

公司代码：600889

公司简称：南京化纤

南京化纤股份有限公司 2023 年年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：本年度拟不进行利润分配，也不以资本公积金转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能面对的风险，敬请投资者查阅管理层讨论与分析章节中关于公司未来发展的讨论和分析中可能面对的风险相关内容。

十一、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义	3
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	管理层讨论与分析.....	8
第四节	公司治理.....	29
第五节	环境与社会责任.....	44
第六节	重要事项.....	48
第七节	股份变动及股东情况.....	58
第八节	优先股相关情况.....	63
第九节	债券相关情况.....	64
第十节	财务报告.....	64

备查文件目录	载有法定代表人、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；
	载有天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
南京化纤、公司	指	南京化纤股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
市国资委	指	南京市人民政府国有资产监督管理委员会
轻纺集团	指	南京轻纺产业（集团）有限公司
新工投资集团	指	南京新工投资集团有限责任公司
江苏金羚	指	江苏金羚纤维素纤维有限公司
金羚生物基	指	南京金羚生物基纤维有限公司
上海越科	指	上海越科新材料股份有限公司
江苏越科	指	江苏越科新材料有限公司
江苏羚越	指	江苏羚越新材料科技有限公司
元	指	人民币元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

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

二、 联系人和联系方式

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

三、 基本情况简介

公司注册地址	江苏省南京市六合区郁庄路2号
公司注册地址的历史变更情况	1、公司设立于1992年9月28日，注册登记地点为南京市中央门外燕子矶伏家场120号； 2、2002年9月27日公司首次办理注册登记地点变更，注册地变更为南京市南京高新技术产业开发区20幢B二幢； 3、2009年6月1日公司二次办理注册登记地点变更，注册地变更为南京市六合区雄州街道郁庄路2号。
公司办公地址	南京市建邺区江心洲街道亚鹏路66号金基汇智园9号楼
公司办公地址的邮政编码	210019
公司网址	www.viscosefibre.com

电子信箱	njhxwz@viscosefibre.com
------	-------------------------

四、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	《上海证券报》
公司披露年度报告的证券交易所网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	南京化纤股份有限公司董事会办公室

五、公司股票简况

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

六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域
	签字会计师姓名	陈柏林、朱乐

七、近三年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	2023年	2022年	本期比上年同期增减(%)	2021年
营业收入	474,036,949.24	519,890,628.84	-8.82	469,635,934.59
扣除与主营业务无关的业务收入和不具备商业实质的收入后的营业收入	397,439,639.96	488,501,223.45	-18.64	442,788,359.09
归属于上市公司股东的净利润	-184,943,158.18	-176,988,019.04	不适用	-164,710,719.26
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-198,726,890.57	-189,769,485.31	不适用	-394,832,365.34
经营活动产生的现金流量净额	-170,478,948.42	-78,024,930.79	不适用	-88,943,868.42
	2023年末	2022年末	本期末比上年同期末增减(%)	2021年末
归属于上市公司股东的净资产	872,459,182.98	1,052,708,338.51	-17.12	1,229,214,837.77
总资产	1,589,729,319.33	1,923,754,380.89	-17.36	2,111,754,822.99

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2023年	2022年	本期比上年同期增减(%)	2021年
基本每股收益(元/股)	-0.5	-0.48	不适用	-0.45
稀释每股收益(元/股)	-0.5	-0.48	不适用	-0.45
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.54	-0.52	不适用	-1.08
加权平均净资产收益率(%)	-19.21	-15.51	减少3.70个百分点	-12.48
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-20.65	-16.63	减少4.02个百分点	-29.9

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

主要会计数据和主要财务指标中 2022 年数据已按照首次执行《企业会计准则解释第 16 号》进行追溯调整,调增了 2022 年 12 月 31 日递延所得税资产 132,270.22 元,调增了 2022 年 12 月 31 日递延所得税负债 176,350.94 元,调增了 2022 年 12 月 31 日未分配利润 40,726.44 元,调减了 2022 年 12 月 31 日少数股东权益 84,807.16 元。具体调整情况详见公司披露的编号为临 2024-013《关于会计政策变更的公告》或五、重要会计政策及会计估计第 40 条。

八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明:

适用 不适用

九、2023 年分季度主要财务数据

单位:元 币种:人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	104,227,297.86	159,914,716.17	87,236,001.72	122,658,933.49
归属于上市公司股东的净利润	-44,212,938.83	-7,706,458.06	-44,874,387.62	-88,149,373.67
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-44,637,371.73	-11,587,691.37	-45,254,487.32	-97,247,340.15
经营活动产生的现金流量净额	-89,606,331.14	34,438,502.54	-53,405,891.25	-61,905,228.57

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、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	2023 年金额	附注(如适用)	2022 年金额	2021 年金额
非流动性资产处置损益,包括已计提资产减值准备的冲销部分	-969,327.53		2,129,198.71	128,843,085.55
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	3,154,138.07		6,209,820.21	20,892,856.91
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	193,275.66		11,501,425.48	101,669,113.01
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
委托他人投资或管理资产的损益				6,616,120.59
对外委托贷款取得的损益				
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而产生的各项财产损失				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			740,846.12	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
非货币性资产交换损益				
债务重组损益				
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用,如安置职工的支出等				
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响				
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用				
对于现金结算的股份支付,在可行权日之后,应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
交易价格显失公允的交易产生的收益				
与公司正常经营业务无关的或有	469,560.89			

事项产生的损益				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	10,513,016.28		-5,951,101.14	70,547,296.49
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
减：所得税影响额	7,142.88		298,339.29	82,095,291.52
少数股东权益影响额(税后)	-430,211.90		1,550,383.82	16,351,534.95
合计	13,783,732.39		12,781,466.27	230,121,646.08

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

适用 不适用

十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
其他权益工具（所持南京证券股票）	9,814,524.85	9,876,407.10	61,882.25	
合计	9,814,524.85	9,876,407.10	61,882.25	

十二、 其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2023年，面对复杂严峻的外部环境，公司紧密围绕年度绩效考核目标及重点工作任务，竭力克服各种困难，积极应对多重挑战，坚持“2+X”战略发展模式，强化目标管理，重点抓执行落实，努力推进公司各块面工作向前发展。现将全年主要经营情况总结如下：

（一）全力推进莱赛尔项目，打通生产工艺全流程

2023年，公司将莱赛尔项目试车工作作为重中之重。一是强化组织落实，明确责任分工，成立项目调试领导小组，明确班子成员责任分工和关键环节时间节点，围绕开车做到人员到位、材料到位、工器具到位；二是加强与项目总承包方沟通频率与力度，持续督促承包商完善备品备件到位、完善操作规程、工艺设备消缺和调试、开车方案制定与实施、聘请外部专家团队等关键事项；三是总结试车经验，查漏消缺，并形成优化措施；四是针对当前莱赛尔国内市场的市场趋势，在节能降耗、差异化产品开发、技术合作等方面采取有力措施；五是做好对莱赛尔纤维市场机遇与挑战的分析和研判，为投产后生产安排提供决策信息支持；六是结合项目工艺特点，对项目进行全面风险识别和隐患排查，制定安全生产应急演练预案等。2024年1月3日公司成功打通生产工艺全流程。后续，公司将进一步加快推进该项目全面达产达标。

在强链补链方面，公司立足于莱赛尔纤维产业，以绿色高质量发展为核心，战略布局增量和新兴市场，通过技术创新、研发新品、开拓应用领域等方面，完善并强化产业链。公司围绕莱赛

尔纤维抗原纤化、阻燃型、抗菌型等项目进行研发和立项，充分发挥新材料研究院的研发优势，及时转化科研成果。此外公司成立项目组，积极开展莱赛尔纤维原料适应性研究。公司原料适应性项目已完成小试条件下替代浆粕的优选和验证，并制定了所选原料对应的大生产替代方案。

（二）巩固提高粘胶短纤质量，优化提升产品差别化率

公司加强对粘胶短纤生产系统成本和质量的控制，加强设备运行维护保养和生产过程控制，梳理并完善自动化控制系统，提高生产稳定性。公司实施最新质量标准，粘胶短纤一等品率（一等品及以上）超 90%，月产销率保持在 100%以上。同时公司积极保证生产的稳定性，通过技术改造等不断提升生产效率。工厂通过调整闪蒸和脱气系统，提升了废气回收效率，促进制酸系统产酸量提高，酸耗较上年明显下降，将各项消耗指标控制在较好水平，保障了粘胶短纤业务收入的稳定性和可控性。

在开展强链补链工作方面，公司着力发展功能性、差别化粘胶纤维产品，通过研发超短、抗菌、阻燃、高白等粘胶纤维，满足细分市场的需求，为客户提供更多产品组合，提升服务质量。其中，超短纤维素纤维项目（含长丝束产品）正稳步推进，已经完成生产设备调试、客户开发工作，并形成小批量销售。

（三）深入拓展 PET 结构芯材在风电和非风电市场的应用

2023 年，南京化纤全面接管上海越科，从风险控制、市场拓展、生产研发等方面采取一系列措施，助力上海越科平稳发展。公司成立投标小组，建立信息沟通机制，对风电客户实施分级专项管理。公司建立降本增效专题会机制，从技术、原材料、工艺、管理等多维度出台降本增效管理措施。公司在维护拓展风电领域客户的同时，也顺应行业发展趋势，培育非风电领域等新兴业务，例如船舶、光伏、新能源汽车及冷链、轨道交通、建筑家居等领域。目前，部分领域研发成果及市场开拓进展符合预期，已吸引部分上下游客户、同业认可及合作。公司将根据细分市场规模、行业竞争格局、竞品材料等信息作统筹规划，联合上下游客户、同业、投资机构等通力协作，成立新材料产业创新联合体，发挥资源整合优势，促进技术成果化、成果项目化、项目产业化、产业效益化。

（四）全面开展创一流专项行动，提升企业质效

为全面贯彻落实南京市国资委《创建一流示范企业专项行动方案》（宁国资委企〔2022〕121 号）文件精神，公司将“创一流行动”纳入各责任部门的年度重点工作，全面推进落实；定期开展成效评估、对标对表、查漏补缺工作，不断提升改革质效。报告期内，公司已完成改革事项 18 项，其余重点改革事项也已进入收尾阶段。

（五）风险防控工作

一是落实主体责任，全方位做好安全风险防范工作。1、按照“一清单五制度”的要求开展安全隐患排查整改工作，截止 2023 年年底共排查出安全隐患 2,202 条，且全部完成整改；2、实施八大特种作业实行监护人持证上岗制度，目前全公司获得特种作业监护资格 531 人次，特种作业监护人员的专业能力明显提升；3、实行工会安全监督员挂牌上岗制度，共聘用工会安全监督员 96 名，实现各部门、各班组全覆盖，进一步提升全员安全意识；4、不断完善安全管理机制，共发布《管理体系运行考核暂行管理制度》等 6 项制度；5、积极组织公司级安全培训 6 次，开展各类消防灭火模拟演练、人员落水救护、受限空间事故演练、人员触电演练等应急演练 48 次，通过实战，提高了职工“四会”能力；二是持续强化合同履约和全面风险管理体系建设。1、积极采取法律手段维护公司合法权益，2023 年已收回上海越科全部业绩对赌补偿。对相关股东就上海越科资产贬损提起诉讼，请求法院判决相关股东赔偿资产贬值损失，目前案件在审理中；2、完善了公司《法律事务工作管理办法》《合同管理制度》，为公司法律管理及合同管理行为提供了制度标准。

（六）持续加大科技创新投入，提升公司技术驱动力

2023 年，公司继续加大对莱赛尔纤维与 PET 结构芯材研发力度。初步搭建了 PET 结构芯材、莱赛尔纤维产业化开发路径，并建立产业化工作机制和制定《产业化应用开发项目管理及激励办法》，目前公司在开展的 PET 结构芯材产业化开发项目约有 33 项；纤维差异化应用产业化项目 4

项；公司聚焦新材料领域，积极与高校科研院所进行交流互动，开展产学研合作，报告期内主要与南京工业大学等高校及科研单位就项目研发、人才培养、资源共享等方面开展深度合作。报告期内公司参与制定标准共 4 项，其中国家标准 1 项、行业标准 2 项、团体标准 1 项。2023 年公司引进博士 1 人、硕士 4 人、本科 2 人，聘请特聘专家 1 人。形成了学位层次搭配相对合理，内外技术人员相互结合的人才团队。2023 年公司与南京工业大学合作共建的研究生工作站获批省级研究生工作站，江苏越科被认定为“盐城市工业设计中心”。

（七）推动数字化转型工作，提升公司运营效率

一是完成公司“十四五”数字化转型战略规划和数字化转型三年行动计划（2023-2025）的制定和发布，为公司数字化转型确定了方向；二是完成江苏越科两化融合体系评审，江苏越科及金羚生物基三星级企业上云认证，成为新工投资集团发布数字化转型三年行动计划后首家完成此项任务的企业；三是加快推进生物基 MES 项目建设，目前已完成项目蓝图规划、系统搭建、基础数据导入，进入系统上线测试阶段，项目二期的需求调研工作已基本结束；江苏越科智能车间项目已完成项目立项工作；工业互联网平台进入合同签订和施工前期准备阶段；全新 OA 系统完成系统部署和设置、基础数据收集、详细需求调研确认、各项流程模块测试等工作，并正式上线运行。

二、报告期内公司所处行业情况

粘胶短纤行业：2023 年开机率低开高走，年初行业开机维持极低的水平，春节前后行业负荷较低将至 55%左右；二季度开始基本能保持 80%附近或略高水平，全年平均开机率在 81%。

市场方面：2023 年国内粘胶短纤市场行情平稳。上半年产业链开机陆续提升，粘胶短纤价格平稳，下半年波动略有扩大，库存低位支撑粘胶短纤价格升至年内高点，但整体而言市场需求表现较弱，粘胶短纤年均价不及去年水平。原材料方面，溶解浆、烧碱、硫酸等价格均有一定的下降。

需求方面：2023 年粘胶短纤及主要下游产品出口呈下降趋势，海外市场的需求虽有回暖但整体仍在回落。内需仍是主要动力，但粘胶短纤行业供需矛盾仍然存在，一定程度上抑制了粘胶短纤价格上行。

莱赛尔纤维行业：2023 年一季度，莱赛尔纤维行业负荷水平明显提升，平均开机从 44%上升到 70%左右，二季度进一步提升到接近 80%的水平。三季度继续保持偏高开机，行业开机率稳定在 80%左右。四季度需求有所降温，开机逐步回落至七成左右。全年平均在 70%左右，远高于去年同期。初步评估 2023 年中国莱赛尔纤维产量达到 33 万吨，较去年增加 20 万吨。

PET 结构芯材行业：根据国家能源局统计数据显示，2023 年新增风电装机容量约为 75.9GW，同比增加约 105%。整体而言，报告期内风电新增装机量猛涨，但中标价格却延续下跌态势。陆上风机含塔筒中标均价在 1400~2100 元/KW，同比 2022 年中标均价降幅约 20%~30%。下游风电中标价格的持续下降，倒逼中游芯材行业降本增效。

生产成本方面：报告期内，PET 粒子价格有所波动，整体而言同比 2022 年略有下降。

三、报告期内公司从事的业务情况

粘胶短纤：2023 年江苏金羚安排了设备检修，全年粘胶短纤累计产量 30,617 吨。粘胶短纤销售收入 33,096 万元。

PET 结构芯材：报告期内，公司 PET 部分生产线安排了生产检修

报告期内，PET 结构芯材销售 9,212 立方米，其中 BLOCK 销售 3,431 立方米，芯材销售 5,781 立方米，PET 结构芯材销售收入为 2,736 万元；库存 18,795 立方米。

城市生态补水：公司生态水分厂 2023 年日均生产 15 万吨生态补水，保障南京主城区水生态环境生态基流，对河湖水系持续提供活水联通，维持城市水生态和水安全所必要的水位水量。

四、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

公司从事粘胶纤维生产六十年，积累了丰富的生产管理经验；公用工程项目配套齐全，成本控制能力强；公司高度重视清洁生产工作，环保节能项目起步早，起点高为公司可持续发展奠定了坚实的基础。公司具有自主研发能力，设有新材料研究院，研究院总部位于江苏南京，下设三个分院：生物基分院（江苏南京）、工程塑料分院（江苏盐城）及新材料工业设计分院（上海），主要围绕莱赛尔纤维、PET 结构芯材及其他新材料领域，开展科研攻关、技术服务、成果转化及产业化等工作。公司拥有江苏省企业技术中心、江苏省差别化粘胶纤维工程技术研究中心、江苏省研究生工作站三个省级研发机构。

公司粘胶短纤产品质量优良，企业综合实力居于同行前列。公司坚决落实“发展壮大主业，加快产业升级和转型发展”决策，正在抓紧推进年产 4 万吨莱赛尔纤维项目达产达标，促进主业提档升级。

公司 PET 结构芯材产业在行业内处于领先水平。目前产能为 20 万立方/年，位居国内前列。公司产品覆盖 60-300kg/m³ 不同密度的全系列产品，芯材极限氧指数最高 30，阻燃性能做到全行业领先的 B1 级。公司 PET 结构芯材产品在风电和非风电应用领域，具有较高的市场竞争优势。

五、报告期内主要经营情况

报告期公司累计实现营业收入 4.74 亿元，比去年同期下降 8.82%；归属于上市公司股东的净利润为-18,494.32 万元，去年同期为-17,671.97 万元；报告期实现每股收益-0.50 元，去年同期为-0.48 元。

（一）主营业务分析

1. 利润表及现金流量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	474,036,949.24	519,890,628.84	-8.82
营业成本	525,196,619.79	535,537,080.02	-1.93
销售费用	6,607,415.94	5,289,103.16	24.93
管理费用	105,512,648.04	116,306,657.08	-9.28
财务费用	5,402,230.63	4,469,796.85	20.86
研发费用	10,470,387.59	17,142,558.56	-38.92
经营活动产生的现金流量净额	-170,478,948.42	-78,024,930.79	不适用
投资活动产生的现金流量净额	30,484,933.35	8,257,007.86	269.20
筹资活动产生的现金流量净额	119,292,820.87	44,179,149.16	170.02

营业收入变动原因说明：PET 结构芯材营收下降约 6368 万元，粘胶短纤营收下降约 1753 万元，其他业务收入增加了 3494 万元

营业成本变动原因说明：PET 结构芯材营收下降，成本相应减少；粘胶短纤单位销售成本下降

销售费用变动原因说明：江苏越科销售费用增加

管理费用变动原因说明：粘胶短纤和 PET 生产线停工损失中的人工成本计入了营业成本，上年计入的是管理费用

财务费用变动原因说明：贷款利息费用增加

研发费用变动原因说明：收到研发项目专项资金 524 万元冲减了研发费用

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：购买原材料款增加

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本年固定资产投入减少

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：支付信用证保证金增加，贷款增加

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

2. 收入和成本分析

□适用 √不适用

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

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 (%)
工业	401,202,803.75	457,467,611.86	-14.02	-16.98	-10.87	减少 7.81 个百分点
旅游饮食服务业	6,507,229.41	4,110,732.52	36.83	24.44	68.28	减少 16.46 个百分点
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 (%)
粘胶短纤	331,292,654.70	404,918,644.10	-22.22	-5.00	-2.76	减少 2.82 个百分点
城市生态补水	42,129,217.11	15,147,482.33	64.05	-2.19	0.28	减少 0.88 个百分点
PET 结构芯材	27,780,931.94	37,401,485.43	-34.63	-69.63	-54.26	减少 45.22 个百分点
其他	6,507,229.41	4,110,732.52	36.83	24.44	68.28	减少 16.46 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	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 (%)
国内	407,112,880.62	460,914,019.13	-13.22	-16.54	-10.48	减少 7.67 个百分点
国外	597,152.54	664,325.25	-11.25	-15.42	-20.96	减少 7.79 个百分点
主营业务分销售模式情况						
销售模式	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 (%)

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明
不适用

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减	销售量比上年增减	库存量比上年增减

					(%)	(%)	(%)
粘胶短纤	吨	30,617.19	30,424.06	1,104.97	7.33	-0.09	21.18
城市生态补水	万吨	5,424.14	5,424.14	0	-2.19	-2.19	0.00
PET 结构芯材	立方	11,602.08	9,211.57	18,795.20	16.35	-66.15	1.52

产销量情况说明

不适用

(3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

√适用 □不适用

已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同标的	对方当事人	合同总金额	合计已履行金额	本报告期履行金额	待履行金额	是否正常履行	合同未正常履行的说明
城市生态补水	南京市水务设施管理中心	不适用	43,393,093.62	43,393,093.62	0	是	

已签订的重大采购合同截至本报告期的履行情况

□适用 √不适用

(4). 成本分析表

单位：元

分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
粘胶短纤	原材料	342,079,777.41	82.14	358,374,869.02	86.06	-4.55	
	人工及制造费用	62,838,866.69	17.86	58,063,816.02	13.94	8.22	
城市生态补水	原材料	8,483,755.81	56.01	8,446,527.22	55.92	0.44	
	人工及制造费用	6,663,726.53	43.99	6,657,916.58	44.08	0.09	
PET 结构芯材	原材料	25,825,144.12	69.05	62,206,764.64	76.07	-58.48	

	人工及 制造费 用	11,576,341.31	30.95	19,568,921.75	23.93	-40.84	
--	-----------------	---------------	-------	---------------	-------	--------	--

成本分析其他情况说明
不适用

(5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

适用 不适用

本期注销全资孙公司金汇（香港）投资发展有限公司

(6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(7). 主要销售客户及主要供应商情况

A. 公司主要销售客户情况

适用 不适用

前五名客户销售额 21,517.90 万元，占年度销售总额 44.67%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0 %。

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

适用 不适用

B. 公司主要供应商情况

适用 不适用

前五名供应商采购额 27,208.79 万元，占年度采购总额 65.87%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

适用 不适用

其他说明

不适用

3. 费用

适用 不适用

4. 研发投入

(1). 研发投入情况表

适用 不适用

单位：元

本期费用化研发投入	10,470,387.59
本期资本化研发投入	
研发投入合计	10,470,387.59
研发投入总额占营业收入比例（%）	2.21
研发投入资本化的比重（%）	

(2). 研发人员情况表

√适用 □不适用

公司研发人员的数量	80
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	7.02
研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	3
硕士研究生	9
本科	31
专科	20
高中及以下	17
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30岁以下(不含30岁)	11
30-40岁(含30岁,不含40岁)	20
40-50岁(含40岁,不含50岁)	30
50-60岁(含50岁,不含60岁)	18
60岁及以上	1

(3). 情况说明

□适用 √不适用

(4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

□适用 √不适用

5. 现金流

√适用 □不适用

项 目	本期金额	上期金额	同比增减 (%)	变动原因
经营活动现金流入小计	598,325,795.18	533,842,444.72	12.08	销售收到的现金增加
经营活动现金流出小计	768,804,743.60	611,867,375.51	25.65	购买材料支出增加
经营活动产生的现金流量净额	-170,478,948.42	-78,024,930.79	不适用	
投资活动现金流入小计	129,222,647.19	1,360,497,594.42	-90.50	上年有理财资金赎回
投资活动现金流出小计	98,737,713.84	1,352,240,586.56	-92.70	上年有购买理财产品
投资活动产生的现金流量净额	30,484,933.35	8,257,007.86	269.20	
筹资活动现金流入小计	260,518,878.25	114,314,184.73	127.90	贷款增加
筹资活动现金流出小计	141,226,057.38	70,135,035.57	101.36	支付信用证保证金增加

筹资活动产生的现金流量净额	119,292,820.87	44,179,149.16	170.02	
---------------	----------------	---------------	--------	--

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

√适用 □不适用

计提资产减值准备、其他

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	37,536,786.19	2.36	79,670,635.64	4.14	-52.89	流动资金减少
交易性金融资产	0.00	0.00	182,864,278.91	9.51	-100.00	上海越科对赌期结束交易性金融资产终止确认,另有理财产品收回
应收账款	16,084,600.73	1.01	49,803,208.97	2.59	-67.70	PET 结构芯材营收减少
应收款项融资	2,910,230.59	0.18	5,436,063.74	0.28	-46.46	应收票据和应收款项融资重分类
预付款项	8,951,594.93	0.56	5,906,670.34	0.31	51.55	生物基预付蒸汽款
其他流动资产	18,714,646.72	1.18	10,167,558.04	0.53	84.06	待抵扣进项税额增加
使用权资产	1,503,523.32	0.09	4,369,489.24	0.23	-65.59	房屋租赁合同约定逐年履行
无形资产	31,588,690.27	1.99	51,208,017.43	2.66	-38.31	计提减值准备

						1637.8 万元
长期待摊费用	922,113.38	0.06	311,081.84	0.02	196.42	增加装修支出
递延所得税资产	13,868.44	0.00	296,438.65	0.02	-95.32	部分坏账转回
短期借款	38,654,713.52	2.43	9,871,163.12	0.51	291.59	金羚生物基借入短期借款
应付票据	9,119,123.55	0.57	6,909,217.83	0.36	31.98	票据增加
预收款项	462,212.29	0.03	2,591,015.97	0.13	-82.16	相应合同逐步履行
合同负债	4,523,182.68	0.28	18,503,940.77	0.96	-75.56	相应合同逐步履行
应交税费	4,478,260.10	0.28	19,766,469.27	1.03	-77.34	税款缴纳
其他应付款	97,128,768.45	6.11	199,066,139.64	10.35	-51.21	上海越科对赌协议履行完毕
租赁负债	0.00	0.00	1,098,418.39	0.06	-100.00	房屋租赁合同逐年履行
一年内到期的非流动负债	41,360,985.82	2.60	3,867,731.41	0.20	969.39	一年内到期的长期借款增加

其他说明
不适用

2. 境外资产情况

适用 不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	14,893,579.31	信用证保证金、银行承兑汇票保证金受限、诉讼冻结受限
投资性房地产	3,591,848.33	抵押贷款
固定资产	55,347,384.13	抵押贷款
无形资产	15,359,964.27	抵押贷款

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

化工行业经营性信息分析

1 行业基本情况

(1). 行业政策及其变化

√适用 □不适用

化纤行业

2023年8月27日,中国纺织工业联合会发布《建设纺织现代化产业体系行动纲要(2022-2035年)》,总体框架结构为“一个纲要七项行动”,对如何推动纺织行业高质量发展,加快建设纺织现代化产业体系进行了系统论述,给出了有效路径。我公司对照“一个纲要七项行动”,从科技创新、品牌建设、绿色制造、战略合作、数字化转型、人才建设等方面,推动企业绿色、可持续、高质量发展。

2023年11月13日,中国工业和信息化部发布《粘胶纤维行业规范条件(2023版)(征求意见稿)》,从企业布局、工艺装备、资源消耗、环境保护、碳排放、质量管理、安全生产、社会责任等多方面为粘胶纤维行业制定了新的规范条件,对粘胶企业的可持续发展提出了更高的要求。环保、节能减排压力的增大有利于具备核心竞争力的公司进一步提升竞争优势,促进了企业技术进步,同时环保、节能减排将增加企业成本,技术、设备落后及污染环境的产能将面临淘汰。

2023年11月28日,工业和信息化部、国家发展改革委、商务部、市场监管总局联合印发《纺织工业提质升级实施方案(2023—2025年)》,为推动纺织工业稳增长和高质量发展提供具体方案。我公司对照“重点任务”,围绕纤维素纤维产业,以专业化研发团队和产业化应用开发平台为支撑大力推进科技创新,突破绿色纤维前沿技术开发、制造和应用水平。

结构芯材制品行业

风电行业是PET结构芯材(发泡材料)最主要的下游行业,属于国家产业政策重点支持的行业。报告期内,国家发改委、国家能源局等政府部门出台了多项政策,支持风力发电行业发展与创新,包括但不限于《风电场改造升级和退役管理办法》(2023年6月)、《关于促进退役风电、光伏设备循环利用的指导意见》(2023年8月)、《电力现货市场基本规则(试行)》(2023年9月)、《国家能源局关于进一步规范可再生能源发电项目电力业务许可管理的通知》(2023年10月)、《关于探索推进海域立体分层设权工作的通知》(2023年11月)。上述政策,从老旧风电场改造升级、风电材料循环利用、风电市场化交易、分散式风电再松绑、海上风电海域使用等多方面有利于推动风电行业的长久发展。

(2). 主要细分行业的基本情况及其公司行业地位

√适用 □不适用

近年来,粘胶纤维行业经历了长时间的低价周期,竞争压力日益加剧,产能小、资金实力弱的企业在逐步退出,一批弱势企业相继被实力更强的大企业并购整合,行业龙头企业追求规模化效应以降低成本、扩大优势,粘胶纤维行业产能集中度不断提升。其中赛得利、唐山三友和中泰化学三家产能已达到全国总产能的60%左右。截至报告期末,公司拥有粘胶短纤生产能力为8万吨/年,并已开发可冲散超短纤维(含长丝束)等差别化产品。

莱赛尔纤维生产工艺过程绿色环保,产品性能好,使用后可自然降解,是21世纪“绿色纤维”,符合消费趋势,具备广阔的发展空间和较好的盈利前景,是粘胶纤维行业发展的主要方向。公司成功打通莱赛尔纤维生产工艺全流程,顺利生产出第一批合格产品。

PET结构芯材行业,代表性企业有戴铂(DIAB)公司、意大利Maricell公司及瑞士思瑞安集团等国外企业,国内企业有维赛新材、佑威新材、天晟新材、常友科技、安徽东远、联洋新材等。发泡材料行业,已形成较高的技术壁垒和品牌壁垒。对于新进入者来说,持续的研发投入和市场开拓成本较高,且获得风电叶片生产厂商及整机厂合格供应商的认证周期较长。公司PET结构芯材产能规模位居国内前列,在市场具有领先的知名度和市场份额。

2 产品与生产

(1). 主要经营模式

√适用 □不适用

公司粘胶短纤生产基地位于江苏省盐城市，区位优势明显。公司以绿色高质量发展为核心，通过技术创新、资源整合、人才管理、市场开拓、安全环保等方面完善并强化产业链。公司生产的金羚牌粘胶短纤质量优良，市场知名度较高；多年来培养了一批忠诚度较高的经销商和下游客户，为公司产品销售奠定了良好的基础。公司始终重视技术创新工作，积极引进、消化、吸收国内外先进生产工艺和技术，同时重视自主研发和技术改进，组建有省级工程技术中心，结合生产实际需求，对生产技术和工艺进入深入研究，具备较强市场竞争力。

莱赛尔纤维方面，公司正全面推进达产达标，并积极开发一系列功能性、差别化纤维产品，进一步丰富莱赛尔产品组合，不断提升服务质量和产品口碑。公司借助在纤维素纤维领域积累的产业链上下游资源和客户群，加大莱赛尔产品的推广，已积累了众多潜在客户。

PET 结构芯材方面，公司拥有独立、完整的采购、生产、销售与研发体系，向国内外客户销售 PET 泡沫 Block 原板、成套芯材等产品。公司采购的主要原材料包括聚酯切片及其他助剂等。公司建立了一系列完善的采购管理制度，确保公司采购流程的高效、可控。经分切、开槽、打孔、成型的最终产品主要采取订单式生产。公司每年根据宏观经济状况、政策法规、行业趋势、产能情况和客户需求等制定年度销售策略和销售计划，每月分析销售情况，制定下月工作计划。公司高度重视研发工作，制定了严格、规范的研发管理制度和研发流程，设立了研究院负责公司新产品及新应用的研究开发、现有产品工艺改进等工作。

报告期内调整经营模式的主要情况

□适用 √不适用

(2). 主要产品情况

√适用 □不适用

产品	所属细分行业	主要上游原材料	主要下游应用领域	价格主要影响因素
粘胶短纤	再生纤维素纤维	木浆、棉浆粕	纺织服装行业、非织造布	1、下游需求增减变化；2、浆粕及燃料煤、烧碱、硫酸、二硫化碳等化工原料成本变动；3、环保、节能减排因素。
莱赛尔纤维	再生纤维素纤维	木浆、棉浆粕	服装纺织、非织造布	1、下游需求增减变化；2、浆粕、NMMO 溶剂等化工原料成本变动；3、环保、节能减排因素。
PET 结构芯材	泡沫塑料制品业	PET 粒子（聚酯切片）	风电、轨道交通、建筑家居、汽车、光伏、冷链、船舶等	1. 上游 PET 粒子价格变化；2. 芯材行业产能产量变化；3. 下游需求变化。

(3). 研发创新

√适用 □不适用

南京化纤作为新工投资集团旗下新材料板块核心企业，于 2021 年底成立新材料研究院，主要围绕莱赛尔纤维、PET 结构芯材及其他新材料领域，开展科研攻关、技术服务、成果转化及产业化等工作。2023 年新材料研究院进行组织架构调整，形成了一总部+三分院的组织架构，总部新成立技术商务部和项目开发部，重点针对产业化项目开发；研究院下设三个分院，分别为生物基

分院（江苏南京）、工程塑料分院（江苏盐城）、新材料工业设计分院（上海），聚焦 2+X 发展战略，重点开展生物基纤维、PET 结构芯材、其他新材料及功能性复合材料的开发。

公司拥有江苏省企业技术中心、江苏省差别化粘胶纤维工程技术研究中心、江苏省研究生工作站三个省级研发机构。控股子公司上海越科被授予上海市科技小巨人企业称号。此外公司还拥有盐城市工程技术中心、盐城市工业设计中心两个市级研发机构。公司是江苏省纺织工程学会常务理事单位、南京市纺织工程学会理事长单位以及江苏省新材料产业协会常务理事单位。

公司注重产学研合作。2023 年公司与南京工业大学签订《校企合作框架协议》，并建立产学研基地和研究生工作站。公司提供研发平台及企业导师，学校选派校内导师，研究生进驻，双方合作开展人才培养、科技创新等工作。报告期内该工作站被江苏省教育厅、江苏省科技厅认定为省级研究生工作站。

公司联合南京水云运输研究院成立“武理水云船舶舾装联合创新中心”，共同推动以 PET 结构芯材为基础的新材料在游艇舾装方面的应用。另外，公司与 16 家产业链上下游企业共同成立“新材料产业创新联合体”，以 PET 结构芯材为基础开展联合创新以及成果推广应用。

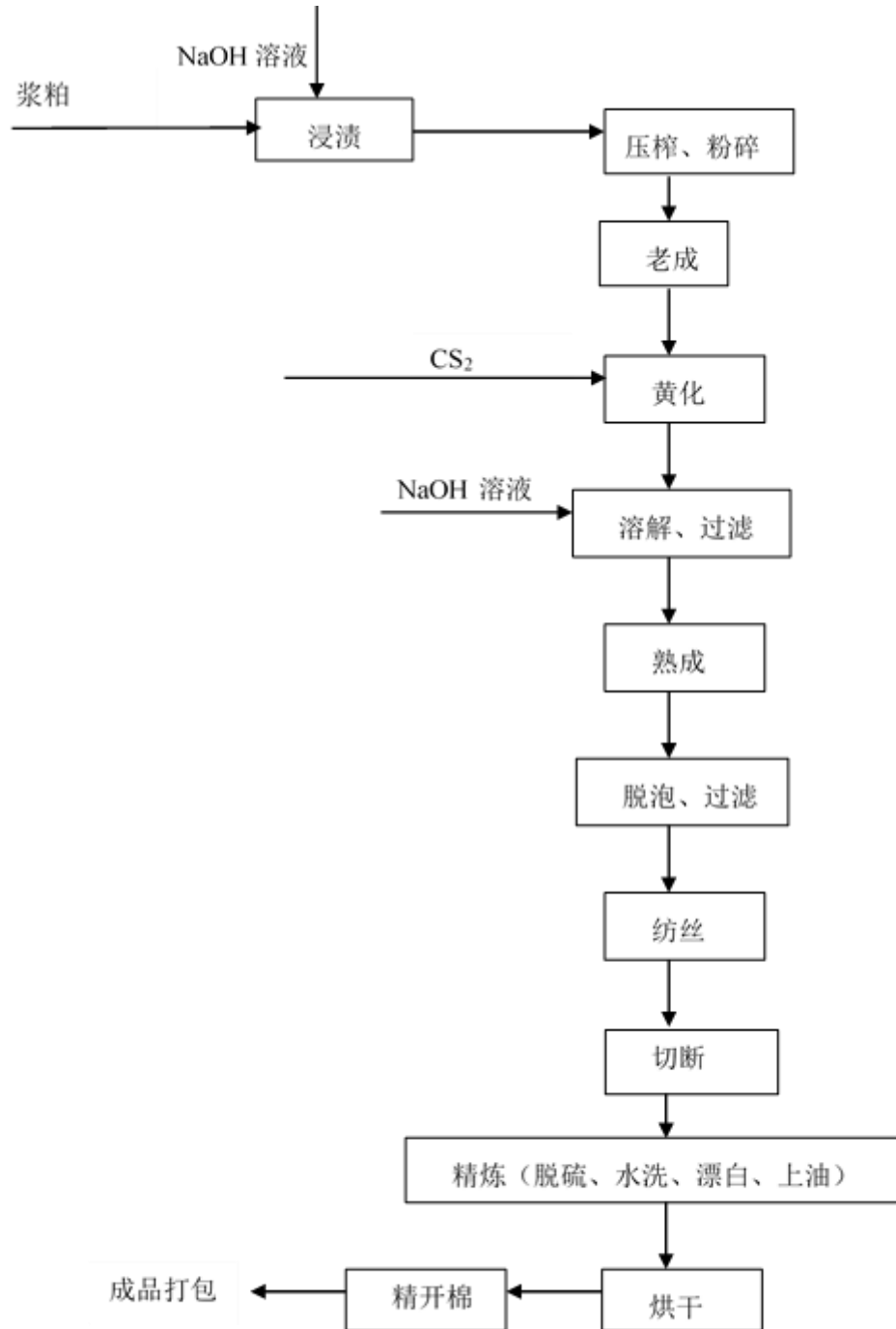
公司始终坚持以创新驱动，将研发视为核心战略，持续投入大量资源；公司注重人才培养和团队建设，不断引进优秀人才，设有首席科学家、特聘专家，为公司的长远发展奠定坚实基础。公司深耕新材料领域，在重大产品研发、技术攻关方面成绩斐然。公司拥有授权专利 87 项，其中发明专利 10 项。2023 年新申请专利 25 项，其中发明专利 14 项。公司累积参与制定并发布标准 6 项，其中 2023 年参编国家标准 1 项，行业标准 2 项，团体标准 1 项。

(4). 生产工艺与流程

适用 不适用

粘胶纤维

粘胶纤维属于再生纤维素纤维，是以木材、棉短绒制成的浆粕为原料，经碱化、老成、黄化等一系列工序制成胶液，再经过湿法纺丝制成的纤维。粘胶纤维是国家倡导的绿色环保经济中重要的组成部分，也是化学纤维中少数在自然环境下可完全降解、无生态环境负担的产品。粘胶纤维制成织物手感柔软，如丝般顺滑，衣物亲肤舒适、透气排汗，是棉纤维的升级产品。

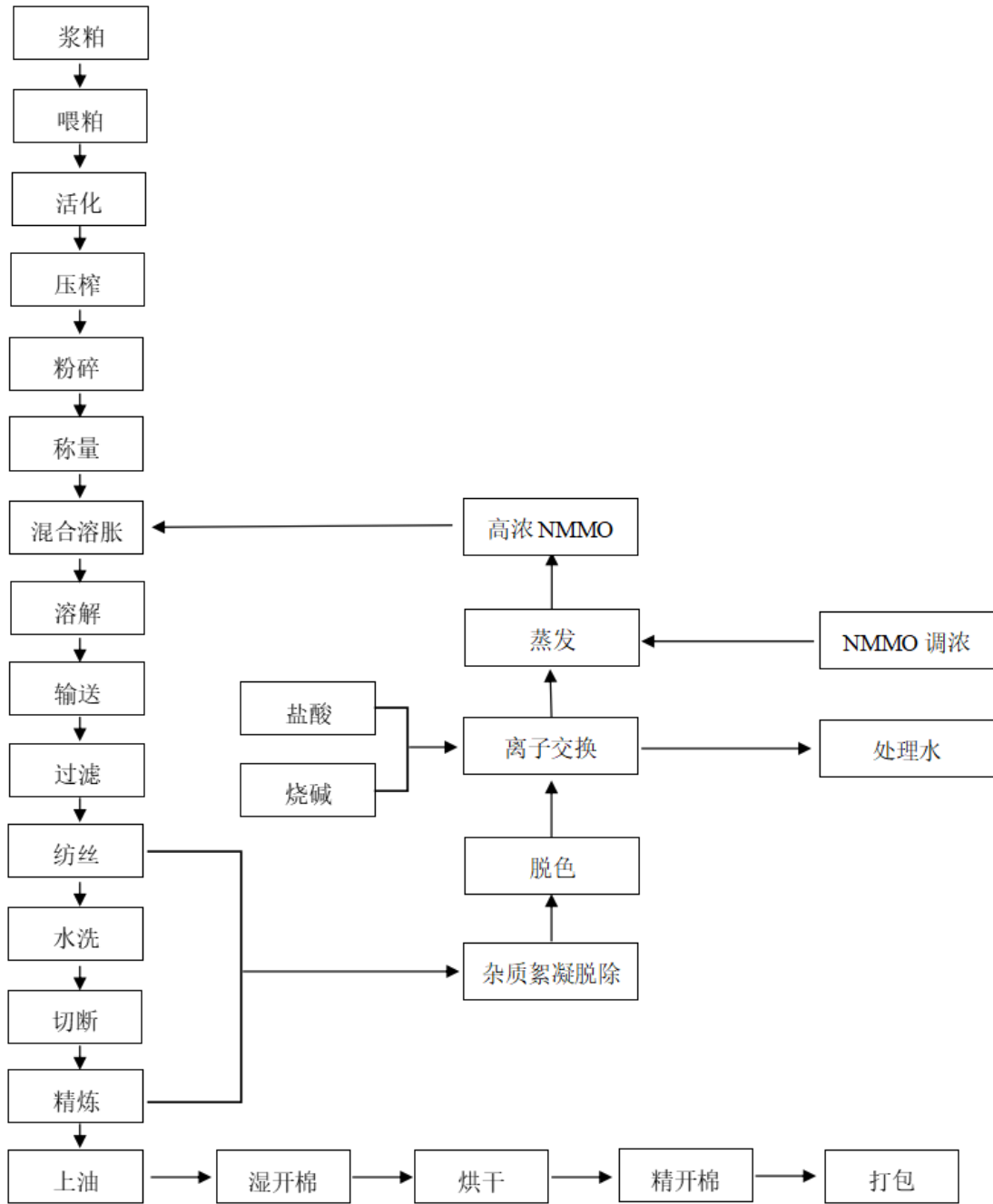


粘胶纤维生产工艺流程图

莱赛尔纤维

莱赛尔纤维是一种新型环保型绿色纤维，产品生产过程中无化学反应，采用物理溶解→析出成型的方式制造，生产工艺流程短，生产过程全闭环，采用的溶剂无毒无害且回收率高达 99.7%。其生产原料以植物制成的浆粕为主，原料来源广泛，取之不尽，用之不竭，且不消耗任何石化类存量资源。莱赛尔纤维具有真丝般的手感和光泽、媲美合成纤维的强伸性能、棉的舒适以及粘胶纤维的悬垂性。其短纤维即可用于纯纺，也可与其他不同类型纤维混纺，所得织物柔软、亲肤、

透气性好，穿着舒适，染色后上染率高、色牢度好，色彩鲜艳。与其他纤维相比，莱赛尔纤维在生产过程中有极大的环保优势，属于国家鼓励且重点支持的高新技术领域产品。

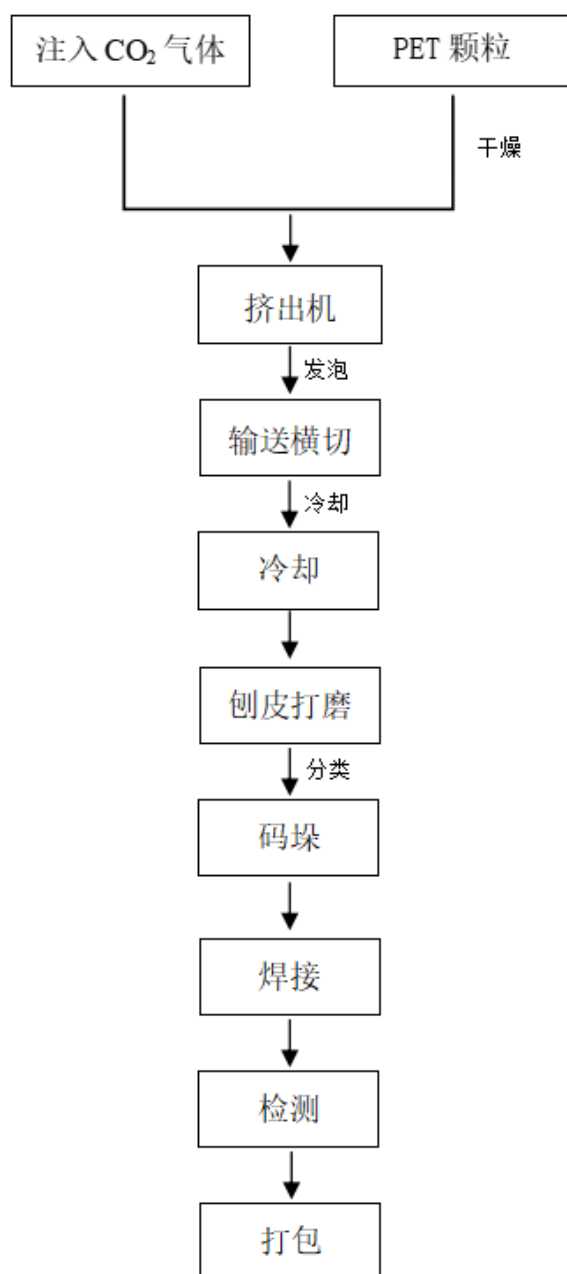


莱赛尔纤维生产工艺流程图

PET 结构芯材

PET 结构芯材主要成分为聚对苯二甲酸乙二醇酯，是一类热塑性闭孔泡沫结构材料。PET 结构芯材的优点有耐高温、易回收、加工性好、机械性能良好，耐候性好、耐大多数溶剂腐蚀，是一种性能优异的工程塑料。以 PET 树脂为原料生产的 PET 结构芯材是一种新型高性能轻量化的结构材料，具有优异的热稳定性、抗疲劳性、力学性能、阻燃、低烟、无毒、环境友好等性能。发泡材料生产工艺先进，生产过程中采用超临界二氧化碳发泡技术，所用二氧化碳来源于工业废气和工业副产物，即符合国家倡导的绿色循环经济，又与国家碳中和、碳平衡政策保持一致。

得益于其优秀的物理性能，PET 结构芯材应用范围广泛，包含航空航天、高铁动车、清洁能源、建筑家具等多个下游应用领域。



PET 结构芯材生产工艺流程图

(5). 产能与开工情况

适用 不适用

生产能力的增减情况

适用 不适用

产品线及产能结构优化的调整情况

适用 不适用

非正常停产情况

适用 不适用

3 原材料采购

(1). 主要原材料的基本情况

□适用 □不适用

主要原材料	采购模式	结算方式	价格同比变动比率 (%)	采购量	耗用量
木浆粕	询比价	采购合同	-7.04	4.13	3.46
烧碱、二硫化碳、硫酸等化工品	询比价	采购合同	-24.17	6.27	4.66

主要原材料价格变化对公司营业成本的影响减少成本

(2). 主要能源的基本情况

□适用 □不适用

主要能源	采购模式	结算方式	价格同比变动比率 (%)	采购量	耗用量
煤	招投标	合同采购	-10.54	3.75	3.65

主要能源价格变化对公司营业成本的影响减少成本

(3). 原材料价格波动风险应对措施

持有衍生品等金融产品的主要情况

□适用 √不适用

(4). 采用阶段性储备等其他方式的基本情况

□适用 √不适用

4 产品销售情况

(1). 按细分行业划分的公司主营业务基本情况

□适用 √不适用

(2). 按销售渠道划分的公司主营业务基本情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

销售渠道	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
粘胶短纤（内销）	33,129.27	-5.03
PET 结构芯材（内销）	2,718.38	-70.05
PET 结构芯材（外销）	59.72	-15.43

会计政策说明

□适用 √不适用

5 环保与安全情况

(1). 公司报告期内重大安全生产事故基本情况

□适用 √不适用

(2). 重大环保违规情况

□适用 √不适用

(五) 投资状况分析

对外股权投资总体分析

适用 不适用

1. 重大的股权投资

适用 不适用

2. 重大的非股权投资

适用 不适用

3. 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

证券投资情况

适用 不适用

证券投资情况的说明

适用 不适用

私募基金投资情况

适用 不适用

衍生品投资情况

适用 不适用

4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

适用 不适用

(六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

为盘活存量资产资源、提升资产使用效率，公司全资子公司江苏金羚与盐城市大丰区土地储备中心、江苏大丰港经济开发区管理委员会签订《国有土地使用权收回协议》。大丰港管委会旨在收回江苏金羚位于盐城市大丰区王港闸南首的一宗土地，面积为 80,458 平方米，土地收回补偿总额为人民币 9,047,502 元。具体内容详见公告：关于全资子公司土地收储的公告(2023-040)，公告网址：上交所 (<http://www.sse.com.cn>)

(七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

企业名称	注册资本	主营业务	持股比例 (%)	业务性质	总资产	净资产	净利润
南京金羚生物基有限公司	84,006.23	粘胶纤维的生产和销售	100	化学纤维制造业	139,253.76	52,625.45	-18,838.77
南京古都文化旅游馆有限公司	1,000.00	商务旅馆连锁经营	60	商务服务业	2,349.40	1,963.36	259.51
上海越科新材料股份有限公司	760.50	PET 结构芯材及模具制造	56.78	橡胶和塑料制品业	19,484.27	5,615.17	-7,593.26
江苏羚越新材料科技有限公司	2,000.00	新材料的技术研发,货物、技术进出口	100	科技推广和应用服务业	2,917.39	2,111.57	105.58

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

适用 不适用

粘胶短纤

粘胶短纤行业自 2018 年产能扩张后，供需矛盾凸显，周期底部中小产能逐步淘汰，供给格局持续优化，市场进入恢复期。预计 2024 年，随着国内经济向好预期提升，国家扩大内需时效性政

策稳步出台，对服装纺织等终端消费有所拉动，对粘胶短纤的需求有望进一步提升；目前粘胶短纤及产业链下游产品出口仍面临压力，但随着海外市场逐步回暖，需求整体将保持稳定。

莱赛尔纤维

自 2019 年以来在国家政策的鼓励下，莱赛尔纤维产能产量保持高速增长态势，企业扩产计划陆续进行，2023 年底国内莱赛尔产能约 50 万吨。莱赛尔企业在产业链的应用开发，以及终端的产品推广，近年已取得一定成果。随着更多差别化、功能化莱赛尔纤维的不断被开发，带动应用领域需求增长，2024 年莱赛尔市场规模预期会有明显的扩大。

PET 结构芯材

PET 结构芯材可与玻璃纤维、碳纤维、芳纶纤维等制成热塑性复合材料。热塑性复合材料具有高比强度、高比模量、优异的机械性能、较轻的质量、优良的抗腐蚀性等优点，在风电、光伏、新能源汽车、高铁、建材家居等领域得到广泛的应用，目前已成为应用最为广泛的复合材料品种之一。

(二) 公司发展战略

√适用 □不适用

立足新材料领域，以绿色高质量发展为核心，大力发展莱赛尔纤维项目，依靠科技创新，积极推动数字化转型以及智能化工厂建设，进一步壮大主业规模，实现升级发展；加大资本运作力度，快速拓展高性能 PET 结构芯材第二主业规模，进一步强化领先优势，实现“双轮驱动”发展。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

2024 年公司将围绕以下工作持续推动战略目标落地：

- 1、全力推进年产 4 万吨莱赛尔工程项目达产达标
- 2、双向发力，进一步巩固 PET 结构芯材风电市场份额，全方位拓展非风电市场
- 3、粘胶短纤产业进一步提升差别化率，实现提质增效
- 4、做强江苏羚越，提升市场营销能力
- 5、高质量推动安全生产管理工作
- 6、推动科研与业务深度融合，推动研发项目产业化
- 7、以项目带动，加快数字化转型

2024 年主要经营目标为：实现经营收入 80,000 万元，营业成本 65,000 万元，期间费用 14,000 万元。

(四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1、产品质量风险

我国粘胶纤维产能居世界首位，生产厂家众多，市场竞争激烈，产品质量能否满足客户的需求成为影响经营成果的重要因素，公司的粘胶短纤产能规模及质量还有待进一步提高。我们将加强生产各环节控制，努力提升产品质量，以更高的性价比和全面的售后服务赢得市场。

2、价格下跌风险

近几年国内粘胶纤维行业、莱赛尔纤维行业飞速发展，大量额外产能涌入市场，供给迅速增长，行业整体价格下行压力巨大。

此外，随着国家层面陆上风电补贴政策退坡，下游风电行业成本不断压缩，使得公司 PET 结构芯材近几年的销量及销售价格较早期有明显的下跌。

3、原材料风险

纤维素纤维行业属于传统制造业，其成本构成主要以酸、碱、煤、浆粕等大宗原材料为主，原料来源基本都能保证，主要风险在于价格的大幅波动，既影响公司利润的波动，也会导致原料质量的波动。纤维素纤维成本的决定因素是溶解浆的价格，公司溶解浆主要是进口的国外木浆。国内森林资源匮乏，木片价格高，溶解浆产业不具备竞争力；而国外溶解浆产品成本低廉，竞争优势明显。

4、环保风险

在粘胶纤维的生产过程中，需要大量使用煤炭、二硫化碳、硫酸、烧碱和油剂等化工原材料，由此产生的废气、废水和废渣需要治理，随着社会经济的发展、近年来频发的雾霾天气以及人们对生态环境要求的不断提高，污染物排放能否达标，对公司粘胶纤维主营业务的发展将产生重大影响。

(五)其他

适用 不适用

七、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

第四节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

报告期内公司根据《公司法》《证券法》以及《上市公司股东大会规则》（证监发[2022]13号）的规定并结合公司的实际情况，不断完善法人治理结构和内部控制制度，加速推进内控体系建设，股东大会、董事会、监事会和管理层形成了比较合理、科学的经营决策机制，公司运作规范。

1、股东与股东大会

报告期公司召开了1次年度股东大会和1次临时股东大会。公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》的有关要求，规范股东大会的召集、召开和议事程序，及时公告股东大会决议，确保所有股东特别是中小股东享有平等地位并充分行使自己的权利。股东大会审议通过的相关决议均已落实。

2、控股股东与上市公司

本公司在业务、人员、资产、机构和财务方面与控股股东完全分开，不存在显失公允的关联交易和同业竞争的情形，公司董事会、监事会和内部组织机构独立规范运作。公司按照中国证券监督管理委员会和上海证券交易所等监管部门的要求，建立了防止大股东及其附属企业占用上市公司资金、侵害上市公司利益的长效机制，不存在控股股东占用上市公司资金的情形。

3、董事与董事会

董事会由7名董事组成，其中独立董事3名，董事会组成人数和董事的任职资格均符合法律、法规和《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》的要求，公司所有董事均能按照《公司

章程》和《董事会议事规则》的规定勤勉履行职责。董事会各专门委员会成员结构合理，其任职资格、选聘程序及构成符合有关法律、法规的要求。各位董事均勤勉尽责，未出现受监管部门稽查、处罚、通报批评、公开谴责等情况。

公司于 2023 年 6 月 8 日召开 2022 年度股东大会，审议通过了董事会换届事项。于 2023 年 6 月 16 日召开第十一届董事会第一次会议审议通过了公司第十一届董事会各专门委员会组成。

4、监事与监事会

监事会由 3 名监事组成，其中 1 名是职工代表监事，监事会人数和成员构成符合法律、法规的要求。监事会按照相关法律、法规、《公司章程》和《监事会议事规则》的规定，认真勤勉履行职责，对董事会、管理层日常运作及董事、高管人员行为进行监督。

公司于 2023 年 3 月 15 日召开职工代表大会，选举罗红玉为公司职工代表监事，公司于 2023 年 6 月 8 日召开 2022 年度股东大会，审议通过了周维、张家梁为公司第十一届监事会监事。于 2023 年 6 月 16 日召开第十一届监事会第一次会议选举周维为公司监事会主席。

5、绩效评价与激励约束机制

公司已经建立了有效的绩效评价和激励约束机制并加以逐步完善。对高管人员制订年度考核责任目标，建立了高管人员及员工薪酬与企业经营目标和个人绩效挂钩的绩效考核制度。

6、利益相关者

公司充分尊重和维护银行及其它债权人、职工、消费者等其它利益相关者的合法权益，相互之间能够实现良好沟通，共同推进公司持续、稳定发展。

7、信息披露与透明度

公司遵照《上海证券交易所股票上市规则》《公司章程》的相关规定和监管部门的最新要求，依据《公司信息披露事务管理制度》，设立专门机构并配备了相应人员，通过投资者关系管理平台、咨询电话、传真等方式接受投资人的咨询，接待投资者的来访，依法履行信息披露义务，确保信息披露真实、及时、准确、完整，使所有股东都能平等获得信息。报告期内，公司扎实做好内幕知情人登记管理工作，不存在内幕信息知情人利用影响公司股价的重大敏感信息披露前买卖公司股份的情况。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划

适用 不适用

三、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2022 年度股东大会	2023-06-08	www.sse.com.cn	2023-06-09	公司 2022 年度财务决算及 2023 年度预算；公司 2022 年度报告全文及摘要；公司 2022 年度董事

				会工作报告；公司 2022 年度监事会工作报告；公司 2022 年度利润分配预案；关于续聘天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）；为公司 2023 年度财务审计机构和内控审计机构的议案；公司 2022 年度独立董事述职报告；关于 2023 年度公司为子公司提供担保的议案；南京化纤对外投资管理办法；修订《南京化纤股份有限公司章程》；南京化纤股份有限公司对外担保管理办法；关于选举董事的议案；关于选举独立董事的议案；关于选举监事的议案。
2023 年第一次临时股东大会	2023-09-21	www.sse.com.cn	2023-09-22	关于向紫金信托有限责任公司申请信托贷款暨关联交易的议案。

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

四、董事、监事和高级管理人员的情况

(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及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额（万元）	是否在公司关联方获取报酬
陈建军	董事长、党委书记	男	55	2023-06-08	2026-06-07	0	0	0	不适用	56.92	否
谌聪明	董事、总经理	男	50	2023-06-08	2026-06-07	0	0	0	不适用	54.48	否
钟书高	董事	男	59	2023-06-08	2026-06-07	0	0	0	不适用	0	是
胡苏迪	董事	男	43	2020-05-15	2023-06-07	0	0	0	不适用	0	是
李琰	董事	男	32	2023-06-08	2026-06-07	0	0	0	不适用	0	是
石红梅	独立董事	女	56	2023-06-08	2026-06-07	0	0	0	不适用	9	否
戴克勤	独立董事	男	65	2023-06-08	2026-06-07	0	0	0	不适用	9	否
张军	独立董事	男	59	2023-06-08	2026-06-07	0	0	0	不适用	9	否
周维	监事会主席	男	55	2023-06-08	2026-06-07	0	0	0	不适用	0	是
梁平	监事	男	59	2020-04-08	2023-06-07	0	0	0	不适用	48.19	否
张凯	职工代表监事	男	54	2020-04-08	2023-06-07	0	0	0	不适用	26.76	否
张家梁	监事	男	39	2023-06-08	2026-06-07	0	0	0	不适用	31.23	否
罗红玉	职工代表监事	女	43	2023-06-08	2026-06-07	0	0	0	不适用	27.58	否
李翔	副总经理	男	52	2023-06-16	2026-06-15	0	0	0	不适用	45.26	否
康国培	副总经理	男	47	2023-06-16	2026-06-15	0	0	0	不适用	47.86	否
杜国祥	副总经理	男	50	2023-06-16	2026-06-15	600	600	0	不适用	54.47	否
陈波	总经理助理	男	54	2023-06-16	2026-06-15	0	0	0	不适用	31.8	否
姚正琦	财务负责人、总经理助理	男	47	2023-06-16	2026-06-15	0	0	0	不适用	31.66	否

袁彬	总经理助理	男	47	2023-06-16	2026-06-15	0	0	0	不适用	31.7	否
居波	董事会秘书	男	41	2023-06-16	2026-06-15	0	0	0	不适用	26.03	否
合计	/	/	/	/	/				/	540.94	/

姓名	主要工作经历
陈建军	男，1968年8月出生，中国国籍，中共党员，大学本科，高级工程师、高级人力资源管理师。2006年4月至2008年1月任南京凯腾科技有限公司总经理助理；2008年1月至2008年9月任南京凯腾科技有限公司副总经理；2008年9月至2011年3月任南京艾德凯腾生物医药有限责任公司副总经理（其中2008年9月至2011年1月兼任南京正庭健康科技有限公司总经理）；2011年4月至2013年10月任南京艾德凯腾生物医药有限责任公司党支部副书记、副总经理；2011年5月至2015年12月兼任南京泰融生物医药科创园有限公司副总经理、监事；2013年11月至2015年12月任南京艾德凯腾生物医药有限责任公司党支部书记、副总经理（其中2014年2月至2015年12月兼工会主席）；2015年12月至2019年9月任南京乐金化学新能源电池有限公司副总经理、党总支书记、工会主席；2019年9月至2020年4月任南京化纤股份有限公司党委副书记；2020年4月至2020年5月任公司总经理、党委副书记；2020年5月至2021年10月任公司总经理、董事、党委副书记；2021年10月至2022年9月任公司党委书记、总经理、董事；2022年9月至2022年12月任公司党委书记、董事；2022年12月至今任公司党委书记、董事长。
谌聪明	男，1973年9月出生，中国国籍，中共党员，硕士研究生学历，中国注册会计师，正高级会计师，南京市高层次会计人才，江苏省会计领军人才。历任南京机电产业（集团）有限公司财务管理部部长、南京新工投资集团有限责任公司财务管理部副部长。2016年3月至2018年9月任南京中电熊猫信息产业集团有限公司董事；2016年6月至2018年9月任南京先正电子股份有限公司监事；2017年4月至2018年9月任南京医药股份有限公司董事；2018年9月至2021年9月任南京化纤股份有限公司总会计师；2020年12月至今任上海越科新材料股份有限公司董事长；2021年10月至2022年8月任公司常务副总经理、总会计师；2022年9月至2022年11月任公司总经理、总会计师；2022年12月至今任公司总经理、党委副书记、董事。
钟书高	男，1964年7月出生，中国国籍，中共党员，硕士学历，高级工程师。2002年6月至2008年8月历任南京化纤股份有限公司第四、五、六届董事会董事兼常务副总经理；2008年8月至2014年4月任公司第六、七届董事会副董事长、总经理；2013年7月至2015年6月为公司法定代表人；2014年4月至2015年6月任公司第八届董事会董事长、总经理；2015年6月至2017年10月历任公司第八届、第九届董事会董事、总经理；自2017年10月至2019年9月任公司第九届董事会董事、总经理、党委副书记；自2019年9月起历任公司第九届、第十届、第十一届董事会董事。
胡苏迪	男，1980年7月出生，中国国籍，中共党员，理学博士，金融学博士后，高级经济师。2010年2月至2011年8月任兴业证券股份有限公司团委书记、品牌策划部经理；2011年8月至2012年6月任紫金投资控股有限责任公司战略发展部经理；2012年6月至今任南京紫金投资集团有限公司战略部副总经理、总经理；2014年5月至2018年12月任南京通汇融资租赁有限公司副董事长；2016年4月至今任南京国资混改基金有限公司党支部书记、总经理；2019年5月至2023年6月7日任南京化纤股份有限公司第九届、第十届董事会董事。
李琰	男，1992年1月出生，中国国籍，中共党员。上海交通大学金融专业本科、研究生毕业。2016年7月至2017年4月任上海凯石益正

	资产管理有限公司股权并购部投资经理；2017年5月至2022年2月先后任江苏毅达股权投资基金管理有限公司基金管理部、战略客户部、运营管理部高级投资经理；2022年3月至今先后任南京国资混改基金有限公司投资发展部门副经理、经理；2023年6月8日起任南京化纤股份有限公司第十一届董事会董事。
石红梅	女，1967年12月出生，中国国籍，中共党员。南京财经大学会计系会计信息技术专业本科毕业，南京大学高级工商管理硕士，正高级会计师，国际注册会计师，2015年江苏省财政厅首批管理会计专家，教育部全国行业职业教育教学指导委员会（2021-2025年）委员，南京信息工程大学校外实习指导老师。曾任江苏省粮食集团有限责任公司财务部总经理、江苏省粮食集团有限责任公司如皋港粮油产业园财务总监、江苏省苏粮投资有限公司董事、江苏省江海粮油集团有限公司监事会主席等职务。2021年1月退休。2023年1月至今任众华嘉诚咨询集团行政总监。自2022年6月8日起任南京化纤股份有限公司第十届、第十一届董事会独立董事。
戴克勤	男，1958年3月出生，中国国籍，中共党员。在职研究生学历，正高级经济师、律师。1981年7月至1998年3月在江苏紫金电子信息产业集团公司任工程师、总经理办公室主任、总经理助理，1998年3月至2006年2月在宏图高科公司（上市公司）任副总裁、总法律顾问、行政总监，2006年2月至2018年3月任三胞集团总法律顾问（高级法务总监）、党委副书记、纪委书记。2018年3月至今在江苏金鼎英杰律师事务所任律师。自2021年5月28日起任南京化纤股份有限公司第十届、第十一届董事会独立董事。
张军	男，1964年3月生，中国国籍，中共党员，工学博士。1993年7月至1997年4月任南京化工大学高分子系助教；1997年5月至2004年4月任南京化工大学高分子系副教授；2004年05月至今任南京工业大学材料科学与工程学院教授。自2021年5月28日起任南京化纤股份有限公司第十届、第十一届董事会独立董事。
周维	男，1969年4月出生，中国国籍，中共党员，大学本科，中国注册会计师，会计师。历任南京机电产业（集团）有限公司财务管理部业务主管、南京新工投资集团有限责任公司财务管理部业务主管、财务管理部经理助理、纪检监察审计部副主任、风险控制部副部长。现任南京新工投资集团有限责任公司风险控制部部长。2022年8月18日起任南京化纤股份有限公司监事会主席。
梁平	男，1964年7月出生，中国国籍，中共党员，本科学历。2005年11月至2016年3月任南京化纤股份有限公司政治部部长、工会副主席；2016年3月至2017年10月任公司党委副书记、纪委书记、工会主席；自2017年10月至2021年12月任公司党委副书记、工会主席；自2021年12月至2022年8月任公司工会主席；自2022年8月至2023年2月任公司工会主席兼专务；2023年3月至今任公司专务。自2002年至今历任公司第三、四、五、六、七、八、九、十届监事会监事。2023年6月7日卸任公司监事一职。
张凯	男，1969年6月出生，中国国籍，中共党员，大专学历。1997年10月至2004年8月任南京化纤股份有限公司酸站分厂党支部副书记；2004年8月至2007年1月任公司人力资源部部长；2007年1月至2014年3月任公司酸站分厂厂长兼党支部书记；2014年3月至2016年3月任公司污水处理厂厂长；2016年3月至2020年5月任公司人力资源部部长；自2016年11月起至2022年11月任公司党群部部长；2022年11月至今任公司二级专员。自2017年12月起历任公司第九、十届监事会监事。2023年6月7日卸任公司监事一职。
张家梁	男，1985年12月出生，中国国籍，中共党员，本科学历。2010年至2018年历任江苏康缘药业股份有限公司HRBP主管、营销人力资源经理、人力资源经理；2019年至2020年4月任南京中山制药有限公司人力资源总监；2020年5月至2021年11月任南京化纤股份有限公司人力资源部长；2021年12月至2023年2月任公司党委委员、人力资源部长；2023年3月至今任公司党委委员、工会主席、人力资源部部长。2023年6月8日起任南京化纤股份有限公司第十一届监事会监事。
罗红玉	女，1981年9月出生，中国国籍，中共党员，本科学历，中级工程师。2011年11月至2016年5月任南京化纤股份有限公司任技术中

	心副主任工程师；2016年6月至2017年8月挂职南京栖霞区十月科技园党建指导员；2017年8月至2022年11月历任公司技术中心副主任工程师、纪检监察室副主任、党群工作部副主任（中层正职）；2022年11月任公司党群工作部部长；2023年3月至今任公司党群工作部部长、工会常务副主席。2023年6月8日起任南京化纤股份有限公司第十一届监事会监事。
李翔	男，1971年4月出生，中国国籍，中共党员，大专学历。2008年10月至2011年10月任南京化纤股份有限公司市场部部长、江苏金维卡纤维有限公司总经理助理；2011年10月至2013年6月任公司市场部部长、江苏金维卡纤维有限公司副总经理；2013年6月至2014年6月任恒天海龙股份有限公司采购部部长；2014年6月至2015年6月历任恒天纤维集团经营部副总经理、总经理；2015年6月至2016年3月任公司总经理助理、销售部部长；2016年3月至2016年8月任公司副总经理、销售部部长；2016年8月至2017年4月任公司副总经理、销售部部长、江苏金羚纤维素纤维有限公司总经理；2017年4月至今任公司副总经理、江苏金羚纤维素纤维有限公司执行董事。
康国培	男，1977年1月出生，中国国籍，中共党员，本科学历，高级工程师。2014年9月至2018年1月任金浦新材料股份有限公司总经理助理；2018年1月至2021年3月任金浦新材料股份有限公司副总经理、安全总监；2021年3月至2022年10月任南京金羚生物基纤维有限公司总经理；2022年10月至今任南京化纤股份有限公司副总经理兼南京金羚生物基纤维有限公司总经理。
杜国祥	男，1973年8月出生，中国国籍，中共党员，工学学士，机械工程师。1996年1月至2006年4月历任唐山三友设备部技术员、纺丝维修经理、设备部副部长、技术中心副经理、纺丝经理、酸站经理；2006年4月至2014年12月任兰精（南京）纤维纺丝经理，工艺开发部经理；2015年4月至2016年9月任瑞士布勒干燥事业部高级项目经理；2016年9月至2016年12月任江苏金羚纤维素纤维有限公司副总经理；2017年1月至2018年9月任江苏金羚纤维素纤维有限公司常务副总经理；2018年9月至2020年4月任江苏金羚纤维素纤维有限公司总经理；2020年4月至2023年2月任南京化纤股份有限公司总经理助理、江苏金羚纤维素纤维有限公司总经理；2022年7月至2023年1月兼任江苏金羚纤维素纤维有限公司党支部书记；2023年1月起兼任上海越科新材料股份有限公司总经理。2023年2月至今任公司副总经理、上海越科新材料股份有限公司总经理。
陈波	男，1969年6月出生，中国国籍，大专学历。2000年至2006年4月任南京纺织产业（集团）有限公司财务部主任科员；2006年4月至2023年2月任南京化纤股份有限公司董事会秘书；2023年2月至今任公司总经理助理。
姚正琦	男，1976年11月出生，中国国籍，中共党员，本科学历，中国注册会计师、国际注册内部审计师。2003年4月至2004年12月任南京化纤股份有限公司证券办公室主任助理；2004年12月至2009年3月任公司财务部副部长；2009年3月2010年10月任公司审计部副部长（主持工作）；2010年10月至2020年5月任公司审计部部长；2020年4月至2022年11月任公司总经理助理（2021年1月至2023年2月兼任上海越科新材料股份有限公司副总经理、财务负责人）；2022年11月至今任公司总经理助理兼财务负责人、上海越科新材料股份有限公司副总经理。
袁彬	男，1976年6月出生，中国国籍，中共党员，本科学历。2001年6月至2006年月3在南京化纤股份有限公司维卡短丝原液车间担任技术员、主任助理；2006年4月至2016年3月任兰精（南京）纤维有限公司设计工程师、项目负责人、项目经理等职务；2016年4月至2017年5月任南京法伯耳纺织有限公司原液厂长；2017年5月至2017年10月任南京法伯耳纺织有限公司副总经理兼原液厂长；2017年10月至2019年3月任南京化纤股份有限公司安全总监兼南京法伯耳纺织有限公司副总经理、原液厂长、长丝二厂长及长丝一厂长；2019年3月2020年4月任公司副总工程师兼技术中心暨工程中心主任；2020年4月至今任公司总经理助理。

居波	男，1983 年 6 月出生，中国国籍，中共党员，硕士研究生学历。2008 年 7 月至 2013 年 7 月任中电电气集团有限公司发展规划处副处长；2013 年 7 月至 2017 年 7 月任浙江盾安人工环境股份有限公司证券投资部部长；2017 年 7 月至 2022 年 11 月任浙江华正新材料股份有限公司董事会秘书；2022 年 11 月至 2023 年 2 月任南京化纤股份有限公司总经理助理。2023 年 2 月至今任公司董事会秘书。
----	--

其它情况说明

适用 不适用

(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况**1. 在股东单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
钟书高	南京新工投资集团有限责任公司	安全总监	2023-06-08	2026-06-07
周维	南京新工投资集团有限责任公司	风控部部长	2023-06-08	2026-06-07
胡苏迪	南京国资混改基金有限公司	党支部书记、总经理	2020-05-15	2023-06-07
李琰	南京国资混改基金有限公司	投资发展部经理	2023-06-08	2026-06-07
在股东单位任职情况的说明	无			

2. 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
石红梅	众华嘉诚咨询集团	行政总监	2023-01-01	-
戴克勤	江苏金鼎英杰律师事务所	律师	2018-03-01	-
	南京熊猫电子股份有限公司	独立董事	2021-06-29	2024-06-28
	南京新联电子股份有限公司	独立董事	2022-12-20	2025-12-19
	江苏华宏科技股份有限公司	独立董事	2020-05-22	2023-05-18
张军	南京工业大学材料科学与工程学院	教授	2004-05-01	-
	宿迁皮迪克新材料有限公司	监事	2016-06-01	-
	南京汇君高科技有限公司	执行董事、法定代表人	2018-11-01	-
	红宝丽集团股份有限公司	独立董事	2022-08-01	2025-07-31
李琰	南京观有股权投资有限公司	董事	2022-06-22	-
在其他单位任职情况的说明	无			

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

□适用 √不适用

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
----	-------	------	------

胡苏迪	董事	离任	董事会换届
李琰	董事	选举	董事会换届
梁平	监事	离任	监事会换届
张凯	职工代表监事	离任	监事会换届
张家梁	监事	选举	监事会换届
罗红玉	职工代表监事	选举	职工代表大会选举

(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

(六) 其他

□适用 √不适用

五、报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
十届二十六次	2023-02-06	1. 审议《聘任杜国祥先生为公司副总经理的议案》； 2. 审议《关于聘任居波先生为公司董事会秘书的议案》； 3. 审议《关于聘任陈波先生为公司总经理助理的议案》； 4. 审议《关于居波先生不再担任公司总经理助理的议案》
十届二十七次	2023-03-28	1. 审议《关于无形资产、存货、固定资产计提资产减值准备的议案》； 2. 审议《公司 2022 年度财务决算和 2023 年度预算工作报告》； 3. 审议《公司 2022 年度报告全文及摘要》； 4. 审议《公司 2022 年度董事会工作报告》； 5. 审议《公司 2022 年度内部控制评价报告》； 6. 审议《2023 年南京化纤风险管理工作计划》； 7. 审议《公司 2022 年度社会责任报告》； 8. 审议《2022 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》； 9. 审议《公司 2022 年度利润分配预案》； 10. 审议《关于使用公司闲置自有资金购买理财产品的议案》； 11. 审议《关于续聘天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度财务审计机构和内控审计机构的议案》； 12. 审议《关于 2023 年度公司为子公司提供担保的议案》的议案； 13. 审议《关于公司董事会换届选举的议案》； 14. 审议修订《南京化纤股份有限公司全面风险管理手册》的议案； 15. 审议修订《南京化纤股份有限公司内部审计制度》的议案； 16. 审议修订《内部控制评价制度》的议案； 17. 审议修订《南京化纤股份有限公司内部控制检查监督制度》的议案； 18. 审议修订《南京化纤股份有限公司内幕信息及知情人管理制度（修订）》的议案； 19. 审议修订《南京化纤股份有限公司信息披露事务管理制度》的议案； 20. 审议修订《南京化纤股份有限公司内部信息传递管理制度》的议案； 21. 审议修订《南京化纤股对外投资管理办法》的议案； 22. 审议《南京化纤股份有限公司十四五数字化转型战略规划》的议案； 23. 审议《关于召开公司 2022 年度股东大会的提案》

十届二十八次	2023-04-25	1. 审议《公司 2023 年第一季度报告》； 2. 审议关于修订《南京化纤股份有限公司章程》的议案； 3. 审议《南京化纤股份有限公司合同管理制度》； 4. 审议《南京化纤股份有限公司法律事务管理办法》； 5. 审议《南京化纤股份有限公司资金管理办法》； 6. 审议《南京化纤股份有限公司对外担保管理办法》
十一届一次	2023-06-16	1. 审议《关于选举公司第十一届董事会董事长的议案》； 2. 审议《关于选举公司第十一届董事会各专门委员会的议案》； 3. 审议《关于聘任公司总经理的议案》； 4. 审议《关于聘任公司其他高级管理人员和董事会秘书的议案》； 5. 审议《关于聘任公司证券事务代表的议案》
十一届二次	2023-08-16	审议《公司 2023 年半年度报告全文及摘要》
十一届三次	2023-09-05	1. 审议《关于向紫金信托有限责任公司申请信托贷款暨关联交易的议案》； 2. 审议《关于召开公司 2023 年第一次临时股东大会的提案》
十一届四次	2023-10-24	1. 审议《公司 2023 年第三季度报告》； 2. 审议《南京化纤股份有限公司投资者关系管理制度》
十一届五次	2023-11-01	审议《关于全资子公司土地收储的议案》
十一届六次	2023-12-07	1. 审议《关于确认公司 2022 年度高级管理人员薪酬的议案》； 2. 审议《关于公司向银行申请授信额度的议案》

六、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况 出席股东大会的次数
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	
陈建军	否	9	2	7	0	0	否	2
谌聪明	否	9	2	7	0	0	否	2
钟书高	否	9	1	7	0	1	否	2
胡苏迪	否	3	0	2	0	1	否	1
李琰	否	6	0	6	0	0	否	1
戴克勤	是	9	2	7	0	0	否	2
张军	是	9	2	7	0	0	否	1
石红梅	是	9	2	7	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	9
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	7
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

□适用 √不适用

七、董事会下设专门委员会情况

√适用 □不适用

(一) 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	石红梅（召集人）、戴克勤、张军
提名委员会	张军（召集人）、石红梅、李琰
薪酬与考核委员会	戴克勤（召集人）、石红梅、李琰
战略委员会	陈建军（召集人）、钟书高、张军

(二) 报告期内审计委员会召开 4 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023-03-28	1. 审议公司 2022 年度内部控制评价报告；2. 审议公司 2022 年度风险评估报告；3. 审议公司 2022 年度财务决算和 2022 年度财务预算报告；4. 对无形资产、存货、固定资产计提减值准备的报告。	建议续聘天职国际会计师事务所为公司 2023 年度年报审计机构及内控报告审计机构	
2023-06-16	审议《关于公司第十一届审计委员会组成的议案》	同意	
2023-08-16	审议《公司 2023 年半年度报告全文》	同意	
2023-09-05	审议《关于向紫金信托有限责任公司申请信托贷款暨关联交易的议案》	同意	

(三) 报告期内提名委员会召开 2 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023-02-06	1. 审议《聘任杜国祥先生为公司副总经理的议案》；2. 审议《关于聘任居波先生为公司董事会秘书的议案》；3. 审议《关于聘任陈波先生为公司总经理助理的议案》	同意	
2023-06-16	1. 审议《关于公司第十一届提名委员会组成的议案》；2. 审议《关于聘任公司总经理的议案》；审议《关于聘任公司其他高级管理人员和董事会秘书的议案》；4. 审议《关于聘任公司证券事务代表的议案》	同意	

(四) 报告期内薪酬与考核委员会召开 2 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023-06-16	审议《关于公司第十一届薪酬与考核委员会组成的议案》	同意	
2023-12-07	审议《关于确认公司 2022 年度高级管理人员薪酬的议案》	同意	

(五) 报告期内战略委员会召开 2 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023-03-28	审议《公司 2022 年度财务决算和 2023 年度预算工作报告》	同意	
2023-06-16	审议《关于公司第十一届战略委员会组成的议案》	同意	

(六) 存在异议事项的具体情况

适用 不适用

八、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况**(一) 员工情况**

母公司在职员工的数量	296
主要子公司在职员工的数量	843
在职员工的数量合计	1,139
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	1,797
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	861
销售人员	18
技术人员	105
财务人员	23
行政人员	132
合计	1,139
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上学历	184
大学专科	199
大专以下	756
合计	1,139

(二) 薪酬政策

适用 不适用

公司倡导为能力付薪、为业绩付薪的薪酬理念，始终坚持合法合规、按劳分配、绩效导向、效能优先、兼顾公平的原则，不断完善薪酬体系。公司实行岗位职级分层管理，依据不同职业序列和岗位等级进行薪酬档级划分，建立管理序列和专业序列的双通道发展路径，为员工职业发展体系提供标准和依据。同时公司不断深化职业经理人改革，将经理层成员全部纳入职业经理人管理，实行市场化和差异化薪酬，促进公司高质量发展。

(三) 培训计划

适用 不适用

公司实行内训与外训相结合的方式,建立线上培训机制,更高效和有针对性地开展培训工作。在培训管理上,不断完善课程内容体系,建立高效的运行机制,在重实践精细培训的同时抓重点精心培训。对高级管理人员、中层管理人员、基层人员及专业技术人员进行分类管理,有针对性地开展各类培训。同时,公司充分挖掘、整合内部培训资源,完善内训师队伍建设,加强培训体系建设,提高内训实效。通过培训对员工的各项技能进行查漏补缺,进一步提升了员工的整体素质。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

十、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

(二) 现金分红政策的专项说明

适用 不适用

(三) 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正,但未提出现金利润分配方案预案的,公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

(四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

(三) 董事、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

(四) 报告期内对高级管理人员的考评机制,以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

公司对总经理及其他高级管理人员实行风险责任和绩效利益相结合的考核激励机制，其实施程序包括：董事会研究制定年度考核目标，与经理层签订年度经济目标责任考核书；党群工作部组织综合考核，对高级管理人员进行全方位的评价。

公司按照《上市公司治理准则》的要求，不断健全董事会薪酬与考核委员会的运作机制，稳步建立规范有效的经理层业绩考核激励制度，将经营业绩与绩效兑现有效衔接，科学、客观、公正地评价经理层的经营成果和业绩贡献，实现考核结果与薪酬分配协同联动。

十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

本公司按照《公司法》《证券法》等相关法律和文件的要求，建立了以股东大会、董事会、监事会、经营管理层等为基础的法人治理结构。公司制定了《公司章程》《公司股东大会议事规则》《公司董事会会议事规则》等制度，并结合公司实际进行修订，对公司的权利机构、决策机构、经营管理层等进行了规范。

公司设有采购部、战略与投资发展部、财务部、工程智造部、新材料研究院、安全环保健康部、资产运营部、人力资源部、党群工作部等经营管理组织机构，对经营中采购、销售、资金活动、工程建设、新品研发、环保安全、资产管理、人员薪酬管理、企业文化等业务环节设有相应的内部控制管理制度：《南京化纤股份有限公司物料需求采购管理制度》《南京化纤股份有限公司产品调价管理办法》《南京化纤股份有限公司资金管理办法》《南京化纤股份有限公司工程项目立项设计管理规定》《南京化纤股份有限公司新材料研究院研发项目管理制度（试行）》《南京化纤股份有限公司安全生产费用提取和使用管理制度》《南京化纤股份有限公司固定资产管理办法（试行）》《南京化纤股份有限公司薪酬管理制度》等。

2023 年新增或修订了《南京化纤股份有限公司存货管理制度》《南京化纤股份有限公司管理体系暂行管理办法》《南京化纤股份有限公司法律事务管理办法》《南京化纤股份有限公司合同管理制度》《南京化纤股份有限公司内部信息传递管理制度》、《南京化纤股份有限公司科技创新奖励办法》《南京化纤股份有限公司绩效考核实施细则》等。

公司设有风险控制部、纪检监察室，制定了内部控制检查监督制度、内部控制评价制度，对内部控制建立与实施情况进行监督检查，评价内部控制的有效性，保证国家有关法律法规和公司内部规章制度贯彻执行。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

十三、 报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

十六、 其他

□适用 √不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

是否建立环境保护相关机制	是
报告期内投入环保资金（单位：万元）	1,414.24

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

√适用 □不适用

1. 排污信息

√适用 □不适用

(1) 南京金羚生物基纤维有限公司排污信息

污水排口：1 个；采用泵提升方式排放。主要污染物为 COD、氨氮、硫化物等，执行 GB8978-1996《污水综合排放标准》，2023 年 1-12 月无超标。

主要污染物	排放浓度 (mg/L)	2023 年 1-12 月排放量(t)	排污许可证核定量(t)	超标准情况	超总量情况
COD	22.209	0.867	148.34	无	无
氨氮	0.873	0.034	13.83	无	无
总氮	0	0	21.43	无	无
总磷	0	0	0.76	无	无

雨水排口：1 个；采用泵提升方式排放。2023 年 1-12 月无超标。

工艺尾气排放口：3 个；主要污染物溶剂挥发废气、烘干废气、氯化氢，执行大气污染物综合排放标准 DB32/4041-2021，2023 年 1-12 月无超标。

主要污染物	排放速率 (Kg/h)	2023 年 1-12 月排放量(t)	排污许可证核定量(t)	超标准情况	超总量情况
溶剂挥发废气	0	0	0	无	无
烘干废气	0	0	0	无	无
氯化氢	0	0	0	无	无

固废：过滤滤渣（未溶解的纤维素）采用委托利用方式处置；危废：污泥、废过滤网、废树脂、过滤滤渣等按规范贮存、委托资质单位处置。噪音：无噪音超标情况。

上述排放口具体位置信息：污水排放口位置：东经 118 度 52 分 47 秒，北纬 32 度 16 分 47 秒；雨水排放口位置：东经 118 度 52 分 47 秒，北纬 32 度 16 分 47 秒；工艺尾气排口位置：118 度 52 分 47 秒，北纬 32 度 16 分 47 秒。

(2) 江苏金羚纤维素纤维有限公司排污信息

污水排口：1 个；采用泵提升方式排放。主要污染物为 COD、氨氮等，执行《城镇污水处理厂污染物排放标准》（GB 18918-2002），2023 年 1-12 月无超标。

主要污染物	排放浓度 (mg/L)	2023 年排放量 (t)	排污许可证核定量 (t)	超标准情况	超总量情况
COD	14.32	19.4	192.5	0	0
氨氮	0.40	0.45	12.51	0	0

雨水排口：1 个；2023 年全年无超标。

工艺尾气排放口：1 个；主要污染物为 H₂S、CS₂，执行 GB14554-93《恶臭污染物排放标准》，2023 年 1-12 月无超标。

主要污染物	排放速率 (Kg/h)	超标准情况	超总量情况
硫化氢	0.12	0	0
二硫化碳	5.02	0	0

锅炉尾气排放口：1 个；主要污染物为 SO₂、NO_x、烟尘，执行 GB13223-2011《火电厂大气污染物排放标准》。

主要污染物	排放浓度 (Nmg/m ³)	2023 年排放量 (t)	排污许可证核定量 (t)	超标准情况	超总量情况
氮氧化物	氮氧化物	17.51	70.4	0	0
二氧化硫	二氧化硫	3.08	52	0	0
烟尘	烟尘	4.78	14.08	0	0

固废：煤灰、煤渣、污水污泥采用综合利用方式处置。危废：废油、废催化剂等按规范贮存、委托资质单位处置。噪音：无噪音超标情况。

上述排放口具体位置信息：污水排放口位置：东经 120 度 20 分 6.25 秒，北纬 33 度 45 分 36.90 秒；雨水排放口位置：东经 120 度 20 分 6.36 秒，北纬 33 度 45 分 36.94 秒；锅炉废气排口位置：120 度 20 分 6.36 秒，北纬 33 度 45 分 36.94 秒。

2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

金羚生物基于 2023 年 8 月底完成自动监控设施备案，江苏金羚防治污染设施正常运行。

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

金羚生物基和江苏金羚建设项目均通过环评验收，并取得排污许可证。环评全本公开。

4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

金羚生物基和江苏金羚建设项目均制定了突发环境事件应急预案，该预案通过评审并报环保部门备案，全本公开。金羚生物基公司和江苏金羚定期按预案进行演练。

5. 环境自行监测方案

√适用 □不适用

金羚生物基公司和江苏金羚制定了环境自行监测方案，并报环保部门批准、备案。金羚生物基公司和江苏金羚按方案进行日常监测并公布监测数据。

6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

□适用 √不适用

7. 其他应当公开的环境信息

□适用 √不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

□适用 √不适用

(三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

□适用 √不适用

(四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

是否采取减碳措施	否
减少排放二氧化碳当量（单位：吨）	不适用
减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产助于减碳的新产品等）	不适用

具体说明

□适用 √不适用

二、社会责任工作情况**(一) 是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告**

√适用 □不适用

报告期公司履行社会责任的相关情况详见 2024 年 3 月 29 日刊登在《上海证券报》和上海证券交易所网站的《公司 2023 年度社会责任报告》。

(二) 社会责任工作具体情况

√适用 □不适用

对外捐赠、公益项目	数量/内容	情况说明
总投入（万元）	3.3	积极投身各类公益事业，组织开展“慈善一日捐”活动；践行“雷锋精神”组织开展爱心助学、困难帮扶、关爱老人、保护环境等志愿服务活动。
其中：资金（万元）	2.8	组织开展“慈善一日捐”活动，共捐赠南京市慈善总会费用。
物资折款（万元）	0.5	开展爱心助学、困难帮扶、关爱老人等志愿服务活动费用。
惠及人数（人）	不适用	

具体说明

适用 不适用

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

扶贫及乡村振兴项目	数量/内容	情况说明
总投入（万元）	5.6	与六合雄洲街道以及沙子沟社区开展村企共建，助力乡村振兴。全力支持街道农产品外销工作，采购 5.6 万元的物资为当地产业扶贫助力。
其中：资金（万元）	5.6	
物资折款（万元）	0	
惠及人数（人）	不适用	
帮扶形式（如产业扶贫、就业扶贫、教育扶贫等）	不适用	

具体说明

适用 不适用

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与再融资相关的承诺	解决关联交易	南京新工投资集团有限公司	在未来的业务经营中，本公司将采取切实措施减少并规范与南京化纤的关联交易。对于无法避免的关联交易，本公司将本着“公平、公正、公开”的原则，保证本公司及本公司所控制的其他任何类型的企业的关联交易活动遵循商业原则，关联交易的价格原则上不偏离市场独立第三方进行相同或相似交易时的价格或收费标准；依法签订关联交易合同，关联交易的审议履行合法程序，并将按照有关法律、法规等有关规定履行内部审议程序和信息披露义务，保证不通过关联交易损害南京化纤及南京化纤其他中小股东的合法权益。	2017-04-17	是	长期	是	履行中	不适用
	解决同业竞争	南京新工投资集团有限公司	截至本承诺函出具之日，本公司没有直接或间接经营任何与南京化纤及其下属公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务；在未来的经营活动中，本公司及本公司控制的其他企业不会直接或间接经营任何与南京化纤及其下属公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务；如本公司及本公司控制的其他企业的现有业务或该企业为进一步拓展业务范围，与南京化纤及其下属公司经营的业务产生竞争，则本公司及本公司控制的其他企业将采取停止经营产生竞争的业务的方式，或者采取将产生竞争的业务纳入南京化纤的方式，或者采取将产生竞争的业务转让给无	2017-04-17	是	长期	是	履行中	不适用

			关联关系第三方等合法方式，使本公司及本公司控制的其他企业不再从事与南京化纤主营业务相同或类似的业务。						
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 审批程序及其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	60
境内会计师事务所审计年限	5
境内会计师事务所注册会计师姓名	陈柏林、朱乐
境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限	不适用
境外会计师事务所名称	不适用
境外会计师事务所报酬	不适用
境外会计师事务所审计年限	不适用

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）	20
财务顾问	不适用	
保荐人	不适用	

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计费用较上一年度下降 20%以上（含 20%）的情况说明

适用 不适用

七、面临退市风险的情况

(一) 导致退市风险警示的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

(三) 面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

八、破产重整相关事项

适用 不适用

九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

事项概述及类型	查询索引
南京化纤股份有限公司诉上海馨聚玖维企业管理合伙企业（有限合伙）、上海众钜材料科技合伙企业（有限合伙）、温花、周利峰股份价值贬损案，民事诉讼。	详见公告：南京化纤股份有限公司重大诉讼公告（临 2023-020） 公告网址：上交所（ http://www.sse.com.cn ）

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

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

适用 不适用

十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

十二、重大关联交易

(一)与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二)资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三)共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四)关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
为补充生产经营流动资金，公司拟作为借款主体，以全资子公司金羚生物基的 137 亩闲置土地及地上房屋建筑物为抵押向紫金信托申请办理第三方信托贷款人民币 8,000 万元，贷款期限为 24 个月，贷款年利率为 3.22%，由新工投资集团向紫金信托提供该笔信托资金。	详见公告：南京化纤向紫金信托有限责任公司申请信托贷款暨关联交易的公告(2023-034) 公告网址：上交所（ http://www.sse.com.cn ）

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

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

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用

十三、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、托管情况

适用 不适用

2、承包情况

适用 不适用

3、租赁情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
南京轻纺产业(集团)有限公司	南京古都文化商务旅馆有限公司	房产	340.40	2013-06-01	2025-05-31		市场价格	用于子公司经营	是	参股股东

租赁情况说明

不适用

(二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）														
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保物(如有)	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）														
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）														
公司及其子公司对子公司的担保情况														
报告期内对子公司担保发生额合计							691,000,000							
报告期末对子公司担保余额合计（B）							691,000,000							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）														
担保总额（A+B）							691,000,000							
担保总额占公司净资产的比例（%）							76.39							
其中：														
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）														
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）							72,000,000							
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）							238,686,401.63							
上述三项担保金额合计（C+D+E）							310,686,401.63							
未到期担保可能承担连带清偿责任说明														
担保情况说明														

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托理财情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十四、募集资金使用进展说明

适用 不适用

十五、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

3、股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

(三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	24,593
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	22,834
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位：股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称 （全称）	报告期内增减	期末持股数量	比例 （%）	持有 有 限 售 条 件 股 份 数 量	质押、标记或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
南京新工投资集团有限责任公司	0	129,709,768	35.41	0	无	0	国有法人
南京轻纺产业（集团）有限公司	0	24,000,000	6.55	0	无	0	国有法人
南京国资混改基金有限公司	0	23,584,905	6.44	0	无	0	国有法人
金婷	0	5,721,808	1.56	0	无	0	境内自然人
金光华	0	4,401,851	1.20	0	无	0	境内自然人
江苏弘景医药投资有限公司	3,945,400	3,945,400	1.08	0	无	0	未知
中信证券股份有限公司	1,007,196	2,439,273	0.67	0	无	0	国有法人
华泰证券股份有限公司	1,023,264	2,269,743	0.62	0	无	0	国有法人
国泰君安证券股份有限公司	1,267,297	1,793,497	0.49	0	无	0	国有法人
中国国际金融股份有限公司	335,072	1,644,572	0.45	0	无	0	国有法人
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	种类	数量			
南京新工投资集团有限责任公司		129,709,768	人民币普通股	129,709,768			
南京轻纺产业（集团）有限公司		24,000,000	人民币普通股	24,000,000			
南京国资混改基金有限公司		23,584,905	人民币普通股	23,584,905			
金婷		5,721,808	人民币普通股	5,721,808			
金光华		4,401,851	人民币普通股	4,401,851			
江苏弘景医药投资有限公司		3,945,400	人民币普通股	3,945,400			
中信证券股份有限公司		2,439,273	人民币普通股	2,439,273			
华泰证券股份有限公司		2,269,743	人民币普通股	2,269,743			
国泰君安证券股份有限公司		1,793,497	人民币普通股	1,793,497			
中国国际金融股份有限公司		1,644,572	人民币普通股	1,644,572			
前十名股东中回购专户情况说明	不适用						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用						

上述股东关联关系或一致行动的说明	1、南京轻纺产业（集团）有限公司和南京纺织产业（集团）有限公司均为南京新工投资集团有限责任公司下属的国有独资公司。2、金光华系金婷父亲，二人为父女关系，存在一致行动关系。3、除此之外，公司未知上述股东是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

单位：股

前十名股东较上期末变化情况					
股东名称（全称）	本报告期新增/退出	期末转融通出借股份且尚未归还数量		期末股东普通账户、信用账户持股以及转融通出借尚未归还的股份数量	
		数量合计	比例（%）	数量合计	比例（%）
吕坤钰	退出	0	0	0	0
中国民生银行股份有限公司—金元顺安元启灵活配置混合型证券投资基金	退出	0	0	0	0
中国光大银行股份有限公司—光大保德信量化核心证券投资基金	退出	0	0	0	0
南京纺织产业(集团)有限公司	退出	0	0	0	0
江苏弘景医药投资有限公司	新增	0	0	0	0
华泰证券股份有限公司	新增	0	0	0	0
国泰君安证券股份有限公司	新增	0	0	0	0
中国国际金融股份有限公司	新增	0	0	0	0

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

名称	南京新工投资集团有限责任公司
单位负责人或法定代表人	王雪根
成立日期	2008-04-29
主要经营业务	一般项目：以自有资金从事投资活动；自有资金投资的资产管理服务；股权投资；企业总部管理；企业管理；非居住房地产租赁；品牌管理；园区管理服务；企业管理咨询；

	物业管理（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	1、新工投资集团持有金陵药业股份有限公司 44.60%的股份，是其控股股东；2、新工投资集团合并持有南京医药股份有限公司 44.13%的股份，是其控股股东；3、新工投资集团合并持有冠捷电子科技股份有限公司 19.07%的股份，是其参股股东。
其他情况说明	不适用

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

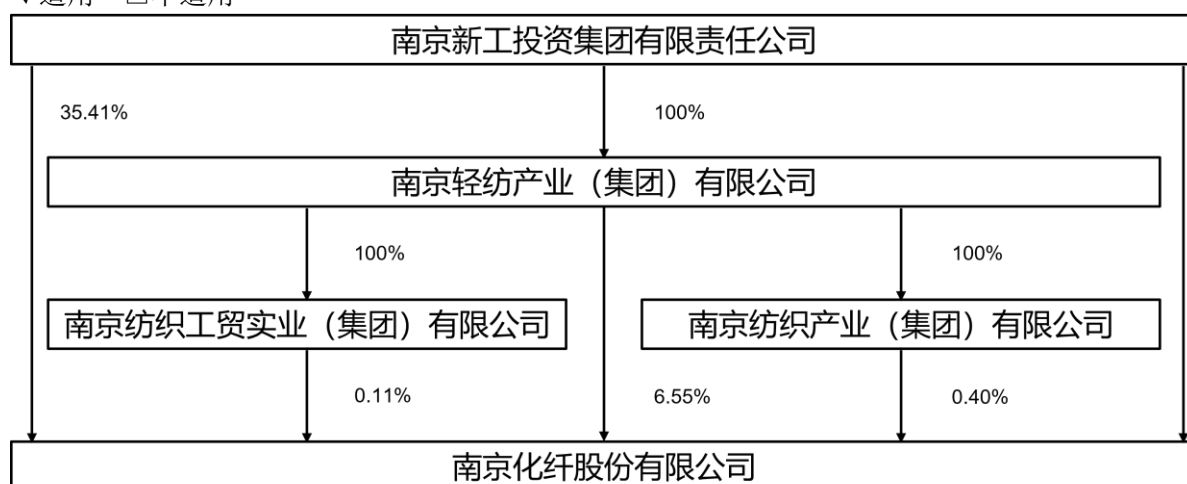
适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

名称	南京市人民政府国有资产监督管理委员会
单位负责人或法定代表人	范慧娟
成立日期	
主要经营业务	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	
其他情况说明	

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

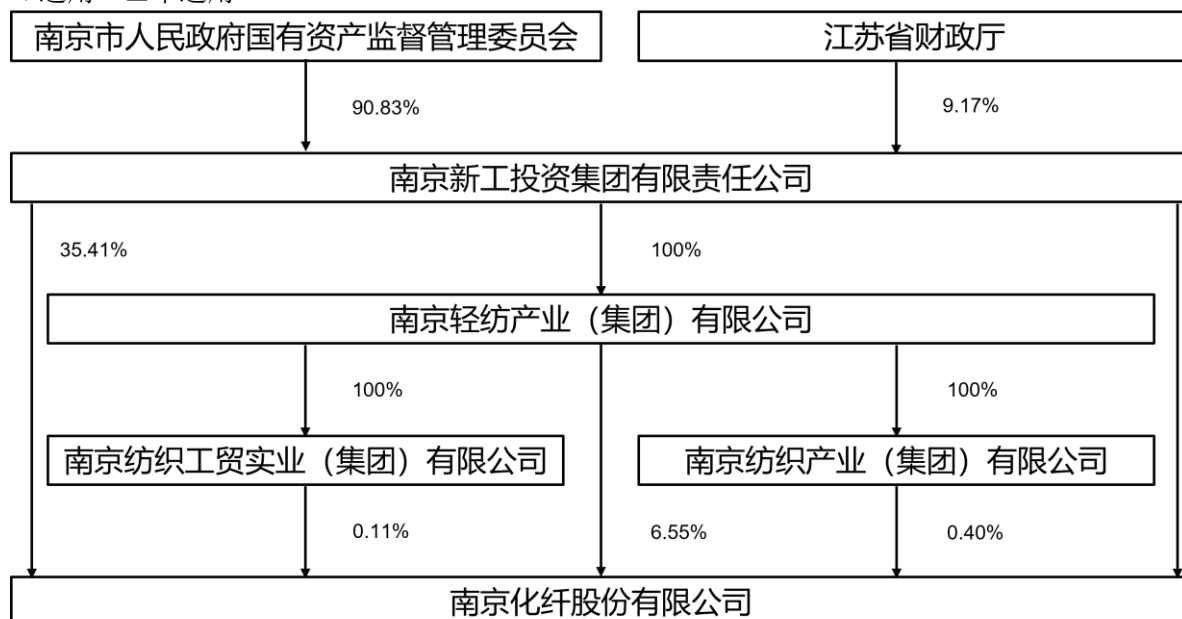
适用 不适用

4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%以上

适用 不适用

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

适用 不适用

审计报告

天职业字[2024]11162号

南京化纤股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了南京化纤股份有限公司（以下简称“南京化纤”或“贵公司”或“公司”）财务报表，包括2023年12月31日的合并及母公司资产负债表，2023年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

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，公允反映了贵公司2023年12月31日的合并及母公司财务状况以及2023年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于南京化纤，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。

审计报告（续）

天职业字[2024]11162 号

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<p>一、收入的确认</p> <p>南京化纤在与交易相关的经济利益很可能流入，相关收入能够可靠计量且满足各项经营活动的特定收入确认条件时，确认相关收入。</p> <p>2023 年度南京化纤营业收入为 47,403.69 万元，其中粘胶纤维业务收入 33,129.27 万元，占营业收入的比例为 69.89%。考虑到营业收入是南京化纤的关键业绩指标之一，而粘胶纤维业务收入金额重大，其收入确认是否在恰当的会计期间列报可能存在潜在的错报。因此，将粘胶纤维业务收入的确认作为关键审计事项。</p> <p>相关信息披露详见报表附注“三、重要会计政策及会计估计（三十三）收入”所述的会计政策及“六、合并财务报表主要项目注释（四十二）营业收入、营业成本”。</p>	<p>在针对收入确认的审计过程中，我们实施了包括但不限于以下程序：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性，执行销售和收款循环控制测试程序； 2. 通过检查销售合同及与管理层的访谈，识别与商品控制权转移相关的合同条款与条件，评估南京化纤的收入确认时点是否符合企业会计准则的要求； 3. 结合客户收入毛利情况，分析报告期内收入金额是否出现异常变动情况； 4. 通过抽样检查销售合同、发货通知单、销售发货单、销售发票以及收款流水等，检查收入确认的真实性； 5. 在执行函证程序时函证销售交易金额和应收账款余额，并对没有收到回函的应收账款、营业收入执行替代程序。 6. 针对资产负债表日前后确认的销售收入进行截止测试，以确认销售收入记录于恰当的期间。

审计报告（续）

天职业字[2024]11162 号

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
二、资产减值	
<p>1、固定资产及无形资产减值</p> <p>2023 年 12 月 31 日，南京化纤固定资产减值准备余额 11,473.69 万元、无形资产减值准备余额 6,155.98 万元。</p> <p>鉴于减值准备的计提对南京化纤盈利状况的影响较大，因此我们将固定资产及无形资产减值准备的计提确认为关键审计事项。</p> <p>固定资产会计政策详见财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计（二十一）固定资产”。固定资产减值准备的披露详见财务报表附注“六、合并财务报表主要项目注释（十三）固定资产”。</p> <p>无形资产会计政策详见财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计（二十五）无形资产”。无形资产减值准备的披露详见财务报表附注“六、合并财务报表主要项目注释（十六）无形资产”。</p>	<p>针对固定资产及无形资产减值准备审计，我们实施的程序包括但不限于：</p> <p>（1）了解南京化纤资产减值相关的内部控制并执行内控测试，评价内部控制制度设计的合理性以及执行的有效性；</p> <p>（2）评价管理层对减值资产的认定以及减值迹象的判断是否恰当；</p> <p>（3）复核可收回金额的计算过程，评价减值模型中管理层使用的假设以及参数的合理性；</p> <p>（4）了解相关资产生产使用情况、产能利用率情况，对固定资产执行监盘及抽盘程序，关注是否存在闲置或毁损；</p> <p>（5）利用评估专家对资产进行评估，获取并分析相关评估报告及结论，关注评估是否以财务报告为目的，判断评估基础假设、相关参数的合理性。</p> <p>（6）评估第三方专家的胜任能力、专业素质和客观性；</p> <p>（7）检查与固定资产减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报和披露。</p>

审计报告（续）

天职业字[2024]11162 号

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<p>二、资产减值</p> <p>2、存货减值</p> <p>2023 年 12 月 31 日，南京化纤合并财务报表中存货账面余额金额为 16,796.26 万元，存货跌价准备账面余额为 2,984.72 万元。</p> <p>由于存货跌价准备计提涉及重要的会计估计和判断，因此我们将存货跌价准备金额的确认为关键审计事项。</p> <p>存货确认政策详见财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计（十六）存货”。存货金额的披露详见财务报表“附注六、合并财务报表主要项目注释（八）存货”。</p>	<p>针对存货跌价准备审计，我们实施的程序包括但不限于：</p> <p>（1）了解并测试南京化纤存货跌价准备计提的相关内部控制制度。</p> <p>（2）对存货进行监盘并关注残次冷背的存货是否被识别。</p> <p>（3）复核计算可变现净值使用的重要参数是否合理，如销售价格和至完工时发生的成本、销售费用以及相关税金等。</p> <p>（4）关注并复核财务报告中存货跌价准备相关的披露。</p>

四、其他信息

南京化纤管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括《南京化纤股份有限公司 2023 年年度报告》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。

审计报告（续）

天职业字[2024]11162 号

在编制财务报表时，管理层负责评估南京化纤的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督南京化纤的财务报告过程。

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，就可能导致对贵公司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贵公司不能持续经营。

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

（6）就南京化纤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。

审计报告（续）

天职业字[2024]11162 号

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

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期合并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。

[以下无正文]

中国·北京

二〇二四年三月二十七日

中国注册会计师：

（项目合伙人）

陈柏林

中国注册会计师：

朱乐

二、财务报表

合并资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位：南京化纤股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日 (已追溯调整)
流动资产：			
货币资金		37,536,786.19	79,670,635.64
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			182,864,278.91
衍生金融资产			
应收票据		100,550,779.74	128,204,776.70
应收账款		16,084,600.73	49,803,208.97
应收款项融资		2,910,230.59	5,436,063.74
预付款项		8,951,594.93	5,906,670.34
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		6,190,241.64	6,675,242.50
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		138,115,380.95	112,984,324.42
合同资产		4,546,271.92	4,962,079.63
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		18,714,646.72	10,167,558.04
流动资产合计		333,600,533.41	586,674,838.89
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资		9,876,407.10	9,814,524.85
其他非流动金融资产			
投资性房地产		3,591,848.33	4,086,932.22
固定资产		651,975,275.04	751,038,774.62
在建工程		554,299,983.62	513,442,216.84
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		1,503,523.32	4,369,489.24
无形资产		31,588,690.27	51,208,017.43
开发支出			

商誉			
长期待摊费用		922,113.38	311,081.84
递延所得税资产		13,868.44	296,438.65
其他非流动资产		2,357,076.42	2,512,066.31
非流动资产合计		1,256,128,785.92	1,337,079,542.00
资产总计		1,589,729,319.33	1,923,754,380.89
流动负债：			
短期借款		38,654,713.52	9,871,163.12
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		9,119,123.55	6,909,217.83
应付账款		122,052,755.98	120,022,054.72
预收款项		462,212.29	2,591,015.97
合同负债		4,523,182.68	18,503,940.77
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬		17,836,527.71	17,537,227.15
应交税费		4,478,260.10	19,766,469.27
其他应付款		97,128,768.45	199,066,139.64
其中：应付利息			
应付股利		4,621,854.97	4,621,854.97
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		41,360,985.82	3,867,731.41
其他流动负债		51,861,304.16	71,121,111.60
流动负债合计		387,477,834.26	469,256,071.48
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		213,468,548.43	195,137,334.40
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			1,098,418.39
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		10,897,744.43	12,919,779.37
递延所得税负债		21,891,311.50	49,997,447.97
其他非流动负债		51,366,683.97	62,791,969.32
非流动负债合计		297,624,288.33	321,944,949.45
负债合计		685,102,122.59	791,201,020.93

所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		366,346,010.00	366,346,010.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		539,077,601.02	537,525,468.24
减：库存股			
其他综合收益		5,946,492.83	5,900,081.14
专项储备		12,736,742.73	9,641,284.55
盈余公积		243,390,665.37	243,390,665.37
一般风险准备			
未分配利润		-295,038,328.97	-110,095,170.79
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		872,459,182.98	1,052,708,338.51
少数股东权益		32,168,013.76	79,845,021.45
所有者权益（或股东权益）合计		904,627,196.74	1,132,553,359.96
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,589,729,319.33	1,923,754,380.89

公司负责人：陈建军 主管会计工作负责人：姚正琦 会计机构负责人：张贤勇

母公司资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位：南京化纤股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		7,144,783.36	23,899,391.37
交易性金融资产			113,292,216.41
衍生金融资产			
应收票据		7,679,705.46	10,105,192.73
应收账款		7,950,303.34	9,771,371.11
应收款项融资			2,476,063.74
预付款项		523,207.66	269,820.53
其他应收款		524,909,055.60	518,573,516.34
其中：应收利息			
应收股利			
存货		178,420.12	123,931.44
合同资产		4,269,957.11	4,387,666.06
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		9,643,724.69	1,220,863.79
流动资产合计		562,299,157.34	684,120,033.52
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			

长期应收款			
长期股权投资		940,457,204.93	933,547,197.65
其他权益工具投资		9,876,407.10	9,814,524.85
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		101,828,409.98	108,504,232.42
在建工程		1,875,292.16	2,982,715.36
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		445,254.71	
递延所得税资产			39,915.90
其他非流动资产		19,776.42	2,471,262.50
非流动资产合计		1,054,502,345.30	1,057,359,848.68
资产总计		1,616,801,502.64	1,741,479,882.20
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		10,710,000.00	
应付账款		4,070,648.17	5,268,889.62
预收款项		31,755.16	2,269,208.88
合同负债			
应付职工薪酬		8,230,974.22	8,595,842.54
应交税费		760,411.58	4,793,650.30
其他应付款		273,448,896.45	391,772,944.10
其中：应付利息			
应付股利		4,621,854.97	4,621,854.97
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		7,679,705.46	2,150,000.00
流动负债合计		304,932,391.04	414,850,535.44
非流动负债：			
长期借款		40,190,257.54	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		180,000.00	204,000.00
递延所得税负债		1,930,264.79	29,039,747.82
其他非流动负债		51,366,683.97	62,791,969.32

非流动负债合计		93,667,206.30	92,035,717.14
负债合计		398,599,597.34	506,886,252.58
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		366,346,010.00	366,346,010.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		433,785,932.19	433,785,932.19
减：库存股			
其他综合收益		5,946,492.83	5,900,081.14
专项储备		1,097,334.93	775,255.17
盈余公积		230,950,252.08	230,950,252.08
未分配利润		180,075,883.27	196,836,099.04
所有者权益（或股东权益）合计		1,218,201,905.30	1,234,593,629.62
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,616,801,502.64	1,741,479,882.20

公司负责人：陈建军 主管会计工作负责人：姚正琦 会计机构负责人：张贤勇

合并利润表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度（已追溯调整）
一、营业总收入		474,036,949.24	519,890,628.84
其中：营业收入		474,036,949.24	519,890,628.84
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		662,238,420.67	687,400,606.01
其中：营业成本		525,196,619.79	535,537,080.02
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		9,049,118.68	8,655,410.34
销售费用		6,607,415.94	5,289,103.16
管理费用		105,512,648.04	116,306,657.08
研发费用		10,470,387.59	17,142,558.56
财务费用		5,402,230.63	4,469,796.85
其中：利息费用		6,093,198.05	3,293,981.75
利息收入		1,038,294.25	453,833.78
加：其他收益		3,317,220.51	6,209,820.21
投资收益（损失以“－”号填		317,040.16	2,584,204.89

列)			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			-9,567.83
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			7,755,377.44
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-2,835,848.43	788,853.05
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-77,297,990.57	-32,595,401.73
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-969,327.53	2,262,573.93
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-265,670,377.29	-180,504,549.38
加：营业外收入		10,565,872.77	5,980,741.67
减：营业外支出		52,856.49	12,065,218.03
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-255,157,361.01	-186,589,025.74
减：所得税费用		-27,693,099.74	2,551,690.75
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-227,464,261.27	-189,140,716.49
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-227,464,261.27	-189,140,716.49
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		-184,943,158.18	-176,988,019.04
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-42,521,103.09	-12,152,697.45
六、其他综合收益的税后净额		46,411.69	-1,837,902.83
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		46,411.69	-1,837,902.83
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		46,411.69	-1,837,902.83
（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		46,411.69	-1,837,902.83
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			

(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-227,417,849.58	-190,978,619.32
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-184,896,746.49	-178,825,921.87
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-42,521,103.09	-12,152,697.45
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		-0.50	-0.48
(二) 稀释每股收益(元/股)		-0.50	-0.48

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

公司负责人：陈建军 主管会计工作负责人：姚正琦 会计机构负责人：张贤勇

母公司利润表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业收入		52,907,821.21	46,899,013.49
减：营业成本		20,472,865.01	18,205,450.40
税金及附加		1,091,073.85	1,009,954.69
销售费用			5,026.70
管理费用		30,373,105.17	30,095,424.84
研发费用		1,420,316.97	1,615,689.74
财务费用		-2,699,502.12	-2,306,411.16
其中：利息费用		190,257.54	
利息收入		2,689,852.74	2,359,899.32
加：其他收益		288,357.00	37,500.00
投资收益（损失以“-”号填列）		-22,389,911.59	38,963,416.80
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
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）			7,683,314.94

信用减值损失（损失以“-”号填列）		-27,383.24	-35,695.82
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-28,765,047.66	-387,256,696.33
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-14,829.37	179,125.76
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-48,658,852.53	-342,155,156.37
加：营业外收入		4,832,852.61	3,894.92
减：营业外支出		13,477.81	37,254.34
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-43,839,477.73	-342,188,515.79
减：所得税费用		-27,079,261.96	1,890,409.34
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-16,760,215.77	-344,078,925.13
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-16,760,215.77	-344,078,925.13
（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		46,411.69	-1,837,902.83
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		46,411.69	-1,837,902.83
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		46,411.69	-1,837,902.83
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		-16,713,804.08	-345,916,827.96
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：陈建军 主管会计工作负责人：姚正琦 会计机构负责人：张贤勇

合并现金流量表
2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年度	2022年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		562,455,418.34	484,709,248.53
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		24,595,782.78	41,701,469.89
收到其他与经营活动有关的现金		11,274,594.06	7,431,726.30
经营活动现金流入小计		598,325,795.18	533,842,444.72
购买商品、接受劳务支付的现金		557,384,304.15	428,267,989.85
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		103,267,330.87	104,455,352.69
支付的各项税费		30,218,204.89	22,887,846.26
支付其他与经营活动有关的现金		77,934,903.69	56,256,186.71
经营活动现金流出小计		768,804,743.60	611,867,375.51
经营活动产生的现金流量净额		-170,478,948.42	-78,024,930.79
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		5,000,000.00	1,352,500,000.00
取得投资收益收到的现金		404,325.34	4,823,044.39
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		672,252.98	3,174,550.03
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		123,146,068.87	
投资活动现金流入小计		129,222,647.19	1,360,497,594.42
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		68,737,713.84	132,298,584.80
投资支付的现金			1,219,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		30,000,000.00	942,001.76
投资活动现金流出小计		98,737,713.84	1,352,240,586.56
投资活动产生的现金流量净额		30,484,933.35	8,257,007.86
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		136,750,956.49	100,702,045.24
收到其他与筹资活动有关的现金		123,767,921.76	13,612,139.49
筹资活动现金流入小计		260,518,878.25	114,314,184.73
偿还债务支付的现金		49,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		9,700,407.55	32,997,163.44
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			22,088,895.12
支付其他与筹资活动有关的现金		82,525,649.83	37,137,872.13
筹资活动现金流出小计		141,226,057.38	70,135,035.57
筹资活动产生的现金流量净额		119,292,820.87	44,179,149.16
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			120,488.59
五、现金及现金等价物净增加额		-20,701,194.20	-25,468,285.18
加：期初现金及现金等价物余额		43,344,401.08	68,812,686.26
六、期末现金及现金等价物余额		22,643,206.88	43,344,401.08

公司负责人：陈建军 主管会计工作负责人：姚正琦 会计机构负责人：张贤勇

母公司现金流量表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年度	2022年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		65,101,105.94	50,770,417.50
收到的税费返还		59,007.34	15,131.04
收到其他与经营活动有关的		689,404.37	2,471,705.09

现金			
经营活动现金流入小计		65,849,517.65	53,257,253.63
购买商品、接受劳务支付的现金		16,825,212.31	9,503,793.69
支付给职工及为职工支付的现金		24,080,460.65	23,483,772.15
支付的各项税费		6,768,326.43	2,247,176.14
支付其他与经营活动有关的现金		28,383,782.45	31,070,310.00
经营活动现金流出小计		76,057,781.84	66,305,051.98
经营活动产生的现金流量净额		-10,208,264.19	-13,047,798.35
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		5,000,000.00	320,540,755.34
取得投资收益收到的现金		152,014.50	2,636,368.39
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		31,758.15	220,900.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		23,646,068.87	256,769,734.04
投资活动现金流入小计		28,829,841.52	580,167,757.77
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,008,447.31	3,953,850.42
投资支付的现金			284,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			257,450,092.60
投资活动现金流出小计		2,008,447.31	545,403,943.02
投资活动产生的现金流量净额		26,821,394.21	34,763,814.75
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		40,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		130,780,000.00	
筹资活动现金流入小计		170,780,000.00	
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			3,074,195.36
支付其他与筹资活动有关的现金		209,271,919.03	
筹资活动现金流出小计		209,271,919.03	3,074,195.36
筹资活动产生的现金流量净额		-38,491,919.03	-3,074,195.36
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额			
		-21,878,789.01	18,641,821.04

加：期初现金及现金等价物余额		23,654,780.29	5,012,959.25
六、期末现金及现金等价物余额		1,775,991.28	23,654,780.29

公司负责人：陈建军 主管会计工作负责人：姚正琦 会计机构负责人：张贤勇

合并所有者权益变动表
2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2023 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年年末余额	366,346,010.00				537,525,468.24		5,900,081.14	9,641,284.55	243,390,665.37		-110,135,897.23		1,052,667,612.07	79,929,828.61	1,132,597,440.68
加：会计政策变更											40,726.44		40,726.44	-84,807.16	-44,080.72
期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	366,346,010.00				537,525,468.24		5,900,081.14	9,641,284.55	243,390,665.37		-110,095,170.79		1,052,708,338.51	79,845,021.45	1,132,553,359.96
三、本期增减变动金额(减)					1,552,132.78		46,411.69	3,095,458.18			-184,943,158.18		-180,249,155.53	-47,677,007.69	-227,926,163.22

少以 “一 ”号 填 列)														
(一) 综 合 收 益 总 额						46,411.6 9				-184,943,1 58.18		-184,896,74 6.49	-42,521,10 3.09	-227,417,84 9.58
(二) 所 有 者 投 入 和 减 少 资 本														
1. 所 有 者 投 入 的 普 通 股														
2. 其 他 权 益 工 具 持 有 者 投 入 资 本														
3. 股 份 支 付 计 入 所 有 者 权 益 的 金 额														

4. 其他													
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者的分配 (或股东的分配)													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转				1,552,132.78							1,552,132.78	-5,649,910.98	-4,097,778.20
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				1,552,132.78							1,552,132.78	-5,649,910.98	-4,097,778.20
(五) 专项储备						3,095,458.18					3,095,458.18	494,006.38	3,589,464.56
1. 本						5,579,082					5,579,082.8	619,304.09	6,198,386.9

2023 年年度报告

期提取							.81				1		0
2. 本期使用							-2,483,624.63				-2,483,624.63	-125,297.71	-2,608,922.34
(六) 其他													
四、本期末余额	366,346,010.00				539,077,601.02	5,946,492.83	12,736,742.73	243,390,665.37		-295,038,328.97	872,459,182.98	32,168,013.76	904,627,196.74

项目	2022 年度(已追溯调整)													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
优先股		永续债	其他												
一、上年年末余额	366,346,010.00				538,467,470.00		7,737,983.97	7,763,520.48	243,390,665.37		65,509,187.95	1,229,214,837.77	115,046,265.84	1,344,261,103.61	
加：会计政策变更											309,043.40	309,043.40	1,609.30	310,652.70	
期差错更正															

2023 年年度报告

他														
二、 本 期 初 余 额	366,346,010.00				538,467,470.00	7,737,983.97	7,763,520.48	243,390,665.37	65,818,231.35		1,229,523,881.17	115,047,875.14	1,344,571,756.31	
三、 本 期 增 减 变 动 金 额 (减 少 以 “ - ” 号 填 列)					-942,001.76	-1,837,902.83	1,877,764.07		-175,913,402.14		-176,815,542.66	-35,202,853.69	-212,018,396.35	
(一) 综 合 收 益 总 额						-1,837,902.83			-176,988,019.04		-178,825,921.87	-12,152,697.45	-190,978,619.32	
(二) 所 有 者 投 入 和 减 少 资 本												-22,088,895.14	-22,088,895.14	
1. 所 有 者 投 入 的 普 通 股												-6,000,000.00	-6,000,000.00	
2. 其 他 权 益 工 具 持														

有者投入资本																
3. 股份支付计入所有者权益的金额																
4. 其他													-16,088,895.14	-16,088,895.14		
(三) 利润分配																
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. 其他																
(四)					-942,001.7								1,074,616.	132,615.14	-1,074,616	-942,001.76

所有者 权益 内部 结转				6						90			.90	
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														

2023 年年度报告

益结转留存收益													
6. 其他				-942,001.76					1,074,616.90		132,615.14	-1,074,616.90	-942,001.76
(五) 专项储备							1,877,764.07				1,877,764.07	113,355.80	1,991,119.87
1. 本期提取							3,285,744.51				3,285,744.51	237,071.29	3,522,815.80
2. 本期使用							-1,407,980.44				-1,407,980.44	-123,715.49	-1,531,695.93
(六) 其他													
四、本期末余额	366,346,010.00			537,525,468.24	5,900,081.14	9,641,284.55	243,390,665.37		-110,095,170.79		1,052,708,338.51	79,845,021.45	1,132,553,359.96

公司负责人：陈建军 主管会计工作负责人：姚正琦 会计机构负责人：张贤勇

母公司所有者权益变动表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	366,346,010.00				433,785,932.19		5,900,081.14	775,255.17	230,950,252.08	196,836,099.04	1,234,593,629.62
加：会计政策变更											
前期差错更正											

2023 年年度报告

其他											
二、本年期初余额	366,346,010.00				433,785,932.19		5,900,081.14	775,255.17	230,950,252.08	196,836,099.04	1,234,593,629.62
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							46,411.69	322,079.76		-16,760,215.77	-16,391,724.32
（一）综合收益总额							46,411.69			-16,760,215.77	-16,713,804.08
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备								322,079.76			322,079.76
1. 本期提取								696,200.00			696,200.00

2023 年年度报告

2. 本期使用								-374,120.24			-374,120.24
(六) 其他											
四、本期期末余额	366,346,010.00				433,785,932.19		5,946,492.83	1,097,334.93	230,950,252.08	180,075,883.27	1,218,201,905.30

项目	2022 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	366,346,010.00				433,785,932.19		7,737,983.97	424,004.15	230,950,252.08	540,915,024.17	1,580,159,206.56
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	366,346,010.00				433,785,932.19		7,737,983.97	424,004.15	230,950,252.08	540,915,024.17	1,580,159,206.56
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-1,837,902.83	351,251.02		-344,078,925.13	-345,565,576.94
（一）综合收益总额							-1,837,902.83			-344,078,925.13	-345,916,827.96
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											

2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备								351,251.02			351,251.02
1. 本期提取								565,500.00			565,500.00
2. 本期使用								-214,248.98			-214,248.98
（六）其他											
四、本期期末余额	366,346,010.00				433,785,932.19		5,900,081.14	775,255.17	230,950,252.08	196,836,099.04	1,234,593,629.62

公司负责人：陈建军 主管会计工作负责人：姚正琦 会计机构负责人：张贤勇

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

公司法定代表人：陈建军。

公司类型：股份有限公司（上市）。

公司注册地址：南京市六合区雄州街道郁庄路 2 号。

总部办公地址：南京市建邺区亚鹏路 66 号。

公司统一社会信用代码：91320100134923345G。

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

2023 年度，公司主要从事粘胶短纤、PET 结构芯材的生产和销售以及城市生态补水供应业务。

成立日期：1992 年 09 月 28 日

营业期限：1992 年 09 月 28 日至无固定期限。

本公司最终控制方：南京市人民政府国有资产监督管理委员会。

财务报告批准报出机构：董事会。

本财务报表经本公司董事会于 2024 年 3 月 27 日批准报出。

合并财务报表范围：

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2. 持续经营

适用 不适用

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用
不适用

1. 遵循企业会计准则的声明

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

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的应收款项	余额超过 100.00 万元的应收款项
重要的在建工程	工程投入或期末余额超过 500.00 万元的工程项目
重要的投资活动现金流量	现金流量超过 500.00 万元的投资活动

重要的非全资子公司

营业收入超过 1,000.00 万元非全资子公司

6. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

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

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

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

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

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

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

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

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

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

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

7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

本公司合并财务报表的合并范围应当以控制为基础予以确定。

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

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

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

8. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

1. 合营安排的认定和分类

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

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

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

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

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

2. 合营安排的会计处理

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

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

9. 现金及现金等价物的确定标准

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

10. 外币业务和外币报表折算

√适用 不适用

1. 外币业务折算

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

2. 外币财务报表折算

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

11. 金融工具

√适用 不适用

1. 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

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

(1) 收取金融资产现金流量的权利届满；

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

2. 金融资产分类和计量

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

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

(1) 以摊余成本计量的金融资产

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

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

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

3. 金融负债分类和计量

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

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

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

金融负债的后续计量取决于其分类：

(1) 以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

(2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

4. 金融工具抵销

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

5. 金融资产减值

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

原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

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

（1）预期信用损失一般模型

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

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

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

第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

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

第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

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

第三阶段：初始确认后发生信用减值

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

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

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

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

（3）应收款项及租赁应收款

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

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

6. 金融资产转移

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

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

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

12. 应收票据

适用 不适用

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

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

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

预期信用损失的简化模型：始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以组合的方式对应收票据预期信用损失进行估计。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

应收票据组合 1：商业承兑汇票，应收票据组合 2：银行承兑汇票。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用 不适用

13. 应收账款

适用 不适用

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

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

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

1. 预期信用损失的简化模型：始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收账款预期信用损失进行估计。

单独评估信用风险的应收账款：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。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有可能无法履行还款义务的应收款项。应收款项余额超 100.00 万元（含 100.00 万元）的客户款项视为重大应收款项。应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异的，视作单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

2. 除了单独评估信用风险的应收款项外，本公司基于共同风险特征将应收账款划分为不同组合，在组合的基础上评估信用风险。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

组合 1：本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

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

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

适用 不适用

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

14. 应收款项融资

适用 不适用

应收款项融资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

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

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

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用 不适用

15. 其他应收款

适用 不适用

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

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

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

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用 不适用

16. 存货

适用 不适用

存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

适用 不适用

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货的盘存制度
存货的盘存制度为永续盘存制。

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

存货跌价准备的确认标准和计提方法

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

适用 不适用

17. 合同资产

适用 不适用

合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

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

合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

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

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

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

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

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

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

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

适用 不适用

18. 持有待售的非流动资产或处置组

适用 不适用

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

划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

适用 不适用

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

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用本准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。企业因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后企业是

否保留部分权益性投资，应当在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

终止经营的认定标准和列报方法

√适用 □不适用

终止经营，是指企业满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：(1)该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；(2)该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；(3)该组成部分是专为转售而取得的子公司。

终止经营的定义包含以下三方面含义：

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

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

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

19. 长期股权投资

√适用 □不适用

1. 投资成本的确定

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

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

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

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者

投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2. 后续计量及损益确认方法

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

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

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

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

3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

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

4. 长期股权投资的处置

（1）部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

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

（2）部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

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

5. 减值测试方法及减值准备计提方法

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

20. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

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

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

21. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

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

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

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

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

22. 在建工程

√适用 □不适用

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

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

23. 借款费用

√适用 □不适用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

3. 借款费用资本化金额

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

24. 生物资产

适用 不适用

25. 油气资产

适用 不适用

26. 无形资产

(1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

适用 不适用

本公司无形资产包括土地使用权、专利权、软件使用权等，按成本进行初始计量。

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

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

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

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

(2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 研发支出的归集范围

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

(2) 研发支出相关会计处理方法

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

本公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

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

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

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

27. 长期资产减值

√适用 □不适用

企业应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

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

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。

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

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

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

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

28. 长期待摊费用

适用 不适用

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

29. 合同负债

适用 不适用

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

30. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

职工薪酬,是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外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。本公司提供给职工配偶、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。

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

对于利润分享计划的,在同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬:(1)本公司因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务;(2)因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

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

(2). 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

设定提存计划

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例,按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后,当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本公司在职工提供服务的会计期间,将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划

(1) 内退福利

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

(2) 其他补充退休福利

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

(3). 辞退福利的会计处理方法√适用 不适用

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

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法√适用 不适用

向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的按设定提存计划的有关规定进行处理，除此之外的其他长期职工福利，按设定受益计划的有关规定确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

31. 预计负债√适用 不适用

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

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

32. 股份支付√适用 不适用**1. 股份支付的种类**

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

(1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

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

3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

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

工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

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

(2) 以现金结算的股份支付

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

(3) 修改、终止股份支付计划

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

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

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

33. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

34. 收入

(1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

(1) 收入的确认

本公司的收入主要包括粘胶纤维收入、景观水收入、PET 发泡材料收入等。

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

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

本公司满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的资产。

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

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

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

在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：

①本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

③本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

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

⑤客户已接受该商品。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司收入确认的具体政策：

公司销售粘胶纤维和 PET 发泡材料收入确认的具体判断标准：产品已发出，买方已确认收货，相关收入和成本能可靠计量时，确认销售收入实现。

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

(3) 收入的计量

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

①可变对价

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

②重大融资成分

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

③非现金对价

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

④应付客户对价

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

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

（4）对收入确认具有重大影响的判断

本公司所采用的以下判断，对收入确认的时点和金额具有重大影响：

公司销售粘胶纤维和 PET 发泡材料收入确认时点：产品已发出，经客户确认的收货单日期作为客户取得所转让商品或服务控制权时点。

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

（2）. 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

适用 不适用

35. 合同成本

适用 不适用

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

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

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

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

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

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

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

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

36. 政府补助

适用 不适用

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

3. 政府补助采用总额法：

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

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

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

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

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

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

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

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

37. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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

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

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

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

38. 租赁

√适用 □不适用

在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债，应用准则进行简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

1. 租赁负债的初始计量金额；

2. 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

3. 发生的初始直接费用；

4. 为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。前述成本属于为生产存货而发生的，适用《企业会计准则第1号——存货》。

本公司按照《企业会计准则第13号——或有事项》对上述第4项所述成本进行确认和计量。

初始直接费用，是指为达成租赁所发生的增量成本。增量成本是指若企业不取得该租赁，则不会发生的成本。

本公司参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。对于能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。

租赁付款额，是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：

1. 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
2. 取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；
3. 购买选择权的行权价格，前提是本公司合理确定将行使该选择权；
4. 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权；
5. 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，本公司采用增量借款利率作为折现率。

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

适用 不适用

(1) 判断依据

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

低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。

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

(2) 会计处理方法

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

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

适用 不适用

(1) 融资租赁

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

(2) 经营租赁

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

对于经营租赁资产中的固定资产，本公司应当采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，应当根据该资产适用的企业会计准则，采用系统合理的方法进行摊销。本公司按照《企

业会计准则第 8 号——资产减值》的规定，确定经营租赁资产是否发生减值，并进行相应会计处理。

39. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

1. 所得税的抵消

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

40. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易，在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。	2023 年 1 月 1 日合并资产负债表“递延所得税资产”列示金额为 296,438.65 元，2022 年 12 月 31 日合并资产负债表“递延所得税资产”列示金额为 164,168.43 元；	132,270.22
	2023 年 1 月 1 日合并资产负债表“递延所得税负债”列示金额为 49,997,447.97 元，2022 年 12 月 31 日合并资产负债表“递延所得税负债”列示金额为 49,821,097.03 元；	176,350.94
	2023 年 1 月 1 日合并资产负债表“未分配利润”列示金额为 -110,095,170.79 元，2022 年 12 月 31 日合并资产负债表“未分配利润”列示金额为 -110,135,897.23 元；	40,726.44
	2023 年 1 月 1 日合并资产负债表“少数股东权益”列示金额为 79,845,021.45 元，2022 年 12 月 31 日合并资产负债表“少数股东权益”列示金额为 79,929,828.61 元；	-84,807.16
	2022 年 1 月 1 日合并资产负债表“递延所得税资产”列示金额为 829,453.08 元，2021 年 12 月 31 日合并资产负债表“递延所得税资产”列示金额为 518,800.38 元；	310,652.70
	2022 年 1 月 1 日合并资产负债表“递延所得税负债”列示金额为 49,920,137.33 元，2021 年 12 月 31 日合并资产负债表“递延所得税负债”列示金额为 49,920,137.33 元；	0.00
	2022 年 1 月 1 日合并资产负债表“未分配利润”列示金额为 65,818,231.35 元，2021 年 12 月 31	309,043.40

	日合并资产负债表“未分配利润”列示金额为 65,509,187.95 元;	
	2022 年 1 月 1 日合并资产负债表“少数股东权益”列示金额 115,047,875.14 为元, 2021 年 12 月 31 日合并资产负债表“少数股东权益”列示金额为 115,046,265.84 元;	1,609.30

其他说明

本公司自 2023 年 1 月 1 日执行《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号）“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”规定。

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2023 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

41. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

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

2. 税收优惠

√适用 □不适用

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

根据《财政部 税务总局公告 2023 年第 6 号 关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》，自 2023 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100.00 万元的部分，减按 25.00% 计入应纳税所得额，按 20.00% 的税率缴纳企业所得税。江苏羚越新材料科技有限公司、南京古都文化商务旅馆有限公司符合小微企业的条件，按照 5.00% 的实际税率预缴和申报企业所得税。

3. 其他

□适用 √不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	56,112.85	70,618.57
银行存款	22,164,908.90	42,927,276.17
其他货币资金	15,315,764.44	36,672,740.90
存放财务公司存款		
合计	37,536,786.19	79,670,635.64
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

期末存在使用受限款项 14,893,579.31 元，其中 7,964,353.83 元系银行承兑汇票保证金，6,041,141.62 元系信用证保证金，诉讼冻结 885,083.86 元，支付宝账户保证金 3,000.00 元。其他货币资金未受限原因：支付宝账户余额 11,966.27 元，可随时支取的利息、红利专户 410,218.86 元。

2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	指定理由和依据
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		182,864,278.91	
其中：			
理财产品		74,587,312.50	/
业绩补偿款		108,276,966.41	/
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
其中：			

合计		182,864,278.91	/

其他说明：

□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	98,328,270.92	109,097,764.70
商业承兑票据	2,222,508.82	19,107,012.00
合计	100,550,779.74	128,204,776.70

(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		49,451,192.37
商业承兑票据		
合计		49,451,192.37

(4). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额				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 (%)	

按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	100,586,918.09	100.00	36,138.35		100,550,779.74	128,204,776.70	100.00			128,204,776.70
其中：										
银行承兑票据	98,328,270.92	97.75			98,328,270.92	109,097,764.70	85.10			109,097,764.70
商业承兑票据	2,258,647.17	2.25	36,138.35	1.60	2,222,508.82	19,107,012.00	14.90			19,107,012.00
合计	100,586,918.09	100.00	36,138.35		100,550,779.74	128,204,776.70	/		/	128,204,776.70

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：银行承兑票据

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
银行承兑票据	98,328,270.92		
合计	98,328,270.92		

组合计提项目：商业承兑票据

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
商业承兑票据	2,258,647.17	36,138.35	1.60

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
商业承兑票据		36,138.35				36,138.35
合计		36,138.35				36,138.35

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

不适用

(6). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其中重要的应收票据核销情况：

适用 不适用

应收票据核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内（含 1 年）	14,106,314.72	50,578,039.17
1 年以内小计	14,106,314.72	50,578,039.17
1 至 2 年（含 2 年）	3,581,886.67	206,720.08
2 至 3 年（含 3 年）	203,472.08	3,075,875.07
3 年以上		
3 至 4 年（含 4 年）	1,809,167.63	
4 至 5 年（含 5 年）		482,040.90
5 年以上	823,942.89	416,418.79
合计	20,524,783.99	54,759,094.01

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	3,525,865.69	17.18	3,525,865.69			4,048,768.33	7.39	4,048,768.33		
其中：										
单项重大	2,839,250.70	13.83	2,839,250.70	100.00		2,839,250.70	5.18	2,839,250.70	100.00	
单项不重大	686,614.99	3.35	686,614.99	100.00		1,209,517.63	2.21	1,209,517.63	100.00	

按组合计提坏账准备	16,998,918.30	82.82	914,317.57		16,084,600.73	50,710,325.68	92.61	907,116.71		49,803,208.97
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	16,998,918.30	82.82	914,317.57		16,084,600.73	50,710,325.68	92.61	907,116.71	1.79	49,803,208.97
合计	20,524,783.99		4,440,183.26		16,084,600.73	54,759,094.01		4,955,885.04		49,803,208.97

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
苏州赛虎新材料科技有限公司	2,839,250.70	2,839,250.70	100.00	预计无法收回
微山县精诚纺织有限公司	452,040.90	452,040.90	100.00	预计无法收回
微山县明远纺织有限公司	127,550.87	127,550.87	100.00	预计无法收回
沛县双龙纺织有限责任公司	89,655.77	89,655.77	100.00	预计无法收回
南通佳禾春纺织有限公司	17,367.45	17,367.45	100.00	预计无法收回
合计	3,525,865.69	3,525,865.69		/

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

对与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁或有其他明显迹象表明债务人很有可能无法履行还款义务的应收款项单独进行减值测试。

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	14,106,314.72	225,557.44	1.60
1-2年(含2年)	2,340,066.01	322,929.11	13.80
2-3年(含3年)	187,583.41	53,367.48	28.45
3-4年(含4年)	227,626.26	175,135.64	76.94
5年以上	137,327.90	137,327.90	100.00
合计	16,998,918.30	914,317.57	

按组合计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提	4,048,768.33		40,000.00	482,902.64		3,525,865.69
按信用风险特征组合计提	907,116.71	7,200.86				914,317.57
合计	4,955,885.04	7,200.86	40,000.00	482,902.64		4,440,183.26

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	482,902.64

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

南京亚璟盛酒店管理有限公司	应收租赁款	482,902.64	预计无法收回	法律判决、内部审批	否
合计	/	482,902.64	/	/	/

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
南京市水务设施管理中心	6,900,022.79	4,339,309.36	11,239,332.15	43.83	179,630.66
苏州赛虎新材料科技有限公司	2,839,250.70		2,839,250.70	11.07	2,839,250.70
中材科技风电叶片股份有限公司	1,284,741.71		1,284,741.71	5.01	20,555.87
浙江华江科技股份有限公司	1,259,382.38		1,259,382.38	4.91	20,150.12
南京公共工程建设中心	1,167,459.53		1,167,459.53	4.55	18,658.72
合计	13,450,857.11	4,339,309.36	17,790,166.47	69.37	3,078,246.07

其他说明

不适用

其他说明：

适用 不适用

6、合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
合同资产	5,119,712.76	573,440.84	4,546,271.92	5,136,786.94	174,707.31	4,962,079.63
合计	5,119,712.76	573,440.84	4,546,271.92	5,136,786.94	174,707.31	4,962,079.63

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	5,119,712.76	100.00	573,440.84		4,546,271.92	5,136,786.94	100.00	174,707.31		4,962,079.63
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的合同资产	5,119,712.76	100.00	573,440.84	11.20	4,546,271.92	5,136,786.94	100.00	174,707.31	3.40	4,962,079.63
合计	5,119,712.76		573,440.84		4,546,271.92	5,136,786.94		174,707.31		4,962,079.63

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 按信用风险特征组合计提坏账准备的合同资产

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	合同资产	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	4,339,309.36	69,352.25	1.60
1-2年(含2年)	152,603.40	21,059.27	13.80
3-4年(含4年)	627,800.00	483,029.32	76.94
合计	5,119,712.76	573,440.84	

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

无

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

(4). 本期合同资产计提坏账准备情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
合同资产	398,733.53			预期信用损失
合计	398,733.53			/

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

不适用

(5). 本期实际核销的合同资产情况

适用 不适用

其中重要的合同资产核销情况

适用 不适用

合同资产核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

7、应收款项融资

(1). 应收款项融资分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	2,910,230.59	5,436,063.74
合计	2,910,230.59	5,436,063.74

(2). 期末公司已质押的应收款项融资

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

适用 不适用

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	7,456,686.62	
合计	7,456,686.62	

(4). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

不适用

(6). 本期实际核销的应收款项融资情况

适用 不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

(7). 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

(8). 其他说明：

适用 不适用

8、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内(含1年)	8,310,627.16	92.84	2,596,548.68	43.96
1至2年(含2年)	89,632.50	1.00	2,944,566.03	49.85
2至3年(含3年)	188,295.64	2.10	32,322.54	0.55
3年以上	363,039.63	4.06	333,233.09	5.64
合计	8,951,594.93	100.00	5,906,670.34	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：

未达结算期

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
南京化学工业园公用事业有限责任公司	4,770,726.89	53.29
兰精(南京)纤维有限公司	1,243,000.00	13.89
六合供电公司	360,783.20	4.03
南京市六合区人民法院	203,466.00	2.27
中国石化销售股份有限公司	192,691.70	2.15

合计	6,770,667.79	75.63
----	--------------	-------

其他说明
不适用

其他说明
适用 不适用

9、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	6,190,241.64	6,675,242.50
合计	6,190,241.64	6,675,242.50

其他说明：
适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其不适用他说明：

不适用

(6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

不适用

(6). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内（含 1 年）	605,632.03	735,105.67
1 年以内小计	605,632.03	735,105.67
1 至 2 年（含 2 年）	47,198.81	423,108.40
2 至 3 年（含 3 年）	2,923,430.15	219,305.15
3 年以上		
3 至 4 年（含 4 年）	187,061.15	24,662.58
4 至 5 年（含 5 年）	24,662.58	2,734,092.69
5 年以上	8,953,030.07	6,257,231.94
合计	12,741,014.79	10,393,506.43

(2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	5,789,862.72	5,827,462.72
应收材料退款	2,675,055.63	5,000.00
股权转让款	1,900,000.00	1,900,000.00

应收设备退款	1,040,000.00	1,040,000.00
代垫款	517,018.21	472,003.84
保证金	403,000.00	
押金备用金	324,151.10	733,115.98
其他	91,927.13	415,923.89
合计	12,741,014.79	10,393,506.43

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	246,222.77	439,514.03	3,032,527.13	3,718,263.93
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	116,418.96	46,034.63	2,670,055.63	2,832,509.22
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年12月31日余额	362,641.73	485,548.66	5,702,582.76	6,550,773.15

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

各阶段划分依据详见附注三、（十一）5. 金融资产减值。

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

√适用 □不适用

因供应商无法按期履行原材料交付义务，也未退回预付款项，对应收材料退款计提信用减值损失267.01万元。

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

√适用 □不适用

用以确定本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加等事项所采用的依据详见附注十一、（二）信用风险。

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提	3,032,527.13	2,670,055.63				5,702,582.76
其中：单项金额重大	2,940,000.00	2,670,055.63				5,610,055.63
单项金额不重大	92,527.13					92,527.13
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	685,736.80	162,453.59				848,190.39
合计	3,718,263.93	2,832,509.22				6,550,773.15

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
南京达明房地产开发有限公司	5,482,400.00	43.03	往来款	5年以上	
Bal block S. A. Ecuador	2,670,055.63	20.96	应收材料退款	2-3年(含3年)	2,670,055.63
江苏天奇物流系统工程股份有限公司	1,900,000.00	14.91	股权转让款	5年以上	1,900,000.00
上海信品实业有限公司	1,040,000.00	8.16	往来款	5年以上	1,040,000.00
紫金信托有限责任公司	400,000.00	3.14	保证金	1年以内(含1年)	8,443.45
合计	11,492,455.63	90.20			5,618,499.08

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

10、 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	103,415,139.84	7,357,414.14	96,057,725.70	66,391,451.57	6,944,573.95	59,446,877.62
库存商品	58,866,541.83	22,489,790.80	36,376,751.03	60,202,149.64	8,992,402.58	51,209,747.06
在产品	3,573,115.22		3,573,115.22	968,423.14		968,423.14
发出商品	914,845.08		914,845.08	407,074.72		407,074.72
低值易耗品	343,061.41		343,061.41	410,776.14		410,776.14
材料物资	492,643.70		492,643.70	348,478.84		348,478.84
委托加工物资	357,238.81		357,238.81	192,946.90		192,946.90
合计	167,962,585.89	29,847,204.94	138,115,380.95	128,921,300.95	15,936,976.53	112,984,324.42

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	6,944,573.95	3,888,932.26		3,476,092.07		7,357,414.14
在产品						

库存商品	8,992,402. 58	13,756,701 .12		259,312.90		22,489,790 .80
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	15,936,976 .53	17,645,633 .38		3,735,404. 97		29,847,204 .94

本期转回或转销存货跌价准备的原因

适用 不适用

上期计提跌价的存货已在本期实现销售。

按组合计提存货跌价准备

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

适用 不适用

(3). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

适用 不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

11、 持有待售资产

适用 不适用

12、 一年内到期的非流动资产

适用 不适用

一年内到期的债权投资

适用 不适用

一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明

不适用

13、 其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣进项税额	17,695,683.63	9,201,009.00
预缴所得税	842,520.60	819,990.32
待摊费用	176,442.49	146,558.72
合计	<u>18,714,646.72</u>	<u>10,167,558.04</u>

其他说明

不适用

14、 债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

不适用

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(4). 本期实际的核销债权投资情况

适用 不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

适用 不适用

债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

15、 其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

不适用

对本期发生损失准备变动的其他债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(4). 本期实际核销的其他债权投资情况

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、 长期应收款

(1). 长期应收款情况

适用 不适用

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(3). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
不适用

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明：
适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据
适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：
适用 不适用

其他说明：
不适用

(5). 本期实际核销的长期应收款情况

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况
适用 不适用

长期应收款核销说明：
适用 不适用

其他说明
适用 不适用

17、长期股权投资

(1). 长期股权投资情况

适用 不适用

(2). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

其他说明
不适用

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增减变动					期末余额	本期确认的股利收入	累计计入其他综合收益的利得	累计计入其他综合收益的损失	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
		追加投资	减少投资	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	其他					
南京证券股份有限公司	9,814,524.85			61,882.25			9,876,407.10		7,928,657.10		管理层短期内无出售计划
合计	9,814,524.85			61,882.25			9,876,407.10		7,928,657.10		/

(2). 本期存在终止确认的情况说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	5,077,100.00			5,077,100.00
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	5,077,100.00			5,077,100.00
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	990,167.78			990,167.78
2. 本期增加金额	495,083.89			495,083.89
(1) 计提或摊销	495,083.89			495,083.89
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	1,485,251.67			1,485,251.67
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	3,591,848.33			3,591,848.33
2. 期初账面价值	4,086,932.22			4,086,932.22

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

□适用 √不适用

(3). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	651,166,855.77	750,746,754.08
固定资产清理	808,419.27	292,020.54
合计	651,975,275.04	751,038,774.62

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	专用设备	运输工具	通用设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	766,920,834.30	833,129,544.06	7,386,861.53	12,592,517.95	1,620,029,757.84
2. 本期增加 金额	8,615,826.55	7,452,556.33		911,683.68	16,980,066.56
(1) 购置				148,016.21	148,016.21
(2) 在建 工程转入	3,124,853.43	7,399,529.45		763,667.47	11,288,050.35
(3) 企业 合并增加					
(4) 其他	5,490,973.12	53,026.88			5,544,000.00
3. 本期减少 金额	5,844,036.70	5,511,112.03	2,994,953.25	48,505.13	14,398,607.11
(1) 处置 或报废		1,049,090.06	1,936,421.25	37,058.75	3,022,570.06
(2) 出 售		4,462,021.97	1,058,532.00	11,446.38	5,532,000.35
(3) 其他	5,844,036.70				5,844,036.70
4. 期末余额	769,692,624.15	835,070,988.36	4,391,908.28	13,455,696.50	1,622,611,217.29
二、累计折旧					
1. 期初余额	215,103,320.25	569,845,293.73	5,556,949.09	1,203,048.15	791,708,611.22
2. 本期增加 金额	22,758,171.30	47,213,118.86	443,276.83	1,034,785.30	71,449,352.29
(1) 计提	22,758,171.30	47,213,118.86	443,276.83	1,034,785.30	71,449,352.29

3. 本期减少金额		3,735,756.89	2,682,095.40	32,667.17	6,450,519.46
(1) 处置或报废		796,533.37	1,737,711.38	31,626.23	2,565,870.98
(2) 出售		2,939,223.52	944,384.02	1,040.94	3,884,648.48
4. 期末余额	237,861,491.55	613,322,655.70	3,318,130.52	2,205,166.28	856,707,444.05
三、减值准备					
1. 期初余额	38,525,943.12	33,117,022.00	8,027.92	5,923,399.50	77,574,392.54
2. 本期增加金额		37,645,512.92			37,645,512.92
(1) 计提		37,645,512.92			37,645,512.92
3. 本期减少金额		473,168.77	7,988.83	1,830.39	482,987.99
(1) 处置或报废		141,867.20	7,988.83	1,830.39	151,686.42
(2) 出售		331,301.57			331,301.57
4. 期末余额	38,525,943.12	70,289,366.15	39.09	5,921,569.11	114,736,917.47
四、账面价值					
1. 期末账面价值	493,305,189.48	151,458,966.51	1,073,738.67	5,328,961.11	651,166,855.77
2. 期初账面价值	513,291,570.93	230,167,228.33	1,821,884.52	5,466,070.30	750,746,754.08

(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
房屋及建筑物	106,721,333.12	34,368,292.56	14,715,856.50	57,637,184.06	
通用设备	3,390,295.94	1,282,426.67	2,107,869.27		
专用设备	11,184,943.35	2,677,264.95	2,986,149.24	5,521,529.16	

(3). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
专用设备	4,358,718.99

(4). 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
办公楼	84,202,574.47	未竣工决算
房屋构筑物	55,297,894.38	正在办理中

(5). 固定资产的减值测试情况

√适用 □不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	公允价值和处置费用的确定方式	关键参数	关键参数的确定依据
粘胶短纤生产线	107,241,298.96	88,060,000.00	19,181,298.96	公允价值采用重置成本法、处置费用为与处置资产有关的费用	重置成本、成新率及处置费用	机器设备成本：考虑设备购置成本、综合成新率、经济性贬值率等，使用物价指数调整法确认设备成本；处置费用：包括与资产处置有关的审计评估费、法律费用、挂牌费用及相关税费等。
合计	107,241,298.96	88,060,000.00	19,181,298.96	/	/	/

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数	稳定期的关键参数	稳定期的关键参数的确定依据
PET 生产线	81,087,161.95	62,622,947.99	18,464,213.96	7 年	预测销售增长率、预测毛利率、预测期间费用率和折现率		
合计	81,087,161.95	62,622,947.99	18,464,213.96	/	/	/	/

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

2023 年度，由于市场情况变化，粘胶短纤生产线及 PET 生产线的实际经营情况未达到 2022 年的预测。

其他说明：

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
通用设备	2,970.33	2,014.32
专用设备	152,463.74	290,006.22
房屋及建筑物	462,264.16	
运输设备	190,721.04	
合计	808,419.27	292,020.54

其他说明：

不适用

22、在建工程

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	553,397,796.35	512,348,779.75
工程物资	902,187.27	1,093,437.09
合计	554,299,983.62	513,442,216.84

其他说明：

适用 不适用

在建工程

(1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
年产 4 万吨 Lyocell 短纤维项目	537,170,946.60		537,170,946.60	493,716,093.10		493,716,093.10
PET 设备	12,635,235.24	4,444,245.11	8,190,990.13	12,392,628.99		12,392,628.99

新材料研究院本部建设	1,337,337.82		1,337,337.82	1,331,317.27		1,331,317.27
造粒1号线制作安装	838,349.59	488,064.90	350,284.69	823,160.48		823,160.48
绿化及环境整治	720,438.35		720,438.35	604,036.54		604,036.54
长丝束项目	645,328.03		645,328.03			
码头环境改造(安全整改)	480,979.00		480,979.00			
OA系统建设	470,304.70		470,304.70			
新材料研究院生物基材料分院建设	452,433.52		452,433.52	393,934.16		393,934.16
金羚生物基智能工厂MES一期项目	394,182.00		394,182.00			
安全及职业卫生专项整改	376,553.86		376,553.86	356,902.48		356,902.48
1#黄化机更换	287,378.64		287,378.64			
CAP、废气制酸甲班更新改造	206,212.82		206,212.82			
自制焊接机	27,098.22		27,098.22	75,967.97		75,967.97
南京化纤股份有限公司办公楼				567,756.59		567,756.59
码头资产盘活完善项目(码头增加一台吊机)				316,814.16		316,814.16
水厂环境整治				888,124.37		888,124.37
其他	2,585,159.09	297,831.12	2,287,327.97	882,043.64		882,043.64
合计	558,627,937.48	5,230,141.13	553,397,796.35	512,348,779.75		512,348,779.75

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源

年产4万吨Lyocell短纤维项目	800,220,000.00	493,716,093.10	43,911,490.66	456,637.16	537,170,946.60	89.76	未完工	8,803,207.47	4,317,073.43	2.53	自筹和募集资金
PET设备	16,000,000.00	12,392,628.99	881,278.81	638,672.56	12,635,235.24	82.96	未完工				自筹资金
合计	816,220,000.00	506,108,722.09	44,792,769.47	1,095,309.72	549,806,181.84	/	/	8,803,207.47	4,317,073.43	/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因
PET设备及其他在建工程		5,230,141.13		5,230,141.13	资产账面价值低于可收回金额
合计		5,230,141.13		5,230,141.13	/

(4). 在建工程的减值测试情况

√适用 □不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用 √不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数	稳定期的关键参数	稳定期的关键参数的确定依据
PET设备及其他在建工程	13,882,286.15	8,652,145.02	5,230,141.13	7年	预测销售增长率、预测毛利率、预测期间费用率和折现率		
合计	13,882,286.15	8,652,145.02	5,230,141.13	/	/	/	/

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

(1). 工程物资情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用设备及材料	902,187.27		902,187.27	1,093,437.09		1,093,437.09
合计	902,187.27		902,187.27	1,093,437.09		1,093,437.09

其他说明：

不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

(3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

(1) 油气资产情况

适用 不适用

(2) 油气资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

不适用

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	31,428,895.03	31,428,895.03
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	31,428,895.03	31,428,895.03
二、累计折旧		
1. 期初余额	27,059,405.79	27,059,405.79
2. 本期增加金额	2,865,965.92	2,865,965.92
(1) 计提	2,865,965.92	2,865,965.92
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	29,925,371.71	29,925,371.71
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	1,503,523.32	1,503,523.32
2. 期初账面价值	4,369,489.24	4,369,489.24

(2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

不适用

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件使用权	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	39,249,073.29	76,508,126.61		137,764.01	115,894,963.91
2. 本期增加金额				195,000.00	195,000.00
(1) 购置				195,000.00	195,000.00
(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	39,249,073.29	76,508,126.61		332,764.01	116,089,963.91
二、累计摊销					
1. 期初余额	8,275,725.16	11,201,982.58		27,418.68	19,505,126.42
2. 本期增加金额	884,269.63	2,522,260.81		29,827.11	3,436,357.55
(1) 计提	884,269.63	2,522,260.81		29,827.11	3,436,357.55
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	9,159,994.79	13,724,243.39		57,245.79	22,941,483.97
三、减值准备					
1. 期初余额		45,181,820.06			45,181,820.06
2. 本期增加金额		16,377,969.61			16,377,969.61
(1) 计提		16,377,969.61			16,377,969.61
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额		61,559,789.67			61,559,789.67
四、账面价值					
1. 期末账面价值	30,089,078.50	1,224,093.55		275,518.22	31,588,690.27
2. 期初账面价值	30,973,348.13	20,124,323.97		110,345.33	51,208,017.43

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是 0

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

(3) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数	稳定期的关键参数	稳定期的关键参数的确定依据
非专利技术	17,602,876.59	1,224,906.98	16,377,969.61	7 年	预测销		

					售增长率、预测毛利率、预测期间费用和折现率		
合计	17,602,876.59	1,224,906.98	16,377,969.61	/	/	/	/

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

2023 年度，由于市场情况变化，该资产组的实际经营情况未达到 2022 年的预测。

其他说明：

适用 不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

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

公司	在建工程		
----	------	--	--

资产组或资产组组合发生变化

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(4). 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

(5). 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	业绩承诺完成情况						上期商誉减值金额	
	本期			上期			本期	上期
	承诺业绩	实际业绩	完成率 (%)	承诺业绩	实际业绩	完成率 (%)		
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润				8,000.00	-1,183.79	-114.80%	248,820,956.66	248,820,956.66

其他说明

适用 不适用

28、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修支出	311,081.84	587,074.86	115,800.77		782,355.93
工程费		99,696.33	5,538.68		94,157.65

其他		46,902.65	1,302.85		45,599.80
合计	311,081.84	733,673.84	122,642.30		922,113.38

其他说明：

不适用

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	69,352.25	17,338.07	48,801.14	12,200.29
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
信用减值准备	205,292.98	48,507.09	607,872.60	151,968.14
租赁负债	858,204.22	214,551.07	4,193,166.36	1,048,291.59
合计	1,132,849.45	280,396.23	4,849,840.10	1,212,460.02

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	91,448,757.92	19,799,794.19	95,685,496.42	20,763,333.59
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动	7,928,657.10	1,982,164.27	7,866,774.85	1,966,693.71
交易性金融资产-理财产品公允价值变动			87,312.50	21,828.13
交易性金融资产业绩补偿公允价值变动			108,276,966.41	27,069,241.60
使用权资产	1,503,523.32	375,880.83	4,369,489.24	1,092,372.31
合计	100,880,938.34	22,157,839.29	216,286,039.42	50,913,469.34

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	266,527.79	13,868.44	916,021.37	296,438.65
递延所得税负债	266,527.79	21,891,311.50	916,021.37	49,997,447.97

(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	222,699,943.58	146,885,371.67
可抵扣亏损	1,191,164,348.91	699,859,964.00
合计	1,413,864,292.49	846,745,335.67

(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
2023 年		81,858,764.19	
2024 年	156,633,593.78	156,633,593.78	
2025 年	145,371,390.80	145,371,390.80	
2026 年	113,330,728.23	113,330,728.23	
2027 年	200,344,560.40	202,665,487.00	
2028 年	575,484,075.70		
合计	1,191,164,348.91	699,859,964.00	/

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付工程设备款	2,357,076.42		2,357,076.42	2,512,066.31		2,512,066.31
合计	2,357,076.42		2,357,076.42	2,512,066.31		2,512,066.31

其他说明：

不适用

31、所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货	14,893,579.3	14,893,579.	其	其 中	36,326,234.5	36,326,234.	其	其 中

币资金	1	31	他	7,964,353.83 元系银行承兑汇票保证金，6,041,141.62 元系信用证保证金，诉讼冻结 885,083.86 元，支付宝账户保证金 3,000.00 元。	6	56	他	4,086,911.00 元系银行承兑汇票保证金，32,236,323.56 元系信用证保证金，3,000.00 元系支付宝保证金。
应收票据					4,017,773.82	4,017,773.82	质押	
存货								
固定资产	76,708,988.07	55,347,384.13	抵押		57,955,171.41	42,065,542.33	抵押	
无形资产	16,587,600.00	15,359,964.27	抵押		16,587,600.00	12,403,412.02	抵押	
投资性房地产	5,077,100.00	3,591,848.33	抵押		5,077,100.00	4,086,932.22	抵押	
合计	113,267,267.38	89,192,776.04	/	/	119,963,879.79	98,899,894.95	/	/

其他说明：

不适用

32、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	3,004,625.00	3,004,625.00
保证借款	35,650,088.52	6,010,000.00
信用借款		
票据贴现		856,538.12
合计	38,654,713.52	9,871,163.12

短期借款分类的说明：

不适用

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

(1). 应付票据列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	9,119,123.55	6,909,217.83
合计	9,119,123.55	6,909,217.83

本期末已到期未支付的应付票据总额为0元。到期未付的原因是不适用

36、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	90,438,612.79	89,914,813.94
1-2年（含2年）	6,880,827.86	15,763,747.06
2-3年（含3年）	12,405,751.84	2,980,194.97
3年以上	12,327,563.49	11,363,298.75
合计	122,052,755.98	120,022,054.72

(2). 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
上海升图国际贸易有限公司	3,672,033.15	未达结算期
南京山埠实业发展有限公司	1,774,146.00	长期不合作，款项未结算完毕
上海宁达通运输有限公司	1,163,080.00	未达结算期

上海帕克耐科技有限公司	937,056.41	长期不合作, 款项未结算完毕
普朗斯塑料机械(上海)有限公司	804,000.00	未达结算期
常州市天香南方玻璃钢有限公司	251,000.00	长期不合作, 款项未结算完毕
浙江菲达机电集团公司	243,100.00	长期不合作, 款项未结算完毕
无锡市通用机械厂有限公司	128,800.00	长期不合作, 款项未结算完毕
合计	8,973,215.56	/

其他说明

适用 不适用

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	242,962.14	2,478,415.86
房租	219,250.15	112,600.11
合计	462,212.29	2,591,015.97

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

适用 不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收销售商品款	4,523,182.68	18,503,940.77
合计	4,523,182.68	18,503,940.77

(2). 账龄超过1年的重要合同负债

适用 不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	变动金额	变动原因
远景能源有限公司	-4,933,400.10	应退货款已退款
杭州昂然纺织有限公司	-4,120,537.73	货物已发出
杭州航球纺织有限公司	-2,534,516.19	货物已发出
安徽青阳县思源麻业纺织有限公司	-2,214,656.93	货物已发出

合计	-13,803,110.95	/
----	----------------	---

其他说明：

适用 不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	15,733,354.98	102,579,705.17	102,283,475.99	16,029,584.16
二、离职后福利-设定提存计划	126,860.39	11,764,281.14	11,761,209.76	129,931.77
三、辞退福利	1,677,011.78	349,103.00	349,103.00	1,677,011.78
四、一年内到期的其他福利				
合计	17,537,227.15	114,693,089.31	114,393,788.75	17,836,527.71

(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	6,759,099.91	82,576,672.23	82,648,385.21	6,687,386.93
二、职工福利费	40,835.35	5,805,310.16	5,825,691.50	20,454.01
三、社会保险费	157,428.24	6,405,835.18	6,498,603.70	64,659.72
其中：医疗保险费	153,067.12	5,046,522.24	5,140,302.50	59,286.86
工伤保险费	2,411.21	783,472.68	782,460.94	3,422.95
生育保险费	1,949.91	575,840.26	575,840.26	1,949.91
四、住房公积金	5,808,501.58	5,868,487.51	5,982,837.63	5,694,151.46
五、工会经费和职工教育经费	2,967,489.90	1,923,400.09	1,327,957.95	3,562,932.04
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	15,733,354.98	102,579,705.17	102,283,475.99	16,029,584.16

(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	121,519.18	11,403,561.52	11,400,583.18	124,497.52
2、失业保险费	5,341.21	360,719.62	360,626.58	5,434.25
3、企业年金缴费				
合计	126,860.39	11,764,281.14	11,761,209.76	129,931.77

其他说明：

适用 不适用

40、 应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	669,482.55	3,303,510.71
消费税		
营业税		
企业所得税	955,626.71	13,805,075.42
个人所得税	94,758.36	61,353.10
城市维护建设税	286,158.41	295,726.12
教育费附加	201,167.80	203,325.01
环保税	30,134.26	124.37
土地使用税	1,028,215.66	1,027,034.87
房产税	1,007,266.00	995,030.90
其他	205,450.35	75,288.77
合计	4,478,260.10	19,766,469.27

其他说明：

不适用

41、 其他应付款**(1). 项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	4,621,854.97	4,621,854.97
其他应付款	92,506,913.48	194,444,284.67
合计	97,128,768.45	199,066,139.64

其他说明：

□适用 √不适用

(2). 应付利息

分类列示

□适用 √不适用

逾期的重要应付利息：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(3). 应付股利

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
----	------	------

普通股股利	4,621,854.97	4,621,854.97
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利-XXX		
优先股\永续债股利-XXX		
应付股利-XXX		
应付股利-XXX		
合计	4,621,854.97	4,621,854.97

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

截至2023年12月31日，南京市国有资产经营（控股）有限公司应付股利金额为4,478,454.97元，未支付原因为已宣告未领取。

(4). 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
往来款	85,232,126.37	85,232,126.37
收购股权款		80,978,065.53
应付赔偿款		10,005,706.37
利息		5,420,613.72
应退货款		4,058,653.01
代垫款项	2,729,532.59	2,844,043.31
押金及保证金	3,176,348.56	2,755,813.05
维修费		1,103,419.70
应付租金		826,875.00
其他	1,368,905.96	1,218,968.61
合计	92,506,913.48	194,444,284.67

账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他说明：

适用 不适用

42、持有待售负债

适用 不适用

43、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	40,262,567.42	66,666.67
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		

1 年内到期的租赁负债	1,098,418.40	3,801,064.74
合计	41,360,985.82	3,867,731.41

其他说明：

不适用

44、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
预提费用	1,563,965.97	1,399,598.37
待转销项税额	846,145.82	2,805,183.64
未终止确认的应收票据	49,451,192.37	66,916,329.59
合计	51,861,304.16	71,121,111.60

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	151,929,388.92	40,000,000.00
保证借款	61,539,159.51	155,137,334.40
信用借款		
合计	213,468,548.43	195,137,334.40

长期借款分类的说明：

不适用

其他说明：

适用 不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的说明

适用 不适用

转股权会计处理及判断依据

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、 租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	1,098,418.40	5,074,427.09
未确认融资费用		-174,943.96
减：一年内到期的非流动负债	1,098,418.40	3,801,064.74
合计		1,098,418.39

其他说明：

不适用

48、 长期应付款

项目列示

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

长期应付款**(1). 按款项性质列示长期应付款**

适用 不适用

专项应付款**(1). 按款项性质列示专项应付款**

适用 不适用

49、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

50、预计负债

□适用 √不适用

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	12,919,779.37		2,022,034.94	10,897,744.43	政府补助
合计	12,919,779.37		2,022,034.94	10,897,744.43	/

其他说明：

□适用 √不适用

52、其他非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同负债		
离岗人员费用	51,366,683.97	62,791,969.32
合计	51,366,683.97	62,791,969.32

其他说明：

不适用

53、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他说明：

不适用

54、其他权益工具

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	446,633,612.25			446,633,612.25
其他资本公积	90,891,855.99	1,552,132.78		92,443,988.77
合计	537,525,468.24	1,552,132.78		539,077,601.02

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本公积本期增加系受让上海越科新材料股份有限公司少数股东股权所致。

56、库存股

适用 不适用

57、其他综合收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	5,900,081.14	61,882.25			15,470.56	46,411.69	5,946,492.83
其中：重新计量设定受益计划变动额							

权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	5,900,081.14	61,882.25			15,470.56	46,411.69		5,946,492.83
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益								
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变								

动								
金融 资产重 分类计 入其他 综合收 益的金 额								
其他债 权投资 信用减 值准备								
现金流 量套期 储备								
外币财 务报表 折算差 额								
其他 综合收 益合计	5,900,081.14	61,882.25			15,470.56	46,411.69		5,946,492.83

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

58、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	9,641,284.55	5,579,082.81	2,483,624.63	12,736,742.73
合计	9,641,284.55	5,579,082.81	2,483,624.63	12,736,742.73

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司按照规定提取安全生产费计入专项储备核算，本年度使用提取的安全生产费属于费用支出，冲减专项储备

59、 盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

不适用

60、 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-110,135,897.23	65,509,187.95
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)	40,726.44	309,043.40
调整后期初未分配利润	-110,095,170.79	65,818,231.35
加:本期归属于母公司所有者的净利润	-184,943,158.18	-176,988,019.04
减:提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
加:其他		1,074,616.90
期末未分配利润	-295,038,328.97	-110,095,170.79

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 40,726.44 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

(1) 营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	407,710,033.16	461,578,344.38	488,501,223.45	515,721,398.42
其他业务	66,326,916.08	63,618,275.41	31,389,405.39	19,815,681.60
合计	474,036,949.24	525,196,619.79	519,890,628.84	535,537,080.02

(2). 营业收入扣除情况表

单位：万元 币种：人民币

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	47,403.694924		51,989.062884	
营业收入扣除项目合计金额	7,659.730928		3,138.940539	
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重 (%)	16.16	/	6.04	/
一、与主营业务无关的业务收入				
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。	6,632.691608	主要系材料销售收入 5,295.36 万元，工程收入 1,071.43 万元，水电收入 185.02 万元等，其他与主营业务无关收入 80.88 万元。	3,138.940539	主要系材料销售收入 1,427.01 万元，水电收入 1,246.33 万元，工程收入 382.64 万元等，其他与主营业务无关收入 82.96 万元。
2. 不具备资质的类金融业务收入，如拆出资金利息收入；本会计年度以及上一会计年度新增的类金融业务所产生的收入，如担保、商业保理、小额贷款、融资租赁、典当等业务形成的收入，为销售主营产品而开展的融资租赁业务除外。				
3. 本会计年度以及上一会计年度新增贸易业务所产生的收入。	1,027.039320	主要系新增的短纤和纱线贸易业务。		
4. 与上市公司现有正常经营业务无关的关联交易产生的收入。				
5. 同一控制下企业合并的子公司期初至合并日的收入。				
6. 未形成或难以形成稳定业务模式的业务所产生的收入。				
与主营业务无关的业务收入小计	7,659.730928		3,138.940539	
二、不具备商业实质的收入				

1. 未显著改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额的交易或事项产生的收入。				
2. 不具有真实业务的交易产生的收入。如以自我交易的方式实现的虚假收入，利用互联网技术手段或其他方法构造交易产生的虚假收入等。				
3. 交易价格显失公允的业务产生的收入。				
4. 本会计年度以显失公允的对价或非交易方式取得的企业合并的子公司或业务产生的收入。				
5. 审计意见中非标准审计意见涉及的收入。				
6. 其他不具有商业合理性的交易或事项产生的收入。				
不具备商业实质的收入小计				
三、与主营业务无关或不具备商业实质的其他收入				
营业收入扣除后金额	39,743.963996		48,850.122345	

(3). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	XXX-分部		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型				
粘胶纤维业务			331,292,654.70	404,918,644.10
景观水业务			42,129,217.11	15,147,482.33
PET 发泡材料			27,780,931.94	38,192,288.09
其他业务			72,834,145.49	66,938,205.27
按经营地区分类				
国内销售			473,439,796.70	524,532,294.54
国外销售			597,152.54	664,325.25
市场或客户类型				
合同类型				
按商品转让的时间分类				
在某一时点确认			474,036,949.24	525,196,619.79
按合同期限分类				
按销售渠道分类				
合计			474,036,949.24	525,196,619.79

其他说明

□适用 √不适用

(4). 履约义务的说明

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
粘胶纤维、PET 结构芯材的销售以及景观水	客户取得相关商品控制权	产品已发出，买方已确认收货		是	0	
合计	/	/	/	/	0	/

(5). 分摊至剩余履约义务的说明

√适用 □不适用

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 4,523,182.68 元，其中：
4,523,182.68 元预计将于 2024 年度确认收入

(6). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

其他说明：

不适用

61、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	134,417.33	108,496.07
教育费附加	100,861.74	77,165.74
资源税		
房产税	4,005,174.99	3,971,709.70
土地使用税	4,110,480.93	4,108,115.68
车船使用税	1,020.00	1,380.00
印花税	514,087.40	208,445.64
环保税	183,076.29	180,097.51
合计	9,049,118.68	8,655,410.34

其他说明：

不适用

62、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,727,360.84	3,728,864.14
服务费	1,252,896.55	378,037.33
招待费	798,606.06	629,864.90
差旅费	553,076.24	387,858.18
宣传费	162,474.00	
办公费	98,338.43	17,828.85
折旧费	728.30	2,142.13
交通费	160.00	94,491.15
电话费		14,571.21
其他	13,775.52	35,445.27
合计	6,607,415.94	5,289,103.16

其他说明：

不适用

63、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	52,120,957.11	51,341,149.02
折旧费	20,079,505.80	23,397,636.17
水利及排污费	13,992,960.33	14,353,344.81
生产停工损失		12,923,999.47
提取安全费用	3,937,079.06	2,410,240.00
聘请中介机构费	3,811,971.25	4,083,948.77

维修费	3,557,289.16	3,137,893.21
物料消耗	2,826,205.77	1,782,713.80
办公费	915,688.14	1,034,747.38
交通费	626,971.56	501,827.31
治安保卫费	563,268.08	469,770.02
业务招待费	497,608.79	425,094.17
保险费	465,552.63	445,423.82
差旅费	335,682.07	194,569.83
贯标费	109,213.74	46,132.35
专利申请费	80,685.00	
党建费	50,483.71	36,645.79
租赁费	3,600.00	1,132.08
疫情租赁费减免		-1,777,781.25
技术服务费		56,148.97
其他费用	1,537,925.84	1,442,021.36
合计	105,512,648.04	116,306,657.08

其他说明：
不适用

64、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,787,472.16	7,270,501.12
材料费	3,012,035.42	8,340,292.42
折旧与摊销	820,505.09	1,040,659.99
委外研发费用	383,300.97	
其他	467,073.95	491,105.03
合计	10,470,387.59	17,142,558.56

其他说明：
不适用

65、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	6,093,198.05	3,293,981.75
减：利息收入	1,038,294.25	453,833.78
汇兑收益	449,227.07	193,986.82
加：汇兑损失	232,593.13	1,452,228.70
手续费	563,960.77	371,407.00
合计	5,402,230.63	4,469,796.85

其他说明：
不适用

66、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
锅炉脱硫脱硝技改工程	416,666.66	416,666.67
工业企业元旦春节期间稳生产保增	356,800.00	

长激励措施专项资金		
高端装备购置补助款	341,303.33	349,930.44
土地返还款	244,198.43	243,663.43
转型升级专项奖金	245,696.64	105,416.70
南京市社会保险管理中心稳岗返还	235,957.00	
收科创18条22年第二批奖励资金	200,000.00	
补提进项税额的5%加计递减额	163,082.44	
稳岗费	139,752.00	185,722.00
循环流化床锅炉链条炉脱硝提标改造补助	125,454.56	125,454.56
8万吨/年差别化粘胶短纤维生产线节能技术改造项目	109,025.00	109,025.00
十四效闪蒸装置工业转型补助资金	108,333.34	108,333.34
高污染燃料锅炉关闭补助	105,000.00	105,000.00
二硫化碳职业病危害整治项目	66,666.68	66,666.68
2021年度先进制造业发展奖励资金	53,865.36	53,865.36
江苏大丰港经济开发区财税分局2022年4-6月销售奖励	50,000.00	
南京社保中心扩岗补贴	47,863.00	9,000.00
湿法污泥焚烧项目/配套锅炉改造项目	41,666.68	41,666.68
6改8工业转型升级补助	30,000.00	30,000.00
工业企业技术改造综合奖补资金	29,008.98	29,040.78
大丰区交通运输局粉尘在线监测系统建设补助金	26,000.00	
连续纺技术生产差别化粘胶长丝产品项目	25,000.00	25,000.00
2019年南京市工业企业技术装备投入普惠性奖补(第三批)项目	24,000.00	36,000.00
南京市六合区科技局2022年度南京高新区企业创新积分奖励款	20,000.00	
盐城市大丰区水资源管理办公室2022年节水型社会建设经费	20,000.00	
工业转型升级补助	15,000.00	15,000.00
环保技术改造工程项	14,540.16	14,540.15
收社保返还的单位职业培训补贴	14,400.00	
工业企业转型升级技术改造补助	12,609.10	12,609.10
锅炉煤渣场改造项目	6,000.00	6,000.00
收2020-2022年度企业引进人才补贴款	6,000.00	
南京市政府企业职工培训补贴	5,400.00	
六合经开区管委会2022年企业科技创新奖励	5,000.00	8,200.00
污染源自动监控设施安装补助	4,333.34	4,333.33
个税返还	4,931.13	6,139.31
节水技改项目/反洗水回水利用改造	2,000.00	2,000.00
清洁生产项目补助	1,666.68	1,666.68
六合经开区管委会产业扶持资金		3,000,000.00
企业扶持资金		600,000.00
科技部重点基础材料技术提升与产业化		200,000.00
高新技术成果转化专项扶持资金(第二批)		144,000.00
科创18条2021年度第三批研发投入奖		86,500.00
环境污染责任保险		37,680.00

地方教育费补贴		22,200.00
以工代训补贴		3,500.00
六合财政局 2021 年外贸稳增长奖励		2,500.00
培训补贴		1,500.00
视屏监控补助		1,000.00
合计	3,317,220.51	6,209,820.21

其他说明：
不适用

67、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		-1,161,843.15
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	123,764.50	123,764.50
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		-9,567.83
理财产品收益	193,248.34	3,631,851.37
其他	27.32	
合计	317,040.16	2,584,204.89

其他说明：
不适用

68、净敞口套期收益

□适用 √不适用

69、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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		7,755,377.44
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		

合计		7,755,377.44
----	--	--------------

其他说明：

不适用

70、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-36,138.35	
应收账款坏账损失	32,799.14	119,645.85
其他应收款坏账损失	-2,832,509.22	669,207.20
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
财务担保相关减值损失		
合计	-2,835,848.43	788,853.05

其他说明：

不适用

71、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、合同资产减值损失	-398,733.53	-145,753.29
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-17,645,633.38	-10,645,831.28
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失	-37,645,512.92	-13,518,418.40
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失	-5,230,141.13	
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失	-16,377,969.61	-8,285,398.76
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	-77,297,990.57	-32,595,401.73

其他说明：

不适用

72、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产	-969,327.53	2,262,573.93
合计	-969,327.53	2,262,573.93

其他说明：
不适用

73、营业外收入

营业外收入情况
√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
经批准无需支付的应付款项	4,821,742.60	4,749,400.52	4,821,742.60
罚没款收入	24,810.00	35,190.00	24,810.00
违约金收入	8,980.00		8,980.00
其他	5,710,340.17	1,196,151.15	5,710,340.17
合计	10,565,872.77	5,980,741.67	10,565,872.77

其他说明：

√适用 □不适用

营业外收入其他系南京玛莎新型建材有限公司交付给子公司南京金羚生物基纤维有限公司厂区内的房屋建筑物和设备，金额为554.40万元。

74、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
资产报废损失	13,337.10	24,510.55	13,337.10

赔偿金支出		10,153,270.37	
滞纳金		14,624.43	
罚没支出	36,461.31	1,758,921.00	36,461.31
盘亏损失		108,864.67	
其他	3,058.08	5,027.01	3,058.08
合计	52,856.49	12,065,218.03	52,856.49

其他说明：

不适用

75、所得税费用

(1). 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	145,937.08	1,328,731.41
递延所得税费用	-27,839,036.82	1,222,959.34
合计	-27,693,099.74	2,551,690.75

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	-255,157,361.01
按法定/适用税率计算的所得税费用	-63,789,340.25
子公司适用不同税率的影响	5,135,357.37
调整以前期间所得税的影响	5,775.73
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	46,326.17
税率变动对期初递延所得税余额的影响	277,787.93
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-10,451.35
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	60,841,593.33
研发费用等费用项目加计扣除	-2,604,826.14
其他	-27,595,322.53
所得税费用	-27,693,099.74

其他说明：

□适用 √不适用

76、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注

77、现金流量表项目**(1). 与经营活动有关的现金**

收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	654,186.92	450,071.90
政府补助	1,290,254.44	6,805,541.31
往来款	468,795.44	
保险赔偿及罚款	184,647.48	35,190.00
其他	8,676,709.78	140,923.09
合计	11,274,594.06	7,431,726.30

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

不适用

支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	64,798,811.65	53,584,432.43
银行手续费	584,998.96	371,407.00
往来款	11,650,405.02	
押金保证金	845,658.49	392,951.44
其他	55,029.57	1,907,395.84
合计	77,934,903.69	56,256,186.71

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

不适用

(2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
业绩对赌款	23,646,068.87	
理财产品	99,500,000.00	
合计	123,146,068.87	

收到的重要的投资活动有关的现金说明

不适用

收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
业绩对赌款	23,646,068.87	
理财产品	99,500,000.00	
合计	123,146,068.87	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

不适用

支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
股权转让税费支出		942,001.76
理财产品	30,000,000.00	
合计	30,000,000.00	942,001.76

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

不适用

(3). 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
信用证保证金	97,178,056.08	3,250,529.89
票据贴现	26,589,865.68	5,361,609.60
资金拆借		5,000,000.00
合计	123,767,921.76	13,612,139.49

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

不适用

支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
信用证保证金	76,287,034.00	32,218,776.00
资金拆借		2,816,030.65
经营租赁款项	4,578,757.78	1,303,065.48
票据贴现利息	1,259,858.05	
银行贷款费用	400,000.00	800,000.00
合计	82,525,649.83	37,137,872.13

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

不适用

筹资活动产生的各项负债变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	9,871,163.12	38,654,713.52		9,871,163.12		38,654,713.52
一年内到期的非	3,867,731.41		41,294,319.15	3,801,064.74		41,360,985.82

流动负债						
长期借款	195,137,334.40	98,331,214.03		40,000,000.00	40,000,000.00	213,468,548.43
租赁负债	1,098,418.39				1,098,418.39	
合计	209,974,647.32	136,985,927.55	41,294,319.15	53,672,227.86	41,098,418.39	293,484,247.77

(4). 以净额列报现金流量的说明

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

78、现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-227,464,261.27	-189,140,716.49
加：资产减值准备	77,297,990.57	32,595,401.73
信用减值损失	2,835,848.43	-788,853.05
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	71,944,436.18	76,703,982.43
使用权资产摊销	2,865,965.92	2,865,965.96
无形资产摊销	3,436,357.55	4,449,836.65
长期待摊费用摊销	122,642.30	159,637.53
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）	969,327.53	-2,262,573.93
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	13,337.10	24,510.55
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		-7,755,377.44
财务费用（收益以“-”号填列）	5,518,847.64	3,513,215.69
投资损失（收益以“-”号填列）	-317,040.16	-2,584,204.89
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	282,570.21	533,014.43
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-28,121,607.03	689,944.91
存货的减少（增加以“-”号填列）	-43,280,075.00	67,174,811.92
经营性应收项目的减少（增加以	-95,367,580.62	-20,912,958.61

“一”号填列)		
经营性应付项目的增加(减少以“一”号填列)	58,784,292.23	-43,290,568.18
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-170,478,948.42	-78,024,930.79
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	22,643,206.88	43,344,401.08
减: 现金的期初余额	43,344,401.08	68,812,686.26
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	-20,701,194.20	-25,468,285.18

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	22,643,206.88	43,344,401.08
其中: 库存现金	56,112.85	70,618.57
可随时用于支付的银行存款	22,164,908.90	42,927,276.17
可随时用于支付的其他货币资金	422,185.13	346,506.34
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	22,643,206.88	43,344,401.08
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(5). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

□适用 √不适用

(6). 不属于现金及现金等价物的货币资金

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期金额	上期金额	理由
其他货币资金	14,893,579.31	36,326,234.56	信用证保证金、银行承兑汇票保证金受限、诉讼冻结受限
合计	14,893,579.31	36,326,234.56	/

其他说明：

适用 不适用

79、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

80、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	325,487.93
其中：美元	45,955.08	7.0827	325,486.04
欧元	0.24	7.8592	1.89
港币			
应付账款	-	-	18,279,591.55
其中：美元	2,580,878.98	7.0827	18,279,591.55
欧元			
港币			
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

不适用

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

适用 不适用

81、租赁

(1) 作为承租人

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

本公司的子公司南京金羚生物基纤维有限公司向兰精（南京）纤维有限公司租入Lyocell短纤维项目使用的蒸汽管道，本期发生的租赁费用为207,166.67元。

本公司的子公司上海越科新材料股份有限公司向上海坚佳办公设备有限公司租入打印机，本期发生的租赁费用为3,600.00元。

售后租回交易及判断依据

适用 不适用

与租赁相关的现金流出总额 210,766.67(单位：元 币种：人民币)

(2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
房屋建筑物和机器设备	7,095,655.94	0
合计	7,095,655.94	0

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

适用 不适用

未来五年未折现租赁收款额

适用 不适用

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

其他说明

不适用

82、其他

适用 不适用

八、研发支出

(1). 按费用性质列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,787,472.16	7,270,501.12
材料费	3,012,035.42	8,340,292.42
折旧与摊销	820,505.09	1,040,659.99
委外研发费用	383,300.97	
其他	467,073.95	491,105.03
合计	10,470,387.59	17,142,558.56

其中：费用化研发支出	10,470,387.59	17,142,558.56
资本化研发支出		

其他说明：

不适用

(2). 符合资本化条件的研发项目开发支出

适用 不适用

重要的资本化研发项目

适用 不适用

开发支出减值准备

适用 不适用

其他说明

不适用

(3). 重要的外购在研项目

适用 不适用

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

本期注销全资孙公司金汇（香港）投资发展有限公司。

6、 其他

适用 不适用

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
南京金羚生物基纤维有限公司	南京	840,062,276.45	南京	化学纤维制造业	100.00		设立
南京古都文化商务旅馆有限公司	南京	10,000,000.00	南京	商务服务业	60.00		设立
上海越科新材料股份有限公司	上海	7,605,005.00	上海	橡胶和塑料制品业	56.78		并购
江苏羚越新材料科技有限公司	南京	20,000,000.00	南京	科技推广和应用服务业	100.00		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

南京化纤对南京古都文化商务旅馆有限公司(以下简称“古都文化”)持股比例为60.00%,表决权比例100.00%,系2021年4月,南京化纤与南京达明房地产开发有限公司就古都文化运营事项达成协议,南京达明房地产开发有限公司不再享有古都文化运营的北京东路项目及洪武路项目的收益且不承担相关损失,自2021年5月至今,由南京化纤享有古都文化100.00%的运营收益、亏损。2023年度,南京达明房地产开发有限公司正在办理减资,因此本公司对古都文化的持股比例为60.00%,表决权比例为100.00%

2023年度本公司将持有的江苏金羚纤维素纤维有限公司100.00%股权转让给全资子公司南京金羚生物基纤维有限公司,江苏金羚纤维素纤维有限公司由全资子公司转变为孙公司。

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

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据:

不适用

其他说明:

不适用

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
上海越科新材料股份有限公司	43.22%	-42,521,103.09		27,236,317.81

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
上海越科新材料股份有限公司	58,866,418.18	148,564,626.87	207,431,045.05	121,744,039.33	25,478,835.01	147,222,874.34	134,841,276.88	205,566,124.07	340,407,400.95	116,927,583.47	67,702,471.88	184,630,055.35

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
上海越科新材料股份有限公司	31,205,415.20	-96,652,911.07	-96,652,911.07	-10,992,232.17	99,674,401.76	-25,355,746.21	-25,355,746.21	-9,093,763.54

其他说明：

不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

适用 不适用

2023年4月26日，本公司起诉上海正耘企业管理咨询合伙企业（有限合伙）（原名称：宁波梅山保税港区正耘企业管理咨询合伙企业（有限合伙））（以下简称“正耘投资”）未支付业绩补偿价款案被判决，南京市六合区人民法院裁定判决正耘投资给付业绩补偿 6,289,403.85元及逾期付款利息（以6,289,403.85元为基数自2022年5月13日起按全国银行间同业拆借中心公布的一年期贷款市场报价利率计算至款项实际给付之日止），本公司与正耘投资确认正耘投资以现金250万元及正耘投资所持有的上海越科全部剩余4.8619%股权清偿判决债务。截至2023年12月31日，股权交割已执行完毕，本公司新增对上海越科新材料股份有限公司的4.8619%股权。

(2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

适用 不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

4、 重要的共同经营

适用 不适用

5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

不适用

6、 其他

适用 不适用

十一、 政府补助

1、 报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	12,919,779.37			2,022,034.94		10,897,744.43	与资产相关
合计	12,919,779.37			2,022,034.94		10,897,744.43	/

3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与收益相关	1,295,185.57	4,306,941.31
与资产相关	2,022,034.94	1,902,878.90
合计	3,317,220.51	6,209,820.21

其他说明：

不适用

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具的风险

适用 不适用

本公司的主要金融工具，除衍生工具外，包括银行借款、货币资金等。这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险及市场风险。

1. 金融工具分类

(1) 资产负债表日的各类金融资产的账面价值

①2023年12月31日

金融资产项目	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当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
	货币资金	37,536,786.19		
交易性金融资产				
应收票据	100,550,779.74			<u>100,550,779.74</u>

金融资产项目	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当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
应收账款	16,084,600.73			<u>16,084,600.73</u>
应收款项融资			2,910,230.59	<u>2,910,230.59</u>
其他应收款	6,190,241.64			<u>6,190,241.64</u>
其他权益工具投资			9,876,407.10	<u>9,876,407.10</u>

②2022年12月31日

金融资产项目	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当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	79,670,635.64			<u>79,670,635.64</u>
交易性金融资产		182,864,278.91		<u>182,864,278.91</u>
应收票据	128,204,776.70			<u>128,204,776.70</u>
应收账款	49,803,208.97			<u>49,803,208.97</u>
应收款项融资			5,436,063.74	<u>5,436,063.74</u>
其他应收款	6,675,242.50			<u>6,675,242.50</u>
其他权益工具投资			9,814,524.85	<u>9,814,524.85</u>

(2) 资产负债表日的各类金融负债的账面价值

①2023年12月31日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款		38,654,713.52	<u>38,654,713.52</u>
应付票据		9,119,123.55	<u>9,119,123.55</u>
应付账款		122,052,755.98	<u>122,052,755.98</u>
其他应付款		97,128,768.45	<u>97,128,768.45</u>
一年内到期的非流动负债		41,360,985.82	<u>41,360,985.82</u>
其他流动负债		51,861,304.16	<u>51,861,304.16</u>
长期借款		213,468,548.43	<u>213,468,548.43</u>

②2022年12月31日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款		9,871,163.12	<u>9,871,163.12</u>
应付票据		6,909,217.83	<u>6,909,217.83</u>
应付账款		120,022,054.72	<u>120,022,054.72</u>
其他应付款		199,066,139.64	<u>199,066,139.64</u>

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
一年内到期的非流动负债		3,867,731.41	<u>3,867,731.41</u>
其他流动负债		71,121,111.60	<u>71,121,111.60</u>
长期借款		195,137,334.40	<u>195,137,334.40</u>

2. 信用风险

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本公司信用控制部门特别批准，否则本公司不提供信用交易条件。

由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户/交易对手、地理区域和行业进行管理。由于本公司的应收账款客户群广泛地分散于不同的部门和行业中，因此在本公司内部不存在重大信用风险集中。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

信用风险显著增加判断标准

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例
- 定性标准主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等

已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；

- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实；

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

预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以12个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

- 违约概率是指债务人在未来12个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。本公司的违约概率以应收款项历史迁移率模型为基础进行调整，加入前瞻性信息，以反映当前宏观经济环境下债务人违约概率；

- 违约损失率是指本公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来12个月内或整个存续期为基准进行计算；

- 违约风险敞口是指，在未来12个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。

前瞻性信息

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

本公司因应收票据、应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见附注“六、（三）、六、（四）”和“六、（七）”。

2023 年 12 月 31 日

项目	合计	未逾期且未减值	逾期		
			1 个月以内	1 至 3 个月	或其他适当时间段
货币资金	<u>37,536,786.19</u>	37,536,786.19			
交易性金融资产					
应收款项融资	<u>2,910,230.59</u>	2,910,230.59			
其他权益工具投资	<u>9,876,407.10</u>	9,876,407.10			

接上表：

2022 年 12 月 31 日

项目	合计	未逾期且未减值	逾期		
			1 个月以内	1 至 3 个月	或其他适当时间段
货币资金	<u>79,670,635.64</u>	79,670,635.64			
交易性金融资产	<u>182,864,278.91</u>	172,606,689.74		10,257,589.17	
应收款项融资	<u>5,436,063.74</u>	5,436,063.74			
其他权益工具投资	<u>9,814,524.85</u>	9,814,524.85			

3. 流动性风险

本公司采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。该工具既考虑其金融工具的到期日，也考虑本公司运营产生的预计现金流量。金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

2023 年 12 月 31 日

项目	2023 年 12 月 31 日		合计
	1 年以内	1 年以上	
短期借款	38,654,713.52		<u>38,654,713.52</u>
应付票据	9,119,123.55		<u>9,119,123.55</u>
应付账款	122,052,755.98		<u>122,052,755.98</u>
其他应付款	97,128,768.45		<u>97,128,768.45</u>
一年内到期的非流动负债	41,360,985.82		<u>41,360,985.82</u>
其他流动负债	51,861,304.16		<u>51,861,304.16</u>
长期借款		213,468,548.43	<u>213,468,548.43</u>
其他非流动负债		51,366,683.97	<u>51,366,683.97</u>

接上表：

2022 年 12 月 31 日

项目	2022 年 12 月 31 日		合计
	1 年以内	1 年以上	
短期借款	9,871,163.12		<u>9,871,163.12</u>
应付票据	6,909,217.83		<u>6,909,217.83</u>
应付账款	120,022,054.72		<u>120,022,054.72</u>
其他应付款	199,066,139.64		<u>199,066,139.64</u>
一年内到期的非流动负债	3,867,731.41		<u>3,867,731.41</u>
其他流动负债	71,121,111.60		<u>71,121,111.60</u>
长期借款		195,137,334.40	<u>195,137,334.40</u>
其他非流动负债		62,791,969.32	<u>62,791,969.32</u>

4. 市场风险

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

(1) 利率风险

本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的短期负债有关。该等借款占计息债务总额比例并不大，本公司认为面临利率风险敞口亦不重大，本公司现通过短期借款和长期借款应对利率风险以管理利息成本。

下表为利率风险的敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，利率发生合理、可能的变动时，将对净利润(通过对浮动利率借款的影响)和股东权益产生的影响。

项目	本期		
	基准点增加/(减少)	利润总额/净利润增加/(减少)	股东权益增加/(减少)
人民币	0.50%	-1,467,421.24	-1,467,421.24
人民币	-0.50%	1,467,421.24	1,467,421.24

续上表：

项目	上期		
	基准点增加/(减少)	利润总额/净利润增加/(减少)	股东权益增加/(减少)
人民币	0.50%	-1,021,093.13	-1,021,093.13
人民币	-0.50%	1,021,093.13	1,021,093.13

(2) 汇率风险

本公司面临的外汇变动风险主要与本公司的经营活动(当收支以不同于本公司记账本位币的外币结算时)有关。

本公司面临交易性的汇率风险。此类风险由于经营单位以其记账本位币以外的货币进行的销售或采购所致。

下表为汇率风险的敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，美元和欧元汇率发生合理、可能的变动时，将对净利润[(由于货币性资产和货币性负债的公允价值变化)]和股东权益[(由于远期外汇合同)]产生的影响。

项目	本期		
	[美元/欧元]汇率增加/(减少)	利润总额/净利润增加/(减少)	股东权益增加/(减少)
人民币对[美元]贬值	5.00%	-897,705.28	-897,705.28
人民币对[欧元]贬值	5.00%	0.09	0.09
人民币对[美元]升值	-5.00%	897,705.28	897,705.28
人民币对[欧元]升值	-5.00%	-0.09	-0.09

接上表：

项目	上期		
	[美元/欧元]汇率增加/(减少)	利润总额/净利润增加/(减少)	股东权益增加/(减少)
人民币对[美元]贬值	5.00%	-344,526.01	-344,526.01

项目	上期		
	[美元/欧元]汇率增加/(减少)	利润总额/净利润增加/(减少)	股东权益增加/(减少)
人民币对[欧元]贬值	5.00%	-11,359.73	-11,359.73
人民币对[美元]升值	-5.00%	344,526.01	344,526.01
人民币对[欧元]升值	-5.00%	11,359.73	11,359.73

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

3、金融资产转移

(1) 转移方式分类

适用 不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

(3) 继续涉入的转移金融资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价	第二层次公允	第三层次公允价	合计

	值计量	价值计量	值计量	
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）应收款项融资			2,910,230.59	2,910,230.59
（三）其他权益工具投资	9,876,407.10			9,876,407.10
（四）投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
（五）生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	9,876,407.10		2,910,230.59	12,786,637.69
（六）交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
（一）持有待售资产				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

其他权益工具投资期末公允价值根据2023年12月31日公司持有该股票的收盘价确定。

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

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
适用 不适用

9、其他
适用 不适用

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
南京新工投资集团有限责任公司	南京	商务服务业	455,347.45	35.41	35.41

本企业的母公司情况的说明

不适用

本企业最终控制方是南京市人民政府国有资产监督管理委员会。

其他说明：

不适用

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本公司子公司的情况详见附注“九、（一）在子公司中的权益”。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

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

其他说明

不适用

5、关联交易情况**(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
南京六合高新建设发展有限公司	供水业务	157,828.11	361,928.82

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用(如适用)		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额(如适用)		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
南京轻纺产业(集团)有限公司	房屋					3,266,168.50	2,731,387.05	10,014.53	147,927.39		

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
南京金羚生物基纤维有限公司	9,795,851.62	2021-11-26	2029-11-30	否
南京金羚生物基纤维有限公司	15,000,000.00	2021-11-26	2029-11-30	否
南京金羚生物基纤维有限公司	10,000,000.00	2021-11-26	2029-11-30	否
南京金羚生物基纤维有限公司	1,101,751.49	2021-11-26	2029-11-30	否
南京金羚生物基纤维有限公司	10,798,888.50	2021-11-26	2029-11-30	否
南京金羚生物基纤维有限公司	5,167,301.91	2021-11-26	2029-11-30	否
南京金羚生物基纤维有限公司	6,375,157.76	2021-11-26	2029-11-30	否
南京金羚生物基纤维有限公司	844,593.50	2021-11-26	2029-11-30	否
南京金羚生物基纤维有限公司	1,246,633.31	2021-11-26	2029-11-30	否
南京金羚生物基纤维有限公司	1,208,981.42	2021-11-26	2029-11-30	否
南京金羚生物基纤维有限公司	111,739,131.38	2021-11-26	2029-11-30	否
南京金羚生物基纤维有限公司	13,000,000.00	2023-05-22	2027-05-21	否
南京金羚生物基纤维有限公司	11,610,000.00	2023-09-15	2027-09-14	否
南京金羚生物基纤维有限公司	5,000,000.00	2023-11-27	2027-11-26	否

本公司作为被担保方

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
南京金羚生物基纤维有限公司	40,000,000.00	2023-11-8	2025-11-8	否

关联担保情况说明

□适用 √不适用

(5). 关联方资金拆借

□适用 √不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

(7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	804.86	728.18

(8). 其他关联交易

□适用 √不适用

6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	南京六合高新建设发展有限公司	95.23	1.52	10,597.63	116.57

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

(3). 其他项目

□适用 √不适用

7、 关联方承诺

□适用 √不适用

8、 其他

□适用 √不适用

十五、 股份支付

1、 各项权益工具

□适用 √不适用

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

□适用 √不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

3、以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、本期股份支付费用

□适用 √不适用

5、股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

6、其他

□适用 √不适用

十六、承诺及或有事项**1、重要承诺事项**

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司开具的未到期的信用证如下：

开证银行	信用证金额	币种
江苏大丰农村商业银行股份有限公司	2,091,000.00	USD

2、或有事项**(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

√适用 □不适用

1、本公司与上海馨聚玖维企业管理合伙企业（有限合伙）、上海众钜材料科技合伙企业（有限合伙）、温花、周利峰关于股份价值贬损案件的未决诉讼事项

2020年6月1日，原告南京化纤股份有限公司（以下简称“南京化纤”）与被告一上海馨聚玖维企业管理合伙企业（有限合伙）（曾用名：宁波馨聚投资合伙企业（有限合伙）、安吉馨聚投资合伙企业（有限合伙））、被告二上海众钜材料科技合伙企业（有限合伙）签署了《投资意向协议》，约定原告拟收购上海越科新材料股份有限公司（以下简称“上海越科”）的股份。

在业绩对赌期内，四被告擅自终止了上海越科的主营业务模具加工业务，将主要生产设备出租给第三方，将上海越科管件、导流网、吸胶毡加工业务等配套业务转移至被告四弟弟周华锋（曾在上海越科任职）控股的公司山西加力新材料科技有限公司并向其转移了设备，将上海越科的脱模剂、洁模剂、封控剂加工销售业务转移至苏州力丰生物科技有限公司，四被告转移/终止的业务对应原告收购标的股份价值为3,114.88万元。

现四被告拒绝赔偿原告的损失，为维护上海越科公司及公司全体股东的合法权益，2023年4月南京化纤提起诉讼，要求被告一、被告二共同向原告支付股份价值贬损赔偿款3,114.88万元；被告三温花、被告四周利峰就被告一、被告二在本案中的义务承担连带清偿责任。

2023年11月，南京化纤向人民法院申请变更第一项诉讼请求为：被告一、被告二共同向原告支付股份价值贬损赔偿款17,683,533.78元（本金1,601.79万元加以12,224,945.00为本金，按同期LPR利率，自2020年12月25日暂计算至2023年11月15日，应当计算至实际支付之日的利息；加以3,792,955.00为本金，按同期LPR利率，自2021年4月30日暂计算至2023年11月15日，应当计算至实际支付之日的利息）。

截至报告报出日，上述诉讼案件尚在庭审阶段，尚未判决。

2、本公司控股孙公司江苏越科新材料有限公司与上海升图国际贸易有限公司买卖合同纠纷案件的未决诉讼事项

上海升图国际贸易有限公司（以下简称“上海升图”）与Bal block S. A. Ecuador系江苏越科新材料有限公司（以下简称“江苏越科”）的2019年及以前年度轻木供应商，由上海升图向Bal block S. A. Ecuador采购轻木销售给江苏越科。2020年本公司收购上海越科新材料股份有限公司后，江苏越科直接向Bal block S. A. Ecuador采购。

2021年1月，上海升图与江苏越科以及Bal block S. A. Ecuador签订《三方协议书》及补充协议，约定上海升图将其对Bal block S. A. Ecuador的合同债权转让给江苏越科，自签约日起即刻生效，江苏越科自愿受让并向上海升图支付转让款367.20万元。《三方协议书》签订后至今，Bal block S. A. Ecuador未能按合同向江苏越科供应轻木材料，剩余合同债权267.01万元无法收回，因此江苏越科也未支付上海升图转让款367.20万元。

2023年上海升图向东台市人民法院提起诉讼，请求判令江苏越科向上海升图支付转让款人民币367.20万元，并以367.20万元为基数，按全国银行间同业拆借中心公布的1年期贷款市场报价利率计算自2021年12月27日至实际给付之日的利息以及律师费暂计380.20万元。

截止2023年12月31日，上述案件仍在审查阶段。2024年1月31日，江苏省东台市人民法院出具(2023)苏0981民初7364号民事裁定书，为审查基础债权的真实性，本案需追加Bal block. S. A. Ecuador公司为第三人。因Bal block. S. A. Ecuador公司住所地为瓜亚基尔，地属厄瓜多尔。本案属涉外民事案件，移送盐城经济技术开发区人民法院处理。

截至报告报出日，上述诉讼案件尚在盐城经济技术开发区人民法院审理阶段，尚未判决。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	内容	对财务状况和经营成	无法估计影响数的
----	----	-----------	----------

		果的影响数	原因
股票和债券的发行			
重要的对外投资			
重要的债务重组			
自然灾害			
外汇汇率重要变动			
诉讼事项	上海越科与南京风电合同履行诉讼和解	6,500,545.00	

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十八、其他重要事项**1、前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、重要债务重组

适用 不适用

3、资产置换**(1). 非货币性资产交换**

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

√适用 □不适用

公司根据经营业务性质，主要分为化股分部（主营为城市生态补水销售）、生物基分部（粘胶短纤及莱赛尔纤维）、上海越科分部（PET结构芯材）及其他分部。

注：本年度南京化纤将持有的江苏金羚纤维素纤维有限公司股权转让给全资子公司南京金羚生物基纤维有限公司，故生物基分部本期及上期财务信息包含原金羚纤维分部。

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	化股分部	生物基分部	上海越科分部	其他分部	分部间抵销	合计
一、对外交易收入	52,907,821.21	355,011,647.38	31,027,816.80	35,089,663.85		474,036,949.24
二、分部间交易收入		9,486,671.07	177,598.40	18,843,879.61	-28,508,149.08	
三、对联营和合营企业的投资收益						
四、资产减值损失	-28,765,047.66	-17,159,969.25	-60,117,470.21		28,744,496.55	-77,297,990.57
五、信用减	-27,383.24	34,174.11	-2,842,357.11	-282.19		-2,835,848.43

值 损 失						
六、折 旧 费 和 摊 销 费	4,404,087.00	52,114,259.63	19,361,191.10	2,442,723.64	47,140.58	78,369,401.95
七、利 润 总 额 (亏 损 总 额)	-43,839,477.73	-188,418,917.26	-97,722,261.03	4,137,606.72	70,685,688.29	-255,157,361.01
八、所 得 税 费 用	-27,079,261.96	-31,180.03	-1,069,349.96	486,692.21		-27,693,099.74
九、净 利 润 (净 亏 损)	-16,760,215.77	-188,387,737.23	-96,652,911.07	3,650,914.51	70,685,688.29	-227,464,261.27
十、资 产 总 额	1,616,801,502.64	1,392,537,647.63	207,431,045.05	52,667,844.24	-1,679,708,720.23	1,589,729,319.33
十一、 负 债 总 额	398,599,597.34	866,283,118.99	147,222,874.34	11,918,563.13	-738,922,031.21	685,102,122.59

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

□适用 √不适用

十九、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内（含 1 年）	8,079,240.47	9,880,051.68
1 年以内小计	8,079,240.47	9,880,051.68
1 至 2 年		
2 至 3 年		
3 年以上		
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
合计	8,079,240.47	9,880,051.68

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

按组合计提坏账准备	<u>8,079,240.47</u>	<u>100.00</u>	<u>128,937.13</u>		<u>7,950,303.34</u>	<u>9,880,051.68</u>	<u>100.00</u>	<u>108,680.57</u>		<u>9,771,371.11</u>
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	8,079,240.47	100.00	128,937.13	1.60	7,950,303.34	9,880,051.68	100.00	108,680.57	1.10	9,771,371.11
合计	<u>8,079,240.47</u>	/	<u>128,937.13</u>	/	<u>7,950,303.34</u>	<u>9,880,051.68</u>	/	<u>108,680.57</u>	/	<u>9,771,371.11</u>

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	8,079,240.47	128,937.13	1.60
合计	<u>8,079,240.47</u>	<u>128,937.13</u>	

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按信用风险特征组合计提	108,680.57	20,256.56				128,937.13
合计	<u>108,680.57</u>	<u>20,256.56</u>				<u>128,937.13</u>

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
南京市水务设施管理中心	6,900,022.79	4,339,309.36	11,239,332.15	90.50	179,630.66
南京公共工程建设中心	1,167,459.53		1,167,459.53	9.40	18,658.72
江苏越科新材料有限公司	11,758.15		11,758.15	0.09	
合计	8,079,240.47	4,339,309.36	12,418,549.83	100.00	198,289.38

其他说明

上表占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例各分项数值之和与合计数不符，系尾数四舍五入造成。

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	524,909,055.60	518,573,516.34
合计	524,909,055.60	518,573,516.34

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息**(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

(5). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：

不适用

(6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：
不适用

(6). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内（含 1 年）	6,885,794.89	169,498,793.59
1 年以内小计	6,885,794.89	169,498,793.59
1 至 2 年（含 2 年）	168,956,359.20	234,343,242.16
2 至 3 年（含 3 年）	234,343,242.16	114,732,967.92
3 年以上		
3 至 4 年（含 4 年）	114,732,967.92	
4 至 5 年		
5 年以上		694.56
合计	524,918,364.17	518,575,698.23

(2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	523,767,690.52	518,531,258.72
押金备用金	28,960.46	44,439.51
保证金	400,000.00	
代垫款	721,713.19	
合计	524,918,364.17	518,575,698.23

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	2,181.89			2,181.89
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	7,126.68			7,126.68
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年12月31日余额	9,308.57			9,308.57

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
不适用

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,181.89	7,126.68				9,308.57
合计	2,181.89	7,126.68				9,308.57

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
江苏金羚纤维素纤维有限公司	476,517,690.52	90.78	往来款	3年以上	
上海越科新材料股份有限公司	47,250,000.00	9.00	资金拆借本金	2-3年(含2年)	
江苏羚越新材料科技有限公司	721,713.19	0.14	往来款	1年以内(含1年)	
紫金信托有限责任公司	400,000.00	0.08	保证金	1年以内(含1年)	8,443.40
小车费用(ETC充值)	27,649.90	0	备用金	1年以内(含1年)	583.65
合计	524,917,053.61	100	/	/	9,027.05

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,275,488,263.13	335,031,058.20	940,457,204.93	1,596,076,188.98	662,528,991.33	933,547,197.65

对联营、合营企业投资						
合计	1,275,488,263.13	335,031,058.20	940,457,204.93	1,596,076,188.98	662,528,991.33	933,547,197.65

(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
江苏金羚纤维素纤维有限公司	399,950,133.09		399,950,133.09			
南京金羚生物基纤维	780,766,155.89	75,264,429.04		856,030,584.93		

有限公司						
南京古都文化商务旅馆有限公司	6,000,000.00			6,000,000.00		
上海越科新材料股份有限公司	389,359,900.00	4,097,778.20		393,457,678.20	28,744,496.55	335,031,058.20
江苏羚越新材料	20,000,000.00			20,000,000.00		

科 技 有 限 公 司						
合 计	1,596,076,188.9 8	79,362,2 07.24	399,950,133.0 9	1,275,488,263.1 3	28,744,496.5 5	335,031,0 58.20

(2). 对联营、合营企业投资

适用 不适用

(3). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数	稳定期的关键参数	稳定期的关键参数的确定依据
上海越科新材料股份有限公司	87,171,116.55	58,426,620.00	28,744,496.55	7年	预测销售增长率、预测毛利率、预测期间费用率和折现率		
合计	87,171,116.55	58,426,620.00	28,744,496.55	/	/	/	/

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

2023 年度，由于市场情况变化，上海越科新材料股份有限公司的实际经营情况未达到 2022 年的预测。

其他说明：

不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	42,129,217.11	15,147,482.33	43,072,497.09	15,104,443.80
其他业务	10,778,604.10	5,325,382.68	3,826,516.40	3,101,006.60
合计	52,907,821.21	20,472,865.01	46,899,013.49	18,205,450.40

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	化股分部		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型				
景观水业务	42,129,217.11	15,147,482.33	42,129,217.11	15,147,482.33
其他业务	10,778,604.10	5,325,382.68	10,778,604.10	5,325,382.68
按经营地区分类				
国内销售	52,907,821.21	20,472,865.01	52,907,821.21	20,472,865.01
市场或客户类型				
合同类型				
按商品转让的时间分类				
在某一时点确认	52,907,821.21	20,472,865.01	52,907,821.21	20,472,865.01
合计	52,907,821.21	20,472,865.01	52,907,821.21	20,472,865.01

其他说明

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

适用 不适用

其他说明：

不适用

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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		1,500,000.00
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益	-22,526,703.41	36,378,912.17
交易性金融资产在持有期间的投资收益	13,000.00	960,740.13
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	123,764.50	123,764.50
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
其他	27.32	
合计	-22,389,911.59	38,963,416.80

其他说明：
不适用

6、其他

□适用 √不适用

二十、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-969,327.53	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	3,154,138.07	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	193,275.66	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		

因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	469,560.89	
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	10,513,016.28	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	7,142.88	
少数股东权益影响额（税后）	-430,211.90	
合计	13,783,732.39	

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

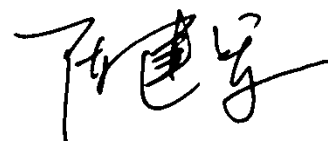
报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-19.21	-0.50	-0.50
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-20.65	-0.54	-0.54

3、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、 其他

适用 不适用



董事长：陈建军

董事会批准报送日期：2024 年 3 月 27 日

修订信息

适用 不适用