山东省 注册会计师 行业报告防伪页

报告标题：	山东南山智尚科技股份有限公司审计报告
报告文号：	和信审字（2020）第000731号
客户名称：	山东南山智尚科技股份有限公司
报告时间：	2020-09-10
签字注册会计师 ：	王丽敏 （CPA：370500150010）
	田堂 （CPA：370200010107）

01053120200917014211146
报告文号：和信审字（2020）第000731号

事务所名称：	和信会计师事务所（特殊普通合伙）
事务所电话：	0531-81666228
传真：	0531-81666227
通讯地址：	济南市历下区文化东路59号盐业大厦7层706室
电子邮件：	hexinllp@163.com

防伪查询网址：http://sdcpacpvfw.cn(防伪报备栏目)查询

山东南山智尚科技股份有限公司

审计报告

和信审字（2020）第000731号

目　录　　页　码

一、审计报告　1-5

二、已审财务报表及附注

1、资产负债表　6-9

2、利润表　10-11

3、现金流量表　12-13

4、股东权益变动表　14-21

5、财务报表附注　22-179

和信会计师事务所（特殊普通合伙）

二〇二〇年九月十日

审 计 报 告

和信审字(2020)第 000731 号

山东南山智尚科技股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了山东南山智尚科技股份有限公司（以下简称南山智尚公司）财务报表，包括 2020 年 6 月 30 日、2019 年 12 月 31 日、2018 年 12 月 31 日及 2017 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2020 年 1-6 月、2019 年度、2018 年度及 2017 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了南山智尚公司 2020 年 6 月 30 日、2019 年 12 月 31 日、2018 年 12 月 31 日及 2017 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2020 年 1-6 月、2019 年度、2018 年度及 2017 年度合并及公司的经营成果和合并及公司的现金流量。

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，我们独立于南山智尚公司，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。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项：

（一）收入确认

1. 事项描述

南山智尚公司主要生产和销售面料、服装等产品。如财务报表附注五、32 所述，南山智尚公司 2017 年度、2018 年度、2019 年度及 2020 年 1-6 月营业收入分别为 1,664,031,824.22 元、1,997,388,921.86 元、1,770,830,625.05 元及 646,129,750.46 元。

由于收入是公司的关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，因此我们将收入确认识别为关键审计事项。

2. 审计中的应对

我们实施的审计程序主要包括：

（1）了解和评价管理层与收入确认相关的内部控制的设计和运行有效性；

（2）选取样本检查销售合同，识别与商品所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款与条件，评价公司的收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；

（3）获取报告期内销售清单，对报告期内记录的收入交易选取样本，对销售合同、发票、出库单、签收单、报关单等支持性文件进行核对，评价相关收入确认是否符合公司的会计政策；

（4）根据客户交易的金额等事项，挑选样本执行函证程序；

（5）对资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对出库单、签收单及其他支持性文件，评价收入是否被记录于恰当的会计期间；

（6）分析并核查报告期内公司的主要客户及变化情况，并选取大额客户进行走访，进一步核查双方合作关系、交易金额等情况。

（二）存货期末价值认定

1. 事项描述

如财务报表附注五、7 所列示，南山智尚公司 2017 年 12 月末存货账面价值 676,157,725.45 元；2018 年 12 月末存货账面价值 728,884,530.19 元；2019 年 12 月末存货账面价值 646,774,199.84 元；2020 年 6 月末存货账面价值 573,173,229.11 元。

报告期各期末存货账面价值较大，且存货账面价值占总资产的比例分别为29.77%、32.26%、31.86%、28.58%，所占比例较高，因此我们将存货期末价值认定识别为关键审计事项。

2. 审计中的应对

我们实施的审计程序主要包括：

（1）我们对与公司存货相关的内部控制制度的设计与执行进行了评估；

（2）对公司存货实施监盘，检查存货的数量、状况等；

（3）对大额材料采购，追查至相关的购货合同及购货发票，复核采购成本的正确性，并抽查相关采购申请单、入库单等资料；

（4）检查报告期各期末在产品、库存商品与订单对应情况及期后出库情况；

（5）结合应付账款、营业成本等科目，对存货增减变动进行合理性分析；

（6）获取公司存货跌价准备计算表，执行存货减值测试，分析存货跌价准备计提是否充分。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估南山智尚公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算南山智尚公司、终止运营或别无其他现实的选择。

南山智尚公司治理层（以下简称治理层）负责监督南山智尚公司的财务报告过程。

五、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：

（一）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。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）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。

（四）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，就可能导致对南山智尚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南山智尚公司不能持续经营。

（五）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。

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

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

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

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重

要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

和信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·济南

中国注册会计师：
（项目合伙人）

中国注册会计师：

2020 年 9 月 10 日

合并资产负债表

编制单位：山东南山智尚科技股份有限公司　　单位：人民币元

项目	附注号	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
流动资产：					
货币资金	五、1	408,279,917.97	424,924,472.30	419,243,401.25	436,001,687.95
交易性金融资产					
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产					
衍生金融资产					
应收票据	五、2			87,835,224.84	56,653,439.24
应收账款	五、3	341,162,817.91	230,242,867.45	319,108,491.32	325,188,971.99
应收款项融资	五、4	21,735,156.77	75,123,044.12		
预付款项	五、5	15,598,237.66	11,068,685.58	7,212,829.41	13,537,302.37
其他应收款	五、6	28,027,109.51	30,654,013.12	38,998,631.01	54,907,621.75
其中：应收利息					
应收股利					
存货	五、7	573,173,229.11	646,774,199.84	728,884,530.19	676,157,725.45
合同资产					
持有待售资产					
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产	五、8	1,496,833.20	3,140,166.81	5,224,621.07	11,989,938.01
流动资产合计		1,389,473,302.13	1,421,927,449.22	1,606,507,729.09	1,574,436,686.76
非流动资产：					
债权投资					
可供出售金融资产					
其他债权投资					
持有至到期投资					
长期应收款					
长期股权投资					
其他权益工具投资					
其他非流动金融资产					
投资性房地产	五、9	10,243,349.38	10,425,125.40	10,788,677.46	11,152,229.51
固定资产	五、10	426,600,116.74	402,279,216.15	448,674,606.82	492,236,839.42
在建工程	五、11	286,692.28	16,373,163.31	6,439,382.57	282,051.28
生产性生物资产					
油气资产					
使用权资产					
无形资产	五、12	153,914,398.49	155,926,597.58	160,979,204.75	166,207,104.18
开发支出					
商誉					
长期待摊费用	五、13	-		1,131,854.71	2,149,312.96
递延所得税资产	五、14	24,550,311.49	22,974,171.34	25,225,234.96	24,733,266.77
其他非流动资产	五、15	383,108.65			25,641.03
非流动资产合计		615,977,977.03	607,978,273.78	653,238,961.27	696,786,445.15
资产总计		2,005,451,279.16	2,029,905,723.00	2,259,746,690.36	2,271,223,131.91

法定代表人：　　主管会计工作的负责人：　　会计机构负责人：

合并资产负债表(续)

编制单位：山东南山智尚科技股份有限公司　　单位：人民币元

项　目	附注号	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
流动负债：					
短期借款	五、16	385,000,000.00	504,500,000.00	692,796,029.21	715,671,035.10
交易性金融负债					
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债					
衍生金融负债					
应付票据	五、17	57,225,435.20	11,307,365.33	186,671,214.16	82,745,000.00
应付账款	五、18	177,609,612.03	210,679,091.63	149,309,655.07	378,261,933.65
预收款项	五、19		82,305,628.89	117,274,439.96	123,921,636.09
合同负债	五、20	43,874,474.64			
应付职工薪酬	五、21	131,034,110.41	130,499,205.52	125,221,225.30	125,035,522.06
应交税费	五、22	13,820,660.81	25,144,632.95	41,422,540.89	28,907,289.28
其他应付款	五、23	57,996,925.32	6,047,567.03	14,529,891.06	12,774,073.08
其中：应付利息		425,937.50	661,891.78	922,605.55	836,444.58
应付股利					
持有待售负债					
一年内到期的非流动负债	五、24	4,400,000.00			
其他流动负债					
流动负债合计		870,961,224.41	976,483,491.35	1,327,224,995.65	1,467,316,489.26
非流动负债：					
长期借款					
应付债券					
其中：优先股					
永续债					
租赁负债					
长期应付款	五、25	29,741,235.23			
长期应付职工薪酬					
预计负债					
递延收益	五、26	73,136.99			
递延所得税负债					
其他非流动负债					
非流动负债合计		29,814,372.22			
负债合计		900,775,596.63	976,483,491.35	1,327,224,995.65	1,467,316,489.26
股东权益：					
股本	五、27	270,000,000.00	270,000,000.00	270,000,000.00	270,000,000.00
其他权益工具					
其中：优先股					
永续债					
资本公积	五、28	535,658,690.72	535,658,690.72	535,658,690.72	535,658,690.72
减：库存股					
其他综合收益	五、29	2,572,067.03	250,652.96	385,363.14	887,087.31
专项储备					
盈余公积	五、30	21,700,873.49	21,700,873.49	12,394,878.21	3,618,730.13
未分配利润	五、31	267,712,192.91	218,614,676.08	106,139,906.60	-6,257,865.51
归属于母公司股东权益合计		1,097,643,824.15	1,046,224,893.25	924,578,838.67	803,906,642.65
少数股东权益		7,031,858.38	7,197,338.40	7,942,856.04	
股东权益合计		1,104,675,682.53	1,053,422,231.65	932,521,694.71	803,906,642.65
负债和股东权益总计		2,005,451,279.16	2,029,905,723.00	2,259,746,690.36	2,271,223,131.91

法定代表人：　　主管会计工作的负责人：　　会计机构负责人：

资 产 负 债 表

编制单位：山东南山智尚科技股份有限公司　　单位:人民币元

项　目	附注号	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
流动资产：					
货币资金		146,547,216.58	296,381,317.89	243,622,006.76	274,071,761.72
交易性金融资产					
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产					
衍生金融资产					
应收票据				78,426,293.64	55,668,490.14
应收账款	十四、1	305,275,125.11	189,205,119.28	301,394,136.94	326,015,715.78
应收款项融资		21,390,183.37	73,851,638.02		
预付款项		56,115,674.32	28,140,524.12	19,860,679.36	2,519,358.39
其他应收款	十四、2	20,916,892.10	18,540,827.65	36,808,609.00	19,103,100.07
其中：应收利息					
应收股利					
存货		453,411,248.18	513,826,141.25	558,525,591.96	491,216,179.03
合同资产					
持有待售资产					
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产		6,069.43	24,410.38		1,128,122.85
流动资产合计		1,003,662,409.09	1,119,969,978.59	1,238,637,317.66	1,169,722,727.98
非流动资产：					
债权投资					
可供出售金融资产					
其他债权投资					
持有至到期投资					
长期应收款					
长期股权投资	十四、3	613,800,254.98	618,800,254.98	561,388,717.46	405,346,717.46
其他权益工具投资					
其他非流动金融资产					
投资性房地产		121,519,535.02	124,084,803.57	130,549,724.91	137,014,646.24
固定资产		259,368,410.11	224,051,098.84	248,982,272.19	271,548,353.60
在建工程		-	16,373,163.31	6,439,382.57	282,051.28
生产性生物资产					
油气资产					
使用权资产					
无形资产		153,291,331.19	155,845,209.68	160,918,947.56	165,992,685.46
开发支出					
商誉					
长期待摊费用					
递延所得税资产		41,981,987.72	39,998,644.45	40,192,511.65	36,650,807.05
其他非流动资产		196,308.65			
非流动资产合计		1,190,157,827.67	1,179,153,174.83	1,148,471,556.34	1,016,835,261.09
资产总计		2,193,820,236.76	2,299,123,153.42	2,387,108,874.00	2,186,557,989.07

法定代表人：　　主管会计工作的负责人：　　会计机构负责人：

资 产 负 债 表（续）

编制单位：山东南山智尚科技股份有限公司　　单位：人民币元

项　目	附注号	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
流动负债：					
短期借款		385,000,000.00	504,500,000.00	650,000,000.00	600,000,000.00
交易性金融负债					
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债					
衍生金融负债					
应付票据		50,675,435.20	9,699,174.00	183,248,765.16	65,000,000.00
应付账款		599,400,709.02	590,076,065.13	420,562,372.18	479,048,218.74
预收款项			56,549,533.63	92,404,096.93	130,358,692.77
合同负债		15,136,129.50			
应付职工薪酬		61,498,036.79	61,028,597.09	56,073,230.35	56,889,544.66
应交税费		6,627,990.40	16,137,254.43	22,470,136.04	10,962,340.51
其他应付款		9,530,750.48	41,612,361.54	35,890,058.55	5,600,458.48
其中：应付利息		425,937.50	661,891.78	922,605.55	836,444.58
应付股利					
持有待售负债					
一年内到期的非流动负债		4,400,000.00			
其他流动负债					
流动负债合计		1,132,269,051.39	1,279,602,985.82	1,460,648,659.21	1,347,859,255.16
非流动负债：					
长期借款					
应付债券					
其中：优先股					
永续债					
租赁负债					
长期应付款		29,741,235.23			
长期应付职工薪酬					
预计负债					
递延收益		73,136.99			
递延所得税负债					
其他非流动负债					
非流动负债合计		29,814,372.22			
负债合计		1,162,083,423.61	1,279,602,985.82	1,460,648,659.21	1,347,859,255.16
股东权益：					
股本		270,000,000.00	270,000,000.00	270,000,000.00	270,000,000.00
其他权益工具					
其中：优先股					
永续债					
资本公积		532,890,802.13	532,890,802.13	532,890,802.13	532,890,802.13
减：库存股					
其他综合收益					
专项储备					
盈余公积		21,700,873.49	21,700,873.49	12,394,878.21	3,618,730.13
未分配利润		207,145,137.53	194,928,491.98	111,174,534.45	32,189,201.65
股东权益合计		1,031,736,813.15	1,019,520,167.60	926,460,214.79	838,698,733.91
负债和股东权益总计		2,193,820,236.76	2,299,123,153.42	2,387,108,874.00	2,186,557,989.07

法定代表人：　　主管会计工作的负责人：　　会计机构负责人：

合并利润表

编制单位：山东南山智尚科技股份有限公司　　单位：人民币元

项　目	附注号	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
一、营业总收入		646,129,750.46	1,770,830,625.05	1,997,388,921.86	1,664,031,824.22
其中：营业收入	五、32	646,129,750.46	1,770,830,625.05	1,997,388,921.86	1,664,031,824.22
二、营业总成本		558,798,267.46	1,600,642,731.73	1,773,812,797.91	1,484,364,247.43
其中：营业成本	五、32	438,334,064.10	1,235,795,590.52	1,352,264,936.42	1,105,793,421.96
税金及附加	五、33	7,618,470.97	20,593,020.65	28,394,407.50	27,871,464.87
销售费用	五、34	60,705,688.34	201,913,612.46	220,630,729.68	194,294,912.29
管理费用	五、35	25,697,899.90	64,210,502.89	81,733,960.03	86,061,585.89
研发费用	五、36	18,365,641.69	54,219,668.93	60,933,963.82	49,024,076.27
财务费用	五、37	8,076,502.46	23,910,336.28	29,854,800.46	21,318,786.15
其中：利息费用		9,335,968.59	27,763,590.69	35,674,748.57	23,645,834.19
利息收入		1,190,477.82	2,474,182.55	3,234,661.87	3,866,133.50
加：其他收益	五、38	4,981,966.11	4,604,564.35	5,136,267.43	560,577.50
投资收益（损失以“-”号填列）					
其中：对联营企业和合营企业的投资收益					
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）					
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）					
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）					
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、39	-7,981,257.14	4,961,212.70		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、40	-30,906,746.33	-41,118,637.27	-69,360,742.44	-63,341,079.37
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、41	140,198.10	95,222.95	72,275.00	-125,240.86
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		53,565,643.74	138,730,256.05	159,423,923.94	116,761,834.06
加：营业外收入	五、42	2,512,485.07	9,520,363.74	1,350,089.48	2,005,658.78
减：营业外支出	五、43	285,234.69	368,225.63	969,543.94	29,271.27
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		55,792,894.12	147,882,394.16	159,804,469.48	118,738,221.57
减：所得税费用	五、44	6,860,857.31	26,847,147.04	38,687,693.25	27,069,610.51
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		48,932,036.81	121,035,247.12	121,116,776.23	91,668,611.06
（一）按经营持续性分类					
1. 持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）		48,932,036.81	121,035,247.12	121,116,776.23	91,668,611.06
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		49,097,516.83	121,780,764.76	121,173,920.19	92,048,875.94
2. 少数股东损益		-165,480.02	-745,517.64	-57,143.96	-380,264.88
六、其他综合收益的税后净额	五、45	2,321,414.07	-134,710.18	-501,724.17	1,449,195.92
归属母公司股东的其他综合收益的税后净额		2,321,414.07	-134,710.18	-501,724.17	1,449,195.92
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益					
1. 重新计量设定受益计划变动额					
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					
4. 企业自身信用风险公允价值变动					
5. 其他					
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		2,321,414.07	-134,710.18	-501,724.17	1,449,195.92
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损益					
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益					
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额					
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损					
6. 其他债权投资信用减值准备					
7. 现金流量套期储备					
8. 外币财务报表折算差额		2,321,414.07	-134,710.18	-501,724.17	1,449,195.92
9. 其他					
归属少数股东的其他综合收益的税后净额					
七、综合收益总额		51,253,450.88	120,900,536.94	120,615,052.06	93,117,806.98
归属于母公司股东的综合收益总额		51,418,930.90	121,646,054.58	120,672,196.02	93,498,071.86
归属于少数股东的综合收益总额		-165,480.02	-745,517.64	-57,143.96	-380,264.88
八、每股收益：					
（一）基本每股收益	十五、2	0.18	0.45	0.45	0.34
（二）稀释每股收益	十五、2	0.18	0.45	0.45	0.34

法定代表人：　　主管会计工作的负责人：　　会计机构负责人：

利 润 表

编制单位：山东南山智尚科技股份有限公司　　单位：人民币元

项目	附注号	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
一、营业收入	十四、4	558,871,973.85	1,596,218,763.17	1,841,621,615.74	1,485,438,668.04
减：营业成本	十四、4	454,553,817.70	1,307,401,970.98	1,497,144,707.00	1,148,673,545.25
税金及附加		4,828,683.75	12,992,104.84	19,508,780.07	18,451,285.90
销售费用		17,198,196.86	55,484,217.93	54,339,057.33	53,095,043.99
管理费用		9,853,733.67	23,492,437.55	31,737,326.56	33,620,183.17
研发费用		18,365,641.69	54,219,668.93	60,933,963.82	49,024,076.27
财务费用		8,585,034.72	27,120,464.25	31,565,460.49	13,194,474.72
其中：利息费用		8,892,635.26	26,386,435.98	32,623,291.91	20,920,589.56
利息收入		-548,324.02	1,238,260.13	2,052,755.84	3,188,721.95
加：其他收益		4,155,701.73	3,961,462.75	5,101,810.95	387,766.99
投资收益（损失以“-”号填列）	十四、5	-1,813,790.25	15,598,638.50		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益					
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）					
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）					
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）					
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-6,937,111.44	3,773,921.55		
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-28,470,379.09	-36,505,960.67	-52,694,150.12	-28,457,145.60
资产处置收益（损失以“-”号填列）					
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		12,421,286.41	102,335,960.82	98,799,981.30	141,310,680.13
加：营业外收入		2,316,321.15	452,879.95	185,447.89	1,798,768.80
减：营业外支出		33,586.21	269,064.93	555,509.10	16,603.47
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		14,704,021.35	102,519,775.84	98,429,920.09	143,092,845.46
减：所得税费用		2,487,375.80	9,459,823.03	10,668,439.21	19,935,897.47
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		12,216,645.55	93,059,952.81	87,761,480.88	123,156,947.99
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填		12,216,645.55	93,059,952.81	87,761,480.88	123,156,947.99
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填					
五、其他综合收益的税后净额					
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益					
1. 重新计量设定受益计划变动额					
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					
4. 企业自身信用风险公允价值变动					
5. 其他					
（二）以后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损益					
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益					
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额					
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产					
6. 其他债权投资信用减值准备					
7. 现金流量套期储备					
8. 外币财务报表折算差额					
9. 其他					
六、综合收益总额		12,216,645.55	93,059,952.81	87,761,480.88	123,156,947.99
七、每股收益：					
（一）基本每股收益					
（二）稀释每股收益					

法定代表人：　　主管会计工作的负责人：　　会计机构负责人：

合并现金流量表

编制单位：山东南山智尚科技股份有限公司　　单位：人民币元

项目	附注号	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017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		463,550,071.55	1,883,010,534.29	1,991,315,077.40	1,508,449,549.66
收到的税费返还		32,232,115.29	114,215,505.23	155,541,866.17	107,590,157.62
收到其他与经营活动有关的现金	五、46	8,324,717.31	17,611,295.86	15,205,486.01	11,642,518.15
经营活动现金流入小计		504,106,904.15	2,014,837,335.38	2,162,062,429.58	1,627,682,225.43
购买商品、接受劳务支付的现金		165,260,668.58	894,444,689.34	1,141,708,439.00	831,416,588.45
支付给职工以及为职工支付的现金		172,677,093.55	419,601,353.24	446,432,829.47	419,925,817.06
支付的各项税费		63,892,119.17	185,103,644.34	213,593,129.56	215,883,855.11
支付其他与经营活动有关的现金	五、46	48,500,791.50	133,929,331.81	165,971,186.47	146,396,968.53
经营活动现金流出小计		450,330,672.80	1,633,079,018.73	1,967,705,584.50	1,613,623,229.15
经营活动产生的现金流量净额		53,776,231.36	381,758,316.65	194,356,845.08	14,058,996.28
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资收到的现金					
取得投资收益收到的现金					
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		405,879.11	101,839.68	25,013.36	75,619.11
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额					
收到其他与投资活动有关的现金					
投资活动现金流入小计		405,879.11	101,839.68	25,013.36	75,619.11
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		11,174,577.54	136,299,115.53	149,964,524.17	44,278,869.86
投资支付的现金					
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额					
支付其他与投资活动有关的现金					
投资活动现金流出小计		11,174,577.54	136,299,115.53	149,964,524.17	44,278,869.86
投资活动产生的现金流量净额		-10,768,698.43	-136,197,275.85	-149,939,510.81	-44,203,250.75
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资收到的现金				8,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				8,000,000.00	
取得借款收到的现金		350,000,000.00	983,866,388.41	1,460,503,052.88	1,083,275,756.42
发行债券收到的现金					
收到其他与筹资活动有关的现金	五、46	50,000,000.00	5,751,960.00	59,380,517.79	150,158,918.62
筹资活动现金流入小计		400,000,000.00	989,618,348.41	1,527,883,570.67	1,233,434,675.04
偿还债务支付的现金		469,500,000.00	1,171,881,249.93	1,478,859,869.26	943,214,999.02
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		9,571,922.87	28,024,304.46	35,588,587.60	49,321,645.30
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润					
支付其他与筹资活动有关的现金	五、46		9,675,084.72	59,504,138.99	113,698,259.19
筹资活动现金流出小计		479,071,922.87	1,209,580,639.11	1,573,952,595.85	1,106,234,903.51
筹资活动产生的现金流量净额		-79,071,922.87	-219,962,290.70	-46,069,025.18	127,199,771.53
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		4,647,088.67	1,756,349.21	3,695,190.94	-2,249,674.99
五、现金及现金等价物净增加额		-31,417,301.27	27,355,099.31	2,043,500.03	94,805,842.07
加：期初现金及现金等价物余额		409,598,731.13	382,243,631.82	380,200,131.79	285,394,289.72
六、期末现金及现金等价物余额		378,181,429.86	409,598,731.13	382,243,631.82	380,200,131.79

法定代表人：　　主管会计工作的负责人：　　会计机构负责人：

现 金 流 量 表

编制单位：山东南山智尚科技股份有限公司　　单位：人民币元

项　目	附注号	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017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		453,400,001.22	1,778,298,842.33	1,914,866,342.48	1,507,826,014.63
收到的税费返还					
收到其他与经营活动有关的现金		15,264,734.09	27,753,866.28	84,401,280.91	152,722,027.01
经营活动现金流入小计		468,664,735.31	1,806,052,708.61	1,999,267,623.39	1,660,548,041.64
购买商品、接受劳务支付的现金		316,272,276.62	1,018,332,282.25	1,384,591,306.68	1,035,356,410.33
支付给职工以及为职工支付的现金		75,460,415.71	173,591,581.49	184,931,992.51	168,722,974.74
支付的各项税费		33,623,812.47	95,772,672.49	111,553,385.64	136,770,696.84
支付其他与经营活动有关的现金		66,710,371.72	45,444,825.80	70,273,752.43	116,952,314.11
经营活动现金流出小计		492,066,876.52	1,333,141,362.03	1,751,350,437.26	1,457,802,396.02
经营活动产生的现金流量净额		-23,402,141.21	472,911,346.58	247,917,186.13	202,745,645.62
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资收到的现金		3,186,209.75			
取得投资收益收到的现金					
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			1,439,038.49		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额					
收到其他与投资活动有关的现金					
投资活动现金流入小计		3,186,209.75	1,439,038.49		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		8,816,349.45	134,757,398.28	141,833,944.96	38,490,528.69
投资支付的现金			95,000,000.00	156,042,000.00	280,778,200.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额					
支付其他与投资活动有关的现金					
投资活动现金流出小计		8,816,349.45	229,757,398.28	297,875,944.96	319,268,728.69
投资活动产生的现金流量净额		-5,630,139.70	-228,318,359.79	-297,875,944.96	-319,268,728.69
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		350,000,000.00	794,500,000.00	1,030,000,000.00	600,000,000.00
发行债券收到的现金					
收到其他与筹资活动有关的现金					
筹资活动现金流入小计		350,000,000.00	794,500,000.00	1,030,000,000.00	600,000,000.00
偿还债务支付的现金		469,500,000.00	940,000,000.00	980,000,000.00	340,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		9,128,589.54	26,647,149.75	32,537,130.94	46,596,400.66
支付其他与筹资活动有关的现金					
筹资活动现金流出小计		478,628,589.54	966,647,149.75	1,012,537,130.94	386,596,400.66
筹资活动产生的现金流量净额		-128,628,589.54	-172,147,149.75	17,462,869.06	213,403,599.34
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-4,169.13	4,082.27	362,636.31	87,286.03
五、现金及现金等价物净增加额		-157,665,039.58	72,449,919.31	-32,133,253.46	96,967,802.30
加：期初现金及现金等价物余额		284,113,769.05	211,663,849.74	243,797,103.20	146,829,300.90
六、期末现金及现金等价物余额		126,448,729.47	284,113,769.05	211,663,849.74	243,797,103.20

法定代表人：　　主管会计工作的负责人：　　会计机构负责人：

合并股东权益变动表

编制单位：山东南山智尚科技股份有限公司　　单位：人民币元

项目	2020年1-6月												
	归属于母公司股东权益											少数股东权益	股东权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	
		优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	270,000,000.00				535,658,690.72		250,652.96		21,700,873.49		218,614,676.08		7,197,338.40	1,053,422,231.65
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年年初余额	270,000,000.00				535,658,690.72		250,652.96		21,700,873.49		218,614,676.08		7,197,338.40	1,053,422,231.65
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							2,321,414.07				49,097,516.83		-165,480.02	51,253,450.88
（一）综合收益总额							2,321,414.07				49,097,516.83		-165,480.02	51,253,450.88
（二）股东投入和减少资本														
1．股东投入普通股														
2．其他权益工具持有者投入资本														
3．股份支付计入股东权益的金额														
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(或股东)的分配														
4．其他														
（四）股东权益内部结转														
1．资本公积转增股本														
2．盈余公积转增股本														
3．盈余公积弥补亏损														
4.设定受益计划变动额结转留存收益														
5.其他综合收益结转留存收益														
6.其他														
（五）专项储备														
1．本期提取														
2．本期使用														
（六）其他														
四、本期期末余额	270,000,000.00				535,658,690.72		2,572,067.03		21,700,873.49		267,712,192.91		7,031,858.38	1,104,675,682.53

法定代表人：　　主管会计工作的负责人：　　会计机构负责人：

合并股东权益变动表

编制单位：山东南山智尚科技股份有限公司　　单位：人民币元

项目	2019年度												
	归属于母公司股东权益											少数股东权益	股东权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	
		优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	270,000,000.00				535,658,690.72		385,363.14		12,394,878.21		106,139,906.60		7,942,856.04	932,521,694.71
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年年初余额	270,000,000.00				535,658,690.72		385,363.14		12,394,878.21		106,139,906.60		7,942,856.04	932,521,694.71
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-134,710.18		9,305,995.28		112,474,769.48		-745,517.64	120,900,536.94
（一）综合收益总额							-134,710.18				121,780,764.76		-745,517.64	120,900,536.94
（二）股东投入和减少资本														
1．股东投入普通股														
2．其他权益工具持有者投入资本														
3．股份支付计入股东权益的金额														
4．其他														
（三）利润分配									9,305,995.28		-9,305,995.28			
1．提取盈余公积									9,305,995.28		-9,305,995.28			
2．提取一般风险准备														
3．对所有者(或股东)的分配														
4．其他														
（四）股东权益内部结转														
1．资本公积转增股本														
2．盈余公积转增股本														
3．盈余公积弥补亏损														
4.设定受益计划变动额结转留存收益														
5.其他综合收益结转留存收益														
6.其他														
（五）专项储备														
1．本期提取														
2．本期使用														
（六）其他														
四、本期期末余额	270,000,000.00				535,658,690.72		250,652.96		21,700,873.49		218,614,676.08		7,197,338.40	1,053,422,231.65

法定代表人：　　主管会计工作的负责人：　　会计机构负责人：

合并股东权益变动表

编制单位：山东南山智尚科技股份有限公司

单位：人民币元

项目	2018年度												
	归属于母公司股东权益											少数股东权益	股东权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	
		优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	270,000,000.00				535,658,690.72		887,087.31		3,618,730.13		-6,257,865.51			803,906,642.65
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年年初余额	270,000,000.00				535,658,690.72		887,087.31		3,618,730.13		-6,257,865.51			803,906,642.65
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-501,724.17		8,776,148.08		112,397,772.11		7,942,856.04	128,615,052.06
（一）综合收益总额							-501,724.17				121,173,920.19		-57,143.96	120,615,052.06
（二）股东投入和减少资本													8,000,000.00	8,000,000.00
1. 股东投入普通股													8,000,000.00	8,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入股东权益的金额														
4. 其他														
（三）利润分配									8,776,148.08		-8,776,148.08			
1. 提取盈余公积									8,776,148.08		-8,776,148.08			
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配														
4. 其他														
（四）股东权益内部结转														
1. 资本公积转增股本														
2. 盈余公积转增股本														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他														
四、本期期末余额	270,000,000.00				535,658,690.72		385,363.14		12,394,878.21		106,139,906.60		7,942,856.04	932,521,694.71

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

合并股东权益变动表

编制单位：山东南山智尚科技股份有限公司　　单位：人民币元

项目	2017年度												
	归属于母公司股东权益											少数股东权益	股东权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	
		优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	268,121,270.00						-562,108.61		46,756,752.07		388,070,530.27		44,355,853.47	746,742,297.20
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年年初余额	268,121,270.00						-562,108.61		46,756,752.07		388,070,530.27		44,355,853.47	746,742,297.20
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	1,878,730.00				535,658,690.72		1,449,195.92		-43,138,021.94		-394,328,395.78		-44,355,853.47	57,164,345.45
（一）综合收益总额							1,449,195.92				92,048,875.94		-380,264.88	93,117,806.98
（二）股东投入和减少资本					5,254,238.47								-43,975,588.59	-38,721,350.12
1．股东投入普通股														
2．其他权益工具持有者投入资本														
3．股份支付计入股东权益的金额					5,254,238.47									5,254,238.47
4．其他													-43,975,588.59	-43,975,588.59
（三）利润分配									3,618,730.13		-3,618,730.13			
1．提取盈余公积									3,618,730.13		-3,618,730.13			
2．提取一般风险准备														
3．对所有者（或股东）的分配														
4．其他														
（四）股东权益内部结转	1,878,730.00				527,636,563.66				-46,756,752.07		-482,758,541.59			
1．资本公积转增股本														
2．盈余公积转增股本														
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	1,878,730.00				527,636,563.66				-46,756,752.07		-482,758,541.59			
（五）专项储备														
1．本期提取														
2．本期使用														
（六）其他					2,767,888.59									2,767,888.59
四、本期期末余额	270,000,000.00				535,658,690.72		887,087.31		3,618,730.13		-6,257,865.51			803,906,642.65

法定代表人：　　主管会计工作的负责人：　　会计机构负责人：

股东权益变动表

编制单位：山东南山智尚科技股份有限公司　　单位：人民币元

项目	2020年1-6月										
	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	股东权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	270,000,000.00				532,890,802.13				21,700,873.49	194,928,491.98	926,460,214.79
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	270,000,000.00				532,890,802.13				21,700,873.49	194,928,491.98	1,019,520,167.60
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										12,216,645.55	12,216,645.55
（一）综合收益总额										12,216,645.55	12,216,645.55
（二）股东投入和减少资本											
1．股东投入普通股											
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入股东权益的金额											
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）股东权益内部结转											
1．资本公积转增股本											
2．盈余公积转增股本											
3．盈余公积弥补亏损											
4.设定受益计划变动额结转留存收益											
5.其他综合收益结转留存收益											
6.其他											
（五）专项储备											
1．本期提取											
2．本期使用											
（六）其他											
四、本年年末余额	270,000,000.00				532,890,802.13				21,700,873.49	207,145,137.53	1,031,736,813.15

法定代表人：　　主管会计工作的负责人：　　会计机构负责人：

3-2-1-20

股东权益变动表

编制单位：山东南山智尚科技股份有限公司　　单位：人民币元

项目	2019年度										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	270,000,000.00				532,890,802.13				12,394,878.21	111,174,534.45	926,460,214.79
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	270,000,000.00				532,890,802.13				12,394,878.21	111,174,534.45	926,460,214.79
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									9,305,995.28	83,753,957.53	93,059,952.81
（一）综合收益总额										93,059,952.81	93,059,952.81
（二）股东投入和减少资本											
1．股东投入普通股											
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入股东权益的金额											
4．其他											
（三）利润分配									9,305,995.28	-9,305,995.28	
1．提取盈余公积									9,305,995.28	-9,305,995.28	
2．对所有者（或股东）的分配											
3．其他											
（四）股东权益内部结转											
1．资本公积转增股本											
2．盈余公积转增股本											
3．盈余公积弥补亏损											
4.设定受益计划变动额结转留存收益											
5.其他综合收益结转留存收益											
6.其他											
（五）专项储备											
1．本期提取											
2．本期使用											
（六）其他											
四、本年年末余额	270,000,000.00				532,890,802.13				21,700,873.49	194,928,491.98	1,019,520,167.60

法定代表人：　　主管会计工作的负责人：　　会计机构负责人：

3-2-1-21

股东权益变动表

编制单位：山东南山智尚科技股份有限公司　　单位：人民币元

项目	2018年度										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	270,000,000.00				532,890,802.13				3,618,730.13	32,189,201.65	838,698,733.91
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	270,000,000.00				532,890,802.13				3,618,730.13	32,189,201.65	838,698,733.91
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									8,776,148.08	78,985,332.80	87,761,480.88
（一）综合收益总额										87,761,480.88	87,761,480.88
（二）股东投入和减少资本											
1．股东投入普通股											
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入股东权益的金额											
4．其他											
（三）利润分配									8,776,148.08	-8,776,148.08	
1．提取盈余公积									8,776,148.08	-8,776,148.08	
2．对所有者（或股东）的分配											
3．其他											
（四）股东权益内部结转											
1．资本公积转增股本											
2．盈余公积转增股本											
3．盈余公积弥补亏损											
4.设定受益计划变动额结转留存收益											
5.其他综合收益结转留存收益											
6.其他											
（五）专项储备											
1．本期提取											
2．本期使用											
（六）其他											
四、本年年末余额	270,000,000.00				532,890,802.13				12,394,878.21	111,174,534.45	926,460,214.79

法定代表人：赵亮　　主管会计工作的负责人：赵亮　　会计机构负责人：

3-2-1-22

股东权益变动表

编制单位：山东南山智尚科技股份有限公司　　单位：人民币元

项目	2017年度										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	268,121,270.00								46,756,752.07	395,409,525.38	710,287,547.45
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	268,121,270.00								46,756,752.07	395,409,525.38	710,287,547.45
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	1,878,730.00				532,890,802.13				-43,138,021.94	-363,220,323.73	128,411,186.46
（一）综合收益总额										123,156,947.99	123,156,947.99
（二）股东投入和减少资本					5,254,238.47						5,254,238.47
1．股东投入普通股											
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入股东权益的金额					5,254,238.47						5,254,238.47
4．其他											
（三）利润分配									3,618,730.13	-3,618,730.13	
1．提取盈余公积									3,618,730.13	-3,618,730.13	
2．对所有者（或股东）的分配											
3．其他											
（四）股东权益内部结转	1,878,730.00				527,636,563.66				-46,756,752.07	-482,758,541.59	
1．资本公积转增股本											
2．盈余公积转增股本											
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	1,878,730.00				527,636,563.66				-46,756,752.07	-482,758,541.59	
（五）专项储备											
1．本期提取											
2．本期使用											
（六）其他											
四、本年年末余额	270,000,000.00				532,890,802.13				3,618,730.13	32,189,201.65	838,698,733.91

法定代表人：　　主管会计工作的负责人：　　会计机构负责人：

3-2-1-23

山东南山智尚科技股份有限公司

财务报表附注

一、公司基本情况

（一）公司概况

山东南山智尚科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）成立于2007年4月29日，公司统一社会信用代码编号为91370681661397 56X1，公司注册资本为人民币270,000,000.00元，公司住所为山东省烟台市龙口市东江镇南山工业园，公司法定代表人为赵亮。

公司经营范围：

高档织物面料的纺、织染及后整理加工和服装、服饰研发、生产(不含国家纺织品配额管理的商品)，羊毛洗毛、制条；特种劳动防护用品(防静电服、酸碱类化学品防护服、阻燃服)的生产；并销售及网上经营公司上述所列自产产品；新材料科技开发、技术开发、技术推广、技术转让；企业管理服务；国内展览展销服务；货物及技术的进出口业务(国家限定或禁止的除外)；仓储服务(不含危险化学品)；纺织原料与纺织品的检测检验。(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)。

公司主营业务：生产、销售面料及服装等。

公司所属行业：纺织服装行业。

（二）历史沿革

1、公司设立

山东南山纺织服饰有限公司（以下简称有限公司）原名龙口市东海纺织有限公司，由南山集团有限公司(以下简称南山集团)于2007年4月29日出资设立，成立时注册资本100.00万元，南山集团以货币资金出资100.00万元，占注册资本的100.00%。

2、有限公司第一次增资

2007年6月，根据有限公司的唯一股东南山集团作出的股东决定，有限公司注册资本由100.00万元增至20,000.00万元。有限公司新增注册资本19,900.00万元，由南山集团分别以实物资产10,000.00万元、货币资金9,900.00万元增资。增资完成后，有限公司注册资本变更为20,000.00万元，其中南山集团出资20,000.00万元，占注册资本的100.00%。

3、有限公司第一次股权变更

2007年6月，根据山东省对外贸易经济合作厅以“鲁外经贸外资字[2007]503号”《关于同意龙口市东海纺织有限公司变更为外资企业的批复》，有限公司股东南山集团将其持有的

有限公司 100.00%的股权转让给 Natsun Holdings Ltd，转让价格 2,623.00 万美元。股权转让后，有限公司变更为外商独资企业，注册资本变更为 2,623.00 万美元。

4、有限公司吸收合并山东南山赛肯德纺织服饰有限公司

2013 年 9 月，根据烟台市商务局以“烟商务[2013]225 号”《关于同意山东南山纺织服饰有限公司吸收合并山东南山赛肯德纺织服饰有限公司的正式批复》，有限公司吸收合并山东南山赛肯德纺织服饰有限公司。吸收合并完成后，有限公司注册资本变更为 3,725.50 万美元，其中 Natsun Holdings Ltd 出资 3,725.50 万美元，占注册资本的 100.00%。

5、有限公司第二次股权变更

2017 年 3 月，根据有限公司的唯一股东 Natsun Holdings Ltd 作出的股东决定，有限公司股东 Natsun Holdings Ltd 将其所持有限公司 27.00%、5.00%、5.00%的股权分别转让给南山集团、烟台南晟投资合伙企业(有限合伙)及烟台盛坤投资合伙企业(有限合伙)。

本次股权转让完成后，有限公司的股东及股权结构如下

股东名称	出资额（美元）	出资比例（%）
Natsun Holdings Ltd	23,470,650.00	63.00
南山集团有限公司	10,058,850.00	27.00
烟台南晟投资合伙企业(有限合伙)	1,862,750.00	5.00
烟台盛坤投资合伙企业(有限合伙)	1,862,750.00	5.00
合计	**37,255,000.00**	**100.00**

6、有限公司第三次股权变更

2017 年 6 月，有限公司召开董事会，决议通过 Natsun Holdings Ltd 将其所持有有限公司 63.00%的股权转让给南山集团，并将有限公司的注册资本由 3,725.50 万美元变更为 268,121,270.00 元。

本次股权转让完成后，有限公司的股东及股权结构如下

股东名称	出资额（元）	出资比例（%）
南山集团有限公司	241,309,143.00	90.00
烟台南晟投资合伙企业(有限合伙)	13,406,063.50	5.00
烟台盛坤投资合伙企业(有限合伙)	13,406,063.50	5.00
合计	**268,121,270.00**	**100.00**

7、有限公司整体变更

2017 年 12 月，根据公司股东大会决议和公司章程的规定，山东南山纺织服饰有限公司整体变更为山东南山智尚科技股份有限公司。按照经山东和信会计师事务所(特殊普通合伙)审计的山东南山纺织服饰有限公司截至 2017 年 7 月 31 日的净资产折为股本 27,000.00 万股(每股面值为人民币 1.00 元)，剩余金额计入资本公积。2017 年 12 月 28 日完成在山东省烟台市工商行政管理局注册登记。

本次整体变更后，公司的股东及股权结构如下

股东名称	股本（元）	股权比例（%）
南山集团有限公司	243,000,000.00	90.00
烟台南晟投资合伙企业(有限合伙)	13,500,000.00	5.00
烟台盛坤投资合伙企业(有限合伙)	13,500,000.00	5.00
合计	270,000,000.00	100.00

（三）合并报表范围

报告期内本公司合并财务报表范围内子公司如下

公司名称	项目
山东缔尔玛服饰有限公司	全资子公司
山东贝塔尼服装有限公司	全资子公司
烟台南山博文服饰有限公司	全资子公司
菲拉特（北京）贸易有限公司	全资子公司
北京贝塔尼时装有限公司	全资子公司
Natsun Australia Pty Ltd	全资子公司
Natsun America Co.,Ltd	全资子公司
龙口慧博国际商务服务有限公司	全资子公司
北京南山电子商务有限公司	全资子公司
南山自重堂防护科技有限公司	控股子公司

报告期合并财务报表范围变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》、具体会计准则和其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下简称“企业会计准则”）以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2014 年修订)的披露规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营

报告期内及报告期末起至少十二个月，公司业务稳定，资产负债结构合理，具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

三、重要会计政策、会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

公司基于上述基础编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了公司 2020 年 6 月 30 日、2019 年 12 月 31 日、2018 年 12 月 31 日及 2017 年 12 月 31 日的财务状况，2020 年 1-6 月、2019 年度、2018 年度及 2017 年度经营成果和现金流量等有关信息。

（二）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

正常营业周期，是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为正常营业周期，并以其作为资产与负债流动性划分的标准。

（四）记账本位币

以人民币作为记账本位币。

（五）同一控制下企业合并与非同一控制下企业合并

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

（1）同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

对同一控制下企业合并形成的长期股权投资，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，如被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。长期股权投

资的初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。本公司以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资的初始投资成本与本公司所发行股份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（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

本公司合并中发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，计入债务性工具的初始确认金额。

（2）非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。本公司为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应于发生时计入当期损益。本公司作为合并对价发行的权益性工具或债务性工具的交易费用，应当计入权益性工具或债务性工具的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。

本公司非同一控制下合并中发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，本公司首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

（六）合并财务报表的编制方法

1、合并财务报表范围

本公司将所有控制的子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被

投资方的权力影响该回报金额。

2、统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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

3、合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司与子公司、子公司相互之间所有重大往来余额、交易及未实现利润予以抵销。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍然冲减少数股东权益。

子公司持有本公司的长期股权投资，视为公司的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4、合并取得子公司会计处理

对于本公司同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，调整合并资产负债表的期初数，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整。

对于本公司非同一控制下企业合并取得的子公司，则不调整合并资产负债表期初数，将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

5、处置子公司股权至丧失控制权的会计处理方法

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入本公司合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入本公司合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

②分步处置子公司

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如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，本公司将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

ⅰ．这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

ⅱ．这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

ⅲ．一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

ⅳ．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。

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，本公司按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

6、购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

本公司在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（七）合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。

合营安排分为共同经营和合营企业。本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，

并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

1、确认单独所持有的资产，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。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。本公司对合营企业的投资采用权益法核算，相关会计政策见本附注“三、（十七）长期股权投资”。

（八）现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（九）外币业务及外币财务报表折算

1、外币业务折算

对于发生的外币交易，初始采用交易发生日的即期汇率折算人民币入账。

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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，不改变其记账本位币金额。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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

2、外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对

其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算，折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

外币现金流量采用现金流量发生日即期汇率近似的汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，按比例转入处置当期损益。

（十）金融工具

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

2019年度、2020年1-6月

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

1、金融资产的分类、确认和计量

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

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

（1）以摊余成本计量的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，列示为交易性金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

2、金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

（1）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。

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

被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。

其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

（2）其他金融负债

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

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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

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

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

4、金融负债的终止确认

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

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

5、金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

6、金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

7、权益工具

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

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

8、金融资产减值

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。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。

（1）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、《企业会计准则第14 号——收入》定义的合同资产（2020年1月1日以后）等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

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

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

具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

（2）应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。除了单项评估信用风险的应收票据外，基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

应收票据组合 1：银行承兑汇票

应收票据组合 2：商业承兑汇票

（3）应收账款

对于应收账款，无论是否存在重大融资成分，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上述应收款项预期信用损失进行估计，并采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。计提方法如下：

a．期末对有客观证据表明其已发生减值的应收款项单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

b．当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司考虑了不同客户的信用风险特征，以账龄组合为基础评估应收款项的预期信用损失。

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。预期信用损失率如下

账龄	预期信用损失率（%）
一年以内（含一年）	5.00
一年至二年（含二年）	10.00
二年至三年（含三年）	20.00
三年至五年（含五年）	50.00

五年以上	100.00

（4）其他应收款

其他应收款组合1：应收出口退税

其他应收款组合2：应收往来款项及其他

其他应收款组合3：应收职工备用金

其他应收款组合4：应收保证金及押金

对划分为组合的其他应收款，本公司通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

本公司将计提或转回的损失准备计入当期损益。

（5）合同资产（2020年1月1日以后）

对于合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

2017年度、2018年度

1、金融工具的分类

本公司金融资产在初始确认时划分为下列四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和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；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产。

本公司金融负债在初始确认时划分为下列两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；其他金融负债。

2、金融资产转移的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产和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。本公司将满足下列条件之一的金融资产划分为交易性金融资产：1)取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；2)初始确认时即属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；3)属于衍生工具，但是被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。本公司将符合下述条件之一的金融资产，在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资产：1)该指定可以消除或

明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；2)本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；3)《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》允许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的与嵌入衍生工具相关的混合工具。

本公司对于以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产，取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（2）持有至到期投资

本公司的持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率（提示：如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，本公司将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

应收款项是指本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等。本公司以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

本公司可供出售金融资产包括：初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。本公司可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。可供出售金融资产持有期间按实际利率法计算的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。本公司对在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，

以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产（或衍生金融负债），按照成本计量。

3、金融负债的分类、确认和计量

本公司金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

满足下列条件之一的金融负债划分为交易性金融负债：1)承担该金融负债的目的，主要是为了近期内回购；2)初始确认时即属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；3)属于衍生工具，但是被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下列条件之一的金融负债，在初始确认时可以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)该指定可以消除或明显减少由于该金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认和计量方面不一致的情况；2)本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融负债所在的金融负债组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；3)《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》允许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的与嵌入衍生工具相关的混合工具。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

（2）其他金融负债：与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。除财务担保合同负债外的其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

4、金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。本公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

②因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

①终止确认部分的账面价值；

②终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，本公司继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

5、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，本公司终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则本公司终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，本公司计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

6、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，本公司以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，本公司采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

7、金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

本公司在资产负债日对除以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行减值检查，当客观证据表明金融资产发生减值，则应当对该金融资产进行减

值测试，以根据测试结果计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的各项事项：

①发行方或债务人发生严重财务困难；

②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

③本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

④债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

⑤因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

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

⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产)，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司持有至到期投资发生减值时，将其账面价值减记至按照该金融资产的原实际利率折现确定的预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。该等以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，但金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

本公司可供出售金融资产发生减值时，将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。在确认可供出售金融资产减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

以成本计量的在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，本公司将其账面价值减记至按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益，该金融资产的减值损失一经确认不予转回。

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	示例：期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%。
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	示例：连续 12 个月出现下跌。
成本的计算方法	示例：取得时按支付对价（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为投资成本。
期末公允价值的确定方法	示例：存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。
持续下跌期间的确定依据	示例：连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于 20%，反弹持续时间未超过 6 个月的均作为持续下跌期间。

（十一）应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

2017 年度、2018 年度

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大的应收款项是指期末单项金额超过其相应科目期末余额的 5%且期末余额在 500 万元以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。有客观证据表明发生减值的，根据未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。以后如有客观证据表明价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的坏账准备予以转回，计入当期损益。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。

2、按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据

组合名称	依据
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合

按组合计提坏账准备的计提方法

组合名称	计提方法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的计提比例如下

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
一年以内（含一年）	5.00	5.00
一年至二年（含二年）	10.00	10.00
二年至三年（含三年）	20.00	20.00
三年至五年（含五年）	50.00	50.00
五年以上	100.00	100.00

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	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

4、坏账的确认标准

（1）债务人发生严重财务困难；

（2）公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

（3）债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

（4）因债务人破产或死亡，以其破产财产或者遗产清偿后，仍然不能收回的应收款项；

（5）因债务人逾期未履行偿债义务且具有明显特征表明无法收回的应收款项。

2019 年度、2020 年 1-6 月

参见附注三、（十）金融工具-“2019 年度”部分中 8、金融资产减值。

（十二）应收款项融资

2019 年度、2020 年 1-6 月

公司对于合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，且公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标的应收票据及应收账款，本公司将其分类为应收款项融资，以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。应收款项融资采用实际利率

法确认的利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益，其余公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。

（十三）存货

1、存货分类

公司存货包括生产经营过程中为销售或耗用而持有的原材料、在产品、自制半成品、受托加工物资、委托加工物资、库存商品、周转材料等。

2、存货取得和发出的计价方法

公司存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

原材料、库存商品发出采用加权平均法核算；在产品根据车间各工序原材料成本及加工费计算，原材料成本按投入生产的材料价格计算，加工费按照工序确定加工费金额。低值易耗品及周转材料采用一次摊销法核算。

3、存货数量的盘存方法

公司存货数量的盘存方法采用永续盘存制。

4、存货跌价准备

资产负债表日，公司存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按可变现净值低于存货成本的差额计提存货跌价准备，计入当期损益；以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

存货可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

（十四）合同资产

本公司将拥有的、无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素作为合同资产列示。公司向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于公司交付另一项商品的，公司将该收款权利作为合同资产。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见三、（十）金融工具。

（十五）合同成本

合同履约成本，是指公司为履行合同发生的成本，该成本不属于收入准则以外的其他准则规范范围且同时满足下列条件：

（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）该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；

（3）该成本预期能够收回。

公司的下列支出于发生时，将其计入当期损益：

（1）管理费用。

（2）非正常消耗的直接材料、直接人工和制造费用（或类似费用），这些支出为履行合同发生，但未反映在合同价格中。

（3）与履约义务中已履行部分相关的支出。

（4）无法在尚未履行的与已履行的履约义务之间区分的相关支出。

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；如该资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。增量成本，是指公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），应当在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

公司与合同成本有关的资产，应当采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

公司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，超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

1）公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；

2）为转让该相关商品估计将要发生的成本。

（十六）持有待售资产

1、持有待售的非流动资产或处置组的分类与计量

本公司主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值时，该非流动资产或处置组被划分为持有待售类别。

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

同时满足下列条件的非流动资产或处置组被划分为持有待售类别：根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，该非流动资产或处置组在当前状况下即可立即出售；出售极可能

发生，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，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。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，账面价值高于公允价值减去出售费用后净额的差额确认为资产减值损失。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中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或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。已抵减的商誉账面价值和划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产和持有待售的处置组中的资产不计提折旧或进行摊销；持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

某项非流动资产或处置组被划分为持有待售类别，但后来不再满足持有待售类别划分条件的，本公司停止将其划分为持有待售类别，并按照下列两项金额中较低者计量：

①该资产或处置组被划分为持有待售类别之前的账面价值，按照其假定在没有被划分为持有待售类别的情况下本应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

②可收回金额。

2、终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本集团处置或被本集团划分为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分：

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。

3、列报

本公司在资产负债表中将持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产列报于“持有待售资产”，将持有待售的处置组中的负债列报于“持有待售负债”。

本公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有

待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。

拟结束使用而非出售且满足终止经营定义中有关组成部分的条件的处置组，自其停止使用日起作为终止经营列报。

对于当期列报的终止经营，在当期财务报表中，原来作为持续经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，在当期财务报表中，原来作为终止经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的持续经营损益列报。

（十七）长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。

1、初始投资成本确定

（1）对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；

（2）除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得，初始投资成本根据准则相关规定确定。

2、后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算。采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。

（2）权益法核算

投资方对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都可以按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

3、长期股权投资核算方法的转换

（1）公允价值计量转权益法核算：原持有的对被投资单位的股权投资（不具有控制、共同控制或重大影响的），按照金融工具确认和计量准则进行会计处理的，因追加投资等原因导致持股比例上升，能够对被投资单位施加共同控制或重大影响的，在转按权益法核算时，投资方应当按照金融工具确认和计量准则确定的原股权投资的公允价值加上为取得新增投资而应支付对价的公允价值，作为改按权益法核算的初始投资成本。

（2）公允价值计量或权益法核算转成本法核算：投资方原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按照金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或者原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因，能够对被投资单位实施控制的，按有关企业合并形成的长期股权投资进行会计处理。

（3）权益法核算转公允价值计量：原持有的对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，因部分处置等原因导致持股比例下降，不能再对被投资单位实施共同控制或重大影响的，应改按金融工具确认和计量准则对剩余股权投资进行会计处理，其在丧失共同控制或重大影响之目的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）成本法转权益法：因处置投资等原因导致对被投资单位由能够实施控制转为具有重

大影响或者与其他投资方一起实施共同控制的，首先应按处置投资的比例结转应终止确认的长期股权投资成本。然后比较剩余长期股权投资的成本与按照剩余持股比例计算原投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额，前者大于后者的，属于投资作价中体现的商誉部分，不调整长期股权投资的账面价值；前者小于后者的，在调整长期股权投资成本的同时，调整留存收益。

4、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

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。本公司在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及本公司及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

本公司通常通过以下一种或几种情形来判断是否对被投资单位具有重大影响：

①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。

②参与被投资单位财务和经营政策制定过程；

③与被投资单位之间发生重要交易；

④向被投资单位派出管理人员；

⑤向被投资单位提供关键技术资料。

存在上述一种或多种情形并不意味着本公司一定对被投资单位具有重大影响，本公司需要综合考虑所有事实和情况来做出恰当的判断。

5、减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对长期股权投资检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值

迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

可收回金额按照长期股权投资出售的公允价值净额与预计未来现金流量的现值之间孰高确定。

6、长期股权投资处置

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

（十八）投资性房地产

1、投资性房地产的种类和计量模式

本公司投资性房地产的种类：出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。

本公司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。

2、采用成本模式核算政策

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

资产负债表日，本公司对投资性房地产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

3、公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，采用成本模式计量的建筑物，采用直线法平均计算折旧,按估计的使用年限和估计净残值率（原值的5%）确定其折旧率,明细列示如下

类别	使用年限（年）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	4.75

（十九）固定资产

1、固定资产确认条件

公司的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且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

同时满足下列条件的，确认为固定资产：

（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

（2）该固定资产的成本能够可靠计量。

固定资产在取得时按取得时的成本入账。取得成本包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前的发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等。

2、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电子设备等。采用直线法计提折旧，并按各类固定资产原值和估计的使用年限扣除残值（原值的 5%），确定其折旧率，固定资产分类折旧率如下

固定资产类别	使用年限（年）	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20-40	2.38-4.75
机器设备	8-15	6.33-11.88
运输设备	5-10	9.50-19.00
电子设备及其他	3-5	19.00-31.67

在每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法与以前估计有差异或重大改变的，分别进行调整。

3、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对固定资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

4、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产的认定依据：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公

允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

（二十）在建工程

1、在建工程类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

2、在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

（1）固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；

（2）已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；

（3）该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；

（4）所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

3、在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对在建工程检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

在建工程可收回金额根据资产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孰高确定。

（二十一）借款费用

1、借款费用资本化的原则

借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

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

（2）借款费用已经发生；

（3）为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

2、资本化金额的计算方法

为购建符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，

减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

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

符合资本化条件的资产在购建过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，在中断期间发生的借款费用，计入当期损益。

购建符合资本化条件的资产达到预定可使用状态之后所发生的借款费用，根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

（二十二）无形资产

1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量，分别为：①使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。②使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

2、无形资产使用寿命的确定及复核

（1）公司无形资产源自合同性权利或其他法定权利，且合同规定或法律规定有明确的使用年限，其使用寿命按照合同性权利或其他法定权利的期限确定。

（2）没有明确的合同或法律规定的无形资产，公司综合以下各方面情况，来确定无形资产为公司带来未来经济利益的期限。

①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；

②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；

③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；

④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；

⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；

⑥与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

如果经过上述努力确实无法合理确定无形资产为公司带来经济利益的期限，则将其作为

使用寿命不确定的无形资产。

（3）根据可获得的情况判断，有确凿证据表明无法合理估计其使用寿命的无形资产，作为使用寿命不确定的无形资产。如果期末重新复核后仍为不确定的，公司在每个会计期间进行减值测试，严格按照计提资产减值核算方法的规定处理，需要计提减值准备的，相应计提有关的减值准备。

（4）公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及未来经济利益消耗方式进行复核。无形资产的预计使用寿命及未来经济利益的预期消耗方式与以前估计不同的，相应改变摊销期限和摊销方法。

公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命，并按其估计使用寿命进行摊销。

3、无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对无形资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

无形资产可收回金额根据资产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孰高确定。

无形资产减值准备的计提按照资产减值核算方法处理。无形资产减值损失一经确认在以后会计期间不再转回，当该项资产处置时予以转出。

4、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

公司将研究开发项目区分为研究阶段与开发阶段。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为：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

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

（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

（3）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，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。

（二十三）长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若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。

（二十四）长期资产减值

1、在资产负债表日公司对各项资产（除存货、递延所得税资产、融资租赁中出租人未担保余值、金融资产、长期股权投资以外的资产）进行检查，判断是否存在可能发生减值的迹象。当存在下列迹象时，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）公司经营所处的经济、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，从而对公司产生不利影响；

（3）市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响公司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）公司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。

2、有迹象表明一项资产可能发生减值的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础确定其可收回金额。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，每年均进行减值测试。

3、可收回金额根据单项资产、资产组或资产组组合的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

4、单项资产的可收回金额低于其账面价值的，按单项资产的账面价值与可收回金额的差额计提相应的资产减值准备。资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的（总部资产和商誉分摊至某资产组或资产组组合的，该资产组或资产组组合的账面价值应当包括相关总部资产和商誉的分摊额），确认其相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至资产组或

资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值；以上资产账面价值的抵减，作为各单项资产（包括商誉）的减值损失，计提各单项资产的减值准备。

5、上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

（二十五）非货币性资产交换

公司发生的非货币性资产交换同时满足下列条件的，以公允价值和应支付的相关税费作为换入资产的成本，公允价值与换出资产账面价值的差额计入当期损益：

1、该项交换具有商业实质。

2、换入资产或换出资产的公允价值能够可靠地计量。

换入资产和换出资产公允价值均能够可靠计量的，以换入资产的公允价值作为确定换入资产成本的基础，但有确凿证据表明换出资产的公允价值更加可靠的除外。

（二十六）合同负债

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

（二十七）职工薪酬

职工薪酬是指为公司获取职工提供的服务或解除劳动关系而给予各种形式的报酬或补偿。

1、短期薪酬

短期薪酬，是指企业预期在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内将全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。

公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或者相关资产的成本。

2、离职后福利

离职后福利，是指企业为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，属于短期薪酬和辞退福利的除外。

离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。对于设定提存计划，企业应当在职工为其提供的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或者相关资产成本。对于设定受益计划，企业应当根据预期累计福利单位法确认设定受益计划的福利义务，按照归属于职工提供服务的期间，因设定受益计划所产生的服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额，一次性计入当期损益或者相关资产成本；因重新

计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，应当计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益。

3、辞退福利

辞退福利，是指企业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给予职工的补偿。

对于辞退福利，同时满足下列条件的，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的预计负债，同时计入当期损益：（1）公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施；（2）公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间、公司拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等确认为预计负债，一次计入当期管理费用，不在职工内退后各期分期确认因支付内退职工工资和为其缴纳社会保险费而产生的义务。

4、其他长期职工福利

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职工后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

企业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，应当按照设定提存计划的有关规定进行会计处理。企业向职工提供的其他长期职工福利，符合设定受益计划条件的，企业应当设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工净负债或资产。在报告期末，企业应当将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

（1）服务成本；

（2）其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；

（3）重新计量跟其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

上述项目的总净额应计入当期损益或相关资产成本。

长期残疾福利水平取决于职工提供服务期间长短的，企业应在职工提供服务的期间确认应付长期残疾福利义务，计量时应当考虑长期残疾福利支付的可能性和预期支付的期限；与职工提供服务期间长短无关的，企业应当在导致职工长期残疾的事件的当期确认应付长期残疾福利义务。

（二十八）预计负债

1、确认原则

当与或有事项相关的义务是本公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

2、计量方法

本公司预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

本公司于资产负债表日对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

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

（二十九）股份支付及权益工具

公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

1、权益工具公允价值的确定

以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具的公允价值计量；以现金结算的股份支付，按照公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：

期权的行权价格、期权的有效期、标的股份的现行价格、股价预计波动率、股份的预计股利、期权有效期内的无风险利率。

2、以权益工具结算的股份支付会计处理

（1）授予后立即可行权的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

授予日，是指股份支付协议获得批准的日期。

（2）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，按照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和资本公积，不确认后续公允价值变动。

等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权工具的数量一致。

（3）对于权益结算的股份支付，在可行权日之后不再对已确认的成本费用和所有者权益总额进行调整。公司在行权日根据行权情况，确认股本和股本溢价，同时结转等待期内确认

的资本公积。

3、以现金结算的股份支付的会计处理

（1）授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加应付职工薪酬。

（2）完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权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，按照公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

（3）对于现金结算的股份支付，公司在可行权日之后不再确认成本费用，负债(应付职工薪酬)公允价值的变动计入当期损益(公允价值变动损益)。

4、股份支付计划的修改、终止

无论已授予的权益工具的条款和条件如何修改，或者取消权益工具的授予或结算该权益工具，公司确认按照所授予的权益工具在授予日的公允价值来计量获取的相应的服务，除非因不能满足权益工具的可行权条件（除市场条件外）而无法可行权。

（三十）回购公司股份

1、减少注册资本而回购公司股份时的会计处理

公司因减少注册资本而回购公司股份的，按实际支付的金额计入库存股；注销库存股时，按股票面值和注销股数计算的股票面值总额，计入股本和库存股，按实际支付的金额与股票面值总额的差额计入资本公积，股本溢价不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

2、回购公司股份进行职工期权激励时的会计处理

公司以回购股份形式奖励公司职工的，属于权益结算的股份支付，进行以下处理：回购股份时，按照回购股份的全部支出作为库存股处理，同时进行备查登记；按照对职工权益结算股份支付的规定，公司在等待期内每个资产负债表日按照权益工具在授予日的公允价值，将取得的职工服务计入成本费用，同时增加资本公积(其他资本公积)；公司于职工行权购买公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（股本溢价）。

（三十一）收入确认

2020 年 1-6 月

1、确认销售商品收入的原则

本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即

履行该合同将改变公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

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

如果不满足上述条件之一，则公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品。其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2、公司销售商品收入确认的具体原则

（1）内销

1）直营和经销模式：公司根据与客户约定的交货方式将货物交给客户，并获取客户的签收回单或者客户的验收确认信息后确认销售收入。

2）商场联营、专卖店和网络直营：

商场联营形式下，公司在收到商场的结算单时确认销售收入；专卖店形式下，公司将商品交付给顾客并收取价款时确认销售收入；网络直营形式下，于商品交付给消费者并通过支付宝等第三方平台收取货款时确认收入。

（2）外销：货物在出口发运之后风险报酬转移，公司在货物报关出口当期，依据报关单等单据确认销售收入。

3、公司提供劳务收入确认的具体原则

公司提供劳务的主要来源为提供服装加工服务，客户提供面料，公司提供辅料并将面料

加工成服装成品，收取加工费。公司收入确认具体方式：

内销：公司根据与客户约定的交货方式将货物交给客户，并获取客户的签收回单或者客户的验收确认信息后确认劳务收入。

外销：货物在出口发运之后风险报酬转移，公司在货物报关出口当期，依据报关单等单据确认劳务收入。

2017 年度、2018 年度、2019 年度

1、确认销售商品收入的原则

在同时符合下列条件时确认销售商品收入：

（1）公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

（2）公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；

（3）收入的金额能够可靠地计量；

（4）相关的经济利益很可能流入企业；

（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2、提供劳务确认收入的原则

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入。如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。在同时符合下列条件时，劳务交易的结果能够可靠地计量：

（1）收入的金额能够可靠地计量；

（2）相关的经济利益很可能流入企业；

（3）交易的完工进度能够可靠地确定；

（4）交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

采用完工百分比法确认提供劳务的收入，按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

3、让渡资产使用权确认收入的原则

（1）在同时满足以下条件时，确认让渡资产使用权收入：

①相关的经济利益很可能流入企业；

②收入金额能够可靠地计量。

（2）让渡资产使用权收入确认依据

①利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

4、公司销售商品收入确认的具体原则

（1）内销

1）直营和经销模式：公司根据与客户约定的交货方式将货物交给客户，并获取客户的签收回单或者客户的验收确认信息后确认销售收入。

2）商场联营、专卖店和网络直营：

商场联营形式下，公司在收到商场的结算单时确认销售收入；专卖店形式下，公司将商品交付给顾客并收取价款时确认销售收入；网络直营形式下，于商品交付给消费者并通过支付宝等第三方平台收取货款时确认收入。

（2）外销：货物在出口发运之后风险报酬转移，公司在货物报关出口当期，依据报关单等单据确认销售收入。

5、公司提供劳务收入确认的具体原则

公司提供劳务的主要来源为提供服装加工服务，客户提供面料，公司提供辅料并将面料加工成服装成品，收取加工费。公司收入确认具体方式：

内销：公司根据与客户约定的交货方式将货物交给客户，并获取客户的签收回单或者客户的验收确认信息后确认劳务收入。

外销：货物在出口发运之后风险报酬转移，公司在货物报关出口当期，依据报关单等单据确认劳务收入。

（三十二）政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，主要划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

企业取得的综合性项目补助，依据批准文件或申请文件将其划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。难以区分的，将政府补助整体归类为与收益相关的政府补助。

公司取得与收益相关的政府补助，难以区分的，视情况不同，计入当期损益或者在项目期内分期确认为当期收益。

按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。

除按应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，公司在实际收到补助款项时予以确认。

1、与资产相关的政府补助的会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。本公司对与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

2、与收益相关的政府补助的会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助。本公司对与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

（三十三）递延所得税资产、递延所得税负债

1、公司根据资产、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，对已确认的递延所得税资产账面价值进行复核，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时，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。公司未来期间很可能获得足够的应纳税所得额的金额是依据管理层批准的经营计划（或盈利预测）确定。

4、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。

（三十四）融资租赁、经营租赁

1、融资租赁

（1）在租赁期开始日，承租人（公司）将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价

值，其差额作为未确认融资费用。

（2）在租赁期开始日，出租人（公司）将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。

2、经营租赁

（1）对于经营租赁的租金，承租人（公司）在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；其他方法更为系统合理的，可以采用其他方法。

承租人（公司）发生的初始直接费用，计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

（2）对于经营租赁的租金，出租人（公司）在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；其他方法更为系统合理的，可以采用其他方法。

出租人（公司）发生的初始直接费用，计入当期损益。

对于经营租赁资产中的固定资产，出租人（公司）采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其它经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销。

出租人（公司）或有租金在实际发生时计入当期损益。

（三十五）重要会计政策、会计估计的变更

1、重要会计政策变更

（1）关于政府补助的处理

根据《企业会计准则第 16 号-政府补助（2017）》（财会[2017]15 号）第十一条规定，与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。该会计政策变更对公司资产总额、负债总额和净利润不产生任何影响。

（2）新金融工具准则

财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（2017 年修订）》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移（2017 年修订）》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计（2017 年修订）》（财会〔2017〕9 号），于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（2017 年修订）》（财 会〔2017〕14 号）（上述准则以下统称“新金融工具准则”）。要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起施行。根据新金融工具准则的实施时间要求，公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述新金融工具准则，并依据上述新金融工具准则的规定对相关会计政策进行变更。 根据新金融工具准则中衔接规定相关要求，公司对报告期比较报表不进行

追溯调整，该会计政策变更对公司以前年度的资产总额、负债总额和净利润不产生任何影响。

（3）关于财务格式的修订

财政部于 2019 年 4 月 30 日发布《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号），本公司对报告期内财务数据按照财会[2019]6 号文进行调整。财务报表格式的修订对本公司的资产总额、负债总额和净利润等不产生任何影响。

（4）2019 年 5 月 9 日，财政部发布《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》（财会[2019]8 号），本公司对 2019 年 1 月 1 日至执行日之间发生的非货币性资产交换，根据本准则进行调整，对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换，不进行追溯调整。

（5）2019 年 5 月 16 日，财政部发布《企业会计准则第 12 号—债务重组》（财会[2019]9 号），本公司对 2019 年 1 月 1 日至执行日之间发生的债务重组，根据本准则进行调整，对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组，不进行追溯调整。

（6）2017 年 7 月 5 日，财政部发布《企业会计准则第 14 号——收入》（财会〔2017〕22 号）（以下简称“新收入准则”），本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行上述新收入准则，对会计政策相关内容进行了变更。根据新收入准则中衔接规定相关要求，公司对报告期比较报表不进行追溯调整，该会计政策变更对公司以前年度的资产总额、负债总额和净利润不产生任何影响。

2、会计估计变更

报告期内，公司无重要会计估计变更。

（三十六）前期会计差错更正

公司报告期内无会计差错更正的情况。

（三十七）其他主要会计政策、会计估计

其他主要会计政策、会计估计执行《企业会计准则》的相关规定。

四、税项

（一）主要税种及税率

1、主要税种及税率明细

税种	计税依据	适用税率
增值税	应纳税销售收入乘以增值税税率抵减准予扣除的增值税进项税额	17%、16%、13%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%、30%、超额累进税率
城市维护建设税	应缴流转税额	7%

教育费附加	应缴流转税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税额	2%
地方水利建设基金	应缴流转税额	1%、0.5%

国外子公司按照当地税种税率缴纳相关税费。

2、报告期内执行不同企业所得税税率纳税主体其所执行的企业所得税税率

纳税主体名称	所得税税率
山东南山智尚科技股份有限公司	15%
山东缔尔玛服饰有限公司	25%
山东贝塔尼服装有限公司	25%
烟台南山博文服饰有限公司	25%
菲拉特（北京）贸易有限公司	25%
北京贝塔尼时装有限公司	25%
Natsun Australia Pty Ltd	30%
Natsun America Co.,Ltd	超额累进税率
龙口慧博国际商务服务有限公司	25%
北京南山电子商务有限公司	25%
南山自重堂防护科技有限公司	25%

（二）税收优惠及批文

企业所得税：

1、根据《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函[2009]203号），高新技术企业享受15%的企业所得税率。山东南山智尚科技股份有限公司于2016年12月15日取得了编号为GR201637001039的高新技术企业证书，公司自2016年1月1日至2018年12月31日享受15%的企业所得税优惠税率政策。山东南山智尚科技股份有限公司通过了高新技术企业复审，取得了编号为GR201937002139的高新技术企业证书，公司自2019年1月1日至2021年12月31日享受15%的企业所得税优惠税率政策。

2、根据《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号），对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。子公司山东贝塔尼服装有限公司、菲拉特（北京）

贸易有限公司、北京南山电子商务有限公司、南山自重堂防护科技有限公司2019年度、2020年1-6月按照小型微利企业交纳企业所得税。

五、合并财务报表主要项目注释

下列注释项目除特别注明的外，未注明货币单位的均为人民币元。

1、货币资金

（1）明细项目

项目	2020.06.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
现金	11,798.42	24,825.19	204,903.61	181,081.43
银行存款	377,891,112.64	409,356,859.94	381,431,269.57	379,742,484.40
其他货币资金	30,377,006.91	15,542,787.17	37,607,228.07	56,078,122.12
合计	**408,279,917.97**	**424,924,472.30**	**419,243,401.25**	**436,001,687.95**

（2）其他货币资金按明细列示如下

项目	2020.06.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
银行承兑汇票保证金	22,202,631.56	7,557,366.33	30,360,000.00	50,050,000.00
信用证保证金	947,983.09	936,005.88	1,192,685.65	3,803,976.66
保函保证金	6,947,873.46	6,832,368.96	5,447,083.78	1,947,579.50
第三方资金账户存款	278,518.80	217,046.00	607,458.64	276,565.96
合计	**30,377,006.91**	**15,542,787.17**	**37,607,228.07**	**56,078,122.12**

（3）除银行承兑汇票保证金、信用证保证金以及保函保证金外，报告期内无因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

2、应收票据

（1）明细项目

项目	2020.06.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
银行承兑汇票			87,835,224.84	56,653,439.24
合计			**87,835,224.84**	**56,653,439.24**

（2）2019年度及2020年1-6月，本公司将管理业务模式为收取合同现金流量及出售转让兼有的应收票据划分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，列示为应

收款项融资（附注五、4）。

（3）报告期内公司无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的应收票据。

3、应收账款

（1）应收账款分类披露

类别	2020.06.30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	362,604,264.08	100.00	21,441,446.17	5.91	341,162,817.91
合计	362,604,264.08	100.00	21,441,446.17	5.91	341,162,817.91

（续）

类别	2019.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	244,061,302.99	100.00	13,818,435.54	5.66	230,242,867.45
合计	244,061,302.99	100.00	13,818,435.54	5.66	230,242,867.45

（续）

类别	2018.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	337,562,931.66	100.00	18,454,440.34	5.47	319,108,491.32
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	337,562,931.66	100.00	18,454,440.34	5.47	319,108,491.32

（续）

类别	2017.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	338,423,579.51	98.40	18,091,928.85	5.35	320,331,650.66
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	5,517,770.70	1.60	660,449.37	11.97	4,857,321.33
合计	**343,941,350.21**	**100.00**	**18,752,378.22**	**5.45**	**325,188,971.99**

（2）组合中按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2020.06.30		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内（含1年）	323,474,534.33	16,173,726.73	5.00
1至2年（含2年）	31,633,714.29	3,163,371.43	10.00
2至3年（含3年）	5,478,865.75	1,095,773.15	20.00
3至5年（含5年）	2,017,149.71	1,008,574.86	50.00
5年以上			100.00
合计	**362,604,264.08**	**21,441,446.17**	

（续）

账龄	2019.12.31		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内（含1年）	219,623,838.86	10,981,191.95	5.00
1至2年（含2年）	20,992,082.59	2,099,208.26	10.00
2至3年（含3年）	3,282,184.79	656,436.96	20.00
3至5年（含5年）	163,196.75	81,598.37	50.00
5年以上			100.00
合计	**244,061,302.99**	**13,818,435.54**	

（续）

账龄	2018.12.31		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内（含1年）	318,048,942.27	15,902,447.12	5.00
1至2年（含2年）	13,558,539.52	1,355,853.95	10.00

2至3年（含3年）	5,938,618.87	1,187,723.77	20.00
3至5年（含5年）	16,831.00	8,415.50	50.00
5年以上			100.00
合计	337,562,931.66	18,454,440.34	

（续）

账龄	2017.12.31		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内（含1年）	317,111,930.56	15,855,596.54	5.00
1至2年（含2年）	20,422,353.55	2,042,235.36	10.00
2至3年（含3年）	835,169.16	167,033.83	20.00
3至5年（含5年）	54,126.24	27,063.12	50.00
5年以上			100.00
合计	338,423,579.51	18,091,928.85	

（3）单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

项目	2017.12.31			
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
BERWIN & BERWIN LTD	5,517,770.70	660,449.37	11.97	已经进行资产重组，估计预计可收回金额
合计	5,517,770.70	660,449.37	11.97	

（4）报告期计提、转回或收回坏账准备情况

2020 年 1-6 月计提坏账准备金额 7,623,010.63 元；2019 年度转回坏账准备金额 4,636,004.80 元；2018 年度转回坏账准备金额 297,937.88 元；2017 年度计提坏账准备金额 6,963,078.35 元。

（5）报告期无实际核销的应收账款。

（6）期末应收账款中金额前五名的单位明细情况如下

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例（%）	坏账准备期末余额
大连德尔特服装有限公司	非关联方	15,323,993.79	1年以内	4.23	766,199.69
广东金盾服装公司	非关联方	12,955,251.74	1年以内	3.57	647,762.59

江苏柏泰集团有限公司	非关联方	8,722,841.40	1年以内	2.41	436,142.07
青岛南山纺织服饰有限公司	非关联方	8,471,589.45	1年以内	2.34	423,579.47
温州南山呢绒销售有限公司	非关联方	7,667,963.40	1年以内	2.11	383,398.17
合计		53,141,639.78		14.66	2,657,081.99

（7）报告期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

（8）报告期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

4、应收款项融资

（1）明细项目

项目	2020.06.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
应收票据	21,735,156.77	75,123,044.12		
其中:银行承兑汇票	20,796,029.09	75,123,044.12		
其中:商业承兑汇票	939,127.68			
合计	21,735,156.77	75,123,044.12		

2019年度及2020年1-6月，本公司将管理业务模式为收取合同现金流量及出售转让兼有的应收票据划分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。

（2）采用组合计提减值准备的应收款项融资

项目	2020.06.30		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
银行承兑汇票组合	20,796,029.09		
商业承兑汇票组合	1,043,475.20	104,347.52	10.00
合计	21,839,504.29	104,347.52	

（续）

项目	2019.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
银行承兑汇票组合	75,123,044.12		
合计	75,123,044.12		

（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

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
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	37,608,483.73	
其中：银行承兑汇票	37,608,483.73	
合计	37,608,483.73	

（4）报告期内公司无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的应收票据。

5、预付款项

（1）预付款项按账龄列示

账龄	2020.06.30		2019.12.31		2018.12.31		2017.12.31	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1年以内（含1年）	15,596,057.66	99.99	11,068,685.58	100.00	7,212,385.41	99.99	13,536,858.37	99.99
1年至2年（含2年）	2,180.00	0.01					444.00	0.01
2年至3年（含3年）					444.00	0.01		
3年至5年（含5年）								
5年以上								
合计	15,598,237.66	100.00	11,068,685.58	100.00	7,212,829.41	100.00	13,537,302.37	100.00

（2）期末无账龄超过一年且金额重大的预付款项。

（3）期末预付款项中金额前五名的单位明细情况如下

单位名称	与本公司的关系	金额	年限	占预付款项总额的比例(%)	未结算原因
和信会计师事务所（特殊普通合伙）	非关联方	3,396,226.32	1年以内	21.77	预付IPO费用
中国银河证券股份有限公司	非关联方	2,830,188.68	1年以内	18.14	预付IPO费用
DIVISIONE DELLANIFICIO ERMENEG	非关联方	1,193,780.38	1年以内	7.65	预付材料款
北京国枫（上海）律师事务所	非关联方	849,056.61	1年以内	5.44	预付IPO费用
鲁丰织染有限公司	非关联方	494,820.15	1年以内	3.17	预付材料款
合计		8,764,072.14		56.17	

6、其他应收款

总体情况列示

项目	2020.06.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
应收利息				
应收股利				
其他应收款	28,027,109.51	30,654,013.12	38,998,631.01	54,907,621.75
合计	28,027,109.51	30,654,013.12	38,998,631.01	54,907,621.75

应收利息部分：无

应收股利部分：无

其他应收款部分

（1）其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2020.06.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
出口退税	6,143,713.06	10,851,438.65	20,437,131.94	33,941,406.40
往来款项及其他	358,890.25	422,307.87	244,592.15	1,007,978.45
职工备用金	554,000.00	380,452.47	489,474.14	1,945,682.32
保证金及押金	23,626,751.89	21,402,173.55	20,554,995.07	22,032,229.10
合计	30,683,355.20	33,056,372.54	41,726,193.30	58,927,296.27

（2）其他应收款分类披露

类别	2020.06.30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	30,683,355.20	100.00	2,656,245.69	8.66	28,027,109.51
出口退税	6,143,713.06	20.02	307,185.65	5.00	5,836,527.41
往来款项及其他	358,890.25	1.17	86,465.68	24.09	272,424.57
职工备用金	554,000.00	1.81	27,700.00	5.00	526,300.00
保证金及押金	23,626,751.89	77.00	2,234,894.36	9.46	21,391,857.53
合计	30,683,355.20	100.00	2,656,245.69	8.66	28,027,109.51

（续）

类别	2019.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	33,056,372.54	100.00	2,402,359.42	7.27	30,654,013.12
出口退税	10,851,438.65	32.83	542,571.93	5.00	10,308,866.72
往来款项及其他	422,307.87	1.28	39,300.10	9.31	383,007.77
职工备用金	380,452.47	1.15	10,447.42	2.75	370,005.05
保证金及押金	21,402,173.55	64.74	1,810,039.97	8.46	19,592,133.58
合计	33,056,372.54	100.00	2,402,359.42	7.27	30,654,013.12

（续）

类别	2018.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	41,726,193.30	100.00	2,727,562.29	6.54	38,998,631.01
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	41,726,193.30	100.00	2,727,562.29	6.54	38,998,631.01

（续）

类别	2017.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	58,927,296.27	100.00	4,019,674.52	6.82	54,907,621.75
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	58,927,296.27	100.00	4,019,674.52	6.82	54,907,621.75

（3）坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计

	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	1,260,540.36	1,141,819.06		2,402,359.42
2020 年 1 月 1 日余额在本期				
转入第二阶段	-282,670.15	282,670.15		
转入第三阶段				
转回第二阶段				
转回第一阶段				
本期计提	105,500.51	148,385.76		253,886.27
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020 年 06 月 30 日余额	1,083,370.72	1,572,874.97		2,656,245.69

(续)

坏账准备	第一阶段 未来 12 个月预期信用损失	第二阶段 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	第三阶段 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	合计
2019 年 1 月 1 日余额	1,733,725.61	993,836.68		2,727,562.29
2019 年 1 月 1 日余额在本期				
转入第二阶段	-243,885.07	243,885.07		
转入第三阶段				
转回第二阶段				
转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	229,300.18	95,902.69		325,202.87
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019 年 12 月 31 日余额	1,260,540.36	1,141,819.06		2,402,359.42

组合中按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2018.12.31		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内（含1年）	34,674,512.12	1,733,725.61	5.00
1至2年（含2年）	6,063,965.21	606,396.52	10.00
2至3年（含3年）	635,029.07	127,005.81	20.00
3至5年（含5年）	184,505.10	92,252.55	50.00
5年以上	168,181.80	168,181.80	100.00
合计	41,726,193.30	2,727,562.29	

（续）

账龄	2017.12.31		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内（含1年）	53,861,211.65	2,693,060.58	5.00
1至2年（含2年）	3,313,415.05	331,341.50	10.00
2至3年（含3年）	640,749.47	128,149.89	20.00
3至5年（含5年）	489,595.10	244,797.55	50.00
5年以上	622,325.00	622,325.00	100.00
合计	58,927,296.27	4,019,674.52	

2020 年 1-6 月计提坏账准备金额为 253,886.27 元；2019 年度转回坏账准备金额为 325,202.87 元；2018 年度转回坏账准备金额为 1,292,112.23 元；2017 年度转回坏账准备金额为 1,429,745.38 元。

（4）报告期无实际核销的其他应收款。

（5）期末其他应收款金额较大的单位明细情况如下

单位名称	性质	期末余额	账龄	占其他应收款总额比例（%）	坏账准备期末余额
应收出口退税款	出口退税	6,143,713.06	1年以内	20.02	307,185.65
深圳市地铁集团有限公司运营总部	保证金	1,785,442.10	1年以内	5.82	89,272.11
广州地铁集团有限公司	保证金	1,233,102.93	1-2年	4.02	123,310.29
国网新源建设有限公司	保证金	1,226,000.00	1年以内	4.00	61,300.00
齐鲁交通发展集团有限公司	保证金	1,094,086.00	1年以内及1-2年	3.57	109,358.60

合计		11,482,344.09		37.43	690,426.65

（6）报告期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

（7）报告期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

7、存货

（1）存货分类

项目	2020.06.30		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	173,405,159.93	17,530,436.89	155,874,723.04
库存商品	312,940,071.43	71,221,554.93	241,718,516.50
委托加工物资	1,694,646.36		1,694,646.36
在产品及自制半成品	184,185,298.72	10,299,955.51	173,885,343.21
合计	**672,225,176.44**	**99,051,947.33**	**573,173,229.11**

（续）

项目	2019.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	253,150,173.08	19,218,572.95	233,931,600.13
库存商品	264,316,254.17	73,713,120.61	190,603,133.56
委托加工物资	19,738,967.94		19,738,967.94
在产品及自制半成品	212,947,680.21	10,447,182.00	202,500,498.21
合计	**750,153,075.40**	**103,378,875.56**	**646,774,199.84**

（续）

项目	2018.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	312,149,816.42	22,356,901.75	289,792,914.67
库存商品	295,102,072.58	97,846,807.39	197,255,265.19
委托加工物资	11,999,537.36		11,999,537.36
在产品及自制半成品	240,097,914.14	10,261,101.17	229,836,812.97
合计	**859,349,340.50**	**130,464,810.31**	**728,884,530.19**

（续）

项目	2017.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	277,832,572.50	23,890,393.71	253,942,178.79
库存商品	269,400,910.73	78,341,508.98	191,059,401.75
委托加工物资	22,496,991.50		22,496,991.50
在产品及自制半成品	220,204,126.05	11,544,972.64	208,659,153.41
合计	789,934,600.78	113,776,875.33	676,157,725.45

（2）存货跌价准备情况

项目	2019.12.31	本期增加金额		本期减少金额			2020.06.30
		计提	其他	转回	转销	其他	
原材料	19,218,572.95	1,700,597.30			3,388,733.36		17,530,436.89
在产品及自制半成品	10,447,182.00	4,902,206.72			5,049,433.21		10,299,955.51
库存商品	73,713,120.61	24,303,942.31			26,795,507.99		71,221,554.93
合计	103,378,875.56	30,906,746.33			35,233,674.56		99,051,947.33

（续）

项目	2018.12.31	本期增加金额		本期减少金额			2019.12.31
		计提	其他	转回	转销	其他	
原材料	22,356,901.75	4,382,198.14			7,520,526.94		19,218,572.95
在产品及自制半成品	10,261,101.17	6,122,473.37			5,936,392.54		10,447,182.00
库存商品	97,846,807.39	30,613,965.76			54,747,652.54		73,713,120.61
合计	130,464,810.31	41,118,637.27			68,204,572.02		103,378,875.56

（续）

项目	2017.12.31	本期增加金额		本期减少金额			2018.12.31
		计提	其他	转回	转销	其他	
原材料	23,890,393.71	12,270,011.82			13,803,503.78		22,356,901.75
在产品及自制半成品	11,544,972.64	7,409,295.49			8,693,166.96		10,261,101.17
库存商品	78,341,508.98	51,177,706.43			31,672,408.02		97,846,807.39
合计	113,776,875.33	70,857,013.74			54,169,078.76		130,464,810.31

（续）

项目	2017.1.1	本期增加金额		本期减少金额			2017.12.31
		计提	其他	转回	转销	其他	
原材料	18,217,039.53	11,542,170.60			5,868,816.42		23,890,393.71
在产品及自制半成品	6,687,876.24	7,674,062.04			2,816,965.64		11,544,972.64
库存商品	70,786,595.09	38,597,486.45			31,042,572.56		78,341,508.98
合计	95,691,510.86	57,813,719.09			39,728,354.62		113,776,875.33

（3）报告期各期末存货余额中无利息资本化金额。

8、其他流动资产

项目	2020.06.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
待抵扣进项税额	687,731.51	301,652.75	870,337.09	1,429,397.67
预缴企业所得税	255,011.73	151,207.17	1,309,867.19	1,261,793.58
待抵扣商品及服务税及预缴其他税费	554,089.96	2,687,306.89	3,044,416.79	9,298,746.76
合计	1,496,833.20	3,140,166.81	5,224,621.07	11,989,938.01

9、投资性房地产

（1）按成本计量的投资性房地产

项目	房屋及建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值：			
1.2019.12.31 余额	1,233,561.89	10,398,315.21	11,631,877.10
2.本期增加金额			
（1）购置			
（2）在建工程转入			
3.本期减少金额			
（1）处置或报废			
4.2020.06.30 余额	1,233,561.89	10,398,315.21	11,631,877.10
二、累计折旧/累计摊销			
1.2019.12.31 余额	192,281.92	1,014,469.78	1,206,751.70
2.本期增加金额	29,605.56	152,170.46	181,776.02

（1）计提	29,605.56	152,170.46	181,776.02
3.本期减少金额			
（1）处置或报废			
4.2020.06.30 余额	221,887.48	1,166,640.24	1,388,527.72
三、减值准备			
1.2019.12.31 余额			
2.本期增加金额			
（1）计提			
3.本期减少金额			
（1）处置或报废			
4.2020.06.30 余额			
四、账面价值			
1.2020.06.30 账面价值	1,011,674.41	9,231,674.97	10,243,349.38
2.2019.12.31 账面价值	1,041,279.97	9,383,845.43	10,425,125.40

（续）

项目	房屋及建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值：			
1.2018.12.31 余额	1,233,561.89	10,398,315.21	11,631,877.10
2.本期增加金额			
（1）购置			
（2）在建工程转入			
3.本期减少金额			
（1）处置或报废			
4.2019.12.31 余额	1,233,561.89	10,398,315.21	11,631,877.10
二、累计折旧/累计摊销			
1.2018.12.31 余额	133,070.80	710,128.84	843,199.64
2.本期增加金额	59,211.12	304,340.94	363,552.06
（1）计提	59,211.12	304,340.94	363,552.06
3.本期减少金额			
（1）处置或报废			

4. 2019. 12. 31 余额	192, 281. 92	1, 014, 469. 78	1, 206, 751. 70
三、减值准备			
1. 2018. 12. 31 余额			
2. 本期增加金额			
（1）计提			
3. 本期减少金额			
（1）处置或报废			
4. 2019. 12. 31 余额			
四、账面价值			
1. 2019. 12. 31 账面价值	1, 041, 279. 97	9, 383, 845. 43	10, 425, 125. 40
2. 2018. 12. 31 账面价值	1, 100, 491. 09	9, 688, 186. 37	10, 788, 677. 46

（续）

项目	房屋及建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值：			
1. 2017. 12. 31 余额	1, 233, 561. 89	10, 398, 315. 21	11, 631, 877. 10
2. 本期增加金额			
（1）购置			
（2）在建工程转入			
3. 本期减少金额			
（1）处置或报废			
4. 2018. 12. 31 余额	1, 233, 561. 89	10, 398, 315. 21	11, 631, 877. 10
二、累计折旧/累计摊销			
1. 2017. 12. 31 余额	73, 859. 68	405, 787. 91	479, 647. 59
2. 本期增加金额	59, 211. 12	304, 340. 93	363, 552. 05
（1）计提	59, 211. 12	304, 340. 93	363, 552. 05
3. 本期减少金额			
（1）处置或报废			
4. 2018. 12. 31 余额	133, 070. 80	710, 128. 84	843, 199. 64
三、减值准备			
1. 2017. 12. 31 余额			

2. 本期增加金额			
（1）计提			
3. 本期减少金额			
（1）处置或报废			
4. 2018. 12. 31 余额			
四、账面价值			
1. 2018. 12. 31 账面价值	1, 100, 491. 09	9, 688, 186. 37	10, 788, 677. 46
2. 2017. 12. 31 账面价值	1, 159, 702. 21	9, 992, 527. 30	11, 152, 229. 51

（续）

项目	房屋及建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值：			
1. 2017. 1. 1 余额	1, 233, 561. 89	10, 398, 315. 21	11, 631, 877. 10
2. 本期增加金额			
（1）购置			
（2）在建工程转入			
3. 本期减少金额			
（1）处置或报废			
4. 2017. 12. 31 余额	1, 233, 561. 89	10, 398, 315. 21	11, 631, 877. 10
二、累计折旧/累计摊销			
1. 2017. 1. 1 余额	14, 648. 56	101, 446. 98	116, 095. 54
2. 本期增加金额	59, 211. 12	304, 340. 93	363, 552. 05
（1）计提	59, 211. 12	304, 340. 93	363, 552. 05
3. 本期减少金额			
（1）处置或报废			
4. 2017. 12. 31 余额	73, 859. 68	405, 787. 91	479, 647. 59
三、减值准备			
1. 2017. 1. 1 余额			
2. 本期增加金额			
（1）计提			
3. 本期减少金额			

（1）处置或报废			
4.2017.12.31 余额			
四、账面价值			
1.2017.12.31 账面价值	1,159,702.21	9,992,527.30	11,152,229.51
2.2017.1.1 账面价值	1,218,913.33	10,296,868.23	11,515,781.56

（2）期末投资性房地产未发生减值情况，故未计提投资性房地产减值准备。

10、固定资产

总体情况列示

项目	2020.06.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
固定资产	426,600,116.74	402,279,216.15	448,674,606.82	492,236,839.42
固定资产清理				
合计	426,600,116.74	402,279,216.15	448,674,606.82	492,236,839.42

固定资产部分

（1）明细项目

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值					
1.2019.12.31 余额	334,100,680.24	882,623,381.64	11,523,321.18	14,501,883.11	1,242,749,266.17
2.本期增加金额	18,155,206.27	35,061,768.66	59,252.21	129,173.78	53,405,400.92
（1）购置		35,061,768.66	60,986.73	129,307.95	35,252,063.34
（2）在建工程转入	18,155,206.27				18,155,206.27
（3）汇率变动影响			-1,734.52	-134.17	-1,868.69
3.本期减少金额		669,750.39	405,447.80	147,808.21	1,223,006.40
（1）处置或报废		669,750.39	405,447.80	147,808.21	1,223,006.40
（2）转入投资性房地产					
4.2020.06.30 余额	352,255,886.51	917,015,399.91	11,177,125.59	14,483,248.68	1,294,931,660.69
二、累计折旧					
1.2019.12.31 余额	110,304,708.17	713,073,405.38	6,284,679.84	10,807,256.63	840,470,050.02
2.本期增加金额	6,554,090.79	21,034,050.97	648,756.85	519,753.32	28,756,651.93

（1）计提	6,554,090.79	21,034,050.97	647,268.38	519,831.26	28,755,241.40
（2）汇率变动影响			1,488.47	-77.94	1,410.53
3.本期减少金额		610,255.41	144,568.91	140,333.68	895,158.00
（1）处置或报废		610,255.41	144,568.91	140,333.68	895,158.00
（2）转入投资性房地产					
4.2020.06.30余额	116,858,798.96	733,497,200.94	6,788,867.78	11,186,676.27	868,331,543.95
三、减值准备					
1.2019.12.31余额					
2.本期增加金额					
（1）计提					
3.本期减少金额					
（1）处置或报废					
4.2020.06.30余额					
四、账面价值					
1.2020.06.30账面价值	235,397,087.55	183,518,198.97	4,388,257.81	3,296,572.41	426,600,116.74
2.2019.12.31账面价值	223,795,972.07	169,549,976.26	5,238,641.34	3,694,626.48	402,279,216.15

（续）

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值					
1.2018.12.31余额	331,420,023.55	877,132,741.15	10,819,240.87	13,190,037.70	1,232,562,043.27
2.本期增加金额	2,740,924.74	6,881,365.70	862,928.79	1,745,852.20	12,231,071.43
（1）购置		2,675,047.80	857,398.87	1,745,424.43	5,277,871.10
（2）在建工程转入	2,740,924.74	4,206,317.90			6,947,242.64
（3）汇率变动影响			5,529.92	427.77	5,957.69
3.本期减少金额	60,268.05	1,390,725.21	158,848.48	434,006.79	2,043,848.53
（1）处置或报废	60,268.05	1,390,725.21	158,848.48	434,006.79	2,043,848.53
（2）转入投资性房地产					
4.2019.12.31余额	334,100,680.24	882,623,381.64	11,523,321.18	14,501,883.11	1,242,749,266.17
二、累计折旧					

1.2018.12.31余额	97,202,870.28	671,292,408.56	5,187,727.35	10,204,430.26	783,887,436.45
2.本期增加金额	13,117,173.54	43,025,805.50	1,247,858.54	1,020,160.16	58,410,997.74
（1）计提	13,117,173.54	43,025,805.50	1,246,370.07	1,019,992.81	58,409,341.92
（2）汇率变动影响			1,488.47	167.35	1,655.82
3.本期减少金额	15,335.65	1,244,808.68	150,906.05	417,333.79	1,828,384.17
（1）处置或报废	15,335.65	1,244,808.68	150,906.05	417,333.79	1,828,384.17
（2）转入投资性房地产					
4.2019.12.31余额	110,304,708.17	713,073,405.38	6,284,679.84	10,807,256.63	840,470,050.02
三、减值准备					
1.2018.12.31余额					
2.本期增加金额					
（1）计提					
3.本期减少金额					
（1）处置或报废					
4.2019.12.31余额					
四、账面价值					
1.2019.12.31账面价值	223,795,972.07	169,549,976.26	5,238,641.34	3,694,626.48	402,279,216.15
2.2018.12.31账面价值	234,217,153.27	205,840,332.59	5,631,513.54	2,985,607.42	448,674,606.82

（续）

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值					
1.2017.12.31余额	331,210,157.53	868,194,600.38	6,725,873.86	12,183,464.78	1,218,314,096.55
2.本期增加金额	209,866.02	10,538,863.53	4,647,867.01	1,295,786.33	16,692,382.89
（1）购置		10,256,812.25	4,672,840.26	1,296,832.46	16,226,484.97
（2）在建工程转入	209,866.02	282,051.28			491,917.30
（3）汇率变动影响			-24,973.25	-1,046.13	-26,019.38
3.本期减少金额		1,600,722.76	554,500.00	289,213.41	2,444,436.17
（1）处置或报废		1,600,722.76	554,500.00	289,213.41	2,444,436.17
（2）转入投资性房地产					

4. 2018. 12. 31余额	331, 420, 023. 55	877, 132, 741. 15	10, 819, 240. 87	13, 190, 037. 70	1, 232, 562, 043. 27
二、累计折旧					
1. 2017. 12. 31余额	84, 099, 200. 67	627, 398, 924. 71	4, 769, 648. 98	9, 809, 482. 77	726, 077, 257. 13
2. 本期增加金额	13, 103, 669. 61	44, 765, 765. 42	944, 853. 35	665, 343. 20	59, 479, 631. 58
（1）计提	13, 103, 669. 61	44, 765, 765. 42	947, 454. 72	665, 815. 50	59, 482, 705. 25
（2）汇率变动影响			-2, 601. 37	-472. 30	-3, 073. 67
3. 本期减少金额		872, 281. 57	526, 775. 00	270, 395. 69	1, 669, 452. 26
（1）处置或报废		872, 281. 57	526, 775. 00	270, 395. 69	1, 669, 452. 26
（2）转入投资性房地产					
4. 2018. 12. 31余额	97, 202, 870. 28	671, 292, 408. 56	5, 187, 727. 33	10, 204, 430. 28	783, 887, 436. 45
三、减值准备					
1. 2017. 12. 31余额					
2. 本期增加金额					
（1）计提					
3. 本期减少金额					
（1）处置或报废					
4. 2018. 12. 31余额					
四、账面价值					
1. 2018. 12. 31账面价值	234, 217, 153. 27	205, 840, 332. 59	5, 631, 513. 54	2, 985, 607. 42	448, 674, 606. 82
2. 2017. 12. 31账面价值	247, 110, 956. 86	240, 795, 675. 67	1, 956, 224. 88	2, 373, 982. 01	492, 236, 839. 42

（续）

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值					
1. 2017. 1. 1余额	264, 833, 221. 99	835, 964, 623. 31	6, 131, 392. 21	13, 166, 208. 65	1, 120, 095, 446. 16
2. 本期增加金额	66, 376, 935. 54	32, 527, 492. 27	829, 785. 65	933, 628. 09	100, 667, 841. 55
（1）购置	66, 376, 935. 54	32, 504, 045. 46	829, 785. 65	933, 516. 08	100, 644, 282. 73
（2）在建工程转入		23, 446. 81			23, 446. 81
（3）汇率变动影响				112. 01	112. 01
3. 本期减少金额		297, 515. 20	235, 304. 00	1, 916, 371. 96	2, 449, 191. 16

（1）处置或报废		297,515.20	235,304.00	1,916,371.96	2,449,191.16
（2）转入投资性房地产					
4.2017.12.31余额	331,210,157.53	868,194,600.38	6,725,873.86	12,183,464.78	1,218,314,096.55
二、累计折旧					
1.2017.1.1余额	71,351,722.59	580,522,473.60	4,122,754.48	10,768,832.56	666,765,783.23
2.本期增加金额	12,747,478.08	47,047,211.29	870,433.30	817,343.40	61,482,466.07
（1）计提	12,747,478.08	47,047,211.29	870,433.30	817,231.40	61,482,354.07
（2）汇率变动影响				112.00	112.00
3.本期减少金额		170,760.18	223,538.80	1,776,693.19	2,170,992.17
（1）处置或报废		170,760.18	223,538.80	1,776,693.19	2,170,992.17
（2）转入投资性房地产					
4.2017.12.31余额	84,099,200.67	627,398,924.71	4,769,648.98	9,809,482.77	726,077,257.13
三、减值准备					
1.2017.1.1余额					
2.本期增加金额					
（1）计提					
3.本期减少金额					
（1）处置或报废					
4.2017.12.31余额					
四、账面价值					
1.2017.12.31账面价值	247,110,956.86	240,795,675.67	1,956,224.88	2,373,982.01	492,236,839.42
2.2017.1.1账面价值	193,481,499.40	255,442,149.71	2,008,637.73	2,397,376.09	453,329,662.93

（2）截至2020年6月30日，公司固定资产未设定抵押。

（3）报告期固定资产未发生减值情况，故未计提减值准备。

（4）截至2020年6月30日，未办妥产权证书的固定资产

项目	原值	未办妥原因
精纺污水处理厂	17,373,874.51	正在办理

（5）2020 年 1-6 月在建工程转入增加固定资产原值为 18,232,459.23 元；2019 年度在建工程转入增加固定资产原值为 6,947,242.64 元；2018 年度在建工程转入增加固定资产原值为 491,917.30 元；2017 年度在建工程转入增加固定资产原值为 23,446.81 元。

（6）报告期公司无暂时闲置的固定资产情况。

固定资产清理部分：无

11、在建工程

总体情况列示

项目	2020.06.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
在建工程	286,692.28	16,373,163.31	6,439,382.57	282,051.28
工程物资				
合计	286,692.28	16,373,163.31	6,439,382.57	282,051.28

在建工程部分

（1）在建工程情况

项目	2020.06.30		
	账面余额	减值准备	账面净值
精纺污水处理项目			
毛条厂污水处理项目			
零星工程	286,692.28		286,692.28
合计	286,692.28		286,692.28

（续）

项目	2019.12.31		
	账面余额	减值准备	账面净值
精纺污水处理项目	16,321,835.88		16,321,835.88
毛条厂污水处理项目			
零星工程	51,327.43		51,327.43
合计	16,373,163.31		16,373,163.31

（续）

项目	2018.12.31

	账面余额	减值准备	账面净值
精纺污水处理项目	1,769,248.70		1,769,248.70
毛条厂污水处理项目	4,670,133.87		4,670,133.87
零星工程			
合计	6,439,382.57		6,439,382.57

（续）

项目	2017.12.31		
	账面余额	减值准备	账面净值
精纺污水处理项目			
毛条厂污水处理项目			
零星工程	282,051.28		282,051.28
合计	282,051.28		282,051.28

（2）在建工程项目变动情况

2020 年 1-6 月

项目名称	预算数	2019.12.31	本期增加	转入固定资产	其他减少
精纺污水处理项目	3502.05万元	16,321,835.88	1,052,038.63	17,373,874.51	
毛条厂污水处理项目			110,324.64	110,324.64	
零星工程		51,327.43	906,371.97	671,007.12	
合计		16,373,163.31	2,145,988.20	18,232,459.23	

（续）

工程投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源	2020.06.30
					自筹	
					自筹	
					自筹	286,692.28
						286,692.28

2019 年度

项目名称	预算数	2018.12.31	本期增加	转入固定资产	其他减少

精纺污水处理项目	3502.05万元	1,769,248.70	14,552,587.18		
毛条厂污水处理项目		4,670,133.87	1,740,922.59	6,411,056.46	
零星工程			587,513.61	536,186.18	
合计		6,439,382.57	16,881,023.38	6,947,242.64	

（续）

工程投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源	2019.12.31
46.61	50.00				自筹	16,321,835.88
					自筹	
					自筹	51,327.43
						16,373,163.31

2018年度

项目名称	预算数	2017.12.31	本期增加	转入固定资产	其他减少
精纺污水处理项目	3502.05万元		1,769,248.70		
毛条厂污水处理项目			4,670,133.87		
零星工程		282,051.28	209,866.02	491,917.30	
合计		282,051.28	6,649,248.59	491,917.30	

（续）

工程投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源	2018.12.31
5.05	5.00				自筹	1,769,248.70
					自筹	4,670,133.87
					自筹	
						6,439,382.57

2017年度

项目名称	预算数	2017.1.1	本期增加	转入固定资产	其他减少
零星工程			305,498.09	23,446.81	
合计			305,498.09	23,446.81	

（续）

工程投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源	2017.12.31
					自筹	282,051.28
						282,051.28

（3）报告期无借款费用资本化的情况。

（4）报告期在建工程未发生减值情况，故未计提减值准备。

工程物资部分：无

12、无形资产

（1）明细项目

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1.2019.12.31 余额	173,442,870.44	4,177,290.34	177,620,160.78
2.本期增加金额		613,207.53	613,207.53
（1）购置		613,207.53	613,207.53
3.本期减少金额			
（1）处置			
(2)转入投资性房地产			
4.2020.06.30 余额	173,442,870.44	4,790,497.87	178,233,368.31
二、累计摊销			
1.2019.12.31 余额	17,682,268.77	4,011,294.43	21,693,563.20
2.本期增加金额	2,497,473.14	127,933.48	2,625,406.62
（1）计提	2,497,473.14	127,933.48	2,625,406.62
3.本期减少金额			
（1）处置			
（2）转入投资性房地产			
4.2020.06.30 余额	20,179,741.91	4,139,227.91	24,318,969.82
三、减值准备			
1.2019.12.31 余额			
2.本期增加金额			

（1）计提			
3.本期减少金额			
（1）处置			
4.2020.06.30 余额			
四、账面价值			
1.2020.06.30 账面价值	153,263,128.53	651,269.96	153,914,398.49
2.2019.12.31 账面价值	155,760,601.67	165,995.91	155,926,597.58

（续）

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1.2018.12.31 余额	173,442,870.44	4,129,502.73	177,572,373.17
2.本期增加金额		47,787.61	47,787.61
（1）购置		47,787.61	47,787.61
3.本期减少金额			
（1）处置			
(2)转入投资性房地产			
4.2019.12.31 余额	173,442,870.44	4,177,290.34	177,620,160.78
二、累计摊销			
1.2018.12.31 余额	12,721,341.52	3,871,826.90	16,593,168.42
2.本期增加金额	4,960,927.25	139,467.53	5,100,394.78
（1）计提	4,960,927.25	139,467.53	5,100,394.78
3.本期减少金额			
（1）处置			
（2）转入投资性房地产			
4.2019.12.31 余额	17,682,268.77	4,011,294.43	21,693,563.20
三、减值准备			
1.2018.12.31 余额			
2.本期增加金额			
（1）计提			

3.本期减少金额			
（1）处置			
4.2019.12.31 余额			
四、账面价值			
1.2019.12.31 账面价值	155,760,601.67	165,995.91	155,926,597.58
2.2018.12.31 账面价值	160,721,528.92	257,675.83	160,979,204.75

（续）

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1.2017.12.31 余额	173,442,870.44	4,242,209.42	177,685,079.86
2.本期增加金额		38,222.21	38,222.21
（1）购置		38,222.21	38,222.21
3.本期减少金额		150,928.90	150,928.90
（1）处置		150,928.90	150,928.90
（2）转入投资性房地产			
4.2018.12.31 余额	173,442,870.44	4,129,502.73	177,572,373.17
二、累计摊销			
1.2017.12.31 余额	7,760,414.27	3,717,561.41	11,477,975.68
2.本期增加金额	4,960,927.25	171,873.87	5,132,801.12
（1）计提	4,960,927.25	171,873.87	5,132,801.12
3.本期减少金额		17,608.38	17,608.38
（1）处置		17,608.38	17,608.38
（2）转入投资性房地产			
4.2018.12.31 余额	12,721,341.52	3,871,826.90	16,593,168.42
三、减值准备			
1.2017.12.31 余额			
2.本期增加金额			
（1）计提			
3.本期减少金额			

（1）处置			
4. 2018. 12. 31 余额			
四、账面价值			
1. 2018. 12. 31 账面价值	160, 721, 528. 92	257, 675. 83	160, 979, 204. 75
2. 2017. 12. 31 账面价值	165, 682, 456. 17	524, 648. 01	166, 207, 104. 18

（续）

项目	土地使用权	软件	商标权	合计
一、账面原值				
1. 2017. 1. 1 余额	173, 442, 870. 44	3, 727, 866. 41	9, 301, 248. 00	186, 471, 984. 85
2. 本期增加金额		514, 343. 01		514, 343. 01
（1）购置		514, 343. 01		514, 343. 01
(2)企业合并增加				
3. 本期减少金额			9, 301, 248. 00	9, 301, 248. 00
（1）处置			9, 301, 248. 00	9, 301, 248. 00
(2)转入投资性房地产				
4. 2017. 12. 31 余额	173, 442, 870. 44	4, 242, 209. 42		177, 685, 079. 86
二、累计摊销				
1. 2017. 1. 1 余额	2, 799, 487. 02	3, 191, 043. 76	9, 162, 423. 39	15, 152, 954. 17
2. 本期增加金额	4, 960, 927. 25	526, 517. 65	138, 824. 61	5, 626, 269. 51
（1）计提	4, 960, 927. 25	526, 517. 65	138, 824. 61	5, 626, 269. 51
3. 本期减少金额			9, 301, 248. 00	9, 301, 248. 00
（1）处置			9, 301, 248. 00	9, 301, 248. 00
（2）转入投资性房地产				
4. 2017. 12. 31 余额	7, 760, 414. 27	3, 717, 561. 41		11, 477, 975. 68
三、减值准备				
1. 2017. 1. 1 余额				
2. 本期增加金额				
（1）计提				
3. 本期减少金额				

（1）处置				
4.2017.12.31 余额				
四、账面价值				
1.2017.12.31 账面价值	165,682,456.17	524,648.01		166,207,104.18
2.2017.1.1 账面价值	170,643,383.42	536,822.65	138,824.61	171,319,030.68

（2）报告期无形资产未发生减值情况，故未计提减值准备。

（3）截至 2020 年 6 月 30 日，无形资产中无未办妥产权证书的土地使用权。

（4）截至 2020 年 6 月 30 日，公司无存在抵押的无形资产。

13、长期待摊费用

项目	2019.12.31	本期增加额	本期摊销额	2020.06.30
经营性租赁房屋装修费				
合计				

（续）

项目	2018.12.31	本期增加额	本期摊销额	2019.12.31
经营性租赁房屋装修费	1,131,854.71		1,131,854.71	
合计	1,131,854.71		1,131,854.71	

（续）

项目	2017.12.31	本期增加额	本期摊销额	2018.12.31
经营性租赁房屋装修费	2,149,312.96	1,880,149.17	2,897,607.42	1,131,854.71
合计	2,149,312.96	1,880,149.17	2,897,607.42	1,131,854.71

（续）

项目	2017.1.1	本期增加额	本期摊销额	2017.12.31
经营性租赁房屋装修费	2,353,507.40	2,319,771.84	2,523,966.28	2,149,312.96
合计	2,353,507.40	2,319,771.84	2,523,966.28	2,149,312.96

14、递延所得税资产

（1）未经抵销的递延所得税资产

项目	2020.06.30		2019.12.31	
	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

坏账准备	24,016,974.32	3,801,417.90	15,989,201.88	2,626,268.01
待弥补亏损	9,162,144.72	2,437,687.03	6,474,487.30	1,618,621.82
存货跌价准备	72,982,646.20	12,432,083.06	68,985,404.79	12,043,957.24
合并抵销内部利润	28,686,336.03	5,879,123.50	37,276,165.37	6,685,324.27
合计	**134,848,101.27**	**24,550,311.49**	**128,725,259.34**	**22,974,171.34**

（续）

项目	2018.12.31		2017.12.31	
	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
坏账准备	20,804,802.79	3,494,636.46	20,973,839.06	3,756,135.43
待弥补亏损	7,276,027.65	1,819,006.91	10,011,438.34	2,502,859.58
存货跌价准备	70,643,219.43	12,718,675.98	54,225,376.87	9,696,949.02
合并抵销内部利润	34,537,931.21	7,192,915.61	44,140,962.58	8,777,322.74
合计	**133,261,981.08**	**25,225,234.96**	**129,351,616.85**	**24,733,266.77**

（2）未确认递延所得税资产明细

项目	2020.06.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
坏账准备	185,065.06	231,593.08	377,199.84	1,798,213.68
存货跌价准备	26,069,301.13	34,393,470.77	59,821,590.88	59,551,498.46
待弥补亏损	52,880,067.20	53,762,743.60	77,975,192.36	68,767,927.94
合计	**79,134,433.39**	**88,387,807.45**	**138,173,983.08**	**130,117,640.08**

（3）未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	2020.06.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
2018年				14,910,283.63
2019年			21,817,606.10	21,817,606.10
2020年	8,322,751.35	8,322,751.35	8,322,751.35	8,322,751.35
2021年	9,394,628.59	10,768,613.82	9,394,628.59	9,394,628.59
2022年	11,399,870.93	12,198,096.17	14,322,658.27	14,322,658.27
2023年	22,178,479.30	22,374,435.49	24,117,548.05	
2024年		98,846.77		

2025 年	1,584,337.03			
合计	52,880,067.20	53,762,743.60	77,975,192.36	68,767,927.94

15、其他非流动资产

项目	2020.06.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
预付设备及软件款	383,108.65			25,641.03
合计	383,108.65			25,641.03

16、短期借款

（1）短期借款分类

项目	2020.06.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
保证借款	385,000,000.00	504,500,000.00	650,000,000.00	600,000,000.00
信用证贴现融资			42,796,029.21	115,671,035.10
合计	385,000,000.00	504,500,000.00	692,796,029.21	715,671,035.10

（2）报告期公司无到期未偿还的短期借款。

17、应付票据

（1）明细项目

种类	2020.06.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
银行承兑汇票	57,225,435.20	11,307,365.33	186,671,214.16	82,745,000.00
合计	57,225,435.20	11,307,365.33	186,671,214.16	82,745,000.00

（2）报告期公司无已到期未支付的应付票据。

18、应付账款

（1）应付账款列示

项目	2020.06.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
商品及服务采购款	168,469,374.21	194,643,443.71	140,185,675.05	125,248,848.85
长期资产购置款	9,140,237.82	16,035,647.92	9,123,980.02	253,013,084.80
合计	177,609,612.03	210,679,091.63	149,309,655.07	378,261,933.65

（2）期末重要的账龄超过 1 年的应付账款

项目	2020.06.30	形成时间	未偿还或结转的原因
徐莉	4,690,196.33	2018年、2019年、2020年	未支付的销售服务费
郭青春	4,312,763.94	2018年、2019年、2020年	未支付的销售服务费
刘春杰	2,662,750.86	2018年、2019年、2020年	未支付的销售服务费
李勇	2,226,992.90	2018年、2019年	未支付的销售服务费
合计	13,892,704.03		

19、预收款项

（1）预收款项列示

项目	2020.06.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
产品销售货款		82,305,628.89	117,274,439.96	123,921,636.09
合计		82,305,628.89	117,274,439.96	123,921,636.09

（2）期末预收款项中无账龄超过1年的大额预收款项。

20、合同负债

（1）合同负债列示

项目	2020.06.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
产品销售货款	43,874,474.64			
合计	43,874,474.64			

（2）期末合同负债中无账龄超过1年的大额款项。

21、应付职工薪酬

（1）应付职工薪酬列示

项目	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.06.30
一、短期薪酬	136,454,187.65	157,520,149.92	162,940,221.16	131,034,116.41
二、离职后福利-设定提存计划	45,017.87	9,291,299.49	9,336,317.36	
三、辞退福利		482,525.00	482,525.00	
四、一年内到期的其他福利				
合计	136,499,205.52	167,293,974.41	172,759,063.52	131,034,116.41

（续）

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31
一、短期薪酬	125,176,067.17	408,336,622.86	397,058,502.38	136,454,187.65
二、离职后福利-设定提存计划	45,158.13	28,904,418.31	28,904,558.57	45,017.87
三、辞退福利		1,234,515.00	1,234,515.00	
四、一年内到期的其他福利				
合计	125,221,225.30	438,475,556.17	427,197,575.95	136,499,205.52

（续）

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.12.31
一、短期薪酬	124,989,173.30	417,267,261.12	417,080,367.25	125,176,067.17
二、离职后福利-设定提存计划	46,348.76	27,518,746.59	27,519,937.22	45,158.13
三、辞退福利		1,832,525.00	1,832,525.00	
四、一年内到期的其他福利				
合计	125,035,522.06	446,618,532.71	446,432,829.47	125,221,225.30

（续）

项目	2017.1.1	本期增加	本期减少	2017.12.31
一、短期薪酬	118,259,869.83	407,444,901.14	400,715,597.67	124,989,173.30
二、离职后福利-设定提存计划	112,763.29	18,775,252.91	18,841,667.44	46,348.76
三、辞退福利		368,551.95	368,551.95	
四、一年内到期的其他福利				
合计	118,372,633.12	426,588,706.00	419,925,817.06	125,035,522.06

（2）短期薪酬列示

项目	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.06.30
一、工资、奖金、津贴和补贴	50,793,180.12	140,158,446.64	151,757,217.58	39,194,409.18
二、职工福利费		1,837,512.27	1,837,512.27	
三、社会保险费	619.01	5,272,474.56	5,272,493.41	600.16
其中：医疗保险费	555.70	4,827,341.77	4,827,297.31	600.16
工伤保险费	18.85	442,703.94	442,722.79	
生育保险费	44.46	1,938.45	1,982.91	

大额救助和残联基金		490.40	490.40	
四、住房公积金		3,977,214.45	3,977,214.45	
五、工会经费和职工教育经费	85,660,388.52	6,274,502.00	95,783.45	91,839,107.07
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬				
合计	136,454,187.65	157,520,149.92	162,940,221.16	131,034,116.41

（续）

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31
一、工资、奖金、津贴和补贴	48,390,616.16	371,024,851.29	368,622,287.33	50,793,180.12
二、职工福利费		1,782,313.29	1,782,313.29	
三、社会保险费	1,706.84	15,713,813.31	15,714,901.14	619.01
其中：医疗保险费	1,524.00	11,231,914.21	11,232,882.51	555.70
工伤保险费	60.92	1,736,370.50	1,736,412.57	18.85
生育保险费	121.92	1,618,582.11	1,618,659.57	44.46
大额救助和残联基金		1,126,946.49	1,126,946.49	
四、住房公积金	831.60	3,200,612.94	3,201,444.54	
五、工会经费和职工教育经费	76,782,912.57	16,615,032.03	7,737,556.08	85,660,388.52
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬				
合计	125,176,067.17	408,336,622.86	397,058,502.38	136,454,187.65

（续）

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.12.31
一、工资、奖金、津贴和补贴	64,434,422.11	381,827,213.96	397,871,019.91	48,390,616.16
二、职工福利费		3,162,630.17	3,162,630.17	
三、社会保险费	428,545.41	15,073,330.02	15,500,168.59	1,706.84
其中：医疗保险费	427,632.55	10,194,895.47	10,621,004.02	1,524.00
工伤保险费	304.32	1,491,982.55	1,492,225.95	60.92

生育保险费	608.54	1,416,370.38	1,416,857.00	121.92
大额救助和残联基金		1,970,081.62	1,970,081.62	
四、住房公积金	1,806.00	511,887.70	512,862.10	831.60
五、工会经费和职工教育经费	60,124,399.78	16,692,199.27	33,686.48	76,782,912.57
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬				
合计	124,989,173.30	417,267,261.12	417,080,367.25	125,176,067.17

（续）

项目	2017.1.1	本期增加	本期减少	2017.12.31
一、工资、奖金、津贴和补贴	74,810,724.85	374,667,140.97	385,043,443.71	64,434,422.11
二、职工福利费		5,220,511.01	5,220,511.01	
三、社会保险费	45,383.22	10,405,083.79	10,021,921.60	428,545.41
其中：医疗保险费	40,753.41	7,494,252.67	7,107,373.53	427,632.55
工伤保险费	1,349.13	1,076,065.65	1,077,110.46	304.32
生育保险费	3,280.68	515,344.80	518,016.94	608.54
大额救助和残联基金		1,319,420.67	1,319,420.67	
四、住房公积金	768.00	387,788.00	386,750.00	1,806.00
五、工会经费和职工教育经费	43,402,993.76	16,764,377.37	42,971.35	60,124,399.78
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬				
合计	118,259,869.83	407,444,901.14	400,715,597.67	124,989,173.30

（3）设定提存计划列示

项目	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.06.30
一、基本养老保险费	44,988.97	8,945,545.07	8,990,534.04	
二、失业保险费	28.90	345,754.42	345,783.32	
三、企业年金缴费				
合计	45,017.87	9,291,299.49	9,336,317.36	

（续）

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31
一、基本养老保险费	45,082.83	27,267,806.66	27,267,900.52	44,988.97
二、失业保险费	75.30	1,636,611.65	1,636,658.05	28.90
三、企业年金缴费				
合计	45,158.13	28,904,418.31	28,904,558.57	45,017.87

（续）

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.12.31
一、基本养老保险费	45,912.74	26,529,258.09	26,530,088.00	45,082.83
二、失业保险费	436.02	989,488.50	989,849.22	75.30
三、企业年金缴费				
合计	46,348.76	27,518,746.59	27,519,937.22	45,158.13

（续）

项目	2017.1.1	本期增加	本期减少	2017.12.31
一、基本养老保险费	109,592.09	17,981,046.80	18,044,726.15	45,912.74
二、失业保险费	3,171.20	794,206.11	796,941.29	436.02
三、企业年金缴费				
合计	112,763.29	18,775,252.91	18,841,667.44	46,348.76

（4）应付职工薪酬中无拖欠职工工资。

22、应交税费

税种	2020.06.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
增值税	8,095,418.89	15,336,413.72	19,122,620.04	15,831,914.91
企业所得税	2,662,439.84	5,853,809.12	14,905,650.52	4,450,286.79
城市维护建设税	786,580.78	1,241,833.72	2,361,551.79	2,381,222.81
教育费附加	337,106.38	532,214.45	1,012,119.50	1,023,720.63
地方教育费附加	224,737.43	354,809.63	674,746.36	680,349.39
地方水利建设基金	53,056.15	86,557.14	164,389.58	186,584.23
个人所得税	62,652.91	150,365.82	1,123,804.75	966,395.13

房产税	1,200,883.69	1,178,541.71	1,133,857.76	2,371,391.89
土地使用税	348,640.00	348,640.00	871,600.00	871,600.00
印花税	49,144.74	47,018.01	52,200.59	143,823.50
福利附加税		14,429.63		
合计	13,820,660.81	25,144,632.95	41,422,540.89	28,907,289.28

23、其他应付款

总体情况列示

项目	2020.06.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
应付利息	425,937.50	661,891.78	922,605.55	836,444.58
应付股利				
其他应付款	57,570,987.82	5,385,675.25	13,607,285.51	11,937,628.50
合计	57,996,925.32	6,047,567.03	14,529,891.06	12,774,073.08

应付利息部分

项目	2020.06.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
银行借款利息	425,937.50	661,891.78	922,605.55	836,444.58
合计	425,937.50	661,891.78	922,605.55	836,444.58

应付股利部分：无

其他应付款部分

（1）按款项性质列示其他应付款

款项性质	2020.06.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
保证金及押金	2,532,053.71	1,991,694.71	1,902,273.03	2,708,008.36
往来款项及其他	55,038,934.11	3,393,980.54	11,705,012.48	9,229,620.14
合计	57,570,987.82	5,385,675.25	13,607,285.51	11,937,628.50

（2）期末无账龄超过1年的重要其他应付款。

24、一年内到期的非流动负债

项目	2020.06.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31

一年内到期的长期应付款	4,400,000.00			
合计	4,400,000.00			

25、长期应付款

项目	2020.06.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
BOT 污水处理项目	29,741,235.23			
合计	29,741,235.23			

26、递延收益

（1）明细项目

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		75,000.00	1,863.01	73,136.99	与资产相关的政府补助
合计		75,000.00	1,863.01	73,136.99	

（2）涉及政府补助的项目

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
扩大先进设备技术进口资金		75,000.00	1,863.01		73,136.99	与资产相关
合计		75,000.00	1,863.01		73,136.99	

（3）2020 年 6 月，龙口市财政局依据龙财工指[2020]18 号《关于下达预算指标的通知》，向山东南山智尚科技股份有限公司拨付“扩大先进设备技术进口资金”75,000.00 元，截至 2020 年 6 月 30 日，递延收益已累计摊销 1,863.01 元。

27、股本

（1）明细项目

股东名称	2020.06.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
南山集团有限公司	243,000,000.00	243,000,000.00	243,000,000.00	243,000,000.00
烟台南晟投资合伙企业（有限合伙）	13,500,000.00	13,500,000.00	13,500,000.00	13,500,000.00
烟台盛坤投资合伙企业（有限合伙）	13,500,000.00	13,500,000.00	13,500,000.00	13,500,000.00
合计	270,000,000.00	270,000,000.00	270,000,000.00	270,000,000.00

（2）股本变更明细

①山东南山纺织服饰有限公司（以下简称有限公司）原名龙口市东海纺织有限公司，由

南山集团有限公司(以下简称南山集团)于2007年4月29日出资设立,成立时注册资本100.00万元,南山集团以货币资金出资100.00万元,占注册资本的100.00%。

本次出资经烟台天宏有限责任会计师事务所以烟天宏会验字[2007]48 号验资报告予以验证。

②2007年6月,根据有限公司的唯一股东南山集团作出的股东决定,有限公司注册资本由100.00万元增至20,000.00万元。有限公司新增注册资本19,900.00万元,由南山集团分别以实物资产10,000.00万元、货币资金9,900.00万元增资。增资完成后,有限公司注册资本变更为20,000.00万元,其中南山集团出资20,000.00万元,占注册资本的100.00%。

本次出资经烟台天宏有限责任会计师事务所以烟天宏会验字[2007]80 号验资报告予以验证。

③2007 年 6 月,根据山东省对外贸易经济合作厅以“鲁外经贸外资字 [2007] 503 号”《关于同意龙口市东海纺织有限公司变更为外资企业的批复》,有限公司股东南山集团将其持有的有限公司100.00%的股权转让给Natsun Holdings Ltd,转让价格2,623.00万美元。股权转让后,有限公司变更为外商独资企业,注册资本变更为2,623.00万美元。

本次变更经烟台华达有限责任会计师事务所以烟华达会外验字[2008]006 号验资报告予以验证。

④2013年9月,根据烟台市商务局以“烟商务[2013]225号”《关于同意山东南山纺织服饰有限公司吸收合并山东南山赛肯德纺织服饰有限公司的正式批复》,有限公司吸收合并山东南山赛肯德纺织服饰有限公司。吸收合并完成后,有限公司注册资本变更为3,725.50万美元,其中Natsun Holdings Ltd出资3,725.50万美元,占注册资本的100.00%。

本次出资经烟台天宏有限责任会计师事务所以烟天宏会验字[2013]5 号验资报告予以验证。

⑤2017年3月,根据有限公司的唯一股东Natsun Holdings Ltd作出的股东决定,有限公司股东Natsun Holdings Ltd将其所持有限公司27.00%、5.00%、5.00%的股权分别转让予南山集团、烟台南晟投资合伙企业(有限合伙)及烟台盛坤投资合伙企业(有限合伙)。

⑥2017年6月,有限公司召开董事会,决议通过Natsun Holdings Ltd将其所持有有限公司 63.00%的股权转让给南山集团,并将有限公司的注册资本由 3,725.50 万美元变更为268,121,270.00元。

本次变更经山东和信会计师事务所(特殊普通合伙)以和信验字[2017]第000141号验资报告验证。

⑦2017 年 12 月,根据公司股东大会决议和公司章程的规定,山东南山纺织服饰有限公

司整体变更为山东南山智尚科技股份有限公司。按照经山东和信计师事务所(特殊普通合伙)审计的山东南山纺织服饰有限公司截至 2017 年 7 月 31 日的净资产折为股本 27,000 万股(每股面值为人民币 1.00 元),剩余金额计入资本公积。2017 年 12 月 28 日完成在山东省烟台市工商行政管理局注册登记。

本次整体改制经山东和信会计师事务所(特殊普通合伙)以和信验字[2017]第 000142 号验资报告验证。

28、资本公积

(1) 明细项目

项目	2020.06.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
股本溢价	535,658,690.72	535,658,690.72	535,658,690.72	535,658,690.72
合计	535,658,690.72	535,658,690.72	535,658,690.72	535,658,690.72

(2) 资本公积形成原因

①2017 年 7 月,烟台南山博文服饰有限公司董事会决议,同意英国 BERWIN HOLDINGS LTD 将其持有烟台南山博文服饰有限公司 25.00%的股权以 150.00 万美元的价格转让给山东南山纺织服饰有限公司,在合并财务报表中,山东南山纺织服饰有限公司按照购买少数股权权益进行了账务处理,形成资本公积 1,891,515.21 元。

②2017 年 3 月,山东缔尔玛服饰有限公司(原名:烟台布莱顿服饰有限公司)董事会决议,同意股东新加坡 UNION CAPITAL PTE LTD 将其持有山东缔尔玛服饰有限公司 25.00%的股权以 450.00 万美元的价格转让给山东南山纺织服饰有限公司,在合并财务报表中,山东南山纺织服饰有限公司按照购买少数股权权益进行了账务处理,形成资本公积 876,373.38 元。

③2017 年 12 月,根据山东南山纺织服饰有限公司股东大会决议和公司章程的规定,山东南山纺织服饰有限公司整体变更为山东南山智尚科技股份有限公司。按照经山东和信会计师事务所(特殊普通合伙)审计的山东南山纺织服饰有限公司截至 2017 年 7 月 31 日的净资产折为股本 27,000.00 万股(每股面值为人民币 1.00 元),剩余金额 532,890,802.13 元计入资本公积。

29、其他综合收益

(1) 2020 年 1-6 月

项目	2019.12.31	2020 年 1-6 月					2020.06.30
		本期所得税前发生额	减:前期计入其他综合收益当	减:所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

			期转入损益				
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
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							
二、以后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损益							
金融资产重分类计入其他综合收益的金额							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额	250,652.96	2,321,414.07			2,321,414.07		2,572,067.03
其他综合收益合计	250,652.96	2,321,414.07			2,321,414.07		2,572,067.03

（2）2019 年度

项目	2018.12.31	2019 年度					2019.12.31
		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：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
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							
二、以后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损益							
金融资产重分类计入其他综合收益的金额							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额	385,363.14	-134,710.18			-134,710.18		250,652.96
其他综合收益合计	385,363.14	-134,710.18			-134,710.18		250,652.96

（3）2018 年度

项目	2017.12.31	2018年度					2018.12.31
		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：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
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							
二、以后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							
可供出售金融资产公允价值变动损益							
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额	887,087.31	-501,724.17			-501,724.17		385,363.14
其他综合收益合计	887,087.31	-501,724.17			-501,724.17		385,363.14

（4）2017年度

项目	2017.1.1	2017年度					2017.12.31
		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：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
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							
二、以后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							
可供出售金融资产公允价值变动损益							
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额	-562,108.61	1,449,195.92			1,449,195.92		887,087.31

其他综合收益合计	-562,108.61	1,449,195.92			1,449,195.92		887,087.31

30、盈余公积

项目	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.06.30
法定盈余公积	21,700,873.49			21,700,873.49
合计	21,700,873.49			21,700,873.49

（续）

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31
法定盈余公积	12,394,878.21	9,305,995.28		21,700,873.49
合计	12,394,878.21	9,305,995.28		21,700,873.49

（续）

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.12.31
法定盈余公积	3,618,730.13	8,776,148.08		12,394,878.21
合计	3,618,730.13	8,776,148.08		12,394,878.21

（续）

项目	2017.1.1	本期增加	本期减少	2017.12.31
法定盈余公积	46,756,752.07	3,618,730.13	46,756,752.07	3,618,730.13
合计	46,756,752.07	3,618,730.13	46,756,752.07	3,618,730.13

31、未分配利润

项目	2020.06.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
调整前上期期末未分配利润	218,614,676.08	106,139,906.60	-6,257,865.51	388,070,530.27
调整期初未分配利润合计数（调增+调减-）				
调整后期初未分配利润	218,614,676.08	106,139,906.60	-6,257,865.51	388,070,530.27
加：本期归属于母公司所有者的净利润	49,097,516.83	121,780,764.76	121,173,920.19	92,048,875.94
减：提取法定盈余公积		9,305,995.28	8,776,148.08	3,618,730.13
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				
提取职工奖励及福利基金				
其他[注]				482,758,541.59
期末未分配利润	267,712,192.91	218,614,676.08	106,139,906.60	-6,257,865.51

[注]：其他系山东南山纺织服饰有限公司整体变更为山东南山智尚科技股份有限公司，按照经山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）审计的山东南山纺织服饰有限公司截至2017年7月31日的净资产折为股本27,000万股（每股面值为人民币1.00元），净资产额超过股本总额的部分计入资本公积。

32、营业收入及营业成本

（1）营业收入和营业成本

项目	2020年1-6月		2019年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	635,946,098.36	438,045,234.93	1,743,845,158.98	1,234,647,479.52
其他业务	10,183,652.10	288,829.17	26,985,466.07	1,148,111.00
合计	646,129,750.46	438,334,064.10	1,770,830,625.05	1,235,795,590.52

（续）

项目	2018年度		2017年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,944,534,132.86	1,351,263,993.86	1,631,838,993.04	1,105,319,612.14
其他业务	52,854,789.00	1,000,942.56	32,192,831.18	473,809.82
合计	1,997,388,921.86	1,352,264,936.42	1,664,031,824.22	1,105,793,421.96

（2）2020年1-6月分类别的营业收入、营业成本及毛利

类别	营业收入	营业成本	毛利
1、主营业务			
精纺呢绒	301,401,345.21	223,327,540.42	78,073,804.79
西装类	246,068,452.49	170,911,556.94	75,156,895.55
衬衣类	35,013,883.89	18,821,556.49	16,192,327.40
服装加工	19,376,584.83	14,131,267.73	5,245,317.10
其他服饰	20,233,656.29	6,749,142.80	13,484,513.49

口罩及防护服	13,852,175.65	4,104,170.55	9,748,005.10
主营业务小计	**635,946,098.36**	**438,045,234.93**	**197,900,863.43**
2、其他业务			
废料	9,437,903.56		9,437,903.56
材料及其他	745,748.54	288,829.17	456,919.37
其他业务小计	**10,183,652.10**	**288,829.17**	**9,894,822.93**
合计	**646,129,750.46**	**438,334,064.10**	**207,795,686.36**

（3）2019 年度分类别的营业收入、营业成本及毛利

类别	营业收入	营业成本	毛利
1、主营业务			
精纺呢绒	874,461,685.43	654,224,478.80	220,237,206.63
西装类	644,280,682.57	439,609,434.16	204,671,248.41
衬衣类	104,721,827.73	65,288,550.52	39,433,277.21
服装加工	53,925,593.12	40,304,999.53	13,620,593.59
其他服饰	66,455,370.13	35,220,016.51	31,235,353.62
主营业务小计	**1,743,845,158.98**	**1,234,647,479.52**	**509,197,679.46**
2、其他业务			
废料	23,840,190.99		23,840,190.99
材料及其他	3,145,275.08	1,148,111.00	1,997,164.08
其他业务小计	**26,985,466.07**	**1,148,111.00**	**25,837,355.07**
合计	**1,770,830,625.05**	**1,235,795,590.52**	**535,035,034.53**

（4）2018 年度分类别的营业收入、营业成本及毛利

类别	营业收入	营业成本	毛利
1、主营业务			
精纺呢绒	893,085,965.88	654,451,944.05	238,634,021.83
西装类	776,165,785.20	529,876,149.36	246,289,635.84
衬衣类	112,588,806.91	70,259,067.63	42,329,739.28
服装加工	86,001,475.24	59,017,981.56	26,983,493.68

其他服饰	76,692,099.63	37,658,851.26	39,033,248.37
主营业务小计	1,944,534,132.86	1,351,263,993.86	593,270,139.00
2、其他业务			
废料	50,500,644.76		50,500,644.76
材料及其他	2,354,144.24	1,000,942.56	1,353,201.68
其他业务小计	52,854,789.00	1,000,942.56	51,853,846.44
合计	1,997,388,921.86	1,352,264,936.42	645,123,985.44

（5）2017 年度分类别的营业收入、营业成本及毛利

类别	营业收入	营业成本	毛利
1、主营业务			
精纺呢绒	759,941,758.30	527,991,022.18	231,950,736.12
西装类	643,316,758.38	442,119,515.71	201,197,242.67
衬衣类	84,014,042.86	55,754,619.91	28,259,422.95
服装加工	63,282,537.97	47,995,481.74	15,287,056.23
其他服饰	81,283,895.53	31,458,972.60	49,824,922.93
主营业务小计	1,631,838,993.04	1,105,319,612.14	526,519,380.90
2、其他业务			
废料	29,736,827.11		29,736,827.11
材料及其他	2,456,004.07	473,809.82	1,982,194.25
其他业务小计	32,192,831.18	473,809.82	31,719,021.36
合计	1,664,031,824.22	1,105,793,421.96	558,238,402.26

（6）按销售区域列示营业收入情况

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
国内	470,535,022.70	1,257,866,628.99	1,404,992,580.59	1,085,312,132.05
国外	175,594,727.76	512,963,996.06	592,396,341.27	578,719,692.17
合计	646,129,750.46	1,770,830,625.05	1,997,388,921.86	1,664,031,824.22

（7）公司前五名客户的营业收入总额，以及占公司全部营业收入的比例

客户名称	2020 年 1-6 月	占营业收入的	2019 年度	占营业收入的	2018 年度	占营业收入的	2017 年度	占营业收入的

		比例(%)		比例(%)		比例(%)		比例(%)
AOYAMA TRADING CO. LTD	34,515,893.84	5.34	101,509,774.01	5.73	110,568,698.39	5.54	114,133,327.04	6.86
大杨集团有限责任公司控制的企业	30,150,220.44	4.67	57,343,195.26	3.24				
中国建设银行股份有限公司	26,519,364.50	4.10	78,380,596.90	4.43	64,747,634.89	3.24		
PEERLESS CLOTHING INC			55,901,191.27	3.16	55,521,175.28	2.78	59,444,136.84	3.57
BERWIN & BERWIN LTD							73,434,319.60	4.41
招商银行股份有限公司					54,970,119.43	2.75	39,385,976.07	2.37
报喜鸟控股股份有限公司及其控制的企业			54,196,272.56	3.06	61,394,155.96	3.07	39,632,658.78	2.38
THEORY LLC.,	24,423,631.44	3.78						
青岛南山纺织服饰有限公司	20,474,372.33	3.17						
合计	136,083,482.55	21.06	347,331,030.00	19.62	347,201,783.95	17.38	326,030,418.33	19.59

33、税金及附加

项目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度	计缴标准
城市维护建设税	2,590,325.29	7,961,656.71	10,854,134.49	10,699,882.19	7%
教育费附加	1,110,139.78	3,411,699.32	4,651,771.89	4,585,663.81	3%
地方教育费附加	740,247.80	2,274,350.13	3,101,181.36	3,057,109.20	2%
地方水利建设基金	177,623.70	555,025.15	740,213.25	946,936.48	1%、0.5%
土地使用税	697,280.00	1,394,560.00	3,486,400.00	3,486,400.26	
房产税	2,104,522.60	4,209,045.19	4,361,630.20	3,814,775.91	
印花税	198,331.80	690,403.62	1,194,313.19	1,274,360.67	
车船使用税		3,045.33	4,763.12	6,336.35	
附加福利税		93,235.20			
合计	7,618,470.97	20,593,020.65	28,394,407.50	27,871,464.87	

34、销售费用

项目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
职工薪酬	23,606,390.73	78,033,350.49	74,674,819.86	69,686,213.46
出口费用	2,342,586.29	5,595,840.64	5,956,049.78	5,379,438.72

办公费	1,208,635.84	4,848,457.77	4,614,570.23	4,452,235.76
差旅费	3,763,494.10	13,038,604.34	14,226,848.46	14,196,103.93
运输装卸费	4,195,976.34	14,599,938.37	19,485,064.50	14,144,294.43
销售服务费	12,914,823.09	42,626,976.45	50,631,236.89	33,762,446.03
商场店铺费	398,872.88	3,283,313.00	9,450,939.24	8,609,687.54
业务招待费	4,545,402.12	10,701,981.39	10,436,007.37	9,836,586.11
折旧、摊销及租赁费	2,834,088.76	6,579,912.97	7,917,971.50	7,253,321.71
业务宣传及样品费	2,164,193.89	6,328,502.42	6,896,312.67	8,679,856.97
市场推广费	786,947.91	8,308,096.07	7,112,070.56	8,077,778.31
咨询费	1,683,881.92	2,696,602.31	2,513,938.05	2,941,347.17
投标服务费、检测费及其他	260,394.47	5,272,036.24	6,714,900.57	7,275,602.15
合计	**60,705,688.34**	**201,913,612.46**	**220,630,729.68**	**194,294,912.29**

35、管理费用

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
职工薪酬	11,866,275.89	30,403,716.05	34,650,975.47	34,520,376.14
折旧及摊销	4,784,979.81	9,479,727.34	10,739,169.37	11,464,791.52
租赁费	964,428.49	2,090,038.80	4,449,433.87	4,359,371.95
差旅费	271,636.22	3,578,957.97	3,535,964.16	4,036,754.33
办公费	3,176,787.90	4,962,681.57	5,975,674.72	6,003,621.50
业务招待费	1,111,687.69	2,694,051.52	2,706,296.85	3,926,797.99
中介服务费	1,728,831.95	5,011,111.75	13,591,618.11	6,486,744.59
车辆费用	217,981.59	1,076,815.12	1,628,952.39	1,579,761.17
维修费及物料消耗	545,540.88	2,021,018.04	2,162,577.64	3,198,042.71
股份支付费用				5,254,238.47
其他	1,029,749.48	2,892,384.73	2,293,297.45	5,231,085.52
合计	**25,697,899.90**	**64,210,502.89**	**81,733,960.03**	**86,061,585.89**

36、研发费用

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度

职工薪酬	8,776,209.70	18,487,516.17	20,000,590.75	18,300,059.30
物料消耗	6,618,477.04	30,800,470.29	35,740,545.88	25,026,006.88
其他	2,970,954.95	4,931,682.47	5,192,827.19	5,698,010.09
合计	18,365,641.69	54,219,668.93	60,933,963.82	49,024,076.27

37、财务费用

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
利息支出	9,335,968.59	27,763,590.69	35,674,748.57	23,645,834.19
减：利息收入	1,190,477.82	2,474,182.55	3,234,661.87	3,866,133.50
手续费	530,486.17	1,640,879.28	1,355,049.01	1,260,104.85
汇兑损益	-599,474.48	-3,019,951.14	-3,940,335.25	278,980.61
合计	8,076,502.46	23,910,336.28	29,854,800.46	21,318,786.15

38、其他收益

（1）明细项目

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度	与资产相关/与收益相关	说明
工业提质增效升级资金		2,000,000.00			与收益相关	①
标准化资助		216,000.00			与收益相关	②
商贸发展和市场开拓资金	146,600.00	50,200.00			与收益相关	③
智能制造试点示范项目奖励资金			1,000,000.00		与收益相关	④
质量标杆企业奖励资金			3,000,000.00		与收益相关	⑤
绿色发展项目奖励资金			1,000,000.00		与收益相关	⑥
烟台市重点研发计划补助资金			100,000.00		与收益相关	⑦
增值税代收代缴手续费返还		9,373.90	7,567.43		与收益相关	⑧
省级服务业发展补助资金			28,700.00		与收益相关	⑨
个人所得税手续费返还资金	44,236.82			16,236.08	与收益相关	⑩
中央外经贸发展专项资金		14,800.00		35,000.00	与收益相关	⑪
科学技术合作奖励资金				100,000.00	与收益相关	⑫
专利奖励资金		2,000.00		10,000.00	与收益相关	⑬

稳定岗位补助资金	868,199.28	603,590.45		299,341.42	与收益相关	⑭
技术研发补助资金		200,000.00		100,000.00	与收益相关	⑮
企业研究开发财政补助		21,600.00			与收益相关	⑯
上市企业分环节奖励之改制奖励资金		1,000,000.00			与收益相关	⑰
企事业单位引才奖励资金		50,000.00			与收益相关	⑱
商贸发展专项资金		234,000.00			与收益相关	⑲
国际市场开拓资金		203,000.00			与收益相关	⑳
境内上市辅导备案补助资金	1,820,000.00				与收益相关	㉑
企业改革资金	2,000,000.00				与收益相关	㉒
外经贸和商贸流通专项资金	101,067.00				与收益相关	㉓
扩大先进设备技术进口资金	1,863.01				与资产相关	
合计	**4,981,966.11**	**4,604,564.35**	**5,136,267.43**	**560,577.50**		

说明：

①2019 年 6 月，龙口市财政局依据龙财企指[2019]86 号《关于下达预算指标的通知》，向山东南山智尚科技股份有限公司拨付 2018 年工业提质增效升级资金 2,000,000.00 元。

②2019 年 3 月，烟台市市场监督管理局依据烟质监函[2018]157 号《关于公布 2017 年度烟台市标准化资助项目名单的通报》，向山东南山智尚科技股份有限公司拨付标准化资助 150,000.00 元；2019 年 3 月，龙口市市场监督管理局依据烟质监函[2018]157 号《关于公布 2017 年度烟台市标准化资助项目名单的通报》，向山东南山智尚科技股份有限公司拨付标准化资助 30,000.00 元；2019 年 12 月，烟台市市场监督管理局依据《关于 2018 年度烟台市标准化拟资助项目公示》，向山东南山智尚科技股份有限公司拨付标准化资助 30,000.00 元；2019 年 12 月，龙口市市场管理监督局依据龙市监〔2019〕70 号《关于公布 2018 年度龙口市标准化资助项目名单的通报》，向山东南山智尚科技股份有限公司拨付标准化资助 6,000.00 元。

③2020 年 3 月，龙口市财政局依据龙财工指[2020]19 号《关于下达预算指标的通知》，向龙口慧博国际商务服务有限公司拨付商贸发展和市场开拓资金 146,600.00 元；2019 年 1 月，龙口市财政局依据龙财企指[2019]6 号《关于下达预算指标的通知》，向龙口慧博国际商务服务有限公司拨付 2019 年商贸发展和市场开拓资金 50,200.00 元。

④2018 年 3 月，龙口市财政局依据龙财企指[2018]24 号《关于下达预算指标的通知》，向山东南山智尚科技股份有限公司拨付 2017 年智能制造试点示范项目奖励资金

1,000,000.00 元。

⑤2018 年 3 月，龙口市财政局依据龙财企指[2018]24 号《关于下达预算指标的通知》，向山东南山智尚科技股份有限公司拨付 2017 年质量标杆企业奖励资金 3,000,000.00 元。

⑥2018 年 3 月，龙口市财政局依据龙财企指[2018]24 号《关于下达预算指标的通知》，向山东南山智尚科技股份有限公司拨付 2017 年绿色发展项目奖励资金 1,000,000.00 元。

⑦2018 年 2 月，龙口市财政局依据烟台市科学技术局烟科[2017]72 号《关于下达 2017 年度烟台市重点研发计划（产业关键技术）的通知》，向山东南山智尚科技股份有限公司拨付“毛纺行业高浓有机废水资源化处理关键技术及工程示范”研发计划补助资金 100,000.00 元。

⑧2019 年 3 月，龙口市国家税务局向山东南山智尚科技股份有限公司返还增值税代收代缴手续费 3,002.62 元，向山东缔尔玛服饰有限公司返还增值税代收代缴手续费 590.15 元，向龙口慧博国际商务服务有限公司返还增值税代收代缴手续费 5,781.13 元；2018 年 5 月，龙口市国家税务局向山东南山智尚科技股份有限公司返还增值税代收代缴手续费 1,810.95 元，向山东缔尔玛服饰有限公司返还增值税代收代缴手续费 287.98 元，向龙口慧博国际商务服务有限公司返还增值税代收代缴手续费 5,468.50 元。

⑨2018 年 2 月，龙口市财政局根据龙财企指[2018]14 号《关于下达预算指标的通知》，向龙口慧博国际商务服务有限公司拨付省级服务业发展专项资金 18,900.00 元，向烟台南山博文服饰有限公司拨付省级服务业发展专项资金 9,800.00 元。

⑩2020 年 4 月，龙口市国家税务局向山东贝塔尼服装有限公司返还个人所得税返还资金 5.68 元，向南山自重堂防护科技有限公司返还个人所得税返还资金 167.35 元，向山东南山智尚科技股份有限公司返还个人所得税返还资金 11,748.57 元，向山东缔尔玛服饰有限公司返还个人所得税返还资金 31,940.52 元；2020 年 5 月龙口市国家税务局向龙口慧博国际商务服务有限公司返还个人所得税返还资金 374.70 元；2017 年 11 月，北京市海淀区税务局向北京贝塔尼时装有限公司拨付 2016-2017 年度个人所得税手续费返还资金 16,236.08 元。

⑪2019 年 1 月，龙口市财政局依据龙财企指[2019]7 号《关于下达预算指标的通知》，向山东南山智尚科技股份有限公司拨付中央外经贸发展专项资金 14,800.00 元；2017 年 12 月，龙口市财政局依据龙财企指[2017]115 号《关于下达预算指标的通知》，向山东南山纺织服饰有限公司拨付中央外经贸发展专项资金 35,000.00 元。

⑫2017 年 12 月，龙口市财政局依据龙政发[2015]42 号《关于印发龙口市科学技术奖励办法和龙口市专利奖评奖办法（试行）的通知》，向山东南山纺织服饰有限公司拨付科学技术合作奖励资金 100,000.00 元。

⑬2019 年 12 月，山东省知识产权事业发展中心根据《2019 年度第一批省专利补助申报注意事项》，向山东南山智尚科技股份有限公司拨付专利奖励资金 2,000.00 元；2017 年 12 月，龙口市财政局依据龙政发[2015]42 号《关于印发龙口市科学技术奖励办法和龙口市专利奖评奖办法（试行）的通知》，向山东南山纺织服饰有限公司拨付专利奖励资金 10,000.00 元。

⑭2020 年 3 月，龙口市公共就业（人才）服务中心根据烟台市人力资源和社会保障局《关于对 2020 年全市稳岗补贴拟发放企业进行公示的公告(第一批)》，向山东缔尔玛服饰有限公司拨付稳定岗位补助资金 456,375.23 元，向山东南山智尚科技股份有限公司拨付稳定岗位补助资金 322,090.15 元；根据龙口市人力资源和社会保障局《关于对 2020 年龙口市稳岗补贴拟发放企业进行公示的公告(第二批)》，向南山自重堂防护科技有限公司拨付稳定岗位补助资金 2,989.05 元；2020 年 6 月，龙口市公共就业（人才）服务中心根据鲁人社字[2020]63 号《山东省人力资源和社会保障厅山东省财政厅关于印发企业稳岗扩岗专项支持计划实施方案的通知》，向南山自重堂防护科技有限公司拨付稳定岗位补助资金 2,989.05 元；澳大利亚税务局向 Natsun Australia Pty Ltd 拨付稳定岗位补助资金 83,755.80 元（18,000.00 澳元）；2019 年 12 月，龙口市公共就业（人才）服务中心根据烟台市人力资源和社会保障局《关于对 2019 年全市稳岗补贴拟发放企业进行公示的公告（第二批）》，向山东缔尔玛服饰有限公司拨付稳定岗位补助资金 302,530.32 元；2019 年 8 月，龙口市公共就业（人才）服务中心根据烟台市人力资源和社会保障局《关于对 2019 年全市稳岗补贴拟发放企业进行公示的公告（第一批）》，向山东南山智尚科技股份有限公司拨付稳定岗位补助资金 301,060.13 元；2017 年 11 月，龙口市公共就业（人才）服务中心依据烟人社字[2017]186 号《关于拨付 2017 年度全市失业保险支持企业稳定岗位资金的通知》，向山东南山纺织服饰有限公司拨付稳定岗位补助资金 142,766.99 元；2017 年 12 月，龙口市公共就业（人才）服务中心依据烟人社字[2017]186 号《关于拨付 2017 年度全市失业保险支持企业稳定岗位资金的通知》，向烟台南山博文服饰有限公司拨付稳定岗位补助资金 156,574.43 元。

⑮2019 年 3 月，龙口市科学技术局依据龙口市科技研发计划项目合同（项目编号 2017GG014），向山东南山智尚科技股份有限公司拨付技术研发补助资金 200,000.00 元；2017 年 3 月，龙口市科学技术局依据龙口市科技研发计划项目合同（项目编号 2016GG17），向山东南山纺织服饰有限公司拨付技术研发补助资金 100,000.00 元。

⑯2019 年 12 月，山东省科技厅根据鲁科字[2019]91 号《山东省企业研究开发财政补助实施办法》，向山东南山智尚科技股份有限公司拨付企业研究开发财政补助 21,600.00 元。

⑰2019 年 12 月，龙口市财政局根据烟政办发[2018]23 号《关于印发烟台市资本市场助

推新旧动能转换若干政策和烟台市支持区域性基金管理中心建设开展基金管理服务专项改革创新的政策措施的通知》，向山东南山智尚科技股份有限公司拨付上市企业分环节奖励之改制奖励 1,000,000.00 元。

⑱2019 年 12 月，烟台市人力资源和社会保障局根据烟人社字[2019]167 号《关于公布 2019 年烟台市企事业单位引才奖补和伯乐奖名单的通知》，向山东缔尔玛服饰有限公司拨付企事业单位引才奖励资金 50,000.00 元。

⑲2019 年 12 月，龙口市财政局根据龙财工指[2019]126 号《关于下达预算指标的通知》，向龙口慧博国际商务服务有限公司拨付商贸发展专项资金 234,000.00 元。

⑳2019 年 12 月，山东省商务厅根据鲁商办字[2019]38 号《关于组织开展 2019 年省级国际市场开拓资金申报工作的通知》，向山东南山智尚科技股份有限公司拨付国际市场开拓资金 179,000.00 元；2019 年 1 月，山东省商务厅根据鲁商办字[2018]166 号《关于组织开展 2018 年省级国际市场开拓资金申报工作的通知》，向山东南山智尚科技股份有限公司拨付国际市场开拓资金 24,000.00 元。

㉑2020 年 6 月，龙口市财政局依据龙财投指[2020]1 号《关于拨付专项经费的通知》，向山东南山智尚科技股份有限公司拨付境内上市辅导备案补助资金 1,800,000.00 元；龙口市财政局依据龙财投指[2020]2 号《关于拨付专项经费的通知》，向山东南山智尚科技股份有限公司拨付境内上市辅导备案补助资金 20,000.00 元。

㉒2020 年 6 月，龙口市财政局依据龙财税指[2020]32 号《关于拨付企业改革补助资金的通知》，向山东南山智尚科技股份有限公司拨付企业改革资金 2,000,000.00 元。

㉓2020 年 3 月，龙口市财政局依据龙财工指[2020]18 号《关于下达预算指标的通知》，向龙口慧博国际商务服务有限公司拨付外经贸和商贸流通专项资金 101,067.00 元。

（2）报告期公司其他收益全部计入非经常性损益。

39、信用减值损失

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
应收账款坏账损失	-7,623,023.35	4,636,009.83		
其他应收款坏账损失	-253,886.27	325,202.87		
应收款项融资坏账损失	-104,347.52			
合计	**-7,981,257.14**	**4,961,212.70**		

40、资产减值损失

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
坏账损失			1,496,271.30	-5,527,360.28
存货跌价损失	-30,906,746.33	-41,118,637.27	-70,857,013.74	-57,813,719.09
合计	-30,906,746.33	-41,118,637.27	-69,360,742.44	-63,341,079.37

41、资产处置收益

资产处置收益来源	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度	计入当期非经常性损益的金额
固定资产处置收益	140,198.10	95,222.95	72,275.00	-125,240.86	[注]
合计	140,198.10	95,222.95	72,275.00	-125,240.86	

[注]：报告期公司资产处置收益全部计入非经常性损益。

42、营业外收入

（1）明细项目

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
清算损益[注]	81,969.98	7,596,222.71		
不予支付的款项收入	2,425,645.22	409,153.07	1,319,378.90	1,796,182.80
赔偿收入		1,425,465.18		
非流动资产毁损报废利得	4,589.87			
其他	280.00	89,522.78	30,710.58	209,475.98
合计	2,512,485.07	9,520,363.74	1,350,089.48	2,005,658.78

[注] 清算损益为公司子公司2019年烟台南山博文服饰有限公司和2020年北京电子商务有限公司注销清算时，将工会经费和职工教育经费账面累计余额全部转入营业外收入核算。

（2）报告期公司营业外收入全部计入非经常性损益。

43、营业外支出

（1）明细项目

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
非流动资产毁损报废损失	66,745.73	208,847.63	841,348.04	18,792.31
捐赠支出及其他	218,488.96	159,378.00	128,195.90	10,478.96

合计	285,234.69	368,225.63	969,543.94	29,271.27

（2）报告期公司营业外支出全部计入非经常性损益。

44、所得税费用

（1）明细项目

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
当期所得税费用	8,401,095.31	24,596,081.90	39,207,795.09	33,326,048.47
递延所得税费用	-1,540,238.00	2,251,065.14	-520,101.84	-6,256,437.96
合计	6,860,857.31	26,847,147.04	38,687,693.25	27,069,610.51

（2）会计利润与所得税费用调整过程

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018年度	2017年度
利润总额	55,792,894.12	147,882,394.16	159,804,469.48	118,738,221.57
按照法定/适用税率计算的所得税费用	8,368,934.12	22,182,359.12	23,970,670.42	17,810,733.24
子公司适用不同税率的影响	3,643,801.93	8,973,431.31	6,170,881.36	-2,379,027.64
不可抵扣的成本费用和损失的影响	-2,954,119.09	4,292,786.87	10,654,780.60	6,826,352.76
调整以前期间所得税的影响	-374,818.83	349,898.89		
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-113,790.21	-4,407,351.71		
技术开发费加计扣除的影响		-5,738,238.17	-6,463,244.43	-3,420,673.65
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	-1,709,150.61	1,194,260.73	4,354,605.30	8,232,225.80
所得税费用合计	6,860,857.31	26,847,147.04	38,687,693.25	27,069,610.51

45、其他综合收益的税后净额

其他综合收益的税后净额详见本财务报表附注五、29 其他综合收益之说明。

46、现金流量表项目

（1）收到其他与经营活动有关的现金

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
补贴收入	5,055,103.10	4,604,564.35	5,136,267.43	560,577.50
利息收入	1,190,477.82	2,474,182.55	3,234,661.87	3,866,133.50

往来款及其他	2,079,136.39	10,532,548.96	6,834,556.71	7,215,807.15
合计	**8,324,717.31**	**17,611,295.86**	**15,205,486.01**	**11,642,518.15**

（2）支付其他与经营活动有关的现金

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
管理费用及研发费用中的现金支出	10,122,230.81	24,112,890.27	34,091,787.35	35,337,190.84
销售费用中的现金支出	35,529,217.62	102,262,478.89	123,563,674.86	109,022,792.04
财务费用中的现金支出	530,486.17	1,640,879.28	1,355,049.01	1,260,104.85
往来款及其他	2,318,856.90	5,913,083.37	6,960,675.25	776,880.80
合计	**48,500,791.50**	**133,929,331.81**	**165,971,186.47**	**146,396,968.53**

（3）收到其他与筹资活动有关的现金

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
票据融资保证金				100,000,000.00
往来款项及其他	50,000,000.00	5,751,960.00	59,380,517.79	50,158,918.62
合计	**50,000,000.00**	**5,751,960.00**	**59,380,517.79**	**150,158,918.62**

（4）支付其他与筹资活动有关的现金

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
购买子公司少数股东权益				40,778,200.00
往来款项及其他		9,675,084.72	59,504,138.99	72,920,059.19
合计		**9,675,084.72**	**59,504,138.99**	**113,698,259.19**

47、现金流量表补充资料

（1）将净利润调节为经营活动现金流量的信息

补充资料	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
1.将净利润调节为经营活动现金流量：				
净利润	48,932,036.81	121,035,247.12	121,116,776.23	91,668,611.06
加：资产减值准备	38,888,003.47	36,157,424.57	69,360,742.44	63,341,079.37
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	28,784,846.96	58,468,553.04	59,543,774.69	61,541,565.19
无形资产摊销	2,777,577.08	5,404,735.72	5,437,142.05	5,930,610.44

长期待摊费用摊销		1,131,854.71	2,897,607.42	2,523,966.28
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）	-140,198.10	-95,222.95	-72,275.00	125,240.86
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	62,155.86	208,847.63	841,348.04	18,792.31
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）				
财务费用（收益以“-”号填列）	4,688,879.92	26,007,241.48	30,791,510.87	26,589,516.74
投资损失（收益以“-”号填列）				
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,540,238.00	2,251,065.12	-520,101.84	-6,256,437.96
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）				
存货的减少（增加以“-”号填列）	42,694,224.40	41,287,936.01	-122,615,000.54	-161,572,467.80
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-65,773,207.20	113,112,294.45	4,024,532.69	-162,327,307.74
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-45,597,849.84	-23,211,660.25	23,550,788.03	87,221,589.07
其他				5,254,238.47
经营活动产生的现金流量净额	53,776,231.36	381,758,316.65	194,356,845.08	14,058,996.29
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	378,181,429.86	409,598,731.13	382,243,631.82	380,200,131.79
减：现金的期初余额	409,598,731.13	382,243,631.82	380,200,131.79	285,394,289.72
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	-31,417,301.27	27,355,099.31	2,043,500.03	94,805,842.07

（2）现金及现金等价物的构成

项目	2020.06.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
一、现金	378,181,429.86	409,598,731.13	382,243,631.82	380,200,131.79
其中：库存现金	11,798.42	24,825.19	204,903.61	181,081.43
可随时用于支付的银行存款	377,891,112.64	409,356,859.94	381,431,269.57	379,742,484.40

可随时用于支付的其他货币资金	278,518.80	217,046.00	607,458.64	276,565.96
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、现金及现金等价物余额	378,181,429.86	409,598,731.13	382,243,631.82	380,200,131.79
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				

48、所有权或使用权受到限制的资产

项目	2020.06.30	受限原因
货币资金	30,098,488.11	开具银行承兑汇票、保函、信用证的保证金
合计	30,098,488.11	

49、外币货币性项目

（1）外币货币性项目

项目	2020.06.30 外币余额	折算汇率	2020.06.30 折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	20,936,548.51	7.0795	148,220,295.18
澳元	736,501.26	4.8657	3,583,594.18
欧元	43,680.61	7.9610	347,741.34
应收账款			
其中：美元	204,799.14	7.0795	1,449,875.51
应付账款			
其中：美元	1,926,667.59	7.0795	13,639,843.20
欧元	101,633.60	7.9610	809,105.09
澳元	211,814.67	4.8657	1,030,626.64
其他应付款			
其中：澳元	478.21	4.8657	2,326.83

（续）

项目	2019.12.31 外币余额	折算汇率	2019.12.31 折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	5,600,674.92	6.9762	39,071,428.38
澳元	948,013.97	4.8843	4,630,384.63
欧元	43,679.81	7.8155	341,379.56
应收账款			
其中：美元	5,742,183.26	6.9762	40,058,618.86
澳元	1,045.00	4.8843	5,104.09
应付账款			
其中：美元	1,840,810.22	6.9762	12,841,860.26
欧元	101,633.60	7.8155	794,317.40
澳元	93,543.84	4.8843	456,896.18
其他应付款			
其中：澳元	1,112.15	4.8843	5,432.07

（续）

项目	2018.12.31 外币余额	折算汇率	2018.12.31 折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	6,341,945.46	6.8632	43,526,040.08
澳元	1,402,676.18	4.8250	6,767,912.57
欧元	49,010.06	7.8473	384,596.64
应收账款			
其中：美元	5,952,406.26	6.8632	40,852,554.64
应付账款			
其中：美元	834,881.77	6.8632	5,729,960.56
欧元	238,107.80	7.8473	1,868,503.34
澳元	22,750.00	4.8250	109,768.75
其他应付款			
其中：澳元	503,762.40	4.8250	2,430,653.58
短期借款			

其中：美元	6,263,786.49	6.8632	42,796,029.21

（续）

项目	2017.12.31 外币余额	折算汇率	2017.12.31 折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	9,994,500.06	6.5342	65,306,062.29
澳元	34,892.74	5.0928	177,701.75
欧元	50,922.06	7.8023	397,309.19
应收账款			
其中：美元	5,576,234.84	6.5342	36,436,233.69
其他应收款			
其中：美元	8,179.85	6.5342	53,448.78
应付账款			
其中：美元	4,280,315.29	6.5342	27,968,436.17
澳元	168,253.16	5.0928	856,879.69
欧元	326,969.00	7.8023	2,551,110.23
其他应付款			
其中：美元	8,179.85	6.5342	53,448.78
澳元	56,671.23	5.0928	288,615.24
短期借款			
其中：美元	17,747,876.98	6.5342	115,671,035.10

（2）报告期内境外经营实体说明

名称	主要经营地	记账本位币	选择依据
Natsun America Co.,Ltd	美国	美元	经营地币种
Natsun Australia Pty Ltd	澳大利亚	澳元	经营地币种

50、政府补助

（1）政府补助基本情况

①2020 年 1-6 月

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额

与资产相关的政府补助	75,000.00	递延收益	1,863.01
与收益相关的政府补助	4,980,103.10	其他收益	4,980,103.10
合计	5,055,103.10		4,981,966.11

②2019 年度

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关的政府补助			
与收益相关的政府补助	4,604,564.35	其他收益	4,604,564.35
合计	4,604,564.35		4,604,564.35

③2018 年度

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关的政府补助			
与收益相关的政府补助	5,136,267.43	其他收益	5,136,267.43
合计	5,136,267.43		5,136,267.43

④2017 年度

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关的政府补助			
与收益相关的政府补助	560,577.50	其他收益	560,577.50
合计	560,577.50		560,577.50

（2）报告期无退回的政府补助。

六、合并范围的变更

（一）报告期公司无非同一控制下的企业合并。

（二）报告期公司无同一控制下的企业合并。

（三）其他原因的合并范围变动

1、2017 年 11 月，山东南山纺织服饰有限公司召开董事会并作出决议，同意终止对 Natsun America Co.,Ltd 的投资，并办理了 Natsun America Co.,Ltd 的注销手续。

2、南山自重堂防护科技有限公司成立于 2018 年 7 月 23 日，注册资本为人民币 5,000.00 万元，公司对其拥有 60.00%表决权，为本公司的控股子公司，成立之日起纳入公司合并范围。

3、2018 年 8 月，山东南山智尚科技股份有限公司召开第一届董事会第五次会议并作出决议，同意注销烟台南山博文服饰有限公司。2019 年 2 月，烟台南山博文服饰有限公司完成工商注销登记手续。

4、2019年10月，山东南山智尚科技股份有限公司召开第一届董事会第十次会议并作出决议，同意注销北京南山电子商务有限公司。截至 2020 年 6 月 30 日，北京南山电子商务有限公司已完成税务注销登记手续。

七、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)	取得方式
				直接	间接		
山东缔尔玛服饰有限公司	山东省龙口市	山东省龙口市南山工业园	从事服装、服饰、针纺织品的设计、生产、加工、批发零售。	100.00		100.00	同一控制下企业合并
山东贝塔尼服装有限公司	山东省龙口市	山东省龙口市东江镇南山工业园	设计、销售、委托加工服装、服饰；服装清洗。	100.00		100.00	设立
烟台南山博文服饰有限公司[注 1]	山东省龙口市	山东省龙口市东江街道南山东海路 3 号 1#厂房	从事高档织物面料的后整理加工及服装、服饰产品的生产、加工，并销售公司上述所列自产产品	100.00		100.00	同一控制下企业合并
菲拉特（北京）贸易有限公司	北京市	北京市朝阳区朝外大街乙 6 号 9 层 1018	批发服装、日用品；服装设计；货物进出口；代理进出口；技术进出口；经济贸易咨询。	100.00		100.00	设立
北京贝塔尼时装有限公司	北京市	北京市朝阳区东三环南路 19 号院 1 号楼-2 至 15 层 101 内十二层 B1210、B1211 室	服装设计；货物进出口；批发服装、日用品、服饰、针纺织品及原料；销售服装、鞋帽、针纺织品、日用品、体育用品；技术推广服务；企业管理咨询；企业策划；经济贸易咨询。	100.00		100.00	设立
Natsun America Co.,Ltd[注 2]	美国	Shanlei Gao 104 West 40th,Street, 8th Floor NewYork,NewYork 10018	Wholesale distribution of fabrics and garments	100.00		100.00	设立
Natsun Australia Pty Ltd	澳大利亚	95 York Street, 2000 Sydney, New South Wales, Australia	Textile sales, research and development,importand export trade	100.00		100.00	同一控制下企业合并
龙口慧博国际商务服务有限公司	山东省龙口市	山东省烟台市龙口市东江南山村	企业管理服务；国际会务服务；社会经济咨询；纺织品、服装、化工产品、日用百货销售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务；货物仓储。	100.00		100.00	设立

北京南山电子商务有限公司[注3]	北京市	北京市海淀区车公庄西路19号院37号楼三层303室	批发日用品、家用电器、首饰、文化用品、工艺品、针纺织品、服装、鞋帽、体育用品；服装设计；技术推广、技术服务；企业管理咨询；企业策划；摄影扩印服务。	100.00		100.00	设立
南山自重堂防护科技有限公司	山东省龙口市	山东省烟台市龙口市东江街道南山中路9号	服装、服饰、安全帽、安全鞋、防护眼镜系列的生产、销售、研究开发、技术推广及相关维修服务，上述所列自产产品及其零部件的批发、进出品、佣金代理（拍卖除外）以及其他相关配套业务。	60.00		60.00	设立

[注1]：2018年8月，山东南山智尚科技股份有限公司召开第一届董事会第五次会议并作出决议，同意注销烟台南山博文服饰有限公司。2019年2月，烟台南山博文服饰有限公司完成工商注销登记手续。

[注2]:2017年11月,山东南山纺织服饰有限公司召开董事会并作出决议,同意终止对Natsun America Co.,Ltd的投资，并办理Natsun America Co.,Ltd的注销手续。

[注3]：2019年10月，山东南山智尚科技股份有限公司召开第一届董事会第十次会议并作出决议，同意注销北京南山电子商务有限公司。截至2020年6月30日，北京南山电子商务有限公司已完成税务注销登记手续。

（2）重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持股比例(%)	少数股东的表决权比例(%)	2020年1-6月归属于少数股东的损益	本期向少数股东支付的股利	期末少数股东权益余额
南山自重堂防护科技有限公司	40.00	40.00	-165,480.02		7,031,858.38

（3）重要的非全资子公司的主要财务信息

①资产负债表项目

子公司名称	2020年06月30日					
	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
南山自重堂防护科技有限公司	69,393,553.56	873,537.65	70,267,091.21	52,687,445.26		52,687,445.26

（续）

子公司名称	2019年12月31日

	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
南山自重堂防护科技有限公司	17,546,104.95	792,293.22	18,338,398.17	345,052.17		345,052.17

（续）

子公司名称	2018年12月31日					
	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
南山自重堂防护科技有限公司	19,846,147.16	46,392.47	19,892,539.63	35,399.54		35,399.54

②损益表项目

子公司名称	2020年1-6月			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
南山自重堂防护科技有限公司	8,415,969.87	-413,700.05	-413,700.05	-1,228,802.75

（续）

子公司名称	2019年度			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
南山自重堂防护科技有限公司	108,123.88	-1,863,794.09	-1,863,794.09	-2,302,643.68

（续）

子公司名称	2018年度			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
南山自重堂防护科技有限公司		-142,859.91	-142,859.91	-178,077.84

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

（1）在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

①2017年7月，根据烟台南山博文服饰有限公司董事会决议，BERWINHOLDINGS LTD将其持有的烟台南山博文服饰有限公司25.00%的股权以150.00万美元的价格转让给山东南山纺织服饰有限公司，股权转让完成后，山东南山纺织服饰有限公司持有烟台南山博文服饰有限公司100.00%的股权。

②2017年3月，根据山东缔尔玛服饰有限公司（原名为烟台布莱顿服饰有限公司）董事会决议，UNION CAPITAL PTE LTD将其持有山东缔尔玛服饰有限公司25.00%的股权以450.00万美元的价格转让给山东南山纺织服饰有限公司，股权转让完成后，山东南山纺织服饰有限

公司持有山东缔尔玛服饰有限公司 100.00%的股权。

（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

	烟台南山博文服饰有限公司	山东缔尔玛服饰有限公司
购买成本		
--现金	1,500,000.00 美元	4,500,000.00 美元
--非现金资产的公允价值		
购买成本合计	1,500,000.00 美元	4,500,000.00 美元
减：按取得的股权比例计算的子公司净资产份额	12,087,465.21	30,135,376.62
差额	1,891,515.21	876,373.38
其中：调整资本公积	1,891,515.21	876,373.38
调整盈余公积		
调整未分配利润		

3、在合营安排或联营企业中的权益

报告期内公司无重要的合营企业或联营企业。

八、与金融工具相关的风险

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

本公司的金融工具面临的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下：

(一)信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款、其他应收款和应收票据等。本公司银行存款主要存放于国有银行和其他大中型上市银行，应收票据全部为银行承兑汇票，本公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。销售通过预收和赊销两种方式组合进行结算，赊销客户执行严格的信用批准制度，设立专职部门定期审核每个贸易客户信用状况，合理控制每个客户的信用额度及账期；及时追讨过期欠款；期末逐一审核应收款项可收回金额并据此足额计提坏账准备，因而客户不

存在重大的信用风险。

本公司管理层不认为会因以上各方的不履约行为而造成任何重大损失。

（二）流动风险

流动风险，是指企业在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险，其可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下

项目	2020年06月30日			
	1年以内（含1年）	1-5年（含5年）	5年以上	合计
金融负债：				
短期借款	385,000,000.00			385,000,000.00
应付票据	57,225,435.20			57,225,435.20
应付账款	153,983,776.70	21,718,892.58	1,906,942.75	177,609,612.03
其他应付款	56,069,756.58	1,105,588.99	821,579.75	57,996,925.32
合计	**652,278,968.48**	**22,824,481.57**	**2,728,522.50**	**677,831,972.55**

（续）

项目	2019年12月31日			
	1年以内（含1年）	1-5年（含5年）	5年以上	合计
金融负债：				
短期借款	504,500,000.00			504,500,000.00
应付票据	11,307,365.33			11,307,365.33
应付账款	164,328,109.61	42,966,785.15	3,384,196.87	210,679,091.63
其他应付款	4,121,878.78	1,081,344.26	844,343.99	6,047,567.03
合计	**684,257,353.72**	**44,048,129.41**	**4,228,540.86**	**732,534,023.99**

（续）

项目	2018年12月31日

	1年以内（含1年）	1-5年（含5年）	5年以上	合计
金融负债：				
短期借款	692,796,029.21			692,796,029.21
应付票据	186,671,214.16			186,671,214.16
应付账款	124,533,292.79	21,196,773.64	3,579,588.64	149,309,655.07
其他应付款	8,602,293.29	5,116,232.08	811,365.69	14,529,891.06
合计	**1,012,602,829.45**	**26,313,005.72**	**4,390,954.33**	**1,043,306,789.50**

（续）

项目	2017年12月31日			
	1年以内（含1年）	1-5年（含5年）	5年以上	合计
金融负债：				
短期借款	715,671,035.10			715,671,035.10
应付票据	82,745,000.00			82,745,000.00
应付账款	187,075,189.92	185,965,931.50	5,220,812.23	378,261,933.65
其他应付款	5,739,611.03	6,285,513.36	748,948.69	12,774,073.08
合计	**991,230,836.05**	**192,251,444.86**	**5,969,760.92**	**1,189,452,041.83**

(三)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和外汇风险。

1．利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以浮动利率计息的银行借款有关。

于2020年6月30日，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降50个基点，则本公司的净利润将减少或增加12,986.11元（2019年12月31日：564,777.78元；2018年12月31日：577,055.56元；2017年12月31日：704,632.53元）。

2.外汇风险

外汇风险是因汇率变动产生的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司各期末外币金融资产和外币金融负债列示见本附注项目注释五、49“外币货币性项目”说明。

本公司面临的外汇风险主要来源于以美元计价的金融资产和外币货币性项目，于报告期各期末，对于本公司各类美元金融资产和金融负债,在所有其他变量保持不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对本公司当期损益的税后影响如下

记账本位币	汇率变动	对净利润的影响			
		2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
人民币	对美元升值 5%	-3,139,438.91	-2,445,560.34	-2,043,700.79	-2,168,187.83
	对美元贬值 5%	3,139,438.91	2,445,560.34	2,043,700.79	2,168,187.83
澳元	对美元升值 5%	377,735.71	88,768.42	135,065.13	691,434.87
	对美元贬值 5%	-377,735.71	-88,768.42	-135,065.13	-691,434.87

九、关联方及关联方交易

（一）本公司的母公司情况

母公司名称	企业类型	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(%)
南山集团有限公司	其他有限责任公司	山东省龙口市南山工业园	对外投资	1,000,000,000.00	90.00	90.00

本公司最终控制方是龙口市东江街道南山村村民委员会。

（二）本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注七、1。

（三）本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
烟台南晟投资合伙企业（有限合伙）	直接或间接持股 5%以上的股东
烟台盛坤投资合伙企业（有限合伙）	直接或间接持股 5%以上的股东
山东南山铝业股份有限公司	母公司直接或间接控制的企业

山东怡力电业有限公司	母公司直接或间接控制的企业
烟台海基置业有限公司	母公司直接或间接控制的企业
新疆南山汇通物流有限公司	母公司直接或间接控制的企业
玛纳斯县嘉源环保有限公司	母公司直接或间接控制的企业
龙口祥瑞达投资有限公司	母公司直接或间接控制的企业
龙口伟华置业有限公司	母公司直接或间接控制的企业
上海胶润国际贸易有限公司	母公司直接或间接控制的企业
山东南山电力销售有限公司	母公司直接或间接控制的企业
北京南山基业航空科技发展有限公司	母公司直接或间接控制的企业
山东南山科技产业园管理有限公司	母公司直接或间接控制的企业
南山集团资本投资有限公司	母公司直接或间接控制的企业
龙口南山屹母岛港发展有限公司	关联自然人控制或担任董事、高级管理人员的其他企业
龙口市南山油品经营有限公司	关联自然人控制或担任董事、高级管理人员的其他企业
龙口市南山西海岸人工岛建设发展有限公司	母公司直接或间接控制的企业
龙口市南山融资担保有限公司	母公司直接或间接控制的企业
南山集团财务有限公司	母公司直接或间接控制的企业
烟台南山庄园葡萄酒有限公司	母公司直接或间接控制的企业
龙口港屹母岛发展有限公司	母公司直接或间接控制的企业
南山旅游集团有限公司	母公司直接或间接控制的企业
龙口市南山水务有限公司	关联自然人控制或担任董事、高级管理人员的其他企业
山东南山暖通新材料有限公司	母公司直接或间接控制的企业
龙口市南山建筑安装有限公司	关联自然人控制或担任董事、高级管理人员的其他企业
上海鲁润资产管理有限公司	母公司直接或间接控制的企业
Nanshan Group Singapore Co.Pte.Ltd.	母公司直接或间接控制的企业
Nanshan Group Australia Pty Ltd	母公司直接或间接控制的企业
龙口南山新海房地产开发有限公司	母公司直接或间接控制的企业
龙口市南山小额贷款股份有限公司	母公司直接或间接控制的企业
青岛新南国际博览中心有限公司	母公司直接或间接控制的企业
青岛长基置业有限公司	母公司直接或间接控制的企业

青岛新南国际度假酒店有限公司	母公司直接或间接控制的企业
龙口市南山宾馆有限公司	母公司直接或间接控制的企业
龙口东海月亮湾海景酒店有限公司	母公司直接或间接控制的企业
龙口市南山国际高尔夫俱乐部有限公司	母公司直接或间接控制的企业
龙口南山中高协国际训练中心有限公司	母公司直接或间接控制的企业
龙口南山国际会议中心有限公司	母公司直接或间接控制的企业
山东南山国际旅行社有限公司	母公司直接或间接控制的企业
龙口市南山文化中心有限公司	母公司直接或间接控制的企业
烟台南山游艇俱乐部有限公司	母公司直接或间接控制的企业
航鑫材料科技有限公司	母公司直接或间接控制的企业
烟台锦泰国际贸易有限公司	母公司直接或间接控制的企业
烟台南山铝业新材料有限公司	母公司直接或间接控制的企业
龙口东海氧化铝有限公司	母公司直接或间接控制的企业
龙口南山铝压延新材料有限公司	母公司直接或间接控制的企业
烟台东海铝箔有限公司	母公司直接或间接控制的企业
山东裕龙石化有限公司	母公司直接或间接控制的企业
烟台市顺成南山融创置业有限公司	母公司（共同）控制的其他企业
Nanshan Group Italy S.R.L.	母公司直接或间接控制的企业
龙口市隆裕国际贸易有限公司	母公司直接或间接控制的企业
烟台裕龙精化股权投资基金管理有限公司	母公司直接或间接控制的企业
北京融创南山房地产有限公司	母公司控股子公司（未纳入合并报表范围）
青岛新南国际民间资本管理股份有限公司	关联自然人控制或担任董事、高级管理人员的其他企业
龙口新南山投资发展有限公司	关联自然人控制或担任董事、高级管理人员的其他企业
山东南山建设发展股份有限公司	关联自然人控制或担任董事、高级管理人员的其他企业
龙口新南山企业管理有限公司	关联自然人控制或担任董事、高级管理人员的其他企业
龙口南山泰裕投资合伙企业（有限合伙）	关联自然人控制或担任董事、高级管理人员的其他企业
龙口市南山新兴产业投资发展合伙企业（有限合伙）	关联自然人控制或担任董事、高级管理人员的其他企业
龙口南山中耀投资合伙企业（有限合伙）	关联自然人控制或担任董事、高级管理人员的其他企业
南山控股有限公司	关联自然人控制或担任董事、高级管理人员的其他企业

青岛航空股份有限公司	母公司直接或间接控制的企业
烟台国际博览中心有限公司	关联自然人控制或担任董事、高级管理人员的其他企业
龙口新南山汽车维修有限公司	关联自然人控制或担任董事、高级管理人员的其他企业
新南山国际控股有限公司	关联自然人控制或担任董事、高级管理人员的其他企业
龙口新南山国际资源发展有限公司	关联自然人控制或担任董事、高级管理人员的其他企业
龙口新南山天然植物油有限公司	关联自然人控制或担任董事、高级管理人员的其他企业
山东南山航空发展有限公司	关联自然人控制或担任董事、高级管理人员的其他企业
南山公务机有限公司	关联自然人控制或担任董事、高级管理人员的其他企业
山东南山通用机场有限公司	关联自然人控制或担任董事、高级管理人员的其他企业
山东南山国际飞行有限公司	关联自然人控制或担任董事、高级管理人员的其他企业
山东新南铝材科技开发有限公司	关联自然人控制或担任董事、高级管理人员的其他企业
龙口南山新型建材有限公司	关联自然人控制或担任董事、高级管理人员的其他企业
龙口新南山精密材料有限公司	关联自然人控制或担任董事、高级管理人员的其他企业
山东马山寨国际植物艺术文化博览苑有限公司	关联自然人控制或担任董事、高级管理人员的其他企业
山东南山电子商务有限公司	关联自然人控制或担任董事、高级管理人员的其他企业
南山集团上海航空服务有限公司	关联自然人控制或担任董事、高级管理人员的其他企业
山东新禾农牧业股份有限公司	关联自然人控制或担任董事、高级管理人员的其他企业
龙口新南山养老服务运营管理有限公司	关联自然人控制或担任董事、高级管理人员的其他企业
龙口市南山易居房产经纪有限公司	关联自然人控制或担任董事、高级管理人员的其他企业
烟台南山置业发展有限公司	关联自然人控制或担任董事、高级管理人员的其他企业
烟台南山酒店管理有限公司	关联自然人控制或担任董事、高级管理人员的其他企业
青岛海高置业有限公司	关联自然人控制或担任董事、高级管理人员的其他企业
上海南山东创资产管理有限公司	关联自然人控制或担任董事、高级管理人员的其他企业
龙口阳光海岸滨海房地产开发有限公司	关联自然人控制或担任董事、高级管理人员的其他企业
龙口阳光海岸悦海房地产开发有限公司	关联自然人控制或担任董事、高级管理人员的其他企业
上海南山集康健康管理有限公司	关联自然人控制或担任董事、高级管理人员的其他企业
南山裕龙石化有限公司	关联自然人控制或担任董事、高级管理人员的其他企业
龙口新南山房地产开发有限公司	关联自然人控制或担任董事、高级管理人员的其他企业
龙口新南山养生谷置业有限公司	关联自然人控制或担任董事、高级管理人员的其他企业

龙口新南山养生谷隆兆置业有限公司	关联自然人控制或担任董事、高级管理人员的其他企业
龙口新南山养生谷隆生置业有限公司	关联自然人控制或担任董事、高级管理人员的其他企业
龙口新南山养生谷隆玉置业有限公司	关联自然人控制或担任董事、高级管理人员的其他企业
龙口新南山养生谷隆光置业有限公司	关联自然人控制或担任董事、高级管理人员的其他企业
龙口市双和兴物业管理有限公司	关联自然人控制或担任董事、高级管理人员的其他企业
青岛新南山航空培训有限公司	母公司直接或间接控制的企业
青岛航空文化传媒有限公司	母公司直接或间接控制的企业
新南山资源发展有限公司	关联自然人控制或担任董事、高级管理人员的其他企业
龙口柳海矿业有限公司	关联自然人控制或担任董事、高级管理人员的其他企业
龙口南山投资有限公司	关联自然人控制或担任董事、高级管理人员的其他企业
SJB Global Investment Pte	关联自然人控制或担任董事、高级管理人员的其他企业
山东诚德国际物业管理有限公司	关联自然人控制或担任董事、高级管理人员的其他企业
烟台南山物业管理有限公司	关联自然人控制或担任董事、高级管理人员的其他企业
青岛新恒力投资发展有限公司	关联自然人控制或担任董事、高级管理人员的其他企业
青岛南信投资有限公司	关联自然人控制或担任董事、高级管理人员的其他企业
海南万宁弘基置业有限公司	关联自然人控制或担任董事、高级管理人员的其他企业
南山（海南万宁）置业有限公司	关联自然人控制或担任董事、高级管理人员的其他企业
龙口海通房地产开发有限公司	关联自然人控制或担任董事、高级管理人员的其他企业
Natsun Holdings Ltd	关联自然人控制或担任董事、高级管理人员的其他企业
Union Capital Pte Ltd	关联自然人控制或担任董事、高级管理人员的其他企业
Eastocean Investment Corporation Ltd	关联自然人控制或担任董事、高级管理人员的其他企业
山东南山铝业新加坡有限公司	关联自然人控制或担任董事、高级管理人员的其他企业
青岛南信城投置业有限公司	关联自然人控制或担任董事、高级管理人员的其他企业
中海油南山（山东）天然气有限公司[注]	关联自然人控制或担任董事、高级管理人员的其他企业
山东宇祥智能科技有限公司	关联自然人控制或担任董事、高级管理人员的其他企业
Donghai Australia Pty Ltd	关联自然人控制或担任董事、高级管理人员的其他企业
Leading Concepts Group Pty Ltd	关联自然人控制或担任董事、高级管理人员的其他企业
烟台银行股份有限公司	关联自然人控制或担任董事、高级管理人员的其他企业
龙口市诚德管理服务有限公司	关联自然人控制或担任董事、高级管理人员的其他企业

烟台大南山旅游开发有限公司	关联自然人控制或担任董事、高级管理人员的其他企业
烟台恒业置业有限公司	关联自然人控制或担任董事、高级管理人员的其他企业
龙口南山中油天然气有限公司	关联自然人控制或担任董事、高级管理人员的其他企业
山东智铝高性能合金材料有限公司	关联自然人控制或担任董事、高级管理人员的其他企业
龙口新南山恒泰企业管理有限公司	关联自然人控制或担任董事、高级管理人员的其他企业
龙口新南山邦诚企业管理有限公司	关联自然人控制或担任董事、高级管理人员的其他企业
山东一诺威聚氨酯股份有限公司	关联自然人控制或担任董事、高级管理人员的其他企业
龙口东海船舶代理有限公司	关联自然人控制或担任董事、高级管理人员的其他企业
龙口海瑞房地产开发有限公司	关联自然人控制或担任董事、高级管理人员的其他企业
龙口新诚房地产开发有限公司	关联自然人控制或担任董事、高级管理人员的其他企业
龙口市顺盛企业管理咨询服务有限公司	关联自然人控制或担任董事、高级管理人员的其他企业
青岛南信城投管理咨询有限公司	关联自然人控制或担任董事、高级管理人员的其他企业
山东新华医疗器械股份有限公司	关联自然人控制或担任董事、高级管理人员的其他企业
山东弘宇农机股份有限公司	关联自然人控制或担任董事、高级管理人员的其他企业
上海霞湾君采投资有限公司	关联自然人控制或担任董事、高级管理人员的其他企业
龙口兴民精工新材料有限公司	关联自然人控制或担任董事、高级管理人员的其他企业
上海栗勤企业管理咨询有限公司	关联自然人控制或担任董事、高级管理人员的其他企业
北京信联金创企业管理咨询有限公司	关联自然人控制或担任董事、高级管理人员的其他企业
新疆中新跨境供应链管理有限责任公司	关联自然人控制或担任董事、高级管理人员的其他企业
山东圣阳电源股份有限公司	关联自然人控制或担任董事、高级管理人员的其他企业
龙口优复商贸有限公司	关联自然人控制或担任董事、高级管理人员的其他企业
山东南山科学技术研究院有限公司	关联自然人控制或担任董事、高级管理人员的其他企业
龙口市南山屹母岛化工科技有限公司	关联自然人控制或担任董事、高级管理人员的其他企业
山东裕龙石化产业园发展有限公司	关联自然人控制或担任董事、高级管理人员的其他企业
烟台南山学院	与公司存在关联关系的非企业单位
南山双语学校	与公司存在关联关系的非企业单位
烟台南山东海外国语学校	与公司存在关联关系的非企业单位
烟台市南山职业技术学校	与公司存在关联关系的非企业单位
龙口市南山幼儿园	与公司存在关联关系的非企业单位
烟台南山高尔夫球学校	与公司存在关联关系的非企业单位
龙口南山医院	与公司存在关联关系的非企业单位
龙口南山养生谷肿瘤医院	与公司存在关联关系的非企业单位

山东南山科学技术研究院	关联自然人控制或担任董事、高级管理人员的其他企业
山东南山养生保健中心	与公司存在关联关系的非企业单位
烟台南山华冠铝材有限公司	报告期内曾经存在的其他关联方
富瑞达国际融资租赁有限公司	报告期内曾经存在的其他关联方
山东通泰国际融资租赁有限公司	报告期内曾经存在的其他关联方
青岛海澜置业有限公司	报告期内曾经存在的其他关联方
青岛海阁置业有限公司	报告期内曾经存在的其他关联方
青岛海轩置业有限公司	报告期内曾经存在的其他关联方
龙口市南山纺织总厂	报告期内曾经存在的其他关联方
龙口市南山精纺呢绒总厂	报告期内曾经存在的其他关联方
青岛至诚智信文化传媒有限公司	报告期内曾经存在的其他关联方
龙口新南山置业有限公司	报告期内曾经存在的其他关联方
上海铝翼电子商务有限公司	报告期内曾经存在的其他关联方
龙口嘉元小镇房地产开发有限公司	报告期内曾经存在的其他关联方
龙口南信远恒置业有限公司	报告期内曾经存在的其他关联方
新疆南山丝路商务服务有限公司	报告期内曾经存在的其他关联方
陕西美卓国际物业管理有限公司	报告期内曾经存在的其他关联方
龙口天鹏汽车服务管理有限公司	报告期内曾经存在的其他关联方
烟台裕龙精化股权投资基金管理有限公司	母公司直接或间接控制的企业
烟台南山融创置业有限公司	母公司（共同）控制的其他企业
龙口东海房地产开发有限公司	母公司控制的其他企业
龙口中银富登南山村镇银行股份有限公司	关联自然人控制或担任董事、高级管理人员的其他企业
南山融资租赁（天津）有限公司	关联自然人控制或担任董事、高级管理人员的其他企业
龙口阳光海岸星海房地产开发有限公司	关联自然人控制或担任董事、高级管理人员的其他企业
龙口阳光海岸吉海房地产开发有限公司	关联自然人控制或担任董事、高级管理人员的其他企业
龙口阳光海岸瀚海房地产开发有限公司	关联自然人控制或担任董事、高级管理人员的其他企业
龙口新龙商务航空服务有限公司	关联自然人控制或担任董事、高级管理人员的其他企业
烟台南山金诺会展有限公司	关联自然人控制或担任董事、高级管理人员的其他企业
龙口市裕龙置业有限公司	关联自然人控制或担任董事、高级管理人员的其他企业

新南山国际酒店有限公司	关联自然人控制或担任董事、高级管理人员的其他企业
龙口市路鑫贸易有限公司	母公司直接或间接控制的企业
青岛隆裕能源有限公司	母公司直接或间接控制的企业
龙口市润和新材料科技有限公司	关联自然人控制或担任董事、高级管理人员的其他企业
龙口市南山纯净水有限公司	关联自然人控制或担任董事、高级管理人员的其他企业
山东裕龙港务有限公司	关联自然人控制或担任董事、高级管理人员的其他企业
龙口茂隆经贸有限公司	关联自然人控制或担任董事、高级管理人员的其他企业
龙口市新南山裕龙正和矿业有限公司	关联自然人控制或担任董事、高级管理人员的其他企业
龙口市金地矿业有限公司	关联自然人控制或担任董事、高级管理人员的其他企业
龙口市顺和建材有限公司	关联自然人控制或担任董事、高级管理人员的其他企业
山东阳谷华泰化工股份有限公司	关联自然人控制或担任董事、高级管理人员的其他企业

[注 1]:2018 年 3 月,龙口市南山工业园污水处理有限公司更名为龙口市南山水务有限公司。

[注 2]: 2017 年 2 月, 龙口市南山塑钢建材有限公司更名为山东南山暖通新材料有限公司。

[注 3]: 2019 年 9 月, 龙口兰亭液化天然气有限公司更名为中海油南山（山东）天然气有限公司。

[注 4]: 2017 年 11 月, 龙口国开南山村镇银行股份有限公司更名为龙口中银富登南山村镇银行股份有限公司。

（四）关联方交易情况

1、购买商品、接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
Donghai Australia Pty Ltd	咨询服务费			249,593.43	509,280.00
龙口东海氧化铝有限公司	周转材料		1,874.23	153.44	
龙口东海月亮湾海景酒店有限公司	住宿、餐饮费	37,099.79	200,362.90	144,987.81	128,712.97
龙口南山国际会议中心有限公司	住宿、餐饮费	386,487.00	845,485.47	1,268,855.94	1,324,901.48
龙口南山铝压延新材料有限公司	辅助材料	7,008.84	31,568.28	33,082.88	27,770.94
龙口新南山汽车维修有限公司	维修费	38,863.17	310,105.69	401,922.94	338,578.64
龙口南山养生谷肿瘤医院	体检费	371.68	9,800.00	244,620.00	2,846,982.50
龙口南山医院	药品、口罩等	93,750.00	176,411.00	227,343.50	133,527.50
龙口南山中高协国际训练中心有限公司	招待费		58,225.70	54,098.96	1,100.00

龙口市南山宾馆有限公司	住宿、餐饮费	321,523.15	904,822.62	352,559.44	284,069.69
龙口市南山水务有限公司	水费、污水处理费	4,403,254.80	6,164,598.73	4,440,928.33	4,403,746.17
龙口市南山国际高尔夫俱乐部有限公司	住宿、餐饮费	190,116.81	686,435.13	628,140.50	805,989.25
龙口市东江街道南山村村民委员会	卫生费	95,900.00	628,078.88	719,943.00	1,124,683.00
龙口市南山建筑安装有限公司	装饰材料、工程维修	1,238,425.38	5,550,459.81	4,477,534.10	3,093,151.52
龙口市南山文化中心有限公司	住宿、餐饮费	42,980.00	93,612.00	87,844.94	91,801.60
龙口市南山油品经营有限公司	机件、油品	92,053.17	267,685.72	448,548.42	254,215.51
龙口新南山天然植物油有限公司	食用油	234,287.78	444,353.92	288,233.50	201,136.60
南山集团有限公司	机件、维修费、信息服务费等	11,962.26	321,702.36	1,168,944.16	1,114,972.85
南山旅游集团有限公司	参观旅游	37,335.22	240,933.93	447,254.63	221,350.00
山东马山寨国际植物艺术文化博览苑有限公司	招待费		17,845.36	96,136.43	29,168.00
山东南山国际旅行社有限公司	飞机票、签证费	274,603.66	3,912,023.03	2,816,547.95	2,626,150.00
山东南山铝业股份有限公司	电费、天然气、机件	19,751,436.85	45,190,829.12	45,122,992.05	42,885,170.14
山东南山暖通新材料有限公司	机件	6,977.54	36,371.61	47,644.99	131,562.74
山东怡力电业有限公司	蒸汽费、暖气	8,038,312.84	17,155,563.82	18,540,855.21	17,030,812.84
烟台东海铝箔有限公司	机件		5,622.25	512.82	
烟台海基置业有限公司	周转材料		84.00		
烟台南山酒店管理有限公司	住宿、餐饮费		13,892.75	9,919.87	
烟台南山学院	周转材料		17,259.22	46.40	
烟台南山游艇俱乐部有限公司	观光、餐饮费		4,200.00		8,100.00
烟台南山庄园葡萄酒有限公司	葡萄酒	998,777.50	2,300,155.04	2,898,361.48	1,858,225.23
山东新禾农牧业股份有限公司	农产品			40,568.00	11,281.00
青岛新南国际度假酒店有限公司	住宿、餐饮费		11,779.08		19,237.48
航鑫材料科技有限公司	机件		2,283.83	5,524.53	6,629.13
山东南山科学技术研究院	办公用品		2,680.00	574.70	
北京南山航空材料研究院有限责任公司	办公用品			11,628.90	
山东南山通用机场有限公司	机件		20,555.67		
烟台国际博览中心有限公司	招待费		5,095.18		

龙口市诚德管理服务有限公司	维修费、机件、车辆使用费			995,124.84	327,613.27
青岛航空文化传媒有限公司	广告费		566,037.72		
南山集团财务有限公司	手续费			60,000.00	
龙口中银富登南山村镇银行股份有限公司	手续费			200.00	30.80
龙口新南山国际资源发展有限公司	服务费		74,271.84		
龙口市南山西海岸人工岛建设发展有限公司	周转材料		360.00		
龙口市南山纯净水有限公司	水费	38,014.17			

报告期内，购买商品、接受劳务的关联交易主要为公司向关联方采购电力、天然气、蒸汽、暖气、水及污水处理服务，相关能源供应单位结合自身经营情况，参照市场价格确定销售单价，定价公允。

2、销售商品、提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
烟台市顺成南山融创置业有限公司	服装			59,076.92	
烟台市南山职业技术学校	服装	23,080.53	451,797.67	206,576.13	358,676.07
烟台南山庄园葡萄酒有限公司	服装	14,254.58	18,798.93	21,142.02	6,280.32
烟台南山置业发展有限公司	服装	25,893.80	5,327.44	36,413.36	11,270.94
烟台南山学院	服装、口罩、防护服	315,275.24	886,914.45	552,434.37	652,232.07
烟台南山物业管理有限公司	服装	93,771.68	17,539.82	5,172.41	
烟台南山铝业新材料有限公司	维修服务	19,000.00	11,000.00	35,201.42	22,101.71
烟台南山酒店管理有限公司	服装、防护服	32,185.83	2,017.70	586.66	188,950.42
烟台南山高尔夫球学校	服装		10,353.98	818.96	10,555.56
烟台锦泰国际贸易有限公司	服装、口罩、防护服	4,554,867.25		136,034.48	
烟台海基置业有限公司	服装、口罩	86,363.30	342,943.57	542,104.41	35,619.20
烟台国际博览中心有限公司	服装	27,116.82	24,753.99	13,785.75	12,294.44
烟台东海铝箔有限公司	服装、维修服务	3,369.90	55,575.62	36,062.68	32,188.05
烟台大南山旅游开发有限公司	服装			5,184.91	20,939.74
山东宇祥智能科技有限公司	服装				20,598.29

山东怡力电业有限公司	服装、维修服务	18,338.04	15,965.52	16,373.66	28,106.73
山东南山养生保健中心	服装			6,206.90	
山东南山通用机场有限公司	服装			1,213.79	4,355.55
山东南山暖通新材料有限公司	服装、防护服	73,746.92	34,857.89	181,131.39	22,622.22
山东南山铝业股份有限公司	服装、维修服务、面料、防护服、口罩	618,821.98	971,129.44	1,960,538.34	2,240,241.21
山东南山科学技术研究院	服装		20,048.38		5,128.18
山东南山建设发展股份有限公司	服装	18,254.87	3,185.84		
山东南山国际旅行社有限公司	服装	1,061.95	17,858.41	1,367.52	
山东南山国际飞行有限公司	服装、防护服	49,182.30	262,376.98	209,904.50	111,658.13
山东马山寨国际植物艺术文化博览苑有限公司	服装	5,523.88	352.76	13,194.47	15,120.66
山东诚德国际物业管理有限公司	服装				11,829.06
青岛长基置业有限公司	服装	33,342.48	24,775.72	18,911.43	32,456.42
青岛新南山航空培训有限公司	服装、防护服	10,044.24	84,247.78	45,004.83	121,397.44
青岛新南国际度假酒店有限公司	服装	20,707.96	15,827.58	14,769.24	62,427.35
青岛新南国际博览中心有限公司	服装	14,031.85	902.66	56,369.80	30,477.36
青岛航空股份有限公司	服装	878,117.70	4,600,526.54	2,305,101.64	2,588,549.57
青岛海高置业有限公司	服装	7,964.60		18,241.38	60,683.33
南山裕龙石化有限公司	服装		29,882.29	20,682.90	
南山双语学校	服装、口罩、防护服	36,334.51	293,141.58	132,894.03	236,482.47
南山旅游集团有限公司	服装	3,362.83	139,547.77	190,677.64	68,994.00
南山集团有限公司	服装	609,207.36	108,075.51	252,637.93	496,048.62
南山集团财务有限公司	服装	2,654.87	14,892.88	27,793.10	7,094.01
南山公务机有限公司	服装、防护服	240,548.70	183,638.99	356,729.91	322,480.34
龙口中银富登南山村镇银行股份有限公司	服装		1,367.52		277,230.00
龙口新南山养生谷置业有限公司	服装	30,612.39	38,576.98		
龙口新南山投资发展有限公司	服装	1,587.61	7,665.59	70,138.85	5,005.13
龙口新南山国际资源发展有限公司	服装			905.17	

龙口市南山幼儿园	服装	28,287.61	181,637.18	6,438.27	6,679.47
龙口市南山易居房产经纪有限公司	服装		212.39	13,344.83	
龙口市南山西海岸人工岛建设发展有限公司	服装	74,577.44		693.96	76,123.06
龙口市南山文化中心有限公司	服装	707.97	1,274.34	4,096.13	1,252.15
龙口市南山水务有限公司	服装、维修服务、防护服	3,789.37	20,113.99	18,778.31	4,685.47
龙口市南山建筑安装有限公司	服装、维修服务、口罩	101,077.09	79,342.69	4,932.46	24,758.97
龙口市南山国际高尔夫俱乐部有限公司	服装	17,948.66	71,107.46	36,068.40	54,968.12
龙口市南山宾馆有限公司	服装	10,191.17	80,235.66	39,869.37	18,113.67
龙口市东江街道南山村村民委员会	服装	2,353.98		8,586.21	
龙口市诚德管理服务有限公司	服装	55,125.67	49,974.44	20,695.84	78,981.20
龙口南山中高协国际训练中心有限公司	服装			683.76	
龙口南山医院	服装	1,327.43	2,965.52		
龙口南山养生谷肿瘤医院	服装		13,549.89	1,127.15	19,806.43
龙口南山新型建材有限公司	服装	4,515.93		911.64	4,708.51
龙口南山屺母岛港发展有限公司	服装、防护服	77,207.08		1,607.75	52,231.60
龙口南山铝压延新材料有限公司	服装、维修服务、口罩、防护服	312,464.62	421,299.85	466,474.80	262,427.36
龙口南山国际会议中心有限公司	服装	4,927.06	30,750.76	69,753.81	69,450.43
烟台南山东海外国语学校	服装	3,362.83	115,431.03	51,853.45	99,961.56
中海油南山（山东）天然气有限公司	服装、面料		10,553.97		
龙口东海月亮湾海景酒店有限公司	服装	8,788.50	3,673.36	29,379.16	45,476.92
龙口东海氧化铝有限公司	服装、维修服务、口罩、防护服	89,549.10	48,760.61	36,107.88	41,229.92
航鑫材料科技有限公司	服装		1,030.08		
北京融创南山房地产有限公司	服装		22,350.00		
山东裕龙石化有限公司	服装	68,885.63	32,818.20		
南山控股有限公司	服装		2,909.74		
龙口东海房地产开发有限公司	服装	31,858.40	53,097.33		
龙口新南山养老服务运营管理有限公司	服装		1,869.03		

海南万宁弘基置业有限公司	服装	2,654.87			
龙口港屺母岛发展有限公司	服装	93,451.34			
龙口南山中油天然气有限公司	服装、防护服	2,389.38			
龙口市南山油品经营有限公司	服装	1,672.57			
龙口新南山汽车维修有限公司	服装、口罩	17,040.01			
龙口新南山天然植物油有限公司	服装	584.07			
龙口新南山养生谷隆玉置业有限公司	服装	10,761.05			
龙口市润和新材料科技有限公司	服装	1,557.52			

报告期内，销售商品、提供劳务的关联交易主要为关联方向公司采购服装产品，用于员工着装等用途，主要参照市场价格定价，属正常商业交易行为。

3、资产采购发生的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
龙口市南山建筑安装有限公司	工程安装、电子设备	协议定价	1,162,363.27	16,102,138.63	844,068.99	386,567.57
南山集团有限公司	房产、电子设备	协议定价			925.06	65,843,837.64
龙口市南山国际高尔夫俱乐部有限公司	电子设备	协议定价				6,475.00
龙口南山铝压延新材料有限公司	电子设备	协议定价			12,375.66	
青岛航空股份有限公司	电子设备	协议定价			356.13	
龙口南山屺母岛港发展有限公司	电子设备	协议定价			65.38	
山东南山国际旅行社有限公司	电子设备	协议定价			3,709.95	1,626.60
龙口新南山投资发展有限公司	电子设备	协议定价	5,178.10			

4、关联方股权转让发生的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
Union Capital Pte Ltd	股权	协议定价				31,011,750.00

2017 年 3 月，山东缔尔玛服饰有限公司（原名：烟台布莱顿服饰有限公司）董事会决议，同意股东新加坡 Union Capital Pte Ltd 将其持有山东缔尔玛服饰有限公司 25%的股权以 450 万美元的价格转让给山东南山纺织服饰有限公司。

5、关联方商标及专利申请权转让情况

2017 年 1 月，菲拉特（北京）贸易有限公司与南山集团有限公司签署《商标转让协议》，公司无偿受让南山集团有限公司拥有的 3 项商标。

2017 年 8 月，山东南山纺织服饰有限公司与南山集团有限公司签署《商标转让协议》，公司无偿受让南山集团有限公司拥有的 50 项商标。

2017 年 9 月，山东南山纺织服饰有限公司与 Natsun Holdings Ltd 签署《商标转让协议》，公司无偿受让 Natsun Holdings Ltd 拥有的 8 项商标。

2017 年 12 月，山东南山纺织服饰有限公司与山东南山铝业股份有限公司签署《商标转让协议》，公司无偿受让山东南山铝业股份有限公司拥有的 10 项商标。

2018 年 6 月，北京贝塔尼时装有限公司与南山集团有限公司签署《商标转让协议》，公司无偿受让南山集团有限公司拥有的 17 项商标。

2019 年 3 月，山东缔尔玛服饰有限公司与烟台南山学院签署《专利申请权转让协议》，烟台南山学院将其在“羊毛成衣染色水洗服装及其制作工艺”专利中的共有专利申请权无偿转让给山东缔尔玛服饰有限公司。

6、资产出售发生的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
烟台海基置业有限公司	办公设备等	协议定价		8,262.86		
烟台南山学院	电子设备	协议定价		3,409.01		64,803.72
龙口市南山文化中心有限公司	电子设备	协议定价	741.56			1,651.28
龙口市南山建筑安装有限公司	运输设备等	协议定价		101,176.36		
南山集团有限公司	电子设备、办公设备等	协议定价		8,687.14	25,013.36	
龙口东海氧化铝有限公司	办公设备等	协议定价		1,187.36		
龙口新南山投资发展有限公司	运输设备	协议定价	399,900.00			
山东南山养生保健中心	电子设备	协议定价	703.35			

7、关键管理人员薪酬

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
关键管理人员薪酬	1,335,223.36	2,685,283.84	5,363,924.71	3,451,672.16

8、关联方利息收入与利息支出情况

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
南山集团财务有限公司	利息收入	协议定价	4.32	26,913.66	1,971.69	
南山集团财务有限公司	利息支出	协议定价		357,916.66	1,638,888.89	
龙口中银富登南山村镇银行股份有限公司	利息收入	协议定价		140.29	237.60	1,586.74
烟台银行股份有限公司	利息收入	协议定价	0.02			

9、关联租赁情况

本公司作为出租方

承租方名称	租赁资产种类	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
南山集团有限公司	房产	33,113.21	49,541.29	85,204.63	
南山集团财务有限公司	房产	19,528.30	39,633.03	78,440.16	
龙口市南山小额贷款股份有限公司	房产	1,132.08	2,642.20	20,580.70	
龙口新南山投资发展有限公司	房产	5,094.34	9,908.26	10,285.71	
山东南山铝业股份有限公司	房产	2,547.17	24,770.65	10,285.72	
烟台南山庄园葡萄酒有限公司	房产		6,605.50		
龙口市南山水务有限公司	房产、土地使用权	229,357.80	458,715.60	458,715.60	458,715.60
烟台海基置业有限公司	房产			5,142.86	
山东南山暖通新材料有限公司	房产			4,864.86	

本公司作为承租方

出租方名称	租赁资产种类	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
南山集团有限公司	房产	47,619.05			791,912.33
Donghai Australia Pty Ltd	房产				186,476.40

龙口南山国际会议中心有限公司	房产		35,714.30	85,714.32	85,714.32
山东南山暖通新材料有限公司	房产			36,363.64	
Nanshan Group Australia Pty Ltd	房产	767,761.50	1,573,895.68	1,442,811.75	229,064.92

10、关联担保情况

①公司银行借款接受担保情况

担保方	被担保方	贷款单位	担保金额	借款期限	担保是否履行完毕
南山集团有限公司	山东南山智尚科技股份有限公司	中国银行股份有限公司龙口支行	100,000,000.00	2016-08-04 至 2017-08-03	是
南山集团有限公司	山东南山智尚科技股份有限公司	中国农业银行股份有限公司龙口支行	100,000,000.00	2016-09-20 至 2017-09-18	是
南山集团有限公司	山东南山智尚科技股份有限公司	中国农业银行股份有限公司龙口支行	140,000,000.00	2016-12-01 至 2017-11-30	是
南山集团有限公司	山东南山智尚科技股份有限公司	中国农业银行股份有限公司龙口南山支行	60,000,000.00	2017-04-26 至 2018-04-25	是
南山集团有限公司	山东南山智尚科技股份有限公司	中国银行股份有限公司龙口南山支行	100,000,000.00	2017-08-01 至 2018-07-31	是
南山集团有限公司	山东南山智尚科技股份有限公司	中信银行股份有限公司龙口支行	100,000,000.00	2017-08-23 至 2018-08-19	是
南山集团有限公司	山东南山智尚科技股份有限公司	中国农业银行股份有限公司龙口南山支行	100,000,000.00	2017-09-30 至 2018-09-28	是
南山集团有限公司	山东南山智尚科技股份有限公司	中国农业银行股份有限公司龙口南山支行	140,000,000.00	2017-11-16 至 2018-11-15	是
南山集团有限公司	山东南山智尚科技股份有限公司	上海浦东发展银行股份有限公司烟台龙口支行	80,000,000.00	2017-07-26 至 2018-06-28	是
南山集团有限公司	山东南山智尚科技股份有限公司	上海浦东发展银行股份有限公司烟台龙口支行	20,000,000.00	2017-07-26 至 2018-07-25	是
南山集团有限公司	山东南山智尚科技股份有限公司	兴业银行股份有限公司烟台分行	100,000,000.00	2018-01-15 至 2018-11-12	是
南山集团有限公司	山东南山智尚科技股份有限公司	中国农业银行股份有限公司龙口支行	60,000,000.00	2018-04-27 至 2019-04-25	是
南山集团有限公司	山东南山智尚科技股份有限公司	上海浦东发展银行股份有限公司烟台龙口支行	80,000,000.00	2018-06-28 至 2018-11-27	是
南山集团有限公司	山东南山智尚科技股份有限公司	上海浦东发展银行股份有限公司烟台龙口支行	20,000,000.00	2018-07-27 至 2019-01-28	是
龙口市南山建筑安装有限公司	山东南山智尚科技股份有限公司	南山集团财务有限公司	100,000,000.00	2018-08-14 至 2018-09-20	是
龙口市南山建筑安装有限公司	山东南山智尚科技股份有限公司	南山集团财务有限公司	50,000,000.00	2018-08-21 至 2018-09-30	是
龙口市南山建筑安装有限公司	山东南山智尚科技股份有限公司	南山集团财务有限公司	50,000,000.00	2018-08-21 至 2018-12-21	是
南山集团有限公司	山东南山智尚科技股份有限公司	中国银行股份有限公司龙口支行	100,000,000.00	2018-08-31 至 2019-08-07	是
南山集团有限公司	山东南山智尚科技股份有限公司	中国农业银行股份有限公司龙口支行	100,000,000.00	2018-09-13 至 2019-03-06	是
南山集团有限公司	山东南山智尚科技股份有限公司	中国农业银行股份有限公司龙口支行	140,000,000.00	2018-11-22 至 2019-11-21	是

南山集团有限公司	山东南山智尚科技股份有限公司	兴业银行股份有限公司烟台分行	40,000,000.00	2018-11-12 至 2019-11-12	是
南山集团有限公司	山东南山智尚科技股份有限公司	兴业银行股份有限公司烟台分行	60,000,000.00	2018-11-12 至 2019-05-17	是
南山集团有限公司	山东南山智尚科技股份有限公司	上海浦东发展银行股份有限公司烟台龙口支行	80,000,000.00	2018-11-28 至 2019-01-28	是
南山集团有限公司	山东南山智尚科技股份有限公司	南山集团财务有限公司	50,000,000.00	2018-12-27 至 2019-01-23	是
南山集团有限公司	山东南山智尚科技股份有限公司	中信银行股份有限公司龙口支行	100,000,000.00	2019-01-17 至 2019-11-18	是
龙口市南山建筑安装有限公司	山东南山智尚科技股份有限公司	南山集团财务有限公司	160,000,000.00	2019-02-28 至 2019-03-06	是
南山集团有限公司	山东南山智尚科技股份有限公司	中国农业银行股份有限公司龙口支行	160,000,000.00	2019-03-08 至 2020-03-02	是
龙口市南山庄园葡萄酒有限公司	山东南山智尚科技股份有限公司	南山集团财务有限公司	30,000,000.00	2019-08-06 至 2019-08-16	是
南山集团有限公司	山东南山智尚科技股份有限公司	中国银行股份有限公司龙口支行	100,000,000.00	2019-08-14 至 2020-06-15	是
南山集团有限公司	山东南山智尚科技股份有限公司	中国光大银行股份有限公司烟台分行	59,500,000.00	2019-10-31 至 2020-04-08	是
南山集团有限公司	山东南山智尚科技股份有限公司	兴业银行股份有限公司烟台分行	50,000,000.00	2019-11-15 至 2020-02-26	是
南山集团有限公司	山东南山智商科技股份有限公司	中信银行股份有限公司烟台分行	100,000,000.00	2019-11-18 至 2020-03-04	是
南山集团有限公司	山东南山智尚科技股份有限公司	中国工商银行股份有限公司龙口支行	35,000,000.00	2019-11-30 至 2020-11-27	否
南山集团有限公司	山东南山智尚科技股份有限公司	中国银行股份有限公司龙口支行	100,000,000.00	2020-06-19 至 2021-06-19	否
南山集团有限公司	山东南山智尚科技股份有限公司	中国农业银行股份有限公司龙口市支行	140,000,000.00	2020-02-19 至 2021-01-18	否
南山集团有限公司	山东南山智尚科技股份有限公司	中国农业银行股份有限公司龙口市支行	50,000,000.00	2020-03-27 至 2021-03-25	否
南山集团有限公司	山东南山智尚科技股份有限公司	中国光大银行股份有限公司烟台分行	60,000,000.00	2020-04-17 至 2021-04-16	否

②公司开具银行承兑汇票接受担保情况

保证人	被保证人	出票银行	保证金额	债务履行期限	是否履约完毕
南山集团有限公司	山东南山智尚科技股份有限公司	中信银行股份有限公司烟台分行	100,000,000.00	2016-08-23 至 2017-08-23	是
南山集团有限公司	山东南山智尚科技股份有限公司	中国光大银行股份有限公司烟台分行	15,000,000.00	2017-02-14 至 2017-08-14	是
南山集团有限公司	山东南山智尚科技股份有限公司	中国光大银行股份有限公司烟台分行	11,000,000.00	2017-03-20 至 2017-09-20	是
南山集团有限公司	山东南山智尚科技股份有限公司	中国光大银行股份有限公司烟台分行	1,500,000.00	2017-06-08 至 2017-12-08	是
南山集团有限公司	山东南山智尚科技股份有限公司	中国光大银行股份有限公司烟台分行	15,000,000.00	2017-08-14 至 2018-02-14	是
南山集团有限公司	山东南山智尚科技股份有限公司	中国光大银行股份有限公司烟台分行	7,700,000.00	2017-09-08 至 2018-03-08	是
南山集团有限公司	山东南山智尚科技股份有限公司	中国光大银行股份有限公司烟台分行	8,400,000.00	2017-10-12 至 2018-04-12	是
南山集团有限公司	山东南山智尚科技股份有限公司	中国光大银行股份有限公司烟台分行	9,100,000.00	2017-11-14 至 2018-05-14	是
南山集团有限公司	山东南山智尚科技股份有限公司	中国光大银行股份有限公司烟台分行	4,750,000.00	2017-12-12 至 2018-06-12	是

南山集团有限公司	山东南山智尚科技股份有限公司	兴业银行股份有限公司烟台分行	16,000,000.00	2018-01-16 至 2018-07-16	是
南山集团有限公司	山东南山智尚科技股份有限公司	兴业银行股份有限公司烟台分行	8,500,000.00	2018-03-14 至 2018-09-13	是
南山集团有限公司	山东南山智尚科技股份有限公司	兴业银行股份有限公司烟台分行	13,000,000.00	2018-04-12 至 2018-10-11	是
南山集团有限公司	山东南山智尚科技股份有限公司	兴业银行股份有限公司烟台分行	8,550,000.00	2018-05-22 至 2018-11-21	是
南山集团有限公司	山东南山智尚科技股份有限公司	兴业银行股份有限公司烟台分行	6,388,000.00	2018-06-11 至 2018-12-11	是
南山集团有限公司	山东南山智尚科技股份有限公司	兴业银行股份有限公司烟台分行	17,400,000.00	2018-08-13 至 2019-02-13	是
南山集团有限公司	山东南山智尚科技股份有限公司	兴业银行股份有限公司烟台分行	10,650,000.00	2018-09-29 至 2019-03-28	是
南山集团有限公司	山东南山智尚科技股份有限公司	兴业银行股份有限公司烟台分行	10,223,955.47	2018-10-17 至 2019-04-17	是
南山集团有限公司	山东南山智尚科技股份有限公司	兴业银行股份有限公司烟台分行	11,078,860.14	2018-11-20 至 2019-05-20	是
南山集团有限公司	山东南山智尚科技股份有限公司	兴业银行股份有限公司烟台分行	13,895,949.55	2018-12-10 至 2019-06-10	是
南山集团有限公司	山东南山智尚科技股份有限公司	南山集团财务有限公司	50,000,000.00	2018-12-28 至 2019-03-28	是
南山集团有限公司	山东南山智尚科技股份有限公司	南山集团财务有限公司	30,000,000.00	2018-12-28 至 2019-06-28	是
南山集团有限公司	山东南山智尚科技股份有限公司	南山集团财务有限公司	40,000,000.00	2018-12-28 至 2019-10-18	是
南山集团有限公司	山东南山智尚科技股份有限公司	中国工商银行股份有限公司龙口支行	10,442,267.60	2019-03-28 至 2019-09-28	是
南山集团有限公司	山东南山智尚科技股份有限公司	上海浦东发展银行股份有限公司烟台分行	10,000,000.00	2019-04-19 至 2019-10-18	是
南山集团有限公司	山东南山智尚科技股份有限公司	上海浦东发展银行股份有限公司烟台分行	247,083.00	2019-05-13 至 2019-08-13	是
南山集团有限公司	山东南山智尚科技股份有限公司	上海浦东发展银行股份有限公司烟台分行	4,688,000.00	2019-05-13 至 2019-11-13	是
南山集团有限公司	山东南山智尚科技股份有限公司	兴业银行股份有限公司烟台分行	2,000,000.00	2019-08-27 至 2020-02-27	是
南山集团有限公司	山东南山智尚科技股份有限公司	上海浦东发展银行股份有限公司烟台分行	153,603.00	2019-09-18 至 2019-12-18	是
南山集团有限公司	山东南山智尚科技股份有限公司	上海浦东发展银行股份有限公司烟台分行	6,000,000.00	2019-09-18 至 2020-03-18	是
南山集团有限公司	山东南山智尚科技股份有限公司	兴业银行股份有限公司烟台分行	10,000,000.00	2020-03-13 至 2020-09-11	否
南山集团有限公司	山东南山智尚科技股份有限公司	上海浦东发展银行股份有限公司烟台分行	5,003,932.20	2020-01-09 至 2020-07-09	否
南山集团有限公司	山东南山智尚科技股份有限公司	上海浦东发展银行股份有限公司烟台分行	136,277.00	2020-04-24 至 2020-07-24	否
南山集团有限公司	山东南山智尚科技股份有限公司	上海浦东发展银行股份有限公司烟台分行	12,550,000.00	2020-04-24 至 2020-10-24	否
南山集团有限公司	山东南山智尚科技股份有限公司	上海浦东发展银行股份有限公司烟台分行	17,900,000.00	2020-05-11 至 2020-11-11	否
南山集团有限公司	山东南山智尚科技股份有限公司	上海浦东发展银行股份有限公司烟台分行	85,226.00	2020-05-11 至 2020-08-11	否
南山集团有限公司	山东南山智尚科技股份有限公司	上海浦东发展银行股份有限公司烟台分行	5,000,000.00	2020-06-19 至 2020-12-19	否

③公司开具信用证接受担保情况

保证人	被保证人	开证银行	币种	保证金额	债务履行期限	是否履约完毕
南山集团有限公司	山东南山智尚科技股份有限公司	中国工商银行股份有限公司龙口支行	欧元	329,670.00	2013-09-02 至 2017-10-30	是
南山集团有限公司	龙口慧博国际商务服务有限公司	中国工商银行股份有限公司龙口支行	美元	2,229,710.00	2016-10-17 至 2017-01-16	是
南山集团有限公司	龙口慧博国际商务服务有限公司	中国工商银行股份有限公司龙口支行	美元	2,455,490.00	2016-10-31 至 2017-02-01	是
南山集团有限公司	龙口慧博国际商务服务有限公司	中国工商银行股份有限公司龙口支行	美元	958,475.00	2016-10-31 至 2017-02-10	是
南山集团有限公司	龙口慧博国际商务服务有限公司	中国工商银行股份有限公司龙口支行	美元	1,330,860.00	2016-11-18 至 2017-02-16	是
南山集团有限公司	龙口慧博国际商务服务有限公司	中国工商银行股份有限公司龙口支行	美元	917,440.00	2016-11-30 至 2017-03-07	是
南山集团有限公司	龙口慧博国际商务服务有限公司	中国工商银行股份有限公司龙口支行	美元	2,464,700.00	2016-12-06 至 2017-03-01	是
南山集团有限公司	龙口慧博国际商务服务有限公司	中国工商银行股份有限公司龙口支行	美元	2,645,135.00	2016-12-12 至 2017-03-20	是
南山集团有限公司	龙口慧博国际商务服务有限公司	中国工商银行股份有限公司龙口支行	美元	1,344,555.00	2016-12-27 至 2017-04-10	是
南山集团有限公司	龙口慧博国际商务服务有限公司	中国工商银行股份有限公司龙口支行	美元	2,530,590.00	2016-12-29 至 2017-03-28	是
南山集团有限公司	龙口慧博国际商务服务有限公司	中国工商银行股份有限公司龙口支行	美元	1,308,790.00	2016-09-29 至 2017-01-03	是
南山集团有限公司	山东南山智尚科技股份有限公司	中国工商银行股份有限公司龙口支行	欧元	227,000.00	2017-01-25 至 2017-09-15	是
南山集团有限公司	山东南山智尚科技股份有限公司	中国工商银行股份有限公司龙口支行	欧元	195,000.00	2017-01-25 至 2017-09-30	是
南山集团有限公司	山东南山智尚科技股份有限公司	中国工商银行股份有限公司龙口支行	欧元	318,000.00	2017-01-25 至 2017-12-30	是
南山集团有限公司	山东南山智尚科技股份有限公司	中国工商银行股份有限公司龙口支行	欧元	220,000.00	2017-01-25 至 2019-01-29	是
南山集团有限公司	山东南山智尚科技股份有限公司	中国工商银行股份有限公司龙口支行	欧元	60,000.00	2017-01-25 至 2019-01-29	是
南山集团有限公司	山东南山智尚科技股份有限公司	中国工商银行股份有限公司龙口支行	欧元	2,400,000.00	2017-01-25 至 2019-02-09	是
南山集团有限公司	龙口慧博国际商务服务有限公司	中国工商银行股份有限公司龙口支行	美元	1,479,570.00	2017-02-15 至 2017-05-08	是
南山集团有限公司	龙口慧博国际商务服务有限公司	中国工商银行股份有限公司龙口支行	美元	2,061,700.00	2017-02-21 至 2017-05-16	是
南山集团有限公司	龙口慧博国际商务服务有限公司	中国工商银行股份有限公司龙口支行	美元	851,560.00	2017-02-24 至 2017-05-31	是
南山集团有限公司	龙口慧博国际商务服务有限公司	中国工商银行股份有限公司龙口支行	美元	874,990.00	2017-02-24 至 2017-05-22	是
南山集团有限公司	龙口慧博国际商务服务有限公司	中国工商银行股份有限公司龙口支行	美元	1,587,260.00	2017-03-10 至 2017-06-12	是
南山集团有限公司	龙口慧博国际商务服务有限公司	中国工商银行股份有限公司龙口支行	美元	2,717,310.00	2017-03-15 至 2017-06-19	是
南山集团有限公司	龙口慧博国际商务服务有限公司	中国工商银行股份有限公司龙口支行	美元	1,476,940.00	2017-04-10 至 2017-06-26	是
南山集团有限公司	龙口慧博国际商务服务有限公司	中国工商银行股份有限公司龙口支行	美元	2,580,160.00	2017-04-10 至 2017-07-10	是
南山集团有限公司	龙口慧博国际商务服务有限公司	中国工商银行股份有限公司龙口支行	美元	2,657,990.00	2017-04-21 至 2017-07-25	是
南山集团有限公司	龙口慧博国际商务服务有限公司	中国工商银行股份有限公司龙口支行	美元	1,279,820.00	2017-05-16 至 2017-08-08	是
南山集团有限公司	龙口慧博国际商务服务有限公司	中国工商银行股份有限公司龙口支行	美元	1,106,945.00	2017-05-18 至 2017-08-04	是

南山集团有限公司	龙口慧博国际商务服务有限公司	中国工商银行股份有限公司龙口支行	美元	1,024,670.00	2017-05-23 至 2017-08-21	是
南山集团有限公司	龙口慧博国际商务服务有限公司	中国工商银行股份有限公司龙口支行	美元	2,795,180.00	2017-06-12 至 2017-09-04	是
南山集团有限公司	龙口慧博国际商务服务有限公司	中国工商银行股份有限公司龙口支行	美元	2,760,260.00	2017-06-13 至 2017-09-19	是
南山集团有限公司	龙口慧博国际商务服务有限公司	中国工商银行股份有限公司龙口支行	美元	868,400.00	2017-06-27 至 2017-09-27	是
南山集团有限公司	龙口慧博国际商务服务有限公司	中国工商银行股份有限公司龙口支行	美元	1,482,890.00	2017-06-29 至 2017-10-09	是
南山集团有限公司	龙口慧博国际商务服务有限公司	中国工商银行股份有限公司龙口支行	美元	2,838,390.00	2017-07-18 至 2017-10-16	是
南山集团有限公司	龙口慧博国际商务服务有限公司	中国工商银行股份有限公司龙口支行	美元	1,791,890.00	2017-07-24 至 2017-10-25	是
南山集团有限公司	龙口慧博国际商务服务有限公司	中国银行股份有限公司龙口支行	美元	1,597,000.00	2017-08-10 至 2017-11-06	是
南山集团有限公司	龙口慧博国际商务服务有限公司	中国银行股份有限公司龙口支行	美元	1,328,830.00	2017-08-07 至 2017-11-01	是
南山集团有限公司	龙口慧博国际商务服务有限公司	中国银行股份有限公司龙口支行	美元	1,737,245.00	2017-09-11 至 2017-12-05	是
南山集团有限公司	龙口慧博国际商务服务有限公司	中国银行股份有限公司龙口支行	美元	7,152,970.00	2017-09-19 至 2018-01-02	是
南山集团有限公司	龙口慧博国际商务服务有限公司	中国银行股份有限公司龙口支行	美元	3,048,900.00	2017-09-29 至 2018-01-15	是
南山集团有限公司	龙口慧博国际商务服务有限公司	中国银行股份有限公司龙口支行	美元	2,881,635.00	2017-10-31 至 2018-02-01	是
南山集团有限公司	龙口慧博国际商务服务有限公司	中国银行股份有限公司龙口支行	美元	1,676,100.00	2017-11-13 至 2018-02-13	是
南山集团有限公司	龙口慧博国际商务服务有限公司	中国银行股份有限公司龙口支行	美元	1,641,070.00	2017-11-13 至 2018-02-07	是
南山集团有限公司	龙口慧博国际商务服务有限公司	中国银行股份有限公司龙口支行	美元	1,771,000.00	2017-11-22 至 2018-02-21	是
南山集团有限公司	龙口慧博国际商务服务有限公司	中国银行股份有限公司龙口支行	美元	1,698,390.00	2017-11-29 至 2018-02-27	是
南山集团有限公司	龙口慧博国际商务服务有限公司	中国银行股份有限公司龙口支行	美元	3,673,870.00	2017-12-15 至 2018-03-12	是
南山集团有限公司	龙口慧博国际商务服务有限公司	中国银行股份有限公司龙口支行	美元	1,991,070.00	2017-12-18 至 2018-03-19	是
南山集团有限公司	龙口慧博国际商务服务有限公司	中国银行股份有限公司龙口支行	美元	1,777,410.00	2018-09-27 至 2018-12-28	是
南山集团有限公司	龙口慧博国际商务服务有限公司	中国银行股份有限公司龙口支行	美元	2,157,905.00	2018-09-20 至 2018-12-14	是
南山集团有限公司	龙口慧博国际商务服务有限公司	中国银行股份有限公司龙口支行	美元	2,036,550.00	2018-09-20 至 2018-12-17	是
南山集团有限公司	龙口慧博国际商务服务有限公司	中国银行股份有限公司龙口支行	美元	4,228,895.00	2018-03-05 至 2018-05-29	是
南山集团有限公司	龙口慧博国际商务服务有限公司	中国银行股份有限公司龙口支行	美元	3,743,410.00	2018-03-13 至 2018-06-12	是
南山集团有限公司	龙口慧博国际商务服务有限公司	中国银行股份有限公司龙口支行	美元	2,155,110.00	2018-03-20 至 2018-06-25	是
南山集团有限公司	龙口慧博国际商务服务有限公司	中国银行股份有限公司龙口支行	美元	2,029,770.00	2018-03-19 至 2018-06-25	是
南山集团有限公司	龙口慧博国际商务服务有限公司	中国银行股份有限公司龙口支行	美元	2,010,170.00	2018-05-07 至 2018-07-24	是
南山集团有限公司	龙口慧博国际商务服务有限公司	中国银行股份有限公司龙口支行	美元	1,954,725.00	2018-04-03 至 2018-07-02	是
南山集团有限公司	龙口慧博国际商务服务有限公司	中国银行股份有限公司龙口支行	美元	1,734,040.00	2018-04-24 至 2018-07-09	是

南山集团有限公司	龙口慧博国际商务服务有限公司	中国银行股份有限公司龙口支行	美元	1,679,665.00	2018-04-25 至 2018-07-17	是
南山集团有限公司	龙口慧博国际商务服务有限公司	中国银行股份有限公司龙口支行	美元	1,510,300.00	2018-02-09 至 2018-05-14	是
南山集团有限公司	龙口慧博国际商务服务有限公司	中国银行股份有限公司龙口支行	美元	2,367,480.00	2018-02-05 至 2018-05-03	是
南山集团有限公司	龙口慧博国际商务服务有限公司	中国银行股份有限公司龙口支行	美元	3,143,540.00	2018-01-10 至 2018-04-02	是
南山集团有限公司	龙口慧博国际商务服务有限公司	中国银行股份有限公司龙口支行	美元	1,973,895.00	2018-01-23 至 2018-04-10	是
南山集团有限公司	龙口慧博国际商务服务有限公司	中国银行股份有限公司龙口支行	美元	2,119,330.00	2018-12-26 至 2019-04-01	是
南山集团有限公司	龙口慧博国际商务服务有限公司	中国银行股份有限公司龙口支行	美元	1,723,820.00	2018-12-26 至 2019-03-25	是
南山集团有限公司	龙口慧博国际商务服务有限公司	中国银行股份有限公司龙口支行	美元	965,770.00	2018-12-10 至 2019-03-18	是
南山集团有限公司	龙口慧博国际商务服务有限公司	中国银行股份有限公司龙口支行	美元	2,576,630.00	2018-10-19 至 2019-01-16	是
南山集团有限公司	龙口慧博国际商务服务有限公司	中国银行股份有限公司龙口支行	美元	1,120,000.00	2018-09-28 至 2019-01-07	是
南山集团有限公司	龙口慧博国际商务服务有限公司	中国工商银行股份有限公司龙口支行	美元	830,850.00	2018-07-10 至 2018-10-15	是
南山集团有限公司	龙口慧博国际商务服务有限公司	中国工商银行股份有限公司龙口支行	美元	2,159,075.00	2018-06-14 至 2018-09-05	是
南山集团有限公司	龙口慧博国际商务服务有限公司	中国工商银行股份有限公司龙口支行	美元	1,845,400.00	2018-08-01 至 2018-10-08	是
南山集团有限公司	龙口慧博国际商务服务有限公司	中国工商银行股份有限公司龙口支行	美元	307,871.60	2018-08-06 至 2018-10-29	是
南山集团有限公司	龙口慧博国际商务服务有限公司	中国工商银行股份有限公司龙口支行	美元	1,319,550.00	2018-08-06 至 2018-10-15	是
南山集团有限公司	龙口慧博国际商务服务有限公司	中国工商银行股份有限公司龙口支行	美元	1,711,730.00	2018-08-06 至 2018-10-24	是
南山集团有限公司	龙口慧博国际商务服务有限公司	中国工商银行股份有限公司龙口支行	美元	3,992,720.00	2018-06-26 至 2018-09-18	是
南山集团有限公司	龙口慧博国际商务服务有限公司	中国工商银行股份有限公司龙口支行	美元	2,581,570.00	2018-07-10 至 2018-09-25	是
南山集团有限公司	龙口慧博国际商务服务有限公司	中国工商银行股份有限公司龙口支行	美元	2,568,790.00	2018-07-11 至 2018-09-28	是
南山集团有限公司	龙口慧博国际商务服务有限公司	中国工商银行股份有限公司龙口支行	美元	1,742,010.00	2018-06-14 至 2018-08-27	是
南山集团有限公司	龙口慧博国际商务服务有限公司	中国工商银行股份有限公司龙口支行	美元	572,400.00	2018-06-26 至 2018-09-17	是
南山集团有限公司	龙口慧博国际商务服务有限公司	中国银行股份有限公司龙口支行	美元	2,277,145.00	2019-01-14 至 2019-04-01	是
南山集团有限公司	龙口慧博国际商务服务有限公司	中国银行股份有限公司龙口支行	美元	1,804,525.00	2019-01-24 至 2019-05-06	是
南山集团有限公司	龙口慧博国际商务服务有限公司	中国银行股份有限公司龙口支行	美元	3,010,650.00	2019-02-18 至 2019-05-24	是
南山集团有限公司	龙口慧博国际商务服务有限公司	中国银行股份有限公司龙口支行	美元	1,565,650.00	2019-03-08 至 2019-06-12	是
南山集团有限公司	龙口慧博国际商务服务有限公司	中国银行股份有限公司龙口支行	美元	1,120,180.00	2019-03-15 至 2019-06-12	是
南山集团有限公司	龙口慧博国际商务服务有限公司	中国银行股份有限公司龙口支行	美元	1,600,865.00	2019-03-29 至 2019-06-24	是
南山集团有限公司	龙口慧博国际商务服务有限公司	中国银行股份有限公司龙口支行	美元	2,122,910.00	2019-03-29 至 2019-06-24	是
南山集团有限公司	龙口慧博国际商务服务有限公司	中国银行股份有限公司龙口支行	美元	1,251,920.00	2019-04-17 至 2019-07-08	是

南山集团有限公司	龙口慧博国际商务服务有限公司	中国银行股份有限公司龙口支行	美元	2,063,400.00	2019-04-18 至 2019-07-15	是
南山集团有限公司	龙口慧博国际商务服务有限公司	中国银行股份有限公司龙口支行	美元	1,591,480.00	2019-04-18 至 2019-07-22	是
南山集团有限公司	龙口慧博国际商务服务有限公司	中国银行股份有限公司龙口支行	美元	1,555,470.00	2019-04-23 至 2019-07-31	是
南山集团有限公司	龙口慧博国际商务服务有限公司	中国银行股份有限公司龙口支行	美元	1,570,520.00	2019-06-06 至 2019-09-11	是
南山集团有限公司	龙口慧博国际商务服务有限公司	中国银行股份有限公司龙口支行	美元	1,062,890.00	2019-06-24 至 2019-09-16	是
南山集团有限公司	龙口慧博国际商务服务有限公司	中国银行股份有限公司龙口支行	美元	1,416,280.00	2019-06-26 至 2019-09-23	是
南山集团有限公司	龙口慧博国际商务服务有限公司	中国银行股份有限公司龙口支行	美元	1,605,470.00	2019-8-22 至 2019-12-13	是
南山集团有限公司	龙口慧博国际商务服务有限公司	中国银行股份有限公司龙口支行	美元	425,630.00	2019-8-13 至 2019-11-01	是

④公司作为担保方对外提供保情况

担保方	被担保方	贷款单位	担保金额	担保期限	担保是否履行完毕
山东南山智尚科技股份有限公司	南山集团有限公司	中国银行股份有限公司龙口支行	280,000,000.00	2016-09-29 至 2017-09-28	是

11、关联方借贷业务

借款方	贷款方	贷款金额	贷款利率	贷款起止期限		合同是否履行完毕
山东南山智尚科技股份有限公司	南山集团财务有限公司	100,000,000.00	5.00%	2018-08-14	2018-09-20	是
山东南山智尚科技股份有限公司	南山集团财务有限公司	100,000,000.00	5.00%	2018-08-21	2018-09-30/ 2018-12-21	是
山东南山智尚科技股份有限公司	南山集团财务有限公司	50,000,000.00	5.00%	2018-12-27	2019-01-23	是
山东南山智尚科技股份有限公司	南山集团财务有限公司	160,000,000.00	5.00%	2019-02-27	2019-03-06	是
山东南山智尚科技股份有限公司	南山集团财务有限公司	30,000,000.00	4.45%	2019-08-06	2019-08-16	是

12、关联方为公司开立承兑汇票业务

出票人	承兑金融机构	汇票金额	票据期限	是否履约完毕
山东南山智尚科技股份有限公司	南山集团财务有限公司	50,000,000.00	2018-12-28 至 2019-03-28	是
山东南山智尚科技股份有限公司	南山集团财务有限公司	30,000,000.00	2018-12-28 至 2019-06-28	是
山东南山智尚科技股份有限公司	南山集团财务有限公司	40,000,000.00	2018-12-28 至 2019-10-18	是

13、关联方存款

（1）报告期公司与南山集团财务有限公司存款情况如下

项目	期初余额	本期存入	本期支出	期末余额
2020 年 1-6 月	2,423.40	4.32		2,427.72
2019 年度	50,001,961.76	595,594,942.40	645,594,480.76	2,423.40
2018 年度		451,700,850.65	401,698,888.89	50,001,961.76
2017 年度				

（2）报告期公司与龙口中银富登南山村镇银行股份有限公司存款情况如下

项目	期初余额	本期存入	本期支出	期末余额
2020 年 1-6 月				
2019 年度	146,509.65	140.29	146,649.94	
2018 年度	4,351.04	32,074,303.18	31,932,144.57	146,509.65
2017 年度	2,080.70	62,763,616.55	62,761,346.21	4,351.04

（3）报告期公司与烟台银行股份有限公司存款情况如下

项目	期初余额	本期存入	本期支出	期末余额
2020 年 1-6 月	10.00	0.02		10.02
2019 年度		10.00		10.00
2018 年度				
2017 年度				

14、关联方票据兑换

为提高票据的周转率及资金使用效率，报告期前期，公司与关联方之间存在票据兑换的情况，但相互之间不收取任何形式的手续费。票据兑换主要包括货币资金兑换票据、票据兑换货币资金以及票据互换三种情形。具体如下

（1）货币资金兑换票据情况

关联方名称	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
南山集团有限公司				204,250.00

关联方将银行承兑汇票背书给本公司（含子公司），同时本公司（含子公司）向其支付与票面金额等额的货币资金。

（2）票据兑换货币资金情况

关联方名称	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
南山集团有限公司				13,753.00

本公司（含子公司）将银行承兑汇票背书给关联方，同时关联方向本公司（含子公司）支付与票面金额等额的货币资金。

（3）票据互换情况

关联方名称	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
南山集团有限公司				5,345,750.00

关联方将银行承兑汇票背书给本公司（含子公司），之后本公司（含子公司）向其背书与票面金额等额的银行承兑汇票。

15、关联方资金往来

（1）报告期公司与南山集团有限公司资金往来情况如下

①资金拆借情况

年度	拆入资金期初余额	拆入资金累计	归还资金累计	拆入资金期末余额	说明
2020 年 1-6 月					
2019 年度	2,274,100.00		2,274,100.00		资金拆借
2018 年度	3,399,100.00		1,125,000.00	2,274,100.00	资金拆借
2017 年度	3,399,100.00			3,399,100.00	资金拆借

（续）

年度	拆出资金期初余额	拆出资金累计	收回资金累计	拆出资金期末余额	说明
2020 年 1-6 月					
2019 年度					
2018 年度					
2017 年度	236,775.80	19,845.00	256,620.80		资金拆借

②代垫款项情况

年度	拆入资金期初余额	拆入资金累计	归还资金累计	拆入资金期末余额	说明

2020 年 1-6 月					
2019 年度					
2018 年度		1,253,777.22	1,253,777.22		代垫款项
2017 年度		642,798.59	642,798.59		代垫款项

（2）报告期公司与 Natsun Holdings Ltd 资金往来情况如下

年度	拆出资金期初余额	拆出资金累计	收回资金累计	拆出资金期末余额	说明
2020 年 1-6 月					
2019 年度					
2018 年度	148,000.00		148,000.00		代垫税费
2017 年度		148,000.00		148,000.00	代垫税费

（3）报告期公司与 Donghai Australia Pty Ltd 资金往来情况如下

年度	拆入资金期初余额	拆入资金累计	归还资金累计	拆入资金期末余额	说明
2020 年 1-6 月					
2019 年度	9,934.68		9,934.68		代垫款项
2018 年度		9,934.68		9,934.68	代垫款项
2018 年度		9,973,640.51	9,973,640.51		资金拆借
2017 年度					

（续）

年度	拆出资金期初余额	拆出资金累计	收回资金累计	拆出资金期末余额	说明
2020 年 1-6 月					
2019 年度					
2018 年度					
2017 年度		122,379.33	122,379.33		代垫款项

（4）报告期公司与南山公务机有限公司资金往来情况如下

年度	拆入资金 期初余额	拆入资金累计	归还资金累计	拆入资金 期末余额	说明
2020 年 1-6 月					
2019 年度	443,848.72		443,848.72		资金拆借
2018 年度	443,848.72			443,848.72	资金拆借
2017 年度	443,848.72			443,848.72	资金拆借

（5）报告期公司与龙口新南山投资发展有限公司资金往来情况如下

年度	拆入资金 期初余额	拆入资金累计	归还资金累计	拆入资金 期末余额	说明
2020 年 1-6 月					
2019 年度	1,205,176.00		1,205,176.00		资金拆借
2018 年度	1,205,176.00			1,205,176.00	资金拆借
2017 年度	1,205,176.00			1,205,176.00	资金拆借

（续）

年度	拆出资金 期初余额	拆出资金累计	收回资金累计	拆出资金 期末余额	说明
2020 年 1-6 月					
2019 年度					
2018 年度					
2017 年度	118,377.00		118,377.00		资金拆借

（6）报告期公司与 Nanshan Group Australia Pty Ltd 资金往来情况如下

年度	拆入资金 期初余额	拆入资金累计	归还资金累计	拆入资金 期末余额	说明
2020 年 1-6 月					
2019 年度		5,751,960.00	5,751,960.00		资金拆借
2018 年度		30,862,500.00	30,862,500.00		资金拆借
2017 年度	21,025,882.76	32,374,375.00	53,400,257.76		资金拆借

（续）

年度	拆出资金期初余额	拆出资金累计	收回资金累计	拆出资金期末余额	说明
2020年1-6月					
2019年度					
2018年度					
2017年度		2,034,176.73	2,034,176.73		代垫款项

（7）报告期Nanshan Group Italy S.R.L.代公司收取境外销售货款情况

关联方名称	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
Nanshan Group Italy S.R.L.				2,732,020.11

（8）关联方利息收入与利息支出情况

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
NanshanGroup Australia Pty Ltd	利息支出	协议定价			205,842.46	629,126.26
Donghai Australia Pty Ltd	利息支出	协议定价			23,631.98	

16、其他关联交易事项

2020年4月，南山集团有限公司成功发行2020年度第一期超短期融资券（疫情防控债），其中用于子公司南山自重堂防护科技有限公司资金周转5,000万元，截止2020年6月30日，应支付相应利息443,333.33元。

（五）关联方应收应付款项

1、应收项目

项目名称	关联方	2020.06.30		2019.12.31		2018.12.31		2017.12.31	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	南山集团有限公司	294,646.50	14,732.33			42,360.00	2,118.00		
应收账款	龙口市南山宾馆有限公司					4,620.00	462.00	4,620.00	231.00
应收账款	龙口南山国际会议中心有限公司			13,084.00	654.20				
应收账款	烟台海基置业有限公司			6,640.00	332.00	5,400.00	270.00	5,344.00	267.20
应收账款	南山旅游集团有限公司	2,850.00	142.50			1,040.00	104.00	1,040.00	52.00
应收账款	龙口南山铝压延新材料有限公司					2,736.00	136.80	27,840.00	1,392.00
应收账款	烟台东海铝箔有限公司							1,276.00	63.80

应收账款	烟台南山学院	107,506.50	5,375.33			269,860.00	13,493.00	221,229.00	11,061.45
应收账款	青岛航空股份有限公司	1,178,073.00	58,903.65	5,517,617.00	290,965.70	2,924,048.00	158,468.35	1,875,230.00	93,761.50
应收账款	青岛新南国际博览中心有限公司	15,856.00	792.80			26,952.00	1,347.60	3,872.00	193.60
应收账款	龙口市南山水务有限公司	200.00	10.00					1,270.00	63.50
应收账款	山东南山铝业股份有限公司					70,419.29	3,520.96	442,343.05	22,117.15
预付账款	山东南山铝业股份有限公司							141,570.00	
应收账款	烟台南山置业发展有限公司							4,487.00	224.35
应收账款	青岛长基置业有限公司	2,164.00	108.20					704.00	35.20
其他应收款	Natsun Holdings Ltd							148,000.00	7,400.00
应收账款	青岛海高置业有限公司							5,984.00	299.20
应收账款	山东南山通用机场有限公司							1,408.00	70.40
应收账款	龙口新南山养生谷置业有限公司	35,332.00	1,766.60	4,080.00	204.00				
应收账款	山东南山国际飞行有限公司	400.00	20.00	25,244.00	1,262.20				
应收账款	山东南山暖通新材料有限公司	3,577.21	178.86	22,039.15	4,407.83				
应收账款	烟台市南山职业技术学校			20,160.00	1,008.00				
应收账款	龙口南山屺母岛港发展有限公司	27,294.00	1,364.70						
应收账款	龙口市南山西海岸人工岛建设发展有限公司	1,650.00	82.50						
应收账款	烟台南山庄园葡萄酒有限公司	559.98	28.00						
应收账款	龙口港屺母岛发展有限公司	46,600.00	2,330.00						
应收账款	青岛新南国际度假酒店有限公司	23,400.00	1,170.00						

应收账款	龙口东海月亮湾海景酒店有限公司	9,931.00	496.55						
应收账款	山东裕龙石化有限公司	7,968.00	398.40						
应收账款	烟台国际博览中心有限公司	3,264.00	163.20						
应收账款	龙口新南山天然植物油有限公司	660.00	33.00						
应收账款	烟台南山酒店管理有限公司	13,200.00	660.00						
应收账款	龙口新南山养生谷隆玉置业有限公司	2,560.00	128.00						
应收账款	青岛新南山航空培训有限公司	3,300.00	165.00						
应收账款	烟台南山物业管理有限公司	43,674.00	2,183.70						
应收账款	龙口市诚德管理服务有限公司	45,792.00	2,289.60						
应收账款	龙口市南山幼儿园	31,399.00	1,569.95						
应收账款	龙口南山医院	1,500.00	75.00						

2、应付项目

项目名称	关联方	2020.06.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
应付账款	南山集团有限公司		10,483.01		236,148,432.33
应付账款	山东怡力电业有限公司				3,721,530.00
应付账款	龙口市南山油品经营有限公司	1,002.84	240.00		
应付账款	龙口市南山建筑安装有限公司	2,548,697.75	9,080,760.99	676,071.11	1,633,794.55
应付账款	山东南山铝业股份有限公司		6,839.32		
应付账款	Donghai Australia Pty Ltd				12,234,761.38
其他应付款	Donghai Australia Pty Ltd [注1]			275,309.68	
应付账款	山东南山国际旅行社有限公司	7,250.00			3,020.00
应付账款	山东南山暖通新材料有限公司			153,923.06	154,134.12
应付账款	烟台南山庄园葡萄酒有限公司			12,780.00	

预收账款	南山公务机有限公司		326,432.80	594,377.00	552,121.00
预收账款	青岛新南山航空培训有限公司			8,492.00	
预收账款	山东南山国际飞行有限公司				124,800.00
预收账款	烟台南山学院		559.48		48,000.00
预收账款	龙口中银富登南山村镇银行股份有限公司		3,752.48		
其他应付款	南山公务机有限公司			443,848.72	443,848.72
其他应付款	南山集团有限公司	50,443,333.33		2,231,740.00	3,399,100.00
其他应付款	龙口新南山投资发展有限公司			1,205,176.00	1,205,176.00
其他应付款	龙口南山养生谷肿瘤医院				91,280.00
应付账款	龙口市诚德管理服务有限公司			51,773.80	21,293.80
预收账款	山东诚德国际物业管理有限公司		25,877.00		
其他应付款	山东南山科学技术研究院	126,765.66	125,740.00	125,740.00	89,140.00
其他应付款	Nanshan Group Australia Pty Ltd [注2]			136,395.51	560,077.57
预收账款	南山集团财务有限公司		3,000.00		
预收账款	山东南山科学技术研究院		1,025.66		
预收账款	龙口南山铝压延新材料有限公司		156,276.00		
合同负债	山东南山铝业股份有限公司	80,838.61			
合同负债	烟台海基置业有限公司	16,005.47			
应付账款	龙口市南山宾馆有限公司	11,365.00			
应付账款	龙口市南山国际高尔夫俱乐部有限公司	35,246.00			
应付账款	龙口南山国际会议中心有限公司	12,039.00			
合同负债	龙口东海氧化铝有限公司	61,908.01			
合同负债	龙口南山铝压延新材料有限公司	353,802.00			
合同负债	龙口新南山汽车维修有限公司	16744.79			
合同负债	南山公务机有限公司	151,478.00			
合同负债	南山双语学校	20,931.00			
合同负债	龙口中银富登南山村镇银行股份有限公司	3,520.00			

应付账款	龙口南山养生谷肿瘤医院	371.68			

[注 1]： 2018 年期末，公司应付 Donghai Australia Pty Ltd 的款项主要为应付的借款利息、代垫款项及服务费。

[注 2]：2017 年期末和 2018 年期末，公司应付 Nanshan Group Australia Pty Ltd 的款项主要为应付的借款利息、租赁费。

（六）比照关联方披露的交易

1、本公司的比照关联方情况

公司名称	与本公司关系
龙口市东海贸易有限公司	该企业在报告期内系公司重要的进出口代理商，且在相关业务合作过程中公司存在参与该企业业务流程的情况

2、与龙口市东海贸易有限公司发生的交易

（1）公司通过龙口市东海贸易有限公司(以下简称东海贸易)进出口情况

公司名称	交易内容	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
龙口市东海贸易有限公司	面料、服装			1,730,979.65	5,591,791.26

（2）购买商品、接受劳务发生的交易

公司名称	交易内容	交易定价方式	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
龙口市东海贸易有限公司	代理费、材料	市场价格				6,443.52

十、股份支付

1、股份支付总体情况

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
公司本期授予的各项权益工具总额				9,553,161.00
公司本期行权的各项权益工具总额				9,553,161.00

2、以权益结算的股份支付情况

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
授予日权益工具公允价值的确定方法				参考评估报告的收益法评估结果
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额				5,254,238.47

本期以权益结算的股份支付确认的费用总额				5,254,238.47

3、股份支付情况的说明

烟台南晟投资合伙企业（有限合伙）（以下简称南晟投资）和烟台盛坤投资合伙企业（有限合伙）（以下简称盛坤投资）成立于 2017 年 1 月 22 日，南晟投资和盛坤投资全体合伙人认缴的出资总额合计为人民币 8,000.00 万元，其中 2,850.00 万元出资额涉及的合伙人为山东南山纺织服饰有限公司（以下简称有限公司）公司的员工，为有限公司的员工持股平台。

2017 年 3 月，南晟投资和盛坤投资分别与公司原股东 Natsun Holdings Ltd 签订股权转让协议，Natsun Holdings Ltd 将持有有限公司合计 10%的股权以人民币 8,000.00 万元的价格转让给南晟投资和盛坤投资,其中公司员工持股占有限公司注册资本比例为 3.563%，单位出资成本为 2.98 元，参照北京中企华资产评估有限责任公司出具的《山东南山纺织服饰有限公司以财务报告为目的拟进行股份支付涉及的山东南山纺织服饰有限公司股东全部权益价值项目评估报告》（中企华评报字(2017)第 1373 号），有限公司在 2017 年 3 月 31 日单位净资产公允价值为 3.53 元，员工持股成本与公允价值的总差额为人民币 5,254,238.47 元，有限公司确认为对员工的股权激励费用，计入管理费用，同时增加资本公积。

十一、承诺及或有事项

截至 2020 年 06 月 30 日，无需要披露的承诺及或有事项。

十二、资产负债表日后事项

截至审计报告签发日，公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

十三、其他重要事项

（一）分部信息

公司为纺织制造企业，主要产品：面料、服饰等，无分部报告。

（二）其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

本期公司无其他对投资者决策有影响的重要交易和事项。

十四、母公司财务报表主要项目注释

下列注释项目除特别注明的外，未注明货币单位的均为人民币元。

1、应收账款

（1）应收账款分类披露

类别	2020.06.30

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	324,539,807.07	100.00	19,264,681.96	5.94	305,275,125.11
合计	324,539,807.07	100.00	19,264,681.96	5.94	305,275,125.11

（续）

类别	2019.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	200,829,953.07	100.00	11,624,833.79	5.79	189,205,119.28
合计	200,829,953.07	100.00	11,624,833.79	5.79	189,205,119.28

（续）

类别	2018.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	318,883,998.54	100.00	17,489,861.60	5.48	301,394,136.94
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	318,883,998.54	100.00	17,489,861.60	5.48	301,394,136.94

（续）

类别	2017.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	344,296,004.80	100.00	18,280,289.02	5.31	326,015,715.78

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	344,296,004.80	100.00	18,280,289.02	5.31	326,015,715.78

（2）组合中按账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	2020.06.30		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内（含1年）	287,839,292.32	14,391,964.62	5.00
1至2年（含2年）	30,725,305.29	3,072,530.53	10.00
2至3年（含3年）	3,958,059.75	791,611.95	20.00
3至5年（含5年）	2,017,149.71	1,008,574.86	50.00
5年以上			100.00
合计	324,539,807.07	19,264,681.96	

（续）

账龄	2019.12.31		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内（含1年）	176,317,496.32	8,815,874.81	5.00
1至2年（含2年）	21,453,712.59	2,145,371.26	10.00
2至3年（含3年）	2,885,947.89	577,189.58	20.00
3至5年（含5年）	172,796.27	86,398.14	50.00
5年以上			100.00
合计	200,829,953.07	11,624,833.79	

（续）

账龄	2018.12.31		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内（含1年）	299,572,144.64	14,978,607.24	5.00
1至2年（含2年）	13,561,657.19	1,356,165.72	10.00
2至3年（含3年）	5,733,365.71	1,146,673.14	20.00
3至5年（含5年）	16,831.00	8,415.50	50.00
5年以上			100.00

合计	318,883,998.54	17,489,861.60	

（续）

账龄	2017.12.31		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内（含1年）	323,769,912.81	16,188,495.65	5.00
1至2年（含2年）	20,134,250.29	2,013,425.03	10.00
2至3年（含3年）	391,841.70	78,368.34	20.00
3至5年（含5年）			50.00
5年以上			100.00
合计	344,296,004.80	18,280,289.02	

（3）报告期无单项金额重大或虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款。

（4）报告期计提、转回或收回坏账准备情况

2020年1-6月计提坏账准备金额为7,639,848.17元；2019年度转回坏账准备金额为5,865,027.81元；2018年度转回坏账准备金额为790,427.42元；2017年度计提坏账准备金额为5,948,913.32元。

（5）报告期无实际核销的应收账款。

（6）期末应收账款中金额前五名的单位明细情况如下

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例（%）	坏账准备期末余额
大连德尔特服装有限公司	非关联方	15,323,993.79	1年以内	4.72	766,199.69
广东金盾服装公司	非关联方	12,955,251.74	1年以内	3.99	647,762.59
江苏柏泰集团有限公司	非关联方	8,722,841.40	1年以内	2.69	436,142.07
青岛南山纺织服饰有限公司	非关联方	8,471,589.45	1年以内	2.61	423,579.47
温州南山呢绒销售有限公司	非关联方	7,667,963.40	1年以内	2.36	383,398.17
合计		53,141,639.78		16.37	2,657,081.99

（7）报告期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

（8）报告期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

2、其他应收款

总体情况列示

项目	2020.06.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
应收利息				
应收股利				
其他应收款	20,916,892.10	18,540,827.65	36,808,609.00	19,103,100.07
合计	20,916,892.10	18,540,827.65	36,808,609.00	19,103,100.07

应收利息部分：无

应收股利部分：无

其他应收款部分：

（1）其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2020.06.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
往来款项及其他	150,196,145.99	151,091,386.55	168,139,954.33	135,714,081.40
备用金	120,000.00		450,000.00	460,200.00
保证金及押金	22,429,731.53	20,085,510.77	18,763,618.08	19,784,855.91
合计	172,745,877.52	171,176,897.32	187,353,572.41	155,959,137.31

（2）其他应收款分类披露

类别	2020.06.30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备	149,688,279.64	86.65	149,688,279.64	100.00	
按组合计提坏账准备	23,057,597.88	13.35	2,140,705.78	9.28	20,916,892.10
往来款项及其他	627,866.35	0.36	80,702.64	12.85	547,163.71
保证金及押金	22,429,731.53	12.98	2,060,003.14	9.18	20,369,728.39
合计	172,745,877.52	100.00	151,828,985.42	87.89	20,916,892.10

（续）

类别	2019.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	

按单项计提坏账准备	150,995,343.35	88.21	150,995,343.35	100.00	
按组合计提坏账准备	20,181,553.97	11.79	1,640,726.32	8.13	18,540,827.65
往来款项及其他	96,043.20	0.06	4,802.16	5.00	91,241.04
保证金及押金	20,085,510.77	11.73	1,635,924.16	8.14	18,449,586.61
合计	171,176,897.32	100.00	152,636,069.67	89.17	18,540,827.65

（续）

类别	2018.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	148,223,323.91	79.11	148,223,323.91	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	39,130,248.50	20.89	2,321,639.50	5.93	36,808,609.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	187,353,572.41	100.00	150,544,963.41	80.35	36,808,609.00

（续）

类别	2017.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	135,464,107.97	86.86	135,464,107.97	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	20,495,029.34	13.14	1,391,929.27	6.79	19,103,100.07
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	155,959,137.31	100.00	136,856,037.24	87.75	19,103,100.07

（3）按单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	2020.06.30			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
北京贝塔尼时装有限公司	149,688,279.64	149,688,279.64	100.00	持续亏损，资不抵债
合计	149,688,279.64	149,688,279.64	100.00	

（续）

单位名称	2019.12.31			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
北京贝塔尼时装有限公司	150,995,343.35	150,995,343.35	100.00	持续亏损，资不抵债
合计	150,995,343.35	150,995,343.35	100.00	

（续）

单位名称	2018.12.31			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
北京贝塔尼时装有限公司	148,223,323.91	148,223,323.91	100.00	持续亏损，资不抵债
合计	148,223,323.91	148,223,323.91	100.00	

（续）

单位名称	2017.12.31			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
北京贝塔尼时装有限公司	135,464,107.97	135,464,107.97	100.00	持续亏损，资不抵债
合计	135,464,107.97	135,464,107.97	100.00	

（4）坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	658,557.33	982,168.99	150,995,343.35	152,636,069.67
2020年1月1日余额在本期				
转入第二阶段	-289,631.19	289,631.19		
转入第三阶段				
转回第二阶段				
转回第一阶段				
本期计提	335,452.11	164,527.35		499,979.46
本期转回			1,307,063.71	1,307,063.71
本期转销				
本期核销				
其他变动				

2020 年 06 月 30 日余额	704,378.25	1,436,327.53	149,688,279.64	151,828,985.42

（续）

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	1,652,008.28	669,631.22	148,223,323.91	150,544,963.41
2019 年 1 月 1 日余额在本期				
转入第二阶段	-213,956.24	213,956.24		
转入第三阶段				
转回第二阶段				
转回第一阶段				
本期计提		98,581.53	2,772,019.44	2,870,600.97
本期转回	779,494.71			779,494.71
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019 年 12 月 31 日余额	658,557.33	982,168.99	150,995,343.35	152,636,069.67

组合中按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2018.12.31		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	33,040,165.46	1,652,008.28	5.00
1 至 2 年（含 2 年）	5,513,853.84	551,385.38	10.00
2 至 3 年（含 3 年）	566,229.20	113,245.84	20.00
3 至 5 年（含 5 年）	10,000.00	5,000.00	50.00
5 年以上			100.00
合计	**39,130,248.50**	**2,321,639.50**	

（续）

账龄	2017.12.31		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）

1年以内（含1年）	16,868,951.80	843,447.59	5.00
1至2年（含2年）	3,154,928.49	315,492.85	10.00
2至3年（含3年）	97,700.27	19,540.05	20.00
3至5年（含5年）	320,000.00	160,000.00	50.00
5年以上	53,448.78	53,448.78	100.00
合计	20,495,029.34	1,391,929.27	

（5）报告期计提、转回或收回坏账准备情况

2020年1-6月转回坏账准备807,084.25元；2019年度计提坏账准备2,091,106.26元；2018年度计提坏账准备金额13,688,926.17元;2017年度转回坏账准备金额为5,820,863.19元。

（6)2017年度实际核销对子公司NatsunAmericaCo.Ltd的其他应收款4,550,218.74元。

（7）期末其他应收款金额前五名的单位明细情况如下

单位名称	性质	期末余额	账龄	占其他应收款总额比例（%）	坏账准备期末余额
北京贝塔尼时装有限公司	子公司往来款项	149,688,279.64	1年以内、1-5年及5年以上	86.65	149,688,279.64
深圳市地铁集团有限公司运营总部	保证金	1,785,442.10	1年以内	1.03	89,272.11
广州地铁集团有限公司	保证金	1,233,102.93	1-2年	0.71	123,310.29
国网新源建设有限公司	保证金	1,226,000.00	1年以内	0.71	61,300.00
齐鲁交通发展集团有限公司	保证金	1,094,086.00	1年以内及1-2年	0.63	109,358.60
合计		155,026,910.67		89.73	150,071,520.64

（8）报告期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

（9）报告期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

3、长期股权投资

（1）总体情况

项目	2020.06.30		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	663,800,254.98	50,000,000.00	613,800,254.98

合计	663,800,254.98	50,000,000.00	613,800,254.98

（续）

项目	2019.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	668,800,254.98	50,000,000.00	618,800,254.98
合计	668,800,254.98	50,000,000.00	618,800,254.98

（续）

项目	2018.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	611,388,717.46	50,000,000.00	561,388,717.46
合计	611,388,717.46	50,000,000.00	561,388,717.46

（续）

项目	2017.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	455,346,717.46	50,000,000.00	405,346,717.46
合计	455,346,717.46	50,000,000.00	405,346,717.46

（2）对子公司投资

被投资单位	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.06.30	本期计提减值准备	减值准备期末余额
南山自重堂防护科技有限公司	12,000,000.00			12,000,000.00		
山东贝塔尼服装有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
北京贝塔尼时装有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		50,000,000.00
菲拉特（北京）贸易有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
烟台南山博文服饰有限公司						
龙口慧博国际商务服务有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
北京南山电子商务有限公司	5,000,000.00		5,000,000.00			
NatsunAustralia PtyLtd	8,456,875.49			8,456,875.49		
山东缔尔玛服饰有限公司	478,343,379.49			478,343,379.49		
合计	668,800,254.98		5,000,000.00	663,800,254.98		50,000,000.00

（续）

被投资单位	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31	本期计提减值准备	减值准备期末余额
南山自重堂防护科技有限公司	12,000,000.00			12,000,000.00		
山东贝塔尼服装有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
北京贝塔尼时装有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		50,000,000.00
菲拉特（北京）贸易有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
烟台南山博文服饰有限公司	37,588,462.48		37,588,462.48			
龙口慧博国际商务服务有限公司	5,000,000.00	95,000,000.00		100,000,000.00		
北京南山电子商务有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
NatsunAustralia PtyLtd	8,456,875.49			8,456,875.49		
山东缔尔玛服饰有限公司	478,343,379.49			478,343,379.49		
合计	611,388,717.46	95,000,000.00	37,588,462.48	668,800,254.98		50,000,000.00

（续）

被投资单位	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.12.31	本期计提减值准备	减值准备期末余额
南山自重堂防护科技有限公司		12,000,000.00		12,000,000.00		
山东贝塔尼服装有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
北京贝塔尼时装有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		50,000,000.00
菲拉特（北京）贸易有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
烟台南山博文服饰有限公司	37,588,462.48			37,588,462.48		
龙口慧博国际商务服务有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
北京南山电子商务有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
NatsunAustraliaPtyLtd	8,456,875.49			8,456,875.49		
山东缔尔玛服饰有限公司	334,301,379.49	144,042,000.00		478,343,379.49		
合计	455,346,717.46	156,042,000.00		611,388,717.46		50,000,000.00

（续）

被投资单位	2017.1.1	本期增加	本期减少	2017.12.31	本期计提减值准备	减值准备期末余额
NatsunAmericaCo. Ltd	9,786,840.00		9,786,840.00			
山东贝塔尼服装有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
北京贝塔尼时装有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		50,000,000.00
菲拉特（北京）贸易有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
烟台南山博文服饰有限公司	27,392,512.48	10,195,950.00		37,588,462.48		

龙口慧博国际商务服务有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
北京南山电子商务有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
NatsunAustraliaPtyLtd	8,456,875.49			8,456,875.49		
山东缔尔玛服饰有限公司	63,289,629.49	271,011,750.00		334,301,379.49		
合计	183,925,857.46	281,207,700.00	9,786,840.00	455,346,717.46		50,000,000.00

4、营业收入及营业成本

（1）营业收入和营业成本

项目	2020年1-6月		2019年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	545,516,469.40	450,726,208.01	1,564,138,648.61	1,299,125,642.05
其他业务	13,355,504.45	3,827,609.69	32,080,114.56	8,276,328.93
合计	558,871,973.85	454,553,817.70	1,596,218,763.17	1,307,401,970.98

（续）

项目	2018年度		2017年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,784,551,097.10	1,490,653,655.04	1,449,797,715.47	1,143,065,414.14
其他业务	57,070,518.64	6,491,051.96	35,640,952.57	5,608,131.11
合计	1,841,621,615.74	1,497,144,707.00	1,485,438,668.04	1,148,673,545.25

（2）2020年1-6月分类别的营业收入、营业成本及毛利

类别	营业收入	营业成本	毛利
1、主营业务			
精纺呢绒	369,514,911.62	274,708,873.79	94,806,037.83
服装	176,001,557.78	176,017,334.22	-15,776.44
主营业务小计	545,516,469.40	450,726,208.01	94,790,261.39
2、其他业务			
租赁	3,292,420.86	3,236,275.68	56,145.18
废料	9,437,903.56		9,437,903.56
材料及其他	625,180.03	591,334.01	33,846.02

其他业务小计	13,355,504.45	3,827,609.69	9,527,894.76
合计	558,871,973.85	454,553,817.70	104,318,156.15

（3）2019 年度分类别的营业收入、营业成本及毛利

类别	营业收入	营业成本	毛利
1、主营业务			
精纺呢绒	1,057,588,224.95	792,727,413.51	264,860,811.44
服装	506,550,423.66	506,398,228.54	152,195.12
主营业务小计	1,564,138,648.61	1,299,125,642.05	265,013,006.56
2、其他业务			
租赁	6,584,841.72	6,480,395.91	104,445.81
废料	23,020,229.90		23,020,229.90
材料及其他	2,475,042.94	1,795,933.02	679,109.92
其他业务小计	32,080,114.56	8,276,328.93	23,803,785.63
合计	1,596,218,763.17	1,307,401,970.98	288,816,792.19

（4）2018 年度分类别的营业收入、营业成本及毛利

类别	营业收入	营业成本	毛利
1、主营业务			
精纺呢绒	1,133,058,525.16	839,212,939.31	293,845,585.85
服装	651,492,571.94	651,440,715.73	51,856.21
主营业务小计	1,784,551,097.10	1,490,653,655.04	293,897,442.06
2、其他业务			
租赁	6,591,545.17	6,464,921.33	126,623.84
废料	49,403,870.88		49,403,870.88
材料及其他	1,075,102.59	26,130.63	1,048,971.96
其他业务小计	57,070,518.64	6,491,051.96	50,579,466.68
合计	1,841,621,615.74	1,497,144,707.00	344,476,908.74

（5）2017 年度分类别的营业收入、营业成本及毛利

类别	营业收入	营业成本	毛利
1、主营业务			
精纺呢绒	972,431,741.10	665,773,054.66	306,658,686.44
服装	477,365,974.37	477,292,359.48	73,614.89
主营业务小计	**1,449,797,715.47**	**1,143,065,414.14**	**306,732,301.33**
2、其他业务			
租赁	5,563,820.71	5,597,238.11	-33,417.40
废料	28,695,115.20		28,695,115.20
材料及其他	1,382,016.66	10,893.00	1,371,123.66
其他业务小计	**35,640,952.57**	**5,608,131.11**	**30,032,821.46**
合计	**1,485,438,668.04**	**1,148,673,545.25**	**336,765,122.79**

（6）按销售区域列示营业收入情况

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
国内	558,871,973.85	1,596,218,763.17	1,841,064,551.77	1,483,276,228.37
国外			557,063.97	2,162,439.67
合计	558,871,973.85	1,596,218,763.17	1,841,621,615.74	1,485,438,668.04

（7）公司前五名客户的营业收入总额，以及占公司全部营业收入的比例

客户名称	2020 年 1-6 月	占公司全部营业收入的比例(%)	2019 年度	占公司全部营业收入的比例(%)	2018 年度	占公司全部营业收入的比例(%)	2017 年度	占公司全部营业收入的比例(%)
龙口慧博国际商务服务有限公司	56,660,643.64	10.14	223,692,999.60	14.01	243,868,777.63	13.24	239,826,162.19	16.15
山东缔尔玛服饰有限公司	71,773,733.12	12.84	187,066,638.89	11.72	241,016,534.74	13.09	189,913,998.00	12.79
菲拉特（北京）贸易有限公司	31,390,201.22	5.62	85,093,594.26	5.33	86,286,932.59	4.69	62,689,975.68	4.22
报喜鸟控股股份有限公司及控制的企业							32,934,849.35	2.22
中国建设银行股份有限公司	26,495,073.03	4.74	78,380,596.90	4.91	64,747,634.89	3.52		
招商银行股份有限公司					54,970,119.43	2.98	39,385,976.07	2.65
大杨集团有限责任公司控制的企业	30,161,096.00	5.40	56,253,058.27	3.52				

合计	216,480,747.01	38.74	630,486,887.92	39.49	690,889,999.28	37.52	564,750,961.29	38.03

5、投资收益

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
处置长期股权投资产生的投资收益	-1,813,790.25	15,598,638.50		
合计	-1,813,790.25	15,598,638.50		

十五、补充资料

1、非经常性损益表

根据中国证券监督管理委员会《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（2008）》的规定，本公司报告期非经常性损益发生额情况如下

单位：人民币元

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
1、非流动资产处置损益	78,042.24	-113,624.68	-769,073.04	-144,033.17
2、越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免				
3、计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,981,966.11	4,604,564.35	5,136,267.43	560,577.50
4、计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
5、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				
6、非货币资产交换损益				
7、委托他人投资或管理资产的损益				
8、因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
9、债务重组损益				
10、企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
11、交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
12、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				
13、与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
14、除同公司正常经营业务相关的套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取				

得的投资收益				
15、单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			660,449.37	
16、对外委托贷款取得的损益				
17、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				
18、根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
19、受托经营取得的托管费收入				
20、除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,289,406.24	9,360,985.74	1,221,893.58	1,995,179.82
21、其他符合非经常性损益定义的损益项目				-5,254,238.47
22、少数股东权益影响额	1,152.27			26.09
23、所得税影响额	-1,160,798.34	-1,153,135.36	-924,097.02	364,267.78
合计	6,189,768.52	12,698,790.05	5,325,440.32	-2,478,220.45

2、净资产收益率及每股收益

公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号”）、《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》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”）要求计算的净资产收益率和每股收益如下

项目	2020 年 1-6 月		
	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
归属于普通股股东的净利润	4.59	0.18	0.18
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	4.01	0.16	0.16

（续）

项目	2019 年度		
	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
归属于普通股股东的净利润	12.36	0.45	0.45
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	11.07	0.40	0.40

（续）

项目	2018 年度		
	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
归属于普通股股东的净利润	14.02	0.45	0.45
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	13.40	0.43	0.43

（续）

项目	2017 年度		
	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
归属于普通股股东的净利润	12.30	0.34	0.34
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	12.63	0.35	0.35

山东南山智尚科技股份有限公司

2020 年 9 月 10 日

统一社会信用代码

91370100061188932 3

营业执照

（副 本） 1-1

扫描二维码登录国家企业信用信息公示系统了解更多登记、备案、许可、监管信息

名　　称　和信会计师事务所（特殊普通合伙）

类　　型　特殊普通合伙企业

执行事务合伙人　王晖

经营范围　审查企业财务报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

成立日期　2013 年 04 月 23 日

合伙期限　2013 年 04 月 23 日 至 2033 年 04 月 22 日

主要经营场所　济南市历下区文化东路59号盐业大厦7层

仅限出具报告使用

登记机关　济南市行政审批服务局

2020 年 09 月 14 日

国家企业信用信息公示系统网址：http://www.gsxt.gov.cn

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告

国家市场监督管理总局监制

3-2-1-182

证书序号：0011555

说　明

1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。

2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。

3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。

4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：

2019 年 07 月 03 日

中华人民共和国财政部制

会计师事务所

执业证书

名　　称：

首席合伙人：王晖

主任会计师：

经营场所：

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：37010001

批准执业文号：

批准执业日期：2000-07-29

3-2-1-183

证书序号：000370

会计师事务所
证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准

和信会计师事务所（特殊普通合伙） 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：王晖

证书号：49　　发证时间：二〇一九年八　月五　日

证书有效期至：二〇二一年 八月　五日

3-2-1-184

姓名 Full name 于丽敏

性别 Sex 女

出生日期 Date of birth 1971-06-23

工作单位 Working unit 山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）烟台芝罘分所

身份证号码 Identity card No. 370631197106230528



370500150010

证书编号：
No.of Certificate

山东省注册会计师协会

批准注册协会：
Authorized Institute of CPAs

发证日期：
Date of Issuance 2001 年 03 月 17 日

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

更名：和信会计师事务所（特殊普通合伙）烟台芝罘分所

事务所 CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2019 年 8 月 21 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所 CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

年 月 日
/y /m /d

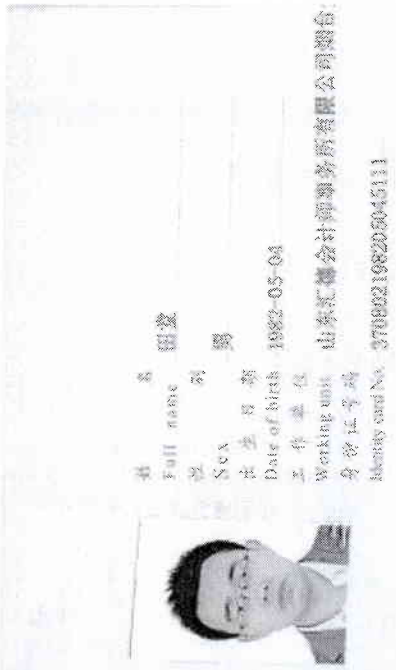
10

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2017 年 02 月 22 日
/y /m /d

7



姓名 Name
性别 Sex
出生日期 Date of birth 1982-05-03
住址 Address 山东汇会计师事务所有限公司财务
公民身份号码 Identity card No. 370921198205043111

注册证书号：370230010107
No. of certificate

批准注册协会：山东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期：二〇〇九 七 十七
Date of Issuance



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

[illegible]事务所(特殊普通合伙)

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2019 年 /y 8 月 /m 21 日 /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

年 /y 月 /m 日 /d

11

年度检验登记
Annual Renewal Registration

2020 年 注册会计师

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2012年度任职资格检查合格

2013年3月07日

7