

公司代码：600370

公司简称：三房巷

# 江苏三房巷实业股份有限公司

## 2016 年半年度报告

### 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人卞平芳、主管会计工作负责人卞建峰及会计机构负责人（会计主管人员）束德宝声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

本报告期不进行利润分配及资本公积金转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

本报告所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、其他

无

## 目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介.....	3
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	5
第四节	董事会报告.....	7
第五节	重要事项.....	13
第六节	股份变动及股东情况.....	18
第七节	优先股相关情况.....	20
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	20
第九节	公司债券相关情况.....	20
第十节	财务报告.....	21
第十一节	备查文件目录.....	97

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司	指	江苏三房巷实业股份有限公司
三房巷集团、集团公司	指	江苏三房巷集团有限公司
济化公司	指	江阴济化新材料有限公司
新源公司	指	江阴新源热电有限公司
新雅公司	指	江阴新雅装饰布有限公司
兴仁公司	指	江阴兴仁纺织有限公司
元、万元	指	人民币元、万元
报告期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日

## 第二节 公司简介

### 一、 公司信息

公司的中文名称	江苏三房巷实业股份有限公司	
公司的中文简称	三房巷	
公司的外文名称	Jiangsu Sanfangxiang Industry Co., Ltd	
公司的外文名称缩写	SFX	
公司的法定代表人	卞平芳	

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张民	缪嫦
联系地址	江苏省江阴市周庄镇三房巷村	江苏省江阴市周庄镇三房巷村
电话	0510-86229867	0510-86229867
传真	0510-86229823	0510-86229823
电子信箱	jssfx@sfxjt.com	jssfx@sfxjt.com

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	江苏省江阴市周庄镇三房巷村
公司注册地址的邮政编码	214423
公司办公地址	江苏省江阴市周庄镇三房巷村
公司办公地址的邮政编码	214423
公司网址	http://www.jssfx.com
电子信箱	jssfx@sfxjt.com
报告期内变更情况查询索引	报告期内未发生变更

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	本公司证券部
报告期内变更情况查询索引	报告期内未发生变更

**五、 公司股票简况**

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	三房巷	600370	未发生变更

**六、 公司报告期内注册变更情况**

注册登记日期	2016-06-16
注册登记地点	江阴市周庄镇三房巷村
企业法人营业执照注册号	91320200134792429F
税务登记号码	91320200134792429F
组织机构代码	91320200134792429F
报告期内注册变更情况查询索引	公司于2016年1月12日完成了营业执照、组织机构代码证、税务登记证“三证合一”工商登记手续，换发后的营业执照统一社会信用代码为91320200134792429F。 公司于2016年6月16日完成注册资本工商变更登记手续，公司注册资本由人民币 31889.7692 万元整增加至人民币 79724.423 万元整。详见《上海证券报》和上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ) 发布的公告《关于完成注册资本工商变更的公告》（公告编号：2016-021）。

**七、 其他有关资料**

无

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、公司主要会计数据和财务指标

##### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
营业收入	425,894,731.06	520,842,696.28	-18.23
归属于上市公司股东的净利润	32,708,081.83	19,086,085.35	71.37
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	32,518,263.46	16,505,189.68	97.02
经营活动产生的现金流量净额	69,049,624.51	111,903,573.51	-38.30
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,231,612,270.22	1,202,072,303.03	2.46
总资产	1,648,414,625.52	1,615,673,957.75	2.03

##### (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.0410	0.0599	-31.55
稀释每股收益(元/股)	0.0410	0.0599	-31.55
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.0408	0.0518	-21.24
加权平均净资产收益率(%)	2.68	1.59	增加1.09个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产 收益率(%)	2.67	1.38	增加1.29个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

每股收益变动原因说明：较上年同期下降 31.55%，主要是本期公司实施 2015 年度利润分配及资本公积金转增股本方案所致。以公司 2015 年年末总股本 318897692 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 15 股。转增股本后，公司总股本从 318897692 股增加至 797244230 股。

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

#### 三、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益		
越权审批，或无正式批准文件， 或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但 与公司正常经营业务密切相 关，符合国家政策规定、按照 一定标准定额或定量持续享受	60,000.00	政府补贴

的政府补助除外		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	222,954.82	新雅公司租赁收益
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-78,136.45	
所得税影响额	-15,000.00	
合计	189,818.37	

#### 四、其他

无

## 第四节 董事会报告

### 一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2016 年上半年，国内经济增速换挡、新旧动能转换衔接不畅、行业市场竞争依旧激烈，整个宏观经济增速下滑，居民消费持续疲弱，下行压力仍然较大。公司主业纺织印染行业面临低端产能依然过剩，国内消费疲弱，出口增速回落，环保约束还在加大，生产经营成本不断提高的局面，公司采取积极应对措施，深化内部改革，强基固本，提质增效，经营发展态势平稳；化工行业总体需求趋于平稳，整个行业在稳步发展中调整产业结构，行业竞争进一步加剧，公司切实贯彻年度经营思路和市场策略，强化执行，经营业绩相对稳定；子公司新源热电厂从事热电联产经营多年，主要是为满足公司自身及周边相邻企业的生产生活需要，煤价下跌使热电行业本期营业利润大幅上升。2016 年上半年，公司着力优化生产运行，各主要装置安全、稳定运行，生产经营情况总体比较稳定，整体毛利率上升。报告期生产印染布 1419.40 万米，棉纱 5714.51 吨，PBT 工程塑料 7237.94 吨，生产电 11736.65 万度，汽 380469 吨。

2016 年上半年，公司总体经营情况如下：截止报告期末，公司总资产为 1648414625.52 元，同比增长 2.03%；归属于上市公司股东的净资产为 1231612270.22 元，同比增长 2.46%。2016 年 1 月至 6 月，公司实现营业收入 425894731.06 元，同比减少 18.23%；实现营业利润 59054005.41 元，同比增长 61.99%；其中归属于母公司的净利润为 32708081.83 元，同比增长 71.37%。

公司积极面对更迭的市场机遇与政策环境，在生产管理、稳固销售、控制成本等方面持续努力。

#### 1、加强管理，提升品质

报告期内，公司以发展为第一要务，把管理作为加快发展的基石，不断深化改革创新，提高经营管理水平，各子公司严格执行“6S”管理标准，创造良好的企业环境，对各项基础管理工作进行梳理优化，从采购、生产、质检各个环节入手，提升工作效率，确保安全生产，严抓重管，不断优化完善内控制度、安全保障措施、质量管理体系，从制度和业务流程上提升品质，确保产品质量、进度、交付及服务不断满足客户要求。

#### 2、平衡发展，稳固销售

公司坚持以客户为中心、以市场为导向的发展战略，坚持以销定产、按订单组织原材料采购和生产的经营模式，认真分析市场价格和产品市场趋势，积极把握市场需求的主线，纺织印染布一改昔日样布展销，转而制成成衣样品进行市场推广；深化绩效管理机制，充分调动销售人员的积极性，发挥各营销主体资源优势，完善资金回收制度；要求每个销售人员主动作为，主动服务，巩固大客户、老客户，积极开拓新客户，强化产销协同，与客户建立长效沟通机制，围绕客户，深入客户，优化服务机制，建立长期稳定的合作关系，将销售工作做稳做实。

#### 3、控制成本，降本增效

2016 年上半年，公司一方面继续以控制成本为目标，着力提升全面预算精细化管理和内部市场化管理水平，加强成本指标对标日常分析管理，通过强化引进新供应商、加大采购招标力度和市场化方式比价，加强采购管理，控制采购成本。另一方面通过技术改造，淘汰部分产能落后高耗能设备，引进低耗能高产能先进设备节能降耗，并提高生产集约化程度，从源头开始，减少浪费，进一步降低生产运营成本，提高产品市场竞争力，2016 年上半年，三项费用较 2015 年同期下降约 5 个百分点。

2016 年下半年，公司将夯实地抓好产品研发、生产和销售工作，提高公司生产运营效率，努力实现年初制定的经营发展目标。公司也将继续加强成本控制的各环节建设，提高效率，真正做到降低成本，提高质量，以争取实现利润最大化。

### (一) 主营业务分析

#### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	425,894,731.06	520,842,696.28	-18.23

营业成本	347,492,857.10	469,034,151.29	-25.91
销售费用	4,230,150.46	4,558,464.48	-7.20
管理费用	16,824,235.59	15,627,079.74	7.66
财务费用	-4,050,364.81	-2,317,989.07	不适用
经营活动产生的现金流量净额	69,049,624.51	111,903,573.51	-38.30
投资活动产生的现金流量净额	-6,382,909.74	-4,560,161.00	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-3,168,114.64	-4,674,318.90	不适用
研发支出	9,053,905.47	8,842,480.77	2.39
营业税金及附加	2,402,141.58	1,581,199.31	51.92
资产减值损失	-58,294.27	-4,095,379.48	98.57
营业外收入	60,000.00	3,314,378.63	-98.19
所得税费用	13,454,592.57	11,162,800.81	20.53

财务费用变动原因说明:主要是本期利息收入增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要原因是经济下滑的影响,公司收到的现金与支付的现金同时减少,但收到的现金减少幅度高于支付现金的幅度,致经营活动产生的现金净额减少。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是本期支付上期新源热电脱硫脱硝工程投入所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是本期大股东股利未划付。

营业税金及附加变动原因说明:主要是本期营业利润上升使交税基数上升所致。

资产减值损失变动原因说明:主要是本期存货跌价准备增加所致。

营业外收入变动原因说明:主要是上期子公司新源公司处置部分固定资产以及本期收到的政府补助比上年同期减少所致。

所得税费用变动原因说明:主要是子公司盈利较上年同期增加所致。

## 2 其他

### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

报告期内,公司利润来源未发生重大变动。

### (2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

报告期内,公司无融资、重大资产重组等事项。

### (3) 经营计划进展说明

报告期内,公司以产业发展为立足点,不断强化生产经营,严格践行“6S”管理标准,优化生产销售环节。除受纺织行业市场疲软影响,印染布生产未达年初制定计划外,受益于原材料价格的下跌及公司管理层面面对市场形势,强化市场开拓,优化管理模式,降本增效,棉纱、PBT及热电基本完成经营计划,取得了良好的经济效益;由于公司管理层推行节能降耗、挖潜增效等措施,减少各项支出,期间费用同比有所下降。

2016年下半年公司将积极应对市场变化,继续稳步推进各项工作目标,公司管理层将带领全体员工,坚定信心,以实现2016年度经营计划。

### (4) 其他

报告期公司主要财务指标变化情况分析

单位:元 币种:人民币

项 目	2016年6月30日	2015年12月31日	增减额	增减变动%
应收账款	77,454,129.25	105,306,221.27	-27,852,092.02	-26.45
预付款项	24,427,466.09	6,348,433.81	18,079,032.28	284.78
其他流动资产	3,501,631.37	1,218,289.31	2,283,342.06	187.42
预收款项	12,379,201.37	6,281,097.32	6,098,104.05	97.09



应付职工薪酬	15,895,775.45	28,641,299.20	-12,745,523.75	-44.50
--------	---------------	---------------	----------------	--------

- 1、应收账款报告期末较年初减少，主要是本期销售收入减少，前期应收款收回所致。
- 2、预付款项报告期末较年初增加，主要是本期预付棉花款增加所致
- 3、其他流动资产报告期末较年初增加，主要是本期待抵扣进项税增加所致。
- 4、预收款项报告期末较年初增加，主要是本期预收客户货款增加所致。
- 5、应付职工薪酬报告期末较年初减少，主要是年初发放了 2015 年年年终奖所致。

## (二) 行业、产品或地区经营情况分析

### 1、主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
纺织	236,780,598.42	229,662,083.57	3.01	-19.21	-22.12	增加 3.64 个百分点
化工	88,297,791.73	59,903,565.92	32.16	-25.31	-35.79	增加 11.07 个百分点
热电	118,670,772.15	78,232,875.32	34.08	1.01	-19.20	增加 16.50 个百分点
其他	15,638,605.32	13,187,368.85	15.67	-42.31	-30.79	减少 14.04 个百分点
其中:内部抵消	33,493,036.56	33,493,036.56				
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
染色、整理	147,173,928.95	144,378,572.65	1.90	-14.80	-14.68	减少 0.14 个百分点
纱	89,606,669.47	85,283,510.92	4.82	-25.53	-32.15	增加 9.28 个百分点
PBT 改性树脂	88,297,791.73	59,903,565.92	32.16	-25.31	-35.79	增加 11.07 个百分点
电、蒸汽	118,670,772.15	78,232,875.32	34.08	1.01	-19.20	增加 16.50 个百分点
其他	15,638,605.32	13,187,368.85	15.67	-42.31	-30.79	减少 14.04 个百分点
其中:内部抵消	33,493,036.56	33,493,036.56				

#### 主营业务分行业和分产品情况的说明

纺织行业营业收入比上年同期下降，主要原因是 2016 年纺织印染市场行情低迷，公司放缓了生产和销售进度，销售数量同比下降所致。

纺织行业营业成本比上年同期下降，主要原因是公司管理层推行精细化管理，采取节能降耗、挖潜增效等措施，减少各项支出，以及本期原料价格下降，产品销量下降，对应销售成本下降所致。

棉纱营业收入比上年同期下降，主要原因是本期市场行情低迷，棉纱销量减少所致。

棉纱营业成本比上年同期下降，主要原因是本期棉纱原料棉花单价下降，棉纱销量下降，对应销售成本下降所致。

棉纱毛利率比上年同期增加，主要原因是本期公司管理层推行精细化管理，采取节能降耗、挖潜增效等措施，减少各项支出，且棉纱原料棉花单价较去年同期下降，使棉纱营业成本降幅大于营业收入降幅所致。

化工行业营业收入比上年同期下降，主要原因是受市场环境影响，本期化工产品产量及销量同比下降所致。

化工行业营业成本比上年同期下降，主要原因是本期原料价格下降，产品销量下降，所使用原料数量下降，对应销售成本下降所致。

化工行业毛利率比上年同期上升，主要原因是本期原料价格同比下降，产品销售价格同比上升所致。

电、蒸汽营业成本比上年同期下降，主要原因是本期原煤价格同比下降，公司采取节能降耗，挖潜增效等措施所致。

电、蒸汽毛利率比上年同期上升，主要原因是本期营业收入基本稳定，受益于原煤价格同比下降，营业成本大幅下降所致。

其他毛利率比上年同期下降，主要原因是前期子公司新源公司处理部分废料及本期子公司新雅公司出租的部分固定资产折旧年限到期，计提折旧减少所致。

## 2、主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
国内	347,496,965.60	-15.66
国外	78,397,765.46	-27.96

### (三) 核心竞争力分析

报告期内，公司核心竞争力未发生变化。具体可参见 2015 年年度报告。

### (四) 投资状况分析

#### 1、对外股权投资总体分析

报告期内，公司未进行对外股权投资。

##### (1) 证券投资情况

适用 不适用

##### (2) 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

##### (3) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

#### 2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

##### (1) 委托理财情况

适用 不适用

##### (2) 委托贷款情况

适用 不适用

##### (3) 其他投资理财及衍生品投资情况

适用 不适用

**3、募集资金使用情况****(1) 募集资金总体使用情况**

□适用 √不适用

**(2) 募集资金承诺项目情况**

□适用 √不适用

**(3) 募集资金变更项目情况**

□适用 √不适用

**(4) 其他**

无

**4、主要子公司、参股公司分析**

主要控股公司：

1) 江阴济化新材料有限公司，注册资本 600 万美元，本公司占 70%的股权，主要从事生产光纤及化工产品（限包装材料用 PBT），改性工程塑料。截止 2016 年 6 月 30 日，该公司总资产为 33,163.52 万元，净资产为 30,654.63 万元，2016 年 1-6 月实现营业收入 8,829.78 万元，净利润 1,819.91 万元。

2) 江阴新源热电有限公司，注册资本 1200 万美元，本公司占 75%的股权，主要从事生产电力、蒸汽。截止 2016 年 6 月 30 日，该公司总资产为 34,705.67 万元，净资产为 30,014.34 万元，2016 年 1-6 月实现营业收入 12,252.12 万元，净利润 3,084.59 万元。

3) 江阴新雅装饰布有限公司，注册资本 1050 万美元，本公司占 70%的股权，主要从事高档阔幅装饰织物面料的织染及后整理加工。截止 2016 年 6 月 30 日，该公司总资产为 9,167.50 万元，净资产为 8,734.16 万元，2016 年 1-6 月实现营业收入 22.30 万元，净利润-55.17 万元。

4) 江阴兴仁纺织有限公司，注册资本 1200 万美元，本公司占 75%的股权，主要从事生产高档织物、紧密精梳化纤纱、床上用品。截止 2016 年 6 月 30 日，该公司总资产为 16,988.03 万元，净资产为 16,874.73 万元，2016 年 1-6 月实现营业收入 1,358.34 万元，净利润-21.74 万元。

**5、非募集资金项目情况**

□适用 √不适用

**二、利润分配或资本公积金转增预案****(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况**

2016 年 5 月 10 日，公司召开的 2015 年度股东大会审议通过了 2015 年度利润分配及资本公积金转增股本方案，以公司 2015 年年末总股本 318,897,692 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.20 元（含税），共派发现金红利 6,377,953.84 元，同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 15 股，转增股本后，公司总股本从 318,897,692 股增加至 797,244,230 股。公司于 2016 年 5 月 17 日披露了《关于 2015 年度利润分配及资本公积金转增股本实施公告》（公告编号：2016-016），确定股权登记日为 2016 年 5 月 20 日，除权除息日为 2016 年 5 月 23 日，现金红利发放日为 2016 年 5 月 23 日，新增无限售条件流通股份上市日为 2016 年 5 月 24 日。

**(二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案**

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	
每 10 股派息数（元）（含税）	

每 10 股转增数（股）	
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
不适用	

### 三、其他披露事项

(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用 不适用

(二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

(三) 其他披露事项

无

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

适用 不适用

### 二、破产重整相关事项

适用 不适用

### 三、资产交易、企业合并事项

适用 不适用

### 四、公司股权激励情况及其影响

适用 不适用

### 五、重大关联交易

适用 不适用

#### (一) 与日常经营相关的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
公司及子公司与控股股东江苏三房巷集团有限公司及其下属企业之间的与日常经营相关的关联交易。	详见公司 2016 年 4 月 19 日刊登在上海证券交易所网站 (www. sse. com. cn) 及《上海证券报》的《日常关联交易公告》(公告编号: 2016-007)。

##### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

与三房巷财务有限公司的关联交易

公司第八届董事会第四次会议于 2016 年 4 月 15 日审议通过了《关于日常关联交易的议案》，同意公司(含子公司)与三房巷财务有限公司重新签订《金融服务协议》，该议案于 2016 年 5 月 10 日召开公司 2015 年年度股东大会审议并获得通过，根据协议规定公司在财务公司的存款利率按同期同档境内商业银行的存款利率上浮不低于 10%，同时不低于财务公司吸收集团各成员单位同类存款所定的利率，具体协议条款详见公司 2016 年 4 月 19 日刊登在上海证券交易所网站 (www. sse. com. cn) 及《上海证券报》的《关于公司与三房巷财务有限公司重新签署〈金融服务协议〉暨关联交易的公告》(公告编号: 2016-009)。

截止 2016 年 06 月 30 日，公司及控股子公司存放在财务公司的活期存款、定期存款分别为 7371027.35 元、773000000 元，其中包含 2016 年度利息收入为 3115082.91 元，无融资事项。

##### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### (二) 资产收购、出售发生的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
无	

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

无

## 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

## (三) 共同对外投资的重大关联交易

## 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
无	

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

无

## 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

## (四) 关联债权债务往来

## 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
无	

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

无

## 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

## (五) 其他

无

## 六、重大合同及其履行情况

## 1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

## (1) 托管情况

适用 不适用

## (2) 承包情况

适用 不适用

## (3) 租赁情况

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
江阴新雅装饰布有限	江阴春顺纺织品有限	新雅公司全部厂房、生	8,066.41	2014年8月3日	2016年5月23日	22.30	根据市场价格双方协		否	

公司	公司	产设备 等					商确定			
----	----	----------	--	--	--	--	-----	--	--	--

#### 租赁情况说明

(1) 租赁资产涉及金额 8066.41 万元，为新雅公司 2016 年 6 月 30 日固定资产和无形资产账面原值合计数。

(2) 新雅公司与春顺纺织的租赁协议已于 2016 年 5 月 23 日到期，经公司第八届董事会第六次会议审议通过，协议到期后双方不再续签，协议到期终止，租赁结束，双方根据协议约定办理相关租赁资产的交接手续。详见公司 2016 年 5 月 24 日在《上海证券报》及上海证券交易所网站 (www. sse. com. cn) 披露的《关于公司控股子公司对外租赁协议到期的公告》(公告编号: 2016-019)。

## 2 担保情况

适用  不适用

公司于 2016 年 6 月 24 日第八届董事会第七次会议及 2016 年 7 月 12 日公司 2016 年第二次临时股东大会审议通过了公司与关联方确定互保额度的议案，同意公司 (含子公司) 与公司控股股东江苏三房巷集团有限公司及其关联方提供互相担保，额度不超过人民币 6 亿元 (含 6 亿元)。详见公司 2016 年 6 月 25 日及 7 月 13 日在《上海证券报》及上海证券交易所网站 (www. sse. com. cn) 披露的公告 (公告编号: 2016-022、2016-023、2016-025)。

2016 年 8 月 19 日，公司与中国建设银行股份有限公司江阴支行签订了《保证合同》，为三房巷集团向建行江阴支行申请的金额为人民币 4.8 亿元期限为 12 个月的流动资金贷款提供连带责任保证，保证期间为自保证合同生效之日起至主合同项下债务履行期限届满之日后两年止。详见公司 2016 年 8 月 20 日在《上海证券报》及上海证券交易所网站 (www. sse. com. cn) 披露的《关于为控股股东提供担保实施公告》(公告编号: 2016-026)。

## 3 其他重大合同或交易

无

## 七、承诺事项履行情况

适用  不适用

### (一) 上市公司、持股 5% 以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行人相关的承诺	解决同业竞争	江苏三房巷集团有限公司	2001 年 6 月 13 日，本公司与江苏三房巷集团有限公司签署了《非竞争协议》，集团公司承诺不新设立从事与公司有相同或类似业务的子公司、分公司等经营性机构；不会、并促使其子公司也不会在中国境内外成立、经营、发展或协助成立、经营、发展任何与公司业务直接竞争或可能竞争的业务、企业或项目；不会利用作为公司控股股东的地位达成任何不利于公司利益或公司非关联股东利益的交易或安排。	长期有效	否	是		

	其他	全体股东	2002年7月12日,本公司全体股东签署承诺函,承诺承担因欠税问题而存在的潜在税收处罚风险以及由此可能对公司造成的全部损失。	长期有效	否	是		
	其他	全体股东	2001年7月10日全体股东共同签署了《承诺函》,承诺:(1)承认1994年出资时的不规范行为;(2)确认该次出资的真实性和有效性;(3)保证该次出资是基于协商一致和自愿的基础上进行的;(4)保证今后各发起人不会对该次出资产生纠纷,否则愿意承担由此而产生的责任。2002年7月12日,全体股东签署承诺函,承诺承担因设立时存在同股不同价情况而可能出现的全部风险和责任。	长期有效	否	是		
其他承诺	其他	江苏三房巷集团有限公司	自2015年7月9日起6个月内不减持公司的股票。	自2015年7月9日至2016年1月8日	是	是		
其他承诺	其他	江苏三房巷集团有限公司	2016年2月25日江苏三房巷集团有限公司向本公司提议公司2015年度利润分配预案时承诺:在公司股东大会审议上述利润分配预案时投赞成票;在未来6个月内没有减持公司股份的计划。	自2016年2月25日至2016年8月24日	是	是		
其他承诺	其他	董事	2016年2月25日公司董事在临时董事会审议2015年利润分配预案时承诺:在公司董事会审议2015年利润分配预案时投赞成票;若在召开股东大会时的股权登记日时持有本公司股票,则在公司股东大会审议上述利润分配预案时投赞成票。	承诺时间:2016年2月25日	是	是		

#### 八、聘任、解聘会计师事务所情况

√适用 □不适用

聘任、解聘会计师事务所的情况说明



经公司 2015 年度股东大会审议通过，续聘江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2016 年度财务审计机构和内部控制审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

报告期内，公司未发生改聘、解聘会计师事务所的情况。

## 九、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人 处罚及整改情况

适用 不适用

## 十、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 十一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照有关法律法规要求，不断完善公司治理结构，公司股东大会、董事会、监事会与管理层之间职权分明、各司其职、规范运作，公司董事会成员7人，其中独立董事3人，达到了中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》规定的独立董事达到董事会人数1/3以上的要求，独立董事在公司关联交易、财务审计等方面充分发挥了作用；同时，公司董事会下设了战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会四个专门委员会，强化了董事会的功能，提高了董事会的效率，完善了公司治理结构。本着对股东负责的态度，公司进一步加强信息披露工作，使广大投资者及时、准确、完整、真实的了解公司的经营情况。公司治理与《公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》（2014年修订）及中国证监会相关规定的要求不存在差异。

## 十二、其他重大事项的说明

### (一) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

### (二) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

### (三) 其他

(1) 公司 2016 年 1 月 30 日披露《关于控股股东解除部分股权质押及再质押的公告》，控股股东江苏三房巷集团有限公司将其持有的本公司股权在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了部分解除质押及再质押。详见公司 2016 年 1 月 30 日在《上海证券报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于控股股东解除部分股权质押及再质押的公告》（公告编号：2016-001）。

(2) 2016 年 4 月 28 日，公司控股股东江苏三房巷集团有限公司与蝶彩资产管理（上海）股份有限公司签订了《财务顾问服务协议》，聘请蝶彩资产为其提供财务顾问服务。详见公司 2016 年 4 月 29 日和 5 月 4 日在《上海证券报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于控股股东签订〈财务顾问服务协议〉的公告》（公告编号：2016-010）、《关于上海证券交易所问询函的回复公告》（公告编号：2016-014）。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份									
二、无限售条件流通股	318,897,692	100	0	0	478,346,538	0	478,346,538	797,244,230	100
1、人民币普通股	318,897,692	100	0	0	478,346,538	0	478,346,538	797,244,230	100
三、股份总数	318,897,692	100	0	0	478,346,538	0	478,346,538	797,244,230	100

##### 2、股份变动情况说明

公司 2015 年度利润分配及资本公积转增股本方案已经 2016 年 5 月 10 日召开的 2015 年度股东大会审议通过，并于 2016 年 5 月 16 日披露了《江苏三房巷实业股份有限公司关于 2015 年利润分配及资本公积金转增股本实施公告》（公告编号：2016-016），资本公积转增股本方案为：以公司 2015 年 12 月 31 日总股本 318897692 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 15 股，合计转增股本 478346538 股，本次转增股本后，公司的总股本为 797244230 股。

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

无

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

#### (二) 限售股份变动情况

□适用 √不适用

### 二、股东情况

#### (一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	31,691
---------------	--------

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限 售条件股 份数量	质押或冻结情况		股东性 质
					股份 状态	数量	
江苏三房巷集团 有限公司	0	401,229,900	50.33		质押	401,229,900	境内非 国有法 人
天治基金－民生 银行－长和 1 号 资产管理计划		9,756,750	1.22		未知		未知
杨一苗		2,759,300	0.35		未知		境内自 然人
刘秋雨		2,265,500	0.28		未知		境内自 然人
吴艳		2,020,800	0.25		未知		境内自 然人
林慧		2,000,000	0.25		未知		境内自 然人
唐琳		1,567,500	0.20		托管		境内自 然人
夏兰		1,550,050	0.19		未知		境内自 然人
姚晓燕		1,500,090	0.19		未知		境内自 然人
孙皎		1,473,575	0.18		未知		境内自 然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
江苏三房巷集团有限公司	401,229,900	人民币普通股	401,229,900				
天治基金－民生银行－长和 1 号资产管理计划	9,756,750	人民币普通股	9,756,750				
杨一苗	2,759,300	人民币普通股	2,759,300				
刘秋雨	2,265,500	人民币普通股	2,265,500				
吴艳	2,020,800	人民币普通股	2,020,800				
林慧	2,000,000	人民币普通股	2,000,000				
唐琳	1,567,500	人民币普通股	1,567,500				
夏兰	1,550,050	人民币普通股	1,550,050				
姚晓燕	1,500,090	人民币普通股	1,500,090				
孙皎	1,473,575	人民币普通股	1,473,575				
上述股东关联关系或一致行动的说明	未知上述股东之间是否存在关联关系以及是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。						

**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东**

□适用 √不适用

**三、控股股东或实际控制人变更情况**

□适用 √不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、持股变动情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

#### (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

### 三、其他说明

无

## 第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2016年6月30日

编制单位：江苏三房巷实业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		934,544,809.61	877,634,671.30
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		53,823,325.84	45,946,172.04
应收账款		77,454,129.25	105,306,221.27
预付款项		24,427,466.09	6,348,433.81
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		1,409,067.46	1,325,630.69
买入返售金融资产			
存货		164,720,456.06	166,288,065.18
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		3,501,631.37	1,218,289.31
流动资产合计		1,259,880,885.68	1,204,067,483.60
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产		353,719,181.32	376,378,233.63
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		34,570,332.74	35,014,986.50

开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		244,225.78	213,254.02
其他非流动资产			
非流动资产合计		388,533,739.84	411,606,474.15
资产总计		1,648,414,625.52	1,615,673,957.75
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		141,695,051.56	146,492,592.13
预收款项		12,379,201.37	6,281,097.32
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		15,895,775.45	28,641,299.20
应交税费		10,685,043.78	9,039,500.48
应付利息			
应付股利			
其他应付款		758,231.35	709,444.81
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		181,413,303.51	191,163,933.94
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		181,413,303.51	191,163,933.94
<b>所有者权益</b>			

股本		797,244,230.00	318,897,692.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		59,008,216.74	537,354,754.74
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		103,243,747.18	103,243,747.18
一般风险准备			
未分配利润		272,116,076.30	242,576,109.11
归属于母公司所有者权益合计		1,231,612,270.22	1,202,072,303.03
少数股东权益		235,389,051.79	222,437,720.78
所有者权益合计		1,467,001,322.01	1,424,510,023.81
负债和所有者权益总计		1,648,414,625.52	1,615,673,957.75

法定代表人：卞平芳

主管会计工作负责人：卞建峰

会计机构负责人：束德宝

## 母公司资产负债表

2016 年 6 月 30 日

编制单位:江苏三房巷实业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		279,339,421.87	267,504,211.37
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		6,065,136.00	8,427,357.61
应收账款		64003972.51	94,488,684.57
预付款项		22,383,564.84	2,720,859.91
应收利息			
应收股利			
其他应收款		796,314.51	1,173,272.85
存货		144,265,474.88	143,480,014.09
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		3,301,849.92	828,967.70
流动资产合计		520,155,734.53	518,623,368.10
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		393,924,559.45	393,924,559.45
投资性房地产			
固定资产		172,601,839.93	185,984,595.61
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		15,409,925.31	15,607,067.25
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		581,936,324.69	595,516,222.31
资产总计		1,102,092,059.22	1,114,139,590.41
<b>流动负债:</b>			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		88,907,557.21	91,254,349.86



预收款项		8,579,214.50	3,113,715.04
应付职工薪酬		5,496,698.77	14,831,396.30
应交税费		907,345.05	954,330.65
应付利息			
应付股利			
其他应付款		53,980.00	53,980.00
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		103,944,795.53	110,207,771.85
<b>非流动负债:</b>			
长期借款			
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		103,944,795.53	110,207,771.85
<b>所有者权益:</b>			
股本		797,244,230.00	318,897,692.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积		59,008,216.74	537,354,754.74
减: 库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		103,243,747.18	103,243,747.18
未分配利润		38,651,069.77	44,435,624.64
所有者权益合计		998,147,263.69	1,003,931,818.56
负债和所有者权益总计		1,102,092,059.22	1,114,139,590.41

法定代表人: 卞平芳

主管会计工作负责人: 卞建峰

会计机构负责人: 束德宝

**合并利润表**  
2016 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		425,894,731.06	520,842,696.28
其中:营业收入		425,894,731.06	520,842,696.28
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		366,840,725.65	484,387,526.27
其中:营业成本		347,492,857.10	469,034,151.29
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		2,402,141.58	1,581,199.31
销售费用		4,230,150.46	4,558,464.48
管理费用		16,824,235.59	15,627,079.74
财务费用		-4,050,364.81	-2,317,989.07
资产减值损失		-58,294.27	-4,095,379.48
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
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			
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		59,054,005.41	36,455,170.01
加:营业外收入		60,000.00	3,314,378.63
其中:非流动资产处置利得			
减:营业外支出			
其中:非流动资产处置损失			
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		59,114,005.41	39,769,548.64
减:所得税费用		13,454,592.57	11,162,800.81
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		45,659,412.84	28,606,747.83
归属于母公司所有者的净利润		32,708,081.83	19,086,085.35
少数股东损益		12,951,331.01	9,520,662.48
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			

(二)以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
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		45,659,412.84	28,606,747.83
归属于母公司所有者的综合收益总额		32,708,081.83	19,086,085.35
归属于少数股东的综合收益总额		12,951,331.01	9,520,662.48
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.0410	0.0599
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.0410	0.0599

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：卞平芳

主管会计工作负责人：卞建峰

会计机构负责人：束德宝

**母公司利润表**  
2016 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		234,762,479.64	293,467,054.43
减:营业成本		226,810,071.73	294,660,950.84
营业税金及附加		1,138,785.48	615,355.48
销售费用		2,495,312.07	2,250,990.90
管理费用		8,546,273.07	7,924,064.71
财务费用		-1,674,903.61	-1,315,512.23
资产减值损失		63,381.13	-3,921,418.05
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
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			
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		-2,616,440.23	-6,747,377.22
加:营业外收入			
其中:非流动资产处置利得			
减:营业外支出			
其中:非流动资产处置损失			
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-2,616,440.23	-6,747,377.22
减:所得税费用			
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		-2,616,440.23	-6,747,377.22
五、其他综合收益的税后净额			
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
六、综合收益总额		-2,616,440.23	-6,747,377.22
七、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)			
(二)稀释每股收益(元/股)			

法定代表人:卞平芳

主管会计工作负责人:卞建峰

会计机构负责人:束德宝

## 合并现金流量表

2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		360,572,185.42	410,900,302.12
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		5,428,436.85	7,395,907.95
收到其他与经营活动有关的现金		3,751,952.81	4,918,819.64
经营活动现金流入小计		369,752,575.08	423,215,029.71
购买商品、接受劳务支付的现金		225,158,029.10	261,960,222.73
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		39,372,148.46	36,048,558.09
支付的各项税费		28,396,323.94	26,126,551.81
支付其他与经营活动有关的现金		7,776,449.07	-12,823,876.43
经营活动现金流出小计		300,702,950.57	311,311,456.20
经营活动产生的现金流量净额		69,049,624.51	111,903,573.51
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,382,909.74	4,560,161.00
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		6,382,909.74	4,560,161.00

投资活动产生的现金流量净额		-6,382,909.74	-4,560,161.00
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,168,114.64	4,674,318.90
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			
筹资活动现金流出小计		3168114.64	4,674,318.90
筹资活动产生的现金流量净额		-3,168,114.64	-4,674,318.90
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		425263.18	1,212,386.46
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		59,923,863.31	103,881,480.07
加：期初现金及现金等价物余额		874,620,946.30	653,758,225.44
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		934,544,809.61	757,639,705.51

法定代表人：卞平芳

主管会计工作负责人：卞建峰

会计机构负责人：束德宝

## 母公司现金流量表

2016 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		194,575,727.75	240,068,035.77
收到的税费返还		5,428,436.85	6,093,538.47
收到其他与经营活动有关的现金		1,144,214.54	1,283,952.84
经营活动现金流入小计		201,148,379.14	247,445,527.08
购买商品、接受劳务支付的现金		150,776,993.74	158,825,346.56
支付给职工以及为职工支付的现金		27,361,821.41	24,845,473.99
支付的各项税费		1,855,142.38	2,237,255.14
支付其他与经营活动有关的现金		6,555,717.55	4,583,812.56
经营活动现金流出小计		186,549,675.08	190,491,888.25
经营活动产生的现金流量净额		14,598,704.06	56,953,638.83
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			1,200,000.00
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计			1,200,000.00
投资活动产生的现金流量净额			-1,200,000.00
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,168,114.64	4,674,318.90
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		3,168,114.64	4,674,318.90
筹资活动产生的现金流量净额		-3,168,114.64	-4,674,318.90
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		404,621.08	1,302,258.84
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		11,835,210.50	52,381,578.77
加: 期初现金及现金等价物余额		267,504,211.37	184,969,832.81
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		279,339,421.87	237,351,411.58

法定代表人: 卞平芳

主管会计工作负责人: 卞建峰

会计机构负责人: 束德宝

合并所有者权益变动表  
2016 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	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
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	318,897,692.00				537,354,754.74				103,243,747.18		242,576,109.11	222,437,720.78	1,424,510,023.81
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	318,897,692.00				537,354,754.74				103,243,747.18		242,576,109.11	222,437,720.78	1,424,510,023.81
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	478,346,538.00				-478,346,538.00						29,539,967.19	12,951,331.01	42,491,298.20
(一)综合收益总额											32,708,081.83	12,951,331.01	45,659,412.84
(二)所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													





企业合并												
其他												
二、本年期初余额	318,897,692.00			537,354,754.74			103,243,747.18		228,801,517.07	207,308,412.44		1,395,606,123.43
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									14,411,766.45	9,520,662.48		23,932,428.93
（一）综合收益总额									19,086,085.35	9,520,662.48		28,606,747.83
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配									-4,674,318.90			-4,674,318.90
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									-4,674,318.90			-4,674,318.90
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. 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	318,897,692.00			537,354,754.74			103,243,747.18		243,213,283.52	216,829,074.92	1,419,538,552.36	

法定代表人：卞平芳

主管会计工作负责人：卞建峰

会计机构负责人：束德宝

**母公司所有者权益变动表**  
2016 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库 存股	其他综 合收益	专项 储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先 股	永续 债	其他							
一、上年期末余额	318,897,692.00				537,354,754.74				103,243,747.18	44,435,624.64	1,003,931,818.56
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	318,897,692.00				537,354,754.74				103,243,747.18	44,435,624.64	1,003,931,818.56
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填 列)	478,346,538.00				-478,346,538.00					-5,784,554.87	-5,784,554.87
(一) 综合收益总额										-2,616,440.23	-2,616,440.23
(二) 所有者投入和减 少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者 投入资本											
3. 股份支付计入所有者 权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-3,168,114.64	-3,168,114.64
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东) 的分配										-3,168,114.64	-3,168,114.64
3. 其他											
(四) 所有者权益内部 结转	478,346,538.00				-478,346,538.00						
1. 资本公积转增资本 (或股本)	478,346,538.00				-478,346,538.00						
2. 盈余公积转增资本											

(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 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	797,244,230.00				59,008,216.74				103,243,747.18	38,651,069.77	998,147,263.69
项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	318,897,692.00				537,354,754.74				103,243,747.18	70,243,858.98	1,029,740,052.90
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	318,897,692.00				537,354,754.74				103,243,747.18	70,243,858.98	1,029,740,052.90
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)										-11,421,696.12	-11,421,696.12
(一) 综合收益总额										-6,747,377.22	-6,747,377.22
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-4,674,318.90	-4,674,318.90
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-4,674,318.90	-4,674,318.90
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. 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	318,897,692.00				537,354,754.74				103,243,747.18	58,822,162.86	1,018,318,356.78

法定代表人：卞平芳

主管会计工作负责人：卞建峰

会计机构负责人：束德宝

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

##### 1、公司的历史沿革

江苏三房巷实业股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是经江苏省体改委苏体改生(1994)268 号文批准设立的股份有限公司，由江苏三房巷实业集团总公司（2000 年 8 月更名为江苏三房巷集团有限公司）、江阴市三房巷热电厂、江阴市螺丝厂三家企业联合发起组建，注册资本 10,326 万元，于 1994 年 6 月 13 日领取工商营业执照。根据苏体改生[1996]380 号文《转发〈关于对原有股份有限公司规范中若干问题的意见〉的通知》中的规定，“对原有企业将全部经营性净资产投入，并以该企业作为公司股东的应改为原有企业的资产所有者作为公司的股东”，2000 年 3 月，经本公司 1999 年度股东大会审议通过，江阴市三房巷热电厂持有的本公司股份 3,666.89 万股、江阴市螺丝厂持有的本公司股份 164.99 万股变更为江苏三房巷实业集团总公司持有；卞良才等个人股东将持有的 1,000 万股中的 741.85 万股股权转让给江苏三房巷实业集团总公司。变更及转让后公司股本结构如下：江苏三房巷集团有限公司持有 8,067.85 万股，占总股本的 78.13%；江阴市化学纤维厂持有 2,000 万股，占总股本的 19.37%；卞良才等个人股东持有 258.15 万股，占总股本的 2.5%。

2003 年 2 月，根据中国证券监督管理委员会证监发行字[2003] 2 号“关于核准江苏三房巷实业股份有限公司发行股票的通知”，本公司向社会公开发行人 5,500 万股人民币普通股（A 股），每股面值 1 元，每股发行价人民币 7.62 元，发行后公司股本总额为 15,826 万元，其中江苏三房巷集团有限公司持有 8,067.85 万股，占总股本的 50.98%；江阴市化学纤维厂持有 2,000 万股，占总股本的 12.64%；卞良才等个人股东持有 258.15 万股，占总股本的 1.63%；社会公众股持有 5,500 万股，占总股本的 34.75%。公司股票简称“三房巷”，股票代码：600370。

2006 年 2 月 20 日，本公司内部职工股股份 258.15 万股封闭期满上市流通。2006 年 3 月 14 日，江苏三房巷集团有限公司受让江阴市化学纤维厂持有的本公司 2,000 万股股份。2006 年 8 月 3 日，江苏三房巷集团有限公司按照“股权分置改革”股东大会决议，对全体流通股股东按每 10 股流通股送 2 股计 1,151.63 万股的对价以获取流通权。

2006 年 9 月 20 日，根据本公司 2006 年第一次临时股东大会决议，以 2006 年 6 月 30 日的股本 15,826 万股为基础，以资本公积向全体股东每 10 股转增 8 股，转增后本公司总股本增加至 28,486.80 万股。

2007 年 6 月，经中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]118 号“关于核准江苏三房巷实业股份有限公司公开发行股票的通知”，本公司向社会公开发行人 34,029,692 股人民币普通股（A 股），每股面值 1 元，本次增发后公司股本总额为 318,897,692 元。其中：江苏三房巷集团有限公司持有 160,491,960 股，占总股本的 50.33%；社会公众股持有 158,405,732 股，占总股本的 49.67%。

2016 年 5 月，本公司资本公积转增股本，转增前本公司股本数为 318,897,692 股，转增股本数为 478,346,538 股，转增后公司股本数为 797,244,230 股。其中：江苏三房巷集团有限公司转增 240,737,940 股，转增后持有 401,229,900 股，占公司股本的 50.33%；社会公众股转增 237,608,598 股，转增后持有 396,014,330 股，占总股本的 49.67%。

##### 2、公司的组织管理架构及登记资料

本公司下设证券部、财务部、销售部、设备部、质检部、生技部、供应部、研究发展中心、办公室、进出口部等 10 个部室以及染整分厂和纺纱分厂；控股子公司有江阴济化新材料有限公司（以下简称“济化公司”）、江阴新源热电有限公司（以下简称“新源公司”）、江阴新雅装饰布有限公司（以下简称“新雅公司”）、江阴兴仁公司有限公司（以下简称“兴仁公司”）。本公司法人工商登记情况如下：

统一社会信用代码：91320200134792429F

注册资本：79724.423 万元整

注册地：江苏省江阴市周庄镇三房巷村

法定代表人：卞平芳

### 3、公司的业务性质和主要经营活动

本公司经营范围：化纤原料及制品、棉制品、印染布、涤棉布、色织布、服装生产与销售，布匹染整、印花、棉纺纱加工，自营和代理各类商品及技术的进出口业务，技术咨询，实业投资，电力生产、蒸汽供应。（上述经营范围涉及专项审批的经批准后方可经营）。

### 2. 合并财务报表范围

与上期相比，本期纳入合并范围的子公司未发生变化。

子公司名称	持股比例	表决权比例	注册资本	经营范围
济化公司	70%	70%	600 万美元	光纤及化工产品，改性塑料（限包装材料用 PBT）生产与销售
新源公司	75%	75%	1200 万美元	电力蒸汽的生产与销售
新雅公司	70%	70%	1050 万美元	高档阔幅装饰织物面料的织染及整理加工
兴仁公司	75%	75%	1200 万美元	高档织物、紧密精梳化纤纱等的生产与销售

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 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》（2014 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 2. 持续经营

本公司综合评价目前可获取的信息，自报告期末起 12 个月内不存在明显影响本公司持续经营能力的因素。

## 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：

本公司及子公司从事改性塑料、电力蒸汽、织染整理、高档织物等的生产和销售。本公司及子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注三、26“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅本附注三、32“重大会计判断和估计”。

### 1. 遵循企业会计准则的声明

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



## 2. 会计期间

本公司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，自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## 3. 营业周期

正常营业周期，是指企业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。本公司以一年（12 个月）作为正常营业周期。

## 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

## 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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）同一控制下的企业合并：

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。合并方在企业合并中取得的资产和负债，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，但为企业合并发行权益性证券或债券等发生的手续费、佣金等计入股东权益或负债的初始计量金额。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

### （2）非同一控制下的企业合并：

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。本公司作为购买方，为取得被购买方控制权而付出的资产（包括购买日之前所持有的被购买方的股权）、发生或承担的负债在购买日的公允价值之和，减去合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值的差额，如为正数则确认为商誉；如为负数，首先对取得的被购买方各项资产、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，计入当期损益。为进行企业合并发生的其他各项直接费用计入当期损益。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司在购买日按公允价值确认所取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

## 6. 合并财务报表的编制方法

### （1）合并范围的认定

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

投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额，视为投资方控制被投资方。相关活动，系为对被投资方的回报产生重大影响的活动。

### （3）合并程序

从取得子公司的实际控制权之日起，本公司开始将其予以合并；从丧失实际控制权之日起停止合并。本公司与子公司之间、子公司与子公司之间所有重大往来余额、投资、交易及未实现利润在编制合并财务报表时予以抵销。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。

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

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

本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。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。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。有少数股东的，在合并所有者权益变动表中增加“少数股东权益”栏目，反映少数股东权益变动的情况。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余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，详见本附注三、14“长期股权投资”或本附注三、10“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”（详见本附注三、14（2）④）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”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

本公司根据其在合营安排中享有的权利和承担的义务将合营安排分为共同经营和合营企业。

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

- （1）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- （2）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

(5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

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

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

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

对于境外经营，本公司在编制财务报表时将其记账本位币折算为人民币：对资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生当期平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营时，将与该境外经营相关的其他综合收益转入处置当期损益，部分处置的按处置比例计算。

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

## 10. 金融工具

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

### (1) 金融资产和金融负债的分类与计量

本公司按投资目的和经济实质将拥有的金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产、应收款项、持有至到期投资四类。其中：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以公允价值计量，公允价值变动计入当期损益；可供出售金融资产以公允价值计量，公允价值变动计入股东权益。应收款项及持有至到期投资以摊余成本计量。

本公司按经济实质将承担的金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的其他金融负债两类。

### (2) 金融资产和金融负债公允价值的确定

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。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。

公司持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响（即在重大影响以下），并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资，将其划分为可供出售金融资产，并以成本计量。

### (3) 金融资产转移的确认与计量

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

- ①、将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方；
- ②、将金融资产转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的权利，并承担将收取的现金流量支付给最终收款方的义务。

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

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

#### (4) 金融资产和金融负债终止确认

满足下列条件之一的公司金融资产将被终止确认：

- 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，且符合《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件。

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

#### (5) 金融资产减值

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

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

金融资产发生减值的客观证据，包括下列各项：

- ①、发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②、债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③、债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人发生让步；
- ④、债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤、因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑥、无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

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

⑧、权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

⑨、其他表明金融资产发生减值的客观证据。

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

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

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

## 11. 应收款项

### (1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额 100 万元以上的应收账款。
------------------	---------------------

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单项金额 100 万元以上的其他应收款。
坏账准备计提方法	根据未来现金流量现值低于账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

**(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：**

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
组合一	账龄分析法

对于单项金额不重大的应收款项，以及单项金额重大经单独测试后未能可靠的判断其减值金额的应收款项按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

①组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	6%	6%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	50%	50%
3 年以上	100%	100%

②、关联方组合：对本公司的实际控制人及其受本公司控制的关联方应收款项不计提坏账准备。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

**(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：**

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

**12. 存货****(1) 存货分类**

本公司存货分为原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品等。

**(2) 存货的计价方法**

存货按实际成本计价，库存材料购入按实际成本计价，发出按加权平均法计价；低值易耗品及包装物采取领用时一次摊销的办法；在产品仅保留原材料成本；库存商品入库按实际成本计价，发出按加权平均法计价。

**(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**

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价；期末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

产成品、商品和用于出售的材料等可直接用于出售的存货，其可变现净值按该等存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料等存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算；持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。

当期提取的存货跌价准备计入当期损益；已计提跌价准备的存货价值得以恢复的，按恢复增加的数额（其增加数以原计提的金额上限）调整存货跌价准备及当期收益。

(4) 存货的盘存制度

公司存货盘存采用永续盘存制，并定期进行实地盘点。

### 13. 划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售资产：

- (1) 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- (2) 公司已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；
- (3) 公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- (4) 该项转让将在一年内完成。

公司对于持有待售资产按预计可收回金额（但不超过符合持有待售条件时原账面价值）调整其账面价值，原账面价值高于调整后预计可收回金额部分作为资产减值损失计入当期损益。持有待售的固定资产、无形资产不计提折旧、摊销，按账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售确认条件的某项资产或处置组，应停止将其划归为持有待售，并按下列两项金额中较低者计量：

- (1) 该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；
- (2) 决定不再出售之日的再收回金额。

### 14. 长期股权投资

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。

(1) 初始投资成本确定

本公司长期股权投资的投资成本按取得方式不同分别采用如下方式确认：

①、同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，区别是否属于“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，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

②、非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按交易日所涉及资产、发行的权益工具及产生或承担的负债的公允价值计算的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。在合并日被合并方的可辨认资产及其所承担的负债（包括或有负债），全部按照公允价值计量，而不考虑少数股东权益的数额。合并成本超过本公司取得的被合并方可辨认净资产公允价值份额的数额记录为商誉，低于合并方可辨认净资产公允价值份额的数额直接在合并损益表确认。

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，区别是否属于“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。

### ③、其他方式取得的长期投资

A、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。

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

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

D、通过债务重组取得的长期股权投资，其投资成本按长期股权投资的公允价值确认。

#### (2) 长期股权投资的后续计量

①、能够对被投资单位实施控制的投资，采用成本法核算。

②、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。

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。

### 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，按本附注三、6“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。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司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，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因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在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

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，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

#### (3) 长期投资减值测试方法和减值准备计提方法

长期投资的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、20“长期资产减值”。

#### (4) 共同控制和重要影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

## 15. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的：

#### 折旧或摊销方法

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计价，折旧与摊销按资产的估计可使用年限，采用直线法计算，其中房产按 20 年计提折旧，地产按法定使用权年限摊销。投资性房地产按其成本作为入账价值。其中，外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的投资性房地产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、20“长期资产减值”。



## 16. 固定资产

### (1). 确认条件

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

固定资产按照成本进行初始计量。

### (2). 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	年限平均法	20-40	3	2.43-4.85
通用设备	年限平均法	6-20	3	4.85-16.17
专用设备	年限平均法	10-20	3	4.85-9.70
电子设备	年限平均法	5	3	19.40
运输设备	年限平均法	8	3	12.13
发电设备	年限平均法	10	3	9.70

已计提减值准备的固定资产，扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算折旧额。

本公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核并作适当调整。当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司将符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁固定资产：

①、在租赁合同中已经约定（或者在租赁开始日根据相关条件作出合理判断），在租赁期届满时，租赁固定资产的所有权能够转移给本公司；

②、本公司有购买租赁固定资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁固定资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权；

③、即使固定资产的所有权不转移，但租赁期占租赁固定资产使用寿命的 75%及以上；

④、本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，相当于租赁开始日租赁固定资产公允价值的 90%及以上；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，相当于租赁开始日租赁固定资产公允价值的 90%及以上；

⑤、租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

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

### (4). 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、20“长期资产减值”。

## 17. 在建工程

### (1) 在建工程的计价

按实际发生的支出确定工程成本。自营工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

### (2) 在建工程结转固定资产的标准和时点

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

### (3) 在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、20“长期资产减值”。

## 18. 借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用包括因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。本公司发生的借款费用，属于需要经过 1 年以上（含 1 年）时间购建的固定资产、开发投资性房地产或存货所占用的专门借款或一般借款所产生的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。相关借款费用当同时具备以下三个条件时开始资本化：

- ①、资产支出已经发生；
- ②、借款费用已经发生；
- ③、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

### (2) 借款费用资本化的期间

为购建固定资产、投资性房地产、存货所发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用状态或可销售状态前所发生的，计入资产成本；若固定资产、投资性房地产、存货的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始；在达到预定可使用状态或可销售状态时，停止借款费用的资本化，之后发生的借款费用于发生当期直接计入财务费用。

### (3) 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

## 19. 生物资产

无

## 20. 油气资产

无

## 21. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

#### (a) 无形资产的计价方法

本公司的无形资产包括土地使用权、专利技术和非专利技术等。

购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本。

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

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

通过债务重组取得的无形资产，按公允价值确认。

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

- ①、完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③、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；
- ④、有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

(b) 无形资产摊销方法和期限

本公司的土地使用权从出让起始日（获得土地使用权日）起，按其出让年限平均摊销；本公司专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

本公司商标等受益年限不确定的无形资产不摊销。

(c) 无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、20“长期资产减值”。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

无

## 22. 长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 23. 长期待摊费用

本公司长期待摊费用为已经支出，但受益期限在 1 年以上的费用。长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销，对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

## 24. 职工薪酬

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外；发生的职工福利费，在实际发生时根据实际

发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量；企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

### (2)、离职后福利的会计处理方法

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指企业与职工就离职后福利达成的协议，或者企业为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

无

## 25. 预计负债

### (1) 确认原则

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

- ①、该义务是本公司承担的现时义务；
- ②、该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；
- ③、该义务的金额能够可靠地计量。

### (2) 计量方法

按清偿该或有事项所需支出的最佳估计数计量。

## 26. 股份支付

股份支付，分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付，是指本公司为获取服务以股份或其他权益工具作为对价进行结算的交易。

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

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

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

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

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

## 27. 优先股、永续债等其他金融工具

公司以所发行金融工具的分类为基础，确定该工具利息支出或股利分配等的会计处理。对于归类为权益工具的优先股、永续债等金融工具，无论其名称中是否包含“债”，其利息支出或股利分配都作为本公司的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理；对于归类为金融负债的优先股、永续债等金融工具，无论其名称中是否包含“股”，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益。

本公司发行优先股、永续债等金融工具，其发生的手续费、佣金等交易费用，如分类为债务工具且以摊余成本计量的，计入所发行工具的初始计量金额；如分类为权益工具的，从权益中扣除。

## 28. 收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准：

国内销售收入：以发出产品，开具出库单，取得收取货款的权利，开具发票时确认收入。

国外销售收入：以发出产品，开具出库单，获得海关核准放行、报关出口时确认收入。

### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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

①、利息收入金额：按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

②、使用费收入金额：按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

③、租赁收入：在出租合同（或协议）规定日期收取租金后，确认收入实现。如果虽然在合同或协议规定的日期没有收到租金，但是租金能够收回，并且收入金额能够可靠计量的，也确认为收入。

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

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量（或已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例；或已经发生的成本占估计总成本的比例）确定。

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

## 29. 政府补助

### (1) 类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产。政府补助根据相关政府文件中明确规定的补助对象性质划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：是否用于购建或以其他方式形成长期资产。

#### (2) 政府补助的确认

政府补助在能够满足政府补助所附条件且能够收到时予以确认。

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。

#### (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，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。

#### (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

### 30. 递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

### 31. 租赁

#### (1)、经营租赁的会计处理方法

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本公司承担的与租赁相关的费用时，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。

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

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

#### (2)、融资租赁的会计处理方法

融资租入资产：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。本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。发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

融资租出资产：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。本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。

### 32. 其他重要的会计政策和会计估计

#### (1) 所得税费用的会计处理方法

所得税费用的会计处理采用资产负债表债务法。将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：

- ①、企业合并；
- ②、直接在所有者权益中确认的交易事项。

与股份支付相关的支出在按照会计准则规定确认为成本费用时，其相关的所得税影响区别于税法的规定进行处理：如果税法规定与股份支付相关的支出不允许税前扣除，则不形成暂时性差异；如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除，在按照会计准则规定确认成本费用的期间内，根据会计期末取得的信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异，符合确认条件的情况下应当确认相关的递延所得税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响应直接计入所有者权益。

### 33. 重要会计政策和会计估计的变更

#### (1)、重要会计政策变更

适用 不适用

#### (2)、重要会计估计变更

适用 不适用

### 34. 其他

#### 重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

#### (1) 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

#### (2) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

#### (3) 持有至到期投资

本公司将符合条件的有固定或可确定还款金额和固定到期日且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产归类为持有至到期投资。进行此项归类工作需涉及大量的判断。在进行判断的过程中，本公司会对其持有该类投资至到期日的意愿和能力进行评估。除特定情况外（例如在接近到期日时出售金额不重大的投资），如果本公司未能将这些投资持有至到期日，则须将全部该类投资重分类至可供出售金融资产，且在本会计年度及以后两个完整的会计年度内不得再将该金融资产划分为持有至到期投资。如出现此类情况，可能对财务报表上所列报的相关金融资产价值产生重大的影响，并且可能影响本公司的金融工具风险管理策略。

#### (4) 持有至到期投资减值

本公司确定持有至到期投资是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断。发生减值的客观证据包括发行方发生严重财务困难使该金融资产无法在活跃市场继续交易、无法履行合同条款（例如，偿付利息或本金发生违约）等。在进行判断的过程中，本公司需评估发生减值的客观证据对该项投资预计未来现金流的影响。

#### (5) 可供出售金融资产减值

本公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

#### (6) 非金融非流动资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

#### (7) 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### (8) 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

## 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	17%、13%
营业税	按应税营业收入计征	5%
城市维护建设税	按应交营业税及增值税计征	5%
企业所得税	按应纳税所得额计征	25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率
本公司	25%
济化公司	15%



新源公司	25%
新雅公司	25%
兴仁公司	25%

## 2. 税收优惠

(1) 根据《财政部、国家税务总局关于进一步推进出口货物实行免抵退办法的通知》(财税[2002]7号)和《国家税务总局关于发布〈出口货物劳务增值税和消费税管理办法〉的公告》(国家税务总局公告2012年第24号)等文件精神,本公司自营出口货物增值税实行“免、抵、退”办法。不同产品适用不同的退税率按照国家具体规定执行。

(2) 济化公司2009年5月被认定为国家需要重点扶持的高新技术企业,减按15%的税率计缴企业所得税。2015年10月,济化公司重新通过高新技术企业资格认定,有效期三年。

## 3. 其他

无

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	95,093.91	104,416.91
银行存款	160,446,360.11	874,516,529.39
其他货币资金	774,003,355.59	3,013,725.00
合计	934,544,809.61	877,634,671.30
其中:存放在境外的款项总额	0	0

其他说明

期末货币资金中不存在因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放境外、有潜在回收风险的款项。

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

### 3、衍生金融资产

适用 不适用

### 4、应收票据

#### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	53,823,325.84	45,946,172.04
商业承兑票据		
合计	53,823,325.84	45,946,172.04

#### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	97,015,367.50	112,406,332.58
商业承兑票据		
合计	97,015,367.50	112,406,332.58

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

其他说明

无

## 5、应收账款

## (1). 应收账款分类披露

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额				账面价值	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	84,373,248.22	100	6,919,118.97	8.20	77,454,129.25	114,126,366.67	100	8,820,145.40	7.73	105,306,221.27
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	84,373,248.22	/	6,919,118.97	/	77,454,129.25	114,126,366.67	/	8,820,145.40	/	105,306,221.27

期末单项金额重大并单独计提坏帐准备的应收账款

□适用 √不适用

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	80,977,638.98	4,858,658.33	6.00
1 至 2 年	1,407,766.81	140,776.67	10.00
2 至 3 年	136,316.93	68,158.47	50.00
3 年以上	1,851,525.50	1,851,525.50	100.00
合计	84,373,248.22	6,919,118.97	8.20

确定该组合依据的说明：

除已单独计提减值准备的应收账款外，据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定坏账准备的计提比例。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 1,901,026.43 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用**(3). 本期实际核销的应收账款情况**适用 不适用**(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：**

单位名称	金额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备金额
客户 1	10770986.34	12.77	646259.18
客户 2	7197586.44	8.53	431855.19
客户 3	5386842.69	6.38	323210.56
客户 4	5187282.03	6.15	311236.92
客户 5	4460807.18	5.29	267648.43
合计	33003504.68	39.12	1980210.28

**(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：**

无

**(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：**

无

其他说明：

无

## 6、预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	22,231,488.28	91.01	4,269,031.53	67.25
1 至 2 年	836,791.11	3.43	2,044,355.39	32.20
2 至 3 年	36,682.91	0.15	35,046.89	0.55
3 年以上	1,322,503.79	5.41		
合计	24,427,466.09	100.00	6,348,433.81	100.00

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：

无

## (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	与本公司关系	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
单位 1	非关联方	13550278.21	55.47
单位 2	非关联方	5747450.42	23.53
单位 3	非关联方	470815.20	1.93
单位 4	非关联方	371869.10	1.52
单位 5	非关联方	300000.00	1.23
合计		20440412.93	83.68

其他说明

无

## 7、应收利息

适用 不适用

## 8、应收股利

适用 不适用

## 9、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

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

单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	5,003,016.94	100.00	3,593,949.48	71.84	1,409,067.46	4,351,214.19	100.00	3,025,583.50	69.53	1,325,630.69
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	5,003,016.94	/	3,593,949.48	/	1,409,067.46	4,351,214.19	/	3,025,583.50	/	1,325,630.69

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内小计	528,332.92	31,699.96	6.00
1至2年	517,319.12	51,731.92	10.00
2至3年	893,694.61	446,847.31	50.00
3年以上	3,063,670.29	3,063,670.29	100.00
合计	5,003,016.94	3,593,949.48	71.84

确定该组合依据的说明：

除已单独计提减值准备的应收款项外，据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定坏账准备的计提比例。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 568,365.98 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

## (4). 其他应收款按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
业务员承担的货款	4,415,455.11	2,756,336.52
个人借款	117,937.89	595,062.20
出口退税款		
代扣代缴社保	134,558.52	149,364.56
被挪用理财款		
其他	335,065.42	850,450.91
合计	5003016.94	4,351,214.19

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	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
客户 1	业务员承担的 的货款	2,012,296.67	三年内及三年以 上	40.22	1,778,734.53
客户 2	业务员承担 的货款	1,290,478.57	三年内及三年以 上	25.79	1,128,437.61
客户 3	业务员承担 的货款	745,558.00	三年以内	14.90	229,260.90
客户 4	业务员承担 的货款	364,115.42	三年以上	7.28	364,115.42
客户 5	工伤赔款	200,519.48	一年以内	4.01	12,031.17
合计	/	4,612,968.14	/	92.20	3,512,579.63

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

无

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额：

无

其他说明：

无

## 10、 存货

## (1). 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值

原材料	56,198,871.09		56,198,871.09	67,267,140.37		67,267,140.37
在产品	3,660,562.99		3,660,562.99	4,836,483.23		4,836,483.23
库存商品	109,551,021.98	4,690,000.00	104,861,021.98	97,600,075.40	3,415,633.82	94,184,441.58
合计	169,410,456.06	4,690,000.00	164,720,456.06	169,703,699.00	3,415,633.82	166,288,065.18

## (2). 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	3,415,633.82	1,424,366.18		150,000.00		4,690,000.00
合计	3,415,633.82	1,424,366.18		150,000.00		4,690,000.00

确定可变现净值的具体依据及本期转回或转销存货跌价准备的原因：

项目	确定可变现净值的具体依据	本年转回存货跌价的原因	本年转销存货跌价的原因
库存商品	账面成本高于可变现净值	—	本期已销售

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

无

## (4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

适用 不适用

## 11、划分为持有待售的资产

适用 不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
无		
合计		

其他说明

无

## 13、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
多交所得税	820,886.16	1,020,432.26
待抵扣进项税	2,680,745.21	197,857.05
合计	3,501,631.37	1,218,289.31

其他说明

无

## 14、可供出售金融资产

适用 不适用

## 15、持有至到期投资

□适用 √不适用

## 16、长期应收款

□适用 √不适用

## 17、长期股权投资

□适用 √不适用

## 18、投资性房地产

□适用 √不适用

## 19、固定资产

## (1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	电子设备	运输工具	发电设备	合计
一、账面原值：							
1. 期初余额	273,684,973.44	109,227,692.20	508,245,523.15	7,417,120.93	3,745,937.38	333,310,865.06	1,235,632,112.16
2. 本期增加金额							
(1) 购置							
(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	273,684,973.44	109,227,692.20	508,245,523.15	7,417,120.93	3,745,937.38	333,310,865.06	1,235,632,112.16
二、累计折旧							
1. 期初余额	125,166,024.54	84,179,635.97	376,781,694.11	6,501,468.74	3,084,893.10	250,840,162.07	846,553,878.53
2. 本期增加金额	5,961,068.26	2,717,221.98	10,609,313.31	41,977.99	60,406.64	3,269,064.13	22,659,052.31
(1) 计提	5,961,068.26	2,717,221.98	10,609,313.31	41,977.99	60,406.64	3,269,064.13	22,659,052.31
3. 本期减少金额							
(1) 处置或报废							
4. 期末余额	131,127,092.80	86,896,857.95	387,391,007.42	6,543,446.73	3,145,299.74	254,109,226.20	869,212,930.84



额							
三、减值准备							
1. 期初余额						12,700,000.00	12,700,000.00
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						12,700,000.00	12,700,000.00
四、账面价值							
1. 期末账面价值	142,557,880.64	22,330,834.25	120,854,515.73	873,674.20	600,637.64	66,501,638.86	353,719,181.32
2. 期初账面价值	148,518,948.90	25,048,056.23	131,463,829.04	915,652.19	661,044.28	69,770,702.99	376,378,233.63

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
3#汽轮机	19,730,868.00	9,057,781.20	8,700,000.00	1,973,086.80	
4#汽轮机	11,328,732.47	6,195,859.22	4,000,000.00	1,132,873.25	
合计	31,059,600.47	15,253,640.42	12,700,000.00	3,105,960.05	

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋建筑物	5,299,917.83
通用设备	5,236.40
专用设备	5,214,606.28
电子设备	89,725.01
合计	10,609,485.52

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
紧密纺车间、仓库	32,537,588.98	占用土地为承租土地

其他说明：

无

## 20、 在建工程

适用 不适用

## 21、 工程物资

适用 不适用

## 22、 固定资产清理

适用 不适用

## 23、 生产性生物资产

适用 不适用

## 24、 油气资产

适用 不适用

## 25、 无形资产

### (1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	44,113,675.00	44,113,675.00
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	44,113,675.00	44,113,675.00
二、累计摊销		
1. 期初余额	9,098,688.50	9,098,688.50
2. 本期增加金额	444,653.76	444,653.76
(1) 计提	444,653.76	444,653.76
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	9,543,342.26	9,543,342.26
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	34,570,332.74	34,570,332.74
2. 期初账面价值	35,014,986.50	35,014,986.50

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用 不适用

其他说明:

无

26、开发支出

适用 不适用

27、商誉

适用 不适用

28、长期待摊费用

适用 不适用

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
应收账款坏账准备	836,412.40	131,274.76	743,711.23	121,330.94
其他应收款坏账准备	598,551.79	112,951.02	528,193.01	91,923.08
合计	1,434,964.19	244,225.78	1,271,904.24	213,254.02

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债:

适用 不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	28,468,104.26	26,689,458.48
可抵扣亏损	86,156,008.29	83,155,607.94
合计	114,624,112.55	109,845,066.42

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
最迟税前弥补期 2021 年	3,385,608.94		能否产生足够的应纳税所得额，尚不能确认
最迟税前弥补期 2020 年	24,517,077.99	24,517,077.99	未来能否产生足够的应纳税所得额，尚不能确认
最迟税前弥补期 2019 年	28,080,449.69	28,080,449.69	未来能否产生足够的应纳税所得额，尚不能确认
最迟税前弥补期 2018 年	19,050,207.85	19,050,207.85	未来能否产生足够的应纳税所得额，尚不能确认
最迟税前弥补期 2017 年	5,102,605.99	5,102,605.99	未来能否产生足够的应纳税所得额，尚不能确认
最迟税前弥补期 2016 年	6,405,266.42	6,405,266.42	未来能否产生足够的应纳税所得额，尚不能确认
合计	86,541,216.88	83,155,607.94	/

其他说明：

无

## 30、其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
无		
合计		

其他说明：

无

## 31、短期借款

□适用 √不适用

## 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

□适用 √不适用

## 33、衍生金融负债

□适用 √不适用

## 34、应付票据

□适用 √不适用

## 35、应付账款

## (1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
购买材料、商品、接受劳务	138,007,922.19	137,927,928.69

购置设备、在建工程等长期资产	3,687,129.37	8,564,663.44
合计	141,695,051.56	146,492,592.13

## (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明

无

## 36、预收款项

## (1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
销售商品	12,379,201.37	6,281,097.32
合计	12,379,201.37	6,281,097.32

## (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

## (3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

□适用 √不适用

其他说明

无

## 37、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	28,333,129.87	25,814,816.88	38,555,873.39	15,592,073.36
二、离职后福利-设定提存计划	308,169.33	1,723,963.36	1,728,430.60	303,702.09
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	28,641,299.20	27,538,780.24	40,284,303.99	15,895,775.45

## (2). 短期薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	19,884,122.30	24,909,500.00	37,649,142.29	7,144,480.01
二、职工福利费	8,289,531.69			8,289,531.69
三、社会保险费	159,475.88	905,316.88	906,731.10	158,061.66
其中：医疗保险费	129,283.36	729,960.81	728,765.47	130,478.70
工伤保险费	22,977.46	135,222.56	137,850.63	20,349.39
生育保险费	7,215.06	40,133.51	40,115.00	7,233.57

四、住房公积金				
五、工会经费和职工教育经费				
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	28,333,129.87	25,814,816.88	38,555,873.39	15,592,073.36

**(3). 设定提存计划列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	286,337.56	1,614,194.56	1,611,627.24	288,904.88
2、失业保险费	21,831.77	109,768.80	116,803.36	14,797.21
3、企业年金缴费				
合计	308,169.33	1,723,963.36	1,728,430.60	303,702.09

其他说明：

无

**38、 应交税费**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,217,802.71	2,215,141.55
消费税		
营业税	11,830.35	57,000.00
企业所得税	6,609,725.29	4,918,739.31
个人所得税	-1,772.20	2,565.52
城市维护建设税	110,830.18	151,393.39
教育费附加	110,830.18	151,393.39
土地使用税	363,741.67	405,600.60
房产税	501,571.28	363,741.67
综合规费	743,066.18	743,066.18
印花税	17,418.14	30,858.87
合计	10,685,043.78	9,039,500.48

其他说明：

无

**39、 应付利息**

□适用 √不适用

**40、 应付股利**

□适用 √不适用

**41、 其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应付、暂收单位、个人的款项	758,231.35	709,444.81
合计	758,231.35	709,444.81

**(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

□适用 √不适用

其他说明

无

**42、划分为持有待售的负债**

□适用 √不适用

**43、1 年内到期的非流动负债**

□适用 √不适用

**44、其他流动负债**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
合计		

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

无

**45、长期借款**

□适用 √不适用

**46、应付债券**

□适用 √不适用

**47、长期应付款**

□适用 √不适用

**48、长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**49、专项应付款**

□适用 √不适用

**50、预计负债**

□适用 √不适用

**51、递延收益**

□适用 √不适用

**52、其他非流动负债**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
无		
合计		

其他说明：

无

**53、股本**

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	318,897,692.00			478,346,538.00		478,346,538.00	797,244,230.00

其他说明：

无

**54、其他权益工具**适用 不适用**55、资本公积**

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	537,354,754.74		478,346,538.00	59,008,216.74
合计	537,354,754.74		478,346,538.00	59,008,216.74

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司 2015 年度利润分配及资本公积转增股本方案已经 2016 年 5 月 10 日召开的 2015 年度股东大会审议通过，并于 2016 年 5 月 16 日披露了《江苏三房巷实业股份有限公司关于 2015 年利润分配及资本公积金转增股本实施公告》，资本公积转增股本方案为：以公司 2015 年 12 月 31 日总股本 318897692 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 15 股，合计转增股本 478346538 股，本次转增股本后，公司的总股本为 797244230 股。

**56、库存股**适用 不适用**57、其他综合收益**适用 不适用**58、专项储备**适用 不适用**59、盈余公积**

单位：元 币种：人民币



项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	103,243,747.18			103,243,747.18
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	103,243,747.18			103,243,747.18

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 60、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	242,576,109.11	228,801,517.07
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	242,576,109.11	228,801,517.07
加：本期归属于母公司所有者的净利润	32,708,081.83	19,086,085.35
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	3,168,114.64	4,674,318.90
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	272,116,076.30	243,213,283.52

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

## 61、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	421,370,643.53	345,420,006.04	508,929,881.95	464,281,163.99
其他业务	4,524,087.53	2,072,851.06	11,912,814.33	4,752,987.30
合计	425,894,731.06	347,492,857.10	520,842,696.28	469,034,151.29

## 62、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税	11,830.35	
城市维护建设税	1,195,155.62	717,728.85
教育费附加	1,195,155.61	717,728.86

资源税		
综合规费		145,741.60
合计	2,402,141.58	1,581,199.31

其他说明：

无

### 63、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运费	3,029,141.45	3,713,891.22
人工费用	458,000.00	441,000.00
检验费	68,091.05	50,323.82
邮件费	354,876.20	233,734.17
差旅费	250,962.88	27,880.85
其他	69,078.88	91,634.42
合计	4,230,150.46	4,558,464.48

其他说明：

无

### 64、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	9,053,905.47	8,842,480.77
人工费用	3,728,780.24	3,295,429.14
排污费	44,675.00	264,508.00
税金	1,743,886.94	744,334.17
业务费	19,069.48	60,773.00
无形资产摊销	248,057.22	248,057.22
差旅费	66,716.50	38,496.50
董事会经费	865,773.61	1,129,033.94
其他	1,053,371.13	1,003,967.00
合计	16,824,235.59	15,627,079.74

其他说明：

无

### 65、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
手续费支出	533,673.99	636,535.94
利息收入	-3,657,693.07	-1,664,397.33
汇兑损益	-926,345.73	-1,290,127.68
合计	-4,050,364.81	-2,317,989.07

其他说明：

无

### 66、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-1,332,660.45	-1,384,002.47
二、存货跌价损失	1,274,366.18	-2,711,377.01
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-58,294.27	-4,095,379.48

其他说明：

无

**67、公允价值变动收益**适用 不适用**68、投资收益**适用 不适用**69、营业外收入**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		2,167,378.63	
其中：固定资产处置利得		2,167,378.63	
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	60,000.00	1,147,000.00	60,000.00
合计	60,000.00	3,314,378.63	60,000.00

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关

节能专项资金补助	60,000.00		收益相关
国控重点污染源在线监控系统第三方运行维护补助项目		20,000.00	收益相关
2014 年生态政府专项补助		1,127,000.00	收益相关
合计	60,000.00	1,147,000.00	/

其他说明：

无

## 70、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
合计			

其他说明：

无

## 71、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	13,485,564.33	11,281,156.00
递延所得税费用	-30,971.76	-118,355.19
合计	13,454,592.57	11,162,800.81

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	59,114,005.41
按法定/适用税率计算的所得税费用	14,778,501.35
子公司适用不同税率的影响	-2,139,339.25
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差	846,402.23

异或可抵扣亏损的影响	
转销前期确认的递延所得税资产	-30,971.76
所得税费用	13,454,592.57

其他说明：

无

## 72、其他综合收益

详见附注

## 73、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 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	3,657,693.07	2,228,074.33
补贴收入	60,000.00	1,147,000.00
其他	34,259.74	1,543,745.31
合计	3,751,952.81	4,918,819.64

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

### (2). 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
各类付现的管理费用	1,342,058.57	1,218,461.53
各类付现的营业费用	3,715,313.27	3,203,473.00
其他支出	2,719,077.23	-17,245,810.96
合计	7,776,449.07	-12,823,876.43

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

### (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
无		
合计		

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

### (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
无		
合计		

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
无		
合计		

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
无		
合计		

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## 74、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	45,659,412.84	28,606,747.83
加：资产减值准备	-58,294.27	-1,074,002.47
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	22,659,052.31	31,293,941.75
无形资产摊销	444,653.76	444,653.76
长期待摊费用摊销		-2,167,378.63
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）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）		
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-30,971.76	-118,355.19
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	1,567,609.12	65,421,154.69
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	28,364,509.68	11,195,331.45
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-28,630,001.44	-21,834,881.21
其他	-926,345.73	136,361.53

经营活动产生的现金流量净额	69,049,624.51	111,903,573.51
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	934,544,809.61	757,639,705.51
减: 现金的期初余额	874,620,946.30	653,758,225.44
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	59,923,863.31	103,881,480.07

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	934,544,809.61	874,620,946.30
其中: 库存现金	95,093.91	104,416.91
可随时用于支付的银行存款	934,449,715.70	874,516,529.39
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	934,544,809.61	874,620,946.30
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明:

无

## 75、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

## 76、所有权或使用权受到限制的资产

□适用 √不适用

## 77、外币货币性项目

√适用 □不适用

## (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			24,719,664.33
其中：美元	3,727,781.45	6.6312	24,719,664.33
应收账款			30,420,635.57
其中：美元	4,587,500.84	6.6312	30,420,635.57
应付账款			4,817,307.98
其中：美元	726,460.97	6.6312	4,817,307.98

其他说明：

无

(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

78、套期

适用 不适用

79、其他

无

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用



**4、 处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

**5、 其他原因的合并范围变动**

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

无

**6、 其他**

无

**九、 在其他主体中的权益****1、 在子公司中的权益**

适用 不适用

**(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	
济化公司	江阴周庄	江阴周庄	改性塑料制造销售	70.00		投资设立
新源公司	江阴周庄	江阴周庄	电力蒸汽制造销售	75.00		投资设立
新雅公司	江阴周庄	江阴周庄	织染整理制造销售	70.00		投资设立
兴仁公司	江阴周庄	江阴周庄	高档织物制造销售	75.00		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

## (2). 重要的非全资子公司

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
济化公司	30.00	5,459,722.03		91,963,894.86
新源公司	25.00	7,711,487.09		75,035,851.52
新雅公司	30.00	-165,515.62		26,202,489.24
兴仁公司	25.00	-54,362.49		42,186,816.17

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

其他说明:

无

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
济化公司	303,343,697.93	28,291,457.48	331,635,155.41	25,088,839.21		25,088,839.21	289,750,722.20	29,490,629.33	319,241,351.53	30,894,108.76		30,894,108.76
新源公司	213,110,361.72	133,946,318.88	347,056,680.60	46,913,274.57		46,913,274.57	173,893,638.14	139,857,969.08	313,751,607.22	44,454,149.54		44,454,149.54
新雅公司	65,698,255.80	25,976,780.09	91,675,035.89	4,333,405.05		4,333,405.05	65,980,866.38	26,584,710.11	92,565,576.49	4,672,226.91		4,672,226.91
兴仁公司	157,572,835.70	12,307,418.15	169,880,253.85	1,132,989.15		1,132,989.15	159,323,388.78	14,081,502.77	173,404,891.55	4,440,176.88		4,440,176.88
子公司名称	本期发生额					上期发生额						
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量		营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量			
济化公司	88,297,791.73	18,199,073.43	18,199,073.43	10,812,493.40		118,260,129.41	13,020,005.37	13,020,005.37	11,362,105.12			
新源公司	122,521,156.48	30,845,948.35	30,845,948.35	39,209,435.59		124,660,868.89	21,252,850.31	21,252,850.31	12,422,494.92			
新雅公司	222,954.82	-551,718.74	-551,718.74	-277,111.95		1,364,871.79	622,619.05	622,619.05	1,125,727.76			
兴仁公司	13,583,384.95	-217,449.97	-217,449.97	1,692,378.41		18,128,472.31	458,650.32	458,650.32	29,819,606.87			

其他说明:

无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

无

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

无

其他说明:

无

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

无

6、其他

无

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收账款、应收票据、其他应收款、应付账款、其他应付款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

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。

1、市场风险

(1)、汇率风险

汇率风险是指经济主体持有或运用外汇的经济活动中，因汇率变动而蒙受损失的可能性。本公司承受外汇风险主要与所持有美元银行存款、应收账款和应付账款有关，由于美元与本公司的功能货币之间的汇率变动使本公司面临外汇风险。本公司期末外币金融资产和外币金融负债余额情况参见附注五、36，美元资产数额大于美元负债数额，在美元相对强势的背景下，美元资产/负债结构风险较小。本公司由指定成员密切关注汇率的变动，并在可能范围内调节持有外币资产与负债余额。

(2)、利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。截止 2016 年 06 月 30 日，公司无计息借款，尚无利率风险。

## 2、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或提起诉讼等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。同时，本公司于资产负债表日对应收款项的回收情况进行评估，以确保就无法收回的应收款项计提充分的坏账准备。因此本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

## 3、流动风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司流动性资产金额远大于流动性负债金额，流动风险较小。

## 十一、公允价值的披露

适用 不适用

## 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	单位:万元 币种:人民币	
				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(%)
江苏三房巷集团有限公司	江阴市	聚酯切片；纺织；化学纤维、服装、塑料制品、建材的制造、销售；建筑工程的施工；建筑装饰；房地产开发；租赁业；利用自有资金对外投资；国内贸易；自营和代理各类商品及技术的进出口业务等。	156,181.50	50.33	50.33

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是卞兴才

其他说明：

无

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

详细情况见附注七、“在其他主体中的权益”。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

无

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

适用 不适用

#### 4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
江阴丰华合成纤维有限公司(原江阴市合成纤维厂)	母公司的全资子公司
江阴市三房巷加油站	母公司的全资子公司
江苏兴业塑化股份有限公司	母公司的控股子公司
江阴海伦化纤有限公司	母公司的控股子公司
江阴新伦化纤有限公司	母公司的控股子公司
江阴运伦化纤有限公司	母公司的控股子公司
江阴博伦化纤有限公司	母公司的控股子公司
江阴华盛聚合有限公司	母公司的控股子公司
江阴华怡聚合有限公司	母公司的控股子公司
江阴华美特种纤维有限公司	母公司的控股子公司
江阴兴泰新材料有限公司	母公司的控股子公司
江阴兴宇新材料有限公司	母公司的控股子公司
江阴华星合成有限公司	母公司的控股子公司
江阴兴盛塑化有限公司	母公司的控股子公司
江阴新颖纺织有限公司	母公司的控股子公司
江苏兴佳塑化有限公司	母公司的控股子公司
江阴兴业聚化有限公司	母公司的控股子公司
三房巷财务有限公司	母公司的控股子公司
江苏海伦石化有限公司	母公司的控股子公司
江苏三房巷国际贸易有限公司	母公司的控股子公司
江阴三房巷金陵酒店有限公司	母公司的控股子公司
江阴嘉豪宾馆有限公司	母公司的控股子公司
江阴丰润化学纤维有限公司	母公司的全资子公司
江阴三房巷金属门窗有限公司	母公司的控股子公司
江阴三房巷经贸有限公司	母公司的控股子公司
江阴三房巷聚化科技开发有限公司	母公司的控股子公司
江阴市新天地置业有限公司	母公司的控股子公司
无锡三房巷置业有限公司	母公司的控股子公司
三海国际发展有限公司	母公司的控股子公司
江苏三房巷国际储运有限公司	母公司的控股子公司
江阴新协特种纺织有限公司	母公司的控股子公司
三海国际贸易有限公司	母公司的控股子公司

其他说明

无

#### 5、关联交易情况

##### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

适用 不适用

采购商品/接受劳务情况表

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

江阴市三房巷加油站	油类及运费	254.28	274.11
江苏兴业塑化股份有限公司	切片		20.31
江阴兴宇新材料有限公司	切片	112.82	272.65
江苏三房巷集团有限公司	加工修理费	57.65	35.13
江苏兴业聚化有限公司	工业用水	37.71	41.18
江阴新协特种纺织有限公司	棉纱	22.66	
合计		485.12	643.38

## 出售商品/提供劳务情况表

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
江苏兴业聚化有限公司	烧碱		22.52
江阴华盛聚合有限公司	烧碱	43.64	3.53
江苏兴业塑化股份有限公司	烧碱	59.10	9.54
江阴兴泰新材料有限公司	烧碱	44.76	4.91
江阴海伦化纤有限公司	蒸汽	1,467.77	1,005.33
江阴新伦化纤有限公司	蒸汽	1,144.14	2,083.49
江阴兴泰新材料有限公司	蒸汽	117.23	212.30
江阴运伦化纤有限公司	蒸汽	246.82	306.97
江阴华盛聚合有限公司	蒸汽	7.84	12.45
江阴华怡聚合有限公司	蒸汽	13.11	13.94
江阴博伦化纤有限公司	蒸汽	313.57	458.96
江阴丰华合成纤维有限公司(原江阴市合成纤维厂)	蒸汽	1,137.01	1,097.83
江阴华星合成有限公司	蒸汽	17.85	14.94
江阴兴盛塑化有限公司	蒸汽	13.45	27.56
江阴兴宇新材料有限公司	蒸汽	338.30	379.02
江阴海伦化纤有限公司	电力	1,028.72	435.39
江阴新伦化纤有限公司	电力	801.13	443.38
江阴运伦化纤有限公司	电力	137.03	109.02
江阴兴盛塑化有限公司	电力	536.02	741.94
江阴华盛聚合有限公司	电力	213.88	358.23
江阴华星合成有限公司	电力	710.18	479.69
江阴华怡聚合有限公司	电力	107.11	248.62
江阴博伦化纤有限公司	电力	127.09	209.87
江阴丰华合成纤维有限公司(原江阴市合成纤维厂)	电力	491.96	685.23
江阴兴宇新材料有限公司	电力	172.29	
江阴兴泰新材料有限公司	电力	274.57	
江阴海伦化纤有限公司	软化水	27.97	17.94
江阴新伦化纤有限公司	软化水	21.66	36.49
江阴兴泰新材料有限公司	软化水	17.83	22.16
江阴运伦化纤有限公司	软化水	5.20	4.02
江阴华盛聚合有限公司	软化水	3.17	4.62
江阴华怡聚合有限公司	软化水	5.23	5.21
江阴博伦化纤有限公司	软化水	6.77	6.01
江阴丰华合成纤维有限公司(原江阴市合成纤维厂)	软化水	22.96	14.34
江阴华星合成有限公司	软化水	5.89	3.44

江阴兴盛塑化有限公司	软化水	4.43	6.37
江阴兴宇新材料有限公司	软化水	51.76	38.63
江苏兴业聚化有限公司	软化水	67.85	57.06
合计		9,657.79	9,580.95

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明  
无

#### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

适用 不适用

#### (3). 关联租赁情况

适用 不适用

本公司作为出租方：

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
无			

本公司作为承租方：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
江阴华怡聚合有限公司	土地租赁	0	0
江苏三房巷集团有限公司	土地租赁	0	0

关联租赁情况说明

本公司与关联方的租金约定在每年的 12 月 31 日前支付清结。

#### (4). 关联担保情况

适用 不适用

#### (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

#### (6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

#### (7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

#### (8). 其他关联交易

与三房巷财务有限公司的关联交易

公司第八届董事会第四次会议于 2016 年 4 月 15 日审议通过了《关于日常关联交易的议案》，同意公司（含子公司）与三房巷财务有限公司重新签订《金融服务协议》，该议案于 2016 年 5 月 10 日召开公司 2015 年年度股东大会审议并获得通过，根据协议规定公司在财务公司的存款利率按同期同档境内商业银行的存款利率上浮不低于 10%，同时不低于财务公司吸收集团各成员单位同类存款所定的利率，具体协议条款详见公司 2016 年 4 月 19 日刊登在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及《上海证券报》的《关于公司与三房巷财务有限公司重新签署〈金融服务协议〉暨关联交易的公告》（公告编号：2016-009）。

截止 2016 年 06 月 30 日，公司及控股子公司存放在财务公司的活期存款、定期存款分别为 7371027.35 元、773000000 元，其中包含 2016 年度利息收入为 3115082.91 元，无融资事项。



6、 关联方应收应付款项

适用 不适用

7、 关联方承诺

无

8、 其他

无

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

4、 股份支付的修改、终止情况

无

5、 其他

无

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

2、 或有事项

适用 不适用

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

无

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

适用 不适用

## 4、年金计划

□适用 √不适用

## 5、终止经营

□适用 √不适用

## 6、分部信息

√适用 □不适用

## (1). 其他说明:

由于本公司之营业收入、费用、资产及负债仅与各子公司及其相关产品有关，本公司管理层将各子公司作为一个整体，定期获取其财务状况，经营成果和现金流量等有关会计信息并进行评价。因此，本公司按照各公司所涉行业收入、成本汇总统计（详见附注五、24），从而没有编制分部报告资料。

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

## 8、其他

无

## 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 币种：人民币

种类	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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	70,006,441.79	100.00	6,002,469.28	8.57	64,003,972.51	102,350,953.65	100.00	7,862,269.08	7.68	94,488,684.57

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	70,006,441.79	/	6,002,469.28	/	64,003,972.51	102,350,953.65	/	7,862,269.08	/	94,488,684.57

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内小计	66,668,961.60	4,000,137.69	6.00%
1至2年	1,407,766.81	140,776.67	10.00%
2至3年	136,316.93	68,158.47	50.00%
3年以上	1,793,396.45	1,793,396.45	100.00%
合计	70,006,441.79	6,002,469.28	8.57%

确定该组合依据的说明：

除已单独计提减值准备的应收账款外，据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定坏账准备的计提比例。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 1,859,799.80 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

**(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：**

单位名称	金额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备金额
客户 1	10770986.34	15.39	646259.18
客户 2	7197586.44	10.28	431855.19

客户 3	5386842.69	7.69	323210.56
客户 4	4460807.18	6.37	267648.43
客户 5	3255799.44	4.65	195347.97
合计	31072022.09	44.38	1864321.33

## (5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

无

## (6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

无

其他说明:

无

## 2、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露:

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,790,705.65	100.00	2,994,391.14	78.99	796,314.51	3,668,849.24	100.00	2,495,576.39	68.02	1,173,272.85
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	3,790,705.65	/	2,994,391.14	/	796,314.51	3,668,849.24	/	2,495,576.39	/	1,173,272.85

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额
----	------

	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	426,288.72	25,577.31	6.00%
1 至 2 年	157,756.45	15,775.65	10.00%
2 至 3 年	507,244.61	253,622.31	50.00%
3 年以上	2,699,415.87	2,699,415.87	100.00%
合计	3,790,705.65	2,994,391.14	78.99%

确定该组合依据的说明:

除已单独计提减值准备的应收账款外,据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础,结合现时情况确定坏账准备的计提比例。

组合中,采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

组合中,采用其他方法计提坏账准备的其他应收款:

无

#### (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 498,814.75 元;本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

#### (3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

#### (4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
代扣代缴社保	69,460.52	83,056.56
业务员承担的货款	3,305,781.69	2,698,207.47
个人借款	80,398.02	130,825.98
出口退税款		
其他	335,065.42	756,759.23
合计	3,790,705.65	3,668,849.24

#### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

单位名称	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
客户 1	业务员承担的货款	2,012,296.67	3 年内及三年以上	53.09	1,778,734.53
客户 2	业务员承担的货款	1,290,478.57	3 年内及三年以上	34.04	1,128,437.61
客户 3	工伤赔款	200,519.48	1 年以内	5.29	12,031.17
客户 4	其他	72,904.25	1 年以内	1.92	4,374.26
客户 5	代扣代缴社保	55,682.44	1 年以内	1.47	3,340.95
合计	/	3,631,881.41	/	95.81	2,926,918.52

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

无

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

无

其他说明:

无

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	393,924,559.45		393,924,559.45	393,924,559.45		393,924,559.45
合计	393,924,559.45		393,924,559.45	393,924,559.45		393,924,559.45

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
济化公司	87,058,020.00			87,058,020.00		
新源公司	182,852,462.39			182,852,462.39		
新雅公司	60,837,570.82			60,837,570.82		
兴仁公司	63,176,506.24			63,176,506.24		
合计	393,924,559.45			393,924,559.45		

## (2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明:

无

## 4、营业收入和营业成本:

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	224,082,085.26	216,391,634.97	274,943,945.35	277,532,366.18
其他业务	10,680,394.38	10,418,436.76	18,523,109.08	17,128,584.66
合计	234,762,479.64	226,810,071.73	293,467,054.43	294,660,950.84

其他说明:

无

## 5、投资收益

□适用 √不适用

## 6、其他

无

## 十八、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	60,000.00	政府补贴
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	222,954.82	新雅公司租赁收益
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		

其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-15,000.00	
少数股东权益影响额	-78,136.45	
合计	189,818.37	

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。

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因
无		

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.68	0.0410	0.0410
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.67	0.0408	0.0408

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

无



## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。 报告期内在上海证券报上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
--------	---

董事长：卞平芳

董事会批准报送日期：2016 年 8 月 23 日

### 修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容