

新乡化纤股份有限公司审计报告

目 录

● 审计报告	第 2-3 页
● 财务报表	第 4-19 页
● 财务报表附注	第 20-76 页

审计报告

大信审字[2013]第 16-00002 号

新乡化纤股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的新乡化纤股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2012 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2012 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）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。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。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。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，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。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

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、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2012 年 12 月 31 日的财务状况以及 2012 年度的经营成果和现金流量。

大信会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：胡建新

中国 · 北京 中国注册会计师：范金池

二〇一三年四月一日

财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：新乡化纤股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	406,012,748.88	474,331,494.90
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	0.00	
应收票据	187,988,414.48	165,307,915.95
应收账款	184,903,955.10	167,545,745.36
预付款项	163,145,415.19	348,536,828.70
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	0.00	
应收股利	0.00	
其他应收款	5,621,070.34	2,985,790.79
买入返售金融资产		
存货	843,843,199.88	946,711,193.31
一年内到期的非流动资产	0.00	
其他流动资产		
流动资产合计	1,791,514,803.87	2,105,418,969.01
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产	0.00	
持有至到期投资	0.00	
长期应收款	31,800,000.00	31,800,000.00
长期股权投资	30,642,020.85	20,059,776.07
投资性房地产	0.00	
固定资产	2,249,146,710.87	2,047,714,369.83
在建工程	219,171,599.32	501,364,796.40
工程物资	1,087,323.53	1,136,434.58
固定资产清理	0.00	
生产性生物资产	0.00	
油气资产	0.00	
无形资产	68,732,734.98	43,377,339.02
开发支出	0.00	
商誉	0.00	
长期待摊费用	0.00	

递延所得税资产	28,939,798.08	5,850,656.59
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,629,520,187.63	2,651,303,372.49
资产总计	4,421,034,991.50	4,756,722,341.50
流动负债：		
短期借款	995,506,998.43	1,113,540,003.90
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债	0.00	
应付票据	281,580,000.00	148,487,816.25
应付账款	581,183,218.83	504,549,275.31
预收款项	67,822,027.42	64,567,876.33
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	38,572,722.96	14,027,059.98
应交税费	10,878,844.34	-5,394,043.50
应付利息	0.00	11,643,835.62
应付股利	0.00	
其他应付款	12,515,509.85	12,386,176.86
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		
一年内到期的非流动负债	364,000,000.00	20,000,000.00
其他流动负债	38,080,984.24	519,036,824.24
流动负债合计	2,390,140,306.07	2,402,844,824.99
非流动负债：		
长期借款	227,000,000.00	364,000,000.00
应付债券	0.00	
长期应付款	76,569,606.45	116,506,423.56
专项应付款	0.00	
预计负债	0.00	
递延所得税负债	0.00	
其他非流动负债	25,354,547.87	31,638,501.79
非流动负债合计	328,924,154.32	512,144,925.35
负债合计	2,719,064,460.39	2,914,989,750.34
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	829,221,502.00	829,221,502.00
资本公积	567,819,902.24	567,819,902.24
减：库存股	0.00	
专项储备		
盈余公积	178,015,750.47	178,015,750.47

一般风险准备		
未分配利润	126,913,376.40	266,675,436.45
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	1,701,970,531.11	1,841,732,591.16
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	1,701,970,531.11	1,841,732,591.16
负债和所有者权益（或股东权益）总计	4,421,034,991.50	4,756,722,341.50

法定代表人：邵长金 主管会计工作负责人：王文新 会计机构负责人：周学莉

2、母公司资产负债表

编制单位：新乡化纤股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	403,736,515.92	474,164,052.17
交易性金融资产		
应收票据	187,988,414.48	165,307,915.95
应收账款	189,007,767.55	167,545,745.36
预付款项	163,145,415.19	348,536,828.70
应收利息		
应收股利		
其他应收款	26,040,199.73	9,617,902.81
存货	843,238,349.21	946,711,193.31
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,813,156,662.08	2,111,883,638.30
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款	31,800,000.00	31,800,000.00
长期股权投资	90,642,020.85	30,059,776.07
投资性房地产		
固定资产	2,244,562,454.74	2,046,736,014.07
在建工程	146,909,961.30	485,974,473.00
工程物资	818,363.53	1,136,434.58
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	42,253,164.98	43,377,339.02
开发支出		
商誉		

长期待摊费用		
递延所得税资产	28,280,525.33	5,826,659.06
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,585,266,490.73	2,644,910,695.80
资产总计	4,398,423,152.81	4,756,794,334.10
流动负债：		
短期借款	995,506,998.43	1,113,540,003.90
交易性金融负债		
应付票据	281,580,000.00	148,487,816.25
应付账款	571,377,680.62	504,549,275.31
预收款项	67,822,027.42	64,567,876.33
应付职工薪酬	38,572,722.96	14,027,059.98
应交税费	12,405,922.58	-5,394,043.50
应付利息		11,643,835.62
应付股利		
其他应付款	12,465,509.85	12,386,176.86
一年内到期的非流动负债	364,000,000.00	20,000,000.00
其他流动负债	36,080,984.24	519,036,824.24
流动负债合计	2,379,811,846.10	2,402,844,824.99
非流动负债：		
长期借款	227,000,000.00	364,000,000.00
应付债券		
长期应付款	76,569,606.45	116,506,423.56
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	11,208,590.75	31,638,501.79
非流动负债合计	314,778,197.20	512,144,925.35
负债合计	2,694,590,043.30	2,914,989,750.34
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	829,221,502.00	829,221,502.00
资本公积	567,819,902.24	567,819,902.24
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	178,015,750.47	178,015,750.47
一般风险准备		
未分配利润	128,775,954.80	266,747,429.05
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,703,833,109.51	1,841,804,583.76
负债和所有者权益（或股东权益）总计	4,398,423,152.81	4,756,794,334.10

法定代表人：邵长金

主管会计工作负责人：王文新

会计机构负责人：周学莉

3、合并利润表

编制单位：新乡化纤股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	3,410,659,754.61	3,968,552,504.44
其中：营业收入	3,410,659,754.61	3,968,552,504.44
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,575,438,264.58	3,967,994,812.32
其中：营业成本	3,243,295,209.62	3,543,416,391.44
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		
营业税金及附加	6,722,357.47	15,284,262.69
销售费用	46,688,163.99	39,710,516.81
管理费用	116,912,676.94	106,938,201.31
财务费用	138,562,492.89	122,280,625.67
资产减值损失	23,257,363.67	140,364,814.40
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）	-217,755.22	1,939,776.07
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-217,755.22	1,759,776.07
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-164,996,265.19	2,497,468.19
加：营业外收入	4,394,416.59	4,258,981.16
减：营业外支出	2,549,993.76	905,663.17
其中：非流动资产处置损失	2,305,087.73	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-163,151,842.36	5,850,786.18
减：所得税费用	-23,389,782.31	-330,654.58
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-139,762,060.05	6,181,440.76

其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	-139,762,060.05	6,181,440.76
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	-0.1685	0.0075
（二）稀释每股收益	-0.1685	0.0075
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	-139,762,060.05	6,181,440.76
归属于母公司所有者的综合收益总额	-139,762,060.05	6,181,440.76
归属于少数股东的综合收益总额		

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元。

法定代表人：邵长金

主管会计工作负责人：王文新

会计机构负责人：周学莉

4、母公司利润表

编制单位：新乡化纤股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	3,411,416,520.43	3,968,552,504.44
减：营业成本	3,244,169,020.29	3,543,416,391.44
营业税金及附加	6,722,357.47	15,284,262.69
销售费用	46,688,163.99	39,710,516.81
管理费用	114,366,164.96	106,861,047.39
财务费用	138,562,492.89	122,280,625.67
资产减值损失	23,262,774.78	140,345,978.19
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）	-217,755.22	1,939,776.07
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-217,755.22	1,759,776.07
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-162,572,209.17	2,593,458.32
加：营业外收入	4,394,416.59	4,258,981.16
减：营业外支出	2,548,188.76	905,663.17
其中：非流动资产处置损失	2,305,087.73	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-160,725,981.34	5,946,776.31

减：所得税费用	-22,754,507.09	-306,657.05
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-137,971,474.25	6,253,433.36
五、每股收益：	---	---
（一）基本每股收益	-0.1664	0.0075
（二）稀释每股收益	-0.1664	0.0075
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	-137,971,474.25	6,253,433.36

法定代表人：邵长金

主管会计工作负责人：王文新

会计机构负责人：周学莉

5、合并现金流量表

编制单位：新乡化纤股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,916,574,418.49	3,405,848,396.50
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		
处置交易性金融资产净增加额		
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	122,499,541.87	78,658,039.95
收到其他与经营活动有关的现金	12,834,231.15	25,194,600.56

经营活动现金流入小计	3,051,908,191.51	3,509,701,037.01
购买商品、接受劳务支付的现金	1,891,090,265.56	3,266,537,328.86
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	352,128,975.32	309,166,830.92
支付的各项税费	31,110,996.15	36,210,485.94
支付其他与经营活动有关的现金	82,295,209.32	67,591,230.74
经营活动现金流出小计	2,356,625,446.35	3,679,505,876.46
经营活动产生的现金流量净额	695,282,745.16	-169,804,839.45
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		180,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	156,300.00	191,625.00
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		
投资活动现金流入小计	156,300.00	371,625.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	170,337,444.72	323,335,308.77
投资支付的现金	10,800,000.00	
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	181,137,444.72	323,335,308.77

投资活动产生的现金流量净额	-180,981,144.72	-322,963,683.77
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	1,497,461,903.41	1,442,257,378.62
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	22,832,138.60	500,000,000.00
筹资活动现金流入小计	1,520,294,042.01	1,942,257,378.62
偿还债务支付的现金	1,399,386,957.66	1,359,717,374.72
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	147,260,452.36	118,198,883.11
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	546,207,209.52	48,048,150.94
筹资活动现金流出小计	2,092,854,619.54	1,525,964,408.77
筹资活动产生的现金流量净额	-572,560,577.53	416,292,969.85
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-5,579,768.93	-5,566,164.45
五、现金及现金等价物净增加额	-63,838,746.02	-82,041,717.82
加：期初现金及现金等价物余额	396,531,494.90	478,573,212.72
六、期末现金及现金等价物余额	332,692,748.88	396,531,494.90

法定代表人：邵长金

主管会计工作负责人：王文新

会计机构负责人：周学莉

6、母公司现金流量表

编制单位：新乡化纤股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,916,466,196.25	3,405,848,396.50
收到的税费返还	122,499,541.87	78,658,039.95
收到其他与经营活动有关的现金	10,798,979.33	25,141,443.93
经营活动现金流入小计	3,049,764,717.45	3,509,647,880.38

购买商品、接受劳务支付的现金	1,889,563,187.32	3,266,537,328.86
支付给职工以及为职工支付的现金	352,128,975.32	309,166,830.92
支付的各项税费	31,110,996.15	36,210,485.94
支付其他与经营活动有关的现金	84,911,674.06	68,633,838.24
经营活动现金流出小计	2,357,714,832.85	3,680,548,483.96
经营活动产生的现金流量净额	692,049,884.60	-170,900,603.58
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		180,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	156,300.00	191,625.00
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		
投资活动现金流入小计	156,300.00	371,625.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	88,735,805.55	312,406,987.37
投资支付的现金	60,800,000.00	10,000,000.00
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		
投资活动现金流出小计	149,535,805.55	322,406,987.37
投资活动产生的现金流量净额	-149,379,505.55	-322,035,362.37
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	1,488,238,865.43	1,442,257,378.62
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		500,000,000.00
筹资活动现金流入小计	1,488,238,865.43	1,942,257,378.62
偿还债务支付的现金	1,399,386,957.66	1,359,717,374.72
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	145,682,844.62	118,198,883.11
支付其他与筹资活动有关的现金	546,207,209.52	48,048,150.94
筹资活动现金流出小计	2,091,277,011.80	1,525,964,408.77
筹资活动产生的现金流量净额	-603,038,146.37	416,292,969.85
四、汇率变动对现金及现金等价	-5,579,768.93	-5,566,164.45

物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-65,947,536.25	-82,209,160.55
加：期初现金及现金等价物余额	396,364,052.17	478,573,212.72
六、期末现金及现金等价物余额	330,416,515.92	396,364,052.17

法定代表人：邵长金

主管会计工作负责人：王文新

会计机构负责人：周学莉

7、合并所有者权益变动表

编制单位：新乡化纤股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	829,221,502.00	567,819,902.24			178,015,750.47		266,675,436.45		1,841,732,591.16	
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	829,221,502.00	567,819,902.24			178,015,750.47		266,675,436.45		1,841,732,591.16	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-139,762,060.05		-139,762,060.05	
（一）净利润							-139,762,060.05		-139,762,060.05	
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							-139,762,060.05		-139,762,060.05	
（三）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）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										
（五）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										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	829,221,502.00	567,819,902.24			178,015,750.47		126,913,376.40			1,701,970,531.11

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	637,862,694.00	631,606,172.24			178,015,750.47		426,338,277.78			1,873,822,894.49
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	637,862,694.00	631,606,172.24			178,015,750.47		426,338,277.78			1,873,822,894.49
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	191,358,808.00	-63,786,270.00					-159,662,841.33			-32,090,303.33
（一）净利润							6,181,440.76			6,181,440.76
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							6,181,440.76			6,181,440.76

							440.76			40.76
(三) 所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配	127,572,538.00						-165,844,282.09			-38,271,744.09
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	127,572,538.00						-165,844,282.09			-38,271,744.09
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	63,786,270.00	-63,786,270.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	63,786,270.00	-63,786,270.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	829,221,502.00	567,819,902.24			178,015,750.47		266,675,436.45			1,841,732,591.16

法定代表人：邵长金

主管会计工作负责人：王文新

会计机构负责人：周学莉

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：新乡化纤股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计

一、上年年末余额	829,221,502.00	567,819,902.24			178,015,750.47		266,747,429.05	1,841,804,583.76
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	829,221,502.00	567,819,902.24			178,015,750.47		266,747,429.05	1,841,804,583.76
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-137,971,474.25	-137,971,474.25
（一）净利润							-137,971,474.25	-137,971,474.25
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-137,971,474.25	-137,971,474.25
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）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								
（五）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								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	829,221,502.00	567,819,902.24			178,015,750.47		128,775,954.80	1,703,833,109.

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	637,862,694.00	631,606,172.24			178,015,750.47		426,338,277.78	1,873,822,894.49
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	637,862,694.00	631,606,172.24			178,015,750.47		426,338,277.78	1,873,822,894.49
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	191,358,808.00	-63,786,270.00					-159,590,848.73	-32,018,310.73
(一)净利润							6,253,433.36	6,253,433.36
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							6,253,433.36	6,253,433.36
(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配	127,572,538.00						-165,844,282.09	-38,271,744.09
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	127,572,538.00						-165,844,282.09	-38,271,744.09
4.其他								
(五)所有者权益内部结转	63,786,270.00	-63,786,270.00						
1.资本公积转增资本(或股本)	63,786,270.00	-63,786,270.00						
2.盈余公积转增资本(或								

股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	829,221,502.00	567,819,902.24			178,015,750.47		266,747,429.05	1,841,804,583.76

法定代表人：邵长金

主管会计工作负责人：王文新

会计机构负责人：周学莉

新乡化纤股份有限公司

财务报表附注

2012年1月1日——2012年12月31日

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

一、基本情况

1、公司历史沿革

新乡化纤股份有限公司(以下简称公司)(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(后变更为新乡白鹭化纤集团有限责任公司)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。1999年经中国证监会证监发行字[1999]87号文件批准,向社会公开发行境内上市内资股(A股)7,500万股,并于1999年8月18日在深圳证券交易所上网定价发行,10月21日挂牌交易。新股发行成功后,本公司注册资本为人民币245,285,706元,并经安达信华强会计师事务所验资报告验证,并由河南省工商行政管理局换发企业法人营业执照,注册号为豫工商4100001003004。

2001年,经公司董事会决议并经股东大会批准,以2000年经审计确定的可供分配利润,按2000年12月31日公司的股本总额为基础,每10股送红股1股并派现金1元(含税),并以2000年经审计确定的资本公积金额及2000年12月31日公司的股本总额为基础按每10股转增9股,每股面值1元人民币,股本增至490,571,412.00元,此次增资业经天一会计师事务所以天一验字[2001]第3-018号验资报告验证。本公司已办理工商变更登记,并换发工商营业执照。

2006年5月19日进行股权分置改革,根据股东会批准的股权分置改革方案,公司的非流通股股东通过送股的形式,每10份流通股送股3.4股;该方案已经河南省国有资产监督管理委员会《关于新乡化纤股份有限公司股权分置改革有关问题的批复》(豫国资函〔2006〕31号)批准,并已于2006年6月8日实施完毕。根据2008年2月26日召开的2007年股东大会决议和修改后的章程规定,以未分配利润派送红股98,114,282.00元,变更前注册资本和股本为490,571,412.00元,变更后注册资本和股本为人民币588,685,694.00元,此次增资业经深圳市鹏城会计师事务所有限公司深鹏所验字[2008]151号验资报告验证。

2010年4月20日,根据公司2009年8月26日召开的2009年第二次临时股东大会决议、2010年1月12日召开的2010年第一次临时股东大会决议并经2010年3月26日中国证券监督管理委员会证监许可[2010]331号文《关于核准新乡化纤股份有限公司非公开发行股票批复》的核准,公司向特定对象非公开发行人民币普通股49,177,000.00股(每股面值1元),增加注册资本人民币49,177,000.00元,

变更后的注册资本为人民币 637,862,694.00 元。上述股本变动经深圳市鹏城会计师事务所有限公司深鹏所验字 75[2010]137 号验资报告验证。

公司 2010 年利润分配，每 10 股送红股 2 股，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 1 股，于 2011 年 7 月 12 日实施完毕，实施前股本总额 637,862,694 股，实施后 829,221,502 股，变更后注册资本和股本为人民币 829,221,502 元，此次增资已经深圳市鹏城会计师事务所有限公司深鹏所验字(2011)0263 号验资报告验证，并已办妥工商变更登记手续。

2、公司所处行业：化纤行业

3、公司经营范围：

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、销售；纱、线、纺织品的制造、染整等深加工和销售，花岗岩板材加工、销售。副产品元明粉的销售（以上范围中凡涉及国家有专项规定的凭有关证书经营）。

4、主要产品或提供的劳务：粘胶长丝、粘胶短纤、氨纶。

5、公司法定代表人：陈玉林。

2013 年 2 月公司法定代表人变更为邵长金先生。

6、公司的实际控制人：

截止 2012 年 12 月 31 日，新乡白鹭化纤集团有限责任公司持有公司 342,563,780 股，占公司 41.31% 的股权，是公司第一大股东；河南省新乡市国有资产管理委员会持有新乡白鹭化纤集团有限责任公司 100% 的股权，因此，河南省新乡市国有资产管理委员会是公司的实际控制人。

二、主要会计政策、会计估计和前期差错

1. 财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则-基本准则》和 38 项具体会计准则，以及企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2. 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、完整地反映了公司 2012 年 12 月 31 日的财务状况以及 2012 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

3. 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。

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

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

(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。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

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，确认为商誉。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，计入当期损益。

6. 合并财务报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中单独列示。

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。

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；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

7. 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。

8. 外币业务及外币财务报表折算

(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近似的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并计入资本公积。

(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下单独列示。

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。

9. 金融工具

(1) 金融工具的分类、确认和计量

金融工具划分为金融资产或金融负债。

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（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、贷款和应收款项、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（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)以及其他金融负债。

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。

本公司金融资产或金融负债初始确认按公允价值计量。后续计量则分类进行处理: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;财务担保合同及以低于市场利率贷款的贷款承诺,在初始确认后按照《企业会计准则第13号-或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号-收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量;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。

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;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可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积;持有期间按实际利率法计算的利息,计入投资收益;可供出售权益工具投资的现金股利,于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益;处置时,将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

(2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司金融资产转移的确认依据: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。

本公司金融资产转移的计量:金融资产满足终止确认条件,应进行金融资产转移的计量,即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资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分,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,并将终止确认部分的账面价值与终止确认部分的收到对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分,计入当期损益。

(3) 金融负债终止确认条件

本公司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,则应终止确认该金融负债或其一部分。

(4) 金融资产和金融负债的公允价值确认方法

本公司对金融资产和金融负债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。

(5) 金融资产减值

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。

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。

持有至到期投资、贷款和应收款项发生减值时，将其账面价值减记至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。可供出售金融资产发生减值时，将原直接计入资本公积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。

(6) 金融资产重分类

尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产主要判断依据：

- 1) 没有可利用的财务资源持续地为该金融资产投资提供资金支持，以使该金融资产投资持有至到期；
- 2) 管理层没有意图持有至到期；
- 3) 受法律、行政法规的限制或其他原因，难以将该金融资产持有至到期；
- 4) 其他表明本公司没有能力持有至到期。

重大的尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产需经董事会审批后决定。

10. 应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

(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	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) 按组合计提坏账准备的应收款项：

确定组合的依据	款项性质及风险特征
信用证结算组合	以信用证等发生坏账风险很小的方式结算形成的应收款项
账龄组合	除信用证结算外,应收账款的账龄为信用风险的特征划分,相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
关联方组合	母子公司之间往来合并时抵消,不计提坏账准备
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法
信用证结算组合	不计提坏账准备
关联方组合	不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况如下：

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%	5%
1至2年	10%	10%
2至3年	50%	50%
3至4年	70%	70%
4至5年	90%	90%
5年以上	100%	100%

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

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。

11. 存货

(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、委托加工材料、包装物、低值易耗品、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) 存货可变现净值的确定依据及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

低值易耗品采用一次转销法摊销。包装物采用一次转销法摊销。

12. 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；

③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；

④投资者投入的长期股权投资，初始投资成本为合同或协议约定的价值；

⑤非货币性资产交换取得或债务重组取得的，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

长期股权投资后续计量分别采用权益法或成本法。采用权益法核算的长期股权投资，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资收益并调整长期股权投资。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

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。

长期股权投资具有共同控制、重大影响的采用权益法核算，其他采用成本法核算。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（4）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，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，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。长期股权投资出售的公允价值净额，如存在公平交易的协议价格，则按照协议价格减去相关税费；若不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去相关税费。

13. 固定资产

（1）固定资产确认条件

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：

- 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地计量。

（2）固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、运输设备、电子设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率	年折旧率
房屋建筑物	15-25	3%-5%	3.88%-6.33%
机器设备	8-14	5%	6.79%-11.88%
运输设备	6-12	5%	7.92%-15.83%
电子设备	3-8	5%	11.88%-31.67%

（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，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期

间不再转回。

固定资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。固定资产的公允价值减去处置费用后净额，如存在公平交易中的销售协议价格，则按照销售协议价格减去可直接归属该资产处置费用的金额确定；或不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去处置费用后的金额确定。

(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。

14. 在建工程

(1) 在建工程的类别

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，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，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。

15. 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：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。

暂停资本化期间：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期间。

资本化金额计算：①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；②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；③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利率。

16. 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) 使用寿命有限的无形资产使用寿命估计

本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：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对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

（3）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：①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；②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。

（4）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，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，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。

（5）内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

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。

公司内部自行研究开发项目，区分研究阶段和开发阶段分别核算。研究阶段是探索性的，为进一步开发活动进行资料及相关方面的准备；开发阶段是建立在研究阶段的基础上的，对项目的开发具有针对性，在很大程度上具备了形成一项新成果的基本条件。

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。

17. 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，主要包括车位使用费、房屋装修费等。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。

18. 预计负债

(1) 预计负债的确认标准

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。

(2) 预计负债的计量方法

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。

19. 收入

(1) 销售商品

本公司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。

(2) 提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据实际成本占预计总成本的比例确定完工进度，在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳

务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

20. 政府补助

(1) 政府补助类型

政府补助主要包括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。

(2) 政府补助会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益；按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：①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；②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。

21. 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认：

(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。

22. 租赁

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

(1) 经营租赁会计处理

本公司作为出租人

经营租赁中的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

本公司作为承租人

经营租赁中的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

(2) 融资租赁会计处理

本公司作为出租人

融资租赁中，在租赁开始日按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。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁开始日将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。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

(3) 售后租回的会计处理

售后租回交易认定为融资租赁的，售价与资产账面价值之间的差额应当予以递延，并按照该项租赁资产的折旧进度进行分摊，作为折旧费用的调整。

售后租回交易认定为经营租赁的，售价与资产账面价值之间的差额应当予以递延，并在租赁期内按照与确认租金费用相一致的方法进行分摊，作为租金费用的调整。但是，有确凿证据表明售后租回交易是按照公允价值达成的，售价与资产账面价值之间的差额应当计入当期损益。

23. 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

(1) 主要会计政策变更说明

本公司 2012 年度未发生主要会计政策变更事项。

(2) 主要会计估计变更说明

本公司 2012 年度未发生主要会计估计变更事项。

24. 前期会计差错更正

本公司 2012 年度未发生主要前期会计差错更正事项。

三、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	内销销售收入	17%
	出口销售收入	0%
营业税	应税劳务收入	5%
城市维护建设税	应纳增值税及营业税额	7%
教育费附加	应纳增值税及营业税额	3%
地方教育费附加	应纳增值税及营业税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%

(二) 税收优惠及批文

2013年1月4日，公司收到河南省科学技术厅、河南省财政厅、河南省国家税务局、河南省地方税务局联合下发的国家级高新技术企业认定证书，证书编号：GF201241000045，发证时间2012年7月17日，有效期三年。根据相关规定公司获得高新技术企业认定资格后，三年内企业所得税按15%的比例征收。

四、企业合并及合并财务报表

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第33号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

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。

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；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

1、子公司情况

截止到2012年12月31日止，本公司拥有一个全资子公司新疆白鹭纤维有限公司，注册资本人民币6,000万元，注册地：新疆图木舒克市，主要从事新型纤维素的生产。

通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
-------	-------	-----	------	------	------	---------	---------------------	---------	----------	--------	--------	----------------------	---

新疆白鹭纤维有限公司	控股子公司	新疆图木舒克市	纤维素的 生产	6,000 万元	新型纤维素的 生产	6,000 万元	无	100%	100%	是	无	无	无
------------	-------	---------	------------	-------------	--------------	-------------	---	------	------	---	---	---	---

五、合并财务报表重要项目注释

1. 货币资金

(1) 货币资金分类列示

项 目	期末余额			年初余额		
	原币金额	折算率	人民币金额	原币金额	折算率	人民币金额
现金：	—	—	18,421.67	—	—	17,544.55
其中：人民币	—	—	18,421.67	—	—	17,544.55
美 元	—	—	—	—	—	—
银行存款：	—	—	239,334,327.21	—	—	304,063,950.35
其中：人民币	—	—	137,898,693.29	—	—	234,864,336.28
美 元	16,084,713.68	6.2855	101,100,467.83	10,832,473.61	6.3009	68,254,333.00
欧 元	40,296.01	8.3176	335,166.09	115,874.51	8.1578	945,281.07
其他货币资金：	—	—	166,660,000.00	—	—	170,250,000.00
其中：人民币	—	—	166,660,000.00	—	—	170,250,000.00
美 元	—	—	—	—	—	—
合 计	—	—	406,012,748.88	—	—	474,331,494.90

(2) 其他货币资金明细

项 目	期末余额	年初余额
保证金	166,660,000.00	170,250,000.00
合 计	166,660,000.00	170,250,000.00

注：其他货币资金主要为银行承兑保证金及信用证保证金，其中3个月内不能动用的保证金余额为73,320,000.00元。

2. 应收票据

(1) 应收票据分类列示

项 目	期末数	年初数
银行承兑汇票	187,988,414.48	165,307,915.95
商业承兑汇票		
合 计	187,988,414.48	165,307,915.95

(2) 截止2012年12月31日，已用于质押的金额最大前五项应收票据

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
宁波萌恒工贸有限公司	2012-12-10	2013-6-10	9,000,000.00	

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
浙江庆联经贸有限公司	2012-11-9	2013-5-9	3,000,000.00	
浙江庆联经贸有限公司	2012-10-26	2013-4-26	3,000,000.00	
浙江庆联经贸有限公司	2012-11-9	2013-5-9	3,000,000.00	
浙江庆联经贸有限公司	2012-10-26	2013-4-26	3,000,000.00	

(3) 截止 2012 年 12 月 31 日, 已背书但尚未到期的金额最大前五项应收票据

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
宁波萌恒进出口有限公司	2012-09-28	2013-03-28	9,000,000.00	
浙江庆联经贸有限公司	2012-9-7	2013-3-7	5,000,000.00	
河南新乡联达纺织股份有限公司	2012-08-28	2013-02-28	4,500,000.00	
浙江庆联经贸有限公司	2012-08-13	2013-02-13	4,000,000.00	
浙江昌地实业有限公司	2012-10-10	2013-04-10	3,750,000.00	

3. 应收账款

(1) 应收账款按种类列示

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
2. 按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄组合	61,193,069.52	32.29	4,590,100.82	7.50
信用证结算组合	128,300,986.40	67.71		
组合小计	189,494,055.92	100.00	4,590,100.82	
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	189,494,055.92	100.00	4,590,100.82	

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
2. 按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄组合	29,204,460.53	17.14	2,868,778.68	9.82
信用证结算组合	141,210,063.51	82.86		
组合小计	170,414,524.04	100.00	2,868,778.68	
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	170,414,524.04	100.00	2,868,778.68	

注：信用证结算组合主要为以信用证方式结算形成的应收款项，发生坏账风险的可能性很小，因此不计提坏账准备

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
1年以内	59,238,869.81	96.80	2,961,943.49	27,335,871.63	93.60	1,366,793.58
1至2年	146,823.85	0.24	14,682.39	101,530.55	0.35	10,153.06
2至3年	83,349.45	0.14	41,674.73	550,452.61	1.88	275,226.30
3至4年	507,420.67	0.83	355,194.47			
4至5年						
5年以上	1,216,605.74	1.99	1,216,605.74	1,216,605.74	4.17	1,216,605.74
合计	61,193,069.52	100.00	4,590,100.82	29,204,460.53	100.00	2,868,778.68

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款情况

组合名称	期末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
信用证结算组合	128,300,986.40		141,210,063.51	
合计	128,300,986.40		141,210,063.51	

(2) 应收账款中持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位情况

无

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
上海新星进出口有限公司	客户	41,765,626.49	1年以内	22.04
巴基斯坦 YARN MASTER2010 公司	客户	18,122,421.42	1年以内	9.56
河南新乡联达纺织股份有限公司	客户	15,611,713.90	1年以内	8.24
土耳其 DENIZLIPEK	客户	8,003,166.18	1年以内	4.22
焦作武源纺织有限公司	客户	6,901,224.39	1年以内	3.64
合计	—	90,404,152.38	—	47.70

(4) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
新乡市康华精纺有限公司	本公司持股20%的法人	1,477,947.12	0.78
新乡双鹭生物技术有限公司	联营企业	110,979.92	0.06
合计	—	1,588,927.04	0.84

(5) 应收账款中外币余额情况

外币名称	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额

外币名称	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美 元	19,762,679.81	6.2855	124,218,323.88	23,612,946.91	6.3009	148,782,817.21
欧 元	3,663.30	8.3176	30,469.86	3,663.3	8.1578	29,884.47
合 计	—	—	124,248,793.74	—	—	148,812,701.68

4. 预付款项

(1) 预付款项账龄列示

账 龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	150,723,325.24	92.39	330,144,356.38	94.72
1至2年	5,598,063.03	3.43	13,564,396.08	3.89
2至3年	2,623,894.67	1.61	4,828,076.24	1.39
3年以上	4,200,132.25	2.57	-	-
合 计	163,145,415.19	100.00	348,536,828.70	100.00

注：账龄超过1年且金额重大的预付款项主要为尚未结算的材料款和设备款。

(2) 截止2012年12月31日，预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	占预付款项总额的比例%	预付时间	未结算原因
山西煤炭运销集团长治有限公司	供应商	22,775,570.05	13.96	1年以内	未结算
郑州环海国际货运代理有限公司	进口代理商	17,275,195.21	10.59	1年以内	未结算
SC International Macao Commercial Offshore Limited	供应商	13,709,547.61	8.40	1年以内	未结算
三维邦海石化工程有限责任公司	供应商	12,726,505.47	7.80	1年以内	未结算
河南嘉和国际能源投资有限公司	供应商	9,679,568.00	5.93	1年以内	未结算
合 计	—	76,166,386.34	46.68	—	—

注：预付款项主要单位为公司的原材料供应商、燃料供应商和原材料进口代理商。

(3) 预付款项中持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位情况

单位名称	期末金额	期初金额
新乡白鹭化纤集团有限责任公司	3,871.87	
合 计	3,871.87	

(4) 预付款项中外币余额情况

外币名称	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美 元	2,810,089.39	6.2855	17,662,816.85	7,691,612.95	6.3009	48,464,084.04

外币名称	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
欧元	76,800.00	8.3176	638,791.68	94,320.00	8.1578	769,443.70
合计	—	—	18,301,608.53	—	—	49,233,527.74

5. 其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
2. 按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄组合	9,511,802.07	100.00	3,890,731.73	40.90
组合小计	9,511,802.07	100.00	3,890,731.73	
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	9,511,802.07	100.00	3,890,731.73	

种类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
2. 按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄组合	7,020,736.16	100.00	4,034,945.37	57.47
组合小计	7,020,736.16	100.00	4,034,945.37	
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	7,020,736.16	100.00	4,034,945.37	

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
1年以内	5,368,969.58	56.44	268,448.48	2,218,568.16	31.60	110,928.41
1至2年	572,832.49	6.02	57,283.25	642,667.60	9.15	64,266.76
2至3年	10,000.00	0.11	5,000.00	599,500.40	8.54	299,750.20
3至4年				-		-
4至5年				-		-
5年以上	3,560,000.00	37.43	3,560,000.00	3,560,000.00	50.71	3,560,000.00
合计	9,511,802.07	100.00	3,890,731.73	7,020,736.16	100.00	4,034,945.37

(2) 其他应收款中持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位情况

无

(3) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位名称	金额	其他应收款性质或内容
予纺大厦（原河南省纺织厅）	3,500,000.00	借款
合 计	3,500,000.00	—

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应 收款总额 的比例(%)
予纺大厦（原河南省纺织厅）	原行政隶属关系	3,500,000.00	5年以上	36.80
赫伯特罗船务（中国）有限公司天津分公司	出口代理公司	2,938,741.38	1年以内	30.90
靳文海	本公司职工	961,510.29	其中1年以内11 万元,1-2年 851,510.29元.	10.11
登封市人民法院	法院	520,000.00	1年以内	5.47
杨寅明	本公司职工	115,000.00	1-2年	1.21
合 计	—	8,035,251.67	—	84.49

6. 存货

(1) 存货种类分项列示

存货项目	期末数			年初数		
	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	224,937,504.59		224,937,504.59	323,017,904.91	-	323,017,904.91
在产品	26,499,633.56		26,499,633.56	28,665,483.84	-	28,665,483.84
库存商品	588,736,510.59	12,748,806.41	575,987,704.18	592,293,020.45	31,959,505.91	560,333,514.54
周转材料	2,620,703.44		2,620,703.44	2,626,208.00		2,626,208.00
自制半成品	1,592,152.92		1,592,152.92	11,906,685.20	-	11,906,685.20
委托加工物资	11,074,163.48		11,074,163.48	19,836,729.16	-	19,836,729.16
其他	1,131,337.71		1,131,337.71	324,667.66	-	324,667.66
合 计	856,592,006.29	12,748,806.41	843,843,199.88	978,670,699.22	31,959,505.91	946,711,193.31

(2) 各项存货跌价准备的增减变动情况

存货项目	年初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
库存商品	31,959,505.91	21,688,291.76	8,036.59	40,890,954.67	12,748,806.41
合 计	31,959,505.91	21,688,291.76	8,036.59	40,890,954.67	12,748,806.41

(3) 存货跌价准备情况说明

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
库存商品	账面成本高于可变现净值的差额	库存商品价值回升	

注：期末对存货进行减值测试，库存商品粘胶短纤维、粘胶长丝等可变现净值低于成本，故对其计提了存货跌价准备。

7. 长期应收款

项目	期末余额	年初余额
融资租赁保证金	31,800,000.00	31,800,000.00
其中：未实现融资收益		
合计	31,800,000.00	31,800,000.00

8. 对合营投资和联营企业投资

(1) 合营企业基本情况

无

(2) 联营企业基本情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
新乡双鹭生物技术有限公司	有限责任公司	河南新乡工业园区	徐明波	生物工程和医药研究开发、经营、生物技术咨询、技术服务、技术转让。	60,000,000.00	30	30	64,994,377.88	-126,080.16	65,120,458.04	0.00	-725,850.73

9. 长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
新乡润洋化纤有限公司	成本法	6,600,000.00	6,600,000.00		6,600,000.00	20	20				
新乡市康华精纺有限公司	成本法	4,500,000.00	4,500,000.00		4,500,000.00	20	20				
新乡双鹭生物技术有限公司	权益法	18,000,000.00	8,959,776.07	10,582,244.78	19,542,020.85	30	30				
合计	—	29,100,000.00	20,059,776.07	10,582,244.78	30,642,020.85	—	—	—			

注 1：新乡双鹭生物技术有限公司 2012 年财务状况为未经审计的数据。本公司 2012 年度进行同比例增资，出资金额为 1,080 万元。

注 2：公司以土地使用权出资新乡润洋化纤有限公司和新乡市康华精纺有限公司，分别取得其 20% 的表决权。被投资的这两个公司股权十分集中，都是由其中一个股东绝对控制。本公司虽持有 20% 的表决权，但日常并不参与公司的管理，也不具有财务和技术等方面能够对被投资单位施加重大影响的因素，对其财务和生产经营决策影响有限，故采用成本法核算。

注 3：新乡润洋化纤有限公司报告期末资产总额 15,444.16 万元，负债总额 12,275.71 万元，报告期实现营业收入 350.47 万元，净利润 644.52 万元。新乡市康华精纺有限公司报告期末资产总额 23,953.77 万元，负债总额 12,212.17 万元；报告期实现营业收入 22,634.01 万元，净利润 892.78 万元。

10. 固定资产

(1) 固定资产及其累计折旧明细项目和增减变动如下

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计:	3,866,514,432.90	444,106,710.10		8,889,719.50	4,301,731,423.50
其中: 房屋及建筑物	855,974,008.82	37,883,912.57			893,857,921.39
机器设备	2,961,398,657.08	403,037,918.20		7,889,554.50	3,356,547,020.78
运输工具	15,931,065.07	2,643,315.72		915,165.00	17,659,215.79
电子设备	33,210,701.93	541,563.61		85,000.00	33,667,265.54
		本期新增	本期计提	本期减少	
二、累计折旧合计:	1,809,022,492.11		236,840,804.70	3,056,155.14	2,042,807,141.67
其中: 房屋及建筑物	328,009,836.04		32,933,836.95		360,943,672.99
机器设备	1,445,617,947.38		201,050,415.69	2,299,466.59	1,644,368,896.48
运输工具	7,473,701.70		1,464,353.60	756,688.55	8,181,366.75
电子设备	27,921,006.99		1,392,198.46		29,313,205.45
三、减值准备合计	9,777,570.96				9,777,570.96
其中: 房屋及建筑物					
机器设备	9,777,570.96				9,777,570.96
运输工具					
电子设备					
四、固定资产账面价值合计	2,047,714,369.83				2,249,146,710.87
其中: 房屋及建筑物	527,964,172.78				532,914,248.40
机器设备	1,506,003,138.74				1,702,400,553.34
运输工具	8,457,363.37				9,477,849.04
电子设备	5,289,694.94				4,354,060.09

注 1: 报告期内计提折旧金额 236,840,804.70 元, 由在建工程转入固定资产的金额 440,765,423.51 元。

注 2: 固定资产增加较多的主要原因为本期在建工程年产 1.2 万吨连续聚合差别化氨纶纤维项目一期工程完工转入。

注 3: 已提足折旧的固定资产原值为 36,460.50 万元, 其中房屋建筑物原值为 2,527 万元、其他设备 33,933.50 万元。

(2) 截止 2012 年 12 月 31 日, 公司无暂时闲置的固定资产

(3) 截止 2012 年 12 月 31 日, 通过融资租赁租入的固定资产

类别	账面原值	累计折旧	账面净值
机器设备	206,667,898.30	63,705,503.96	142,962,394.34
合计	206,667,898.30	63,705,503.96	142,962,394.34

(4) 截止 2012 年 12 月 31 日, 公司无通过经营租赁租出的固定资产

(5) 截止 2012 年 12 月 31 日, 公司无未办妥产权证书的固定资产

11. 在建工程

(1) 在建工程基本情况

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
年产 1000 吨绿色纤维国产化生产线	26,402,428.57		26,402,428.57	24,816,289.29		24,816,289.29
火电机组技术改造	21,316,268.93		21,316,268.93	17,408,841.98		17,408,841.98
年产 1.2 万吨连续聚合差别化氨纶纤维项目一期工程	49,526,752.94		49,526,752.94	354,669,205.50		354,669,205.50
年产 10 万吨新型纤维素项目一期工程	72,261,638.02		72,261,638.02	15,390,323.40		15,390,323.40
其它零星工程	49,664,510.86		49,664,510.86	89,080,136.23		89,080,136.23
合计	219,171,599.32		219,171,599.32	501,364,796.40		501,364,796.40

(2) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	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	期末数
年产1000吨绿色纤维国产化生产线	7,300万	24,816,289.29	1,586,139.28			36%	90%	2,273,564.18	977,492.81	6.56%	自筹及政府补助	26,402,428.57
火电机组技术改造	1,250万	17,408,841.98	3,907,426.95			171%	95%	525,152.04	525,152.04	6.56%	政府补助	21,316,268.93
年产1.2万吨连续聚合差别化氨纶纤维项目一期工程	68,000万	354,669,205.50	74,857,547.44	380,000,000.00		63%	100%	24,354,049.13	7,264,216.48	7.99%	自筹及政府补助	49,526,752.94
年产10万吨新型纤维素项目一期工程	10,000万	15,390,323.40	57,245,325.88	374,011.26		54%	80%	1,673,813.98	1,673,813.98	5.94%	自筹	72,261,638.02
其它零星工程		89,080,136.23	23,630,717.35	60,391,412.25	2,654,930.47			1,328,852.21	-6.05		自筹	49,664,510.86
合计		501,364,796.40	161,227,156.90	440,765,423.51	2,654,930.47	—	—	30,155,431.54	10,440,669.26	—	—	219,171,599.32

注1：年产1000吨绿色纤维国产化生产线为公司与中国纺织科学研究院合作开发项目，其中：公司出资3120万元，中国纺织科学研究院出资4180万元。上表中工程投入占预算比例为公司实际投入与预算数的比值，不包含中国纺织科学研究院投入部分。

注2：本期减少主要是公司将年产1.2万吨连续聚合差别化氨纶纤维项目一期工程转入固定资产。

注3：年产1.2万吨连续聚合差别化氨纶纤维项目分一期和二期工程，项目总预算金额为68,000万元。一期工程累计投入4.3亿元，2012年一季度陆续投产。

(3) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
年产 1000 吨绿色纤维国产化生产线	90%	
火电机组技术改造	95%	
年产 1.2 万吨连续聚合差别化氨纶纤维项目一期工程	100%	
年产 10 万吨新型纤维素项目一期工程	80%	

12. 工程物资

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
专用设备	1,136,434.58	193,909,346.15	193,958,457.20	1,087,323.53
合 计	1,136,434.58	193,909,346.15	193,958,457.20	1,087,323.53

注：期末工程物资主要为购入的用于在建工程的设备。

13. 无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、账面原值合计	49,663,020.88	27,065,619.00		76,728,639.88
土地使用权	48,861,909.82	27,065,619.00		75,927,528.82
软件	801,111.06			801,111.06
二、累计摊销额合计	6,285,681.86	1,710,223.04		7,995,904.90
土地使用权	5,526,870.86	1,691,423.12		7,218,293.98
软件	758,811.00	18,799.92		777,610.92
三、无形资产账面净值合计	43,377,339.02			68,732,734.98
土地使用权	43,335,038.96			68,709,234.84
软件	42,300.06			23,500.14
四、减值准备合计				
土地使用权				
软件				
五、无形资产账面价值合计	43,377,339.02			68,732,734.98
土地使用权	43,335,038.96			68,709,234.84
软件	42,300.06			23,500.14

注：披露报告期内无形资产摊销计入当期损益的金额为 1,710,223.04 元。

14. 递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末余额	年初余额
递延所得税资产：		
资产减值准备	3,185,788.36	5,831,368.11
可抵扣亏损	25,754,009.72	19,288.48
小 计	28,939,798.08	5,850,656.59
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
小 计		

(2) 未确认递延所得税资产明细

无

(3) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项 目	期末数	期初数
坏账准备	8,480,832.55	6,903,724.05
存货跌价准备	12,748,806.41	31,959,505.91
可抵扣亏损	169,944,287.56	77,153.92
合 计	191,173,926.52	38,940,383.88

15. 资产减值准备明细

项 目	年初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
一、坏账准备	6,903,724.05	1,577,108.50			8,480,832.55
二、存货跌价准备	31,959,505.91	21,688,291.76	8,036.59	40,890,954.67	12,748,806.41
三、固定资产减值准备	9,777,570.96				9,777,570.96
合 计	48,640,800.92	23,265,400.26	8,036.59	40,890,954.67	31,007,209.92

注 1：报告期期末对资产进行测试，库存商品粘胶短纤维和粘胶长丝等成本高于可变现净值，对粘胶短纤维计提了存货跌价准备。

注 2：上年和报告期期间计提的存货跌价准备大部分因库存商品的销售而转销。

16. 所有权受到限制的资产

项 目	期末余额	所有权或使用权受限制的原因
一、用于担保的资产		
固定资产-生产设备	298,286,065.25	抵押贷款
固定资产-房屋建筑物	286,019,305.01	抵押贷款
无形资产-土地使用权	41,824,376.12	抵押贷款
流动资产质押（产成品）	156,563,154.64	质押贷款
二、其他原因造成所有权受到限制的资产		

应收票据质押	35,500,000.00	保证金
承兑保证金	105,740,000.00	保证金
信用证保证金	60,920,000.00	保证金
合 计	984,852,901.02	

17. 短期借款

(1) 短期借款分类列示

借款条件	期末余额	年初余额
质押借款	100,000,000.00	254,040,003.90
抵押借款	392,000,000.00	377,000,000.00
保证借款	484,000,000.00	482,500,000.00
信用借款	19,506,998.43	
合 计	995,506,998.43	1,113,540,003.90

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：质押借款系本公司以粘较短纤维（1.33dtex/38mm）产品质押给中国工商银行股份有限公司新乡市凤泉支行。

注 3：抵押借款系本公司以土地、房产、机器设备抵押取得。

注 4：保证借款系由新乡白鹭化纤集团有限责任公司提供担保，详见附注六“关联方及关联交易（5）关联担保情况”。

(2) 截止到 2012 年 12 月 31 日，公司无已到期未偿还的短期借款情况

18. 应付票据

项 目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	281,580,000.00	148,487,816.25
商业承兑汇票		
合 计	281,580,000.00	148,487,816.25

注：下一会计期间将到期的金额为 281,580,000.00 元。

19. 应付账款

(1) 应付账款账龄列示

项 目	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	565,690,926.71	97.34	478,901,008.16	94.92
1 至 2 年	7,266,038.98	1.25	18,470,689.17	3.66
2 至 3 年	1,935,345.04	0.33	7,177,577.98	1.42
3 年以上	6,290,908.10	1.08		
合 计	581,183,218.83	100.00	504,549,275.31	100.00

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)上表决权股份的股东单位情况

单位名称	期末数	期初数

单位名称	期末数	期初数
新乡白鹭化纤集团有限责任公司		5,657.76
合 计		5,657.76

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

单位名称	期末数	年限
中科天融（北京）科技有限公司	1,044,000.00	2-3 年
EVER BEAUTY WORLDWIDE., LTD	920,825.75	2-3 年
江阴中绿化纤工艺技术有限公司	724,340.00	2-3 年
上海正臣防腐科技有限公司	544,951.40	2-3 年
靖江市扬子江自动化仪表制造有限公司	374,962.80	2-3 年
合 计	3,609,079.95	

(4) 应付账款中外币余额情况

外币名称	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美 元	628,588.73	6.2855	3,950,994.46	7,558,314.79	6.3009	47,624,185.66
合 计	—	—	3,950,994.46	—	—	47,624,185.66

20. 预收款项

(1) 预收款项账龄列示

项 目	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	63,794,939.87	94.06	60,957,771.75	94.41
1 至 2 年	1,130,707.67	1.67	1,352,473.77	2.09
2 至 3 年	703,235.12	1.04	2,257,630.81	3.50
3 年以上	2,193,144.76	3.23		
合 计	67,822,027.42	100.00	64,567,876.33	100.00

(2) 预收款项中外币余额情况

外币名称	年末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美 元	2,693,077.43	6.2855	16,927,338.21	658,617.34	6.3009	4,149,882.03
合 计	2,693,077.43	6.2855	16,927,338.21	658,617.34	6.3009	4,149,882.03

21. 应付职工薪酬

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	年末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	4,447,753.51	284,703,812.38	282,889,783.80	6,261,782.09
二、职工福利费	-	9,463,702.50	9,463,702.50	
三、社会保险费	256,976.22	63,830,582.69	40,730,400.17	23,357,158.74

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	年末余额
其中：医疗保险费	-452,911.15	12,808,413.49	12,808,413.49	-452,911.15
基本养老保险费	709,887.37	42,825,943.38	19,725,760.86	23,810,069.89
年金缴费				
失业保险费	-	4,293,165.97	4,293,165.97	
工伤保险费	-	1,932,986.62	1,932,986.62	
生育保险费	-	1,970,073.23	1,970,073.23	
四、住房公积金	3,766,464.00	23,462,088.56	23,391,556.48	3,836,996.08
五、辞退福利	-			
六、其他	5,555,866.25	5,694,076.26	6,133,156.46	5,116,786.05
合 计	14,027,059.98	387,154,262.39	362,608,599.41	38,572,722.96

22. 应交税费

税 种	年末余额	年初余额
增值税	4,348,962.93	-24,958,793.93
营业税	7,185.31	-
城建税	1,629,585.84	1,518,287.35
企业所得税		3,518,996.28
房产税	1,692,898.85	1,543,045.14
土地使用税	1,705,414.30	1,719,984.67
个人所得税	46,860.14	9,360,116.87
印花税	283,844.12	744,444.60
教育费附加	1,164,092.85	1,159,875.52
合 计	10,878,844.34	-5,394,043.50

23. 应付利息

项 目	年末余额	年初余额
短期融资券应付利息		11,643,835.62
合 计		11,643,835.62

注：公司 2011 年 9 月份发行的一年期短期融资券于 2012 年 9 月份到期，一次还本付息。

24. 其他应付款

(1) 其他应付款账龄列示

项 目	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	11,120,678.71	88.86	10,344,609.26	83.52
1 至 2 年	1,141,882.68	9.12	1,864,171.19	15.05
2 至 3 年	108,700.00	0.87	177,396.41	1.43
3 年以上	144,248.46	1.15		

项 目	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
合 计	12,515,509.85	100.00	12,386,176.86	100.00

(2) 其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)表决权股份的股东单位款项

无

(3) 金额较大的其他应付款说明内容

单位名称	金额	其他应付款性质或内容
计提利息	4,460,000.00	计提借款利息
合 计	4,460,000.00	—

25. 一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

类 别	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	364,000,000.00	20,000,000.00
合 计	364,000,000.00	20,000,000.00

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

借款条件	期末余额	年初余额
保证借款	364,000,000.00	20,000,000.00
合 计	364,000,000.00	20,000,000.00

金额前五名的一年内到期的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末余额	
					外币金额	本币金额
中国建设银行新乡北站支行	2011/5/20	2013/5/17	人民币	5.76%		34,000,000.00
中国建设银行新乡北站支行	2011/5/20	2013/5/13	人民币	5.76%		30,000,000.00
交行银行郑州分行	2011/4/29	2013/4/28	人民币	6.40%		50,000,000.00
交行银行郑州分行	2011/1/14	2013/1/13	人民币	5.85%		50,000,000.00
中国进出口银行北京分行	2010/4/1	2013/3/30	人民币	4.86%		200,000,000.00
合计	—	—		—	—	364,000,000.00

(3) 截止 2012 年 12 月 31 日, 公司无一年内到期的长期借款中的逾期借款

(4) 截止 2012 年 12 月 31 日, 公司无一年内到期的应付债券

26. 其他流动负债

项 目	期末余额	年初余额
差异化高性能粘胶纤维产业化	1,000,000.00	1,200,000.00

项 目	期末余额	年初余额
年产 4 万吨高品质差别化粘胶纤维	1,933,900.90	5,965,455.00
CS2 回收装置设备国产化集成示范项目政府补贴款	3,557,333.34	4,021,333.34
60000M3/h 粘胶短纤工艺废气综合治理项目政府补贴款	2,880,000.00	3,240,000.00
节水改造项目（年产 450 万吨）政府补贴款	3,982,500.00	4,572,500.00
空调通风节能改造项目	4,227,250.00	-
年产 1.2 万吨连续聚合差别化氨纶纤维	18,500,000.00	-
年产四万吨新型纤维素工程	2,000,000.00	
应付短期债券	-	500,000,000.00
氨纶工程政府补贴款	-	37,535.90
合 计	38,080,984.24	519,036,824.24

注 1：报告期其他流动负债均为计入递延收益的政府补助。

注 2：2011 年 9 月份发行的 5 亿元人民币的一年期短期融资券于 2012 年 9 月到期，一次还本付息。

27. 长期借款

(1) 长期借款分类

借款条件	期末余额	年初余额
抵押借款	20,000,000.00	-
保证借款	207,000,000.00	364,000,000.00
合 计	227,000,000.00	364,000,000.00

注：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。

(2) 金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率（%）	期末余额		期初余额	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中航信托股份有限公司	2012/7/17	2015/7/16	人民币	7.480%		127,000,000.00		
中国建设银行新乡北站支行	2012/2/27	2015/2/26	人民币	6.650%		20,000,000.00		
中国建设银行新乡北站支行	2012/2/29	2015/2/27	人民币	6.660%		20,000,000.00		
中国建设银行新乡北站支行	2012/3/9	2015/3/8	人民币	6.650%		30,000,000.00		
中国建设银行新乡北站支行	2012/6/28	2015/6/27	人民币	6.400%		30,000,000.00		
中国建设银行新乡北站支行	2011/5/20	2013/5/17	人民币	5.760%				34,000,000.00
中国建设银行新乡北站支行	2011/5/20	2013/5/13	人民币	5.760%				30,000,000.00
交行银行郑州分行	2011/4/29	2013/4/28	人民币	6.400%				50,000,000.00
交行银行郑州分行	2011/1/14	2013/1/13	人民币	5.850%				50,000,000.00
中国进出口银行北京分行	2010/4/01	2013/3/30	人民币	4.860%				200,000,000.00

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末余额		期初余额	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
合计	—	—		—	—	227,000,000.00		364,000,000.00

28. 长期应付款

(1) 长期应付款分项列示

项目	期限	期末余额	年初余额
华融金融租赁有限公司	5年	76,569,606.45	116,506,423.56
合计		76,569,606.45	116,506,423.56

(2) 金额前五名长期应付款情况

单位	期限	初始金额	利率(%)	应计利息	期末余额	借款条件
华融金融租赁有限公司	5年	195,887,898.30	6.40	33,676,295.76	76,569,606.45	融资租赁

(3) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位	期末余额		年初余额	
	外币	人民币	外币	人民币
华融金融租赁有限公司		76,569,606.45	-	116,506,423.56
合计		76,569,606.45	-	116,506,423.56

注：由于2009年售后租回融资业务，公司增加了向华融金融租赁有限公司的应付租赁费，详情见财务报告“其他重要事项”中的“租赁”章节。

29. 其他非流动负债

项目	期末余额	年初余额
1000吨绿色纤维国产化生产线项目政府补贴款	10,320,000.00	10,320,000.00
未实现售后租回损益(融资租赁)	-14,871,409.25	-17,021,498.21
锅炉改造补贴	11,700,000.00	11,700,000.00
空调及锅炉排烟系统节能改造项目	4,060,000.00	4,060,000.00
基础设施建设款	14,145,957.12	
空调通风节能改造项目		2,580,000.00
年产1.2万吨连续聚合差别化氨纶纤维		20,000,000.00
合计	25,354,547.87	31,638,501.79

注1：主要为收到的政府补助及因售后租回业务形成的未确认售后租回损益。

注2：基础设施建设款系报告期内子公司新疆白鹭纤维有限公司收到的新疆图木舒克市政府拨付的项目配套建设资金。该资金专项用于达坂城工业园区公用设施建设。

30. 股本

股东	年初余额	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	

股东	年初余额	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	
股份总额	829,221,502.00						829,221,502.00
合计	829,221,502.00						829,221,502.00

31. 资本公积

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价	500,493,934.85			500,493,934.85
其他资本公积	67,325,967.39			67,325,967.39
合计	567,819,902.24			567,819,902.24

32. 盈余公积

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	178,015,750.47			178,015,750.47
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	178,015,750.47			178,015,750.47

33. 未分配利润

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上年未分配利润	266,675,436.45	
调整年初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后年初未分配利润	266,675,436.45	
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	-139,762,060.05	
减: 提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	126,913,376.40	

34. 营业收入和营业成本

(1) 营业收入、营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	3,334,040,873.14	3,871,217,904.56
其他业务收入	76,618,881.47	97,334,599.88
营业收入合计	3,410,659,754.61	3,968,552,504.44

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务成本	3,201,171,619.44	3,494,518,161.20
其他业务成本	42,123,590.18	48,898,230.24
营业成本合计	3,243,295,209.62	3,543,416,391.44

(2) 主营业务（分行业）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
化纤行业	3,334,040,873.14	3,201,171,619.44	3,871,217,904.56	3,494,518,161.20
合计	3,334,040,873.14	3,201,171,619.44	3,871,217,904.56	3,494,518,161.20

(3) 主营业务（分产品）

产品或劳务名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
粘胶长丝	1,397,683,378.10	1,210,111,286.96	1,720,169,438.00	1,448,209,527.47
粘胶短纤维	1,344,570,128.62	1,408,613,640.33	1,742,680,554.89	1,673,651,898.44
氨纶	475,316,650.32	459,545,357.02	312,131,467.03	278,439,395.20
其他（纱、线）	116,470,716.10	122,901,335.13	96,236,444.64	94,217,340.09
合计	3,334,040,873.14	3,201,171,619.44	3,871,217,904.56	3,494,518,161.20

(4) 主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
海外地区	1,006,831,091.85	923,595,238.67	1,316,374,903.83	1,136,310,684.63
华北区	185,289,817.91	191,046,577.97	108,135,197.49	103,248,204.47
华中区	896,942,380.55	928,691,178.76	1,050,079,871.72	1,010,351,957.51
华东区	1,129,985,053.10	1,045,342,776.87	1,265,584,827.10	1,125,429,310.87
华南区	114,992,529.73	112,495,847.17	131,043,104.42	119,178,003.72
合计	3,334,040,873.14	3,201,171,619.44	3,871,217,904.56	3,494,518,161.20

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
浙江庆联经贸有限公司	137,668,622.98	4.04
上海新星进出口有限公司	129,029,028.37	3.78
印度 REAGHAN 公司	69,164,109.63	2.03
杭州余杭兰宇纺织原料有限公司	68,114,072.67	2.00
新乡市志同商贸有限公司	63,488,071.19	1.86
合 计	467,463,904.84	13.71

35. 营业税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税		-	
城市维护建设税	3,848,767.12	8,915,819.91	应交增值税和营业税的 7%
教育费附加	2,873,590.35	6,368,442.78	应交增值税和营业税的 3% 和 2%
资源税		-	
合 计	6,722,357.47	15,284,262.69	

36. 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
运输费	27,926,301.84	24,077,342.84
广告及展览费	15,760.00	33,100.00
装卸费	2,511,887.61	1,512,296.19
佣金	5,437,364.81	4,162,058.84
邮寄费	491,689.79	236,001.87
港杂费	4,588,450.41	3,566,052.23
办公费	66,528.68	54,852.56
职工薪酬	2,913,120.59	2,922,777.96
样品	150,113.83	960.80
差旅费	846,076.70	131,803.91
业务招待费	351,786.00	682,033.78
其他	1,389,083.73	2,331,235.83
合 计	46,688,163.99	39,710,516.81

37. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	49,888,056.99	48,193,707.47
物料消耗	4,992,979.79	5,917,757.92
办公费	1,039,502.73	1,148,992.25
差旅费	725,147.45	1,075,397.17
警消费	70,183.82	213,982.60
宣传费	95,997.91	61,011.10
董事会费	334,315.00	333,664.00
聘请中介机构费	401,000.00	440,000.00
咨询费（含顾问费）	281,349.67	50,060.00
业务招待费	1,488,671.63	1,467,823.17
房产税	6,443,834.27	6,226,165.04
土地使用税	6,865,368.23	6,879,938.63
印花税	1,534,482.43	1,638,943.30
租赁费	1,147,738.84	993,234.84
排污费	8,306,614.70	6,017,970.70
运输费	1,233,606.55	1,218,395.70

保险费	597,277.57	664,633.29
折旧费	8,081,089.95	7,852,109.16
修理费	2,418,544.11	2,519,166.57
土地使用费	1,060,335.10	1,060,335.16
无形资产摊销	1,124,174.04	1,119,474.06
研发费用	1,958,372.18	872,749.75
开办费	2,726,511.98	77,153.92
其他	14,097,522.00	10,895,535.51
合计	116,912,676.94	106,938,201.31

38. 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	129,695,386.22	102,983,901.47
利息收入	-7,176,997.58	-7,568,998.89
汇兑损失	3,264,539.33	9,930,728.16
汇兑收益	-200,143.39	
手续费支出	12,979,708.31	16,934,994.93
其他支出		
合 计	138,562,492.89	122,280,625.67

39. 投资收益

(1) 投资收益明细情况

项 目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		180,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-217,755.22	1,759,776.07
合 计	-217,755.22	1,939,776.07

40. 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,577,108.50	-373,337.86
二、存货跌价损失	21,680,255.17	140,738,152.26
合 计	23,257,363.67	140,364,814.40

41. 营业外收入

(1) 营业外收入情况

项 目	本期发生额		上期发生额	
	金额	计入当期非经常性损益的金额	金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	138,771.59	138,771.59		
其中：固定资产处置利得	138,771.59	138,771.59		
无形资产处置利得				
债务重组利得				

项 目	本期发生额		上期发生额	
	金额	计入当期非经常性损益的金额	金额	计入当期非经常性损益的金额
非货币性资产交换利得				
接受捐赠				
政府补助	3,766,750.00	3,766,750.00	3,990,064.50	3,990,064.50
其他	488,895.00	488,895.00	268,916.66	268,916.66
合 计	4,394,416.59	4,394,416.59	4,258,981.16	4,258,981.16

(2) 政府补助明细

项 目	本期发生额	上期发生额	备注
CS2 回收装置设备国产化集成示范项目	464,000.00	464,000.00	分摊递延收益
节水改造项目	590,000.00	1,327,500.00	分摊递延收益
60000M3/h 粘胶短纤工艺废气综合治理项目	360,000.00	360,000.00	分摊递延收益
新乡市财政局, 资本市场融资主体奖补资金	250,000.00		新银发[2012]26 号
年产 1.2 万吨连续聚合差别化氨纶纤维	1,500,000.00		分摊递延收益
空调通风节能改造	342,750.00		分摊递延收益
新乡市科技成果转化项目二次补助资金	60,000.00		
差别化高性能粘胶纤维产业化	200,000.00	200,000.00	分摊递延收益
新乡市财政局-生产装备数字化改造项目		1,200,000.00	
家电以旧换新获得的政府补贴		18,564.50	
新乡市财政局-卫河流域环境治理补助资金		400,000.00	
有线监测仪基站站房规范化改造		20,000.00	
合 计	3,766,750.00	3,990,064.50	

注：政府补贴包括以前年度收到的在本年度计入营业外收入的政府补助和当期收到并直接计入营业外收入的政府补助两部分。

42. 营业外支出

项 目	本期发生额		上期发生额	
	金额	计入当期非经常性损益的金额	金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	2,305,087.73	2,305,087.73		
其中：固定资产处置损失	2,305,087.73	2,305,087.73		
无形资产处置损失				
债务重组损失				
非货币性资产交换损失				
对外捐赠				
其他	244,906.03	244,906.03	905,663.17	905,663.17
合 计	2,549,993.76	2,549,993.76	905,663.17	905,663.17

43. 所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	-300,640.82	4,428,442.73

项 目	本期发生额	上期发生额
递延所得税调整	-23,089,141.49	-4,759,097.31
合 计	-23,389,782.31	-330,654.58

44. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项 目	代码	本期发生额	上期发生额
归属于公司普通股股东的净利润(I)	P0	-139,762,060.05	6,181,440.76
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P0	-141,329,819.46	3,331,120.47
期初股份总数	S0	829,221,502.00	637,862,694.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1		191,358,808.00
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		-
报告期因回购等减少股份数	Sj		-
报告期缩股数	Sk		-
报告期月份数	M0	12.00	12.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi		-
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj		-
发行在外的普通股加权平均数	S	829,221,502.00	829,221,502.00
基本每股收益(I)		-0.1685	0.0075
基本每股收益(II)		-0.1704	0.0040
调整后的归属于普通股股东的当期净利润(I)	P1	-139,762,060.05	6,181,440.76
调整后扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P1	-141,329,819.46	3,331,120.47
认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数			
稀释后的发行在外普通股的加权平均数		829,221,502.00	829,221,502.00
稀释每股收益(I)		-0.1685	0.0075
稀释每股收益(II)		-0.1704	0.0040

(1) 基本每股收益

基本每股收益= P0÷ S

$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

(2) 稀释每股收益

稀释每股收益= P1/(S0 + S1 + Si×Mi÷M0–Sj×Mj÷M0–Sk+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的

普通股加权平均数)

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

45. 其他综合收益

无

46. 现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
政府补助	4,240,000.00	16,080,000.00
利息收入	6,374,504.42	7,527,287.63
理财收益	802,493.16	
其他	1,417,233.57	1,587,312.93
合 计	12,834,231.15	25,194,600.56

注：主要为收到的政府补助和利息收入。

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
支付的出口业务费用	10,175,929.05	6,690,940.33
支付的运输费和装卸费	41,145,701.98	24,852,375.25
支付的排污费	6,116,630.00	8,347,954.70
支付的修理费	2,418,544.11	2,899,313.77
支付的业务招待费	1,840,457.63	1,467,823.17
支付的保险费	597,277.57	619,744.68
支付的差旅费	1,571,224.15	1,757,430.95
支付的金融机构手续费	12,979,708.31	16,934,994.93
支付的办公费	1,106,031.41	1,203,844.81
支付的咨询费等中介机构费	1,135,309.67	490,060.00
支付的其他费用	3,208,395.44	2,326,748.15
合 计	82,295,209.32	67,591,230.74

注：主要为支付的与销售有关的出口费用及运输等费用。

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
基础设施建设款	22,832,138.60	
合 计	22,832,138.60	

注：为子公司新疆白鹭纤维有限公司收到的新疆图木舒克市政府拨付的项目配套建设资金。

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
应付短期融资券	500,000,000.00	
应付融资租赁设备款	46,207,209.52	48,048,150.94
合 计	546,207,209.52	48,048,150.94

注：2011年9月发行的一年期短期融资券到期支付。

47. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-139,762,060.05	6,181,440.76
加：资产减值准备	-17,633,591.00	140,364,814.40
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	236,840,804.70	220,214,793.23
无形资产摊销	1,710,223.04	1,119,474.06
长期待摊费用摊销	-	
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）	1,225,033.09	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	941,283.05	800,544.36
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	
财务费用（收益以“-”号填列）	127,814,813.96	88,729,339.90
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）	-23,089,141.49	-4,759,097.31
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）	122,620,290.75	-299,249,153.64
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	165,685,539.53	-6,085,613.09
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	218,929,549.58	-317,121,382.12
其他		
经营活动产生的现金流量净额	695,282,745.16	-169,804,839.45
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		

项 目	本期金额	上期金额
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	332,692,748.88	396,531,494.90
减：现金的年初余额	396,531,494.90	478,573,212.72
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-63,838,746.02	-82,041,717.82

(2) 现金及现金等价物构成

项 目	本期金额	上期金额
一、现金	332,692,748.88	396,531,494.90
其中：库存现金	18,421.67	17,544.55
可随时用于支付的银行存款	239,334,327.21	304,063,950.35
可随时用于支付的其他货币资金	93,340,000.00	92,450,000.00
可用于支付的存放中央银行款项		-
存放同业款项		-
拆放同业款项		-
二、现金等价物		-
其中：三个月内到期的债券投资		-
三、期末现金及现金等价物余额	332,692,748.88	396,531,494.90

注：现金和现金等价物不含公司使用受限制的现金和现金等价物。资产负债表日公司保证金中3个月后到期的金额为73,320,000.00元，公司将此部分货币资金从现金及现金等价物中剔除。

六、关联方及关联交易

1. 本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	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(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
新乡白鹭化纤集团有限责任公司	控股股东	国有独资	新乡市凤泉区	陈玉林	合成纤维	301,360,000.00	41.31%	41.31%	河南省新乡市国有资产监督管理委员会	17296519-1

2. 本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
新疆白鹭纤维有限公司	控股子公司	有限公司	新疆图木舒克市	邵长金	新型纤维素的生	6,000.00万元	100%	100%	56887303-1

3. 本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权	关联关系	组织机构代码
---------	------	-----	-------	------	------	------------	--------------	------	--------

							比例(%)			
一、合营企业										
无	无	无	无	无	无	无	无	无	无	无
二、联营企业										
新乡双鹭生物技术有限公	限责任公司	河南新乡工业	徐明波	生物工程和 新医药研究 开发、经营； 生物技术咨 询、技术服 务、技术转 让	6,000 万元	30%	30%	联营企业	69059847-5	

注：合营企业和联营企业的详细信息详见附注五第 8 项。。

4. 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
新乡市新纤实业公司	控股股东控制的法人	61491490-7
新乡白鹭化纤集团包装制品厂	控股股东控制的法人	17291689-1
新乡白鹭化纤集团配件厂	控股股东控制的法人	17291542-6
新乡白鹭化纤集团设计研究所	控股股东控制的法人	72963341-9
新乡白鹭化纤集团公司科技公司	控股股东控制的法人	17294196-6
北京双鹭药业股份有限公司	控股股东控制的法人	10229977-9
新乡润洋化纤有限公司	本公司持股 20%的法人	78224814-9
新乡市康华精纺有限公司	本公司持股 20%的法人	78919775-1

注：以上“控股股东控制的法人”均为由本公司之母公司新乡白鹭化纤集团有限责任公司控制的企业。

5. 关联方交易

(1) 采购商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内 容	关联交易定 价方式及决 策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类 交易金 额的比例 (%)	金额	占同类 交易金 额的比例 (%)
新乡白鹭化纤集团有限责任公司	机器设备	市场价	118,800.91	0.07	1,159,111.85	0.85
新乡白鹭化纤集团有限责任公司	修理费	协议价	5,022,825.59	29.12	5,624,348.60	28.13
新乡白鹭化纤集团有限责任公司	配件	市场价	1,576,613.01	3.47	354,059.44	0.68
新乡白鹭化纤集团配件厂	配件	市场价	574,265.80	1.26	1,175,278.18	2.27
新乡白鹭化纤集团配件厂	包装物	市场价	10,748,020.59	14.54	8,202,999.62	13.69
新乡白鹭化纤集团配件厂	线加工费	市场价	493,600.01	2.95	2,012,192.64	18.42
新乡白鹭化纤集团包装制品厂	包装物	市场价	47,046,457.88	63.64	39,856,190.08	66.52
新乡白鹭化纤集团包装制品厂	线加工费	市场价	529,042.21	3.16	-	-
新乡市新纤实业公司	辅助材料	市场价	3,259,741.36	7.50	3,624,141.02	3.43
新乡市新纤实业公司	修理费	协议价	1,595,313.40	9.25	793,118.78	3.97
新乡润洋化纤有限公司	原材料	市场价			11,230,966.77	0.42
新乡市康华精纺有限公司	纱加工费	市场价	7,880,704.89	47.12	233,760.69	2.01

合 计	78,845,385.65		74,266,167.67	-
-----	---------------	--	---------------	---

出售商品、提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
新乡白鹭化纤集团有限责任公司	电	市场价	5,926,974.30	36.33	8,936,835.84	42.33
新乡白鹭化纤集团有限责任公司	汽加工费	协议价			116,905.98	100.00
新乡白鹭化纤集团有限责任公司	汽	市场价			3,371,925.49	43.20
新乡白鹭化纤集团有限责任公司	辅助材料	市场价	487,778.19	72.67	314,259.74	84.60
新乡白鹭化纤集团配件厂	废丝	市场价	1,577,700.85	8.27	2,423,735.88	7.73
新乡白鹭化纤集团配件厂	煤	市场价	273,246.68	100.00	818,207.42	100.00
新乡市新纤实业公司	废丝	市场价	203,927.73	1.07	8,388,405.32	26.77
新乡白鹭化纤集团包装制品厂	废丝	市场价	1,444,779.01	7.58	4,529,032.89	14.45
新乡白鹭化纤集团包装制品厂	人造丝	市场价	18,482,265.75	1.32	30,669,742.09	1.78
新乡白鹭化纤集团包装制品厂	水	市场价	21,109.75	33.72	24,044.24	41.38
新乡白鹭化纤集团包装制品厂	电	市场价	1,356,823.13	8.32	1,327,390.01	6.29
新乡白鹭化纤集团包装制品厂	汽	市场价	1,047,992.93	83.16	1,166,460.17	14.94
新乡双鹭生物技术有限公司	水	市场价	39,918.58	63.77	1,401.77	2.41
新乡双鹭生物技术有限公司	电	市场价	53,987.39	0.33	21,720.77	0.10
新乡双鹭生物技术有限公司	汽	市场价	153,157.52	12.15		
新乡市康华精纺有限公司	人造棉	市场价	49,187,754.57	3.66	45,143,618.18	2.59
新乡市康华精纺有限公司	电	市场价	8,622,426.50	52.86	7,882,433.59	37.33
新乡市康华精纺有限公司	汽	市场价	57,065.48	4.53	100,428.32	1.29
新乡润洋化纤有限公司	电	市场价	93,515.26	0.57	2,350,657.28	11.13
新乡润洋化纤有限公司	汽	市场价			3,167,221.24	40.57
合 计			89,030,423.62		120,754,426.22	-

(2) 关联租赁情况

公司承租情况表

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费
新乡白鹭化纤集团有限责任公司	新乡化纤股份有限公司	土地使用权租赁	2010年7月1日	2013年6月30日	新政[2007]32号	1,060,335.10
新乡白鹭化纤集团有限责任公司	新乡化纤股份有限公司	房产、构筑物租赁	2010年7月1日	2013年6月30日	新政[2007]32号	5,874,725.24

注：根据公司与控股股东新乡白鹭化纤集团有限责任公司续签的租赁合同，公司自2010年7月1日起至2013年6月30日向新乡白鹭化纤集团有限责任公司继续租入上述资产。

(3) 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
新乡白鹭化纤集团有限责任公司	新乡化纤股份有限公司	40,000,000.00	2011/3/4	2012/3/3	是
新乡白鹭化纤集团有限责任公司	新乡化纤股份有限公司	30,000,000.00	2011/4/15	2012/4/14	是
新乡白鹭化纤集团有限责任公司	新乡化纤股份有限公司	20,000,000.00	2011/4/26	2012/4/25	是
新乡白鹭化纤集团有限责任公司	新乡化纤股份有限公司	10,000,000.00	2011/5/31	2012/5/30	是
新乡白鹭化纤集团有限责任公司	新乡化纤股份有限公司	7,000,000.00	2011/5/31	2012/5/30	是
新乡白鹭化纤集团有限责任公司	新乡化纤股份有限公司	3,000,000.00	2011/6/13	2012/5/30	是
新乡白鹭化纤集团有限责任公司	新乡化纤股份有限公司	30,000,000.00	2011/11/18	2012/11/17	是
新乡白鹭化纤集团有限责任公司	新乡化纤股份有限公司	20,000,000.00	2011/6/21	2012/6/15	是
新乡白鹭化纤集团有限责任公司	新乡化纤股份有限公司	60,000,000.00	2011/6/21	2012/6/19	是
新乡白鹭化纤集团有限责任公司	新乡化纤股份有限公司	40,000,000.00	2012/1/4	2012/12/10	是
新乡白鹭化纤集团有限责任公司	新乡化纤股份有限公司	14,000,000.00	2011/2/21	2012/2/21	是
新乡白鹭化纤集团有限责任公司	新乡化纤股份有限公司	99,000,000.00	2011/12/20	2012/12/20	是
新乡白鹭化纤集团有限责任公司	新乡化纤股份有限公司	40,000,000.00	2011/6/20	2012/6/12	是
新乡白鹭化纤集团有限责任公司	新乡化纤股份有限公司	19,500,000.00	2011/6/20	2011/12/19	是
新乡白鹭化纤集团有限责任公司	新乡化纤股份有限公司	50,000,000.00	2011/4/29	2012/4/28	是
新乡白鹭化纤集团有限责任公司	新乡化纤股份有限公司	50,000,000.00	2011/6/17	2012/6/16	是
新乡白鹭化纤集团有限责任公司	新乡化纤股份有限公司	50,000,000.00	2011/12/31	2012/12/31	是
新乡白鹭化纤集团有限责任公司	新乡化纤股份有限公司	20,000,000.00	2011/7/1	2012/5/29	是
新乡白鹭化纤集团有限责任公司	新乡化纤股份有限公司	20,000,000.00	2008/1/7	2012/9/26	是
新乡白鹭化纤集团有限责任公司	新乡化纤股份有限公司	34,000,000.00	2011/5/20	2013/5/17	否
新乡白鹭化纤集团有限责任公司	新乡化纤股份有限公司	30,000,000.00	2011/5/20	2013/5/13	否
新乡白鹭化纤集团有限责任公司	新乡化纤股份有限公司	50,000,000.00	2011/4/29	2013/4/28	否
新乡白鹭化纤集团有限责任公司	新乡化纤股份有限公司	50,000,000.00	2011/1/14	2013/1/13	否
新乡白鹭化纤集团有限责任公司	新乡化纤股份有限公司	200,000,000.00	2010/4/1	2013/3/30	否
新乡白鹭化纤集团有限责任公司	新乡化纤股份有限公司	20,000,000.00	2012/4/17	2013/4/16	否
新乡白鹭化纤集团有限责任公司	新乡化纤股份有限公司	50,000,000.00	2012/5/28	2013/5/27	否
新乡白鹭化纤集团有限责任公司	新乡化纤股份有限公司	20,000,000.00	2012/6/1	2013/5/31	否
新乡白鹭化纤集团有限责任公司	新乡化纤股份有限公司	14,000,000.00	2012/3/21	2013/3/21	否
新乡白鹭化纤集团有限责任公司	新乡化纤股份有限公司	40,000,000.00	2012/6/12	2013/6/11	否

新乡白鹭化纤集团有 限责任公司	新乡化纤股份有限公 司	10,000,000.00	2012/11/30	2013/11/29	否
新乡白鹭化纤集团有 限责任公司	新乡化纤股份有限公 司	30,000,000.00	2012/5/14	2013/5/13	否
新乡白鹭化纤集团有 限责任公司	新乡化纤股份有限公 司	50,000,000.00	2012/6/21	2013/6/20	否
新乡白鹭化纤集团有 限责任公司	新乡化纤股份有限公 司	100,000,000.00	2012/8/31	2013/5/31	否
新乡白鹭化纤集团有 限责任公司	新乡化纤股份有限公 司	80,000,000.00	2012/12/19	2013/6/19	否
新乡白鹭化纤集团有 限责任公司	新乡化纤股份有限公 司	50,000,000.00	2012/9/18	2013/9/18	否
新乡白鹭化纤集团有 限责任公司	新乡化纤股份有限公 司	20,000,000.00	2012/12/3	2013/12/2	否
新乡白鹭化纤集团有 限责任公司	新乡化纤股份有限公 司	20,000,000.00	2012/2/29	2015/2/27	否
新乡白鹭化纤集团有 限责任公司	新乡化纤股份有限公 司	30,000,000.00	2012/3/9	2015/3/8	否
新乡白鹭化纤集团有 限责任公司	新乡化纤股份有限公 司	30,000,000.00	2012/6/28	2015/6/27	否
新乡白鹭化纤集团有 限责任公司	新乡化纤股份有限公 司	127,000,000.00	2012/7/17	2015/7/16	否
合计		1,677,500,000.00			

注：上述关联担保中包括母公司新乡白鹭化纤集团有限责任公司为本公司借款以其所持双鹭药业、新乡化纤、民生证券的股权对银行出质的金额。

(4) 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入：				
新乡白鹭化纤集团有限责 任公司	20,000,000.00	2012年6月14日	2012年7月30日	已于2012年7月 份归还
新乡白鹭化纤集团有限责 任公司	20,000,000.00	2012年8月2日	2012年9月30日	已于2012年9月 份归还
新乡白鹭化纤集团有限责 任公司	18,000,000.00	2012年9月12日	2012年12月31日	已于2012年12 月份归还
新乡白鹭化纤集团有限责 任公司	10,000,000.00	2012年9月17日	2012年9月30日	已于2012年9月 份归还

(5) 其他关联交易

报告期与新乡白鹭化纤集团设计研究所发生设计费 860,000.00 元。

6. 关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据	新乡市新纤实业公司	-	-	-	-
应收票据	新乡润洋化纤有限公司		-	3,000,000.00	-
应收票据	新乡市康华精纺有限公司	11,300,000.00	-	11,000,000.00	-
应收票据	新乡白鹭化纤集团包装制品厂		-	1,000,000.00	-

应收票据	新乡白鹭化纤集团有限责任公司		-	1,433,154.65	-
小计		11,300,000.00	-	16,433,154.65	-
应收账款	新乡市康华精纺有限公司	1,477,947.12	-	-	-
应收账款	新乡双鹭生物技术有限公司	110,979.92			
小计		1,588,927.04	-	-	-
预付账款	新乡白鹭化纤集团有限责任公司	3,871.87			
小计		3,871.87			
合计		12,892,798.91	-	16,433,154.65	-

上市公司应付关联方款项

项目名称	关联方	期末	期初
		账面余额	账面余额
应付账款	新乡白鹭化纤集团有限责任公司		5,657.76
应付账款	新乡白鹭化纤集团包装制品厂	2,339,086.07	-
应付账款	新乡市新纤实业公司	927,839.64	93,184.23
应付账款	新乡白鹭化纤集团配件厂	1,603,089.13	24,249.94
应付账款	新乡白鹭化纤集团设计研究所	460,000.00	-
小计		5,330,014.84	123,091.93
预收帐款	新乡白鹭化纤集团包装制品厂		967,471.69
预收帐款	新乡润洋化纤有限公司	99,246.41	8,659.26
预收帐款	新乡市康华精纺有限公司		2,368,847.68
小计		99,246.41	3,344,978.63
合计		5,429,261.25	3,468,070.56

七、或有事项

1、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截止 2012 年 12 月 31 日，由于开展“厂、商、银”业务，本公司对外担保 2,750 万元。具体情况如下：

(1) 本公司为河南新乡联达纺织股份有限公司在广东发展银行新乡支行办理银行承兑汇票 1250 万元提供担保，为河南新乡联达纺织股份有限公司在新乡市商业银行办理银行承兑汇票 500 万元提供担保。

(2) 本公司为新乡市纺织化纤原材料有限公司在新乡市商业银行友谊支行办理银行承兑汇票 700 万元提供担保。

(3) 本公司为新乡市凤泉化纤纺织有限公司在广东发展银行新乡支行办理银行承兑汇票 300 万元提供担保。

八、承诺事项

无

九、资产负债表日后事项

1、资产负债表日后利润分配情况说明

拟分配的利润或股利	公司不拟分配利润。
经审议批准宣告发放的利润或股利	经公司第七届十九次董事会决议通过上述利润分配方案。

2、其他资产负债表日后事项说明

2013年2月，河南新乡联达纺织股份有限公司由于与其他公司互保的原因，资金周转出现困难，截止到2012年12月31日，本公司确认应收河南新乡联达纺织股份有限公司的销售货款余额为1,561万元，货款的回收可能存在风险。

十、其他重要事项

1、租赁

本公司为改善公司融资结构，补充公司生产经营和发展资金，向华融金融租赁股份有限公司通过融资租赁方式进行融资，具体情况如下：

(1) 公司于2009年4月通过向华融金融租赁股份有限公司出售97台纺丝机，售价96,000,000元，并以售后回租的方式租入该部分纺丝机。该部分纺丝机原值149,960,000元，累计折旧35,609,233.21元，净值114,350,766.79元。该项租赁租期为20个季度，每期应付租金5,638,154.33元，租金总额112,371,916.92元，该项融资租赁最低租赁付款额112,371,916.92元。截止2012年12月31日，未确认融资费用1,479,312.31元。递延收益-未确认售后租回损益12,088,203.36元，未付的融资租赁费33,828,926.98元。

(2) 公司于2009年10月通过向华融金融租赁股份有限公司出售纺丝机、黄化机等固定资产，售价100,000,000元，并以售后回租的方式租入该部分固定资产。该部分固定资产原值137,460,387.77元，累计折旧33,436,419.42元，净值104,023,968.35元。该项租赁租期为20个季度，每期应付租金5,872,299.61元，租金总额117,192,230.14元，该项融资租赁最低租赁付款额为117,192,230.14元。截止2012年12月31日，未确认融资费用2,758,406.10元。递延收益-未确认售后租回损益2,783,205.89元，未付的融资租赁费46,978,397.88元。

十一、母公司财务报表重要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款

种 类	期末余额
-----	------

	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
2. 按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄组合	61,193,069.52	31.61	4,590,100.82	7.50
信用证结算组合	128,300,986.40	66.27		
关联方组合	4,103,812.45	2.12		
组合小计	193,597,868.37	100.00	4,590,100.82	
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	193,597,868.37	100.00	4,590,100.82	

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
2. 按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄组合	29,204,460.53	17.14	2,868,778.68	9.82
信用证结算组合	141,210,063.51	82.86		
组合小计	170,414,524.04	100.00	2,868,778.68	
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	170,414,524.04	100.00	2,868,778.68	

注 1: 信用证结算组合主要为以信用证方式结算形成的应收款项, 发生坏账风险的可能性很小, 因此不计提坏账准备

注 2: 关联方组合主要为母子公司之间的往来, 由于母子公司之间的往来发生坏账的风险很小, 故对关联方组合的其他应收款不计提坏账准备。

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
1 年以内	59,238,869.81	96.80	2,961,943.49	27,335,871.63	93.60	1,366,793.58
1 至 2 年	146,823.85	0.24	14,682.39	101,530.55	0.35	10,153.06
2 至 3 年	83,349.45	0.14	41,674.73	550,452.61	1.88	275,226.30
3 至 4 年	507,420.67	0.83	355,194.47			
4 至 5 年						
5 年以上	1,216,605.74	1.99	1,216,605.74	1,216,605.74	4.17	1,216,605.74
合 计	61,193,069.52	100.00	4,590,100.82	29,204,460.53	100.00	2,868,778.68

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的应收账款情况

组合名称	期末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
信用证结算组合	128,300,986.40		141,210,063.51	
关联方组合	4,103,812.45			

组合名称	期末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
合计	132,404,798.85		141,210,063.51	

(2) 应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

无

(3) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

单位名称	金额	应收账款性质或内容
上海新星进出口有限公司	41,765,626.49	信用证结算方式下出口的应收款项
巴基斯坦 YARN MASTER2010 公司	18,122,421.42	信用证结算方式下出口的应收款项
河南新乡联达纺织股份有限公司	15,611,713.90	国内销售形成的应收款项
土耳其 DENIZLIPEK	8,003,166.18	信用证结算方式下出口的应收款项
焦作武源纺织有限公司	6,901,224.39	国内销售形成的应收款项
合计	90,404,152.38	—

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
上海新星进出口有限公司	客户	41,765,626.49	1 年以内	21.57
巴基斯坦 YARN MASTER2010 公司	客户	18,122,421.42	1 年以内	9.36
河南新乡联达纺织股份有限公司	客户	15,611,713.90	1 年以内	8.07
土耳其 DENIZLIPEK	客户	8,003,166.18	1 年以内	4.13
焦作武源纺织有限公司	客户	6,901,224.39	1 年以内	3.57
合计	—	90,404,152.38	—	46.70

(5) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
新乡市康华精纺有限公司	本公司持股 20%的法人	1,477,947.12	0.76
新乡双鹭生物技术有限公司	联营公司	110,979.92	0.06
新疆白鹭纤维有限公司	全资子公司	4,103,812.45	2.12
合计	—	5,692,739.49	2.94

(6) 应收账款中外币余额情况

外币名称	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美元	19,762,679.81	6.2855	124,218,323.88	23,612,946.91	6.3009	148,782,817.21
欧元	3,663.30	8.3176	30,469.86	3,663.3	8.1578	29,884.47
合计	—	—	124,248,793.74	—	—	148,812,701.68

2. 其他应收款

(1) 其他应收款

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
2. 按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄组合	9,243,300.12	30.90	3,877,306.63	41.95
关联方组合	20,674,206.24	69.10		
组合小计	29,917,506.36	100.00	3,877,306.63	
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	29,917,506.36	100.00	3,877,306.63	

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
2. 按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄组合	6,644,011.97	48.73	4,016,109.16	60.45
关联方组合	6,990,000.00	51.27		
组合小计	13,634,011.97	100.00	4,016,109.16	
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	13,634,011.97	100.00	4,016,109.16	

注：关联方组合主要为母子公司之间的往来，由于母子公司之间的往来发生坏账的风险很小，故对关联方组合的其他应收款不计提坏账准备。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
1年以内	5,100,467.63	55.18	255,023.38	1,841,843.97	27.72	92,092.20
1至2年	572,832.49	6.20	57,283.25	642,667.60	9.67	64,266.76
2至3年	10,000.00	0.11	5,000.00	599,500.40	9.03	299,750.20
3至4年				-		-
4至5年				-		-
5年以上	3,560,000.00	38.51	3,560,000.00	3,560,000.00	53.58	3,560,000.00
合 计	9,243,300.12	100.00	3,877,306.63	6,644,011.97	100.00	4,016,109.16

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
关联方组合	20,674,206.24		6,990,000.00	
合 计	20,674,206.24		6,990,000.00	

(2) 其他应收款中持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

无

(3) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位名称	金额	其他应收款性质或内容
予纺大厦（原河南省纺织厅）	3,500,000.00	借款
合 计	3,500,000.00	—

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
新疆白鹭纤维有限公司	控股子公司	20,674,206.24	1 年以内	69.10
予纺大厦（原河南省纺织厅）	原行政隶属关系	3,500,000.00	5 年以上	11.70
赫伯特罗船务（中国）有限公司天津分公司	出口代理公司	2,938,741.38	1 年以内	9.82
靳文海	本公司职工	961,510.29	其中 1 年以内 11 万元,1-2 年 851,510.29 元	3.21
登封市人民法院	法院	520,000.00	1 年以内	1.74
合 计	—	28,594,457.91	—	95.57

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资情况

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
新疆白鹭纤维有限公司	成本法	60,000,000.00	10,000,000.00	50,000,000.00	60,000,000.00	100	100				
新乡润洋化纤有限公司	成本法	6,600,000.00	6,600,000.00		6,600,000.00	20	20				
新乡市康华精纺有限公司	成本法	4,500,000.00	4,500,000.00		4,500,000.00	20	20				
新乡双鹭生物技术有限公司	权益法	18,000,000.00	8,959,776.07	10,582,244.78	19,542,020.85	30	30				
合 计	—	89,100,000.00	30,059,776.07	60,582,244.78	90,642,020.85	—	—	—			

4. 营业收入和营业成本

(1) 营业收入

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	3,334,040,873.14	3,871,217,904.56
其他业务收入	77,375,647.29	97,334,599.88
营业收入合计	3,411,416,520.43	3,968,552,504.44
主营业务成本	3,201,171,619.44	3,494,518,161.20
其他业务成本	42,997,400.85	48,898,230.24
营业成本合计	3,244,169,020.29	3,543,416,391.44

(2) 主营业务（分行业）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
化纤行业	3,334,040,873.14	3,201,171,619.44	3,871,217,904.56	3,494,518,161.20
合计	3,334,040,873.14	3,201,171,619.44	3,871,217,904.56	3,494,518,161.20

(3) 主营业务（分产品）

产品或劳务名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
粘胶长丝	1,397,683,378.10	1,210,395,220.37	1,720,169,438.00	1,448,209,527.47
粘胶短纤维	1,344,570,128.62	1,408,329,706.92	1,742,680,554.89	1,673,651,898.44
氨纶	475,316,650.32	459,545,357.02	312,131,467.03	278,439,395.20
其他（纱、线）	116,470,716.10	122,901,335.13	96,236,444.64	94,217,340.09
合计	3,334,040,873.14	3,201,171,619.44	3,871,217,904.56	3,494,518,161.20

(4) 主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
海外地区	1,006,831,091.85	923,595,238.67	1,316,374,903.83	1,136,310,684.63
华北区	185,289,817.91	191,046,577.97	108,135,197.49	103,248,204.47
华中区	896,942,380.55	928,691,178.76	1,050,079,871.72	1,010,351,957.51
华东区	1,129,985,053.10	1,045,342,776.87	1,265,584,827.10	1,125,429,310.87
华南区	114,992,529.73	112,495,847.17	131,043,104.42	119,178,003.72
合计	3,334,040,873.14	3,201,171,619.44	3,871,217,904.56	3,494,518,161.20

(5) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
浙江庆联经贸有限公司	137,668,622.98	4.04
杭州余杭兰宇纺织原料有限公司	68,114,072.67	2.00
印度 REAGHAN 公司	69,164,109.63	2.03
新乡市志同商贸有限公司	63,488,071.19	1.86
上海新星进出口有限公司	129,029,028.37	3.78
合计	467,463,904.84	13.71

5. 投资收益

(1) 投资收益明细情况

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		180,000.00

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	-217,755.22	1,759,776.07
合 计	-217,755.22	1,939,776.07

6. 现金流量表补充资料

项 目	本期数	上期数
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-137,971,474.25	6,253,433.36
加：资产减值准备	-17,628,179.89	140,345,978.19
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	236,737,988.42	220,165,150.99
无形资产摊销	1,124,174.04	1,119,474.06
长期待摊费用摊销		
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）	1,225,033.09	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	941,283.05	800,544.36
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	127,814,813.96	88,729,339.90
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）	-22,453,866.27	-4,735,099.78
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）	122,683,543.60	-299,249,153.64
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	121,893,959.59	-5,708,888.90
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	257,682,609.26	-318,621,382.12
其他		
经营活动产生的现金流量净额	692,049,884.60	-170,900,603.58
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	330,416,515.92	396,364,052.17
减：现金的年初余额	396,364,052.17	478,573,212.72
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-65,947,536.25	-82,209,160.55

十二、补充资料

1. 本期非经常性损益情况

（1）根据中国证监会《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）》[证监会公告（2008）43号]，本公司非经常性损益如下：

项 目	金 额	备注
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-2,166,316.14	
2. 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的的税收返还、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）	3,766,750.00	注 1
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. 非货币性资产交换损益		
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有效套期保值业务外，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		
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	243,988.97	注 2
21. 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
22. 少数股东权益影响额		
23. 所得税影响额	-276,663.42	
合 计	1,567,759.41	

注 1：包括直接入损益的政府补助和通过递延收益转入本期的政府补助。

注 2：其他金额不重大的营业外收入减营业外支出后的金额。

2. 净资产收益率和每股收益

(1) 本年度

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-7.89	-0.1685	-0.1685
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-7.98	-0.1704	-0.1704

(2) 上年度

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.33	0.0075	0.0075
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.18	0.0040	0.0040

3. 主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 资产负债表

报表项目	期末余额	年初余额	变动金额	变动幅度%	备注
在建工程	219,171,599.32	501,364,796.40	-282,193,197.08	-56%	注 1
预付款项	163,145,415.19	348,536,828.70	-185,391,413.51	-53%	注 2
长期借款	227,000,000.00	364,000,000.00	-137,000,000.00	-38%	注 3
一年内到期的非流动负债	364,000,000.00	20,000,000.00	344,000,000.00	1720%	注 4
其他流动负债	38,080,984.24	519,036,824.24	-480,955,840.00	-93%	注 5

注 1：年产 1.2 万吨连续聚合差别化氨纶纤维项目一期工程结转固定资产 380,000,000.00 元。

注 2：票据结算增多

注 3：一年以内到期的长期借款转入一年内到期的非流动负债

注 4：一年以内到期的长期借款转入一年内到期的非流动负债

注 5：短期融资债券 500,000,000.00 元到期还本付息

(2) 利润表

报表项目	本期发生额	上期发生额	变动金额	变动幅度%	备注
资产减值损失	23,257,363.67	140,364,814.40	-117,107,450.73	-83%	注 1
所得税费用	-23,389,782.31	-330,654.58	-23,059,127.73	6974%	注 2

注 1：上年同期计提了金额较大的存货跌价准备。

注 2：本期经营亏损确认递延所得税费用

十三、财务报表的批准

本财务报表业经本公司七届十九次董事会于 2013 年 4 月 1 日决议批准。

新乡化纤股份有限公司

2013 年 4 月 1 日

第 15 页至第 74 页的财务报表附注由下列负责人签署：

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

签名： _____

签名： _____

签名： _____

日期： _____

日期： _____

日期： _____