



河南新野纺织股份有限公司

2020 年半年度财务报告

2020 年 08 月

财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：河南新野纺织股份有限公司

2020 年 06 月 30 日

单位：元

| 项目 | 2020 年 6 月 30 日 | 2019 年 12 月 31 日 |
|-----------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 507,872,490.65 | 783,822,037.90 |
| 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 | | |
| 应收账款 | 832,900,107.68 | 782,283,300.57 |
| 应收款项融资 | 2,550,000.00 | 2,907,321.00 |
| 预付款项 | 1,235,580,793.47 | 1,238,584,873.26 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 其他应收款 | 42,584,295.06 | 46,855,908.88 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 2,339,685,265.15 | 2,711,042,630.61 |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 合同资产 | | |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 153,796,290.36 | 179,074,792.60 |
| 流动资产合计 | 5,114,969,242.37 | 5,744,570,864.82 |
| 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 | 18,712,496.85 | 19,781,502.67 |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 2,952,944,203.81 | 2,816,921,456.70 |
| 在建工程 | 17,882,589.85 | 4,540,672.41 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | | |
| 无形资产 | 794,300,053.54 | 803,047,641.27 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 1,128,994.00 | 1,150,295.80 |
| 递延所得税资产 | 45,980,340.02 | 39,777,793.81 |
| 其他非流动资产 | 35,575,824.31 | 125,202,887.98 |
| 非流动资产合计 | 3,866,524,502.38 | 3,810,422,250.64 |
| 资产总计 | 8,981,493,744.75 | 9,554,993,115.46 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 2,410,300,000.00 | 2,912,805,151.34 |
| 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 | 610,000,000.00 | 730,000,000.00 |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 应付账款 | 254,259,687.81 | 244,450,143.44 |
| 预收款项 | | 58,323,511.71 |
| 合同负债 | 76,863,912.88 | |
| 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 | 148,928,744.53 | 128,942,498.22 |
| 应交税费 | 155,418,705.84 | 137,273,483.46 |
| 其他应付款 | 163,610,343.91 | 353,699,457.53 |
| 其中：应付利息 | 125,625.00 | 874,791.67 |
| 应付股利 | 24,503,830.05 | |
| 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 | 492,297,187.20 | 326,886,777.95 |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 4,311,678,582.17 | 4,892,381,023.65 |
| 非流动负债： | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 长期借款 | 128,828,185.30 | 207,000,000.00 |
| 应付债券 | 1,779,450.43 | 1,773,580.36 |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | | |
| 长期应付款 | 150,782,533.00 | 150,782,533.00 |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 85,097,150.34 | 87,238,874.72 |
| 递延所得税负债 | 2,794,477.45 | 2,954,828.32 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 369,281,796.52 | 449,749,816.40 |
| 负债合计 | 4,680,960,378.69 | 5,342,130,840.05 |
| 所有者权益： | | |

| | | |
|---------------|------------------|------------------|
| 股本 | 816,794,335.00 | 816,794,335.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 1,346,318,529.39 | 1,346,318,529.39 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | 4,881,122.32 | 5,789,777.27 |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 174,491,481.23 | 174,491,481.23 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 1,875,177,200.17 | 1,784,921,785.12 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 4,217,662,668.11 | 4,128,315,908.01 |
| 少数股东权益 | 82,870,697.95 | 84,546,367.40 |
| 所有者权益合计 | 4,300,533,366.06 | 4,212,862,275.41 |
| 负债和所有者权益总计 | 8,981,493,744.75 | 9,554,993,115.46 |

法定代表人：魏学柱

主管会计工作负责人：万华楠

会计机构负责人：万华楠

2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 2020年6月30日 | 2019年12月31日 |
|---------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 421,521,547.85 | 523,437,455.01 |
| 交易性金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | | |
| 应收账款 | 799,674,920.27 | 750,907,774.32 |
| 应收款项融资 | 2,000,000.00 | 2,307,321.00 |
| 预付款项 | 984,551,016.58 | 1,082,684,440.60 |
| 其他应收款 | 308,363,941.05 | 481,488,902.39 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 存货 | 1,249,279,435.97 | 1,449,885,170.78 |
| 合同资产 | | |
| 持有待售资产 | | |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 48,139,588.44 | 69,224,100.69 |
| 流动资产合计 | 3,813,530,450.16 | 4,359,935,164.79 |
| 非流动资产： | | |
| 债权投资 | | |
| 其他债权投资 | | |
| 长期应收款 | 45,391,220.65 | 45,391,220.65 |
| 长期股权投资 | 1,117,479,015.11 | 1,117,479,015.11 |
| 其他权益工具投资 | 18,712,496.85 | 19,781,502.67 |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 1,775,630,060.47 | 1,602,367,821.27 |
| 在建工程 | 13,686,736.50 | 882,177.55 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | | |
| 无形资产 | 715,929,780.20 | 722,621,835.43 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | | |
| 递延所得税资产 | 31,374,361.74 | 26,199,391.21 |
| 其他非流动资产 | 25,159,635.52 | 115,424,056.70 |
| 非流动资产合计 | 3,743,363,307.04 | 3,650,147,020.59 |
| 资产总计 | 7,556,893,757.20 | 8,010,082,185.38 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 1,706,000,000.00 | 2,036,000,000.00 |
| 交易性金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 570,000,000.00 | 610,000,000.00 |
| 应付账款 | 135,285,749.85 | 143,235,682.75 |
| 预收款项 | | 14,373,680.91 |
| 合同负债 | 12,845,625.96 | |
| 应付职工薪酬 | 135,425,748.95 | 122,177,839.97 |
| 应交税费 | 78,253,652.78 | 70,790,150.99 |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 其他应付款 | 613,258,120.64 | 847,146,201.82 |
| 其中：应付利息 | 125,625.00 | 874,791.67 |
| 应付股利 | 24,503,830.05 | |
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 457,000,000.00 | 269,966,513.80 |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 3,708,068,898.18 | 4,113,690,070.24 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | 128,828,185.30 | 207,000,000.00 |
| 应付债券 | 1,779,450.43 | 1,773,580.36 |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | | |
| 长期应付款 | 150,782,533.00 | 150,782,533.00 |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 18,711,959.69 | 19,539,584.71 |
| 递延所得税负债 | 861,374.53 | 1,021,725.40 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 300,963,502.95 | 380,117,423.47 |
| 负债合计 | 4,009,032,401.13 | 4,493,807,493.71 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 816,794,335.00 | 816,794,335.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 1,371,044,773.53 | 1,371,044,773.53 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | 4,881,122.32 | 5,789,777.27 |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 174,457,108.48 | 174,457,108.48 |
| 未分配利润 | 1,180,684,016.74 | 1,148,188,697.39 |
| 所有者权益合计 | 3,547,861,356.07 | 3,516,274,691.67 |
| 负债和所有者权益总计 | 7,556,893,757.20 | 8,010,082,185.38 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 2020 年半年度 | 2019 年半年度 |
|--------------------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | 2,412,815,480.25 | 2,866,076,408.32 |
| 其中：营业收入 | 2,412,815,480.25 | 2,866,076,408.32 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 2,261,741,367.05 | 2,670,787,113.30 |
| 其中：营业成本 | 2,002,954,694.18 | 2,401,008,453.17 |
| 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 | 10,433,315.07 | 11,184,900.05 |
| 销售费用 | 52,058,160.85 | 50,750,849.65 |
| 管理费用 | 53,118,455.87 | 40,775,903.24 |
| 研发费用 | 58,781,637.12 | 60,251,470.95 |
| 财务费用 | 84,395,103.96 | 106,815,536.24 |
| 其中：利息费用 | 75,977,764.95 | 101,233,835.03 |
| 利息收入 | 3,126,163.54 | 3,719,120.91 |
| 加：其他收益 | 10,201,488.71 | 3,847,714.33 |
| 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 | | |
| 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) | -5,049,710.19 | 499,642.07 |
| 资产减值损失(损失以“-”号填列) | -34,874,882.35 | |
| 资产处置收益(损失以“-”号填列) | | -356,445.63 |
| 三、营业利润(亏损以“-”号填列) | 121,351,009.37 | 199,280,205.79 |
| 加: 营业外收入 | 7,816,539.98 | 123,847.66 |
| 减: 营业外支出 | 199,882.69 | 22,219,232.98 |
| 四、利润总额(亏损总额以“-”号填列) | 128,967,666.66 | 177,184,820.47 |
| 减: 所得税费用 | 18,284,091.01 | 29,446,068.37 |
| 五、净利润(净亏损以“-”号填列) | 110,683,575.65 | 147,738,752.10 |
| (一) 按经营持续性分类 | | |
| 1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列) | 110,683,575.65 | 147,738,752.10 |
| 2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列) | | |
| (二) 按所有权归属分类 | | |
| 1.归属于母公司所有者的净利润 | 114,759,245.10 | 152,607,650.84 |
| 2.少数股东损益 | -4,075,669.45 | -4,868,898.74 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | -908,654.95 | -7,804,805.62 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | -908,654.95 | -7,804,805.62 |
| (一) 不能重分类进损益的其他综合收益 | -908,654.95 | -7,804,805.62 |
| 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 | -908,654.95 | -7,804,805.62 |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | | |
| 5.其他 | | |
| (二) 将重分类进损益的其他综合收益 | | |

| | | |
|----------------------|----------------|----------------|
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | | |
| 2.其他债权投资公允价值变动 | | |
| 3.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 | | |
| 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 | 109,774,920.70 | 139,933,946.48 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 113,850,590.15 | 144,802,845.22 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | -4,075,669.45 | -4,868,898.74 |
| 八、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | 0.1405 | 0.1868 |
| （二）稀释每股收益 | 0.1405 | 0.1868 |

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：魏学柱

主管会计工作负责人：万华楠

会计机构负责人：万华楠

4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 2020 年半年度 | 2019 年半年度 |
|---------|------------------|------------------|
| 一、营业收入 | 1,948,707,108.61 | 2,061,512,380.29 |
| 减：营业成本 | 1,643,660,878.11 | 1,696,559,007.46 |
| 税金及附加 | 8,604,161.68 | 8,735,828.01 |
| 销售费用 | 42,854,063.52 | 48,971,979.02 |
| 管理费用 | 42,541,524.95 | 25,720,469.74 |
| 研发费用 | 58,781,637.12 | 60,251,470.95 |
| 财务费用 | 67,252,504.85 | 86,525,014.96 |
| 其中：利息费用 | 57,937,012.56 | 80,541,546.36 |
| 利息收入 | 1,985,745.26 | 2,575,846.60 |

| | | |
|-------------------------------|----------------|----------------|
| 加：其他收益 | 6,831,562.02 | 827,625.00 |
| 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） | -6,781,841.21 | 798,867.88 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | -29,427,764.92 | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | -259,135.84 |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | 55,634,294.27 | 136,115,967.19 |
| 加：营业外收入 | 7,806,011.00 | 15,068.16 |
| 减：营业外支出 | | 21,899,413.65 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 63,440,305.27 | 114,231,621.70 |
| 减：所得税费用 | 6,441,155.87 | 17,770,497.69 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | 56,999,149.40 | 96,461,124.01 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 56,999,149.40 | 96,461,124.01 |
| （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 | -908,654.95 | -7,804,805.62 |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | -908,654.95 | -7,804,805.62 |
| 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 | -908,654.95 | -7,804,805.62 |

| | | |
|----------------------|---------------|---------------|
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | | |
| 5.其他 | | |
| (二) 将重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | | |
| 2.其他债权投资公允价值变动 | | |
| 3.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 | 56,090,494.45 | 88,656,318.39 |
| 七、每股收益： | | |
| (一) 基本每股收益 | | |
| (二) 稀释每股收益 | | |

5、合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 2020 年半年度 | 2019 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 | 2,607,766,591.07 | 3,201,540,052.58 |
| 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 | 11,037,947.84 | 49,065,874.68 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 129,648,461.07 | 92,369,647.87 |
| 经营活动现金流入小计 | 2,748,452,999.98 | 3,342,975,575.13 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 2,166,474,267.98 | 2,126,954,641.69 |
| 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 | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 166,300,538.17 | 209,537,389.13 |
| 支付的各项税费 | 4,450,597.59 | 9,016,674.48 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 19,807,531.50 | 19,856,254.25 |
| 经营活动现金流出小计 | 2,357,032,935.24 | 2,365,364,959.55 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 391,420,064.74 | 977,610,615.58 |
| 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 | | 781,600.00 |
| 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 | | 781,600.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 185,281,993.65 | 36,533,800.54 |
| 投资支付的现金 | | |
| 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 | 185,281,993.65 | 36,533,800.54 |

| | | |
|---------------------|------------------|-------------------|
| 投资活动产生的现金流量净额 | -185,281,993.65 | -35,752,200.54 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 2,400,000.00 | 4,500,000.00 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | 2,400,000.00 | 4,500,000.00 |
| 取得借款收到的现金 | 1,155,274,749.90 | 1,381,100,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 37,116,970.78 | 88,000,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | 1,194,791,720.68 | 1,473,600,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 1,555,405,151.34 | 2,232,678,356.82 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 76,329,104.56 | 136,353,030.73 |
| 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 | | 292,825,961.21 |
| 筹资活动现金流出小计 | 1,631,734,255.90 | 2,661,857,348.76 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -436,942,535.22 | -1,188,257,348.76 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 1,471,887.66 | 32,145.62 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -229,332,576.47 | -246,366,788.10 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 352,104,802.90 | 624,856,903.72 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 122,772,226.43 | 378,490,115.62 |

6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 2020 年半年度 | 2019 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 | 1,875,452,056.38 | 2,285,452,015.62 |
| 收到的税费返还 | 11,037,947.84 | 49,065,874.68 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 48,356,882.26 | 39,928,046.60 |
| 经营活动现金流入小计 | 1,934,846,886.48 | 2,374,445,936.90 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 1,433,495,594.04 | 1,486,707,261.39 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 124,154,745.62 | 152,372,945.98 |
| 支付的各项税费 | 2,827,048.81 | 649,003.73 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 16,525,475.62 | 17,542,546.35 |

| | | |
|---------------------------|------------------|------------------|
| 经营活动现金流出小计 | 1,577,002,864.09 | 1,657,271,757.45 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 357,844,022.39 | 717,174,179.45 |
| 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 | | 781,600.00 |
| 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 | | 781,600.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 179,941,291.89 | 21,231,783.91 |
| 投资支付的现金 | | 80,000,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 179,941,291.89 | 101,231,783.91 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -179,941,291.89 | -100,450,183.91 |
| 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 | 942,474,749.90 | 1,222,100,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 29,306,970.78 | |
| 筹资活动现金流入小计 | 971,781,720.68 | 1,222,100,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 1,165,100,000.00 | 1,738,102,202.95 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 58,665,275.22 | 115,660,742.06 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 132,825,961.21 |
| 筹资活动现金流出小计 | 1,223,765,275.22 | 1,986,588,906.22 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -251,983,554.54 | -764,488,906.22 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 1,471,887.66 | 32,145.62 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -72,608,936.38 | -147,732,765.06 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 179,030,220.01 | 506,738,868.16 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 106,421,283.63 | 359,006,103.10 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2020 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 | |
| | 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 | 816,794,335.00 | | | | 1,346,318,529.39 | | | 5,789,777.27 | | 174,491,481.23 | | 1,784,921,785.12 | 4,128,315,908.01 | 84,546,367.40 | 4,212,862,275.41 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 816,794,335.00 | | | | 1,346,318,529.39 | | | 5,789,777.27 | | 174,491,481.23 | | 1,784,921,785.12 | 4,128,315,908.01 | 84,546,367.40 | 4,212,862,275.41 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | | -908,654.95 | | | | 90,255,415.05 | 89,346,760.10 | -1,675,669.45 | 87,671,090.65 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | -908,654.95 | | | | 114,759,245.10 | 113,850,590.15 | -4,075,669.45 | 109,774,920.70 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | | 2,400,000.00 | 2,400,000.00 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | | |

| 项目 | 2019 年半年度 | | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
|-----------------------|----------------|--------|----|--|------------------|-------|---------------|------|----------------|--------|------------------|----|------------------|---------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | | |
| | 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 | 816,794,335.00 | | | | 1,346,318,529.39 | | 19,680,303.77 | | 159,646,410.94 | | 1,562,430,807.86 | | 3,904,870,386.96 | 76,215,048.22 | 3,981,085,435.18 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 816,794,335.00 | | | | 1,346,318,529.39 | | 19,680,303.77 | | 159,646,410.94 | | 1,562,430,807.86 | | 3,904,870,386.96 | 76,215,048.22 | 3,981,085,435.18 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | -7,804,805.62 | | | | 111,767,934.09 | | 103,963,128.47 | -368,898.74 | 103,594,229.73 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | -7,804,805.62 | | | | 152,607,650.84 | | 144,802,845.22 | -4,868,898.74 | 139,933,946.48 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | | 4,500,000.00 | 4,500,000.00 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | 4,500,000.00 | 4,500,000.00 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分 | | | | | | | | | | | -40,83 | | -40,83 | | -40,839 |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|------------|--|--|--|------------------|--|---------------|--|----------------|--|------------------|--|------------------|---------------|------------------|
| 配 | | | | | | | | | | | 9,716.75 | | 9,716.75 | | ,716.75 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | -40,839,716.75 | | -40,839,716.75 | | -40,839,716.75 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 816,794.33 | | | | 1,346,318,529.39 | | 11,875,498.15 | | 159,646,410.94 | | 1,674,198,741.95 | | 4,008,833,515.43 | 75,846,149.48 | 4,084,679,664.91 |

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2020 年半年度 | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|------------------|-----------|--------------|----------------|------------------|-----------|----|------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公 积 | 减：库存 股 | 其他综 合收益 | 专项储 备 | 盈余公 积 | 未分配 利润 | 其他 | 所有者权 益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 816,794,335.00 | | | | 1,371,044,773.53 | | 5,789,777.27 | 174,457,108.48 | 1,148,188,697.39 | | | 3,516,274,691.67 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 816,794,335.00 | | | | 1,371,044,773.53 | | 5,789,777.27 | 174,457,108.48 | 1,148,188,697.39 | | | 3,516,274,691.67 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | -908,654.95 | | 32,495,319.35 | | | 31,586,664.40 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | -908,654.95 | | 56,999,149.40 | | | 56,090,494.45 |
| （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 | | | | | | | | | -24,503,830.05 | | | -24,503,830.05 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | -24,503,830.05 | | | -24,503,830.05 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|--|------------------|--|--------------|--|----------------|------------------|--|------------------|
| 益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 816,794,335.00 | | | | 1,371,044,773.53 | | 4,881,122.32 | | 174,457,108.48 | 1,180,684,016.74 | | 3,547,861,356.07 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 2019 年半年度 | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--------|-----|----|------------------|-------|---------------|------|----------------|------------------|----|------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 其他 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 816,794,335.00 | | | | 1,371,044,773.53 | | 19,680,303.77 | | 159,612,038.19 | 1,055,422,781.50 | | 3,422,554,231.99 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 816,794,335.00 | | | | 1,371,044,773.53 | | 19,680,303.77 | | 159,612,038.19 | 1,055,422,781.50 | | 3,422,554,231.99 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------|--|--|--|-----------|--|---------------|--|--|---------|----------------|--|----------------|
| 额 | 4,335.00 | | | | 44,773.53 | | 303.77 | | | ,038.19 | ,781.50 | | 31.99 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) | | | | | | | -7,804,805.62 | | | | 55,621,407.26 | | 47,816,601.64 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | -7,804,805.62 | | | | 96,461,124.01 | | 88,656,318.39 |
| (二)所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (三)利润分配 | | | | | | | | | | | -40,839,716.75 | | -40,839,716.75 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | -40,839,716.75 | | -40,839,716.75 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (四)所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收 | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--|--|--|------------------|--|---------------|--|----------------|------------------|--|------------------|
| 益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (五)专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| (六)其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 816,794,335.00 | | | | 1,371,044,773.53 | | 11,875,498.15 | | 159,612,038.19 | 1,111,044,188.76 | | 3,470,370,833.63 |

三、公司基本情况

(一) 公司注册地、组织形式

河南新野纺织股份有限公司（以下简称“公司”）是经原河南省南阳地区经济体制改革委员会宛改股字[1994]第24号文批准，由河南省新野棉纺织厂作为独家发起人发起设立，并于1994年4月注册成立的定向募集股份有限公司。公司注册地及总部地址：河南省新野县城关镇书院路15号；组织形式为股份有限公司。

(二) 公司业务性质和主要经营活动

棉纺及棉织品，服装加工销售，经营本公司自产产品及相关技术的进出口业务；但国家限定公司经营或者禁止进出口的商品及技术除外（不另附进出口商品目录）。（以上范围凡需审批的，未获批准前不得经营）；（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

(三) 公司财务报告批准报出日

本报告业经本公司董事会于2020年8月25日批准报出。

(四) 合并财务报表范围

公司本年度需要纳入合并财务报表范围的子公司11家，详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

2、持续经营

本公司无影响持续经营能力的事项，预计未来十二个月内具备持续经营的能力，本公司的财务报表系在持续经营为假设的基础上编制。

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：

本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2020年6月30日的合并及母公司财务状况以及2020年1-6月份合并及母公司经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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，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。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本节“合并财务报表的编制方法”），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本节“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6、合并财务报表的编制方法

1.合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围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该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

2.合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同

时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本节“长期股权投资”或本节“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，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。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本节“长期股权投资”）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。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，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

1. 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
2. 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
3. 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
4. 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
5. 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“三、（十四）长期股权投资”。

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

1.外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

2.外币财务报表的折算

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，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或：采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率。提示：若采用此种方法，应明示何种方法何种口径）折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

1.金融资产的分类、确认和计量

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

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

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，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，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

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

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将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。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部

分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，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

2. 金融负债的分类、确认和计量

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

① 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。

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

被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

② 其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且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；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该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；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

4. 金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

5. 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司计划以

净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，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。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

6. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

7. 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系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，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款等。此外，对部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

1. 减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

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。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，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；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备/不选择简化处理方法，依据其信用风险自初始确认后是否已显著增加，而采用未来12月内或者整个存续期内预期信用损失金额为基础计量损失准备。

2. 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来12个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

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

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- 1) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- 2) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- 3) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按

合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；

- 4) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- 5) 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其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但未必一定降低借款人履行其合同现金义务，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

3.已发生信用减值的金融资产的判断标准当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 1) 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- 6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

4.以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、账龄组合、等，在组合的基础上评估信用风险。

5.金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

11、应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

| 项目 | 确定组合的依据 |
|--------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 承兑人为信用风险较小的银行 |
| 商业承兑汇票 | 承兑人为信用风险较低的企业 |

12、应收账款

对于不含重大融资成分的应收款项，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。对于包含重大融资成分的应收款项，本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用未来12个月内或者整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

| 项目 | 确定组合的依据 |
|---------------|---------------------|
| 应收合并范围内关联方的款项 | 本组合为风险较低应收关联方的应收款项 |
| 应收第三方的款项 | 本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征 |

应收账款-信用风险特征组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表：

| 账龄 | 预期信用损失率（%） |
|-----------|------------|
| 1年以内（含1年） | 5 |
| 1—2年 | 10 |
| 2—3年 | 30 |
| 3—5年 | 50 |
| 5年以上 | 100 |

13、应收款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自取得起期限在一年内（含一年）的部分，列示为应收款项融资；自取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见本附注五、10“金融工具”

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

| 项目 | 确定组合的依据 |
|---------------|----------------------|
| 应收合并范围内关联方的款项 | 本组合为风险较低应收关联方的款项 |
| 应收其他款项 | 本组合以其他应收款的账龄作为信用风险特征 |

其他应收款-信用风险特征组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表：

| 账龄 | 预期信用损失率（%） |
|-----------|------------|
| 1年以内（含1年） | 5 |
| 1—2年 | 10 |
| 2—3年 | 30 |
| 3—5年 | 50 |
| 5年以上 | 100 |

15、存货

1.存货的分类

存货分类为：原材料、在产品、产成品、低值易耗品、包装物等。

2.存货的计价方法

原材料按实际成本核算；在产品、产成品的入库采用实际成本核算；存货发出或领用时，采用加权平均法计价，确定发出存货的实际成本。

3.存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

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

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

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4.存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5.低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物取得时按实际成本计价，领用时采用一次摊销法进行核算。

16、持有待售资产

企业主要通过出售(包括具有商业实质的非货币性资产交换)而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，应当将其划分为持有待售类别。非流动资产或处置组划分为持有待售类别，应当同时满足下列条件：

1.根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

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

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。

17、债权投资

债权投资主要核算以摊余成本计量的债券投资等。本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

18、其他债权投资

其他债权投资主要核算以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债券投资等。本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

19、长期应收款

本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量长期应收款减值损失。

20、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见本节“金融工具”。

共同控制，是指本公司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。重大影响，是指本公司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。

1. 投资成本的确定

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

2. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

（1）成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

（2）权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

（3）收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（4）处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本节“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

21、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量

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

22、固定资产

（1）确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

（2）折旧方法

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率 |
|-------|-------|-------|-------|-----------|
| 房屋建筑物 | 年限平均法 | 40-45 | 3 或 5 | 2.16-2.38 |
| 专用设备 | 年限平均法 | 14-16 | 3 或 5 | 6.06-6.79 |
| 运输设备 | 年限平均法 | 10 | 3 或 5 | 9.5-9.70 |
| 通用设备 | 年限平均法 | 10 | 3 或 5 | 9.5-9.70 |

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法（1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；（2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；（3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；（4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

23、在建工程

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

提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

24、借款费用

1.借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

2.借款费用资本化期间

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

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

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

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

3.暂停资本化期间

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

4.借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

25、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

(1) 无形资产的计价方法

a.公司取得无形资产时按成本进行初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

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

b.后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2.使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

| 项目 | 预计使用寿命 | 依据 |
|----------|---------|-------------|
| 土地使用权 | 15-50 年 | 按照土地使用权证期限 |
| 专有及非专利技术 | 5-10 年 | 按预计使用年限平均摊销 |
| 软件 | 2-10 年 | 按预计使用年限平均摊销 |
| 商标使用权 | 10 年 | 按商标使用权期限摊销 |
| 出租车经营权 | 5 年 | 按预计使用年限平均摊销 |

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3.使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

每年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，年末无使用寿命不确定的无形资产。

(2) 内部研究开发支出会计政策

(1) 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

(2) 开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

26、长期资产减值

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

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

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

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

27、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

1. 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

2. 摊销年限

- （1）固定资产改良支出按该固定资产的剩余使用年限摊销；
- （2）其他费用按受益年限分3-5年平均摊销。

28、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3) 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

29、预计负债

1. 预计负债的确认标准

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

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

2. 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

30、股份支付

1. 股份支付的会计处理方法

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

(1) 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在

完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

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

(2) 以现金结算的股份支付

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

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

2.修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

3.涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业中其一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

(1) 结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

(2) 接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

31、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

本集团与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本集团未来现金流量的风险、时间分布或金额；本集团因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本集团识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、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。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本集团在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益；客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则本集团在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本集团考虑下列迹象：企业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；企业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；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业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；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

32、政府补助

政府补助，是指企业从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- (1) 企业能够满足政府补助所附条件；
- (2) 企业能够收到政府补助。

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。

1.与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，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判断依据及会计处理方法

用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；

用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，计入其他收益或冲减相关成本费用。

3.取得政策性优惠贷款贴息的，区分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企业两种情况，分别如下会计处理：

(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企业提供贷款的，可以选择下列方法之一进行会计处理：

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。

以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确

认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。

本公司选择上述第一种会计处理方法。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给企业，将对应的贴息冲减相关借款费用。

4. 已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期按照以下规定进行会计处理：

(1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；

(2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；

(3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

33、递延所得税资产/递延所得税负债

1. 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

2. 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

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

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

3. 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

4. 所得税的抵销

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。

34、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

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

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

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

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

35、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 备注 |
|--------------|----------------------------------|----|
| 财政部发布新收入准则 | 经第九届董事会第 14 次会议及第九届监事会第 6 次会议通过。 | |

财政部于2017年7月5日发布了《企业会计准则第14号——收入（2017年修订）》（财会〔2017〕22号）（以下简称“新收入准则”）。经本公司第九届董事会第四次会议于2019年12月30日决议通过，本集团于2020年1月1日起开始执行前述新收入准则。

新收入准则为规范与客户之间的合同产生的收入建立了新的收入确认模型。为执行新收入准则，本公司重新评估主要合

同收入的确认和计量、核算和列报等方面。首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初（即 2020 年 1 月 1 日）的留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

执行新收入准则的主要变化和影响如下：本公司将因转让商品而预先收取客户的合同对价从“预收账款”项目变更为“合同负债”项目列报。

（2）重要会计估计变更

适用 不适用

（3）2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

合并资产负债表

单位：元

| 项目 | 2019 年 12 月 31 日 | 2020 年 01 月 01 日 | 调整数 |
|-----------|------------------|------------------|-----|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 783,822,037.90 | 783,822,037.90 | |
| 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 | | | |
| 应收账款 | 782,283,300.57 | 782,283,300.57 | |
| 应收款项融资 | 2,907,321.00 | 2,907,321.00 | |
| 预付款项 | 1,238,584,873.26 | 1,238,584,873.26 | |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 46,855,908.88 | 46,855,908.88 | |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 2,711,042,630.61 | 2,711,042,630.61 | |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |

| | | | |
|-------------|------------------|------------------|--|
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 179,074,792.60 | 179,074,792.60 | |
| 流动资产合计 | 5,744,570,864.82 | 5,744,570,864.82 | |
| 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 | 19,781,502.67 | 19,781,502.67 | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 2,816,921,456.70 | 2,816,921,456.70 | |
| 在建工程 | 4,540,672.41 | 4,540,672.41 | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 803,047,641.27 | 803,047,641.27 | |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 1,150,295.80 | 1,150,295.80 | |
| 递延所得税资产 | 39,777,793.81 | 39,777,793.81 | |
| 其他非流动资产 | 125,202,887.98 | 125,202,887.98 | |
| 非流动资产合计 | 3,810,422,250.64 | 3,810,422,250.64 | |
| 资产总计 | 9,554,993,115.46 | 9,554,993,115.46 | |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 2,912,805,151.34 | 2,912,805,151.34 | |
| 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 | 730,000,000.00 | 730,000,000.00 | |
| 应付账款 | 244,450,143.44 | 244,450,143.44 | |

| | | | |
|-----------------|------------------|------------------|----------------|
| 预收款项 | 58,323,511.71 | | -58,323,511.71 |
| 合同负债 | | 58,323,511.71 | 58,323,511.71 |
| 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 | 128,942,498.22 | 128,942,498.22 | |
| 应交税费 | 137,273,483.46 | 137,273,483.46 | |
| 其他应付款 | 353,699,457.53 | 353,699,457.53 | |
| 其中：应付利息 | 874,791.67 | 874,791.67 | |
| 应付股利 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付分保账款 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动 负债 | 326,886,777.95 | 326,886,777.95 | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | 4,892,381,023.65 | 4,892,381,023.65 | |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | 207,000,000.00 | 207,000,000.00 | |
| 应付债券 | 1,773,580.36 | 1,773,580.36 | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | 150,782,533.00 | 150,782,533.00 | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | 87,238,874.72 | 87,238,874.72 | |
| 递延所得税负债 | 2,954,828.32 | 2,954,828.32 | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | 449,749,816.40 | 449,749,816.40 | |
| 负债合计 | 5,342,130,840.05 | 5,342,130,840.05 | |
| 所有者权益： | | | |

| | | | |
|---------------|------------------|------------------|--|
| 股本 | 816,794,335.00 | 816,794,335.00 | |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 1,346,318,529.39 | 1,346,318,529.39 | |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | 5,789,777.27 | 5,789,777.27 | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 174,491,481.23 | 174,491,481.23 | |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 1,784,921,785.12 | 1,784,921,785.12 | |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 4,128,315,908.01 | 4,128,315,908.01 | |
| 少数股东权益 | 84,546,367.40 | 84,546,367.40 | |
| 所有者权益合计 | 4,212,862,275.41 | 4,212,862,275.41 | |
| 负债和所有者权益总计 | 9,554,993,115.46 | 9,554,993,115.46 | |

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 2019年12月31日 | 2020年01月01日 | 调整数 |
|-----------|------------------|------------------|-----|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 523,437,455.01 | 523,437,455.01 | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | 750,907,774.32 | 750,907,774.32 | |
| 应收款项融资 | 2,307,321.00 | 2,307,321.00 | |
| 预付款项 | 1,082,684,440.60 | 1,082,684,440.60 | |
| 其他应收款 | 481,488,902.39 | 481,488,902.39 | |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 存货 | 1,449,885,170.78 | 1,449,885,170.78 | |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动 | | | |

| | | | |
|-----------|------------------|------------------|----------------|
| 资产 | | | |
| 其他流动资产 | 69,224,100.69 | 69,224,100.69 | |
| 流动资产合计 | 4,359,935,164.79 | 4,359,935,164.79 | |
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | 45,391,220.65 | 45,391,220.65 | |
| 长期股权投资 | 1,117,479,015.11 | 1,117,479,015.11 | |
| 其他权益工具投资 | 19,781,502.67 | 19,781,502.67 | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 1,602,367,821.27 | 1,602,367,821.27 | |
| 在建工程 | 882,177.55 | 882,177.55 | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 722,621,835.43 | 722,621,835.43 | |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | 26,199,391.21 | 26,199,391.21 | |
| 其他非流动资产 | 115,424,056.70 | 115,424,056.70 | |
| 非流动资产合计 | 3,650,147,020.59 | 3,650,147,020.59 | |
| 资产总计 | 8,010,082,185.38 | 8,010,082,185.38 | |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 2,036,000,000.00 | 2,036,000,000.00 | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | 610,000,000.00 | 610,000,000.00 | |
| 应付账款 | 143,235,682.75 | 143,235,682.75 | |
| 预收款项 | 14,373,680.91 | | -14,373,680.91 |
| 合同负债 | | 14,373,680.91 | 14,373,680.91 |
| 应付职工薪酬 | 122,177,839.97 | 122,177,839.97 | |
| 应交税费 | 70,790,150.99 | 70,790,150.99 | |

| | | | |
|-----------------|------------------|------------------|--|
| 其他应付款 | 847,146,201.82 | 847,146,201.82 | |
| 其中：应付利息 | 874,791.67 | 874,791.67 | |
| 应付股利 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动 负债 | 269,966,513.80 | 269,966,513.80 | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | 4,113,690,070.24 | 4,113,690,070.24 | |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | 207,000,000.00 | 207,000,000.00 | |
| 应付债券 | 1,773,580.36 | 1,773,580.36 | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | 150,782,533.00 | 150,782,533.00 | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | 19,539,584.71 | 19,539,584.71 | |
| 递延所得税负债 | 1,021,725.40 | 1,021,725.40 | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | 380,117,423.47 | 380,117,423.47 | |
| 负债合计 | 4,493,807,493.71 | 4,493,807,493.71 | |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | 816,794,335.00 | 816,794,335.00 | |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 1,371,044,773.53 | 1,371,044,773.53 | |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | 5,789,777.27 | 5,789,777.27 | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 174,457,108.48 | 174,457,108.48 | |
| 未分配利润 | 1,148,188,697.39 | 1,148,188,697.39 | |
| 所有者权益合计 | 3,516,274,691.67 | 3,516,274,691.67 | |

| | | | |
|------------|------------------|------------------|--|
| 负债和所有者权益总计 | 8,010,082,185.38 | 8,010,082,185.38 | |
|------------|------------------|------------------|--|

调整情况说明

(4) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|---|----------------|
| 增值税 | 按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | 16%/13%、10%/9% |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的流转税计征 | 5% |
| 企业所得税 | 按应纳税所得额计征 | 25%、15% |
| 教育费附加 | 按实际缴纳的流转税计征 | 3% |
| 地方教育费附加 | 按实际缴纳的流转税计征 | 2% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|--------|-------|
| | |

2、税收优惠

1. 根据河南省科技厅、河南省财政厅、河南省国家税务局、河南省地方税务局联合发布的《关于认定河南省2017年度第一批高新技术企业的通知》，公司本部被认定为高新技术企业，享受从2017年开始的三年高新技术企业15%企业所得税优惠税率。根据国家税务总局《关于实施高新技术企业所得税优惠政策有关问题的公告》（2017年第24号）第一条第二款规定：“企业的高新技术企业资格期满当年，在通过重新认定前，其企业所得税暂按15%的税率预缴，在年底前仍未取得高新技术企业资格的，应按规定补缴相应期间的税款。”故公司本部暂按15%的税率缴纳企业所得税。

2. 根据《企业所得税法》、《企业所得税实施条例》及财政部国家税务总局《关于发布享受企业所得税优惠政策的农产品初加工范围(试行)的通知》（财税[2008]149号），国家税务总局《关于贯彻落实从事农、林、牧、渔业项目企业所得税优惠政策有关事项的通知》（国税函【2008】850号），公司孙公司恺缙珈棉业、新新棉业、新贝棉业、贝正棉业、科纺棉花为棉花初加工企业，享受免征企业所得税的税收优惠。

3. 根据财政部、海关总署、国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税〔2011〕58号），自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。公司子公司宇华纺织、锦域纺织和新发棉业为纺纱类企业，属于鼓励类产业企业，享受减按15%的税率征收企业所得税的优惠政策。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 库存现金 | 842,209.26 | 602,299.07 |
| 银行存款 | 121,930,017.17 | 351,502,503.83 |
| 其他货币资金 | 385,100,264.22 | 431,717,235.00 |
| 合计 | 507,872,490.65 | 783,822,037.90 |

其他说明

注：期末其他货币资金为385,100,265.22元。其中银行承兑汇票保证金为337,000,000.00元，信用证保证金为15,876,265.22元，保函保证金2,224,000.00元，贷款风险保证金30,000,000.00元。

2、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 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 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 904,163,832.08 | 100.00% | 71,263,724.40 | 7.67% | 832,900,107.68 | 846,350,363.54 | 100.00% | 64,067,062.97 | 7.57% | 782,283,300.57 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 904,163,832.08 | 100.00% | 71,263,724.40 | 7.67% | 832,900,107.68 | 846,350,363.54 | 100.00% | 64,067,062.97 | 7.57% | 782,283,300.57 |
| 合计 | 904,163,832.08 | 100.00% | 71,263,724.40 | 7.67% | 832,900,107.68 | 846,350,363.54 | 100.00% | 64,067,062.97 | 7.57% | 782,283,300.57 |

按单项计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | | |
|----|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| | | | | |

按组合计提坏账准备：7196661.43 元

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|---------|----------------|---------------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 | 720,541,476.31 | 36,027,073.81 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 139,110,445.20 | 13,911,044.52 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 24,515,078.95 | 7,354,523.68 | 30.00% |
| 3 至 5 年 | 12,051,498.46 | 6,025,749.23 | 50.00% |
| 5 年以上 | 7,945,333.16 | 7,945,333.16 | 100.00% |
| 合计 | 904,163,832.08 | 71,263,724.40 | -- |

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|----|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|--------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 720,541,476.31 |
| 1 至 2 年 | 139,110,445.20 |
| 2 至 3 年 | 24,515,078.95 |
| 3 年以上 | 19,996,831.62 |
| 3 至 5 年 | 12,051,498.46 |
| 5 年以上 | 7,945,333.16 |
| 合计 | 904,163,832.08 |

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|------|---------------|--------------|-------|----|----|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 账龄组合 | 64,067,062.97 | 7,196,661.43 | | | | 71,263,724.40 |
| 合计 | 64,067,062.97 | 7,196,661.43 | | | | 71,263,724.40 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
|------|---------|------|

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|----------------|---------------|-----------------|------------|
| 郑州成林纺织有限公司 | 18,574,965.25 | 2.05% | 928,748.26 |
| 英德市实益长丰纺织有限公司 | 17,954,524.43 | 1.99% | 897,726.22 |
| 青岛瑞华集团纺织印染有限公司 | 16,524,154.27 | 1.83% | 826,207.71 |
| 汕头市海邦纺织品有限公司 | 15,960,858.42 | 1.77% | 798,042.92 |
| 临猗县鑫得利纺织印染有限公司 | 15,795,546.21 | 1.75% | 789,777.31 |
| 合计 | 84,810,048.58 | 9.39% | |

3、应收款项融资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|--------------|
| 应收票据 | 2,550,000.00 | 2,907,321.00 |
| 合计 | 2,550,000.00 | 2,907,321.00 |

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

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

 适用 不适用

其他说明：

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|------------------|--------|------------------|--------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1年以内 | 1,142,938,674.36 | 92.50% | 1,159,266,370.32 | 93.60% |

| | | | | |
|------|------------------|-------|------------------|-------|
| 1至2年 | 74,512,548.95 | 6.03% | 62,512,552.38 | 5.05% |
| 2至3年 | 12,054,152.31 | 0.98% | 10,943,231.47 | 0.88% |
| 3年以上 | 6,075,417.85 | 0.49% | 5,862,719.09 | 0.47% |
| 合计 | 1,235,580,793.47 | -- | 1,238,584,873.26 | -- |

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:

| 债权单位 | 债务单位 | 期末余额 | 账龄 | 未结算原因 |
|--------------|-----------------------|---------------|------|-------|
| 河南新野纺织股份有限公司 | 扬州荣成化纤有限公司 | 7,377,188.87 | 1-2年 | 未结算 |
| 河南新野纺织股份有限公司 | 江苏联发纺织材料有限公司 | 6,090,149.86 | 1-2年 | 未结算 |
| 河南新野纺织股份有限公司 | 江苏圣润棉纺有限公司 | 4,513,141.54 | 1-2年 | 未结算 |
| 河南新野纺织股份有限公司 | 路易达孚(中国)贸易有限责任公司新疆分公司 | 3,761,071.93 | 1-2年 | 未结算 |
| 新疆宇华纺织科技有限公司 | 东久企业发展(上海)有限公司 | 1,449,812.00 | 2-3年 | 未结算 |
| 合计 | | 23,191,364.20 | | |

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 单位名称 | 期末余额 | 占预付款项总额的比例 (%) |
|--------------------|----------------|----------------|
| 巴州鸿泰棉业有限公司 | 156,604,232.17 | 12.67 |
| 中国储备棉管理总公司 | 64,542,754.16 | 5.22 |
| 巴州恒熙棉业有限公司 | 58,102,040.76 | 4.70 |
| 昌吉金西域棉业有限公司玛纳斯县分公司 | 51,711,040.93 | 4.19 |
| 中纺棉国际贸易有限公司 | 46,842,226.82 | 3.79 |
| 合计 | 377,802,294.84 | 30.58 |

其他说明:

5、其他应收款

单位: 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 其他应收款 | 42,584,295.06 | 46,855,908.88 |
| 合计 | 42,584,295.06 | 46,855,908.88 |

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|---------------|---------------|
| 暂付款 | 45,578,287.54 | 45,338,199.29 |
| 备用金 | 2,745,024.52 | 2,487,646.17 |
| 保证金 | 2,048,250.24 | 9,757,365.48 |
| 合计 | 50,371,562.30 | 57,583,210.94 |

2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|---------------------|----------------|--------------------------|--------------------------|---------------|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值) | |
| 2020 年 1 月 1 日余额 | 10,727,302.06 | | | 10,727,302.06 |
| 2020 年 1 月 1 日余额在本期 | — | — | — | — |
| 本期计提 | -2,146,951.24 | | | -2,146,951.24 |
| 2020 年 6 月 30 日余额 | 8,580,350.82 | | | 8,580,350.82 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|--------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 4,715,400.74 |
| 1 至 2 年 | 36,546,387.12 |
| 2 至 3 年 | 5,034,291.84 |
| 3 年以上 | 4,075,482.60 |
| 3 至 5 年 | 3,377,823.35 |
| 5 年以上 | 697,659.25 |
| 合计 | 50,371,562.30 |

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|------|---------------|---------------|-------|----|----|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 第一阶段 | 10,727,302.06 | -2,146,951.24 | | | | 8,580,350.82 |
| 合计 | 10,727,302.06 | -2,146,951.24 | | | | 8,580,350.82 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
| | | |

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|---------------|-------|---------------|-------|------------------|--------------|
| 新野县金盛建设投资有限公司 | 暂付款 | 36,000,000.00 | 1-2 年 | 71.47% | 3,600,000.00 |
| 新野县供销合作社联合社 | 保证金 | 1,500,000.00 | 4-5 年 | 2.98% | 750,000.00 |
| 孙士举 | 暂付款 | 1,428,287.54 | 1 年以内 | 2.84% | 71,414.38 |
| 王国华 | 暂付款 | 1,400,000.00 | 1 年以内 | 2.78% | 70,000.00 |
| 盛栋 | 暂付款 | 1,100,000.00 | 2-3 年 | 2.18% | 330,000.00 |
| 合计 | -- | 41,428,287.54 | -- | 82.25% | 4,821,414.38 |

6、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------|------------------|-------------------|------------------|------------------|-------------------|------------------|
| | 账面余额 | 存货跌价准备或合同履约成本减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 存货跌价准备或合同履约成本减值准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 1,206,858,129.80 | 127,873,702.38 | 1,078,984,427.42 | 1,065,598,152.77 | 93,880,997.58 | 971,717,155.19 |
| 在产品 | 112,595,432.20 | | 112,595,432.20 | 97,857,124.03 | | 97,857,124.03 |
| 库存商品 | 1,148,105,405.53 | | 1,148,105,405.53 | 1,641,468,351.39 | | 1,641,468,351.39 |

| | | | | | | |
|----|------------------|----------------|------------------|------------------|---------------|------------------|
| 合计 | 2,467,558,967.53 | 127,873,702.38 | 2,339,685,265.15 | 2,804,923,628.19 | 93,880,997.58 | 2,711,042,630.61 |
|----|------------------|----------------|------------------|------------------|---------------|------------------|

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

| 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 | 93,880,997.58 | 33,992,704.80 | | | | 127,873,702.38 |
| 合计 | 93,880,997.58 | 33,992,704.80 | | | | 127,873,702.38 |

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

7、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 待抵扣进项税 | 153,796,290.36 | 179,074,792.60 |
| 合计 | 153,796,290.36 | 179,074,792.60 |

其他说明：

8、其他权益工具投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 上市权益工具投资 | 15,742,496.85 | 16,811,502.67 |
| 非上市权益工具投资 | 2,970,000.00 | 2,970,000.00 |
| 合计 | 18,712,496.85 | 19,781,502.67 |

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

| 项目名称 | 确认的股利收入 | 累计利得 | 累计损失 | 其他综合收益转入留存收益的金额 | 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 | 其他综合收益转入留存收益的原因 |
|------|---------|------|------|-----------------|---------------------------|-----------------|
| | | | | | | |

其他说明：

9、固定资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------------|------------------|
| 固定资产 | 2,952,944,203.81 | 2,816,921,456.70 |
| 合计 | 2,952,944,203.81 | 2,816,921,456.70 |

(1) 固定资产情况

单位：元

| 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 | 970,776,001.44 | 3,791,963,059.12 | 36,135,700.33 | 148,067,385.53 | 4,946,942,146.42 |
| 2.本期增加金额 | 3,480,169.12 | 249,497,586.37 | | 7,707,206.84 | 260,684,962.33 |
| (1) 购置 | 3,480,169.12 | 249,497,586.37 | | 7,707,206.84 | 260,684,962.33 |
| (2) 在建工程转入 | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | |
| 4.期末余额 | 974,256,170.56 | 4,041,460,645.49 | 36,135,700.33 | 155,774,592.37 | 5,207,627,108.75 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1.期初余额 | 153,662,625.41 | 1,895,449,169.61 | 25,931,185.40 | 46,918,777.66 | 2,121,961,758.08 |
| 2.本期增加金额 | 10,883,320.33 | 106,354,066.40 | 6,212,666.01 | 1,212,162.48 | 124,662,215.22 |
| (1) 计提 | 10,883,320.33 | 106,354,066.40 | 6,212,666.01 | 1,212,162.48 | 124,662,215.22 |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | |
| 4.期末余额 | 164,545,945.74 | 2,001,803,236.01 | 32,143,851.41 | 48,130,940.14 | 2,246,623,973.30 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1.期初余额 | 5,138,931.64 | 2,920,000.00 | | | 8,058,931.64 |
| 2.本期增加金额 | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | |

| | | | | | |
|-----------|----------------|------------------|---------------|----------------|------------------|
| | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | |
| | | | | | |
| 4.期末余额 | 5,138,931.64 | 2,920,000.00 | | | 8,058,931.64 |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 804,571,293.18 | 1,996,737,409.48 | 3,991,848.92 | 107,643,652.23 | 2,912,944,203.81 |
| 2.期初账面价值 | 811,974,444.39 | 1,893,593,889.51 | 10,204,514.93 | 101,148,607.87 | 2,816,921,456.70 |

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|-----------------------|---------------|------------|
| 新野纺织热电联产项目 | 35,554,893.40 | 正在办理中 |
| 锦域单元楼、办公楼、餐厅、宿舍楼、二期厂房 | 21,016,589.90 | 正在办理中 |

其他说明

10、在建工程

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|--------------|
| 在建工程 | 17,882,589.85 | 4,540,672.41 |
| 合计 | 17,882,589.85 | 4,540,672.41 |

(1) 在建工程情况

单位：元

| 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 |
| 锦域员工宿舍楼 | 12,400.00 | | 12,400.00 | 12,400.00 | | 12,400.00 |
| 牛仔布项目 | 882,177.55 | 882,177.55 | | 882,177.55 | | 882,177.55 |
| 新发棉业二期生产线 | 4,183,453.35 | | 4,183,453.35 | 3,646,094.86 | | 3,646,094.86 |
| 浆纱车间 | 13,686,736.50 | | 13,686,736.50 | | | |
| 合计 | 18,764,767.40 | 882,177.55 | 17,882,589.85 | 4,540,672.41 | | 4,540,672.41 |

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 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 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 | 资金来源 |
|-----------|------------------|---------------|---------------|------------|----------|---------------|-------------|------|-----------|--------------|----------|------|
| 锦域员工宿舍楼 | 9,500.00 0.00 | 12,400.0 0 | | | | 12,400.0 0 | 0.13% | 未完工 | | | | 其他 |
| 牛仔布项目 | 100,730,000.00 | 882,177.55 | | | | 882,177.55 | 0.88% | 未完工 | | | | 其他 |
| 新发棉业二期生产线 | 48,780,000.00 | 3,646,094.86 | 537,358.49 | | | 4,183,453.35 | 8.58% | 未完工 | | | | 其他 |
| 浆纱车间 | 15,150,000.00 | | 13,686,736.50 | | | 13,686,736.50 | 90.34% | 未完工 | | | | 其他 |
| 合计 | 174,160,000.00 | 4,540,672.41 | 14,224,094.99 | | | 18,764,767.40 | -- | -- | | | | -- |

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

| 项目 | 本期计提金额 | 计提原因 |
|-------|------------|----------|
| 牛仔布项目 | 882,177.55 | 该项目终止实施。 |
| 合计 | 882,177.55 | -- |

其他说明

11、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

| 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 | 886,930,839.61 | | | 654,206.03 | 887,585,045.64 |
| 2. 本期增加金额 | | | | | |
| (1) 购置 | | | | | |
| (2) 内部研 | | | | | |

| | | | | | |
|------------|----------------|--|--|------------|----------------|
| 发 | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4. 期末余额 | 886,930,839.61 | | | 654,206.03 | 887,585,045.64 |
| 二、累计摊销 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 84,055,016.63 | | | 482,387.74 | 84,537,404.37 |
| 2. 本期增加金额 | 8,704,099.03 | | | 43,488.70 | 8,747,587.73 |
| (1) 计提 | 8,704,099.03 | | | 43,488.70 | 8,747,587.73 |
| 3. 本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4. 期末余额 | 92,759,115.66 | | | 525,876.44 | 93,284,992.10 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1. 期初余额 | | | | | |
| 2. 本期增加金额 | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 794,171,723.95 | | | 128,329.59 | 794,300,053.54 |
| 2. 期初账面价值 | 802,875,822.98 | | | 171,818.29 | 803,047,641.27 |

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。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|-----------|--------------|------------|
| 锦域纺织生活区土地 | 4,070,900.00 | 正在办理中 |

其他说明：

12、长期待摊费用

单位：元

| 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 |
|-------|--------------|--------|-----------|--------|--------------|
| 土地租赁款 | 1,150,295.80 | | 21,301.80 | | 1,128,994.00 |
| 合计 | 1,150,295.80 | | 21,301.80 | | 1,128,994.00 |

其他说明

13、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

单位：元

| 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 | 203,393,686.45 | 30,748,471.43 | 164,485,757.42 | 24,878,290.47 |
| 可抵扣亏损 | 15,348,800.39 | 2,467,296.04 | 11,097,742.74 | 1,813,672.12 |
| 递延收益 | 85,097,150.34 | 12,764,572.55 | 87,238,874.72 | 13,085,831.22 |
| 合计 | 303,839,637.18 | 45,980,340.02 | 262,822,374.88 | 39,777,793.81 |

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 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 |
| 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产公允价值变动 | 5,742,496.85 | 861,374.53 | 6,811,502.67 | 1,021,725.40 |
| 合并收益 | 7,732,411.68 | 1,933,102.92 | 7,732,411.68 | 1,933,102.92 |
| 合计 | 13,474,908.53 | 2,794,477.45 | 14,543,914.35 | 2,954,828.32 |

(3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|--------------|--------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 2,178,714.61 | 4,189,605.19 |
| 可抵扣亏损 | 6,971,665.39 | 1,556,701.45 |
| 合计 | 9,150,380.00 | 5,746,306.64 |

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|--------|--------------|--------------|----|
| 2021 年 | | | |
| 2022 年 | | 669,426.17 | |
| 2023 年 | | 652,967.54 | |
| 2024 年 | | 234,307.74 | |
| 2025 年 | 6,971,665.39 | | |
| 合计 | 6,971,665.39 | 1,556,701.45 | -- |

其他说明：

14、其他非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-------|---------------|------|---------------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 预付设备款 | 31,279,824.31 | | 31,279,824.31 | 120,428,287.98 | | 120,428,287.98 |
| 预付基建款 | 4,296,000.00 | | 4,296,000.00 | 4,774,600.00 | | 4,774,600.00 |
| 合计 | 35,575,824.31 | | 35,575,824.31 | 125,202,887.98 | | 125,202,887.98 |

其他说明：

15、短期借款**(1) 短期借款分类**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| | | |
|------|------------------|------------------|
| 质押借款 | 28,800,000.00 | |
| 抵押借款 | 1,171,900,000.00 | 1,803,000,000.00 |
| 保证借款 | 864,600,000.00 | 637,805,151.34 |
| 信用借款 | 345,000,000.00 | 472,000,000.00 |
| 合计 | 2,410,300,000.00 | 2,912,805,151.34 |

短期借款分类的说明：

16、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 610,000,000.00 | 730,000,000.00 |
| 合计 | 610,000,000.00 | 730,000,000.00 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

17、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 1 年以内 | 178,316,136.97 | 167,712,100.88 |
| 1-2 年 | 48,541,054.96 | 47,476,346.15 |
| 2-3 年 | 12,545,087.27 | 13,179,263.08 |
| 3 年以上 | 14,857,408.61 | 16,082,433.33 |
| 合计 | 254,259,687.81 | 244,450,143.44 |

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|--------------|---------------|-----------|
| 河南天工建设集团有限公司 | 26,883,660.45 | 工程款 |
| 经纬纺织机械股份有限公司 | 5,545,000.00 | 设备款 |
| 合计 | 32,428,660.45 | -- |

其他说明：

18、合同负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|---------------|---------------|
| 货款 | 76,863,912.88 | 58,323,511.71 |
| 合计 | 76,863,912.88 | 58,323,511.71 |

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|----|------|------|
|----|------|------|

19、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 一、短期薪酬 | 103,844,849.96 | 165,857,408.85 | 148,258,966.89 | 121,443,291.92 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 25,097,648.26 | 23,415,748.85 | 21,027,944.50 | 27,485,452.61 |
| 合计 | 128,942,498.22 | 189,273,157.70 | 169,286,911.39 | 148,928,744.53 |

(2) 短期薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 46,654,528.87 | 147,751,789.83 | 133,603,797.41 | 60,802,521.29 |
| 2、职工福利费 | | 4,875,045.25 | 4,875,045.25 | |
| 3、社会保险费 | 92,382.26 | 8,755,418.95 | 8,725,966.28 | 121,834.93 |
| 其中：医疗保险费 | 81,905.07 | 8,531,648.99 | 8,512,349.75 | 101,204.31 |
| 工伤保险费 | 6,109.93 | 145,254.70 | 138,457.58 | 12,907.05 |
| 生育保险费 | 4,367.26 | 78,515.26 | 75,158.95 | 7,723.57 |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 57,097,938.83 | 4,475,154.82 | 1,054,157.95 | 60,518,935.70 |
| 合计 | 103,844,849.96 | 165,857,408.85 | 148,258,966.89 | 121,443,291.92 |

(3) 设定提存计划列示

单位：元

| 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 | 20,682,155.42 | 22,000,256.01 | 20,952,454.65 | 21,729,956.78 |

| | | | | |
|---------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 2、失业保险费 | 4,415,492.84 | 1,415,492.84 | 75,489.85 | 5,755,495.83 |
| 合计 | 25,097,648.26 | 23,415,748.85 | 21,027,944.50 | 27,485,452.61 |

其他说明：

20、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|----------------|----------------|
| 增值税 | 47,288.72 | 735,718.03 |
| 企业所得税 | 148,359,533.65 | 132,627,107.61 |
| 城市维护建设税 | 327,915.84 | 327,915.84 |
| 教育费附加 | 327,915.85 | 547,526.42 |
| 个人所得税 | 795,366.70 | 814,573.06 |
| 房产税 | 2,335,228.66 | 1,167,614.35 |
| 土地使用税 | 2,005,352.60 | 1,002,676.28 |
| 印花税 | | 50,351.87 |
| 环保税 | 499,387.42 | |
| 资源税 | 720,716.40 | |
| 合计 | 155,418,705.84 | 137,273,483.46 |

其他说明：

21、其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 应付利息 | 125,625.00 | 874,791.67 |
| 应付股利 | 24,503,830.05 | |
| 其他应付款 | 138,980,888.86 | 352,824,665.86 |
| 合计 | 163,610,343.91 | 353,699,457.53 |

(1) 应付利息

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------|------------|
| 公司债券利息 | 125,625.00 | 874,791.67 |
| 合计 | 125,625.00 | 874,791.67 |

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

| 借款单位 | 逾期金额 | 逾期原因 |
|------|------|------|
|------|------|------|

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|------|
| 普通股股利 | 24,503,830.05 | |
| 合计 | 24,503,830.05 | |

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：

(3) 其他应付款**1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 押金及保证金 | 2,562,547.85 | 2,428,552.37 |
| 暂收款 | 123,872,466.16 | 340,204,523.59 |
| 运费 | 12,545,874.85 | 10,191,589.90 |
| 合计 | 138,980,888.86 | 352,824,665.86 |

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|-----|--------------|-----------|
| 田建敏 | 859,369.00 | 运费 |
| 赵琳琳 | 459,369.00 | 运费 |
| 田杰 | 350,000.00 | 运费 |
| 合计 | 1,668,738.00 | -- |

其他说明

22、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|----------------|----------------|
| 一年内到期的长期借款 | 462,000,000.00 | 260,000,000.00 |

| | | |
|-------------|----------------|----------------|
| 一年内到期的应付债券 | | 19,966,513.80 |
| 一年内到期的长期应付款 | 30,297,187.20 | 46,920,264.15 |
| 合计 | 492,297,187.20 | 326,886,777.95 |

其他说明：

23、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 质押借款 | | 207,000,000.00 |
| 抵押借款 | 128,828,185.30 | |
| 合计 | 128,828,185.30 | 207,000,000.00 |

长期借款分类的说明：

1年内到期的长期借款已重分类。

其他说明，包括利率区间：

公司长期借款的利率区间为4.75%—5.42%。

24、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|--------------|--------------|
| 17 新野 01 | 1,779,450.43 | 1,773,580.36 |
| 合计 | 1,779,450.43 | 1,773,580.36 |

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初余额 | 本期发行 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本期偿还 | 期末余额 |
|----------|------------|------------|------|------------|---------------|------|------------|-----------|-----------|--------------|
| 16 新野 02 | 200,000.00 | 2016-06-01 | 4 年 | 200,000.00 | 19,966,513.80 | | 583,333.33 | 33,486.20 | 20,000.00 | |
| 17 新野 01 | 300,000.00 | 2017-07-26 | 5 年 | 300,000.00 | 1,773,580.36 | | 67,500.00 | 5,870.07 | | 1,779,450.43 |
| 合计 | -- | -- | -- | 500,000.00 | 21,740,094.16 | | 650,833.33 | 39,356.27 | 20,000.00 | 1,779,450.43 |

| | | | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|-------|------|--|---|--|------|--|-----|
| | | | | 00.00 | 4.16 | | 3 | | 0.00 | | .43 |
|--|--|--|--|-------|------|--|---|--|------|--|-----|

25、长期应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 专项应付款 | 150,782,533.00 | 150,782,533.00 |
| 合计 | 150,782,533.00 | 150,782,533.00 |

(1) 专项应付款

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|-------|----------------|------|------|----------------|------|
| 搬迁补偿款 | 150,782,533.00 | | | 150,782,533.00 | 搬迁补偿 |
| 合计 | 150,782,533.00 | | | 150,782,533.00 | -- |

其他说明：

26、递延收益

单位：元

| 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 | 87,238,874.72 | 1,795,000.00 | 3,936,724.38 | 85,097,150.34 | 项目建设补贴 |
| 合计 | 87,238,874.72 | 1,795,000.00 | 3,936,724.38 | 85,097,150.34 | -- |

涉及政府补助的项目：

单位：元

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 本期计入其他收益金额 | 本期冲减成本费用金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|--------------------|---------------|----------|-------------|------------|------------|------|---------------|-------------|
| 纯棉精梳紧密纺纱生产线二期项目补助款 | 15,612,500.02 | | | 624,500.02 | | | 14,988,000.00 | 与资产相关 |
| 十万锭精梳纱生产线补助款 | 12,916,560.09 | | | 870,779.33 | | | 12,045,780.76 | 与资产相关 |
| 锦域二期 10 万锭项目补助款 | 14,050,133.33 | | | 534,000.00 | | | 13,516,133.33 | 与资产相关 |
| 特种纱生产 | 3,927,084.69 | | | 203,125.00 | | | 3,723,959.69 | 与资产相关 |

| | | | | | | | | |
|---------------|---------------|--------------|--|------------|--|--|---------------|-------|
| 线项目补助款 | | | | | | | | |
| 高档精梳精密纺技改项目补助 | 1,079,666.67 | | | 52,666.67 | | | 1,027,000.00 | 与资产相关 |
| 二期标准厂房补贴 | 22,645,765.29 | | | 891,212.41 | | | 21,754,552.88 | 与资产相关 |
| 城镇保障性安居工程专项资金 | 3,805,555.56 | | | 166,666.67 | | | 3,638,888.89 | 与资产相关 |
| 气流纺技改补贴 | 2,107,166.67 | | | 89,666.67 | | | 2,017,500.00 | 与资产相关 |
| 基础设施建设补贴 | 2,570,582.40 | | | 107,107.61 | | | 2,463,474.79 | 与资产相关 |
| 纺织服装产业项目建设补贴 | 6,727,140.00 | | | 315,333.33 | | | 6,411,806.67 | 与资产相关 |
| 纺织服装基础设施项目补助 | 1,796,720.00 | | | 81,666.67 | | | 1,715,053.33 | 与资产相关 |
| 气流纺纱锭补贴 | | 1,795,000.00 | | | | | 1,795,000.00 | 与资产相关 |

其他说明：

27、股本

单位：元

| | 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 | 816,794,335.00 | | | | | | 816,794,335.00 |

其他说明：

截止到2020年6月30日，股本总数为816,794,335.00股，其中：有限售条件股份为1,155,693股，占股份总数的0.14%，无限售条件股份为815,638,642股，占股份总数的99.86%。

28、资本公积

单位：元

| 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） | 968,325,149.20 | | | 968,325,149.20 |

| | | | | |
|--------|------------------|--|--|------------------|
| 其他资本公积 | 377,993,380.19 | | | 377,993,380.19 |
| 合计 | 1,346,318,529.39 | | | 1,346,318,529.39 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

29、其他综合收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期发生额 | | | | | 期末余额 |
|--------------------|--------------|---------------|--------------------|----------------------|-------------|-------------|--------------|
| | | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：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 | |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益 | 5,789,777.27 | -1,069,005.82 | | | -160,350.87 | -908,654.95 | 4,881,122.32 |
| 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | 5,789,777.27 | -1,069,005.82 | | | -160,350.87 | -908,654.95 | 4,881,122.32 |
| 其他综合收益合计 | 5,789,777.27 | -1,069,005.82 | | | -160,350.87 | -908,654.95 | 4,881,122.32 |

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：

30、盈余公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|----------------|------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 174,491,481.23 | | | 174,491,481.23 |
| 合计 | 174,491,481.23 | | | 174,491,481.23 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

31、未分配利润

单位：元

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-------------------|------------------|------------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 1,784,921,785.12 | 1,562,430,807.86 |
| 调整后期初未分配利润 | 1,784,921,785.12 | 1,562,430,807.86 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 114,759,245.10 | 154,662,745.44 |
| 应付普通股股利 | 24,503,830.05 | 40,839,716.75 |
| 期末未分配利润 | 1,875,177,200.17 | 1,674,198,741.95 |

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 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 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 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

32、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 2,404,993,342.37 | 2,002,954,694.18 | 2,854,408,369.08 | 2,401,008,453.17 |
| 其他业务 | 7,822,137.88 | | 11,668,039.24 | |
| 合计 | 2,412,815,480.25 | 2,002,954,694.18 | 2,866,076,408.32 | 2,401,008,453.17 |

收入相关信息：

单位：元

| 合同分类 | 分部 1 | 分部 2 | | 合计 |
|---------|------------------|------|--|------------------|
| 商品类型 | 2,412,815,480.25 | | | 2,412,815,480.25 |
| 其中： | | | | |
| 坯布及面料 | 556,970,458.85 | | | 556,970,458.85 |
| 纱线 | 1,538,570,488.85 | | | 1,538,570,488.85 |
| 棉花 | 309,452,394.67 | | | 309,452,394.67 |
| 其他 | 7,822,137.88 | | | 7,822,137.88 |
| 按经营地区分类 | 2,412,815,480.25 | | | 2,412,815,480.25 |
| 其中： | | | | |
| 国内 | 2,307,319,532.05 | | | 2,307,319,532.05 |
| 国外 | 105,495,948.20 | | | 105,495,948.20 |
| 其中： | | | | |
| 其中： | | | | |
| 其中： | | | | |
| 其中： | | | | |
| 其中： | | | | |
| 合计 | 2,412,815,480.25 | | | 2,412,815,480.25 |

与履约义务相关的信息：

无。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明

33、税金及附加

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 城市维护建设税 | 4,371.58 | 100,208.15 |
| 教育费附加 | 4,371.58 | 95,092.72 |
| 房产税 | 3,094,608.04 | 3,141,465.62 |
| 土地使用税 | 4,721,097.38 | 5,003,569.51 |
| 印花税 | 887,950.47 | 953,128.73 |
| 环保税 | 1,000,199.62 | 1,000,524.85 |
| 资源税 | 720,716.40 | 865,214.74 |
| 其他 | | 25,695.73 |
| 合计 | 10,433,315.07 | 11,184,900.05 |

其他说明：

34、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|---------------|---------------|
| 销售提成 | 8,574,524.85 | 6,854,152.85 |
| 运费 | 42,977,140.09 | 43,416,808.82 |
| 差旅费 | 410,713.81 | 425,157.62 |
| 广告费 | | 33,839.00 |
| 报关费 | 45,257.85 | 20,621.36 |
| 其他 | 50,524.25 | 270.00 |
| 合计 | 52,058,160.85 | 50,750,849.65 |

其他说明：

35、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|---------------|---------------|
| 工资 | 16,755,592.03 | 10,856,455.95 |
| 保险费 | 1,975,488.82 | 1,642,175.32 |

| | | |
|--------|---------------|---------------|
| 折旧 | 9,957,748.82 | 6,285,457.82 |
| 差旅费 | 1,542,578.95 | 1,974,256.32 |
| 修理费 | 3,745,541.95 | 2,041,525.46 |
| 业务招待费 | 1,352,578.85 | 1,320,455.96 |
| 无形资产摊销 | 8,747,587.73 | 8,347,137.00 |
| 水电汽 | 2,785,465.82 | 2,541,546.31 |
| 排污费 | | |
| 其他 | 6,255,872.90 | 5,766,893.10 |
| 合计 | 53,118,455.87 | 40,775,903.24 |

其他说明：

36、研发费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 9,540,254.85 | 10,256,510.58 |
| 直接投入 | 39,701,224.42 | 39,049,706.12 |
| 折旧费用 | 9,540,157.85 | 10,945,254.25 |
| 合计 | 58,781,637.12 | 60,251,470.95 |

其他说明：

37、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|----------------|
| 利息支出 | 78,637,764.95 | 105,233,835.03 |
| 减：利息收入 | 3,126,163.54 | 3,719,408.41 |
| 汇兑损失 | 1,471,887.66 | 32,145.62 |
| 减：汇兑收益 | | |
| 票据贴现费用 | 6,583,895.64 | 3,074,284.81 |
| 其他 | 827,719.25 | 2,194,679.19 |
| 合计 | 84,395,103.96 | 106,815,536.24 |

其他说明：

38、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------------|---------------|--------------|
| 工业结构调整资金 | 3,113,000.00 | |
| 纯棉精梳紧密纺纱生产线二期项目补助款 | 624,500.02 | 624,500.00 |
| 十万锭精梳纱生产线补助款 | 870,779.33 | 870,779.33 |
| 锦域二期 10 万锭项目补助款 | 534,000.00 | 356,000.00 |
| 特种纱生产线项目补助款 | 203,125.00 | 203,125.00 |
| 高档精梳精密纺技改项目补助 | 52,666.67 | 52,666.67 |
| 二期标准厂房补贴 | 891,212.41 | 980,202.40 |
| 城镇保障性安居工程专项资金 | 166,666.67 | 166,666.67 |
| 气流纺技改补贴 | 89,666.67 | 89,666.67 |
| 基础设施建设补贴 | 107,107.61 | 107,107.59 |
| 外贸发展专项资金 | 230,937.00 | |
| 企业创新发展贴息资金 | 2,660,000.00 | |
| 纺织服装产业项目建设补贴 | 315,333.33 | 315,333.33 |
| 纺织服装基础设施项目补助 | 81,666.67 | 81,666.67 |
| 稳岗补贴 | 260,827.33 | |
| 合 计 | 10,201,488.71 | 3,847,714.33 |

39、信用减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|---------------|--------------|
| 其他应收款坏账损失 | 2,146,951.24 | 1,326,693.11 |
| 应收账款坏账损失 | -7,196,661.43 | -827,051.04 |
| 合计 | -5,049,710.19 | 499,642.07 |

其他说明：

40、资产减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------|----------------|-------|
| 二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | -33,992,704.80 | |
| 七、在建工程减值损失 | -882,177.55 | |
| 合计 | -34,874,882.35 | |

其他说明：

41、资产处置收益

单位：元

| 资产处置收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------|-------|-------------|
| 非流动资产处置利得（损失以“-”号填列） | | -356,445.63 |

42、营业外收入

单位：元

| 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 |
|------|--------------|------------|-------------------|
| 政府补助 | | 112,579.50 | |
| 赔款 | 1,100,000.00 | | |
| 追偿款 | 6,679,560.00 | 11,268.16 | |
| 其他 | 36,979.98 | | |
| 合计 | 7,816,539.98 | 123,847.66 | |

计入当期损益的政府补助：

单位：元

| 补助项目 | 发放主体 | 发放原因 | 性质类型 | 补贴是否影 响当年盈亏 | 是否特殊补 贴 | 本期发生金 额 | 上期发生金 额 | 与资产相关/ 与收益相关 |
|------|------|------|------|----------------|------------|------------|------------|-----------------|
| | | | | | | | | |

其他说明：

43、营业外支出

单位：元

| 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 |
|-----------|------------|---------------|-------------------|
| 对外捐赠 | | 365,420.00 | |
| 非流动资产报废损失 | | 1,759,802.84 | |
| 滞纳金 | 192,882.69 | | |
| 罚没支出 | 7,000.00 | | |
| 其他 | | 20,094,010.14 | |
| 合计 | 199,882.69 | 22,219,232.98 | |

其他说明：

44、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 24,486,637.22 | 29,394,408.59 |
| 递延所得税费用 | -6,202,546.21 | 51,659.78 |
| 合计 | 18,284,091.01 | 29,446,068.37 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

| 项目 | 本期发生额 |
|--------------------------------|----------------|
| 利润总额 | 128,967,666.66 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 20,695,691.26 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -46,433.23 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 1,581,154.73 |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 162,301.03 |
| 研究开发费加计扣除的纳税影响（以“-”填列） | -4,108,622.78 |
| 所得税费用 | 18,284,091.01 |

其他说明

45、其他综合收益

详见附注七.29。

46、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|----------------|---------------|
| 政府补助 | 126,522,297.53 | 88,650,526.96 |
| 利息收入 | 3,126,163.54 | 3,719,120.91 |
| 合计 | 129,648,461.07 | 92,369,647.87 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|---------------|---------------|
| 付现销售费用和管理费用 | 18,779,929.56 | 16,202,144.92 |
| 手续费 | 827,719.25 | 3,194,679.19 |
| 营业外支出 | 199,882.69 | 459,430.14 |
| 合计 | 19,807,531.50 | 19,856,254.25 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------|---------------|
| 收回保证金 | 37,116,970.78 | 88,000,000.00 |
| 合计 | 37,116,970.78 | 88,000,000.00 |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|-------|----------------|
| 支付保证金 | | 242,825,961.21 |
| 支付售后回租固定资产租赁款 | | 50,000,000.00 |
| 合计 | | 292,825,961.21 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

47、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 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 | 110,683,575.65 | 147,738,752.10 |
| 加：资产减值准备 | 39,924,591.00 | -499,642.07 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、 生产性生物资产折旧 | 124,662,215.22 | 125,505,385.55 |

| | | |
|----------------------------------|-----------------|-----------------|
| 无形资产摊销 | 8,747,587.73 | 8,347,137.00 |
| 长期待摊费用摊销 | 21,301.80 | 21,301.78 |
| 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） | | 259,135.84 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 75,977,764.95 | 101,233,835.03 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -6,202,546.21 | 51,659.78 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | 337,364,662.20 | 272,250,320.61 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -30,255,000.45 | -14,686,935.14 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -269,504,087.15 | 337,389,665.10 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 391,420,064.74 | 977,610,615.58 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | -- | -- |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | -- | -- |
| 现金的期末余额 | 122,772,226.43 | 378,490,115.62 |
| 减：现金的期初余额 | 352,104,802.90 | 624,856,903.72 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -229,332,576.47 | -246,366,788.10 |

（2）现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、现金 | 122,772,226.43 | 352,104,802.90 |
| 其中：库存现金 | 842,209.26 | 602,299.07 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 121,930,017.17 | 351,502,503.83 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 122,772,226.43 | 352,104,802.90 |

其他说明：

48、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：
无。

49、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|------------------|------|
| 货币资金 | 385,100,264.22 | 保证金 |
| 存货 | 145,254,748.95 | 质押融资 |
| 固定资产 | 1,452,585,495.16 | 抵押融资 |
| 无形资产 | 745,257,854.56 | 抵押融资 |
| 合计 | 2,728,198,362.89 | -- |

其他说明：

50、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

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 | -- | -- | 719,243.21 |
| 其中：美元 | 101,692.18 | 7.0715 | 719,116.25 |
| 欧元 | | | |
| 港币 | 139.15 | 0.9124 | 126.96 |
| | | | |
| 应收账款 | -- | -- | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 其他权益工具投资 | | | 15,742,496.85 |
| 其中：港币 | 17,253,942.18 | 0.9124 | 15,742,496.85 |
| 长期借款 | -- | -- | 38,828,185.30 |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | 4,877,300.00 | 7.9610 | 38,828,185.30 |
| 港币 | | | |
| | | | |

其他说明：

(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

51、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

| 种类 | 金额 | 列报项目 | 计入当期损益的金额 |
|------------|---------------|------|---------------|
| 出疆棉花运费补贴 | 40,117,200.00 | 销售成本 | 40,117,200.00 |
| 出疆棉纱运费补贴 | 69,366,951.77 | 销售费用 | 69,366,951.77 |
| 纺锭补贴 | 1,795,000.00 | 递延收益 | |
| 工业结构调整资金 | 3,113,000.00 | 其他收益 | 3,113,000.00 |
| 困难职工帮扶资金 | 50,000.00 | 其他收益 | 50,000.00 |
| 流动资金贷款贴息 | 1,764,158.00 | 财务费用 | 1,764,158.00 |
| 企业创新发展贴息资金 | 2,660,000.00 | 其他收益 | 2,660,000.00 |
| 社保补贴 | 673,909.91 | 销售成本 | 673,909.91 |
| 水电费补贴 | 6,751,140.85 | 销售成本 | 6,751,140.85 |
| 外贸发展专项资金 | 230,937.00 | 其他收益 | 230,937.00 |

(2) 政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

八、合并范围的变更

1、其他

公司本期合并范围无变更。

九、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

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 取得方式 |
|--------------|-------|-----------------|------|---------|----|------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 新疆宇华纺织科技有限公司 | 呼图壁县 | 新疆昌吉州呼图壁县工业园轻纺区 | 棉纺 | 100.00% | | 设立 |
| 新野汉凤物流有 | 新野县 | 新野县产业聚集 | 道路运输 | 100.00% | | 设立 |

| | | | | | | |
|---------------|------|--------------------------|------|---------|---------|----|
| 限公司 | | 区西区 | | | | |
| 新野县汉凤纺织销售有限公司 | 新野县 | 新野县书院路东段北侧 | 贸易 | 100.00% | | 设立 |
| 新疆恺总珈棉业有限责任公司 | 库车县 | 新疆阿克苏地区库车县克力克农场内 | 籽棉加工 | | 100.00% | 购买 |
| 阿克苏新发棉业有限责任公司 | 阿瓦提县 | 新疆阿克苏地区阿瓦提县工业集中区 | 棉纺 | 80.00% | 20.00% | 设立 |
| 新疆锦域纺织有限公司 | 阿拉尔市 | 新疆阿拉尔市一号工业园区青松路以西、胜利大道以北 | 棉纺 | 53.85% | 46.15% | 设立 |
| 阿瓦提新新棉业有限责任公司 | 阿瓦提县 | 新疆阿瓦提县乌鲁却勒镇 | 籽棉加工 | | 100.00% | 购买 |
| 新疆新贝棉业有限公司 | 博乐市 | 博乐市达勒特镇套特村 | 贸易 | | 40.18% | 设立 |
| 新疆贝正国合棉业有限公司 | 精河县 | 新疆博州精河县艾比湖工业园区城关粮站北侧 | 籽棉加工 | | 40.18% | 购买 |
| 博乐科纺棉花有限公司 | 博乐市 | 博乐市达勒特镇套特村 | 籽棉加工 | | 40.18% | 购买 |
| 博乐市银宇棉花经营有限公司 | 博乐市 | 博乐市达勒特镇套特村 | 零售 | | 40.18% | 购买 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

注: (1) 新疆恺总珈棉业有限责任公司、阿瓦提新新棉业有限责任公司系全资子公司新疆宇华纺织科技有限公司的全资子公司;

(2) 新疆新贝棉业有限公司系子公司新疆宇华纺织科技有限公司的控股子公司, 贝正国合、科纺棉花为新贝棉业的全资子公司, 银宇棉花为科纺棉花的全资子公司。

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:

对于纳入合并范围的重要的结构化主体, 控制的依据:

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明:

十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险: 信用风险、市场风险和流动性风险。公司经营管理层全面负责风险管理目标和政策的确定, 并对风险管理目标和政策承担最终责任。经营管理层通过职能部门递交的月度工作报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

（一）信用风险

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款和长期应收款等。

本公司持有的货币资金，主要存放于商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产(包括衍生金融工具)的账面金额。除附注十二所载本公司作出的财务担保外，本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。于资产负债表日就上述财务担保承受的最大信用风险敞口已在附注九披露。

（二）市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险、外汇风险和其他价格风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行短期借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类短期融资需求。并且通过缩短单笔借款的期限，特别约定提前还款条款，合理降低利率波动风险。

本公司报告期内取得的借款为固定利率、浮动利率借款，期间内银行借款利率变动对本公司不存在重大影响。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避外汇风险的目的。由于外币金融资产和负债占总资产比重较小，2020年1-6月份及2019年度，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本公司面临的外汇风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|----------|------------|----------------|----------------|------------|---------------|---------------|
| | 美元 | 其他外币 | 合计 | 美元 | 其他外币 | 合计 |
| 外币金融资产： | | | | | | |
| 货币资金 | 719,116.25 | 126.96 | 719,243.21 | 282,418.90 | 173.02 | 282,591.92 |
| 应收账款 | | | | | | |
| 其他权益公司投资 | | 15,742,496.85 | 15,742,496.85 | | 16,811,502.67 | 16,811,502.67 |
| 小计 | 719,116.25 | 15,742,623.81 | 16,461,740.06 | 282,418.90 | 16,811,675.69 | 17,094,094.59 |
| 外币金融负债 | | | | | | |
| 长期借款 | | 38,828,185.30 | 38,828,185.30 | | | |
| 小计 | | 38,828,185.30 | 38,828,185.30 | | | |
| 净额 | 719,116.25 | -23,085,561.49 | -22,366,445.24 | 282,418.90 | 16,811,675.69 | 17,094,094.59 |

于2020年6月30日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元及其他外币升值或贬值0.5%，则公司将减

少或增加净利润11.18万元。

（三）流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

十一、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

单位：元

| 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 | -- | -- | -- | -- |
| （三）其他权益工具投资 | 15,742,496.85 | | 2,970,000.00 | 18,712,496.85 |
| 二、非持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |

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

2020年 6月 30 日，公司持有的上市公司中原银行15,135,037.00 股，按期末收盘价每股1.140港元，折算为人民币后，确认了公允价值为15,742,496.85元。

3、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

因被投资公司河南新野中银富登村镇银行有限责任公司的经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，所以公司按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例 | 母公司对本企业的表决权比例 |
|--------|--------|------|------|--------------|---------------|
| 新野县财政局 | 河南省新野县 | 监督管理 | | 27.30% | 27.30% |

本企业的母公司情况的说明

新野县财政局持有本公司27.30%的股权，是本公司的第一大股东，亦是本公司的实际控制人。

本企业最终控制方是新野县财政局。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九.1。

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

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

十四、承诺及或有事项

1、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1. 未决诉讼仲裁情况

公司与供应商新野县诚德贸发有限公司在原棉加工费用结算方面产生争议，新野县诚德贸发有限公司作为原告对公司提起诉讼。南阳市中级人民法院于2017年做出判决，判决公司偿付欠款16,265,174.81元及相应利息。公司对一审判决不服，向河南省高级人民法院提起上诉。2018年11月26日，河南省高级人民法院做出裁决，裁定撤销河南省南阳市中级人民法院对此案件做出的一审判决、发回南阳市中级人民法院重审。截止2020年6月30日，案件正在审理中。

2. 为其他单位提供债务担保的情况

截至2020年6月30日，公司提供对外担保借款97,300.00万元，其中：南阳纺织集团有限公司22,500.00万元，河南天冠企业集团有限公司10,000.00万元，河南天冠燃料乙醇有限公司13,000.00万元，河南华晶超硬材料股份有限公司12,000.00万元，新疆宇华纺织科技有限公司31,500.00万元，新野县汉凤纺织销售有限公司5,000.00万元，新疆锦域纺织有限公司3,300.00万元。

报告期内，公司为河南天冠企业集团有限公司在浦发银行担保的7000万贷款逾期，浦发银行起诉天冠集团及我公司。南阳市和新野县政府为化解地方金融风险，与浦发银行达成和解，由新野县金源投资有限公司作为贷款处置主体，买断担保，公司的担保责任解除，无需履行代偿责任。

报告期内，公司对河南天冠企业集团有限公司和河南天冠燃料乙醇有限公司贷款担保中有18000万元逾期，南阳市政府为了化解金融危机，正在协商各银行处理贷款及担保事项，公司暂时无法判断是否存在代偿风险及代偿比例，因此报告期内未计提预计负债。

十五、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

单位：元

| | |
|-----------------|------|
| 拟分配的利润或股利 | 0.00 |
| 经审议批准宣告发放的利润或股利 | 0.00 |

十六、其他重要事项

1、其他

（一）公司股权质押事项

公司控股股东新野县财政局将其所持有公司股份中的5,200万股股份已于2019年4月25日质押给中国进出口银行。中国进出口银行作为质权人与出质人新野县财政局双方约定：在股份被质押至股权解冻日，由质权人向本公司提供相应借款。新野县财政局和中国进出口银行已于2019年4月25日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了上述股权质押手续。

公司控股股东新野县财政局将其所持有公司股份中的5,850万股股份已于2019年9月26日质押给中国进出口银行。中国进出口银行作为质权人与出质人新野县财政局双方约定：在股份被质押至股权解冻日，由质权人向本公司提供相应借款。新野县财政局和中国进出口银行已于2019年9月26日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了上述股权质押手续。

（二）代偿事项

2019年河南华晶超硬材料股份有限公司（以下简称“河南华晶”）在兴业银行的承兑汇票逾期未能偿还，因公司与河南华晶签订互保协议，公司对该逾期借款承担连带责任并代河南华晶偿还了2000万的借款。公司已按照法律程序追回代偿款1420.28万元，同时为了保证公司利益不遭受重大损失，公司亦对河南华晶的其他资产采取了保全措施。报告期内公司按照法律程序追回代偿款667.956万元，代偿款已全部追回。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款分类披露

单位：元

| 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 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 866,398,800.04 | 100.00% | 66,723,879.77 | 7.70% | 799,674,920.27 | 810,853,406.39 | 100.00% | 59,945,632.07 | 7.39% | 750,907,774.32 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 866,398,800.04 | 100.00% | 66,723,879.77 | 7.70% | 799,674,920.27 | 810,853,406.39 | 100.00% | 59,945,632.07 | 7.39% | 750,907,774.32 |

| | | | | | | | | | | |
|----|----------------|---------|---------------|-------|----------------|----------------|---------|---------------|-------|----------------|
| | 800.04 | | 79.77 | | 20.27 | 06.39 | | 2.07 | | 4.32 |
| 合计 | 866,398,800.04 | 100.00% | 66,723,879.77 | 7.70% | 799,674,920.27 | 810,853,406.39 | 100.00% | 59,945,632.07 | 7.39% | 750,907,774.32 |

按单项计提坏账准备：0

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | | |
|----|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |

按单项计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | | |
|----|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |

按组合计提坏账准备：6,778,247.70 元

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|---------|----------------|---------------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 | 698,541,554.95 | 34,927,077.75 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 125,415,709.52 | 12,541,570.95 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 24,515,078.95 | 7,354,523.69 | 30.00% |
| 3 至 5 年 | 12,051,498.46 | 6,025,749.23 | 50.00% |
| 5 年以上 | 5,874,958.16 | 5,874,958.16 | 100.00% |
| 合计 | 866,398,800.04 | 66,723,879.77 | -- |

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|----|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|--------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 698,541,554.95 |
| 1 至 2 年 | 125,415,709.52 |
| 2 至 3 年 | 24,515,078.95 |
| 3 年以上 | 17,926,456.62 |

| | |
|---------|----------------|
| 3 至 5 年 | 12,051,498.46 |
| 5 年以上 | 5,874,958.16 |
| 合计 | 866,398,800.04 |

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|------|---------------|--------------|-------|----|----|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 账龄组合 | 59,945,632.07 | 6,778,247.70 | | | | 66,723,879.77 |
| 合计 | 59,945,632.07 | 6,778,247.70 | | | | 66,723,879.77 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
| | | |

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|----------------|---------------|-----------------|------------|
| 郑州成林纺织有限公司 | 18,574,965.25 | 2.14% | 928,748.26 |
| 英德市实益长丰纺织有限公司 | 17,954,524.43 | 2.07% | 897,726.22 |
| 青岛瑞华集团纺织印染有限公司 | 16,524,154.27 | 1.91% | 826,207.71 |
| 汕头市海邦纺织品有限公司 | 15,960,858.42 | 1.84% | 798,042.92 |
| 临猗县鑫得利纺织印染有限公司 | 15,795,546.21 | 1.82% | 789,777.31 |
| 合计 | 84,810,048.58 | 9.78% | |

2、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 其他应收款 | 308,363,941.05 | 481,488,902.39 |
| 合计 | 308,363,941.05 | 481,488,902.39 |

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 暂付款 | 2,150,000.00 | 2,150,000.00 |
| 备用金 | 1,647,665.86 | 1,631,119.23 |
| 保证金 | 2,257,365.48 | 2,257,365.48 |
| 关联方往来款 | 304,838,201.42 | 477,976,115.88 |
| 合计 | 310,893,232.76 | 484,014,600.59 |

2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|-------------------------|----------------|--------------------------|--------------------------|--------------|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值) | |
| 2020 年 1 月 1 日余额 | 2,525,698.20 | | | 2,525,698.20 |
| 2020 年 1 月 1 日余额在 本期 | — | — | — | — |
| 本期计提 | 3,593.51 | | | 3,593.51 |
| 2020 年 6 月 30 日余额 | 2,529,291.71 | | | 2,529,291.71 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|--------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 306,190,749.37 |
| 1 至 2 年 | 185,435.27 |
| 2 至 3 年 | 587,414.52 |
| 3 年以上 | 3,929,633.60 |
| 3 至 5 年 | 3,325,474.35 |
| 5 年以上 | 604,159.25 |
| 合计 | 310,893,232.76 |

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|------|--------------|----------|-------|----|----|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 账龄组合 | 2,525,698.20 | 3,593.51 | | | | 2,529,291.71 |
| 合计 | 2,525,698.20 | 3,593.51 | | | | 2,529,291.71 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

单位: 元

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
| | | |

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位: 元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|---------------|-------|----------------|-------|------------------|------------|
| 新野县汉凤纺织销售有限公司 | 内部往来款 | 248,613,907.87 | 1 年以内 | 79.97% | |
| 新疆新贝棉业有限公司 | 内部往来款 | 23,463,517.88 | 1 年以内 | 7.55% | |
| 阿克苏新发棉业有限公司 | 内部往来款 | 22,358,710.34 | 1 年以内 | 7.19% | |
| 新疆贝正国合棉业有限公司 | 内部往来款 | 10,402,065.33 | 1 年以内 | 3.35% | |
| 新野县供销合作社联合社 | 暂付款 | 1,500,000.00 | 3-5 年 | 0.48% | 750,000.00 |
| 合计 | -- | 306,338,201.42 | -- | 98.53% | 750,000.00 |

3、长期股权投资

单位: 元

| 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 | 1,117,479,015.11 | | 1,117,479,015.11 | 1,117,479,015.11 | | 1,117,479,015.11 |
| 合计 | 1,117,479,015.11 | | 1,117,479,015.11 | 1,117,479,015.11 | | 1,117,479,015.11 |

(1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额(账面价值) | 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 | | |
| 新疆锦域纺织有限公司 | 350,000,000.00 | | | | | 350,000,000.00 | |
| 新疆宇华纺织科技有限公司 | 577,479,015.11 | | | | | 577,479,015.11 | |
| 新野汉凤物流有限公司 | 10,000,000.00 | | | | | 10,000,000.00 | |
| 新野县汉凤纺织销售有限公司 | 100,000,000.00 | | | | | 100,000,000.00 | |
| 阿克苏新发棉业有限责任公司 | 80,000,000.00 | | | | | 80,000,000.00 | |
| 合计 | 1,117,479,015.11 | | | | | 1,117,479,015.11 | |

4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 1,942,284,195.40 | 1,643,660,878.11 | 2,056,287,366.95 | 1,696,559,007.46 |
| 其他业务 | 6,422,913.21 | | 5,225,013.34 | |
| 合计 | 1,948,707,108.61 | 1,643,660,878.11 | 2,061,512,380.29 | 1,696,559,007.46 |

收入相关信息：

单位：元

| 合同分类 | 分部 1 | 分部 2 | 合计 |
|---------|------------------|------|------------------|
| 商品类型 | 1,948,707,108.61 | | 1,948,707,108.61 |
| 其中： | | | |
| 坯布面料 | 556,970,458.85 | | 556,970,458.85 |
| 纱线 | 1,303,416,759.67 | | 1,303,416,759.67 |
| 棉花 | 81,896,976.88 | | 81,896,976.88 |
| 其他 | 6,422,913.21 | | 6,422,913.21 |
| 按经营地区分类 | 1,948,707,108.61 | | 1,948,707,108.61 |

| | | | | |
|-----|------------------|--|--|------------------|
| 其中： | | | | |
| 国内 | 1,843,211,160.41 | | | 1,843,211,160.41 |
| 国外 | 105,495,948.20 | | | 105,495,948.20 |
| 其中： | | | | |
| 其中： | | | | |
| 其中： | | | | |
| 其中： | | | | |
| 其中： | | | | |
| 合计 | 1,948,707,108.61 | | | 1,948,707,108.61 |

与履约义务相关的信息：

无。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|---------------|----|
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 10,201,488.71 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 7,616,657.29 | |
| 减：所得税影响额 | 2,672,721.90 | |
| 合计 | 15,145,424.10 | -- |

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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

2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 | 每股收益 | |
|-------|------------|-------------|-------------|
| | | 基本每股收益（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| | | | |

| | | | |
|-------------------------|-------|--------|--------|
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 2.75% | 0.1405 | 0.1405 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 2.38% | 0.1220 | 0.1220 |

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

河南新野纺织股份有限公司

董 事 会

2020年8月25日