



00002020040061231331
报告文号：苏亚审[2020]437号

江苏舜天股份有限公司

审计报告

苏亚审 [2020] 437 号

审计机构：苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）

地 址：南京市中山北路 105-6 号中环国际广场 21-23 层

邮 编：210009

传 真：025-83235046

电 话：025-83235002

网 址：www.syjc.com

电子信箱：info@syjc.com

苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)

苏亚审[2020]437号

审计报告

江苏舜天股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了江苏舜天股份有限公司（以下简称舜天股份）财务报表，包括2019年12月31日的合并资产负债表及资产负债表，2019年度的合并利润表及利润表、合并现金流量表及现金流量表、合并所有者权益变动表及所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了舜天股份2019年12月31日的财务状况以及2019年度的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于舜天股份，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

1. 存货

请参阅财务报表附注三“重要会计政策、会计估计”注释十二所述的会计政策及附注五“合并财务报表主要项目注释”注释7。

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
<p>存货期末余额为 3.07 亿元，对资产负债表具有重大影响；存货存放地点分散，管理难度大，容易出现差错；存货计价的准确性对利润和毛利率有重大影响。故将存货作为关键审计事项。</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1、了解和测试与存货相关的内部控制和核算制度。 2、抽查采购计划、招标或议价文件，判断采购价格合理性。 3、检查存货入库验收记录，判断存货质量是否合格，数量是否正确。 4、检查领用、发出手续、海关报关手续等，检查仓库账面记录是否及时完整。 5、抽查会计记录，判断存货收发计价是否正确，会计记录是否及时。 6、期末对存货进行监盘及函证，判断存货数量是否账实相符。 7、获取存货货龄和质量状况，判断是否存在跌价迹象。获取存货跌价准备资料，判断存货跌价准备计提是否合理。 8、检查存货是否在会计报表附注正确分类、披露。

2、权益性投资的分类与计价

请参阅财务报表附注三“重要会计政策、会计估计”注释十所述的会计政策及附注五“合并财务报表主要项目注释”注释2、10。

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
<p>投资是公司主业之一，权益性投资对公司的经营有较大影响。新金融工具准则 2019 年起执行，会计处理难度大，容易出现会计差错。本年投资相关收益及公允价值变动损益占公司经营业绩比重巨大。</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1、检查公司股东会董事会决议及管理层的有关认定，判断公司对金融资产分类的准确性；检查管理层是否由于减少错配等原因对金融资产分类进行指定的情况。 2、询问管理层对金融资产的管理模式，判断管理模式是否与实际情况相符，判断管理层选用会计政策时是否存在偏向。 3、获取了金融资产的权属证明文件，判断金融资产是否真实存在，数量是否正确。 4、通过查询企业征信报告、检查董事会决议等判断金融资产是否存在质押等权利瑕疵。 5、检查金融资产相关的合同以及投资方的董事会、股东会决议等，判断金融资产相关的股息是否及时收取、入账。 6、对权益类金融资产需获取对方的财务报表等资料，判断是否存在减值迹象。 7、对在公开市场交易的权益工具进行发函，确定其数量的准确性。

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
	<p>8、对于以公允价值计价的金融资产，对其公允价值的确定进行审计。判断确定的层次、估值模型、估值依据的主要参数是否合理。</p> <p>9、检查金融资产终止确认情况，判断是否符合确认条件。</p> <p>10、检查金融资产相关的会计记录，判断会计处理是否正确。</p> <p>11、检查金融资产在财务报表中列报情况，判断金融资产是否按规定分类列报，披露信息是否完整、准确，并符合准则要求。</p>

四、其他信息

舜天股份管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括舜天股份 2019 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估舜天股份的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算舜天股份、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督舜天股份的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理

保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对舜天股份持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致舜天股份不能持续经营。

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

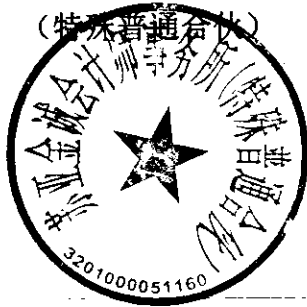
(6) 就舜天股份中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

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

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

苏亚金诚会计师事务所



中国 南京市

中国注册会计师：
(项目合伙人)

A rectangular stamp with a grid pattern, containing the text "中国注册会计师" and "项目合伙人". A handwritten signature is written over the stamp.

中国注册会计师：

A rectangular stamp with a grid pattern, containing the text "中国注册会计师". A handwritten signature is written over the stamp.

二〇二〇年四月十七日

合并资产负债表

2019年12月31日

会合01表

编制单位：江苏舜天股份有限公司

单位：元

资产	附注	期末余额	上年年末余额	负债和所有者权益（或股东权益）	附注	期末余额	上年年末余额
流动资产：				流动负债：			
货币资金	五、1	822,830,265.35	493,282,936.42	短期借款	五、17	200,746,436.35	204,621,938.78
交易性金融资产	五、2	680,902,655.41		交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			23,366,218.35	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融资产				衍生金融负债			
应收票据	五、3	961,426,911.12	417,703,953.28	应付票据	五、18	911,438,050.00	368,432,070.00
应收账款	五、4	217,767,538.85	391,634,057.28	应付账款	五、19	324,510,767.20	393,392,571.11
应收款项融资				预收款项	五、20	794,706,249.67	648,047,699.45
预付款项	五、5	768,584,531.61	663,210,247.24	应付职工薪酬	五、21	70,787,863.00	72,721,180.18
其他应收款	五、6	48,716,711.62	75,565,813.04	应交税费	五、22	49,855,245.52	44,881,962.82
存货	五、7	307,066,468.03	317,474,972.32	其他应付款	五、23	69,669,802.90	58,769,672.27
持有待售资产				持有待售负债			
一年内到期的非流动资产				一年内到期的非流动负债			
其他流动资产	五、8	9,209,993.51	19,832,403.34	其他流动负债			
流动资产合计		3,816,505,075.50	2,402,070,601.27	流动负债合计		2,421,714,414.64	1,790,867,094.61
非流动资产：				非流动负债：			
债权投资				长期借款			
可供出售金融资产			1,120,221,821.40	应付债券			
其他债权投资				其中：优先股			
持有至到期投资				永续债			
长期应收款				长期应付款			
长期股权投资	五、9	7,111,530.06	6,987,123.48	预计负债			
其他权益工具投资	五、10	923,313,998.14		递延收益	五、24		3,024,182.78
其他非流动金融资产				递延所得税负债	五、16	268,673,883.14	150,009,262.84
投资性房地产	五、11	58,713,601.44	60,402,894.01	其他非流动负债			
固定资产	五、12	306,195,295.02	317,196,159.67	非流动负债合计		268,673,883.14	153,033,445.62
在建工程	五、13	357,586.21	1,711,794.86	负债合计		2,690,388,297.78	1,943,900,540.23
生产性生物资产				所有者权益（或股东权益）：			
油气资产				实收资本（或股本）	五、25	436,796,074.00	436,796,074.00
无形资产	五、14	42,575,393.71	44,183,942.93	其他权益工具			
开发支出				其中：优先股			
商誉				永续债			
长期待摊费用	五、15	2,786,841.73	2,557,083.35	资本公积	五、26	196,061,019.43	195,679,363.09
递延所得税资产	五、16	16,889,603.59	19,274,381.22	减：库存股			
其他非流动资产				其他综合收益	五、27	437,151,232.97	455,412,784.32
非流动资产合计		1,357,943,849.90	1,572,535,200.92	专项储备			
				盈余公积	五、28	197,555,893.93	149,992,853.78
				一般风险准备			
				未分配利润	五、29	1,000,568,160.72	588,835,311.30
				归属于母公司所有者权益合计		2,268,132,381.05	1,826,716,386.49
				少数股东权益		215,928,246.57	203,988,875.47
				所有者权益合计		2,484,060,627.62	2,030,705,261.96
资产总计		5,174,448,925.40	3,974,605,802.19	负债和所有者权益总计		5,174,448,925.40	3,974,605,802.19

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并利润表

2019年度

会合02表

编制单位：江苏舜天股份有限公司

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	五、30	4,621,763,768.41	5,364,499,251.95
减：营业成本	五、30	4,131,180,210.06	4,860,758,892.80
税金及附加	五、31	11,648,007.84	11,598,849.32
销售费用	五、32	245,719,714.00	254,172,709.47
管理费用	五、33	109,481,698.43	113,425,715.14
研发费用			
财务费用	五、34	-1,559,772.79	-19,208,414.01
其中：利息费用		8,352,392.23	12,854,568.07
利息收入		2,608,431.11	23,311,287.45
加：其他收益	五、35	4,736,062.88	4,408,068.30
投资收益（损失以“-”号填列）	五、36	77,896,562.75	16,386,325.77
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		124,406.58	-595,280.21
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）	五、37	203,927,066.21	-7,168,990.21
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、38	-7,526,154.90	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、39	-469,503.49	340,230.57
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、40	-87,652.15	543,334.22
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		403,770,292.17	158,260,467.88
加：营业外收入	五、41	1,525,134.94	1,005,010.72
减：营业外支出	五、42	717,971.74	2,172,823.28
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		404,577,455.37	157,092,655.32
减：所得税费用	五、43	97,221,110.79	38,596,754.79
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		307,356,344.58	118,495,900.53
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		307,356,344.58	126,304,987.61
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			-7,809,087.08
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		267,010,317.14	85,437,000.43
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		40,346,027.44	33,058,900.10
五、其他综合收益的税后净额	五、44	-14,974,493.71	37,044,051.43
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-14,974,493.71	37,044,051.43
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		-16,467,393.15	
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动		-16,467,393.15	
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		1,492,899.44	37,044,051.43
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）可供出售金融资产公允价值变动损益			33,980,288.56
（4）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（5）持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
（6）其他债权投资信用减值准备			
（7）现金流量套期储备			
（8）外币财务报表折算差额		1,492,899.44	3,063,762.87
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
六、综合收益总额		292,381,850.87	155,539,951.96
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		252,035,823.43	122,481,051.86
（二）归属于少数股东的综合收益总额		40,346,027.44	33,058,900.10
七、每股收益			
（一）基本每股收益（元/股）		0.6113	0.1956
（二）稀释每股收益（元/股）			

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：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并现金流量表

2019年度

会合03表

单位：元

编制单位：江苏舜天股份有限公司

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		4,719,776,653.90	5,514,930,943.37
收到的税费返还		241,104,433.38	296,993,630.90
收到其他与经营活动有关的现金	五、45	132,093,291.17	131,363,117.91
经营活动现金流入小计		5,092,974,378.45	5,943,287,692.18
购买商品、接受劳务支付的现金		4,240,871,494.49	5,255,712,243.13
支付给职工以及为职工支付的现金		267,012,985.64	241,889,070.01
支付的各项税费		92,432,975.35	76,249,210.12
支付其他与经营活动有关的现金	五、45	272,501,596.33	261,698,391.48
经营活动现金流出小计		4,872,819,051.81	5,835,548,914.74
经营活动产生的现金流量净额		220,155,326.64	107,738,777.44
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		80,409,018.81	22,218,257.85
取得投资收益收到的现金		18,854,611.24	18,965,037.67
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		399,957.67	1,734,437.68
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		99,663,587.72	42,917,733.20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		9,362,434.10	5,262,957.48
投资支付的现金		756,044.72	360,560.53
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	五、45		26,674,459.89
投资活动现金流出小计		10,118,478.82	32,297,977.90
投资活动产生的现金流量净额		89,545,108.90	10,619,755.30
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		569,171,557.94	686,199,565.70
收到其他与筹资活动有关的现金	五、45	46,758,867.59	25,187,713.41
筹资活动现金流入小计		615,930,425.53	711,387,279.11
偿还债务支付的现金		573,691,388.15	680,547,326.80
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		71,191,912.91	69,383,664.67
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		28,025,000.00	20,399,070.00
支付其他与筹资活动有关的现金	五、45	36,645,141.26	55,987,772.20
筹资活动现金流出小计		681,528,442.32	805,918,763.67
筹资活动产生的现金流量净额		-65,598,016.79	-94,531,484.56
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-2,048,255.80	4,374,866.22
五、现金及现金等价物净增加额		242,054,162.95	28,201,914.40
加：期初现金及现金等价物余额		378,590,358.69	350,388,444.29
六、期末现金及现金等价物余额		620,644,521.64	378,590,358.69

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并所有者权益变动表

2019年度

会合04表

单位：元

编制单位：江苏舜天股份有限公司

项目	本期金额												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综合收益	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年年末余额	436,796,074.00				195,679,363.09		455,412,784.32		149,992,853.78		588,835,311.30	203,988,875.47	2,030,705,261.96
加：会计政策变更							-3,287,057.64		22,717,839.26		204,460,553.34		223,891,334.96
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年初余额	436,796,074.00				195,679,363.09		452,125,726.68		172,710,693.04		793,295,864.64	203,988,875.47	2,254,596,596.92
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					381,656.34		-14,974,493.71		24,845,200.89		207,272,296.08	11,939,371.10	229,464,030.70
（一）综合收益总额							-14,974,493.71				267,010,317.14	40,346,027.44	292,381,850.87
（二）所有者投入和减少资本					381,656.34							-381,656.34	
1.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					381,656.34							-381,656.34	
（三）利润分配									24,840,114.32		-59,783,800.24	-28,025,000.00	-62,968,685.92
1.提取盈余公积									24,840,114.32		-24,840,114.32		
2.提取一般风险准备													
3.对所有者（或股东）的分配											-34,943,685.92	-28,025,000.00	-62,968,685.92
4.其他													
（四）所有者权益内部结转									5,086.57		45,779.18		50,865.75
1.资本公积转增资本（或股本）													
2.盈余公积转增资本（或股本）													
3.盈余公积弥补亏损													
4.设定受益计划变动额结转留存收益													
5.其他综合收益结转留存收益													
6.其他									5,086.57		45,779.18		50,865.75
（五）专项储备													
1.本期提取													
2.本期使用													
四、本年年末余额	436,796,074.00				196,061,019.43		437,151,232.97		197,555,893.93		1,000,568,160.72	215,928,246.57	2,484,060,627.62

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并所有者权益变动表（续）

2019年度

会合04表

编制单位：江苏舜天股份有限公司

单位：元

项目	上期金额												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综合收益	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	436,796,074.00				193,454,007.12		418,368,732.89		142,736,593.81		545,598,256.76	216,882,491.23	1,953,836,155.81
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、本年年初余额	436,796,074.00				193,454,007.12		418,368,732.89		142,736,593.81		545,598,256.76	216,882,491.23	1,953,836,155.81
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					2,225,355.97		37,044,051.43		7,256,259.97		43,237,054.54	-12,893,615.76	76,869,106.15
（一）综合收益总额							37,044,051.43				85,437,000.43	33,058,900.10	155,539,951.96
（二）所有者投入和减少资本					2,225,355.97							-23,107,515.86	-20,882,159.89
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					2,225,355.97							-23,107,515.86	-20,882,159.89
（三）利润分配									7,256,259.97		-42,199,945.89	-22,845,000.00	-57,788,685.92
1.提取盈余公积									7,256,259.97		-7,256,259.97		
2.提取一般风险准备													
3.对所有者（或股东）的分配											-34,943,685.92	-22,845,000.00	-57,788,685.92
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													
四、本年年末余额	436,796,074.00				195,679,363.09		455,412,784.32		149,992,853.78		588,835,311.30	203,988,875.47	2,030,705,261.96

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

资产负债表

2019年12月31日

会企01表

编制单位：江苏舜天股份有限公司

单位：元

资产	附注	期末余额	上年年末余额	负债和所有者权益（或股东权益）	附注	期末余额	上年年末余额
流动资产：				流动负债：			
货币资金		520,377,587.04	283,497,995.44	短期借款		190,084,068.99	78,846,664.80
交易性金融资产		665,922,961.91		交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			10,849,669.80	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融资产				衍生金融负债			
应收票据		954,564,619.27	408,847,546.21	应付票据		903,895,050.00	358,182,070.00
应收账款	十四、1	27,406,997.80	30,696,565.59	应付账款		181,900,229.89	175,506,041.86
应收款项融资				预收款项		690,277,124.73	498,332,718.71
预付款项		678,002,520.67	453,341,659.62	应付职工薪酬		37,132,086.95	40,287,853.48
其他应收款	十四、2	109,192,383.81	140,164,890.19	应交税费		19,481,803.60	15,309,728.83
存货		165,710,415.06	138,716,967.50	其他应付款		172,381,429.22	111,675,000.25
持有待售资产				持有待售负债			
一年内到期的非流动资产				一年内到期的非流动负债			
其他流动资产			3,290,637.06	其他流动负债			
流动资产合计		3,121,177,485.56	1,469,405,931.41	流动负债合计		2,195,151,793.38	1,278,140,077.93
非流动资产：				非流动负债：			
债权投资				长期借款			
可供出售金融资产			1,120,221,821.40	应付债券			
其他债权投资				其中：优先股			
持有至到期投资				永续债			
长期应收款				长期应付款			
长期股权投资	十四、3	374,724,417.34	374,724,417.34	预计负债			
其他权益工具投资		923,313,998.14		递延收益			
其他非流动金融资产				递延所得税负债		268,673,883.14	150,009,262.84
投资性房地产		12,451,534.45	12,889,915.81	其他非流动负债			
固定资产		122,291,482.87	123,112,126.68	非流动负债合计		268,673,883.14	150,009,262.84
在建工程				负债合计		2,463,825,676.52	1,428,149,340.77
生产性生物资产				所有者权益（或股东权益）：			
油气资产				实收资本（或股本）		436,796,074.00	436,796,074.00
无形资产		734,247.34	1,077,801.70	其他权益工具			
开发支出				其中：优先股			
商誉				永续债			
长期待摊费用				资本公积		222,830,619.78	222,830,619.78
递延所得税资产		10,731,088.19	7,383,638.99	减：库存股			
其他非流动资产				其他综合收益		430,961,883.65	450,716,334.44
非流动资产合计		1,444,246,768.33	1,639,409,721.92	专项储备			
				盈余公积		197,555,893.93	149,992,853.78
				一般风险准备			
				未分配利润		813,454,106.01	420,330,430.56
				所有者权益（或股东权益）合计		2,101,598,577.37	1,680,666,312.56
资产总计		4,565,424,253.89	3,108,815,653.33	负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,565,424,253.89	3,108,815,653.33

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

利润表

2019年度

会企02表

单位：元

编制单位：江苏舜天股份有限公司

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十四、4	2,355,268,877.74	1,727,388,865.89
减：营业成本	十四、4	2,196,884,841.78	1,581,034,115.71
税金及附加		2,838,440.22	3,203,255.21
销售费用		90,968,461.75	71,904,000.65
管理费用		53,629,976.94	53,002,638.79
研发费用			
财务费用		1,876,318.12	-17,774,213.06
其中：利息费用		5,688,350.90	6,339,333.52
利息收入		4,096,774.33	22,464,426.68
加：其他收益			569,513.81
投资收益（损失以“-”号填列）	十四、5	116,705,786.70	37,938,498.97
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			-3,345,386.56
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）		201,475,457.60	-3,366,272.14
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-14,724,640.76	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			12,343,753.66
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-1,492.80	116,017.39
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		312,525,949.67	83,620,580.28
加：营业外收入		663,887.68	25,632.56
减：营业外支出		374,148.69	230,176.06
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		312,815,688.66	83,416,036.78
减：所得税费用		64,414,545.49	10,853,437.10
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		248,401,143.17	72,562,599.68
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		248,401,143.17	72,562,599.68
（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		-16,467,393.15	33,980,288.56
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-16,467,393.15	
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动		-16,467,393.15	
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			33,980,288.56
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益			33,980,288.56
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备			
8.外币财务报表折算差额			
六、综合收益总额		231,933,750.02	106,542,888.24
七、每股收益			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

现金流量表

2019年度

会企03表

编制单位：江苏舜天股份有限公司

单位：元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,239,123,325.23	1,836,705,895.56
收到的税费返还		43,537,077.99	42,559,338.95
收到其他与经营活动有关的现金		102,566,613.75	35,906,211.01
经营活动现金流入小计		2,385,227,016.97	1,915,171,445.52
购买商品、接受劳务支付的现金		2,288,873,525.42	1,613,951,032.39
支付给职工以及为职工支付的现金		65,658,593.44	61,814,467.21
支付的各项税费		26,065,767.58	15,904,269.32
支付其他与经营活动有关的现金		76,937,335.70	104,434,045.94
经营活动现金流出小计		2,457,535,222.14	1,796,103,814.86
经营活动产生的现金流量净额		-72,308,205.17	119,067,630.66
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		80,409,018.81	18,964,060.00
取得投资收益收到的现金		56,995,878.10	42,474,953.56
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		50,205.83	244,840.42
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		137,455,102.74	61,683,853.98
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,692,019.39	684,806.26
投资支付的现金		756,044.72	360,560.53
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		4,448,064.11	1,045,366.79
投资活动产生的现金流量净额		133,007,038.63	60,638,487.19
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		433,633,753.25	178,675,549.90
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		433,633,753.25	178,675,549.90
偿还债务支付的现金		322,369,304.24	253,754,308.65
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		40,506,182.67	41,322,477.44
支付其他与筹资活动有关的现金			5,503,915.00
筹资活动现金流出小计		362,875,486.91	300,580,701.09
筹资活动产生的现金流量净额		70,758,266.34	-121,905,151.19
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,739,813.14	3,372,206.12
五、现金及现金等价物净增加额		129,717,286.66	61,173,172.78
加：期初现金及现金等价物余额		213,112,393.94	151,939,221.16
六、期末现金及现金等价物余额		342,829,680.60	213,112,393.94

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

所有者权益变动表

2019年度

会企04表

单位：元

编制单位：江苏舜天股份有限公司

项目	本期金额											
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综合收益	专项 储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	436,796,074.00				222,830,619.78		450,716,334.44		149,992,853.78		420,330,430.56	1,680,666,312.56
加：会计政策变更							-3,287,057.64		22,717,839.26		204,460,553.34	223,891,334.96
前期差错更正												
其他												
二、本年年初余额	436,796,074.00				222,830,619.78		447,429,276.80		172,710,693.04		624,790,983.90	1,904,557,647.52
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）							-16,467,393.15		24,845,200.89		188,663,122.11	197,040,929.85
（一）综合收益总额							-16,467,393.15				248,401,143.17	231,933,750.02
（二）所有者投入和减少资本												
1.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									24,840,114.32		-59,783,800.24	-34,943,685.92
1.提取盈余公积									24,840,114.32		-24,840,114.32	
2.提取一般风险准备												
3.对所有者（或股东）的分配											-34,943,685.92	-34,943,685.92
4.其他												
（四）所有者权益内部结转									5,086.57		45,779.18	50,865.75
1.资本公积转增资本（或股本）												
2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他									5,086.57		45,779.18	50,865.75
（五）专项储备												
1.本期提取												
2.本期使用												
四、本年年末余额	436,796,074.00				222,830,619.78		430,961,883.65		197,555,893.93		813,454,106.01	2,101,598,577.37

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

所有者权益变动表（续）

2019年度

会企04表

单位：元

编制单位：江苏舜天股份有限公司

项目	上期金额											
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综合收益	专项 储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	436,796,074.00				222,830,619.78		416,736,045.88		142,736,593.81		384,842,987.82	1,603,942,321.29
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他											5,124,788.95	5,124,788.95
二、本年年初余额	436,796,074.00				222,830,619.78		416,736,045.88		142,736,593.81		389,967,776.77	1,609,067,110.24
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）							33,980,288.56		7,256,259.97		30,362,653.79	71,599,202.32
（一）综合收益总额							33,980,288.56				72,562,599.68	106,542,888.24
（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									7,256,259.97		-42,199,945.89	-34,943,685.92
1.提取盈余公积									7,256,259.97		-7,256,259.97	
2.提取一般风险准备												
3.对所有者（或股东）的分配											-34,943,685.92	-34,943,685.92
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												
四、本年年末余额	436,796,074.00				222,830,619.78		450,716,334.44		149,992,853.78		420,330,430.56	1,680,666,312.56

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

江苏舜天股份有限公司

2019 年度财务报表附注

附注一、公司基本情况

一、公司概况

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

公司注册资本:436,796,074 元,统一社会信用代码:91320000134775688R。公司住所:南京市雨花台区软件大道 21 号。法定代表人:高松。公司主要从事自营和代理各类商品及技术的进出口业务,国内贸易,服装及纺织品的生产、加工,仓储,房屋租赁,室内外装饰,咨询服务。

二、合并财务报表范围

公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定,所有受控制的子公司均纳入合并财务报表的合并范围。本期合并财务报表范围无变化。

纳入合并财务报表范围的子公司情况详见“附注七之 1 在子公司中的权益”。

附注二、财务报表的编制基础

一、编制基础

公司以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则及其他相关规定进行确认和计量,并在此基础上编制财务报表。

二、持续经营

公司已评价自报告期末起至少 12 个月的持续经营能力,本公司管理层相信公司能自本财务报表批准日后不短于 12 个月的可预见未来期间内持续经营。因此,本公司以持续经营为基础编制截至 2019 年 12 月 31 日止的财务报表。

附注三、重要会计政策和会计估计

本公司根据实际生产经营特点,依据相关企业会计准则的规定,对收入确认、应收款项坏账准备、固定资产折旧等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计,详见合并财务报表项目的具体注释描述。

一、遵循企业会计准则的声明

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

二、会计期间

公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

三、营业周期

公司主业定位为：以服装为核心的贸易业务和股权投资业务。其中贸易行业正常营业周期短于一年。

四、记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

五、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（一）同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

（二）非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

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

之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益以及其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

六、合并财务报表的编制方法

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

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

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

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

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

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

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

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需考虑各项交易是否构成一揽子交易，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：（1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；（2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；（3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；（4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

不属于一揽子交易的，对其中每一项交易分别按照前述进行会计处理；若各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

七、合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

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

共同经营的合营方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：（一）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；（二）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；（三）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；（四）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；（五）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

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

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

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

八、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指持有的期限短、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。

九、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的会计处理

发生外币交易时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。

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

（2）外币财务报表的折算

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

十、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（一）金融工具的分类

1. 金融资产的分类

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，将金融资产分为以下三类：（1）以摊余成本计量的金融资产；（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（包括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）；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

2. 金融负债的分类

公司将金融负债分为以下两类：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和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）；（2）以摊余成本计量的金融负债。

（二）金融工具的确认依据和计量方法

1. 金融工具的确认依据

公司在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。

2. 金融工具的计量方法

（1）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的应收账款或应收票据，且其未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

①以摊余成本计量的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，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

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。除减值损失或利得、汇兑损益及采用实际利率法计算的利息计入当期损益外，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前

计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

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的，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损益的金融资产

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，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，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

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，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以摊余成本计量的金融负债

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。

(三) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；（2）保留了对该金融资产控制的，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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融

资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊。

（四）金融负债终止确认

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

（五）金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

1. 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
2. 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。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

（六）权益工具

权益工具是指能证明拥有公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。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。公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理，发放的股票股利不影响股东权益总额。

公司控制的主体发行的满足金融负债定义，但满足准则规定条件分类为权益工具的特殊金融工具，在公司合并财务报表中对应的少数股东权益部分，分类为金融负债。

（七）金融工具公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，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，使用不可观察输入值。

在初始确认时，金融资产或金融负债的公允价值以相同资产或负债在活跃市场上的报价或者以仅使用可观察市场数据的估值技术之外的其他方式确定的，公司将该公允价值与交易价格之间的差额递延。初始确认后，公司根据某一因素在相应会计期间的变动程度将该递延差额确认为相应会计期间的利得或损失。

（八）金融资产减值

1、减值准备的确认方法

公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

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

每个资产负债表日，公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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

对于因销售产品或提供劳务而产生的应收款项，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。

2、以组合为基础评估信用风险的组合方法和确定依据

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

除单独评估信用风险的金融工具外，本公司基于共同风险特征将金融工具划分为不同组合，在组合的基础上评估信用风险。不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收票据	承兑人信用风险	参照历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收账款账龄组合 1	按账龄划分（非酒类客户）	参照历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款账龄组合 2	按账龄划分（酒类客户）	
其他应收款-应收股利及应收利息	应收股利及应收利息	结合历史违约损失经验及目前经济状况，考虑前瞻性信息，预期信用损失率为 0%
其他应收款-应收出口退税	应收出口退税	
其他应收款账龄组合 1	按账龄划分（非酒类业务押金及保证金）	参照历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制账龄与未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
其他应收款账龄组合 2	按账龄划分（酒类业务押金及保证金）	

十二、存货

存货的分类

(1) 本公司存货包括原材料、在产品、产成品、库存商品等。

(2) 原材料、产成品发出时采用加权平均法核算。除原材料采购成本外，在产品和产成品还包括直接人工和按照一定方法分配的制造费用。周转材料包括低值易耗品和包装物等，在领用时采用一次转销法进行摊销。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

(4) 本公司存货盘存采用永续盘存制。

十三、持有待售及终止经营

(一) 持有待售

1. 持有待售资产的范围

公司主要通过出售（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时，将该非流动资产或处置组划分为持有待售类别。

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。

2. 持有待售资产的确认条件

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

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

3. 持有待售资产的会计处理方法和列报

公司将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。

公司初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公

允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。对于持有待售的非流动资产不计提折旧或进行摊销。

持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产与持有待售的处置组中的负债不予相互抵销，分别作为流动资产和流动负债列示。

（二）终止经营

终止经营，是指公司满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

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

十四、长期股权投资

（1）重大影响、共同控制的判断标准

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

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

（2）投资成本确定

① 企业合并形成的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

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

分步实现的同一控制下企业合并，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本与达到合并前长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资/股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位

净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权根据本准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

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

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

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

A、以支付现金取得的长期股权投资，按实际支付的购买价款作为投资成本。

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

③因追加投资等原因，能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，应当按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为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应当转入改按权益法核算的当期损益。

(3) 后续计量及损益确认方法

①对子公司投资

在合并财务报表中，对子公司投资按附注三、六进行处理。

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

②对合营企业投资和对联营企业投资

对合营企业投资和对联营企业投资采用权益法核算，具体会计处理包括：

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

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

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

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

对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。处置该项投资时，将原计入资本公积的部分按相应比例转入当期损益。

(3) 处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额计入当期损益，采用权益法核算的长期股权投资，处置时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。处置后剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或重大影响的，按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制权之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

十五、投资性房地产

(一) 投资性房地产的范围

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

类别	使用寿命(年)	预计净残值率	年折旧(摊销)率
房屋建筑物	40-50	3%	1.94%-2.425%

类别	使用寿命(年)	预计净残值率	年折旧(摊销)率
土地使用权	50	-	2%

十六、固定资产

(1) 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。

(2) 本公司采用直线法计提固定资产折旧，各类固定资产使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

固定资产类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率	年折旧率
房屋建筑物	40	3%	2.425%
储罐及附属设施	28	3%	3.46%
运输设备	8	3%	12.13%
其他设备	5-12	3%	19.4%-8.08%

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

十七、在建工程

在建工程在达到预定使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。

十八、借款费用

(1) 借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用计入当期损益。

(2) 当资产支出已经发生、借款费用已经发生且为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始时，开始借款费用的资本化。符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。当所购建或者生产的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用的资本化，以后发生的借款费用计入当期损益。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用、外币专门借款本金和利息的汇兑差额），其资本化金额为在资本化期间内专门借款实际发生的借款费用减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销），其资本化金额根据在资本化期间内累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定。

十九、无形资产

(1) 无形资产按照取得时的成本进行初始计量。

(2) 无形资产的摊销方法

①对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用直线法摊销。

类 别	使用寿命(年)
土地使用权	50
非专利技术	10
软件	5

本公司至少于每年年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

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

(3) 内部研究开发项目

①划分公司内部研究开发项目研究阶段和开发阶段的具体标准

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

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

A、完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C、无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；

D、有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

二十、长期资产减值

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的长期资产进行减值测试，估计其可收回金额。此外，

无论是否存在减值迹象，本公司至少于每年年度终了对商誉、使用寿命不确定的无形资产以及尚未达到可使用状态的无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明上述长期资产可收回金额低于其账面价值的，其账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

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

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

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

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

前述长期资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

二十一、长期待摊费用

长期待摊费用在受益期内采用直线法摊销。

性 质	受益期
车间改造	5 年
装修费	5 年
租赁费	租赁期
商标代理费	3 年

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

二十二、职工薪酬

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

本公司按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公

积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

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

二十三、预计负债

(1) 与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

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

(2) 预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

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

在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

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

二十四、收入

(1) 销售商品收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，确认销售商品收入。

具体确认方法为：国内销售的具体确认时点为根据约定的交货方式已将货物交付给客户，并且符合其他收入确认条件的时候确认销售收入的实现；国外销售收入的具体确认时点为货物已经出运或将提单交付买方，并且符合其他收入确认条件的时候确认销售收入的实现。

(2) 提供劳务收入

①在交易的完工进度能够可靠地确定，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

确定完工进度可以选用下列方法：已完工作的测量，已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例，已经发生的成本占估计总成本的比例。

②在提供劳务交易结果不能够可靠估计时，分别下列情况处理：

A、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。

B、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。

(3) 让渡资产使用权收入

在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，确认让渡资产使用权收入。

二十五、政府补助

(1) 政府补助，是指公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。

(2) 政府补助为货币性资产的，公司按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，公司按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量（名义金额为人民币1元）。

(3) 政府补助同时满足下列条件的，予以确认：①公司能够满足政府补助所附条件；②公司能够收到政府补助。

(4) 会计处理方法

①与资产相关的政府补助，在取得时冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

②与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

A、用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的，在取得时确认为递延收益，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。

B、用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，在取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

③对于同时包含于资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，可以区分的，则分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，则整体归类为与收益相关的政府补助。

④与公司日常经营相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。财政将贴息资金直接拨付给公司的，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

⑤已确认的政府补助需要退回的，分别下列情况处理：

A、初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。

B、存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面金额，超出部分计入当期损益。

C、属于其他情况的，直接计入当期损益。

二十六、递延所得税

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

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

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

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

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

对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并交易中产生的资产或负债初始确认形成的暂时性差异，不确认递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生递延所得税。

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

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

（1）纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

（2）递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

二十七、经营租赁与融资租赁的会计处理方法

（1）经营租赁

租入资产

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

租出资产

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

(2) 融资租赁

租入资产

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

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

租出资产

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

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

二十八、重要会计政策和会计估计的变更

(一) 重要会计政策变更

本公司自2019年1月1日起执行财政部于2017年修订的《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》《企业会计准则第23号—金融资产转移》《企业会计准则第24号—套期会计》和《企业会计准则第37号—金融工具列报》（以下简称“新金融工具准则”）。

资产负债表：将原“应收票据及应收账款”分开至“应收票据”及“应收账款”项目，将原“应付票据及应付账款”分开至“应付票据”及“应付账款”项目。

期初及上期（2018年12月31日）受影响的合并资产负债表财务报表项目明细情况如下：

调整前		调整后	
报表项目	金额	报表项目	金额
应收票据及应收账款	809,338,010.56	应收票据	417,703,953.28
		应收账款	391,634,057.28
应付票据及应付账款	761,824,641.11	应付票据	368,432,070.00
		应付账款	393,392,571.11

(二) 重要会计估计变更

公司在本报告期内重要会计估计没有发生变更。

(三) 首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018年12月31日 (上年年末余额)	2019年1月1日 (期初余额)	调整数
流动资产:			
货币资金	493,282,936.42	493,282,936.42	
交易性金融资产		495,366,218.35	495,366,218.35
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	23,366,218.35		-23,366,218.35
衍生金融资产			
应收票据	417,703,953.28	417,703,953.28	
应收账款	391,634,057.28	391,634,057.28	
应收款项融资			
预付款项	663,210,247.24	663,210,247.24	
其他应收款	75,565,813.04	75,565,813.04	
其中: 应收利息			
应收股利	1,488,903.67	1,488,903.67	
存货	317,474,972.32	317,474,972.32	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	19,832,403.34	19,832,403.34	
流动资产合计	2,402,070,601.27	2,874,070,601.27	472,000,000.00
非流动资产:			
债权投资			
可供出售金融资产	1,120,221,821.40		-1,120,221,821.40
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	6,987,123.48	6,987,123.48	
其他权益工具投资		946,743,601.35	946,743,601.35
其他非流动金融资产			
投资性房地产	60,402,894.01	60,402,894.01	
固定资产	317,196,159.67	317,196,159.67	
在建工程	1,711,794.86	1,711,794.86	

项目	2018年12月31日 (上年年末余额)	2019年1月1日 (期初余额)	调整数
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	44,183,942.93	44,183,942.93	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	2,557,083.35	2,557,083.35	
递延所得税资产	19,274,381.22	18,710,265.65	-564,115.57
其他非流动资产			
非流动资产合计	1,572,535,200.92	1,398,492,865.30	-174,042,335.62
资产总计	3,974,605,802.19	4,272,563,466.57	297,957,664.38
流动负债：			
短期借款	204,621,938.78	204,621,938.78	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	368,432,070.00	368,432,070.00	
应付账款	393,392,571.11	393,392,571.11	
预收款项	648,047,699.45	648,047,699.45	
应付职工薪酬	72,721,180.18	72,721,180.18	
应交税费	44,881,962.82	44,881,962.82	
其他应付款	58,769,672.27	58,769,672.27	
其中：应付利息	139,734.11	139,734.11	
应付股利	20,650,455.00	20,650,455.00	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	1,790,867,094.61	1,790,867,094.61	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
预计负债			
递延收益	3,024,182.78	3,024,182.78	

项目	2018年12月31日 (上年年末余额)	2019年1月1日 (期初余额)	调整数
递延所得税负债	150,009,262.84	224,075,592.26	74,066,329.42
其他非流动负债			
非流动负债合计	153,033,445.62	227,099,775.04	74,066,329.42
负债合计	1,943,900,540.23	2,017,966,869.65	74,066,329.42
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)	436,796,074.00	436,796,074.00	
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积	195,679,363.09	195,679,363.09	
减: 库存股			
其他综合收益	455,412,784.32	452,125,726.68	-3,287,057.64
专项储备			
盈余公积	149,992,853.78	172,710,693.04	22,717,839.26
一般风险准备			
未分配利润	588,835,311.30	793,295,864.64	204,460,553.34
归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计	1,826,716,386.49	2,050,607,721.45	223,891,334.96
少数股东权益	203,988,875.47	203,988,875.47	
所有者权益(或股东权益)合计	2,030,705,261.96	2,254,596,596.92	223,891,334.96
负债和所有者权益(或股东权益)总计	3,974,605,802.19	4,272,563,466.57	297,957,664.38

母公司资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018年12月31日 (上年年末余额)	2019年1月1日 (期初余额)	调整数
流动资产:			
货币资金	283,497,995.44	283,497,995.44	
交易性金融资产		482,849,669.80	482,849,669.80
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	10,849,669.80		-10,849,669.80
衍生金融资产			
应收票据	408,847,546.21	408,847,546.21	
应收账款	30,696,565.59	30,696,565.59	
应收款项融资			
预付款项	453,341,659.62	453,341,659.62	
其他应收款	140,164,890.19	140,164,890.19	
其中: 应收利息			

项目	2018年12月31日 (上年年末余额)	2019年1月1日 (期初余额)	调整数
应收股利	696,540.00	696,540.00	
存货	138,716,967.50	138,716,967.50	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	3,290,637.06	3,290,637.06	
流动资产合计	1,469,405,931.41	1,941,405,931.41	472,000,000.00
非流动资产:			
债权投资			
可供出售金融资产	1,120,221,821.40		-1,120,221,821.40
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	374,724,417.34	374,724,417.34	
其他权益工具投资		946,743,601.35	946,743,601.35
其他非流动金融资产			
投资性房地产	12,889,915.81	12,889,915.81	
固定资产	123,112,126.68	123,112,126.68	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	1,077,801.70	1,077,801.70	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	7,383,638.99	6,819,523.42	-564,115.57
其他非流动资产			
非流动资产合计	1,639,409,721.92	1,465,367,386.30	-174,042,335.62
资产总计	3,108,815,653.33	3,406,773,317.71	297,957,664.38
流动负债:			
短期借款	78,846,664.80	78,846,664.80	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	358,182,070.00	358,182,070.00	
应付账款	175,506,041.86	175,506,041.86	

项目	2018年12月31日 (上年年末余额)	2019年1月1日 (期初余额)	调整数
预收款项	498,332,718.71	498,332,718.71	
应付职工薪酬	40,287,853.48	40,287,853.48	
应交税费	15,309,728.83	15,309,728.83	
其他应付款	111,675,000.25	111,675,000.25	
其中：应付利息	101,574.58	101,574.58	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	1,278,140,077.93	1,278,140,077.93	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	150,009,262.84	224,075,592.26	74,066,329.42
其他非流动负债			
非流动负债合计	150,009,262.84	224,075,592.26	74,066,329.42
负债合计	1,428,149,340.77	1,502,215,670.19	74,066,329.42
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	436,796,074.00	436,796,074.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	222,830,619.78	222,830,619.78	
减：库存股			
其他综合收益	450,716,334.44	447,429,276.80	-3,287,057.64
专项储备			
盈余公积	149,992,853.78	172,710,693.04	22,717,839.26
未分配利润	420,330,430.56	624,790,983.90	204,460,553.34
所有者权益（或股东权益）合计	1,680,666,312.56	1,904,557,647.52	223,891,334.96
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,108,815,653.33	3,406,773,317.71	297,957,664.38

附注四、税项

一、主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销项税额—可抵扣进项税额	16%、13% (销项税额); 出口产品销项税实行零税率
城市维护建设税	缴纳的流转税额	5%、7%
教育费附加	缴纳的流转税额	5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、16.5%

注：旭顺(香港)有限公司企业所得税按应纳税所得额的16.5%征收资本利得税。

附注五、合并财务报表主要项目注释（除另有说明外，货币单位均为人民币元）

1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	134,905.58	691,019.49
银行存款	619,360,954.34	377,216,852.38
其他货币资金	203,334,405.43	115,375,064.55
合计	822,830,265.35	493,282,936.42
其中：存放在境外的款项总额	835,273.19	30,611,829.93

其他货币资金明细如下：

项目	期末余额	是否受限
银行承兑汇票缴存的票据保证金	181,303,274.33	受限
贸易融资保证金	14,195,764.45	受限
法院冻结款	5,600,000.00	受限
其他人民币保证金	1,086,704.93	受限
受限资产合计	202,185,743.71	
证券交易存出投资款	1,148,661.72	
合计	203,334,405.43	

2. 交易性金融资产

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	680,902,655.41	495,366,218.35
其中：权益工具投资	680,902,655.41	495,366,218.35

3. 应收票据

(1) 应收票据

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	17,683,985.53	14,580,019.11

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	943,742,925.59	403,123,934.17
合计	961,426,911.12	417,703,953.28

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	10,547,715.00	

(3) 按坏账准备计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备的应收票据	1,000,270,759.84	100.00	38,843,848.72	3.88	961,426,911.12
其中：风险组合	776,876,774.31	77.67	38,843,848.72	5.00	738,032,925.59
无风险组合	223,393,985.53	22.33			223,393,985.53
合计	1,000,270,759.84	100.00	38,843,848.72	3.88	961,426,911.12

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备的应收票据	436,497,173.49	100.00	18,793,220.21	4.31	417,703,953.28
其中：风险组合	375,864,404.21	86.11	18,793,220.21	5.00	357,071,184.00
无风险组合	60,632,769.28	13.89			60,632,769.28
合计	436,497,173.49	100.00	18,793,220.21	4.31	417,703,953.28

按组合计提坏账准备：

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
风险组合	776,876,774.31	38,843,848.72	5.00
无风险组合	223,393,985.53		
合计	1,000,270,759.84	38,843,848.72	3.88

(4) 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
风险组合	18,793,220.21	20,050,628.51			38,843,848.72

4. 应收账款

(1) 按账龄披露

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内	223,038,787.77	405,237,958.41
1~2年	4,188,745.27	4,414,267.21
2~3年	1,049,570.26	6,565,154.70
3~4年	5,676,264.05	742,029.76
4~5年	667,498.51	3,574,138.26
5年以上	7,970,794.29	8,732,296.80
合计	242,591,660.15	429,265,845.14

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	901,569.11	0.37	901,569.11	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	241,690,091.04	99.63	23,922,552.19	9.90	217,767,538.85
① 账龄组合1	223,631,344.70	92.19	16,900,741.16	7.56	206,730,603.54
② 账龄组合2	18,058,746.34	7.44	7,021,811.03	38.88	11,036,935.31
合计	242,591,660.15	/	24,824,121.30	/	217,767,538.85

(续表)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,563,337.61	0.36	1,563,337.61	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	427,702,507.53	99.64	36,068,450.25	8.43	391,634,057.28
① 账龄组合1	398,085,767.23	92.74	27,778,441.60	6.98	370,307,325.63
② 账龄组合2	29,616,740.30	6.90	8,290,008.65	27.99	21,326,731.65
合计	429,265,845.14	/	37,631,787.86	/	391,634,057.28

按单项计提坏账准备

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
嘉兴市亿创服饰有限公司	901,569.11	901,569.11	100.00	预计该款项难以收回

按组合计提坏账准备:

组合中, 按账龄组合1计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	210,927,862.33	10,546,393.13	5.00	382,240,257.93	19,112,012.87	5.00
1~2年	3,914,540.44	391,454.04	10.00	3,156,664.77	315,666.48	10.00
2~3年	497,507.62	149,252.29	30.00	4,771,687.90	1,431,506.38	30.00
3~4年	4,708,936.46	2,354,468.23	50.00	616,621.88	308,310.94	50.00
4~5年	616,621.88	493,297.50	80.00	3,447,949.10	2,758,359.28	80.00
5年以上	2,965,875.97	2,965,875.97	100.00	3,852,585.65	3,852,585.65	100.00
合计	223,631,344.70	16,900,741.16	/	398,085,767.23	27,778,441.60	/

确定该组合依据的说明：公司管理层认为该组合相同账龄具有相同或类似信用风险。

组合中，按账龄组合2计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	12,110,925.44	1,211,092.54	10.00	22,997,700.48	2,299,770.05	10.00
1~2年	274,204.83	137,102.42	50.00	1,257,602.44	628,801.22	50.00
2~3年	552,062.64	552,062.64	100.00	230,129.19	230,129.19	100.00
3~4年	65,758.48	65,758.48	100.00	125,407.88	125,407.88	100.00
4~5年	50,876.63	50,876.63	100.00	126,189.16	126,189.16	100.00
5年以上	5,004,918.32	5,004,918.32	100.00	4,879,711.15	4,879,711.15	100.00
合计	18,058,746.34	7,021,811.03	/	29,616,740.30	8,290,008.65	/

确定该组合依据的说明：公司管理层认为该组合相同账龄具有相同或类似信用风险。

(3) 坏账准备的情况

项目	期初余额	计提	本期减少			期末余额
			转回	核销	合并减少	
单项计提	1,563,337.61		661,768.50			901,569.11
账龄计提	36,068,450.25		12,145,898.06			23,922,552.19
合计	37,631,787.86		12,807,666.56			24,824,121.30

(4) 本期无核销的应收账款。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 66,909,444.08 元，占应收账款期末余额合计数的比例 27.58%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 3,345,472.21 元。

5. 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	754,762,474.41	98.20	656,758,840.87	99.03
1~2年	10,539,322.37	1.37	1,948,986.98	0.29
2~3年	203,214.58	0.03	2,878,266.70	0.43
3~4年	3,079,520.25	0.40	1,624,152.69	0.25
合计	768,584,531.61	100.00	663,210,247.24	100.00

(2) 公司无账龄超过1年的重要预付账款。

(3) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本报告期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 632,550,272.50元，占预付款项期末余额合计数的比例 82.30%。

(4) 本期无核销的预付款项。

6. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收股利	696,540.00	1,488,903.67
其他应收款	48,020,171.62	74,076,909.37
合计	48,716,711.62	75,565,813.04

(1) 应收股利

① 应收股利

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
常州市服装一厂有限公司		792,363.67
江苏舜天海外旅游有限公司	696,540.00	696,540.00
合计	696,540.00	1,488,903.67

(2) 其他应收款

① 按账龄披露

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内	45,460,803.98	72,724,882.34
1~2年	2,572,165.25	1,740,159.25
2~3年	1,338,607.94	149,500.00
3~4年	68,118.38	313,408.67
4~5年	261,059.61	223,651.99
5年以上	72,036,874.19	72,301,772.92
合计	121,737,629.35	147,453,375.17

②按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收出口退税	41,229,565.60	68,486,821.26
保证金及押金	609,145.73	335,651.01
其他应收及暂付款	79,898,918.02	78,630,902.90
小计	121,737,629.35	147,453,375.17
减：坏账准备	73,717,457.73	73,376,465.80
合计	48,020,171.62	74,076,909.37

③坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	681,600.72	10,013,923.10	62,680,941.98	73,376,465.80
2019年1月1日其他应收款账面余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	1,247,990.91		300,000.00	1,547,990.91
本期转回		986,998.98	220,000.00	1,206,998.98
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额	1,929,591.63	9,026,924.12	62,760,941.98	73,717,457.73

④坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
单项计提	62,680,941.98	300,000.00	220,000.00		62,760,941.98
账龄组合1	7,725,388.71	264,191.71	915,117.36		7,074,463.06
账龄组合2	2,970,135.11	983,799.20	71,881.62		3,882,052.69
合计	73,376,465.80	1,547,990.91	1,206,998.98		73,717,457.73

⑤按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
江苏省淮洲建材有限公司	往来款	10,284,660.11	5年以上	8.45	10,284,660.11

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
江苏省淮洲建材有限公司	往来款	10,284,660.11	5年以上	8.45	10,284,660.11
淮安市淮都特钢有限公司	往来款	9,500,000.00	5年以上	7.80	9,500,000.00
南京铭牛物资贸易有限公司	往来款	8,000,000.00	5年以上	6.57	8,000,000.00
欧美亚淮安商贸有限公司	往来款	7,500,000.00	5年以上	6.16	7,500,000.00
江苏众弘贸易有限责任公司	往来款	6,279,832.58	5年以上	5.16	6,279,832.58
合计	/	41,564,492.69	/	34.14	41,564,492.69

7. 存货

(1) 存货分类

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	11,783,130.18		11,783,130.18	36,645,413.16	1,772,598.40	34,872,814.76
在产品	16,703,969.15		16,703,969.15	30,380,384.79		30,380,384.79
库存商品	268,994,170.10	841,875.67	268,152,294.43	242,155,176.51	1,164,912.77	240,990,263.74
周转材料	49,340.13		49,340.13	20,308.58		20,308.58
发出商品	10,377,734.14		10,377,734.14	11,211,200.45		11,211,200.45
合计	307,908,343.70	841,875.67	307,066,468.03	320,412,483.49	2,937,511.17	317,474,972.32

(2) 存货跌价准备

项目	期初余额	本期计提	本期减少		期末余额
			转销	合并减少	
原材料	1,772,598.40		1,772,598.40		
库存商品	1,164,912.77	469,503.49	792,540.59		841,875.67
合计	2,937,511.17	469,503.49	2,565,138.99		841,875.67

8. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣税金	8,722,421.39	19,832,403.34
待摊费用	399,086.00	
应收利息	88,486.12	
合计	9,209,993.51	19,832,403.34

9. 长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业											

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加 投资	减少 投资	权益法下确 认的投资 损益	其他 综合 收益 调整	其他 权益 变动	宣告发 放现金 股利或 利润	计提 减值 准备	其他		
常州市服装一 厂有限公司	6,987,123.48			124,406.58						7,111,530.06	

10. 其他权益工具投资

(1) 其他权益工具投资情况

项目	期末余额	期初余额
南京聚隆科技股份有限公司	272,606,276.06	325,362,851.40
江苏东强股份有限公司	66,410,569.77	63,088,413.58
紫金财产保险股份有限公司	233,061,583.23	227,045,176.00
厦门银行股份有限公司	334,434,018.90	302,415,437.17
锦泰期货有限公司	15,877,804.97	26,496,689.41
恒泰保险经纪有限公司	896,824.21	835,033.79
江苏汇鸿国际集团中鼎控股股份有限公司		1,473,079.00
江苏毅信达鼎上资产管理有限公司	26,921.00	26,921.00
江苏舜天鸿泰科技实业有限责任公司[注]		
合计	923,313,998.14	946,743,601.35

[注]江苏舜天鸿泰科技实业有限责任公司期初期末公允价值均为0元。

(2) 非交易性权益工具投资的情况

项目	本期确认的 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
南京聚隆科技股份有限公司	1,378,656.15				战略性股权投资	
江苏东强股份有限公司	5,183,403.00				战略性股权投资	
紫金财产保险股份有限公司					战略性股权投资	
厦门银行股份有限公司	4,985,600.00				战略性股权投资	
锦泰期货有限公司	272,826.76				战略性股权投资	
恒泰保险经纪有限公司					战略性股权投资	
江苏汇鸿国际集团中鼎控股 股份有限公司					战略性股权投资	
江苏毅信达鼎上资产管理有 限公司					战略性股权投资	
合计	11,820,485.91					

11. 投资性房地产

采用成本模式计量的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	80,079,328.91	3,814,940.00	83,894,268.91
2. 本期增加金额	333,447.40		333,447.40
汇率变动影响	333,447.40		333,447.40
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	80,412,776.31	3,814,940.00	84,227,716.31
二、累计折旧和累计摊销			
1. 期初余额	22,414,614.60	1,076,760.30	23,491,374.90
2. 本期增加金额	1,954,071.05	68,668.92	2,022,739.97
(1)计提或摊销	1,914,007.75	68,668.92	1,982,676.67
(2)汇率变动影响	40,063.30		40,063.30
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	24,368,685.65	1,145,429.22	25,514,114.87
三、账面价值			
1. 期末账面价值	56,044,090.66	2,669,510.78	58,713,601.44
2. 期初账面价值	57,664,714.31	2,738,179.70	60,402,894.01

12. 固定资产

(1) 分类

项目	期末余额	期初余额
固定资产	306,195,295.02	317,196,159.67

(2) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	运输设备	储罐及附属设备	其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	362,984,386.55	13,902,404.41	83,689,902.27	103,340,245.01	563,916,938.24
2. 本期增加金额	3,426,293.14	1,035,432.91	247,563.13	4,984,069.96	9,693,359.14
(1)购置	540,415.22	1,035,432.91	247,563.13	4,969,499.34	6,792,910.60
(2)在建工程转入	2,885,877.92				2,885,877.92
(3)汇率变动影响				14,570.62	14,570.62
3. 本期减少金额	51,000.00	1,504,104.21		2,234,402.42	3,789,506.63
(1)处置或报废	51,000.00	1,504,104.21		2,234,402.42	3,789,506.63
4. 期末余额	366,359,679.69	13,433,733.11	83,937,465.40	106,089,912.55	569,820,790.75
二、累计折旧					
1. 期初余额	116,326,097.84	10,826,778.18	31,395,489.71	88,172,412.84	246,720,778.57
2. 本期增加金额	12,129,381.09	907,149.31	4,562,355.43	2,641,655.48	20,240,541.31
(1)计提	12,129,381.09	907,149.31	4,562,355.43	2,630,873.57	20,229,759.40
(2)汇率变动影响				10,781.91	10,781.91

项目	房屋及建筑物	运输设备	储罐及附属设备	其他设备	合计
3. 本期减少金额	37,038.75	1,425,600.69		1,873,184.71	3,335,824.15
(1) 处置或报废	37,038.75	1,425,600.69		1,873,184.71	3,335,824.15
4. 期末余额	128,418,440.18	10,308,326.80	35,957,845.14	88,940,883.61	263,625,495.73
三、账面价值					
1. 期末账面价值	237,941,239.51	3,125,406.31	47,979,620.26	17,149,028.94	306,195,295.02
2. 期初账面价值	246,658,288.71	3,075,626.23	52,294,412.56	15,167,832.17	317,196,159.67

13. 在建工程

(1) 分类

项目	期末余额	期初余额
在建工程	357,586.21	1,711,794.86

(2) 在建工程

① 在建工程情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
消防改造工程				1,354,208.65		1,354,208.65
仓储罐改造工程	357,586.21		357,586.21	357,586.21		357,586.21
合计	357,586.21		357,586.21	1,711,794.86		1,711,794.86

② 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额	工程累计投入 占预算比例(%)
				转入固定资产	其他减少		
消防改造工程	3,000,000.00	1,354,208.65	1,531,669.27	2,885,877.92			100.00
仓储罐改造工程	2,573,382.00	357,586.21				357,586.21	52.24
合计	5,573,382.00	1,711,794.86	1,531,669.27	2,885,877.92		357,586.21	/

(续)

项目名称	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
消防改造工程	100.00				自有资金
仓储罐改造工程	52.24				自有资金

14. 无形资产

无形资产情况

项目	土地使用权	专利权	软件	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	58,746,800.81	1,000,000.00	3,719,393.51	63,466,194.32

项目	土地使用权	专利权	软件	合计
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	58,746,800.81	1,000,000.00	3,719,393.51	63,466,194.32
二、累计摊销				
1. 期初余额	15,641,482.12	599,999.95	3,040,769.32	19,282,251.39
2. 本期增加金额	1,264,192.13	99,999.96	244,357.13	1,608,549.22
计提	1,264,192.13	99,999.96	244,357.13	1,608,549.22
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	16,905,674.25	699,999.91	3,285,126.45	20,890,800.61
三、账面价值				
1. 期末账面价值	41,841,126.56	300,000.09	434,267.06	42,575,393.71
2. 期初账面价值	43,105,318.69	400,000.05	678,624.19	44,183,942.93

15. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			摊销额	处置	
车间改造	1,284,079.94		275,457.26		1,008,622.68
装修费	1,076,426.00	711,151.08	318,144.88	84,931.87	1,384,500.33
特种设备检测费	196,577.41	320,245.28	129,561.84		387,260.85
其他		6,457.87			6,457.87
合计	2,557,083.35	1,037,854.23	723,163.98	84,931.87	2,786,841.73

16. 递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	60,831,875.35	15,207,968.84	53,249,170.42	13,312,292.60
交易性金融资产公允价值变动	5,919,449.36	1,479,862.34	9,426,533.40	2,356,633.35
可抵扣亏损	807,089.64	201,772.41	12,165,358.78	3,041,339.70
合计	67,558,414.35	16,889,603.59	74,841,062.60	18,710,265.65

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
交易性金融工具	500,079,687.70	125,019,921.93	299,730,000.00	74,932,500.00
其他权益工具投资公允价值变动	574,615,844.83	143,653,961.21	596,572,369.03	149,143,092.26
合计	1,074,695,532.53	268,673,883.14	896,302,369.03	224,075,592.26

(3) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	77,395,428.07	79,489,814.62
可抵扣亏损	35,985,481.65	56,836,965.19
合计	113,380,909.72	136,326,779.81

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	期初余额	备注
2024	1,720,062.39		
2023	5,668,318.87	5,668,318.87	
2022	10,225,397.66	10,225,397.66	
2021	11,070,850.97	11,070,850.97	
2020	7,300,851.76	8,733,446.05	与年初差异为子公司使用以前年度亏损
2019		21,138,951.64	
合计	35,985,481.65	56,836,965.19	/

17. 短期借款

(1) 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
质押借款		18,000,000.00
抵押借款		64,242,984.40
信用借款	200,746,436.35	122,378,954.38
合计	200,746,436.35	204,621,938.78

短期借款分类的说明：本公司按取得银行短期融资方式或条件确定借款类别。

(2) 截止报告期末，本公司无已逾期未偿还短期借款

18. 应付票据

票据类别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	911,438,050.00	368,432,070.00

截止报告期末，本公司无已到期未付的应付票据。

19. 应付账款

①应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
应付货款	159,726,717.74	220,173,593.94
应付运保佣	164,784,049.46	173,218,977.17
合计	324,510,767.20	393,392,571.11

②账龄超过1年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
江苏泛高锦成电器有限公司	3,749,782.44	未结算

20. 预收款项

(1) 预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
预收货款	794,706,249.67	648,047,699.45

(2) 本年无账龄超过1年的重要预收款项。

21. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	71,963,459.45	246,633,872.29	247,809,468.74	70,787,863.00
二、离职后福利—设定提存计划	757,720.73	21,856,259.98	22,613,980.71	
三、辞退福利		315,002.45	315,002.45	
四、一年内到期的其他福利				
合计	72,721,180.18	268,805,134.72	270,738,451.90	70,787,863.00

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	63,781,443.29	220,159,423.66	222,100,575.49	61,840,291.46
二、职工福利费		6,505,923.53	6,505,923.53	
三、社会保险费	19,156.00	9,875,516.82	9,894,672.82	
其中：1. 医疗保险费		8,772,145.75	8,772,145.75	
2. 工伤保险费		383,406.55	383,406.55	
3. 生育保险费	19,156.00	719,964.52	739,120.52	
四、住房公积金		7,079,185.00	7,079,185.00	
五、工会经费和职工教育经费	8,162,860.16	3,013,823.28	2,229,111.90	8,947,571.54
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、提取职工奖励及福利基金				
九、其他短期薪酬				
合计	71,963,459.45	246,633,872.29	247,809,468.74	70,787,863.00

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险费		15,668,958.17	15,668,958.17	

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
2、失业保险费		474,556.94	474,556.94	
3、企业年金缴费	757,720.73	5,712,744.87	6,470,465.60	
合计	757,720.73	21,856,259.98	22,613,980.71	

22. 应交税费

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	38,709,674.06	35,507,424.34
增值税	5,025,259.16	7,445,675.74
土地使用税	524,557.18	566,928.80
房产税	1,055,578.07	569,571.80
城市维护建设税	159,138.88	157,883.31
教育费附加	113,873.61	113,843.97
代扣代缴个人所得税	4,200,664.74	424,772.43
印花税	9,266.96	6,837.49
其他	57,232.86	89,024.94
合计	49,855,245.52	44,881,962.82

23. 其他应付款

(1) 分类

项目	期末余额	期初余额
应付利息	268,899.35	139,734.11
应付股利	20,650,455.00	20,650,455.00
其他应付款	48,750,448.55	37,979,483.16
合计	69,669,802.90	58,769,672.27

(2) 应付利息

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	268,899.35	139,734.11

(3) 应付股利

项目	期末余额	期初余额
少数股东股利	20,650,455.00	20,650,455.00

(4) 其他应付款

①按款项性质列示的其他应付款

项目	期末余额	期初余额
往来款	35,836,327.08	35,218,640.68
借款	10,000,000.00	

项目	期末余额	期初余额
暂收保证金、押金	2,914,121.47	2,760,842.48
合计	48,750,448.55	37,979,483.16

24. 递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	3,024,182.78		3,024,182.78		与资产相关政府补助

涉及政府补助的项目

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
舜天产业园专项资金	3,024,182.78		3,024,182.78			与资产有关

根据南京市建邺区发展和改革委员会建发改(2013)100号《关于拨付国家电子商务示范基地舜天产业园专项资金的通知》，此项补助系与资产相关的政府补助，计入递延收益，本期结转收益3,024,182.78元。

政府补助明细情况详见附注五-49. 政府补助。

25. 股本

项目	期初余额	本期增减变动(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	436,796,074.00						436,796,074.00

26. 资本公积

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)	144,379,865.04			144,379,865.04
其他资本公积	51,299,498.05	381,656.34		51,681,154.39
合计	195,679,363.09	381,656.34		196,061,019.43

27. 其他综合收益

项目	期初余额	本期所得税前发生额	本期发生金额					期末余额
			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	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	447,429,276.80	-21,956,524.21			-5,489,131.06	-16,467,393.15		430,961,883.65
其中:其他权益工具投资公允价值变动	447,429,276.80	-21,956,524.21			-5,489,131.06	-16,467,393.15		430,961,883.65
二、将重分类进损益的其他综合收益	4,696,449.88	1,492,899.44				1,492,899.44		6,189,349.32
外币财务报表折算差额	4,696,449.88	1,492,899.44				1,492,899.44		6,189,349.32
合计	452,125,726.68	-20,463,624.77			-5,489,131.06	-14,974,493.71		437,151,232.97

28. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	172,710,693.04	24,845,200.89		197,555,893.93

29. 未分配利润

项目	本期金额	上期金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	588,835,311.30	545,598,256.76	—
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	204,460,553.34		—
调整后期初未分配利润	793,295,864.64	545,598,256.76	—
加：本期归属于母公司所有者的净利润	267,010,317.14	85,437,000.43	—
本期处置其他权益工具收益直接计入未分配利润	45,779.18		
减：提取法定盈余公积	24,840,114.32	7,256,259.97	10%
应付普通股股利	34,943,685.92	34,943,685.92	
期末未分配利润	1,000,568,160.72	588,835,311.30	

30. 营业收入和营业成本

(1) 营业收入与营业成本基本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,587,105,637.20	4,128,009,690.69	5,342,697,762.32	4,855,819,783.10
其他业务	34,658,131.21	3,170,519.37	21,801,489.63	4,939,109.70
合计	4,621,763,768.41	4,131,180,210.06	5,364,499,251.95	4,860,758,892.80

(2) 主营业务（分行业）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品流通收入	4,337,867,216.51	3,904,843,886.11	5,034,391,055.24	4,573,528,888.87
服装加工收入	236,471,354.72	213,839,361.35	297,056,433.03	273,681,951.07
化工仓储收入	12,767,065.97	9,326,443.23	11,250,274.05	8,608,943.16
合计	4,587,105,637.20	4,128,009,690.69	5,342,697,762.32	4,855,819,783.10

(3) 主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内	2,536,901,776.94	2,331,654,954.58	2,780,849,618.48	2,557,371,410.77
境外	2,050,203,860.26	1,796,354,736.11	2,561,848,143.84	2,298,448,372.33
合计	4,587,105,637.20	4,128,009,690.69	5,342,697,762.32	4,855,819,783.10

(4) 其他业务（按性质）

性质	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
房租	19,277,753.07	1,765,840.35	10,728,378.88	1,299,237.23
其他	15,380,378.14	1,404,679.02	11,073,110.75	3,639,872.47
合计	34,658,131.21	3,170,519.37	21,801,489.63	4,939,109.70

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	257,110,158.68	5.57
第二名	208,632,997.30	4.51
第三名	208,148,829.27	4.50
第四名	194,621,384.99	4.21
第五名	162,121,071.83	3.51
合计	1,030,634,442.07	22.30

31. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,619,215.52	2,874,151.58
教育费附加	1,876,343.73	2,165,643.68
房产税	4,308,316.69	3,455,778.69
土地使用税	2,142,153.97	2,092,861.79
车船使用税	13,980.00	16,782.30
印花税	687,997.93	915,628.34
其他		78,002.94
合计	11,648,007.84	11,598,849.32

32. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	118,967,476.49	96,343,622.83
劳动保险费及公积金	15,588,750.03	15,477,467.69
工会经费及教育经费	596,908.84	360,148.24
折旧	441,565.75	480,445.73
办公费	5,691,541.16	6,564,248.41
差旅费	16,188,279.46	17,869,580.63
业务招待费	5,269,166.44	4,942,387.24
运输费	39,445,832.56	57,761,887.05
展览费	2,759,909.36	2,646,808.80
保险费	9,233,048.43	9,239,566.64
广告费、样品宣传费	8,251,966.20	17,543,833.62

项目	本期发生额	上期发生额
邮电费	6,935,228.14	5,837,131.09
检验费	5,998,849.97	6,423,767.78
其他	10,351,191.17	12,681,813.72
合计	245,719,714.00	254,172,709.47

33. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	51,173,361.46	51,783,140.51
劳动保险费及公积金	16,975,489.68	18,535,280.99
折旧	12,111,072.35	12,074,695.04
无形资产摊销	1,608,549.22	1,614,145.61
长期待摊费用摊销	378,260.28	542,667.78
办公费	4,240,228.46	3,579,622.20
差旅费	2,173,025.25	2,432,437.15
小车费	634,854.38	1,214,091.83
水电费	46,556.36	195,325.16
修理费	1,767,648.19	2,186,151.44
工会经费	2,416,914.44	2,207,231.83
咨询费(含顾问费)	3,290,160.89	2,854,662.08
业务招待费	1,187,816.30	1,099,850.31
物业管理费	5,140,229.56	5,708,844.97
其他	6,337,531.61	7,397,568.24
合计	109,481,698.43	113,425,715.14

34. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	8,352,392.23	12,854,568.07
减：利息收入	2,608,431.11	23,311,287.45
加：汇兑损失（减收益）	-10,059,825.52	-11,193,464.40
加：手续费支出	2,756,091.61	2,441,769.77
合计	-1,559,772.79	-19,208,414.01

35. 其他收益

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
个税返还	48,657.95	516,598.31	
增值税加计扣除	24,040.24		
增值税返还	6,549.97		

产生其他收益的来源	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	4,656,814.72	3,891,469.99	4,656,814.72
合计	4,736,062.88	4,408,068.30	4,656,814.72

注：明细情况详见附注五-49.政府补助。

36. 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	124,406.58	-595,280.21
处置长期股权投资产生的投资收益		236,052.43
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间取得的投资收益		266,595.36
处置以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		1,841,170.26
处置交易性金融资产取得的投资收益	59,698,692.55	
交易性金融资产在持有期间的投资收益	6,232,329.29	
可供出售金融资产持有期间取得的投资收益		14,120,613.56
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	11,820,485.91	
处置可供出售金融资产取得的投资收益		-116,386.40
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得或损失		633,560.77
其他投资收益	20,648.42	
合计	77,896,562.75	16,386,325.77

37. 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	203,927,066.21	-7,168,990.21

38. 信用减值损失（损失以“-”号填列）

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-20,050,628.51	
应收账款坏账损失	12,862,806.68	
其他应收款坏账损失	-338,333.07	
合计	-7,526,154.90	

39. 资产减值损失（损失以“-”号填列）

项目	本期发生额	上期发生额
(1)坏账损失		8,925,670.57
(2)存货跌价损失	-469,503.49	-3,873,659.28
(3)可供出售金融资产减值		-4,711,780.72
合计	-469,503.49	340,230.57

40. 资产处置收益

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
固定资产处置利得或损失	-87,652.15	543,334.22	-87,652.15

41. 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
(1)政府补助	107,500.00		107,500.00
(2)罚款净收入	518,063.26	3,400.00	518,063.26
(3)无需支付的款项	396,818.26	641,331.33	396,818.26
(4)其他	502,753.42	360,279.39	502,753.42
合计	1,525,134.94	1,005,010.72	1,525,134.94

42. 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
(1)罚款支出	1,000.00	166,538.07	1,000.00
(2)固定资产报废损失	51,004.53	146.5	51,004.53
(3)固定资产盘亏损失		8,806.73	
(4)存货盘亏损失		875,264.80	
(5)债务重组损失		470,000.00	
(6)其他	665,967.21	652,067.18	665,967.21
合计	717,971.74	2,172,823.28	717,971.74

43. 所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	45,313,026.79	41,897,558.89
递延所得税费用	51,908,084.00	-3,300,804.10
合计	97,221,110.79	38,596,754.79

(2) 会计利润与所得税费用的调整过程

项目	本期发生额
利润总额	404,577,455.37
按法定/适用税率计算的所得税费用	101,144,363.84
子公司适用不同税率的影响	-181,686.45
调整以前期间所得税的影响	285,796.70
非应税收入的影响	-4,916,364.08
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,323,775.14
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-358,148.57
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	-93,581.04
其他综合收益中影响当期所得税的金额	16,955.25

项目	本期发生额
所得税费用	97,221,110.79

44. 其他综合收益的税后净额

详见附注五之27本期发生金额情况。

45. 合并现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到的利息收入	2,519,944.99	23,311,287.45
收到的补贴收入	1,819,380.10	867,287.11
收到其他营业外收入	1,417,634.94	324,708.22
收到的往来款及其他	126,336,331.14	106,859,835.13
合计	132,093,291.17	131,363,117.91

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付的各项期间费用	137,359,978.33	162,465,754.98
支付的银行手续费	2,756,091.61	2,441,769.77
支付的往来款及其他	126,785,526.39	96,790,866.73
受限资产	5,600,000.00	
合计	272,501,596.33	261,698,391.48

(3) 支付其他与投资有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
处置子公司		26,674,459.89

(4) 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
贸易融资保证金	36,758,867.59	25,187,713.41
股东借款	10,000,000.00	
合计	46,758,867.59	25,187,713.41

(5) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
贸易融资保证金	36,645,141.26	34,701,261.82
借款保证金及质押存单		21,286,510.38
合计	36,645,141.26	55,987,772.20

46. 合并现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项目	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	307,356,344.58	118,495,900.53
加：资产减值准备	7,995,658.39	-340,230.57
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	22,143,767.15	23,046,961.62
无形资产摊销	1,677,218.14	1,614,145.61
长期待摊费用摊销	723,163.98	1,090,581.85
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)	87,652.15	-543,334.22
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	51,004.53	146.50
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-203,927,066.21	7,168,990.21
财务费用(收益以“-”号填列)	10,327,173.01	5,746,728.61
投资损失(收益以“-”号填列)	-77,896,562.75	-16,386,325.77
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	1,820,662.06	-2,532,553.45
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	50,087,421.93	-768,250.61
存货的减少(增加以“-”号填列)	12,504,139.79	88,482,579.67
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-446,760,072.59	-337,102,670.90
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	542,129,961.47	221,579,853.03
其他[注]	-8,165,138.99	-1,813,744.67
经营活动产生的现金流量净额	220,155,326.64	107,738,777.44
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	620,644,521.64	378,590,358.69
减：现金的期初余额	378,590,358.69	350,388,444.29
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	242,054,162.95	28,201,914.40

[注]：其他为存货跌价转销 2,565,138.99元，法院冻结货币资金5,600,000.00元。

(2) 公司本期销售商品收到的银行承兑汇票背书转让的金额为 46,517,844.97元。

(3) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	620,644,521.64	378,590,358.69
其中：库存现金	134,905.58	691,019.49
可随时用于支付的银行存款	619,360,954.34	377,216,852.38
可随时用于支付的其他货币资金	1,148,661.72	682,486.82

项目	期末余额	期初余额
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	620,644,521.64	378,590,358.69
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		

47. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	202,185,743.71	如明细项目所列
其中：银行承兑保证金	181,303,274.33	
法院冻结款	5,600,000.00	
贸易融资保证金	14,195,764.45	
其他人民币保证金	1,086,704.93	
投资性房地产	13,269,696.75	企业以房产抵押授信，授信额度尚未使用
合计	215,455,440.46	/

48. 外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	13,688,732.32	6.9762	95,495,334.41
欧元	8,762.64	7.8155	68,484.41
港币	42,901,609.76	0.8958	38,431,262.02
英镑	113,727.46	9.1501	1,040,617.63
日元	131,873.00	0.0641	8,453.06
应收账款			
其中：美元	6,589,282.81	6.9762	45,968,154.74
欧元	1,911,870.66	7.8155	14,942,225.14
港币	17,929,622.27	0.8958	16,061,355.63
应付账款			
其中：美元	12,957,592.05	6.9762	90,394,753.66
港币	854,589.39	0.8958	765,541.18
短期借款			
其中：美元	2,041,493.00	6.9762	14,241,863.47

(2) 境外经营实体说明

境外经营实体单位名称	境外主要经营地	记账本位币	记账本位币选择依据
旭顺(香港)有限公司	香港	港币	经营业务(商品、融资)主要以该货币计价和结算

49. 政府补助

(1) 计入当期损益或冲减相关成本的政府补助明细表

补助项目	种类(与资产相关/与收益相关)	金额	列报项目	计入当期损益的金额
统计工作补贴	与收益相关	2,000.00	其他收益	2,000.00
返回贡献奖	与收益相关	15,000.00	营业外收入	15,000.00
美国纺织展补贴	与收益相关	20,000.00	其他收益	20,000.00
外贸企业奖励资金	与收益相关	92,500.00	营业外收入	92,500.00
社保稳岗补贴	与收益相关	173,431.93	其他收益	173,431.93
中小企业开拓资金	与收益相关	39,000.01	其他收益	39,000.01
2017年省级及市级发展专项基金	与收益相关	1,398,200.00	其他收益	1,398,200.00
本期递延收益转入	与资产相关	3,024,182.78	其他收益	3,024,182.78
合计		4,764,314.72		4,764,314.72

(2) 计入递延收益的政府补助明细表

补助项目	种类(与资产相关/与收益相关)	期初余额	本期新增金额	本期结转计入损益或冲减相关成本的金额	其他变动	期末余额	本期结转计入损益或冲减相关成本的列报项目
舜天产业园专项资金	与资产相关	3,024,182.78		3,024,182.78			其他收益

附注六、合并范围的变更

本期合并范围未发生变更。

附注七、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	
江苏舜天行健贸易有限公司	南京	南京	国内外贸易	55		设立
江苏舜天力佳服饰有限公司	南京	南京	国内外贸易	75		设立
江苏舜天泰科服饰有限公司	南京	南京	国内外贸易	55		设立
江苏舜天信兴工贸有限公司	南京	南京	国内外贸易	55		设立
江苏舜天国际集团轻纺进出口有限公司	南京	南京	国内外贸易	25		设立
旭顺(香港)有限公司	香港	香港	国内外贸易	100		设立
江苏舜天汉商工贸有限责任公司[注1]	南京	南京	国内外贸易	100		设立
江苏舜天富德贸易有限公司	南京	南京	国内外贸易	35		设立

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
江苏舜天西服有限公司	南京	南京	服装加工及销售	100		设立
江苏舜天服饰有限公司[注 2]	南京	南京	服装加工及销售	40	60	设立
江苏舜天金坛制衣有限公司	金坛	金坛	服装加工及销售	100		设立
江苏舜天化工仓储有限公司	张家港	张家港	化工仓储	100		设立
江苏舜天易尚贸易有限公司	南京	南京	国内外贸易	100		设立

[注 1] 公司 2019 年 12 月以零元收购其他股东持有的 3.5% 股权，收购后股权比例上升为 100%。

[注 2] 公司直接持有江苏舜天服饰有限公司 40% 股权，公司全资子公司江苏舜天西服有限公司持有江苏舜天服饰有限公司 25% 股权，公司全资子公司旭顺(香港)有限公司持有江苏舜天服饰有限公司 35% 股权，合计 100%。

持有半数及半数以下股权但纳入合并范围的原因

名称	股权比例	纳入合并范围的原因
江苏舜天国际集团轻纺进出口有限公司	25%	其他股东将 30.1% 表决权委托给公司行使 (公司已取得无期限授权)
江苏舜天富德贸易有限公司	35%	其他股东将 30.00% 表决权委托给公司行使 (公司已取得无期限授权)

(2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持股比例	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东支付的股利	期末累计少数股东权益
江苏舜天行健贸易有限公司	45%	1,572,775.35	2,385,000.00	26,094,111.00
江苏舜天力佳服饰有限公司	25%	2,321,133.77	2,240,000.00	8,829,772.94
江苏舜天泰科服饰有限公司	45%	27,439,997.67	18,900,000.00	77,143,191.08
江苏舜天信兴工贸有限公司	45%	6,641,444.06	4,500,000.00	31,223,608.13
江苏舜天国际集团轻纺进出口有限公司	75%	2,918,652.74		60,914,832.83

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

项目	期末余额/本期发生额					期初余额/上期发生额				
	江苏舜天行健贸易有限公司	江苏舜天力佳服饰有限公司	江苏舜天泰科服饰有限公司	江苏舜天信兴工贸有限公司	江苏舜天国际集团轻纺进出口有限公司	江苏舜天行健贸易有限公司	江苏舜天力佳服饰有限公司	江苏舜天泰科服饰有限公司	江苏舜天信兴工贸有限公司	江苏舜天国际集团轻纺进出口有限公司
流动资产	65,685,823.69	43,466,669.99	255,992,045.08	182,841,528.29	113,601,432.53	85,912,266.26	42,266,342.83	238,943,468.25	201,762,084.47	178,721,985.59
非流动资产	8,756,783.38	1,018,569.33	13,372,151.49	23,145,039.66	26,463,550.16	9,730,378.67	4,183,237.66	14,731,609.05	24,621,578.04	28,661,335.45
资产合计	74,442,607.07	44,485,239.32	269,364,196.57	205,986,567.95	140,064,982.69	95,642,644.93	46,449,580.49	253,675,077.30	226,383,662.51	207,383,321.04
流动负债	16,455,693.73	9,166,147.55	97,934,883.05	136,600,772.11	58,845,205.58	35,850,787.92	11,455,023.79	101,223,536.39	161,756,631.24	130,055,080.91
非流动负债										
负债合计	16,455,693.73	9,166,147.55	97,934,883.05	136,600,772.11	58,845,205.58	35,850,787.92	11,455,023.79	101,223,536.39	161,756,631.24	130,055,080.91
营业收入	190,126,901.53	171,779,532.11	701,985,094.60	446,029,329.53	361,316,703.41	224,573,905.60	123,052,895.14	641,986,250.95	456,242,071.90	723,581,035.80
净利润	3,495,056.33	9,284,535.07	60,977,772.61	14,758,764.57	3,891,536.98	5,890,518.60	1,298,237.89	53,933,197.42	10,296,949.78	7,877,679.02
综合收益总额	3,495,056.33	9,284,535.07	60,977,772.61	14,758,764.57	3,891,536.98	5,890,518.60	1,298,237.89	53,933,197.42	10,296,949.78	7,877,679.02
经营活动现金流量	29,079,750.54	-6,864,031.28	98,897,265.96	57,441,595.49	52,545,713.15	3,172,755.14	4,463,200.18	28,797,768.89	962,824.49	-29,698,856.07

(4) 本公司不存在使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制的情形。

(5) 本公司不存在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，或者有意图提供此类支持的情形。

2. 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

公司2019年12月以零元收购子公司江苏舜天汉商工贸有限责任公司其他股东持有的3.5%股权，收购后股权比例上升为100%。

3. 在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的联营企业

公司无重要的联营企业。

(2) 不重要的联营企业的汇总财务信息

项目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
联营企业：		
投资账面价值合计	7,111,530.06	6,987,123.48
下列各项填列按持股比例计算的合计数		
—净利润	124,406.58	296,330.11
—其他综合收益		
—综合收益总额	124,406.58	296,330.11

(3) 联营企业向本公司转移资金的能力未受到限制。

4. 本公司不存在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

附注八、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括权益投资、借款、应收及其他应收款、应付账款、其他应付款及银行存款等。相关金融工具详情于各附注披露。这些金融工具导致的主要风险是利率风险、外币风险、信用风险、流动风险及证券价格风险。本公司管理层管理及监控该等风险，以确保及时和有效地采取适当的措施。

1、市场风险

(1) 外汇风险

外汇风险是指影响本公司财务成果和现金流的外汇汇率的变动中的风险。本公司承受外汇风险主要与所持有美元借款、美元或英镑银行存款、以美元、欧元或港币结算的购销业务有关，由于美元、欧元或港币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。于资产负债表日，有关外币资产及外币负债的余额情况参见附注五、48。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、运用对冲工具。

(2) 利率风险

本公司的因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要来自固定利率的短期借款(详见附注五、17)。由于固定利率借款主要为短期借款，因此本公司之董事会认为公允价值风险并不重大。本公司目前并无利率对冲的政策。

(3) 其他价格风险

本公司持有的分类为交易性金融资产的投资在资产负债表日以其公允价值列示。证券价格风险指由于单个股票价值的变动而导致权益证券之公允价值下降的风险。本公司之证券价格风险来自于报告日列报为以公允价值计量且变动计入损益的股权投资。本公司持有的上市公司股权于报告期末以公开市场价格计量；本公司由指定成员密切监控投资产品之价格变动。

2、信用风险

于2019年12月31日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，具体包括：

合并资产负债表中已确认金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

3、流动风险

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。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

披露金融工具产生的信用风险、流动性风险、市场风险等各类风险，包括风险敞口及其形成原因、风险管理目标、政策和程序、计量风险的方法，以及上述信息在本期发生的变化；期末风险敞口的量化信息，以及有助于投资者评估风险的其他依据。

附注九、公允价值计量

1. 持续的公允价值计量和非持续的公允价值计量情况

项目	期末公允价值			合计
	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	
一、持续的公允价值计量的披露				
(一) 交易性金融资产				
1. 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				
(1) 权益工具投资	680,902,655.41			680,902,655.41
其中：赣粤高速	1,197,700.00			1,197,700.00
鸿路钢构	15,885.00			15,885.00
华安理财1号	3,057,028.97			3,057,028.97
华安证券股份有限公司	652,038,920.00			652,038,920.00
华瑞风电	6,540.00			6,540.00
华泰柏瑞沪深300ETF	1,329,176.58			1,329,176.58

项目	期末公允价值			合计
	第一层次	第二层次	第三层次	
	公允价值计量	公允价值计量	公允价值计量	
华泰锦上添花	3,548,854.53			3,548,854.53
华泰造福桑梓	226,040.04			226,040.04
华泰紫金2号	2,665,162.74			2,665,162.74
华泰紫金3号	2,832,876.59			2,832,876.59
华泰紫金周期轮动	1,242,907.92			1,242,907.92
科安达	6,910.35			6,910.35
南方宝元债券基金	4,061,884.86			4,061,884.86
南山铝业	616,000.00			616,000.00
侨银环保	1,211.14			1,211.14
神驰机电	9,608.61			9,608.61
兴全绿色前收费基金	1,924,018.24			1,924,018.24
中国玻璃	105,576.63			105,576.63
中国红稳定价值集合计划	2,556,261.72			2,556,261.72
中国建筑兴业	457,743.58			457,743.58
中国铝业	885,000.00			885,000.00
中石油	274,010.00			274,010.00
中银中证100指数基金	1,549,755.04			1,549,755.04
中邮创业	293,582.87			293,582.87
(二)其他权益工具投资	272,606,276.06	650,680,801.08	26,921.00	923,313,998.14
其中:恒泰保险经纪有限公司		896,824.21		896,824.21
江苏东强股份有限公司		66,410,569.77		66,410,569.77
江苏毅信达鼎上资产管理有限公司			26,921.00	26,921.00
锦泰期货有限公司		15,877,804.97		15,877,804.97
南京聚隆科技股份有限公司	272,606,276.06			272,606,276.06
厦门银行股份有限公司		334,434,018.90		334,434,018.90
紫金财产保险股份有限公司		233,061,583.23		233,061,583.23
江苏舜天鸿泰科技实业有限责任公司				
[注]				
持续以公允价值计量的资产总额	953,508,931.47	650,680,801.08	26,921.00	1,604,216,653.55

[注]江苏舜天鸿泰科技实业有限责任公司期初期末公允价值均为0元。

2. 持续的和非持续的第一层次公允价值计量项目市价的确认依据

公允价值计量方法基于相同资产或负债在活跃市场中的标价（未经调整）。

项目	公允价值	活跃市场报价			
		主要市场 (最有利市场)	交易价格	期末持有量	资料来源
一、持续的公允价值计量					
(一) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产					
1. 交易性金融资产					
权益工具投资					
其中：赣粤高速	1,197,700.00	公开市场	4.1300	290,000.00	上交所
鸿路钢构	15,885.00	公开市场	10.5900	1,500.00	深交所
华安理财1号	3,057,028.97	公开市场	1.0000	3,057,028.97	基金网站
华安证券	652,038,920.00	公开市场	7.30	89,320,400.00	上交所
华瑞风电	6,540.00	公开市场	1.0900	6,000.00	上交所
华泰柏瑞沪深300ETF	1,329,176.58	公开市场	4.0960	324,506.00	基金网站
华泰锦上添花	3,548,854.53	公开市场	0.7092	5,004,025.00	基金网站
华泰造福桑梓	226,040.04	公开市场	1.2361	182,865.50	基金网站
华泰紫金2号	2,665,162.74	公开市场	1.1578	2,301,919.80	基金网站
华泰紫金3号	2,832,876.59	公开市场	0.8516	3,326,534.27	基金网站
华泰紫金周期轮动	1,242,907.92	公开市场	1.1296	1,100,308.00	基金网站
科安达	6,910.35	公开市场	20.0300	345.00	深交所
南方宝元债券基金	4,061,884.86	公开市场	2.2250	1,825,566.23	基金网站
南山铝业	616,000.00	公开市场	2.2400	275,000.00	上交所
侨银环保	1,211.14	公开市场	211.0000	5.74	深交所
神驰机电	9,608.61	公开市场	26.4700	363.00	上交所
兴全绿色前收费基金	1,924,018.24	公开市场	1.9350	994,324.67	基金网站
中国玻璃	105,576.63	公开市场	0.3717	284,000.00	港交所
中国红稳定价值集合计划	2,556,261.72	公开市场	1.2903	1,981,137.50	基金网站
中国建筑兴业	457,743.58	公开市场	0.6539	700,000.00	港交所
中国铝业	885,000.00	公开市场	3.5400	250,000.00	上交所
中石油	274,010.00	公开市场	5.8300	47,000.00	上交所
中银中证100指数基金	1,549,755.04	公开市场	1.5990	969,202.65	基金网站
中邮创业	293,582.87	公开市场	0.6441	455,803.25	深交所
(二) 其他权益工具投资					
南京聚隆科技股份有限公司	272,606,276.06	公开市场	29.66	9,191,041.00	深交所

3. 持续的和非持续的第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性与定量信息

公司根据天源资产评估有限公司出具的《天源评报字[2020]第0067号评估报告》中对其他权益工具的评估价值作为其他权益工具的公允价值。

附注十、关联方及关联交易

1. 本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)	本公司最终控制方
江苏舜天国际集团有限公司	南京	自营和代理除国家组织统一联合经营的16种出口商品和国家实行核定公司经营的14种进口商品以外的其他商品及技术的进出口业务，经营或代理按规定经批准的国家组织统一联合经营的16种出口商品和经批准的国家实行核定公司经营的14种进口商品；承办中外合资经营、合作生产业务；开展“三来一补”业务。仓储，咨询服务，国内贸易（上述范围中国家有专项规定的办理审批手续后经营）。房地产开发，室内外装饰。利用国内资金采购机电产品的国际招标业务，房屋租赁、汽车租赁及其它实物租赁、物业管理。	44,241万元	49.97	49.97	江苏省人民政府国有资产监督管理委员会

江苏舜天国际集团有限公司为江苏省国信集团有限公司的全资子公司。

2. 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注七之1。

3. 本公司合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见附注七之3。

4. 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
舜天（赣榆）工贸有限公司	同一母公司
江苏省国信集团财务有限公司	同受一方控制
国信（海南）龙沐湾投资控股有限公司	同受一方控制
江苏省天然气有限公司	同受一方控制
江苏舜天国际集团机械进出口有限公司	同一母公司
江苏舜天国际集团五金矿产有限公司	同一母公司
江苏舜天国际集团苏迈克斯工具有限公司	同一母公司
常州市服装一厂有限公司	联营企业
江苏淮阴发电有限责任公司	同受一方控制
江苏外汽机关接待车队有限公司	同受一方控制
江苏金陵工人影城有限责任公司	同受一方控制
江苏省电影发行放映有限公司	同受一方控制
江苏舜天工贸有限公司	同受一方控制
江苏舜天海外旅游有限公司	同受一方控制
江苏舜天瑞隆贸易有限公司	同受一方控制
常州市服装一厂有限公司	联营企业
陶军	子公司富德公司股东
汇品国际贸易（上海）有限公司	子公司富德公司股东

5. 关联交易情况(单位: 万元)

(1) 购销商品、接受和提供劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表(不含税)

关联方名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
常州市服装一厂有限公司	采购货物	689.04	697.59

销售商品/提供劳务情况表(不含税)

关联方名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
江苏舜天国际集团机械进出口有限公司	销售商品	6,464.87	23,032.99
江苏省天然气有限公司	销售商品	40.20	34.64
江苏舜天国际集团五金矿产有限公司	销售商品		13.04
江苏舜天国际集团苏迈克斯工具有限公司	销售商品		0.72
江苏舜天国际集团有限公司	销售商品	1.62	0.63
江苏淮阴发电有限责任公司	销售商品		0.17
江苏舜天瑞隆贸易有限公司	销售商品	63.65	
江苏外汽机关接待车队有限公司	销售商品	4.67	
江苏金陵工人影城有限责任公司	销售商品	0.73	
江苏省电影发行放映有限公司	销售商品	3.31	
江苏舜天工贸有限公司	销售商品	0.56	

(2) 对全资子公司的担保

2018年3月23日,公司第八届董事会第十九次会议决议为全资子公司旭顺(香港)有限公司向银行申请不超过17,000万元人民币授信额度提供连带责任担保,担保期限自董事会决议生效之日起至2020年4月30日。2019年3月26日,公司第九届董事会第六次会议决议为全资子公司旭顺(香港)有限公司向银行申请不超过2,800万元人民币授信额度提供连带责任担保,担保期限自董事会决议生效之日起至2020年4月30日。本报告期末,旭顺(香港)有限公司使用上述额度为0元。

(3) 关键管理人员薪酬

项目	本期金额	上期金额
关键管理人员报酬	258.77	289.80

(4) 其他关联交易

关联方名称	关联交易内容	本期金额		上期金额	
		月平均余额	收取利息	月平均余额	收取利息
江苏省国信集团财务有限公司	协议存款	35,839.48	69.09	23,311.37	32.44

(5) 关联方资金拆借

关联方名称	期初余额	本期拆入 (拆出)	本期偿还 (收回)	期末余额	起始日	到期日	说明
拆入资金							
陶军		1,000.00		1,000.00	2019.9.29	2024.9.29	

6. 关联方应收应付款项(单位: 万元)

(1) 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	国信(海南)龙沐湾投资控股有限公司	169.72	169.72	470.65	401.69
应收账款	江苏舜天国际集团机械进出口有限公司			6.58	0.66
应收账款	江苏省天然气有限公司			4.05	0.20
应收账款	江苏舜天国际集团苏迈克斯工具有限公司			0.84	0.08
应收账款	江苏舜天国际集团有限公司			0.74	0.07
应收账款	江苏金陵工人影城有限责任公司	0.83	0.04		
合计		170.55	169.76	482.86	402.70

(2) 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	舜天(赣榆)工贸有限公司	154.50	
其他应付款	陶军	1,000.00	
其他应付款	汇品国际贸易(上海)有限公司	297.69	
合计		1,452.19	

(3) 预付账款

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
预付账款	常州市服装一厂有限公司	15.97	14.98
预付账款	江苏舜天国际集团有限公司	6.66	
合计		22.63	14.98

(4) 应收股利

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应收股利	常州市服装一厂有限公司		79.24
应收股利	江苏舜天海外旅游有限公司	69.65	69.65
合计		69.65	148.89

附注十一、承诺及或有事项

1. 重大承诺事项

截止2019年12月31日, 本公司无需披露的承诺事项。

2. 或有事项

(1) 江苏舜天国际集团轻纺进出口有限公司的诉讼案件

①与张家港保税区矿美能源贸易有限公司的诉讼

张家港保税区矿美能源贸易有限公司向南京市雨花台区人民法院提起诉讼，请求公司支付货款320.93万元及逾期利息13.03万元。根据南京市雨花台区人民法院下达的协助冻结存款通知书（2019）苏0114执保768号之二，江苏舜天国际集团轻纺进出口有限公司账户内存款人民币360.00万元已于2019年7月22日被冻结，冻结期限十二个月。2020年1月22日，南京市雨花台区人民法院下达（2019）苏0114民初4145号民事判决书，判决江苏舜天国际集团轻纺进出口有限公司支付张家港保税区矿美能源贸易有限公司价款210.93万元及保全保险费3600.00元。江苏舜天国际集团轻纺进出口有限公司不服判决，已于2020年2月4日提出上诉。

②丹阳宝德能源有限公司的诉讼

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

附注十二、资产负债表日后事项

资产负债表日后利润分配情况说明

拟分配的利润或股利	10派0.9元
-----------	---------

附注十三、其他重要事项

1. 分部信息

基于本公司内部管理现实，无需划分报告分部。

附注十四、母公司财务报表主要项目注释（除另有说明外，货币单位均为人民币元）

1. 应收账款

(1) 按账龄披露

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内	27,248,572.20	30,068,649.11
1~2年	600,380.55	497,507.62
2~3年	497,507.62	1,066,615.85
3~4年	1,066,615.85	494,742.28
4~5年	494,742.28	3,447,949.10

账龄	期末账面余额	期初账面余额
5年以上	1,818,584.11	2,705,293.79
合计	31,726,402.61	38,280,757.75

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备的应收账款	31,726,402.61	100.00	4,319,404.81	13.61	27,406,997.80
账龄组合	31,726,402.61	100.00	4,319,404.81	13.61	27,406,997.80
合计	31,726,402.61	100.00	4,319,404.81	13.61	27,406,997.80

续表

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备的应收账款	38,280,757.75	100	7,584,192.16	19.81	30,696,565.59
账龄组合	38,280,757.75	100	7,584,192.16	19.81	30,696,565.59
合计	38,280,757.75	100	7,584,192.16	19.81	30,696,565.59

按风险组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	27,248,572.20	1,362,428.60	5.00	30,068,649.11	1,503,432.43	5.00
1~2年	600,380.55	60,038.06	10.00	497,507.62	49,750.76	10.00
2~3年	497,507.62	149,252.29	30.00	1,066,615.85	319,984.76	30.00
3~4年	1,066,615.85	533,307.93	50.00	494,742.28	247,371.14	50.00
4~5年	494,742.28	395,793.82	80.00	3,447,949.10	2,758,359.28	80.00
5年以上	1,818,584.11	1,818,584.11	100.00	2,705,293.79	2,705,293.79	100.00
合计	31,726,402.61	4,319,404.81	/	38,280,757.75	7,584,192.16	/

确定该组合依据的说明：公司管理层认为该组合相同账龄具有相同或类似信用风险。

(3) 坏账准备情况

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	转回	其他	
应收账款	7,584,192.16			3,264,787.35		4,319,404.81

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 8,038,436.70 元，占应收账款期末余额合计数的比例 25.34%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 2,014,235.47 元。

2. 其他应收款

(1) 分类

项目	期末余额	期初余额
应收股利	696,540.00	696,540.00
其他应收款	108,495,843.81	139,468,350.19
合计	109,192,383.81	140,164,890.19

(2) 应收股利

① 应收股利

项目（或被投资单位）	期末余额	期初余额
江苏舜天海外旅游有限公司	696,540.00	696,540.00

(3) 其他应收款

① 按账龄披露

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内	113,220,328.26	145,979,668.91
1~2年	140,778.44	288,467.86
2~3年	157,667.86	20,000.00
3~4年		146,160.43
4~5年	146,160.43	
5年以上	14,472,679.81	14,723,212.22
合计	128,137,614.80	161,157,509.42

② 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收出口退税	13,024,751.34	8,819,269.04
子公司及关联往来	99,966,284.53	136,899,925.15
其他应收及暂付款	15,146,578.93	15,438,315.23
小计	128,137,614.80	161,157,509.42
减：坏账准备	19,641,770.99	21,689,159.23
合计	108,495,843.81	139,468,350.19

③ 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	6,965,947.01	1,195,910.40	13,527,301.82	21,689,159.23
2019年1月1日其他应				

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)	
收款账面余额在期末				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	1,767,388.24	60,000.00	220,000.00	2,047,388.24
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额	5,198,558.77	1,135,910.40	13,307,301.82	19,641,770.99

④坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
单项计提	13,527,301.82		220,000.00		13,307,301.82
账龄计提	8,161,857.41		1,827,388.24		6,334,469.17
合计	21,689,159.23		2,047,388.24		19,641,770.99

⑤按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	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
江苏舜天金坛制衣有限公司	往来款	77,831,905.47	1年以内	60.74	3,891,595.27
江苏舜天汉商工贸有限责任公司	往来款	17,531,321.18	1年以内	13.68	876,566.06
江苏众弘贸易有限责任公司	往来款	6,279,832.58	5年以上	4.90	6,279,832.58
江苏舜天力佳服饰有限公司	往来款	5,000,000.00	1年以内	3.90	250,000.00
江苏舜天富德贸易有限公司	往来款	4,603,057.88	1年以内	3.59	230,152.89
合计	/	111,246,117.11	/	86.81	11,528,146.80

3. 长期股权投资

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	374,724,417.34		374,724,417.34	374,724,417.34		374,724,417.34

(1) 对子公司投资

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
江苏舜天西服有限公司	113,718,620.24			113,718,620.24		
江苏舜天易尚贸易有限公司	6,820,899.78			6,820,899.78		
江苏舜天金坛制衣有限公司	34,006,700.00			34,006,700.00		
旭顺(香港)有限公司	58,482,245.00			58,482,245.00		
江苏舜天富德贸易有限公司	1,750,000.00			1,750,000.00		
江苏舜天行健贸易有限公司	8,084,162.59			8,084,162.59		
江苏舜天泰科服饰有限公司	6,191,245.22			6,191,245.22		
江苏舜天力佳服饰有限公司	3,752,987.17			3,752,987.17		
江苏舜天信兴工贸有限公司	5,637,410.60			5,637,410.60		
江苏舜天汉商工贸有限责任公司	2,611,166.72			2,611,166.72		
江苏舜天服饰有限公司	33,107,480.00			33,107,480.00		
江苏舜天国际集团轻纺进出口有限公司	3,020,000.00			3,020,000.00		
江苏舜天化工仓储有限公司	97,541,500.02			97,541,500.02		
合计	374,724,417.34			374,724,417.34		

4. 营业收入和营业成本

(1) 营业收入与营业成本基本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,353,229,785.89	2,196,446,460.42	1,725,517,032.21	1,580,595,734.35
其他业务	2,039,091.85	438,381.36	1,871,833.68	438,381.36
合计	2,355,268,877.74	2,196,884,841.78	1,727,388,865.89	1,581,034,115.71

(2) 主营业务（分行业）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品流通	2,353,229,785.89	2,196,446,460.42	1,725,517,032.21	1,580,595,734.35

(3) 主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内销	1,930,003,822.55	1,814,065,349.56	1,283,843,440.38	1,189,007,530.17
外销	423,225,963.34	382,381,110.86	441,673,591.83	391,588,204.18
合计	2,353,229,785.89	2,196,446,460.42	1,725,517,032.21	1,580,595,734.35

(4) 其他业务(按性质)

性质	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
房租	2,039,091.85	438,381.36	1,871,833.68	438,381.36

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	257,110,158.68	10.91
第二名	208,632,997.30	8.86
第三名	208,148,829.27	8.84
第四名	146,673,239.82	6.23
第五名	123,651,681.44	5.25
合计	944,216,906.51	40.09

5. 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	39,029,958.58	24,524,394.83
权益法核算的长期股权投资收益		-3,345,386.56
处置长期股权投资产生的投资收益		869,613.20
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间取得的投资收益		156,404.65
交易性金融资产在持有期间取得的投资收益	6,124,785.19	
处置以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		1,729,245.69
处置交易性金融资产取得的投资收益	59,709,908.60	
可供出售金融资产持有期间取得的投资收益		14,120,613.56
处置可供出售金融资产取得的投资收益		-116,386.40
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	11,820,485.91	
其他投资收益	20,648.42	
合计	116,705,786.70	37,938,498.97

附注十五、补充资料

1. 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-87,652.15	
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(与公司业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	4,764,314.72	
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		

项目	金额	说明
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	263,646,407.18	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	881,768.50	
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	699,663.20	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益合计（影响利润总额）	269,904,501.45	
减：所得税影响数	66,396,942.47	
非经常性损益净额（影响净利润）	203,507,558.98	
其中：影响少数股东损益	1,575,188.97	
影响归属于母公司普通股股东净利润合计	201,932,370.01	

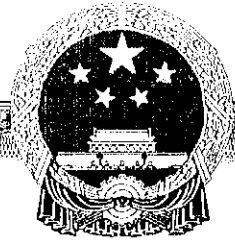
2. 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元/股）	
		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	12.3831	0.6113	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.0181	0.1490	

附注十六、财务报表之批准

公司本年度财务报表已于2020年4月17日经第九届十四次董事会批准。





编号 320100000201906180262

统一社会信用代码

91320000085046285W (2/10)

营业执照



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

名称 苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 詹从才

经营范围 审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训（不含国家统一认可的职业资格证书类的培训）；法律、法规规定的其他业务。会计用品、计算机软件的销售。（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）



成立日期 2013年12月02日

合伙期限 2013年12月02日至2033年11月25日

主要经营场所 江苏省南京市中山北路105-6号2201室

登记机关



2019年06月18日



证书序号: 000384



会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准
苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙） 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：詹从才

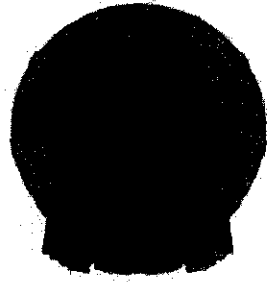


证书号: 42

发证时间: 二〇一〇年八月五日

证书有效期至: 二〇一二年八月五日

证书序号: 0001496



会计师事务所 执业证书

名称:

苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人:

主任会计师:

经营场所:

詹从才

中环国际广场22楼

组织形式:

执业证书编号:

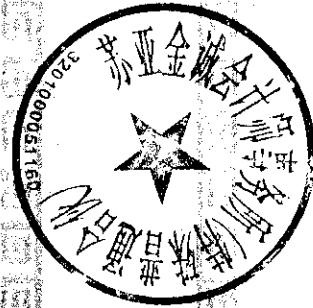
批准执业文号:

批准执业日期:

特殊普通合伙

32000026

苏财会[2013]46号



说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关:

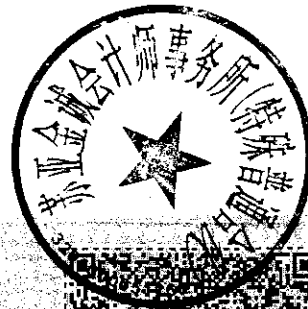


二〇一九年七月二日

中华人民共和国财政部制



姓名: 陈玉生
 Full name: 陈玉生
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1969-03-19
 Date of birth: 1969-03-19
 工作单位: 江苏苏亚金诚会计师事务所
 Working unit: 江苏苏亚金诚会计师事务所
 身份证号码: 310228690319581
 Identity card No.: 310228690319581



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书有效
 This certificate is valid
 for renewal

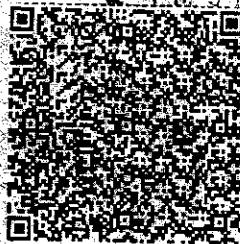
陈玉生(320000210015)
 您已通过2018年年检
 江苏省注册会计师协会

证书编号: 320000210015
 No. of Certificate: 320000210015

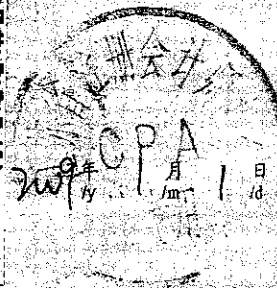
批准注册协会: 江苏省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: 江苏省注册会计师协会

发证日期: 1999 年 5 月 18 日
 Date of Issuance: 1999 / 5 / 18

2019 4 30



陈玉生(320000210015)
 您已通过2019年年检
 江苏省注册会计师协会





姓名 Full name: 王翔
 性别 Sex: 女
 出生日期 Date of birth: 1974-05-16
 工作单位 Working unit: 江苏茶亚查会计师事务所有限公司
 身份证号码 Identity card No.: 32012219740516002X

