

山西新绛纺织有限责任公司

2020 年中期财务等重大信息公告

一、企业基本情况

1、企业全称：山西新绛纺织有限责任公司

简称：新纺公司

2、法定代表人：梁志荣

3、股东名称：运城市人民政府国有资产监督管理委员会

山西省经济建设投资集团有限公司

4、公司注册地址：新绛县桥西

5、公司办公地址：新绛县桥西 邮编：043100

6、电子信箱 xf7588203@163.com

7、简介：

公司始建于 1894 年，是山西省最早的民族工业之一。1997 年改制为有限责任公司，注册资本 9618 万元，由原运城地区轻工纺织局与山西省经济建设投资集团有限公司共同出资组成，出资额占比分别为 79.24%和 20.76%。公司占地面积 464.8 亩，生产建筑面积 70197 平米，生产规模为纱锭 6 万余枚，布机 885 台，气流纺 800 头，可年产棉纱 12000 吨，棉布 3000 万米，年产值 2.5 亿元，曾多次荣获国家、省市各种荣誉。

公司于 2008 年 10 月停产放假。随后按照运城市委市政府尽快恢复生产要求，公司千方百计安排职工，探索企业发展之路。先后

与新绛县汇鑫纺织有限公司,山西新丝路纺织科技有限公司达成了租赁承包事宜,且已开始生产。

二、主要会计数据和财务指标

单位: 万元

报表项目	报告期	上年同期	变动比率(%)
营业收入	0	166	-100
利润总额	-28	-99	71.72
净利润	-28	-99	71.72
	期末数	期初数	
净资产	8115	8155	-0.49
总资产	19064	19039	0.13

三、财务会计报告摘要

- 1、会计政策: 企业会计准则、企业会计制度及其补充规定。
- 2、会计年度以公历年1月1日起12月31日止为一个会计年度。
- 3、记帐本位币以人民币为记帐本位币。

4、记帐基础和计价原则

会计核算以权责发生制为记帐基础,资产以历史成本为计价基础。

5、现金等价物的确定标准

所持有的期限短、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等视为现金等价物。包括可在证券市场上流通的,购买日起三个月内到期的短期债券投资。

6、坏帐核算方法

- ①采用备抵法核算坏帐损失。
- ②坏账准备确认、计提方法和计提比例

7、存货核算方法

公司存货主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、产成品。

①存货实行永续盘存法。

②存货计价和摊销方法

辅助材料、包装物、低值易耗品采用计划成本核算。在产品、产成品采用实际成本核算，在领用或发出时采用移动加权平均法计价。低值易耗品采用一次摊销法。

8、固定资产计价及其折旧方法：

固定资产标准为单位价值在人民币 2000 元以上的实物资产，使用年限在一年以上的房屋、建筑物、机器、机械、运输工具以及其他与生产、经营有关设备、器具、工具等。不属于生产、经营主要设备的，单位价值在人民币 2000 元以上并且使用年限在两年以上的资产。

①固定资产按实际成本计价。

②固定资产折旧采用直线法平均计算，并按固定资产的原值和估计使用年限扣除残值率(原值的 3%)确定其折旧率，年分类折旧率如下：

资产类别	使用年限	年折旧率
房屋建筑物	40 年	2.42%
机器设备	14 年	6.92%
运输工具	14 年	6.92%
其他办公设备	14 年	6.92%

9、在建工程核算方法

在建工程以实际成本计价。在建工程在达到预计使用状态之日起不论是否办理竣工决算均转入固定资产；对于未办理竣工决算手续的待办理完毕后再作调整。

10、收入确认原则：

①商品销售收入

商品销售，本公司已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，并且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

②提供劳务的收入

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；如果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；在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，按谨慎性原则对劳务收入进行确认和计量。

11、纳税会计处理方法。

税项	计税基础	税率
增值税	产品销售收入	13%
城市建设维护税	增值税	1%
企业所得税	应纳税所得额	25%

所得税的会计处理采用应付税款法。企业执行《企业所得税暂行条例》中的有关规定。

12、资产负债情况

单位：万元

报表项目	年初余额	期末余额	变动比率(%)
流动资产	771	721	-6.49
非流动资产	18317	18343	0.14
流动负债	8302	8303	0.01
非流动负债	2646	2646	——
所有者权益	8140	8115	-0.31

净资产	8140	8115	-0.31
资产总额	19088	19064	-0.13

13、损益情况

单位：万元

报表项目	报告期	上年同期	变动比率(%)
营业收入	0	166	-100
利润总额	-28	-99	71.72
净利润	-28	-99	71.72

(1) 营业收入减少的原因：

承租单位生产用电不再通过公司进行结算，是销售收入减少的主要原因。

(2) 报告期利润总额少亏损的原因：

2020年上半年利润比上年同期少亏损71万元。主要原因：2019年1月发放2018年12月生活费23.5万元；2019年5月份处理库存损失39万元。

四、企业控股股东及实际控制人发生变化的情况

企业控股股东及实际控制人未发生变化。

五、环境保护情况

公司目前实行租赁经营，租赁方一切环保手续合规有效。

六、有关部门（机构）规定的其他事项

无其他事项报告。

2020年8月13日