

# 新乡化纤股份有限公司

## 2018 年半年度报告

2018 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人邵长金、主管会计工作负责人周学莉及会计机构负责人(会计主管人员)周学莉声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

2018 年以来，公司产品粘胶长丝、粘胶短纤维、氨纶纤维市场呈现波动状态，2018 年下半年公司产品市场仍存在不确定性。敬请广大投资者注意防范投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

2018 年半年度报告.....	2
第一节 重要提示、释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	5
第三节 公司业务概要.....	8
第四节 经营情况讨论与分析.....	18
第五节 重要事项.....	24
第六节 股份变动及股东情况.....	28
第七节 优先股相关情况.....	28
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	29
第九节 公司债相关情况.....	30
第十节 财务报告.....	31
第十一节 备查文件目录.....	109

## 释义

释义项	指	释义内容
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
公司、本公司或新乡化纤	指	新乡化纤股份有限公司
白鹭集团、集团公司	指	新乡白鹭投资集团有限公司
董事会	指	新乡化纤股份有限公司董事会
股东大会	指	新乡化纤股份有限公司股东大会
监事会	指	新乡化纤股份有限公司监事会
元	指	人民币元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	新乡化纤	股票代码	000949
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	新乡化纤股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	新乡化纤		
公司的法定代表人	邵长金		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	肖树彬	付玉霞
联系地址	河南省新乡市凤泉区锦园路新乡化纤股份有限公司	河南省新乡市凤泉区锦园路新乡化纤股份有限公司
电话	(0373) 3978861	(0373) 3978966
传真	(0373) 3911359	(0373) 3911359
电子信箱	000949@bailu.cn	000949@bailu.cn

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	2,160,350,859.64	1,869,216,969.71	15.58%
归属于上市公司股东的净利润（元）	23,169,074.08	48,877,747.84	-52.60%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	17,390,180.38	46,554,856.32	-62.65%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-59,739,892.59	-242,564,269.73	
基本每股收益（元/股）	0.0184	0.0389	-52.70%
稀释每股收益（元/股）	0.0184	0.0389	-52.70%
加权平均净资产收益率	0.65%	1.36%	-0.71%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	7,105,602,622.44	6,479,356,832.03	9.67%
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,570,530,073.15	3,559,937,559.56	0.30%

## 五、境内外会计准则下会计数据差异

### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
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）	6,811,666.68	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	66,796.50	
减：所得税影响额	1,099,569.48	
合计	5,778,893.70	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应

说明原因

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

本公司主营粘胶长丝、粘胶短纤维和氨纶纤维的生产与销售。公司是国内较早进入化纤行业的企业之一，在化纤行业中综合实力名列前茅，公司自设立以来主营业务未发生重大变化。

公司主要产品粘胶长丝、粘胶短纤维是再生纤维素纤维。粘胶长丝、粘胶短纤维以天然纤维素为原料，其制成品穿着舒适，染色靓丽，手感柔软、丰满、清爽，具有优良的悬垂性和蚕丝般的光泽；特别是粘胶纤维所具有的天然纤维的自然属性，更顺应人们返璞归真、回归大自然的消费理念。公司主要产品氨纶纤维是一种综合性能非常好的高弹性纤维，在织物和服饰中的应用越来越广泛。

近年来公司主要产品和优势产品以其良好品质均受到广大用户的青睐。作为一个充分竞争的行业，公司的盈利能力一方面取决于公司自身的技术研发、产品结构，另一方面还依赖公司在销售、生产、采购方面的成本控制。

### 二、主要资产重大变化情况

#### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化
固定资产	期末比期初增加 10.29 亿元，增长 32.22%，主要是因为 3*2 万吨超细旦氨纶纤维项目一期工程、年产一万吨新型纤维素长丝项目等建成投产所致。
无形资产	无重大变化
在建工程	期末比期初减少 6.74 亿元，减少 73.53%，主要变动项目：年产 3*2 万吨超细旦氨纶纤维项目一期工程当期投入 0.89 亿元，建成投产转入固定资产 7.98 亿元；年产一万吨新型纤维素长丝项目增加投入 2.79 亿元，转入固定资产 3.64 亿元；年产 3*2 万吨超细旦氨纶纤维项目二期增加投入 0.84 亿元等。

#### 2、主要境外资产情况

适用  不适用



### 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1.技术装备优势：公司经过多年的创新发展，在粘胶纤维和氨纶纤维的装备、技术、工艺等方面积累了独有的技术和参数控制数据包。粘胶长丝连续纺生产线和第四代差别化氨纶生产线居国际领先水平。在借鉴国内外先进技术的基础上，通过自主创新对装备和工艺进行了优化和升级，形成了公司专有技术。已建成的氨纶纤维生产线居于国际领先水平。

2.研发优势：公司是国家级高新技术企业、全国纺织技术创新示范企业、河南省技术创新示范企业和河南省节能减排科技创新示范企业。拥有博士后科研工作站、河南省化学纤维工程技术研究中心、省属企业技术中心、河南省再生纤维素纤维公共技术设计研发中心和新乡市差别化氨纶工程技术研究中心等研发平台。公司专利产品“幻彩丝”取得了良好的市场反馈，以此带动的产业化正在推进中；公司最新研制成功的智能调温纤维正在市场策划过程中。

3.品牌优势：公司是我国最大的粘胶长丝生产企业，“白鹭”品牌粘胶长丝在国内外市场有较大的影响力。“白鹭”牌粘胶长丝、粘胶短纤维被评为“中国名牌产品”，产品荣获“河南省国际知名品牌”。

4.管理优势：公司构建并完善了为客户提供个性化解决方案的商业模式。以客户需求为导向，销售、技术、质量、生产、财务等部门统一协作，借助NC等数据处理办公平台，为客户提供高效快速的问题解决方案，有效提高客户满意度。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

本公司主营粘胶长丝、粘胶短纤维和氨纶纤维的生产与销售。

2018年以来，公司主要产品粘胶长丝、粘胶短纤维、氨纶纤维市场呈现波动状态。粘胶短纤维市场持续低迷，产销量均有所下滑，毛利润减少。粘胶长丝产销量、利润水平较为平稳。氨纶纤维因产能增加，产销量均上涨，营业收入和毛利润增加。

报告期内，公司采取多项措施完善管理体系、推进供给侧结构性改革，努力提高产品质量，调整产品结构，积极开拓销售市场，持续推进技术创新，努力提高市场竞争力。

报告期内，公司生产粘胶纤维45,353吨，其中，粘胶长丝23,278吨，粘胶短纤维22,075吨；生产氨纶纤维33,486吨。报告期实现营业收入216,035.09万元，归属于上市公司股东的净利润2,316.91万元。

报告期内，公司管理层狠抓公司内部管理，扎实推进各项工作。全体董事按照《公司法》、《证券法》和《公司章程》及董事会工作细则等有关规定，认真履行董事职责、维护公司及股东利益。为公司各项重点工作和重要决策尽心尽责。公司独立董事认真履行职责，对董事会讨论事项发表了客观、公正的独立意见，注重维护中小股东利益，为董事会科学决策提供有力保障。报告期内，公司董事会和管理层按照《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》及《公司章程》的有关规定，遵循内部控制的基本原则，结合公司实际情况，建立健全覆盖公司各环节的内部控制制度，不断提升、改进公司内控管理，有效防范经营风险，保证了公司正常运行和健康发展。

报告期内，公司年产3×2万吨超细旦氨纶纤维项目一期工程、公司年产一万吨新型纤维素长丝项目均按计划建成，目前陆续投产，实现了公司投资项目的发展目标。

报告期内公司年产3×2万吨超细旦氨纶纤维项目二期工程进展顺利。

### 二、主营业务分析

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	2,160,350,859.64	1,869,216,969.71	15.58%	
营业成本	1,945,028,900.84	1,618,646,944.92	20.16%	
销售费用	37,058,828.66	33,943,604.83	9.18%	
管理费用	96,781,449.32	95,619,021.09	1.22%	
财务费用	27,112,561.33	31,893,291.40	-14.99%	
所得税费用	5,854,413.42	9,525,895.14	-38.54%	利润总额减少
经营活动产生的现金流量净额	-59,739,892.59	-242,564,269.73		上年同期存货的增加等原因致使经营活动现金流量净额为净流出 2.43 亿元。报告期指标为净

				流出主要是应收项目增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-248,446,889.61	-302,648,162.25		
筹资活动产生的现金流量净额	418,491,432.21	314,927,495.06	32.89%	银行借款净增加 5.07 亿元
现金及现金等价物净增加额	114,161,305.99	-232,228,352.69		经营活动和筹资活动现金流量净额同比增加
税金及附加	20,945,061.71	8,087,854.38	158.97%	报告期新增加水资源税和环境保护税
资产减值损失	12,277,309.61	20,651,193.92	-40.55%	上年同期计提了较大金额的存货跌价准备
营业外支出	46,698.80	5,585,885.53	-99.16%	上年同期报废一批固定资产、损失增加
应收票据	122,701,971.74	236,099,846.77	-48.03%	主要是票据背书转让以支付材料和设备款所致。
应收账款	485,837,100.99	371,314,025.71	30.84%	氨纶纤维规模扩大，应收货款增加
预付款项	55,453,804.34	37,137,591.35	49.32%	预付的原材料款增加
其他非流动资产	101,283,393.60	34,855,273.20	190.58%	设备预付款增加
应交税费	11,177,888.06	6,276,606.04	78.09%	报告期新增加应付的水资源税和环境保护税
一年内到期的非流动负债	687,500,000.00	293,500,000.00	134.24%	一年内到期的银行借款增加

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
化纤行业	2,086,647,852.70	1,890,725,250.91	9.39%	16.20%	20.45%	-3.19%
分产品						
粘胶长丝	777,600,218.89	677,834,738.92	12.83%	-1.90%	1.11%	-2.59%
粘胶短纤维	280,849,395.43	291,949,371.59	-3.95%	-41.03%	-35.36%	-9.12%
氨纶纤维	949,597,312.92	849,509,646.36	10.54%	88.63%	98.87%	-4.61%

分地区						
国内销售	1,581,467,931.46	1,431,106,926.40	9.51%	21.34%	24.63%	-2.39%
国外销售	505,179,921.24	459,618,324.51	9.02%	2.62%	9.05%	-5.37%

### 三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	1,280,127.10	4.37%	按权益法核算确认的联营企业的投资收益	未来仍将按权益法对联营企业实现的净损益确认投资收益
资产减值	12,277,309.61	41.89%	计提的存货跌价准备和坏账准备	否
营业外收入	143,495.30	0.49%		否
营业外支出	46,698.80	0.16%		否
其他收益	6,781,666.68	23.14%	政府补助	政府补助收入按资产使用年限摊销的部分具有一定的持续性

### 四、资产及负债状况

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	588,085,217.65	8.28%	453,403,911.66	7.00%	1.28%	
应收账款	485,837,100.99	6.84%	371,314,025.71	5.73%	1.11%	
存货	935,568,592.84	13.17%	877,230,959.15	13.54%	-0.37%	
投资性房地产	1,728,279.74	0.02%	2,180,995.67	0.03%	-0.01%	
长期股权投资	140,406,152.75	1.98%	133,126,025.65	2.05%	-0.07%	
固定资产	4,224,859,066.91	59.46%	3,195,412,752.95	49.32%	10.14%	主要是因为 3*2 万吨超细旦氨纶纤维项目一期工程、年产一万吨新型纤维

						素长丝项目等建成投产转入固定资产。
在建工程	242,723,553.34	3.42%	917,079,757.21	14.15%	-10.73%	主要变动项目：年产 3*2 万吨超细旦氨纶纤维项目一期工程当期投入 0.89 亿元，建成投产转入固定资产 7.98 亿元；年产一万吨新型纤维素长丝项目增加投入 2.79 亿元，转入固定资产 3.64 亿；年产 3*2 万吨超细旦氨纶纤维项目二期当期投入 0.84 亿元。
短期借款	392,284,804.42	5.52%	404,903,771.74	6.25%	-0.73%	
长期借款	1,551,000,000.00	21.83%	1,417,250,000.00	21.87%	-0.04%	

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

为开具银行承兑汇票和保函，存入保证金14,914.50万元，质押银行承兑汇票5,440万元；为取得银行借款，抵押18,733.54万元的房屋和3,257.38万元的土地使用权。详见公司在巨潮资讯网披露的相关公告：2016年3月1日第八届十七次董事会决议公告、2018年4月25日第九届董事会第六次会议决议公告。

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
529,275,454.52	467,767,373.24	13.15%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及	本报告期投入	截至报告期末	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末	未达到计划进	披露日期（如	披露索引（如

		资	行业	金额	累计实 际投入 金额				累计实 现的收 益	度和预 计收益 的原因	有)	有)
年产 3*2 万吨超细旦氨纶纤维项目一期工程	自建	是	差别化氨纶纤维生产	88,884,362.86	798,175,288.55	金融机 构贷款 等	100.00 %	140,000,000.00	8,693,521.93	已达到	2017 年 02 月 09 日	中国证 券报、 证券时 报及巨 潮资讯 网
年产一万吨新型纤维素长丝项目	自建	是	粘胶长 丝生产	279,194,007.08	430,150,381.03	金融机 构贷款 等	90.00%	190,000,000.00		项目建 设中	2017 年 05 月 19 日	中国证 券报、 证券时 报及巨 潮
年产 3*2 万吨超细旦氨纶纤维项目二期工程	自建	是	差别化氨纶纤维生产	83,912,830.70	83,912,830.70	金融机 构贷款 等	20.00%	197,000,000.00		项目建 设中	2018 年 03 月 29 日	中国证 券报、 证券时 报及巨 潮
合计	--	--	--	451,991,200.64	1,312,238,500.28	--	--	527,000,000.00	8,693,521.93	--	--	--

#### 4、金融资产投资

##### (1) 证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

##### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

#### 六、重大资产和股权出售

##### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

## 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
新疆白鹭纤维有限公司	子公司	新型纤维素的生产	100,000,000.00	176,425,882.36	6,922,518.11	86,943,972.84	-2,880,869.14	-3,644,426.37
新乡市星鹭科技有限公司	子公司	服装里料生产销售；纺织原料、纺织品销售；对外贸易经营	60,000,000.00	67,211,368.32	63,818,876.53	35,832,538.39	3,921,404.59	2,941,053.43

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

主要控股参股公司情况说明

公司全资子公司新疆白鹭纤维有限公司主要经营棉浆粕的生产，浆粕是公司粘胶纤维的主要原材料。新疆白鹭纤维有限公司报告期主营业务收入8,669.46万元，主营业务利润1,316.77万元。二季度停产，停车费用的增加使得报告期净亏损364.44万元。

公司控股子公司新乡市星鹭科技有限公司主要经营面料坯布的生产与销售，2015年投产以来，公司逐步开拓市场，2017年扭亏为盈。报告期销量、收入和利润与上年同期相比大幅增加，主营业务收入3,570.90万元，主营业务利润526.06万元，净利润294.11万元。

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、对 2018 年 1-9 月经营业绩的预计

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

适用  不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

面对国际、国内日益激烈的竞争，公司在生产经营活动中面临着各种挑战。公司坚持安全、稳健的经营方针，积极发展新客户、拓展新市场新业务，规范运作、诚信经营，最大限度地降低经营风险。

### 1.市场风险与应对措施

#### (1) 应对行业周期性波动风险

公司所处的化纤行业具有明显的周期性，宏观经济形势对行业的发展具有重要影响。从最近几年粘胶纤维和氨纶纤维市场价格波动情况看，公司主要产品粘胶长丝、粘胶短纤维和氨纶纤维均具有较为明显的周期性波动特征。产品价格的大幅波动将直接影响到公司的经营业绩。

为增强公司的抗风险能力，公司充分利用自身的技术优势和装备及工程开发优势，加快调整产品结构，加大新产品的研发和科技进步的步伐，逐步实现产品的升级，提高高附加值产品的比例，以满足国内外市场需求。公司也将加大新产品推介力度，大力寻求与下游织造企业的合作，进一步扩大色丝、芦荟纤维、珍珠纤维、负离子纤维、抗菌纤维等功能化和差别化纤维的生产和销售规模，力争新产品销售收入大幅增加，提高新产品对公司业绩的贡献率。

### （2）应对市场竞争风险

我国纺织服装工业一直是我国最具竞争力的产业，也是重要的民生产业，随着国际经济的新一轮复苏，国内外需求也在逐步增长。在此拉动下，粘胶纤维、氨纶纤维最近几年不断发展，国内生产企业很多都加大了技改、扩建力度，行业产能扩张迅速，行业内的市场竞争日趋激烈，公司将面临日趋激烈市场竞争风险。

针对上述情况，公司利用白鹭产品的品牌优势，进一步扩大功能性产品（如负离子纤维、芦荟纤维、蛋白纤维、海贝纤维）和差别化纤维（如色丝、幻彩丝、细旦丝）的市场份额，为客户创造更大的价值体验。

公司还将在新产品开发、改善产品服务、巩固同现有客户良好的合作关系的基础之上，进一步加强市场需求分析，提供特色产品、精准服务。集中精力推进外销，引领内销。公司已将对外英文网络主页全新改版，优化公司产品对外展示水平，进一步提高“白鹭牌”产品在中国和世界的知名度，提升客户的粘性，使公司“朋友圈”内容越来越丰富。

### （3）应对原材料价格波动风险

公司生产粘胶纤维的主要原材料是浆粕，公司生产氨纶纤维的主要原料是PTMEG和MDI，公司主要原材料占营业成本比重相对较高，原材料价格变化对公司毛利影响显著。原材料价格的波动不可避免的给公司经营业绩产生较大的影响。

为确保原材料供应，公司大宗原材料的采购原则上只对生产厂家，减少中间环节，建立与供应商良好的长期合作关系，保证原材料供应。坚持每周由主管经营的总经理主持召开经营分析会，会上由供应部门将一周的市场情况及所了解到的信息进行汇报，结合销售等部门的情况，确定采购策略，多渠道收集供货信息，分析行情变动方向，保证原材料供应。

## 2. 经营管理风险与应对措施

### （1）应对安全生产风险

公司主要产品粘胶长丝、粘胶短纤维、氨纶纤维及主要原材料短纤浆粕等均属于纺织易燃品；同时，生产过程中使用的酸、碱以及二硫化碳具有一定的腐蚀性、毒性和易燃性，属于危险化学品。虽然公司制定了一系列的安全生产规定，实行安全生产领导负责制，责任到人，并对员工实行严格的三级安全教育，但仍存在因生产操作不当、设备故障、自然灾害等原因导致安全事故发生的风险。

针对上述风险，公司在生产管理方面，以预防为主，强化事前管理，加强对生产过程中设备、工艺运行数据的收集、整理和分析，及时掌握生产运行状况，采取措施，保证生产经营的稳定。通过建立和完善各种事故应急预案，提高各种突发设备和工艺事故的处理效率。

### （2）应对经营管理风险

公司拥有一支技术娴熟、诚实敬业、年富力强、精干高效的职工队伍，为公司稳健高效发展奠定雄厚的技术和人才基础。公司将根据经营管理的实际需要，专门组建机构及经营队伍，负责经营管理规划、立项、设计、组织和实施，并制定行之有效的企业管理、人才激励制度，确保企业经营管理按照现代化方式运作。

### （3）降低环保风险

公司属于化纤纺织行业，在生产过程中将会产生一定的废水、废气。目前，国家对环保的要求越来越严，公司将面临环保给生产经营带来的风险，面对目前的环保形势，公司主动做社会贡献，加大工艺创新



力度，减少污染物排放。

公司成立了环境治理工作小组，严格按照环保要求，进行三废提标改造项目的立项、考察、技术方案编制，主动进行厂区三废提标改造工程及电站锅炉的烟气提标改造和超低排放改造工程，提前为COD、氨氮等污染因子的稳定达标排放提供条件，确保公司排放的颗粒物、二氧化硫、氮氧化物浓度达到超低排放的标准。

公司各项环保措施落实到位，始终符合三废排放标准，保证公司未来在最新环保标准下的可持续发展。

## 第五节 重要事项

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
第二十六次	年度股东大会	56.35%	2018 年 04 月 25 日	2018 年 04 月 25 日	详见披露于中国证券报、证券时报及巨潮资讯网的《新乡化纤股份有限公司第二十六次（2017 年年度）股东大会决议公告》（公告编号 2018-018）

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

公司报告期不存在公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用  不适用

## 九、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十二、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

报告期控股股东新乡白鹭投资集团有限公司为本公司银行借款等提供担保，累计发生金额为人民币25.80亿元，其中3.61亿元截止报告期末已履行完毕，其余的22.19亿元将于2018年7月3日到2026年9月1日随银行借款等的到期归还陆续到期。具体明细见财务报告的关联担保情况。

## 十三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 十四、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

## 2、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

## 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

# 十五、社会责任情况

## 1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司属于环境保护部门公布的重点排污单位

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
新乡化纤股份有限公司	化学需氧量	达标排放	1	新乡市凤泉区	小于 23.7mg/l	50mg/l	82.21t	379.5t	无
新乡化纤股份有限公司	氨氮	达标排放	1	新乡市凤泉区	小于 3.7mg/l	5（8）mg/l	13.49t	37.95t	无
新乡化纤股份有限公司	颗粒物	达标排放	2	新乡市凤泉区	小于 4.9mg/l	10mg/l	5.34t	19.82t	无
新乡化纤股份有限公司	二氧化硫	达标排放	2	新乡市凤泉区	小于 4.1mg/l	35mg/l	4.75t	59.49t	无
新乡化纤股份有限公司	氮氧化物	达标排放	2	新乡市凤泉区	小于 17.6mg/l	50mg/l	19.92t	99.16t	无
新乡化纤股份有限公司	化学需氧量	达标排放	1	新乡经济技术开发区	小于 150mg/l	300mg/l	521.2t	1,170t	无
新乡化纤股份有限公司	氨氮	达标排放	1	新乡经济技术开发区	小于 4.5mg/l	10mg/l	9.06t	30.44t	无
新乡化纤股份有限公司	颗粒物	达标排放	3	新乡经济技术开发区	小于 3.4mg/l	10(5)mg/l	6.44t	16.23t	无
新乡化纤股份有限公司	二氧化硫	达标排放	3	新乡经济技术开发区	小于 6.6mg/l	35mg/l	18.82t	73.2t	无
新乡化纤股份有限公司	氮氧化物	达标排放	3	新乡经济技术开发区	小于 21.1mg/ml	50mg/l	42.00t	101.06t	无
新疆白鹭纤维有限公司	化学需氧量	达标排放	1	新疆图木舒克市达坂山工业园区	小于 22.48mg/l	100mg/l	5.22t	260t	无

新疆白鹭纤维有限公司	氨氮	达标排放	1	新疆图木舒克市达坂山工业园区	小于 2.27mg/l	15mg/l	0.53t	39t	无
新疆白鹭纤维有限公司	氮氧化物	达标排放	1	新疆图木舒克市达坂山工业园区	小于 123.39mg/ml	400mg/m3	23.70t	361.2t	无
新疆白鹭纤维有限公司	二氧化硫	达标排放	1	新疆图木舒克市达坂山工业园区	小于 100.39mg/ml	400mg/m3	18.61t	361.2t	无
新疆白鹭纤维有限公司	烟尘	达标排放	1	新疆图木舒克市达坂山工业园区	小于 6.04mg/ml	80mg/m3	1.17t	72.24t	无

**防治污染设施的建设和运行情况**

公司两区均建设有较为完善的污水处理设施和水质在线监测系统，设备设施均能稳定运行；公司所有电站锅炉均有较为完善的废气处理设施，废气经过碱法脱硫除尘一体化、低氮燃烧+SCR脱硝+SNCR脱硝、电袋复合除尘处理后各排放因子达到《河南省燃煤电厂大气污染物排放标准》（DB41/1424-2017）实现超低排放。

公司子公司新疆白鹭纤维有限公司建设有较为完善的污水处理设施和水质在线监测系统，设备设施均能稳定运行，公司废水处理各排放因子达到《污水综合排放标准》（GB8978-1996）一级标准；公司锅炉车间有较为完善的废气处理设施，废气经过碱法脱硫、长袋低压脉冲除尘器处理后满足《锅炉大气污染物排放标准》（GB13271-2014）限值标准。

**建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况**

2017年5月，公司取得了新乡市环境保护局关于年产一万吨新型纤维素长丝项目环境影响报告书的批复（新环书审[2017]19号）。

2017年11月，公司取得了河南省环境保护厅关于年产3x2万吨超细旦氨纶纤维项目二期工程环境影响报告书的批复（豫环审[2017]231号）。

**突发环境事件应急预案**

公司按相关环保部门要求编制了突发环境事故应急预案，并在新乡市环境保护局备案（备案编号：4107002017001M）。

公司子公司新疆白鹭纤维有限公司按照环保部门要求编制了突发环境事故应急预案，并在新疆建设兵团环境应急与事故调查中心备案(备案编号:66002015C010009)。

**环境自行监测方案**

公司按照《排污许可证管理暂行规定》的相关规定，在“国家排污许可信息公开系统”发布平台上发布废水、废气监测结果以及自行监测年度报告和自行监测废气监测方案等。公司定期委托有资质的第三方监测机构对全厂进行水、气、声的监测，掌握污染动态。

公司子公司新疆白鹭纤维有限公司按照兵团环保局要求编制企业自行监测方案，并在新疆建设兵团重点监测企业监测信息发布平台，向社会公布自行监测信息，公司委托第三方每季度对企业水、气、声进行监测，实时掌握污染动态。

**其他应当公开的环境信息**

无

**其他环保相关信息**

无

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划

## 十六、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	37,436,279	2.98%						37,436,279	2.98%
2、国有法人持股	36,866,359	2.93%						36,866,359	2.93%
3、其他内资持股	569,920	0.05%						569,920	0.05%
境内自然人持股	569,920	0.05%						569,920	0.05%
二、无限售条件股份	1,220,219,770	97.02%						1,220,219,770	97.02%
1、人民币普通股	1,220,219,770	97.02%						1,220,219,770	97.02%
三、股份总数	1,257,656,049	100.00%						1,257,656,049	100.00%

股份变动的原因

适用  不适用

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

#### 2、限售股份变动情况

适用  不适用



## 二、证券发行与上市情况

□ 适用 √ 不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		53,084	报告期末表决权恢复的优先股 股东总数（如有）（参见注 8）		0			
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持 有的普通股 数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 普通股数 量	持有无限售 条件的普通 股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
新乡白鹭投资 集团有限公司	国有法人	30.17%	379,430,139		36,866,359	342,563,780	质押	65,000,000
中原股权投资 管理有限公司	国有法人	13.33%	167,689,620	+8,695,244		167,689,620	质押	81,964,200
中原资产管理 有限公司	国有法人	8.79%	110,529,953			110,529,953	质押	85,430,000
百瑞信托有限 责任公司	国有法人	4.13%	52,000,000	+2,919,140		52,000,000		
新乡市国有资 产经营公司	国家	1.04%	13,026,000			13,026,000		
新乡平原发展 投资有限公司	境内非国有法 人	1.02%	12,889,102	+10,000		12,889,102		
鹏华资产－浦 发银行－华润 深国投信托－ 华润信托·安盈 5 号集合信托 计划	其他	0.92%	11,509,299	-11,509,134		11,509,299		
领航投资澳洲 有限公司－领 航新兴市场股 指基金（交易 所）	其他	0.36%	4,549,049			4,549,049		
夏一定	境内自然人	0.27%	3,429,905	+228,010		3,429,905		
方壮壮	境内自然人	0.27%	3,401,820	+3,401,820		3,401,820		
战略投资者或一般法人因配售	无							

新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）			
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，新乡白鹭投资集团有限公司、新乡市国有资产经营公司为同一实际控制人控股的公司；中原股权投资管理有限公司为中原资产管理有限公司的全资子公司；公司未知其他 6 名股东之间是否存在关联关系，也未知其他 6 名股东是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
新乡白鹭投资集团有限公司	342,563,780	人民币普通股	342,563,780
中原股权投资管理有限公司	167,689,620	人民币普通股	167,622,420
中原资产管理有限公司	110,529,953	人民币普通股	110,529,953
百瑞信托有限责任公司	52,000,000	人民币普通股	52,000,000
新乡市国有资产经营公司	13,026,000	人民币普通股	13,026,000
新乡平原发展投资有限公司	12,889,102	人民币普通股	12,889,102
鹏华资产－浦发银行－华润深国投信托－华润信托·安盈 5 号集合信托计划	11,509,299	人民币普通股	11,509,299
领航投资澳洲有限公司－领航新兴市场股指基金（交易所）	4,549,049	人民币普通股	4,549,049
夏一定	3,429,905	人民币普通股	3,429,905
方壮壮	3,401,820	人民币普通股	3,401,820
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东中，新乡白鹭投资集团有限公司、新乡市国有资产经营公司为同一实际控制人控股的公司；中原股权投资管理有限公司为中原资产管理有限公司的全资子公司；公司未知其他 6 名股东之间是否存在关联关系，也未知其他 6 名股东是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	上述前 10 名普通股股东中，通过融资融券业务持有公司股份的股东及其信用账户持股数量分别为：中原股权投资管理有限公司，51,194,202 股；夏一定，3,318,015 股；方壮壮，2,295,520 股。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

#### 四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2017 年年报。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2017 年年报。

## 第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券  
否

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：新乡化纤股份有限公司

2018 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	588,085,217.65	453,403,911.66
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	122,701,971.74	236,099,846.77
应收账款	485,837,100.99	371,314,025.71
预付款项	55,453,804.34	37,137,591.35
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	5,895,167.48	5,859,159.58
买入返售金融资产		
存货	935,568,592.84	877,230,959.15

持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	66,879,672.22	85,493,373.12
流动资产合计	2,260,421,527.26	2,066,538,867.34
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	11,100,000.00	11,100,000.00
持有至到期投资		
长期应收款	21,103,295.20	21,103,295.20
长期股权投资	140,406,152.75	133,126,025.65
投资性房地产	1,728,279.74	2,180,995.67
固定资产	4,224,859,066.91	3,195,412,752.95
在建工程	242,723,553.34	917,079,757.21
工程物资	7,683,753.65	3,342,731.63
固定资产清理	1,165,769.13	
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	76,046,785.03	76,873,667.50
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	17,081,045.83	17,743,465.68
其他非流动资产	101,283,393.60	34,855,273.20
非流动资产合计	4,845,181,095.18	4,412,817,964.69
资产总计	7,105,602,622.44	6,479,356,832.03
流动负债：		
短期借款	392,284,804.42	404,903,771.74
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	162,950,000.00	141,500,000.00



应付账款	502,022,379.14	398,553,505.36
预收款项	59,833,761.64	64,676,592.21
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	21,675,341.63	20,285,431.29
应交税费	11,177,888.06	6,276,606.04
应付利息		3,082,077.51
应付股利		
其他应付款	15,324,695.90	15,403,628.25
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	687,500,000.00	293,500,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	1,852,768,870.79	1,348,181,612.40
非流动负债：		
长期借款	1,551,000,000.00	1,417,250,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	68,946,919.56	94,005,085.40
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	56,240,783.28	54,148,449.96
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,676,187,702.84	1,565,403,535.36
负债合计	3,528,956,573.63	2,913,585,147.76
所有者权益：		
股本	1,257,656,049.00	1,257,656,049.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,692,234,244.52	1,692,234,244.52
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	209,643,627.89	209,643,627.89
一般风险准备		
未分配利润	410,996,151.74	400,403,638.15
归属于母公司所有者权益合计	3,570,530,073.15	3,559,937,559.56
少数股东权益	6,115,975.66	5,834,124.71
所有者权益合计	3,576,646,048.81	3,565,771,684.27
负债和所有者权益总计	7,105,602,622.44	6,479,356,832.03

法定代表人：邵长金

主管会计工作负责人：周学莉

会计机构负责人：周学莉

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	576,292,722.30	440,443,649.89
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	122,101,971.74	234,149,846.77
应收账款	466,651,039.05	359,078,894.65
预付款项	72,407,728.24	51,365,704.95
应收利息		
应收股利		
其他应收款	93,107,843.67	55,137,656.21
存货	876,549,124.27	803,916,197.65
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	63,226,854.97	79,853,444.32
流动资产合计	2,270,337,284.24	2,023,945,394.44

非流动资产：		
可供出售金融资产	11,100,000.00	11,100,000.00
持有至到期投资		
长期应收款	21,103,295.20	21,103,295.20
长期股权投资	299,656,152.75	292,376,025.65
投资性房地产	1,728,279.74	2,180,995.67
固定资产	4,100,289,652.40	3,067,081,083.63
在建工程	242,623,553.34	917,079,757.21
工程物资	7,517,203.89	3,219,006.26
固定资产清理	1,165,769.13	
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	52,544,475.03	53,100,697.50
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	15,640,838.51	17,175,735.61
其他非流动资产	100,518,793.60	34,090,673.20
非流动资产合计	4,853,888,013.59	4,418,507,269.93
资产总计	7,124,225,297.83	6,442,452,664.37
流动负债：		
短期借款	354,284,804.42	309,903,771.74
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	162,950,000.00	141,500,000.00
应付账款	480,839,992.51	386,204,226.34
预收款项	59,689,350.68	61,958,002.34
应付职工薪酬	21,030,185.57	19,538,173.20
应交税费	9,925,061.66	5,906,106.69
应付利息		2,955,806.68
应付股利		
其他应付款	14,977,255.30	14,912,335.50
持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债	687,500,000.00	293,500,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	1,791,196,650.14	1,236,378,422.49
非流动负债：		
长期借款	1,551,000,000.00	1,417,250,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	68,946,919.56	94,005,085.40
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	51,235,950.01	48,764,616.67
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,671,182,869.57	1,560,019,702.07
负债合计	3,462,379,519.71	2,796,398,124.56
所有者权益：		
股本	1,257,656,049.00	1,257,656,049.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,692,234,244.52	1,692,234,244.52
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	209,643,627.89	209,643,627.89
未分配利润	502,311,856.71	486,520,618.40
所有者权益合计	3,661,845,778.12	3,646,054,539.81
负债和所有者权益总计	7,124,225,297.83	6,442,452,664.37

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业总收入	2,160,350,859.64	1,869,216,969.71
其中：营业收入	2,160,350,859.64	1,869,216,969.71
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,139,204,111.47	1,808,841,910.54
其中：营业成本	1,945,028,900.84	1,618,646,944.92
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	20,945,061.71	8,087,854.38
销售费用	37,058,828.66	33,943,604.83
管理费用	96,781,449.32	95,619,021.09
财务费用	27,112,561.33	31,893,291.40
资产减值损失	12,277,309.61	20,651,193.92
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	1,280,127.10	-4,773,839.63
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,280,127.10	-4,773,839.63
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
其他收益	6,781,666.68	6,634,166.69
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	29,208,541.95	62,235,386.23
加：营业外收入	143,495.30	1,949,159.71
减：营业外支出	46,698.80	5,585,885.53
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	29,305,338.45	58,598,660.41
减：所得税费用	5,854,413.42	9,525,895.14
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	23,450,925.03	49,072,765.27

（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	23,450,925.03	49,072,765.27
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	23,169,074.08	48,877,747.84
少数股东损益	281,850.95	195,017.43
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	23,450,925.03	49,072,765.27
归属于母公司所有者的综合收益总额	23,169,074.08	48,877,747.84
归属于少数股东的综合收益总额	281,850.95	195,017.43
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0184	0.0389
（二）稀释每股收益	0.0184	0.0389

法定代表人：邵长金

主管会计工作负责人：周学莉

会计机构负责人：周学莉

## 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	2,136,808,434.71	1,862,965,402.76
减：营业成本	1,933,854,819.24	1,616,028,880.78
税金及附加	19,677,231.86	7,543,015.92
销售费用	29,590,600.53	25,874,508.56
管理费用	90,165,262.34	90,881,475.66
财务费用	25,983,850.90	30,780,521.91
资产减值损失	11,762,540.14	20,492,888.92
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	1,280,127.10	-4,773,839.63
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,280,127.10	-4,773,839.63
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
其他收益	6,138,666.66	6,192,000.00
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	33,192,923.46	72,782,271.38
加：营业外收入	108,495.23	891,550.69
减：营业外支出	46,698.80	5,575,285.53
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	33,254,719.89	68,098,536.54
减：所得税费用	4,886,921.09	9,948,490.16
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	28,367,798.80	58,150,046.38
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	28,367,798.80	58,150,046.38
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划		

净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	28,367,798.80	58,150,046.38
七、每股收益：		
(一)基本每股收益		
(二)稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	975,573,991.80	1,130,948,106.25
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		



收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	83,124,042.92	85,335,994.99
收到其他与经营活动有关的现金	7,482,716.59	53,909,762.89
经营活动现金流入小计	1,066,180,751.31	1,270,193,864.13
购买商品、接受劳务支付的现金	756,635,457.17	1,150,787,975.32
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	293,479,159.66	277,181,092.53
支付的各项税费	27,298,461.61	29,277,001.10
支付其他与经营活动有关的现金	48,507,565.46	55,512,064.91
经营活动现金流出小计	1,125,920,643.90	1,512,758,133.86
经营活动产生的现金流量净额	-59,739,892.59	-242,564,269.73
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	162,000,000.00	227,000,000.00
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		1,412,073.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	7,010,000.00	
投资活动现金流入小计	169,010,000.00	228,412,073.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	281,456,889.61	361,060,235.25
投资支付的现金	136,000,000.00	170,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	417,456,889.61	531,060,235.25

投资活动产生的现金流量净额	-248,446,889.61	-302,648,162.25
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,156,284,804.42	1,347,234,200.00
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	1,156,284,804.42	1,347,234,200.00
偿还债务支付的现金	639,349,171.74	930,813,408.02
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	68,329,414.61	67,850,948.62
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	30,114,785.86	33,642,348.30
筹资活动现金流出小计	737,793,372.21	1,032,306,704.94
筹资活动产生的现金流量净额	418,491,432.21	314,927,495.06
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	3,856,655.98	-1,943,415.77
五、现金及现金等价物净增加额	114,161,305.99	-232,228,352.69
加：期初现金及现金等价物余额	401,723,911.66	723,915,468.23
六、期末现金及现金等价物余额	515,885,217.65	491,687,115.54

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	963,897,966.90	1,127,379,472.84
收到的税费返还	82,894,117.76	85,335,994.99
收到其他与经营活动有关的现金	8,810,522.92	82,629,142.79
经营活动现金流入小计	1,055,602,607.58	1,295,344,610.62
购买商品、接受劳务支付的现金	783,697,450.56	1,138,516,635.09
支付给职工以及为职工支付的现金	285,800,116.91	268,350,006.96
支付的各项税费	18,498,140.60	26,963,145.74

支付其他与经营活动有关的现金	47,181,196.49	50,324,065.30
经营活动现金流出小计	1,135,176,904.56	1,484,153,853.09
经营活动产生的现金流量净额	-79,574,296.98	-188,809,242.47
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	162,000,000.00	227,000,000.00
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		1,412,073.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	7,010,000.00	
投资活动现金流入小计	169,010,000.00	228,412,073.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	280,670,206.01	357,501,471.64
投资支付的现金	136,000,000.00	170,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	38,000,000.00	
投资活动现金流出小计	454,670,206.01	527,501,471.64
投资活动产生的现金流量净额	-285,660,206.01	-299,089,398.64
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	1,118,284,804.42	1,252,234,200.00
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	1,118,284,804.42	1,252,234,200.00
偿还债务支付的现金	544,349,171.74	915,608,608.02
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	67,054,538.36	66,987,715.29
支付其他与筹资活动有关的现金	30,114,785.86	33,642,348.30
筹资活动现金流出小计	641,518,495.96	1,016,238,671.61
筹资活动产生的现金流量净额	476,766,308.46	235,995,528.39
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	3,797,266.94	-1,943,415.77
五、现金及现金等价物净增加额	115,329,072.41	-253,846,528.49
加：期初现金及现金等价物余额	388,763,649.89	708,719,379.23

六、期末现金及现金等价物余额	504,092,722.30	454,872,850.74
----------------	----------------	----------------

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配			
	优先	永续	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润				
一、上年期末余额	1,257,656,049.00				1,692,234,244.52					209,643,627.89		400,403,638.15	5,834,124.71	3,565,771,684.27
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	1,257,656,049.00				1,692,234,244.52					209,643,627.89		400,403,638.15	5,834,124.71	3,565,771,684.27
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）												10,592,513.59	281,850.95	10,874,364.54
（一）综合收益总额												23,169,074.08	281,850.95	23,450,925.03
（二）所有者投入和减少资本														
1. 股东投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														

(三) 利润分配											-12,576,560.49		-12,576,560.49
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											-12,576,560.49		-12,576,560.49
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	1,257,656,049.00				1,692,234,244.52				209,643,627.89		410,996,151.74	6,115,975.66	3,576,646,048.81

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	1,257,656,049.00				1,692,234,244.52				202,548,820.74		414,954,682.39	5,477,295.04	3,572,871,091.69
加：会计政策变更													
前期差													

错更正													
同一控 制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,257, 656,04 9.00				1,692,2 34,244. 52			202,548 ,820.74		414,954 ,682.39	5,477,2 95.04	3,572,8 71,091. 69	
三、本期增减变动 金额（减少以“-” 号填列）								7,094,8 07.15		-14,551, 044.24	356,829 .67	-7,099,4 07.42	
（一）综合收益总 额										30,273, 444.38	356,829 .67	30,630, 274.05	
（二）所有者投入 和减少资本													
1. 股东投入的普 通股													
2. 其他权益工具 持有者投入资本													
3. 股份支付计入 所有者权益的金 额													
4. 其他													
（三）利润分配								7,094,8 07.15		-44,824, 488.62		-37,729, 681.47	
1. 提取盈余公积								7,094,8 07.15		-7,094,8 07.15			
2. 提取一般风险 准备													
3. 对所有者（或 股东）的分配										-37,729, 681.47		-37,729, 681.47	
4. 其他													
（四）所有者权益 内部结转													
1. 资本公积转增 资本（或股本）													
2. 盈余公积转增 资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补 亏损													

4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	1,257,656,049.00				1,692,234,244.52				209,643,627.89		400,403,638.15	5,834,124.71	3,565,771,684.27

### 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,257,656,049.00				1,692,234,244.52				209,643,627.89	486,520,618.40	3,646,054,539.81
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,257,656,049.00				1,692,234,244.52				209,643,627.89	486,520,618.40	3,646,054,539.81
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										15,791,238.31	15,791,238.31
（一）综合收益总额										28,367,798.80	28,367,798.80
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											

额											
4. 其他											
(三) 利润分配									-12,576,560.49	-12,576,560.49	
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配									-12,576,560.49	-12,576,560.49	
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,257,656,049.00				1,692,234,244.52				209,643,627.89	502,311,856.71	3,661,845,778.12

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,257,656,049.00				1,692,234,244.52				202,548,820.74	460,397,035.57	3,612,836,149.83
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,257,656,049.00				1,692,234,244.52				202,548,820.74	460,397,035.57	3,612,836,149.83



三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								7,094,807.15	26,123,582.83	33,218,389.98
（一）综合收益总额									70,948,071.45	70,948,071.45
（二）所有者投入和减少资本										
1. 股东投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
（三）利润分配								7,094,807.15	-44,824,488.62	-37,729,681.47
1. 提取盈余公积								7,094,807.15	-7,094,807.15	
2. 对所有者（或股东）的分配									-37,729,681.47	-37,729,681.47
3. 其他										
（四）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（五）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（六）其他										
四、本期期末余额	1,257,656,049.00			1,692,234,244.52				209,643,627.89	486,520,618.40	3,646,054,539.81

### 三、公司基本情况

#### （一）企业注册地、组织形式和总部地址

新乡化纤股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）（股票简称新乡化纤、股票代码000949）是经河南省经济体制改革委员会豫体改字[1993]153号文件批准，由新乡化学纤维厂（后变更为新乡白鹭投资集团有限公司）独家发起，于1993年3月，以定向募集方式设立的股份有限公司。公司注册地址和总部地址均为河南省新乡经济技术开发区新长路南侧，公司统一社会信用代码为：914100001700014285。

#### （二）企业的业务性质和主要经营活动

本公司主营业务为粘胶长丝、粘胶短纤、氨纶的生产和销售，属化纤行业。

经营范围：经营本企业自产产品及相关技术的出口业务；经营本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进出口业务；经营本企业的进料加工和“三来一补”业务。粘胶纤维，合成纤维、纱、线、纺织品的制造、染整等深加工和销售；自有房屋租赁；设备租赁及技术对外服务；副产品元明粉的销售；经营对外供热及相应技术咨询服务。（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）。

#### （三）财务报告的批准报出

本财务报表业经公司董事会于2018年8月21日批准报出。

#### （四）本年度合并财务报表范围

本年度纳入合并财务报表范围的主体共3户，与上年度相比，纳入合并财务报表范围无变化，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例	表决权比例
新乡市星鹭科技有限公司	控股子公司	二级	90.42%	90.42%
新疆白鹭纤维有限公司	全资子公司	二级	100.00%	100.00%
新乡市白鹭能源服务有限公司	全资子公司	二级	100.00%	100.00%

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，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》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

#### 2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起至少12个月内的持续经营能力假设产生重大疑虑的事项或情况。

## 五、重要会计政策及会计估计

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司2018年6月30日的财务状况、2018年1-6月份的经营成果和现金流量等相关信息。

### 2、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。

### 3、营业周期

本公司以一年12个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 1、同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，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。合并方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合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### 2、非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方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。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对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，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

### 6、合并财务报表的编制方法

#### 1、合并财务报表范围

本公司将全部子公司（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。

#### 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

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，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，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### 1、合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

### 2、共同经营的会计处理

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

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

### 3、合营企业的会计处理

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第2号—长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理，不享有共同控制的参与方应当根据其对该合营企业的影响程度进行会计处理。

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

## 9、外币业务和外币报表折算

### 1、外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率的近似汇率折合本位币入账。

资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，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，采用交易发生日的即期汇率折算。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其他综合收益下列示。外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日的即期汇率折算。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，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10、金融工具

### 1、金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债和权益工具。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债，或权益工具。

金融资产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资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。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以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的交易性金融资产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资产；应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产；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及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

### 2、金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；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者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

### 3、本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如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。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

### 4、金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。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。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

### 5、金融资产减值

在资产负债表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，并根据测试结果计提减值准备。

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。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的以公允价值计量的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。对以成本计量的可供出售权益工具投资，发生的减值损失，一经确认，不再转回。

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	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	该金融资产的公允价值相对于成本的持续下跌时间达到或超过12个月
成本的计算方法	金融资产初始确认按取得时支付的对价和相关交易费用确认为投资成本
期末公允价值的确定方法	存在活跃市场的，以资产负债表日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。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资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，优先最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。
持续下跌期间的确定依据	持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。

## 11、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司根据公司经营规模、业务性质及客户结算状况等确定单项金额重大的应收账款标准为 300 万元，其他应收款标准
------------------	---

	为 50 万元。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	有证据表明单项金额重大的应收款项发生减值的，根据预计未来能收回的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；经减值测试后不存在减值的，公司按账龄分析法计提坏账准备

**(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项**

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法
L/C、TT、TT+DP 结算组合	其他方法
合并报表范围内关联方组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	50.00%	50.00%
3—4 年	70.00%	70.00%
4—5 年	90.00%	90.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
L/C、TT、TT+DP 结算组合	0.00%	0.00%
合并报表范围内关联方组合	0.00%	0.00%

**(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项**

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

## 12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### 1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、委托加工物资、周转材料、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）、其他等。

### 2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

### 3、存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

### 4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

### 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

## 13、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产应当划分为持有待售：一是企业已经就处置该非流动资产作出决议；二是企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让将在一年内完成。

## 14、长期股权投资

### 1、初始投资成本确定

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；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的长期股权投资，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

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，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，投资方都应当按照《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。

### 3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位20%以上至50%的表决权资本时，且对被投资单位的财务和经营决策具有重大影响。或虽不足20%，但符合下列条件之一，且对被投资单位的财务和经营决策时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

对于持有被投资单位20%以上至50%的表决权资本时，但对被投资单位的财务和经营决策无法产生重大影响的，按可供出售金融资产进行核算。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。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。

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。

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	15-25	3%-5%	3.88%-6.33%
机器设备	年限平均法	8-14	5%	6.79%-11.88%
电子设备	年限平均法	3-8	5%	11.88%-31.67%
运输设备	年限平均法	6-12	5%	7.92%-15.83%

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入固定资产为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。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。

## 17、在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。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：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；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；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；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。

对达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的工程，自达到预定可使用状态之日起，按照工程预算、造价或工程成本等资料，估价转入固定资产，并计提折旧。待办理竣工决算后再按照实际成本调整原估价，不调整原已计提的折旧金额。

## 18、借款费用

### 1、借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

### 2、资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照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；占用一般借款按照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，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的

## 19、无形资产

### （1）计价方法、使用寿命、减值测试

#### 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方法分别为：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；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、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

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

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，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，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

## 20、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 21、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。

## 22、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司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，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

## 23、预计负债

当与或有事项相关的义务是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。本公司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。

资产负债表日应当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，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 24、股份支付

本公司股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

在各个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。对于跨越多个会计期间的期权费用，一般可以按照该期权在某会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行分摊。

## 25、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②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。合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

## 26、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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，确认为与资产相关的政府补助；与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。分别下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：对于综合性项目的政府补助，①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；②政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助，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。

## 27、递延所得税资产/递延所得税负债

1、根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），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、递延所得税资产的确认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。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

3、对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

## 28、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益

### (2) 融资租赁的会计处理方法

以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

## 29、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售收入	17%、16%（内销）、0%（外销）
城市维护建设税	应纳增值税	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	应纳增值税	3%
地方教育费附加	应纳增值税	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
新乡化纤股份有限公司	15%
新疆白鹭纤维有限公司	25%
新乡市星鹭科技有限公司	25%
新乡市白鹭能源服务有限公司	25%

## 2、税收优惠

根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2008]172号）、《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2008]362号）和《河南省高新技术企业认定管理实施细则》（豫科[2008]115号）有关规定，省科技厅、省财政厅、省国税局、省地税局共同组织了河南省2015年度第一批高新技术企业认定工作。经企业申报、地方初审、专家评审、公示、备案等程序，经全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室批复（国科火字[2015]194号），认定本公司为河南省2015年度第一批高新技术企业（本公司证书编号：GR201541000120），发证时间：2015年8月3日，有效期3年。

根据相关规定，公司通过高新技术企业认定后三年内将享受高新技术企业的相关优惠政策，并按15%的税率缴纳企业所得税。

## 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	52,077.99	12,940.54
银行存款	438,888,139.66	322,265,971.12
其他货币资金	149,145,000.00	131,125,000.00
合计	588,085,217.65	453,403,911.66

其他说明

其他货币资金主要为银行承兑保证金和保函保证金，其中三个月以后到期的保证金为72,200,000元。

### 2、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	122,701,971.74	236,099,846.77

合计	122,701,971.74	236,099,846.77
----	----------------	----------------

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	54,400,000.00
合计	54,400,000.00

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	1,196,909,800.23	
合计	1,196,909,800.23	

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	20,906,804.92	3.97%	20,906,804.92	100.00%		20,906,804.92	5.14%	20,906,804.92	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	505,103,481.53	96.03%	19,266,380.54	3.81%	485,837,100.99	386,215,168.75	94.86%	14,901,143.04	3.86%	371,314,025.71
合计	526,010,286.45	100.00%	40,173,185.46	7.64%	485,837,100.99	407,121,973.67	100.00%	35,807,947.96	8.80%	371,314,025.71

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
河南新乡联达纺织股份	20,906,804.92	20,906,804.92	100.00%	债务人已停产，收回可



有限公司				能性很小
合计	20,906,804.92	20,906,804.92	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	314,528,623.54	15,726,431.17	5.00%
1 至 2 年	5,544,611.39	554,461.14	10.00%
2 至 3 年	1,806,411.95	903,205.98	50.00%
3 年以上	2,242,908.98	2,082,282.25	92.84%
3 至 4 年	530,739.50	371,517.65	70.00%
4 至 5 年	14,048.80	12,643.92	90.00%
5 年以上	1,698,120.68	1,698,120.68	100.00%
合计	324,122,555.86	19,266,380.54	5.94%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

L/C、TT、TT+DP 结算组合是主要以信用证结算形成的应收款项，期末余额 180,980,925.67 元，发生坏账的风险很小，因此不计提坏账准备。

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 4,365,237.50 元。

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元			
单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
客户1	41,457,674.69	7.88%	
客户2	31,178,860.57	5.93%	
客户3	20,906,804.92	3.97%	20,906,804.92
客户4	16,200,877.44	3.08%	810,043.87
客户5	11,234,244.55	2.14%	
合计	120,978,462.17	23.00%	21,716,848.79

#### 4、预付款项

##### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	52,265,715.55	94.25%	35,440,439.95	95.43%
1 至 2 年	768,005.45	1.38%	410,779.27	1.11%
2 至 3 年	81,607.50	0.15%	179,064.51	0.48%
3 年以上	2,338,475.84	4.22%	1,107,307.62	2.98%
合计	55,453,804.34	--	37,137,591.35	--

##### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付账款总额的比例(%)
供应商1	16,374,701.14	29.53%
供应商2	7,426,008.21	13.39%
供应商3	6,728,126.04	12.13%
供应商4	4,374,763.30	7.89%
供应商5	2,316,267.25	4.18%
合计	37,219,865.94	67.12%

#### 5、其他应收款

##### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	10,913,147.2	100.00%	5,017,947.24	45.98%	5,895,167.48	10,472,907.77	100.00%	4,613,748.19	44.05%	5,859,159.58
合计	10,913,147.2	100.00%	5,017,947.24	45.98%	5,895,167.48	10,472,907.77	100.00%	4,613,748.19	44.05%	5,859,159.58

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	3,562,227.24	178,111.35	5.00%
1 至 2 年	2,359,126.96	235,912.70	10.00%
2 至 3 年	770,496.17	385,248.12	50.00%
3 年以上	4,221,264.35	4,218,675.07	99.94%
3 至 4 年	3,000.00	2,100.00	70.00%
5 年以上	4,201,371.52	4,201,371.52	100.00%
合计	10,913,114.72	5,017,947.24	45.98%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 404,199.05 元。

### (3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	1,368,451.00	1,368,451.00
往来借款	8,252,872.90	7,819,753.42
其他	1,291,790.82	1,284,703.35
合计	10,913,114.72	10,472,907.77

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
豫纺大厦	借款	3,500,000.00	5 年以上	32.07%	3,500,000.00

新乡双鹭药业有限公司	借款	3,500,000.00	0-2 年	32.07%	287,500.00
中国化学纤维工业协会	押金	733,451.00	0-3 年	6.72%	330,725.50
河南新乡工业园区管理委员会财政局会计核算中心	农民工工资保证金	600,000.00	1 年以内	5.50%	30,000.00
中国有色金属工业第六冶金建设有限公司	往来款	474,557.28	1 年以内	4.35%	23,727.86
合计	--	8,808,008.28	--	80.71%	4,171,953.36

## 6、存货

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	436,930,656.83	760,212.56	436,170,444.27	422,185,927.74	1,496,249.74	420,689,678.00
在产品	30,786,897.04		30,786,897.04	27,265,144.38		27,265,144.38
库存商品	467,304,564.56	11,066,394.61	456,238,169.95	431,554,935.40	12,702,995.08	418,851,940.32
周转材料	4,776,535.20		4,776,535.20	3,376,285.61		3,376,285.61
委托加工物资	7,026,988.69		7,026,988.69	6,525,608.75		6,525,608.75
其他	569,557.69		569,557.69	522,302.09		522,302.09
合计	947,395,200.01	11,826,607.17	935,568,592.84	891,430,203.97	14,199,244.82	877,230,959.15

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求  
否

### (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,496,249.74			736,037.18		760,212.56
库存商品	12,702,995.08	7,531,056.82		9,167,657.29		11,066,394.61
合计	14,199,244.82	7,531,056.82		9,903,694.47		11,826,607.17

说明：

1、存货可变现净值的确认:

库存商品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额;

为生产而持有的材料,当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量;当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时,可变现净值为估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用及相关税费后的金额确定。

2、原材料存货跌价准备随材料的生产领用而转销,产成品存货跌价准备随产品的销售而相应转销。

7、其他流动资产

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
增值税进项税额	66,879,672.22	52,500,363.27
理财产品		32,000,000.00
预交税金		993,009.85
合计	66,879,672.22	85,493,373.12

8、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位: 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具:	11,100,000.00		11,100,000.00	11,100,000.00		11,100,000.00
按成本计量的	11,100,000.00		11,100,000.00	11,100,000.00		11,100,000.00
合计	11,100,000.00		11,100,000.00	11,100,000.00		11,100,000.00

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位: 元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
新乡市润洋化纤股份有限公司	6,600,000.00			6,600,000.00					20.00%	
新乡市康华精纺有限公司	4,500,000.00			4,500,000.00					20.00%	

合计	11,100,000.00			11,100,000.00					--	
----	---------------	--	--	---------------	--	--	--	--	----	--

## 9、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁保证金	21,103,295.20		21,103,295.20	21,103,295.20		21,103,295.20	
合计	21,103,295.20		21,103,295.20	21,103,295.20		21,103,295.20	--

## 10、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
新乡双鹭药业有限公司	11,651,014.59			-344,681.02						11,306,333.57	
中纺院绿色纤维股份公司	112,771,911.44			1,993,885.93						114,765,797.37	
天津孚信阳光科技有限公司	8,703,099.62	6,000,000.00		-369,077.81						14,334,021.81	
小计	133,126,025.65	6,000,000.00		1,280,127.10						140,406,152.75	
合计	133,126,025.65	6,000,000.00		1,280,127.10						140,406,152.75	

## 11、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	18,957,360.23			18,957,360.23
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	18,957,360.23			18,957,360.23
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	16,776,364.56			16,776,364.56
2.本期增加金额	452,715.93			452,715.93
(1) 计提或摊销	452,715.93			452,715.93
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	17,229,080.49			17,229,080.49
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				

3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	1,728,279.74			1,728,279.74
2.期初账面价值	2,180,995.67			2,180,995.67

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

12、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	1,099,223,194.07	5,216,395,193.77	13,369,544.62	34,703,443.61	6,363,691,376.07
2.本期增加金额	203,344,734.12	982,695,348.34	959,855.45	10,631,720.48	1,197,631,658.39
(1) 购置	118,498.06	899,089.40	124,177.63	57,507.48	1,199,272.57
(2) 在建工程转入	203,226,236.06	981,796,258.94	835,677.82	10,574,213.00	1,196,432,385.82
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		7,888,713.24			7,888,713.24
(1) 处置或报废		7,888,713.24			7,888,713.24
4.期末余额	1,302,567,928.19	6,191,201,828.87	14,329,400.07	45,335,164.09	7,553,434,321.22
二、累计折旧					
1.期初余额	515,727,581.13	2,604,890,176.94	7,412,315.49	28,645,350.17	3,156,675,423.73
2.本期增加金额	19,685,437.36	145,476,718.74	526,695.09	1,361,792.07	167,050,643.26
(1) 计提	19,685,437.36	145,476,718.74	526,695.09	1,361,792.07	167,050,643.26



3.本期减少金额		6,754,012.07			6,754,012.07
(1) 处置或报废		6,754,012.07			6,754,012.07
4.期末余额	535,413,018.49	2,743,612,883.61	7,939,010.58	30,007,142.24	3,316,972,054.92
三、减值准备					
1.期初余额		11,603,199.39			11,603,199.39
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额		11,603,199.39			11,603,199.39
四、账面价值					
1.期末账面价值	767,154,909.70	3,435,985,745.87	6,390,389.49	15,328,021.85	4,224,859,066.91
2.期初账面价值	583,495,612.94	2,599,901,817.44	5,957,229.13	6,058,093.44	3,195,412,752.95

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	23,163,697.95	12,526,827.84	3,923,022.06	6,713,848.05	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	225,462,555.56	45,897,734.52		179,564,821.04

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
机器设备	217,395.98

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	234,926,600.05	新建厂房，房产证尚未办理。

其他说明

注：期末已经提足折旧仍继续使用的固定资产原值 1,415,193,807.11 元。

13、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
新区新建 2*170 吨/小时蒸汽锅炉项目	35,770,395.48		35,770,395.48	17,598,674.30		17,598,674.30
新厂区污水处理升级改造项目	6,372,406.97		6,372,406.97			
年产 3*2 万吨超细旦氨纶纤维项目一期工程				709,290,925.69		709,290,925.69
年产一万吨新型纤维素长丝项目	66,150,381.03		66,150,381.03	150,956,373.95		150,956,373.95
BLLT800 型高速智能络筒机的研发与应用	5,804,086.50		5,804,086.50	5,887,349.32		5,887,349.32
年产 3*2 万吨超细旦氨纶纤维项目二期工程	83,912,830.70		83,912,830.70			
其它零星工程	44,713,452.66		44,713,452.66	33,346,433.95		33,346,433.95
合计	242,723,553.34		242,723,553.34	917,079,757.21		917,079,757.21

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

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

				额			比例		金额			
新区新建 2*170 吨/小时蒸汽锅炉项目	258,000,000.00	17,598,674.30	18,171,721.18			35,770,395.48	57.71%	80.00%	6,612,758.04	548,810.42	4.67%	金融机构贷款
新厂区污水处理升级改造项目	25,000,000.00		6,372,406.97			6,372,406.97	136.24%	98.00%				其他
年产 3*2 万吨超细旦氨纶纤维项目一期工程	1,000,000,000.00	709,290,925.69	88,884,362.86	798,175,288.55			79.82%	100.00%	28,191,414.22	11,930,288.33	4.85%	金融机构贷款
年产一万吨新型纤维素长丝项目	887,310,000.00	150,956,373.95	279,194,007.08	364,000,000.00		66,150,381.03	48.47%	90.00%	6,040,727.24	4,667,948.41	4.64%	金融机构贷款
BLLT800 型高速智能络筒机的研发与应用	58,020,000.00	5,887,349.32	7,989,523.58	8,072,786.40		5,804,086.50	62.10%	70.00%				其他
年产 3*2 万吨超细旦氨纶纤维项目二期工程	1,181,320,000.00		83,912,830.70			83,912,830.70	7.10%	20.00%	613,672.67	613,672.67	4.25%	金融机构贷款
合计	3,409,650,000.00	883,733,323.26	484,524,852.37	1,170,248,074.95	0.00	198,010,100.68	--	--	41,458,572.17	17,760,719.83	--	--

#### 14、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

专用设备	7,683,753.65	3,342,731.63
合计	7,683,753.65	3,342,731.63

## 15、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
机器设备	1,165,769.13	
合计	1,165,769.13	

## 16、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	92,495,868.39			995,285.82	93,491,154.21
2.本期增加金额				222,222.25	222,222.25
(1) 购置				222,222.25	222,222.25
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	92,495,868.39			1,217,508.07	93,713,376.46
二、累计摊销					
1.期初余额	15,622,200.89			995,285.82	16,617,486.71
2.本期增加金额	1,012,993.62			36,111.10	1,049,104.72
(1) 计提	1,012,993.62			36,111.10	1,049,104.72
3.本期减少金额					

额					
(1) 处置					
4.期末余额	16,635,194.51			1,031,396.92	17,666,591.43
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	75,860,673.88			186,111.15	76,046,785.03
2.期初账面价值	76,873,667.50				76,873,667.50

## 17、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	63,583,557.79	9,668,067.66	61,186,758.89	9,258,328.88
内部交易未实现利润	6,111,307.42	1,113,872.34	1,239,335.45	366,942.46
递延收益	28,548,783.34	4,282,317.50	31,055,283.34	4,658,292.50
计提未付现费用	11,372,131.45	1,705,819.72	16,044,663.47	2,406,699.52
应付工资暂时性差异	2,073,124.04	310,968.61	7,021,348.77	1,053,202.32
合计	111,688,904.04	17,081,045.83	116,547,389.92	17,743,465.68

### (2) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	87,095,797.75	81,160,699.47
合计	87,095,797.75	81,160,699.47

### (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

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2018 年	1,322,225.04	1,322,225.04	
2019 年	9,876,071.16	9,876,071.16	
2020 年	11,887,142.60	11,887,142.60	
2021 年	24,763,181.06	24,763,181.06	
2022 年	33,312,079.61	33,312,079.61	
2023 年	5,935,098.28		
合计	87,095,797.75	81,160,699.47	--

## 18、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付的设备款等	101,283,393.60	34,855,273.20
合计	101,283,393.60	34,855,273.20

## 19、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	165,000,000.00	110,000,000.00
保证借款	227,284,804.42	294,903,771.74
合计	392,284,804.42	404,903,771.74

短期借款分类的说明：

注1：根据公司与银行签订的担保合同条款对短期借款进行分类；

注2：抵押借款系本公司以土地使用权、房产抵押取得；

注3：保证借款系由新乡白鹭投资集团有限公司为本公司提供担保的借款（详见附注十一关联方及关联交易“5.关联方交易情况中（4）关联担保情况”）。

## 20、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	162,950,000.00	141,500,000.00
合计	162,950,000.00	141,500,000.00

## 21、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	474,328,643.22	371,034,111.41
1 年以上	27,693,735.92	27,519,393.95
合计	502,022,379.14	398,553,505.36

### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
三维邦海石化工程有限责任公司	4,329,021.67	质量纠纷
合计	4,329,021.67	--

## 22、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	54,832,368.44	60,059,213.86
1 年以上	5,001,393.20	4,617,378.35
合计	59,833,761.64	64,676,592.21

## 23、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	18,689,740.54	277,367,128.01	276,454,650.96	19,602,217.59
二、离职后福利-设定提存计划		37,715,762.38	37,715,762.38	
三、辞退福利	1,595,690.75	1,231,372.32	753,939.03	2,073,124.04
合计	20,285,431.29	316,314,262.71	314,924,352.37	21,675,341.63

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	6,780,234.22	238,652,757.46	235,890,425.57	9,542,566.11
2、职工福利费		6,679,722.11	6,679,722.11	
3、社会保险费		14,369,633.11	14,369,633.11	
其中：医疗保险费		10,384,719.59	10,384,719.59	
工伤保险费		1,436,931.43	1,436,931.43	
生育保险费		2,547,982.09	2,547,982.09	
4、住房公积金	8,971,267.00	13,056,259.08	17,081,561.95	4,945,964.13
5、工会经费和职工教育经费	2,938,239.32	4,608,756.25	2,433,308.22	5,113,687.35
合计	18,689,740.54	277,367,128.01	276,454,650.96	19,602,217.59

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		36,481,989.93	36,481,989.93	
2、失业保险费		1,233,772.45	1,233,772.45	
合计		37,715,762.38	37,715,762.38	

## 24、应交税费

单位：元



项目	期末余额	期初余额
增值税	398,206.92	36,259.48
企业所得税	1,609,924.89	311,155.49
个人所得税	354,340.24	197,005.89
城市维护建设税	27,874.48	731,218.30
资源税	3,964,029.30	813,482.17
房产税	1,985,060.99	1,819,891.18
土地使用税	1,575,510.05	1,575,510.03
教育费附加	19,910.33	581,058.67
印花税	204,006.52	195,139.54
应交代扣代缴税金	39,024.34	15,885.29
环境保护税	1,000,000.00	
合计	11,177,888.06	6,276,606.04

## 25、其他应付款

### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金	10,596,200.00	10,034,900.00
尚未支付费用	3,431,576.94	3,607,213.89
代收代付款项	481,694.78	868,147.82
其它	815,224.18	893,366.54
合计	15,324,695.90	15,403,628.25

## 26、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	687,500,000.00	293,500,000.00
合计	687,500,000.00	293,500,000.00

## 27、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	20,000,000.00	
保证借款		1,117,250,000.00
信用借款	1,531,000,000.00	300,000,000.00
合计	1,551,000,000.00	1,417,250,000.00

长期借款分类的说明:

注1: 根据公司与银行签订的担保合同条款对长期借款进行分类;

注2: 抵押借款系本公司以土地使用权、房产抵押取得;

注3: 保证借款系由新乡白鹭投资集团有限公司提供担保(详见附注十一关联方及关联交易“5.关联方交易情况中(4)关联担保情况”)。

其他说明, 包括利率区间:

借款的利率区间为: 4.35%-4.90%

## 28、长期应付款

### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
融资租赁租金	68,946,919.56	94,005,085.40

## 29、递延收益

单位: 元

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	54,148,449.96	7,010,000.00	4,917,666.68	56,240,783.28	收到政府补贴
合计	54,148,449.96	7,010,000.00	4,917,666.68	56,240,783.28	--

涉及政府补助的项目:

单位: 元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
年产1.2万吨连续聚合差别化氨纶纤维项目政府补助	8,500,000.00		1,000,000.00				7,500,000.00	与资产相关
1000吨绿色纤维国产化	7,224,000.00		516,000.00				6,708,000.00	与资产相关

生产线项目 政府补助								
年产 2*2 万 吨超柔软氨 纶纤维项目 政府补助	5,662,500.00		377,500.00				5,285,000.00	与资产相关
粘胶纤维压 榨废液综合 治理项目政 府补助	4,355,000.00		335,000.00				4,020,000.00	与资产相关
锅炉改造	3,710,000.00		265,000.00				3,445,000.00	与资产相关
年产四万吨 新型纤维素 工程	3,975,000.00		300,000.00				3,675,000.00	与资产相关
空调通风节 能改造项目 政府补助	1,942,250.00		228,500.00				1,713,750.00	与资产相关
空调及锅炉 排烟系统节 能改造项目 政府补助	3,963,333.33		336,666.66				3,626,666.67	与资产相关
节水改造项 目（年产 450 万吨）项目政 府补助	1,032,500.00		295,000.00				737,500.00	与资产相关
CS2 回收装 置设备国产 化集成示范 项目政府补 助	1,237,333.34		232,000.00				1,005,333.34	与资产相关
60000M3/h 粘胶短纤工 艺废气综合 治理项目政 府补助	1,080,000.00		180,000.00				900,000.00	与资产相关
年产四万吨 高湿模量粘 胶短纤维工 艺废气综合 治理项目	5,850,000.00		325,000.00				5,525,000.00	与资产相关
锅炉脱销改	1,501,700.00		85,000.00				1,416,700.00	与资产相关

造补助								
长丝、氨纶生产 工艺废气 综合治理项目 补助	2,250,000.00		112,500.00				2,137,500.00	与资产相关
纺织技改专项 补贴	1,408,833.29		79,000.02				1,329,833.27	与资产相关
差异化再生 纤维素纤维 高效纺丝及 清洁生产技 术开发与示 范国拨	456,000.00						456,000.00	与收益相关
锅炉超低排 放改造项目 补助		1,400,000.00	70,000.00				1,330,000.00	与资产相关
新型高速络 筒机项目补 助		3,610,000.00	180,500.00				3,429,500.00	与资产相关
年产一万吨 新型纤维素 长丝项目补 助		2,000,000.00					2,000,000.00	与资产相关
合计	54,148,449.96	7,010,000.00	4,917,666.68				56,240,783.28	--

### 30、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,257,656,049.00						1,257,656,049.00

### 31、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,624,908,277.13			1,624,908,277.13
其他资本公积	67,325,967.39			67,325,967.39

合计	1,692,234,244.52			1,692,234,244.52
----	------------------	--	--	------------------

### 32、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	209,643,627.89			209,643,627.89
合计	209,643,627.89			209,643,627.89

### 33、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	400,403,638.15	414,954,682.39
调整后期初未分配利润	400,403,638.15	414,954,682.39
加：本期归属于母公司所有者的净利润	23,169,074.08	30,273,444.38
减：提取法定盈余公积		7,094,807.15
应付普通股股利	12,576,560.49	37,729,681.47
期末未分配利润	410,996,151.74	400,403,638.15

### 34、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,086,647,852.70	1,890,725,250.91	1,795,665,229.26	1,569,743,813.46
其他业务	73,703,006.94	54,303,649.93	73,551,740.45	48,903,131.46
合计	2,160,350,859.64	1,945,028,900.84	1,869,216,969.71	1,618,646,944.92

### 35、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	958,686.41	116,012.42
教育费附加	684,776.02	82,866.01
资源税	7,926,577.40	
房产税	3,951,935.55	3,684,427.23
土地使用税	3,334,350.12	3,243,607.68

车船使用税	10,344.35	11,568.65
印花税	1,244,217.98	949,372.39
环境保护税	2,834,173.88	
合计	20,945,061.71	8,087,854.38

### 36、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,068,541.17	2,299,523.53
运输费	26,190,051.51	25,176,801.31
装卸费	666,343.65	678,232.78
港杂费	2,764,629.24	2,492,470.95
佣金	1,342,975.67	826,755.87
包装费	420,015.53	520,454.07
差旅费	1,120,855.87	782,930.57
其他	1,485,416.02	1,166,435.75
合计	37,058,828.66	33,943,604.83

### 37、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	43,620,005.00	46,949,779.75
差旅费	295,196.29	453,203.70
办公费	601,443.91	682,403.73
业务招待费	328,251.99	284,634.55
折旧及摊销	6,092,132.48	5,744,467.19
物料消耗	2,692,522.06	2,811,839.50
运输费	2,100,611.50	2,252,020.60
搬运装卸费	5,179,663.21	4,011,282.75
租赁费	1,731,405.02	1,571,497.38
保险费	175,970.91	275,543.05
排污费	51,456.25	2,184,148.35
修理费	16,146,937.66	18,560,967.45
研究与开发费	5,863,751.37	4,673,700.58

审计咨询服务费	764,309.91	812,080.58
安全环保费	2,284,703.88	2,119,302.79
非季节性停产期间生产部门支出	6,943,313.89	
其他	1,909,773.99	2,232,149.14
合计	96,781,449.32	95,619,021.09

### 38、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	37,161,949.78	28,563,872.99
利息收入	-4,389,637.34	-4,712,781.21
汇兑损益	-9,201,309.11	4,210,287.74
手续费支出	3,541,558.00	3,831,911.88
合计	27,112,561.33	31,893,291.40

### 39、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	4,769,436.55	3,317,965.17
二、存货跌价损失	7,507,873.06	17,333,228.75
合计	12,277,309.61	20,651,193.92

### 40、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,280,127.10	-4,773,839.63
合计	1,280,127.10	-4,773,839.63

### 41、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	6,781,666.68	6,634,166.69
合计	6,781,666.68	6,634,166.69

## 42、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	30,000.00	60,000.00	30,000.00
其他	113,495.10	1,889,159.71	113,495.10
合计	143,495.30	1,949,159.71	143,495.30

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
新乡市凤泉 区人民政府 —纳税奖励	财政	奖励		是	否		10,000.00	与收益相关
河南新乡工 业园区管理 委员会财政 局 2016 年 项目建设先 进单位奖励 资金	财政	奖励		是	否		50,000.00	与收益相关
新乡经济技 术开发区“四 上”企业入库 奖励	财政	奖励		是	否	30,000.00		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	30,000.00	60,000.00	--

## 43、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
固定资产处置损失		5,406,291.35	
其他	46,698.80	179,594.18	46,698.80
合计	46,698.80	5,585,885.53	46,698.80



#### 44、所得税费用

##### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	4,811,210.44	8,904,937.95
递延所得税费用	1,043,202.98	620,957.19
合计	5,854,413.42	9,525,895.14

##### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	29,305,338.45
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,395,800.77
子公司适用不同税率的影响	76,124.96
调整以前期间所得税的影响	90,732.18
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-192,019.06
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	1,483,774.57
所得税费用	5,854,413.42

#### 45、现金流量表项目

##### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	1,894,000.00	2,110,000.00
利息收入	4,406,492.03	5,258,697.98
保证金	584,000.00	4,570,000.00
保险赔款	281,521.42	41,674,042.14
其他	316,703.14	297,022.77
合计	7,482,716.59	53,909,762.89

##### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
出口业务费用	4,732,929.94	2,573,727.81
运输费和装卸费	22,710,221.61	25,057,592.58
排污费	1,263,182.01	8,658,929.02
修理费	310,472.16	72,444.00
业务招待费	367,514.32	468,572.11
保险费	3,543,797.43	2,347,488.52
差旅费	1,485,988.56	1,429,024.58
金融机构手续费	3,719,621.75	3,857,617.20
办公费	674,762.54	937,875.28
咨询费等中介机构费	1,091,491.79	1,363,252.47
检验检测费	588,799.00	737,829.08
通勤费	2,090,291.33	1,884,990.00
广告展览费	392,400.00	2,119,302.79
安全环保费	2,553,550.51	2,250,000.00
其他费用	2,982,542.51	1,753,419.47
合计	48,507,565.46	55,512,064.91

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	7,010,000.00	
合计	7,010,000.00	

### (4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁租金	30,114,785.86	31,342,348.30
其他		2,300,000.00
合计	30,114,785.86	33,642,348.30

## 46、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	23,450,925.03	49,072,765.27
加：资产减值准备	12,277,309.61	20,651,193.92
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	167,133,726.32	159,281,491.11
无形资产摊销	1,049,104.72	1,247,436.49
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		5,406,291.35
财务费用（收益以“-”号填列）	27,091,947.93	29,474,275.68
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,280,127.10	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	662,419.85	-1,673,925.59
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-365,457.40
存货的减少（增加以“-”号填列）	-74,332,290.73	-463,856,952.37
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-195,689,633.50	-29,111,217.57
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-14,921,607.97	-8,106,003.93
其他	-5,181,666.75	-4,584,166.69
经营活动产生的现金流量净额	-59,739,892.59	-242,564,269.73
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	515,885,217.65	491,687,115.54
减：现金的期初余额	401,723,911.66	723,915,468.23
现金及现金等价物净增加额	114,161,305.99	-232,228,352.69

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	515,885,217.65	401,723,911.66
其中：库存现金	52,077.99	12,940.54

可随时用于支付的银行存款	438,888,139.66	322,265,971.12
可随时用于支付的其他货币资金	76,945,000.00	79,445,000.00
三、期末现金及现金等价物余额	515,885,217.65	401,723,911.66

#### 47、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	149,145,000.00	开具银行承兑汇票和保函
应收票据	54,400,000.00	开具银行承兑汇票和保函
固定资产	187,335,442.54	银行抵押借款
无形资产	32,573,784.81	银行抵押借款
合计	423,454,227.35	--

#### 48、外币货币性项目

##### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	20,231,634.30	6.6166	133,864,631.52
欧元	158,783.63	7.6515	1,214,932.95
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元	28,021,548.24	6.6166	185,408,679.16
欧元	3,663.22	7.6515	28,029.12
港币			
应付账款			
其中：美元	1,802,767.61	6.6166	11,928,192.16
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

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

适用  不适用

## 八、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
新乡市星鹭科技有限公司	河南省新乡市	河南省新乡市	服装里料生产销售；纺织原料、纺织品销售；对外贸易经营	90.42%		投资设立
新疆白鹭纤维有限公司	新疆图木舒克市	新疆图木舒克市	新型纤维素的生产	100.00%		投资设立
新乡市白鹭能源服务有限公司	河南省新乡市	河南省新乡市	经营对外供热及相应技术咨询服务	100.00%		投资设立

### 2、在合营安排或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
新乡双鹭药业有限公司	新乡经济技术开发区	新乡经济技术开发区	药品生产	30.00%		权益法
中纺院绿色纤维股份公司	新乡经济技术开发区	新乡经济技术开发区	纤维材料、纺织品等生产与销售	33.00%		权益法
天津孚信阳光科技有限公司	天津自贸试验区	天津自贸试验区	光电材料研发、生产、咨询与销售	31.73%		权益法

#### (2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	中纺院绿色纤维股份公司	中纺院绿色纤维股份公司
流动资产	141,137,057.64	109,831,633.98
非流动资产	419,867,702.38	429,284,129.59
资产合计	561,004,760.02	539,115,763.57
流动负债	182,326,126.57	165,854,208.67
非流动负债	12,273,666.62	12,898,666.64
负债合计	194,599,793.19	178,752,875.31
归属于母公司股东权益	366,404,966.83	360,362,888.26
按持股比例计算的净资产份额	120,913,639.05	118,919,753.12
--内部交易未实现利润	-6,147,841.68	-6,147,841.68
对联营企业权益投资的账面价值	114,765,797.37	112,771,911.44
营业收入	135,876,092.29	10,763,010.51
净利润	6,042,078.57	-11,779,586.67
综合收益总额	6,042,078.57	-11,779,586.67

### (3) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	25,640,355.38	12,791,866.87
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-713,758.83	-886,576.02
--综合收益总额	-713,758.83	-886,576.02

## 九、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	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
新乡白鹭投资集团有限公司	新乡经济技术开发区	投资、合成纤维等	800,000,000.00	30.17%	30.17%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是新乡市财政局。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注附注八、在其他主体中的权益。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注附注八、在其他主体中的权益。

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
新乡市新纤实业公司	控股股东控制的法人
新乡市华鹭科技有限公司	控股股东控制的法人
北京双鹭药业股份有限公司	控股股东控制的法人
新乡白鹭精纺科技有限公司	控股股东控制的法人
新乡白鹭新材料有限公司	控股股东控制的法人
新乡市润洋化纤股份有限公司	本公司持股 20% 的法人
新乡市康华精纺有限公司	本公司持股 20% 的法人

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
新乡白鹭精纺科技有限公司	包装物	64,596,084.07	112,000,000.00	否	47,349,227.24
新乡白鹭精纺科技有限公司	辅助材料				5,955.98
新乡白鹭精纺科技有限公司	纱线加工劳务	207,101.77		否	164,385.02
新乡白鹭精纺科技有限公司	强捻丝	4,405,630.23	5,000,000.00	否	102,204.61
新乡市新纤实业公司	辅助材料				771,129.07
新乡市新纤实业公司	包装物	1,476,407.34	2,400,000.00	否	1,981,880.33

新乡市新纤实业公司	修理费				676,050.44
-----------	-----	--	--	--	------------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
新乡白鹭投资集团有限公司	电汽	4,647,416.42	4,296,923.85
新乡白鹭投资集团有限公司	辅助材料	18,209.79	51,534.73
新乡市白鹭新材料有限公司	电	29,456.96	
新乡市白鹭新材料有限公司	辅助材料	3,979.99	
新乡市白鹭新材料有限公司	配件	2,564.10	
新乡白鹭精纺科技有限公司	粘胶长丝	31,613,994.85	15,357,821.79
新乡白鹭精纺科技有限公司	水电汽	2,933,469.78	1,153,971.21
新乡双鹭药业有限公司	水电汽	140,430.92	57,500.59
新乡市润洋化纤股份有限公司	电	50,548.47	42,292.80
新乡市华鹭科技有限公司	氨纶纤维	362,062.85	
新乡市华鹭科技有限公司	粘胶长丝	403,487.56	
新乡市华鹭科技有限公司	水电	265,531.99	
中纺院绿色纤维股份公司	水电汽	20,363,170.06	
中纺院绿色纤维股份公司	污水处理劳务	46,199.16	

## (2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
新乡白鹭新材料有限公司	房产租赁	233,546.28	233,546.28

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
新乡白鹭投资集团有限公司	土地使用权租赁	504,921.48	504,921.48
新乡白鹭投资集团有限公司	房产、构筑物租赁	2,854,244.88	2,854,244.88
新乡白鹭投资集团有限公司	房产租赁	223,556.20	194,774.38

## (3) 关联担保情况



本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
新乡白鹭投资集团有限公司	20,000,000.00	2018年02月27日	2021年02月26日	否
新乡白鹭投资集团有限公司	30,000,000.00	2018年03月07日	2021年03月06日	否
新乡白鹭投资集团有限公司	50,000,000.00	2018年05月08日	2021年05月07日	否
新乡白鹭投资集团有限公司	100,000,000.00	2018年01月02日	2026年09月01日	否
新乡白鹭投资集团有限公司	30,000,000.00	2018年06月25日	2026年09月01日	否
新乡白鹭投资集团有限公司	62,500,000.00	2015年03月31日	2018年03月31日	是
新乡白鹭投资集团有限公司	16,500,000.00	2015年03月31日	2018年03月31日	是
新乡白鹭投资集团有限公司	130,000,000.00	2017年09月30日	2022年09月30日	否
新乡白鹭投资集团有限公司	150,000,000.00	2017年08月31日	2022年08月31日	否
新乡白鹭投资集团有限公司	100,000,000.00	2018年06月29日	2020年06月29日	否
新乡白鹭投资集团有限公司	30,000,000.00	2018年03月31日	2020年02月27日	否
新乡白鹭投资集团有限公司	30,000,000.00	2018年04月10日	2020年02月27日	否
新乡白鹭投资集团有限公司	30,000,000.00	2018年04月12日	2020年02月27日	否
新乡白鹭投资集团有限公司	30,000,000.00	2018年04月13日	2020年02月27日	否
新乡白鹭投资集团有限公司	14,364,245.85	2014年03月31日	2019年03月31日	否
新乡白鹭投资集团有限公司	32,024,272.49	2015年04月30日	2020年01月30日	否
新乡白鹭投资集团有限公司	39,860,904.37	2015年06月18日	2020年03月18日	否
新乡白鹭投资集团有限	50,000,000.00	2017年06月09日	2024年11月30日	否

公司				
新乡白鹭投资集团有限公司	50,000,000.00	2017年06月12日	2024年11月30日	否
新乡白鹭投资集团有限公司	30,000,000.00	2017年06月22日	2024年11月30日	否
新乡白鹭投资集团有限公司	30,000,000.00	2017年06月28日	2024年11月30日	否
新乡白鹭投资集团有限公司	20,000,000.00	2017年06月23日	2024年11月30日	否
新乡白鹭投资集团有限公司	20,000,000.00	2017年07月01日	2024年11月30日	否
新乡白鹭投资集团有限公司	64,000,000.00	2017年03月20日	2019年03月20日	否
新乡白鹭投资集团有限公司	100,000,000.00	2017年05月11日	2023年04月19日	否
新乡白鹭投资集团有限公司	30,000,000.00	2017年04月27日	2023年04月19日	否
新乡白鹭投资集团有限公司	70,000,000.00	2017年04月29日	2023年04月19日	否
新乡白鹭投资集团有限公司	30,000,000.00	2017年07月03日	2018年07月03日	否
新乡白鹭投资集团有限公司	60,000,000.00	2017年03月31日	2019年03月19日	否
新乡白鹭投资集团有限公司	30,000,000.00	2017年06月30日	2018年06月30日	是
新乡白鹭投资集团有限公司	10,000,000.00	2017年02月27日	2018年02月27日	是
新乡白鹭投资集团有限公司	50,000,000.00	2017年05月17日	2018年05月16日	是
新乡白鹭投资集团有限公司	15,000,000.00	2017年06月30日	2018年06月29日	是
新乡白鹭投资集团有限公司	30,000,000.00	2017年02月21日	2019年02月21日	否
新乡白鹭投资集团有限公司	70,000,000.00	2017年03月03日	2019年03月01日	否
新乡白鹭投资集团有限公司	50,000,000.00	2017年03月10日	2019年03月09日	否
新乡白鹭投资集团有限公司	13,548,800.00	2017年04月21日	2018年04月21日	是

新乡白鹭投资集团有限公司	33,872,000.00	2017 年 04 月 21 日	2018 年 04 月 15 日	是
新乡白鹭投资集团有限公司	30,000,000.00	2015 年 03 月 10 日	2018 年 03 月 09 日	是
新乡白鹭投资集团有限公司	20,000,000.00	2015 年 02 月 27 日	2018 年 02 月 26 日	是
新乡白鹭投资集团有限公司	50,000,000.00	2015 年 05 月 20 日	2018 年 05 月 10 日	是
新乡白鹭投资集团有限公司	64,000,000.00	2018 年 05 月 08 日	2021 年 05 月 07 日	否
新乡白鹭投资集团有限公司	30,000,000.00	2018 年 06 月 20 日	2021 年 06 月 19 日	否
新乡白鹭投资集团有限公司	85,000,000.00	2015 年 10 月 20 日	2023 年 10 月 20 日	否
新乡白鹭投资集团有限公司	30,000,000.00	2016 年 06 月 30 日	2018 年 06 月 30 日	是
新乡白鹭投资集团有限公司	30,000,000.00	2016 年 05 月 31 日	2019 年 05 月 30 日	否
新乡白鹭投资集团有限公司	70,000,000.00	2018 年 01 月 03 日	2019 年 01 月 02 日	否
新乡白鹭投资集团有限公司	50,000,000.00	2018 年 01 月 09 日	2021 年 01 月 09 日	否
新乡白鹭投资集团有限公司	30,000,000.00	2018 年 06 月 30 日	2020 年 06 月 29 日	否
新乡白鹭投资集团有限公司	50,000,000.00	2017 年 12 月 22 日	2020 年 10 月 22 日	否
新乡白鹭投资集团有限公司	100,000,000.00	2018 年 03 月 21 日	2022 年 10 月 22 日	否
新乡白鹭投资集团有限公司	50,000,000.00	2018 年 06 月 28 日	2025 年 04 月 22 日	否
新乡白鹭投资集团有限公司	50,000,000.00	2018 年 01 月 12 日	2019 年 01 月 11 日	否
新乡白鹭投资集团有限公司	20,000,000.00	2018 年 05 月 31 日	2019 年 05 月 30 日	否
新乡白鹭投资集团有限公司	20,000,000.00	2018 年 05 月 02 日	2018 年 10 月 28 日	否
新乡白鹭投资集团有限公司	50,000,000.00	2016 年 09 月 22 日	2019 年 09 月 21 日	否

(4) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				
新乡双鹭药业有限公司	300,000.00	2017年03月08日	2019年12月31日	
新乡双鹭药业有限公司	1,350,000.00	2017年03月24日	2019年12月31日	
新乡双鹭药业有限公司	600,000.00	2017年06月01日	2019年12月31日	
新乡双鹭药业有限公司	1,250,000.00	2017年08月24日	2019年12月31日	

(5) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,712,815.41	3,373,118.00

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	新乡双鹭药业有限公司	115,411.51	5,770.58		
应收账款	新乡白鹭精纺科技有限公司	102,264.88	5,113.24		
应收账款	新乡市润洋化纤股份有限公司			58,156.75	2,907.84
应收账款	中纺院绿色纤维股份公司	7,199,865.83	359,993.29	2,324,521.96	116,226.10
其他应收款	新乡双鹭药业有限公司	3,500,000.00	287,500.00	3,500,000.00	175,000.00

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
------	-----	--------	--------

应付账款	新乡白鹭精纺科技有限公司	11,293,154.67	9,192,052.53
应付账款	新乡市新纤实业公司	919,245.61	890,398.67
应付账款	新乡白鹭投资集团有限公司	127,778.91	353,839.45
预收账款	新乡市华鹭科技有限公司	32,187.13	
预收账款	新乡白鹭投资集团有限公司	5,988,452.10	
预收账款	中纺院绿色纤维股份公司		2,000.00
预收账款	新乡市白鹭新材料有限公司	379,603.90	
预收账款	新乡市润洋化纤股份有限公司	36,459.85	

## 十、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

无

## 十一、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

公司本期不存在需要披露的重要承诺事项。

### 2、或有事项

(1) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 十二、资产负债表日后事项

### 1、其他资产负债表日后事项说明

无

## 十三、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	20,906,804.92	4.13%	20,906,804.92	100.00%		20,906,804.92	5.30%	20,906,804.92	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	484,706,635.00	95.87%	18,055,595.95	3.73%	466,651,039.05	373,301,764.71	94.70%	14,222,870.06	3.81%	359,078,894.65
合计	505,613,439.92	100.00%	38,962,400.87	7.71%	466,651,039.05	394,208,569.63	100.00%	35,129,674.98	8.91%	359,078,894.65

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
河南新乡联达纺织股份有限公司	20,906,804.92	20,906,804.92	100.00%	债务人已停产，收回可能性很小
合计	20,906,804.92	20,906,804.92	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			

1 年以内小计	291,659,314.74	14,582,965.73	5.00%
1 至 2 年	4,871,419.89	487,141.99	10.00%
2 至 3 年	1,806,411.95	903,205.98	50.00%
3 年以上	2,242,908.98	2,082,282.25	92.84%
3 至 4 年	530,739.50	371,517.65	70.00%
4 至 5 年	14,048.80	12,643.92	90.00%
5 年以上	1,698,120.68	1,698,120.68	100.00%
合计	300,580,055.56	18,055,595.95	6.01%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(1) L/C、TT、TT+DP 结算组合：以 L/C、TT、TT+DP 等方式结算形成的应收款项，该组合期末余额 180,573,724.67 元，发生坏帐的风险很小，不计提坏帐准备。

(2) 合并报表范围内关联方组合：母子公司之间往来合并时抵消，故母公司或子公司不计提坏账准备。

该组合期末余额：3,552,854.77 元，坏帐准备：0.00 元，坏账准备计提比例：0.00%。

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 3,832,725.89 元。

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

				单位：元
单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额	
客户1	41,457,674.69	8.20%		
客户2	31,178,860.57	6.17%		
客户3	20,906,804.92	4.13%	20,906,804.92	
客户4	16,200,877.44	3.20%	810,043.87	
客户5	11,234,244.55	2.22%		
合计	120,978,462.17	23.92%	21,716,848.79	

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	98,065,685.43	100.00%	4,957,841.76	5.06%	93,107,843.67	59,696,740.54	100.00%	4,559,084.33	7.64%	55,137,656.21
合计	98,065,685.43	100.00%	4,957,841.76	5.06%	93,107,843.67	59,696,740.54	100.00%	4,559,084.33	7.64%	55,137,656.21

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	2,739,190.95	136,959.55	5.00%
1 至 2 年	2,359,126.96	235,912.70	10.00%
2 至 3 年	762,996.00	381,498.00	50.00%
3 年以上	4,204,371.52	4,203,471.52	96.46%
3 至 4 年	3,000.00	2,100.00	70.00%
4 至 5 年			90.00%
5 年以上	4,201,371.52	4,201,371.52	100.00%
合计	10,065,685.43	4,957,841.76	49.25%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

合并报表范围内关联方组合：母子公司之间往来合并时抵消，故母公司或子公司不计提坏账准备。

该组合期末余额：88,000,000.00元，坏帐准备：0.00元，坏账准备计提比例：0.00%。

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 398,757.43 元。



(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	1,368,451.00	1,368,451.00
往来借款	96,043,280.44	57,681,423.02
其他	653,953.99	646,866.52
合计	98,065,685.43	59,696,740.54

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
新疆白鹭纤维有限公司	对子公司借款	88,000,000.00	0-2 年	89.74%	
豫纺大厦	借款	3,500,000.00	5 年以上	3.57%	3,500,000.00
新乡双鹭药业有限公司	借款	3,500,000.00	1 年以内	3.57%	287,500.00
中国化学纤维工业协会	保证金	733,451.00	0-3 年	0.75%	330,725.50
河南新乡工业园区管理委员会财政局会计核算中心		600,000.00	1 年以内	0.61%	30,000.00
合计	--	96,333,451.00	--	98.24%	4,148,225.50

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	159,250,000.00		159,250,000.00	159,250,000.00		159,250,000.00
对联营、合营企业投资	140,406,152.75		140,406,152.75	133,126,025.65		133,126,025.65
合计	299,656,152.75		299,656,152.75	292,376,025.65		292,376,025.65

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
新疆白鹭纤维有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
新乡市星鹭科技有限公司	54,250,000.00			54,250,000.00		
新乡市白鹭能源服务有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
合计	159,250,000.00			159,250,000.00		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
新乡双鹭药业有限公司	11,651,014.59			-344,681.02						11,306,333.57	
中纺院绿色纤维股份公司	112,771,911.44			1,993,885.93						114,765,797.37	
天津孚信阳光科技有限公司	8,703,099.62	6,000,000.00		-369,077.81						14,334,021.81	
小计	133,126,025.65	6,000,000.00		1,280,127.10						140,406,152.75	
合计	133,126,025.65	6,000,000.00		1,280,127.10						140,406,152.75	

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,063,502,663.03	1,877,972,679.97	1,786,493,669.52	1,564,702,081.19
其他业务	73,305,771.68	55,882,139.27	76,471,733.24	51,326,799.59
合计	2,136,808,434.71	1,933,854,819.24	1,862,965,402.76	1,616,028,880.78

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,280,127.10	-4,773,839.63
合计	1,280,127.10	-4,773,839.63

## 十四、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
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）	6,811,666.68	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	66,796.50	
减：所得税影响额	1,099,569.48	
合计	5,778,893.70	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用  不适用

### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	0.65%	0.0184	0.0184
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.49%	0.0139	0.0139

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

## 第十一节 备查文件目录

- (一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- (二) 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

新乡化纤股份有限公司

董事长：邵长金

2018 年 8 月 21 日