



审 计 报 告

中准审字[2012]1026 号

吉林化纤股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的吉林化纤股份有限公司财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2011 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和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吉林化纤股份有限公司的管理层的责任，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，吉林化纤股份有限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，公允反映了吉林化纤股份有限公司 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2011 年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量。

中准会计师事务所有限公司

中国注册会计师：支力

中国注册会计师：韩波

中国·北京

二零一二年二月二十二日

主题词：A 类业务 吉林化纤

合并资产负债表

编制单位：吉林化纤股份有限公司

2011 年 12 月 31 日

单位：人民币元

资产	附注	期末余额	期初余额	负债和股东权益	附注	期末余额	期初余额
流动资产：				流动负债：			
货币资金	五-1	321,194,938.16	316,244,682.21	短期借款	五-16	1,007,480,000.00	687,680,000.00
结算备付金				向中央银行借款			
交易性金融资产				吸收存款及同业存放			
拆出资金				拆入资金			
应收票据	五-2	85,179,431.41	69,723,202.82	交易性金融负债			
应收账款	五-3	108,300,992.33	90,506,924.85	应付票据	五-17	326,019,600.00	338,000,000.00
预付款项	五-4	88,801,061.27	117,825,559.40	应付账款	五-18	393,905,940.47	393,629,542.63
应收保费				预收款项	五-19	105,494,410.19	49,088,694.37
应收分保账款				卖出回购金融资产款			
应收分保合同准备金				应付手续费及佣金			
应收利息				应付职工薪酬	五-20	45,227,299.15	41,959,406.05
应收股利				应交税费	五-21	-34,024,139.73	-9,642,218.92
其他应收款	五-5	35,667,326.48	19,226,332.05	应付利息			
买入返售金融资产				应付股利	五-22	4,567,144.91	4,567,144.91
存货	五-6	418,865,037.69	447,506,282.77	其他应付款	五-23	218,346,762.50	85,179,954.65
一年内到期的非流动资产				应付分保账款			
其他流动资产				保险合同准备金			
流动资产合计		1,058,008,787.34	1,061,032,984.10	代理买卖证券款			
				代理承销			



				证券款			
非流动资产：				一年内到期的非流动负债	五-24		30,000,000.00
发放委托贷款及垫款				其他流动负债			
可供出售金融资产	五-7	14,649,183.36	16,290,083.64	流动负债合计		2,067,017,017.49	1,620,462,523.69
持有至到期投资				非流动负债：			
长期应收款				长期借款	五-25	317,280,000.00	357,280,000.00
长期股权投资				应付债券			
投资性房地产				长期应付款			
固定资产	五-8	1,466,593,223.89	1,497,570,766.83	专项应付款			
在建工程	五-9	120,971,194.22	125,229,964.16	预计负债			
工程物资	五-10	39,019,695.44	10,646,336.29	递延所得税负债	五-26	2,519,044.69	2,929,269.76
固定资产清理	五-11	38,397,498.11		其他非流动负债	五-27	47,656,471.28	22,153,219.57
生产性生物资产				非流动负债合计		367,455,515.97	382,362,489.33
油气资产				负债合计		2,434,472,533.46	2,002,825,013.02
无形资产	五-12	213,477,281.05	172,491,678.50	股东权益：			
开发支出				股本	五-28	378,257,464.00	378,257,464.00
商誉				资本公积	五-29	472,541,612.41	473,772,287.62
长摊待摊费用	五-13	1,542,316.58	5,726,832.61	减：库存股			
递延所得税资产	五-14	83,280,379.92	27,273,981.56	专项储备			
其他非流动资产				盈余公积	五-30	190,502,144.50	190,502,144.50
非流动资产合计		1,977,930,772.57	1,855,229,643.59	一般风险准备			
				未分配利润	五-31	-528,451,266.78	-234,476,649.54



				外币报表 折算差额			
				归属于母公 司股东权益 合计		512,849,954.13	808,055,246.58
				少数股东 权益		88,617,072.32	105,382,368.09
				股东权益合 计		601,467,026.45	913,437,614.67
资产总计		3,035,939,559.91	2,916,262,627.69	负债和股东 权益总计		3,035,939,559.91	2,916,262,627.69

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并利润表

编制单位：吉林化纤股份有限公司

2011 年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		2,317,139,157.57	2,333,965,287.34
其中：营业收入	五-32	2,317,139,157.57	2,333,965,287.34
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,693,686,874.37	2,420,928,624.15
其中：营业成本	五-32	2,249,076,531.33	2,135,516,722.30
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	五-33	8,118,598.22	12,990,893.19
销售费用	五-34	66,833,049.78	58,228,172.61
管理费用	五-35	177,346,567.37	139,997,044.12
财务费用	五-36	114,211,066.82	73,849,294.76
资产减值损失	五-37	78,101,060.85	346,497.17
加：公允价值变动收益(损失以 “-”填列)			
投资收益(损失以“-”	五-38	576,434.26	38,773.60

填列)			
其中：对联营企业或合营企业的投资收益			
汇兑收益(损失以“-”填列)			
三、营业利润(亏损以“-”填列)		-375,971,282.54	-86,924,563.21
加：营业外收入	五-39	14,568,997.43	13,101,253.74
减：营业外支出	五-40	1,805,376.87	1,989,564.83
其中：非流动资产处置净损失		444,470.40	145,596.73
四、利润总额(亏损总额以“-”填列)		-363,207,661.98	-75,812,874.30
减：所得税费用	五-41	-53,437,748.97	10,885,943.33
五、净利润(净亏损以“-”填列)		-309,769,913.01	-86,698,817.63
归属于母公司股东的净利润		-293,974,617.24	-78,984,181.26
少数股东损益		-15,795,295.77	-7,714,636.37
其中：被合并方在合并前实现归属于母公司利润			
六、每股收益：	五-42		
(一)基本每股收益		-0.7772	-0.2088
(二)稀释每股收益		-0.7772	-0.2088
七、其他综合收益	五-43	-1,230,675.21	-7,217,706.61
八、综合收益总额		-311,000,588.22	-93,916,524.24
归属于母公司所有者的综合收益总额		-295,205,292.45	-86,201,887.87
归属于少数股东的综合收益总额		-15,795,295.77	-7,714,636.37

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并现金流量表

编制单位：吉林化纤股份有限公司

2011 年度

单位：人民币元

项 目	附注	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		1,752,929,545.22	1,344,177,714.28
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		43,265,915.67	15,635,604.18
收到其他与经营活动有关的现金	五-44	322,712,577.13	584,131,920.22
经营活动现金流入小计		2,118,908,038.02	1,943,945,238.68
购买商品、接受劳务支付的现金		1,594,501,084.78	1,048,629,671.97
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		303,722,604.70	277,241,353.20
支付的各项税费		96,269,025.99	99,892,705.44
支付其他与经营活动有关的现金	五-44	119,162,034.31	350,556,391.24
经营活动现金流出小计		2,113,654,749.78	1,776,320,121.85
经营活动产生的现金流量净额		5,253,288.24	167,625,116.83
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		568,679.54	38,773.60
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,857,385.10	2,345,447.60
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		2,266,000.00	
投资活动现金流入小计		5,692,064.64	2,384,221.20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		152,732,785.45	32,416,746.47
投资支付的现金		420,000.00	1,744,812.00
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		684,000.00	
投资活动现金流出小计		153,836,785.45	34,161,558.47
投资活动产生的现金流量净额		-148,144,720.81	-31,777,337.27
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		200,000.00	16,432,600.00
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		1,700,200,000.00	1,262,620,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,700,400,000.00	1,279,052,600.00
偿还债务支付的现金		1,482,500,000.00	1,202,910,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		67,950,166.29	62,478,869.75
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			
筹资活动现金流出小计		1,550,450,166.29	1,265,388,869.75
筹资活动产生的现金流量净额		149,949,833.71	13,663,730.25
四、汇率变动对现金的影响		-2,108,145.19	-2,031,296.39
五、现金及现金等价物净增加额		4,950,255.95	147,480,213.42
加：期初现金及现金等价物余额		316,244,682.21	168,764,468.79
六、期末现金及现金等价物余额		321,194,938.16	316,244,682.21

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并现金流量表（续）

编制单位：吉林化纤股份有限公司

2011 年度

单位：人民币元

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	-309,769,913.01	-86,698,817.63
加：资产减值准备	78,101,060.85	346,497.17
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	138,180,118.40	130,626,172.58
无形资产摊销	6,678,177.65	6,036,910.92
长期待摊费用摊销	4,337,529.65	5,692,984.59
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)	257,626.62	-1,410,720.19



固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	73,428,638.89	54,244,318.54
投资损失(收益以“-”号填列)	-576,434.26	-38,773.60
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-56,006,398.36	4,596,184.89
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		-2,405,902.20
存货的减少(增加以“-”号填列)	-39,319,466.13	-4,768,513.84
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-14,442,159.61	-48,165,461.75
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	124,384,507.55	109,570,237.35
其他		
经营活动产生的现金流量净额	5,253,288.24	167,625,116.83
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	321,194,938.16	316,244,682.21
减: 现金的期初余额	316,244,682.21	168,764,468.79
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	4,950,255.95	147,480,213.42

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

母公司资产负债表

编制单位: 吉林化纤股份有限公司

2011 年 12 月 31 日

单位: 人民币元

资产	附注	期末余额	期初余额	负债和股东权益	附注	期末余额	期初余额
流动资产:				流动负债:			
货币资金		192,105,000.99	261,975,429.89	短期借款		695,280,000.00	479,980,000.00
交易性金融资产				交易性金融负债			
应收票据		45,708,243.60	9,525,233.16	应付票据		240,000,000.00	338,000,000.00
应收账款	十一	56,252,238.13	58,106,704.07	应付账款		209,057,939.67	168,015,807.28



预付款项		12,505,160.44	6,665,009.16	预收款项		60,356,157.05	12,784,571.45
应收利息				应付职工薪酬		29,030,224.20	32,823,060.94
应收股利				应交税费		1,256,073.66	9,171,166.51
其他应收款	十-2	278,058,700.73	89,490,503.09	应付利息			
存货		211,601,686.98	180,568,172.47	应付股利		2,549,144.91	2,549,144.91
一年内到期的非流动资产				其他应付款		151,632,478.18	35,768,828.18
其他流动资产				一年内到期的非流动负债		-	30,000,000.00
流动资产合计		796,231,030.87	606,331,051.84	其他流动负债			
非流动资产：				流动负债合计		1,389,162,017.67	1,109,092,579.27
可供出售金融资产		14,649,183.36	16,290,083.64	非流动负债：			
持有至到期投资				长期借款		217,280,000.00	219,280,000.00
长期应收款				应付债券			
长期股权投资	十-3	453,720,813.98	453,720,813.98	长期应付款			
投资性房地产				专项应付款			
固定资产		837,492,143.29	855,245,461.73	预计负债			
在建工程		49,370,179.55	77,083,035.84	递延所得税负债		2,519,044.69	2,929,269.76
工程物资		777,504.25	1,089,082.99	其他非流动负债			
固定资产清理		9,988,921.08		非流动负债合计		219,799,044.69	222,209,269.76
生产性生物资产				负债合计		1,608,961,062.36	1,331,301,849.03
油气资产				股东权益：			
无形资产		99,847,999.04	102,793,357.04	股本		378,257,464.00	378,257,464.00
开发支出				资本公积		507,649,436.01	508,880,111.22



商誉				减：库存股			
长摊待摊费用		1,405,395.91	5,555,681.10	专项储备			
递延所得税资产		30,748,838.39	23,738,656.86	盈余公积		190,502,144.50	190,502,144.50
其他非流动资产				一般风险准备			
非流动资产合计		1,498,000,978.85	1,535,516,173.18	未分配利润		-391,138,097.15	-267,094,343.73
				股东权益合计		685,270,947.36	810,545,375.99
资产总计		2,294,232,009.72	2,141,847,225.02	负债和股东权益总计		2,294,232,009.72	2,141,847,225.02

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司利润表

编制单位：吉林化纤股份有限公司

2011 年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十-4	1,352,594,973.82	1,314,615,890.90
减：营业成本	十-4	1,282,321,489.93	1,260,604,879.77
营业税金及附加		5,782,853.99	6,579,929.95
销售费用		16,931,170.40	17,962,648.88
管理费用		81,623,901.67	70,122,847.48
财务费用		67,353,473.14	47,004,099.06
资产减值损失		33,862,246.58	225,376.00
加：公允价值变动收益(损失以“-”填列)			
投资收益(损失以“-”填列)	十-5	576,434.26	38,773.60
其中：对联营企业或合营企业的投资收益			
二、营业利润(亏损以“-”填列)		-134,703,727.63	-87,845,116.64

加：营业外收入		4,850,000.00	5,739,241.94
减：营业外支出		1,200,207.32	1,339,855.30
其中：非流动资产处置净损失		5,800.00	13,638.35
三、利润总额(亏损总额以“-”填列)		-131,053,934.95	-83,445,730.00
减：所得税费用		-7,010,181.53	1,809,775.68
四、净利润(净亏损以“-”填列)		-124,043,753.42	-85,255,505.68
五、其他综合收益		-1,230,675.21	-7,217,706.61
六、综合收益总额		-125,274,428.63	-92,473,212.29

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司现金流量表

编制单位：吉林化纤股份有限公司

2011 年度

单位：人民币元

项 目	附注	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		979,999,538.67	632,784,675.99
收到的税费返还		28,138,281.92	8,389,731.15
收到其他与经营活动有关的现金		224,362,942.76	439,391,116.55
经营活动现金流入小计		1,232,500,763.35	1,080,565,523.69
购买商品、接受劳务支付的现金		1,048,188,964.52	490,498,142.95
支付给职工以及为职工支付的现金		170,009,844.50	159,870,058.39
支付的各项税费		47,103,237.23	33,783,946.84
支付其他与经营活动有关的现金		170,068,364.03	192,999,838.54
经营活动现金流出小计		1,435,370,410.28	877,151,986.72
经营活动产生的现金流量净额		-202,869,646.93	203,413,536.97
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		568,679.54	38,773.60
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,123,000.00	2,041,440.00



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		1,691,679.54	2,080,213.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		10,252,872.66	3,875,298.89
投资支付的现金			66,742,212.00
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		10,252,872.66	70,617,510.89
投资活动产生的现金流量净额		-8,561,193.12	-68,537,297.29
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		1,259,000,000.00	1,086,120,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,259,000,000.00	1,086,120,000.00
偿还债务支付的现金		1,071,200,000.00	1,003,410,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		44,321,009.23	38,253,973.17
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		1,115,521,009.23	1,041,663,973.17
筹资活动产生的现金流量净额		143,478,990.77	44,456,026.83
四、汇率变动对现金的影响		-1,918,579.62	-1,767,984.55
五、现金及现金等价物净增加额		-69,870,428.90	177,564,281.96
加：期初现金及现金等价物余额		261,975,429.89	84,411,147.93
六、期末现金及现金等价物余额		192,105,000.99	261,975,429.89

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司现金流量表（续）

编制单位：吉林化纤股份有限公司

2011 年度

单位：人民币元

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	-124,043,753.42	-85,255,505.68
加：资产减值准备	33,862,246.58	225,376.00



固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	76,202,883.85	79,817,969.46
无形资产摊销	2,945,358.00	2,945,358.00
长期待摊费用摊销	4,303,298.81	5,660,077.45
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)	5,800.00	-1,542,678.57
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	49,626,553.66	37,799,977.97
投资损失(收益以“-”号填列)	-576,434.26	-38,773.60
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-7,010,181.53	1,809,775.68
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		-2,405,902.20
存货的减少(增加以“-”号填列)	-55,813,489.99	26,265,568.10
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-250,186,280.22	-9,044,660.09
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	67,814,351.59	147,176,954.45
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-202,869,646.93	203,413,536.97
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	192,105,000.99	261,975,429.89
减: 现金的期初余额	261,975,429.89	84,411,147.93
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-69,870,428.90	177,564,281.96

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

合并股东权益变动表

编制单位：吉林化纤股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附 注	本期金额									
		归属于母公司股东权益							少数股东权益	股东权益合计	
		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		378,257,464.00	473,772,287.62			190,502,144.50		-234,476,649.54		105,382,368.09	913,437,614.67
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额		378,257,464.00	473,772,287.62			190,502,144.50		-234,476,649.54		105,382,368.09	913,437,614.67
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)		-	-1,230,675.21	-	-	-	-	-293,974,617.24	-	-16,765,295.77	-311,970,588.22
(一)净利润								-293,974,617.24		-15,795,295.77	-309,769,913.01
(二)其他综合收益			-1,230,675.21								-1,230,675.21
上述(一)和(二)小计			-1,230,675.21					-293,974,617.24		-15,795,295.77	-311,000,588.22
(三)股东投入资本										-970,000.00	-970,000.00
1. 股东投入资本											
2. 股份支付计入股东权益的金额											
3. 其他										-970,000.00	-970,000.00
(四)本年利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 提取一般风险准备											
3. 对股东的分配											
4. 其他											

(五) 股东权益内部结转									
1. 资本公积转增股本									
2. 盈余公积转增股本									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 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	378,257,464.00	472,541,612.41			190,502,144.50		-528,451,266.78	88,617,072.32	601,467,026.45

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并股东权益变动表（续）

编制单位：吉林化纤股份有限公司

单位：人民币元

项 目	上期金额									
	归属于母公司股东权益								少数股东权益	股东权益合计
	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	378,257,464.00	480,989,994.23			190,502,144.50		-155,492,468.28		96,664,404.46	990,921,538.91
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	378,257,464.00	480,989,994.23			190,502,144.50		-155,492,468.28		96,664,404.46	990,921,538.91

三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		-7,217,706.61				-78,984,181.26		8,717,963.63	-77,483,924.24
（一）净利润						-78,984,181.26		-7,714,636.37	-86,698,817.63
（二）其他综合收益		-7,217,706.61							-7,217,706.61
上述（一）和（二）小计		-7,217,706.61				-78,984,181.26		-7,714,636.37	-93,916,524.24
（三）股东投入资本								16,432,600.00	16,432,600.00
1. 股东投入资本								16,432,600.00	16,432,600.00
2. 股份支付计入股东权益的金额									
3. 其他									
（四）本年利润分配									
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对股东的分配									
4. 其他									
（五）股东权益内部结转									
1. 资本公积转增股本									
2. 盈余公积转增股本									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 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	378,257,464.00	473,772,287.62			190,502,144.50	-234,476,649.54		105,382,368.09	913,437,614.67

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司股东权益变动表

编制单位：吉林化纤股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本期金额							股东权益合计
	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	
一、上年年末余额	378,257,464.00	508,880,111.22			190,502,144.50		-267,094,343.73	810,545,375.99
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	378,257,464.00	508,880,111.22			190,502,144.50		-267,094,343.73	810,545,375.99
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		-1,230,675.21					-124,043,753.42	-125,274,428.63
（一）本年净利润							-124,043,753.42	-124,043,753.42
（二）其他综合收益		-1,230,675.21						-1,230,675.21
上述（一）和（二）小计		-1,230,675.21					-124,043,753.42	-125,274,428.63
（三）股东投入资本								
1. 股东投入资本								
2. 股份支付计入股东权益的金额								
3. 其他								
（四）本年利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对股东的分配								
4. 其他								
（五）股东权益内部结转								
1. 资本公积转增股本								
2. 盈余公积转增股本								
3. 盈余公积弥补亏损								

4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
四、本年年末余额	378,257,464.00	507,649,436.01			190,502,144.50		-391,138,097.15	685,270,947.36

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司股东权益变动表（续）

编制单位：吉林化纤股份有限公司

单位：人民币元

项 目	上期金额							
	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	股东权益合计
一、上年年末余额	378,257,464.00	516,097,817.83			190,502,144.50		-181,838,838.05	903,018,588.28
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	378,257,464.00	516,097,817.83			190,502,144.50		-181,838,838.05	903,018,588.28
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		-7,217,706.61					-85,255,505.68	-92,473,212.29
(一) 本年净利润							-85,255,505.68	-85,255,505.68
(二) 其他综合收益		-7,217,706.61						-7,217,706.61
上述(一)和(二)小计		-7,217,706.61					-85,255,505.68	-92,473,212.29
(三) 股东投入资本								
1. 股东投入资本								
2. 股份支付计入股东权益的金额								
3. 其他								
(四) 本年利润分配								
1. 提取盈余公积								

2. 提取一般风险准备								
3. 对股东的分配								
4. 其他								
(五) 股东权益内部结转								
1. 资本公积转增股本								
2. 盈余公积转增股本								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
四、本年年末余额	378,257,464.00	508,880,111.22			190,502,144.50		-267,094,343.73	810,545,375.99

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

吉林化纤股份有限公司

财务报表附注

2011 年度

附注一、公司基本情况

吉林化纤股份有限公司系经吉林省经济体制改革委员会以吉改批（1993）35 号文批准，由吉林化学纤维厂为独家发起人，采取定向募集方式设立的股份制企业。1996 年 7 月经中国证券监督管理委员会证监发字（1996）114、115 号文的批复，向社会公开发行 3,097.6 万股人民币普通股股票，并在深交所挂牌上市（股票代码 000420）。截至 2011 年 12 月 31 日股本总额为 378,257,464.00 元。

2006 年 4 月 6 日，发行人实施《吉林化纤股份有限公司股权分置改革方案》。该方案于 2006 年 3 月 21 日获得吉林省国资委吉国资产权[2006]102 号文《关于吉林化纤股份有限公司股权分置改革方案的批复》批准，其主要内容是，公司全体非流通股股东为使其所持有的发行人非流通股股份获得流通权，向 2006 年 4 月 5 日登记在册的全体流通股股东按每 10 股流通股获得 3.2 股的比例支付对价，非流通股股东向流通股股东共计支付 6,215.86 万股，执行对价安排的股份由全体非流通股股东按照股权比例分配。股权分置改革后，发行人股本总数不变，股本结构发生变化。

公司在吉林市工商行政管理局注册登记，具有法人资格，企业法人营业执照注册号为：220200000026732。

公司法定代表人：王进军

注册地址：吉林市九站街 516-1 号。

公司经营范围：粘胶纤维、合成纤维及其深加工品；工业控制系统组态安装；粘胶纤维销售；经营本企业自产产品的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件，原辅材料的进口业务、但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外；进出口贸易（国家限定品种除外）。***

附注二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 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、其后颁布的企业会计准则应用指南、地址：北京市海淀区首体南路 22 号国兴大厦 4 层 邮编：100044 电话：010-88356126
Add: 4th Floor, Guoxing Building, No.22 Shouti South Road, Haidian District, Beijing Postal code. 100044 Tel: 010-88356126

企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2010年修订)的披露规定编制财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明

公司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的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

公司会计期间采用公历制，会计年度自一月一日起至十二月三十一日止。

4、记账本位币

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

企业合并是指将两个或者两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并。

公司在合并日或购买日确认因企业合并取得的资产、负债。合并日或购买日是指合并方或购买方实际取得对被合并方或被购买方控制权的日期，即被合并方或被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给合并方或购买方的日期。

A、同一控制下的企业合并

本公司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。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

B、非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公

地址：北京市海淀区首体南路22号国兴大厦4层 邮编：100044 电话：010-88356126
Add: 4th Floor, Guoxing Building, No.22 Shouti South Road, Haidian District, Beijing Postal code. 100044 Tel: 010-88356126

允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

本公司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；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差额，经复核后，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

本公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债

地址：北京市海淀区首体南路 22 号国兴大厦 4 层 邮编：100044 电话：010-88356126
Add: 4th Floor, Guoxing Building, No.22 Shouti South Road, Haidian District, Beijing Postal code. 100044 Tel: 010-88356126

表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、现金及现金等价物的确定标准

公司现金是指企业库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物是指公司持有的期限短（不超过3个月）、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、外币业务和外币报表折算

地址：北京市海淀区首体南路22号国兴大厦4层 邮编：100044 电话：010-88356126
Add: 4th Floor, Guoxing Building, No.22 Shouti South Road, Haidian District, Beijing Postal code. 100044 Tel: 010-88356126

(1)外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，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，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

(2)外币报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用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。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

9、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1) 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：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，包括交易性金融资产或金融负债（和直接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或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

A 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值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。

B 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

C 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

D 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

E 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

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

地址：北京市海淀区首体南路 22 号国兴大厦 4 层 邮编：100044 电话：010-88356126
Add: 4th Floor, Guoxing Building, No.22 Shouti South Road, Haidian District, Beijing Postal code. 100044 Tel: 010-88356126

A 所转移金融资产的账面价值；

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

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

A 终止确认部分的账面价值；

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

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

(4) 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，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

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

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

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考

(6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

A 可供出售金融资产的减值准备：

地址：北京市海淀区首体南路 22 号国兴大厦 4 层 邮编：100044 电话：010-88356126
Add: 4th Floor, Guoxing Building, No.22 Shouti South Road, Haidian District, Beijing Postal code. 100044 Tel: 010-88356126

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

B 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

10、应收款项坏账准备

(1)应收账款：

A、单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款：

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收账款账龄 1 年以上且单项金额在 100 万元以上。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	全额计提坏账准备

B、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	应收账款账龄 1 年以上且单项金额 100 万元以下
坏账准备的计提方法	单独进行测试并个别计提坏账准备

C、按组合计提坏账准备的应收账款：

确定组合依据	
其他不重大的应收账款	按照账龄分析法计提坏账准备的应收账款
按组合计提坏账准备的方法	
其他不重大的应收账款	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

账 龄	计提比例
一年以内	5%
一至二年	10%
二至三年	20%
三至四年	60%
四至五年	80%
五年以上	100%

地址：北京市海淀区首体南路 22 号国兴大厦 4 层

邮编：100044

电话：010-88356126

Add: 4th Floor, Guoxing Building, No.22 Shouti South Road, Haidian District, Beijing Postal code. 100044 Tel: 010-88356126

(2)其他应收款:

A、单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款:

单项金额重大的判断依据或金额标准	其他应收款账龄 1 年以上且单项金额在 50 万元以上
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行测试并个别计提坏账准备

B、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款:

单项计提坏账准备的理由	其他应收款账龄 1 年以上且单项金额 50 万元以下
坏账准备的计提方法	单独进行测试并个别计提坏账准备

C、按组合计提坏账准备的其他应收款:

确定组合依据	
其他不重大的应收账款	按照账龄分析法计提坏账的其他应收款
按组合计提坏账准备的方法	
其他不重大的应收账款	账龄分析法

组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的

账 龄	计提比例
一年以内	5%
一至二年	10%
二至三年	20%
三至四年	60%
四至五年	80%
五年以上	100%

11、存货核算方法

(1)存货的分类:公司存货分为库存商品、在产品、原材料、包装物、低值易耗品、委托加工物资等。

(2)发出存货的计价方法:辅助材料和备品备件采用计划成本核算外,其他产品、材料等存货均采用实际成本计价,发出存货按加权平均法结转成本。

(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

A、确定不同类别存货可变现净值的依据

直接用于出售的存货,在正常生产经营过程中,以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额,确定可变现净值。

地址:北京市海淀区首体南路 22 号国兴大厦 4 层

邮编: 100044

电话: 010-88356126

Add: 4th Floor, Guoxing Building, No.22 Shouti South Road, Haidian District, Beijing Postal code. 100044 Tel: 010-88356126

需要经过加工后对外出售的存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的实际售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定可变现净值。

资产负债表日，有合同约定价格的存货，在不超过合同约定的数量范围内，按照合同约定价格或合同约定价格减去至完工时将要发生的成本，确定可变现净值。超过合同约定数量的部分，采用无合同约定价格存货的可变现净值确定方法。

B、存货跌价准备计提方法：除数量繁多、单价较低的存货按类别计提跌价准备外，其他存货按单个项目计提存货跌价准备。

(4)存货的盘存制度：公司采用永续盘存制度。

(5)低值易耗品和包装物的摊销方法

A、低值易耗品：一次摊销法；

B、包装物：一次摊销法。

12、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

A 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方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。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

地址：北京市海淀区首体南路 22 号国兴大厦 4 层

邮编：100044

电话：010-88356126

Add: 4th Floor, Guoxing Building, No.22 Shouti South Road, Haidian District, Beijing Postal code. 100044 Tel: 010-88356126

B 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(2) 后续计量及损益确认

A 后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

B 损益确认

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资

地址：北京市海淀区首体南路 22 号国兴大厦 4 层 邮编：100044 电话：010-88356126
Add: 4th Floor, Guoxing Building, No.22 Shouti South Road, Haidian District, Beijing Postal code. 100044 Tel: 010-88356126

时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益（提示：应明确该等长期权益的具体内容和认定标准）账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

（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。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

提示：按公司的具体情况披露减值测试方法。

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

地址：北京市海淀区首体南路 22 号国兴大厦 4 层 邮编：100044 电话：010-88356126
Add: 4th Floor, Guoxing Building, No.22 Shouti South Road, Haidian District, Beijing Postal code. 100044 Tel: 010-88356126

13、固定资产

(1)固定资产的确认条件：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，使用期限超过一个会计年度的有形资产。当与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且固定资产的成本能够可靠计量时，才能确认为固定资产。

(2)各类固定资产的折旧方法

固定资产以取得时的实际成本入账，采用年限平均法提取折旧。

固定资产类别	使用年限（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	15-40	5	6.33-2.38
机器设备	10-18	5	9.50-5.28
运输设备	5-12	5	19.00-7.92
电子设备	5-8	5	19.00-11.88

(3)固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- A 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- B 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- C 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- D 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

地址：北京市海淀区首体南路 22 号国兴大厦 4 层 邮编：100044 电话：010-88356126
Add: 4th Floor, Guoxing Building, No.22 Shouti South Road, Haidian District, Beijing Postal code. 100044 Tel: 010-88356126

公司在承租开始日，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，其差额作为未确认的融资费。

14、在建工程

(1) 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

15、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，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。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

B 借款费用已经发生；

C 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

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。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

(3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，

地址：北京市海淀区首体南路 22 号国兴大厦 4 层 邮编：100044 电话：010-88356126
Add: 4th Floor, Guoxing Building, No.22 Shouti South Road, Haidian District, Beijing Postal code. 100044 Tel: 010-88356126

调整每期利息金额。

16、无形资产

A、公司的无形资产按成本进行初始计量，使用寿命有限的无形资产自可供使用之日起在使用寿命期限内按照与该项无形资产有关的经济利益预期实现方式确定摊销方法予以摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产不进行摊销，但于每一报告期末进行减值测试。

B、使用寿命有限的无形资产，使用寿命不应超过合同性权利或其他法定权利的期限，合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续，且有证据表明续约不需支付大额成本的，续约期应当计入使用寿命。合同或法律没有规定使用寿命的，公司综合各方面因素判断，以确定无形资产能够为企业带来经济利益的期限。

通过以上方法仍然无法合理确定无形资产能够为企业带来经济利益的期限的，认定为使用寿命不确定的无形资产。

C、公司内部研究开发项目的支出划分为研究阶段的支出和开发阶段的支出，开发阶段的支出在同时满足以下条件时确认为无形资产，其他研究与开发支出于发生时计入当期损益。

a 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；

b 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

c 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应当证明其有用性；

d 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；

e 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

D、无形资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司对无形资产的账面价值定期进行审阅，以评估可收回金额是否已低于账面值。当有迹象表明无形资产可能发生减值时，对其进行减值测试。如果出现减值情况，即按照可收回金额低于账面价值的差额提取减值准备。

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

公司按照单项无形资产计提减值准备。

地址：北京市海淀区首体南路 22 号国兴大厦 4 层 邮编：100044 电话：010-88356126
Add: 4th Floor, Guoxing Building, No.22 Shouti South Road, Haidian District, Beijing Postal code. 100044 Tel: 010-88356126

17、股份支付

(1) 股份支付的种类

公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

A、以权益结算的股份支付，应当以授予职工权益工具的公允价值计量；

①授予后可立即行权的以权益结算的股份支付，按授予日权益工具的公允价值计入相关成本费用，同时增加资本公积；

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，等待期内的每个资产负债表日，以可行权权益工具数量的最佳估计数为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本费用和资本公积；

B、以现金结算的股份支付，按公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。

①授予后可立即行权的以现金结算的股份支付，按授予日企业承担负债的公允价值计入相关成本费用，同时增加负债；

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，应当以对可行权情况的最佳估计为基础，按照企业承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

(3) 企业集团（由母公司和其全部子公司构成）内发生的股份支付交易，应当按照以下规定进行会计处理：

（一）结算企业以其本身权益工具结算的，应当将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，应当作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，应当按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

（二）接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，应当将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的是企业集团内其他企业权益工具的，应当将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

18、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的地址：北京市海淀区首体南路 22 号国兴大厦 4 层 邮编：100044 电话：010-88356126
Add: 4th Floor, Guoxing Building, No.22 Shouti South Road, Haidian District, Beijing Postal code. 100044 Tel: 010-88356126

继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

A 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

B 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(3) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

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。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

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。

19、政府补助

(1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 会计处理

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收

地址：北京市海淀区首体南路 22 号国兴大厦 4 层 邮编：100044 电话：010-88356126
Add: 4th Floor, Guoxing Building, No.22 Shouti South Road, Haidian District, Beijing Postal code. 100044 Tel: 010-88356126

益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

20、递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

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

21、关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

- (1) 本公司的母公司；
- (2) 本公司的子公司；
- (3) 与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- (4) 对本公司实施共同控制的投资方；
- (5) 对本公司施加重大影响的投资方；
- (6) 本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
- (7) 本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
- (8) 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；

地址：北京市海淀区首体南路 22 号国兴大厦 4 层 邮编：100044 电话：010-88356126
Add: 4th Floor, Guoxing Building, No.22 Shouti South Road, Haidian District, Beijing Postal code. 100044 Tel: 010-88356126

(9) 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；

(10) 本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

21、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计估计变更

为了更加真实、客观地反映公司的财务状况、经营成果，依照《企业会计准则》的相关规定公司第六届董事会第十四次会议决议变更按账龄组合计提坏账准备的会计估计，上述变更从 2011 年 12 月 21 日开始执行，具体变更比例及对会计报表的影响数据见下表：

(2) 变更前后的计提坏账比例对照表

账龄	变更前	变更后
一年以内	0.2%	5%
一至两年	5%	10%
两至三年	10%	20%
三至四年	15%	60%
四至五年	20%	80%
五年以上	80%	100%

附注三、税 项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、17%
营业税	按应税营业收入计征	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税计征	5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	25%
教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税计征	3%

附注四、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

公司名称	子公	注册	业	注册资本	经营范围	实际投资额	构成对子公司	持股比例	表决	是否	少数股
------	----	----	---	------	------	-------	--------	------	----	----	-----

地址：北京市海淀区首体南路 22 号国兴大厦 4 层 邮编：100044 电话：010-88356126

Add: 4th Floor, Guoxing Building, No.22 Shouti South Road, Haidian District, Beijing Postal code. 100044 Tel: 010-88356126

	司 类型	地	务 性 质				的净投资 的余额	直接 持股	间接 持股	权比 例	合并 报表	东权益
吉林艾卡粘胶 纤维有限公司	控股 子公 司	吉林 省吉 林市	有 限 责 任	20,000,000.00 美 元	纺丝面料用 粘胶长丝	109,558,201.8 9	26,034,148.34	70.00 %		70.00 %	是	11,806,373.05
湖南拓普竹麻 产业开发有限 公司	控股 子公 司	湖南 省 南县	有 限 责 任	165,000,000.00 元	竹麻产品开 发生产销售	106,050,000.0 0	61,821,369.00	50.33 %	13.94 %	64.27 %	是	34,364,636.52
吉林市吉漂化 工有限责任公 司	控股 子公 司	吉林 省吉 林市	有 限 责 任	4,500,000.00 元	粘胶纤维阻 燃剂、色浆 制造	2,295,000.00	3,905,957.88	51.00 %		51.00 %	是	3,752,783.05

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

公司名称	子公司 类型	注册地	业 务 性 质	注册资本	经营范围	实际投 资额	构成对子公司 的净投资 的余额	持股 比例	表决 权 比例	是否 合并 报表	少数股 东权益
四川天竹竹资 源开发有限公司	控股 子公 司	四川省 宜宾市	有 限 责 任	156,910,000.00 元	竹浆、机制 纸的生产 销售	126,997,400.00	151,688,644.25	79.82%	79.82%	是	38,345,861.37
河北吉藁化纤 有限责任公司	控股 子公 司	河北省 藁城市	有 限 责 任	81,178,368.00 元	化纤浆 粕制造	128,826,567.86	53,074,619.04	98.645 %	98.645%	是	729,039.55

2、本期合并范围未发生变化

附注五、合并财务报表主要项目注释（金额单位：人民币元）

1、货币资金

项 目	期末余额			期初余额		
	原币金额	折算 汇率	人民币金额	原币金额	折算 汇率	人民币金额
现 金			72,730.89			66,021.27
其中：人民币			72,730.89			66,021.27
银 行 存 款			166,338,335.56			142,449,205.54
其中：人民币			143,391,244.15			110,653,503.68

地址：北京市海淀区首体南路 22 号国兴大厦 4 层

邮编：100044

电话：010-88356126

Add: 4th Floor, Guoxing Building, No.22 Shouti South Road, Haidian District, Beijing

Postal code. 100044

Tel: 010-88356126

港币	1,018.00	0.8107	825.29	1,018.00	0.85093	866.25
美元	3,641,686.64	6.3009	22,945,903.38	4,800,841.21	6.6227	31,794,531.08
欧元	44.44	8.1625	362.74	34.58	8.8065	304.53
其他货币资金			154,783,871.71			173,729,455.40
其中：人民币			154,471,569.86			169,143,079.42
美元	49,564.64	6.3009	312,301.85	692,523.59	6.6227	4,586,375.98
合 计			321,194,938.16			316,244,682.21

注：其他货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	150,040,245.63	169,000,000.00
信用证保证金	3,823,486.34	4,586,375.98
存出投资款	616,550.19	39,379.62
铁路运费专户	303,589.55	103,699.80
合 计	154,783,871.71	173,729,455.40

2、应收票据

(1) 应收票据种类

类 别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	85,179,431.41	69,723,202.82
合 计	85,179,431.41	69,723,202.82

3、应收账款

(1) 应收账款账龄分析

种 类	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
一年以内	113,156,960.22	94.43	5,657,848.00	5	87,497,630.84	90.15	174,995.26	0.2
一至二年	498,687.88	0.42	49,868.79	10	2,053,739.71	2.116	102,686.98	5
二至三年	126,621.55	0.106	25,324.31	20	658,681.58	0.679	65,868.15	10
三至四年	627,070.94	0.52	376,242.56	60	4,758.58	0.005	713.79	15
四至五年	4,677.00	0.004	3,741.60	80	1,138.54	0.001	227.71	20
五年以上	5,414,672.03	4.52	5,414,672.03	100	6,842,025.49	7.049	6,206,558.00	90.71
合 计	119,828,689.62	100.00	11,527,697.29	9.62	97,057,974.74	100.00	6,551,049.89	6.75

(2) 应收账款按种类披露

种 类	期末余额	期初余额
-----	------	------

地址：北京市海淀区首体南路 22 号国兴大厦 4 层

邮编：100044

电话：010-88356126

Add: 4th Floor, Guoxing Building, No.22 Shouti South Road, Haidian District, Beijing

Postal code. 100044

Tel: 010-88356126

	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	2,260,290.06	1.89	2,260,290.06	100	3,488,541.15	3.60	3,488,541.15	100
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,857,532.76	2.38	2,857,532.76	100	2,857,532.76	2.94	2,321,255.59	81.23
按账龄组合的应收账款	114,710,866.80	95.73	6,409,874.47	5.59	90,711,900.83	93.46	741,253.15	0.82
合计	119,828,689.62	100.00	11,527,697.29	9.62	97,057,974.74	100.00	6,551,049.89	6.75

(3) 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
包头纺织厂	2,260,290.06	2,260,290.06	100	金额较大, 账龄较长, 预计无法收回
合计	2,260,290.06	2,260,290.06		

(4) 单项金额虽不重大单独计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
徐州纺织厂	176,146.91	176,146.91	100	账龄较长, 预计无法收回
安徽涂山纺织厂	110,885.00	110,885.00	100	账龄较长
延吉棉纺厂	613,346.77	613,346.77	100	金额较大, 账龄较长
苏州恒光化纤有限责任公司	213,942.00	213,942.00	100	账龄较长
沈阳建材工业供销总公司石化分公司	648,431.88	648,431.88	100	金额较大, 账龄较长
山西临汾地区候马纺织厂	255,600.20	255,600.20	100	账龄较长
藁城市化纤厂	615,800.00	615,800.00	100	金额较大, 账龄较长

地址: 北京市海淀区首体南路 22 号国兴大厦 4 层

邮编: 100044

电话: 010-88356126

Add: 4th Floor, Guoxing Building, No.22 Shouti South Road, Haidian District, Beijing

Postal code. 100044

Tel: 010-88356126

藁城市光明造纸厂	223,380.00	223,380.00	100	账龄较长
合 计	2,857,532.76	2,857,532.76		

(5) 按账龄组合的应收账款

种 类	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
一年以内	113,156,960.22	98.65	5,657,848.00	5	87,497,630.84	96.459	174,995.26	0.2
一至二年	498,687.88	0.43	49,868.79	10	2,053,739.71	2.26	102,686.98	5
二至三年	126,621.55	0.11	25,324.31	20	658,681.58	0.73	65,868.15	10
三至四年	627,070.94	0.546	376,242.56	60	4,758.58	0.01	713.79	15
四至五年	4,677.00	0.004	3,741.60	80	1,138.54	0.001	221.71	20
五年以上	296,849.21	0.26	296,849.21	100	495,951.58	0.54	396,767.26	80
合 计	114,710,866.80	100.00	6,409,874.47	5.59	90,711,900.83	100.00	741,253.15	0.82

(6) 本期收回应收账款情况

应收账款内容	收回的原因	确定原坏账准备的依据	收回的金额	收回前累计已计提坏账准备金额
丹东纺织厂	依据法院判决	账龄为五年以上，预计无法收回	1,228,251.09	1,228,251.09
合 计			1,228,251.09	1,228,251.09

(7) 期末余额中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(8) 本公司与关联方的往来详见附注六-5 关联方应收、应付款项余额。

(9) 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(%)
REEMS EXCHANGE	非关联方	20,176,571.92	一年以内	16.84
杭州白山纺织原料有限公司	非关联方	18,782,280.31	一年以内	15.67
MASUI CO., LTD	非关联方	10,724,647.47	一年以内	8.95
吉林市拓普纺织产业开发有限公司	关联方	8,169,810.51	一年以内	6.82
M/S MUHAMMAD IQBAL (PVT.)	非关联方	7,555,406.67	一年以内	6.31
合 计		65,408,716.88		54.59

4、预付账款

(1) 预付账款按账龄列示

地址：北京市海淀区首体南路 22 号国兴大厦 4 层 邮编：100044 电话：010-88356126
 Add: 4th Floor, Guoxing Building, No.22 Shouti South Road, Haidian District, Beijing Postal code. 100044 Tel: 010-88356126

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
一年以内	88,801,061.27	100.00	117,825,559.40	100.00
合计	88,801,061.27	100.00	117,825,559.40	100.00

(2) 预付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	未结算原因
M. A. E. S. P. A	非关联方	8,083,473.35	一年以内	预付材料款
张家港市大鹿投资有限公司	非关联方	6,790,000.00	一年以内	预付材料款
藁城市龙兴商贸有限公司公司	非关联方	4,345,206.07	一年以内	预付煤款
双江南华化学纤维浆粕有限公司	非关联方	4,000,000.00	一年以内	预付材料款
四川三江港口航道工程建设有限公司	非关联方	3,823,623.74	一年以内	预付材料款
合计		27,042,303.16		

(3) 预付账款余额中无持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位款项。

(4) 本公司与关联方的往来详见附注六-5 关联方应收、应付款项余额。

5、其他应收款

(1) 其他应收款账龄分析

种类	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
一年以内	33,027,673.22	64.42	1,651,383.67	5	10,843,879.00	35.22	21,687.75	0.2
一至二年	4,013,780.84	7.83	401,378.09	10	630,428.73	2.05	31,521.43	5
二至三年	393,775.07	0.77	78,755.01	20	4,666,172.00	15.16	466,617.20	10
三至四年	200,072.00	0.39	120,043.20	60	2,334,886.60	7.58	350,233.00	15
四至五年	1,417,926.60	2.76	1,134,341.28	80	64,214.17	0.21	12,842.83	20
五年以上	12,219,630.48	23.83	12,219,630.48	100	12,244,543.63	39.78	10,674,889.87	87.18
合计	51,272,858.21	100.00	15,605,531.73	30.44	30,784,124.13	100.00	11,557,792.08	37.54

(2) 其他应收款按种类披露

种类	期末余额		期初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

地址：北京市海淀区首体南路 22 号国兴大厦 4 层

邮编：100044

电话：010-88356126

Add: 4th Floor, Guoxing Building, No.22 Shouti South Road, Haidian District, Beijing

Postal code. 100044

Tel: 010-88356126

	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	10,074,466.32	19.65	9,874,466.32	98.01	14,829,813.64	48.17	8,760,180.92	59.07
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,605,881.08	3.13	1,605,881.08	100.00	396,274.80	1.29	396,274.80	100
按账龄组合的其他应收款	39,592,510.81	77.22	4,125,184.33	10.42	15,558,035.69	50.54	2,401,336.36	15.43
合计	51,272,858.21	100.00	15,605,531.73	30.44	30,784,124.13	100.00	11,557,792.08	37.54

(3) 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	理由
北京办事处	4,000,000.00	4,000,000.00	100	金额较大, 账龄较长, 预计无法收回
中国化学纤维工业协会(押金)	668,596.68	668,596.68	100	金额较大, 账龄较长
藁城市安全生产监督管理局(保证金)	500,000.00	400,000.00	80	金额较大
藁城市天意公司	1,229,236.75	1,229,236.75	100	金额较大, 账龄较长
吉藁化纤劳动服务公司	1,314,253.73	1,314,253.73	100	金额较大, 账龄较长
鸡西市新生煤矿站台	1,862,379.16	1,862,379.16	100	金额较大, 账龄较长
湖南省环境保护局(保证金)	500,000.00	400,000.00	80	金额较大
合计	10,074,466.32	9,874,466.32		

(4) 期末单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	理由
新疆办事处张庆国	400,633.92	400,633.92	100	账龄较长, 预计无法收回
新疆办事处王建华	398,724.70	398,724.70	100	账龄较长, 预计无法收回
山西晋疆实业公司	410,247.66	410,247.66	100	账龄较长, 预计无法收回
金雷	32,000.00	32,000.00	100	账龄较长, 预计无法收回

地址: 北京市海淀区首体南路 22 号国兴大厦 4 层

邮编: 100044

电话: 010-88356126

Add: 4th Floor, Guoxing Building, No.22 Shouti South Road, Haidian District, Beijing

Postal code. 100044

Tel: 010-88356126

交行股利	112,824.80	112,824.80	100	账龄较长, 预计无法收回
吉林省纺织总会 (会费)	251,450.00	251,450.00	100	账龄较长, 预计无法收回
合 计	1,605,881.08	1,605,881.08		

(5) 按账龄组合的其他应收款

种 类	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
一年以内	33,027,673.22	83.42	1,651,383.67	5	10,843,879.00	69.70	21,687.76	0.2
一至二年	4,013,780.84	10.14	401,378.09	10	630,428.73	4.05	31,521.43	5
二至三年	393,775.07	0.99	78,755.01	20	434,072.00	2.79	43,407.20	10
三至四年	200,072.00	0.50	120,043.20	60	886,886.60	5.70	133,033.00	15
四至五年	417,926.60	1.06	334,341.28	80	64,214.17	0.41	12,842.83	20
五年以上	1,539,283.08	3.89	1,539,283.08	100	2,698,555.19	17.35	2,158,844.14	80
合 计	39,592,510.81	100.00	4,125,184.33	10.42	15,558,035.69	100.00	2,401,336.36	15.43

(6) 期末余额中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(7) 本公司与关联方的往来详见附注六-5 关联方应收、应付款项余额。

(8) 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(%)
湖南省南县财政局	非关联方	25,302,000.00	一年以内	49.35
北京办事处	非关联方	4,000,000.00	五年以内	7.80
鸡西市新生煤矿站台	非关联方	1,862,379.16	五年以上	3.63
长春捷晖水处理技术有限公司	非关联方	1,380,000.00	一至二年	2.69
吉藁化纤劳动服务公司	非关联方	1,314,253.73	五年以上	2.57
合 计		33,858,632.89		66.04

(9) 其他应收款期末较期初增加 85.52%主要是子公司湖南拓普支付湖南省南县财政局土地拆迁费所致。

6、存货

(1) 存货分类

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

地址：北京市海淀区首体南路 22 号国兴大厦 4 层

邮编：100044

电话：010-88356126

Add: 4th Floor, Guoxing Building, No.22 Shouti South Road, Haidian District, Beijing

Postal code. 100044

Tel: 010-88356126

原材料	157,920,813.38	23,324,628.59	134,596,184.79	205,153,614.53	0.00	205,153,614.53
产成品	254,088,736.35	33,446,916.49	220,641,819.86	154,236,132.78	992,168.21	153,243,964.57
在产品	24,907,463.01	0.00	24,907,463.01	31,055,034.51	0.00	31,055,034.51
委托加工材料	483,310.55	0.00	483,310.55	20,596,327.44	0.00	20,596,327.44
自制半成品	49,051,638.90	10,815,379.42	38,236,259.48	38,052,495.59	595,153.87	37,457,341.72
合 计	486,451,962.19	67,586,924.50	418,865,037.69	449,093,604.85	1,587,322.08	447,506,282.77

(2) 存货跌价准备

项 目	期初金额	本期计提	本期减少		期末金额
			转回	转销	
原材料	0.00	23,324,628.59	0.00	0.00	23,324,628.59
产成品	992,168.21	32,454,748.28	0.00	0.00	33,446,916.49
自制半成品	595,153.87	10,220,225.55	0.00	0.00	10,815,379.42
合 计	1,587,322.08	65,999,602.42	0.00	0.00	67,586,924.50

(3) 存货跌价准备情况

项 目	计提存货跌价准备的依据	本期转销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
原材料	清欠物资时间较长，毁损严重，账面成本高于材料可变现净值	材料已作销售处理，将相应的存货跌价准备转销	无
产成品	由于库存时间较长和产成品市场售价等原因造成账面成本高于产成品可变现净值	产成品已实现销售，将相应的存货跌价准备转销	无
自制半成品	由于库存时间较长和产成品市场售价等原因造成账面成本高于产成品可变现净值	产品已领用或实现销售，将相应的存货跌价准备转销	无

7、可供出售金融资产

项 目	期末余额		期初余额	
	投资成本	公允价值	投资成本	公允价值
交行股票	4,573,004.60	14,649,183.36	4,573,004.60	16,290,083.64
合 计	4,573,004.60	14,649,183.36	4,573,004.60	16,290,083.64

8、固定资产

(1) 固定资产情况

地址：北京市海淀区首体南路 22 号国兴大厦 4 层 邮编：100044 电话：010-88356126
 Add: 4th Floor, Guoxing Building, No.22 Shouti South Road, Haidian District, Beijing Postal code. 100044 Tel: 010-88356126

固定资产原值					
项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	
房屋及建筑物	1,051,267,411.95	32,899,181.92	18,594,746.25	1,065,571,847.62	
机器设备	1,905,050,456.86	116,062,362.08	107,097,849.47	1,914,014,969.47	
运输设备	22,577,780.15	2,124,007.08	304,000.00	24,397,787.23	
电子设备	52,136,339.91	272,071.66	4,002,590.10	48,405,821.47	
合计	3,031,031,988.87	151,357,622.74	129,999,185.82	3,052,390,425.79	
累计折旧					
项目	期初余额	本期增加	本期计提	本期减少	期末余额
房屋及建筑物	373,202,275.03		28,318,023.60	7,901,988.17	393,618,310.46
机器设备	1,106,666,400.95		106,239,860.45	74,486,284.20	1,138,419,977.20
运输设备	13,995,434.21		1,807,055.84	288,800.00	15,513,690.05
电子设备	39,597,111.85		1,815,178.51	3,167,066.17	38,245,224.19
合计	1,533,461,222.04		138,180,118.40	85,844,138.54	1,585,797,201.90
固定资产净值					
房屋及建筑物	678,065,136.92				671,953,537.16
机器设备	798,384,055.91				775,594,992.27
运输设备	8,582,345.94				8,884,097.18
电子设备	12,539,228.06				10,160,597.28
合计	1,497,570,766.83				1,466,593,223.89
固定资产减值准备					
房屋及建筑物	0.00	119,994.32	119,994.32	0.00	0.00
机器设备	0.00	2,411,311.27	2,411,311.27	0.00	0.00
运输设备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
电子设备	0.00	541,344.31	541,344.31	0.00	0.00
合计	0.00	3,072,649.90	3,072,649.90	0.00	0.00
固定资产价值					
房屋及建筑物	678,065,136.92				671,953,537.16
机器设备	798,384,055.91				775,594,992.27
运输设备	8,582,345.94				8,884,097.18
电子设备	12,539,228.06				10,160,597.28
合计	1,497,570,766.83				1,466,593,223.89

(2) 本期折旧额为 138,180,118.40 元。

(3) 本期由在建工程转增固定资产金额为 150,414,421.30 元。

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

项 目	账面价值
-----	------

地址：北京市海淀区首体南路 22 号国兴大厦 4 层

邮编：100044

电话：010-88356126

Add: 4th Floor, Guoxing Building, No.22 Shouti South Road, Haidian District, Beijing

Postal code. 100044

Tel: 010-88356126

房屋及建筑物	114,712,946.20
机器设备	101,012,999.08
运输设备	11,475,995.11
电子设备	11,576,001.96
合计	238,777,942.35

(5) 本期固定资产减少情况详见附注五-11 固定资产清理。

(6) 固定资产抵押贷款情况详见附注五-16 短期借款、附注五-25 长期借款。

9、在建工程

(1) 在建工程情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
厂内技改工程	17,941,120.54	0.00	17,941,120.54	6,851,519.46	0.00	6,851,519.46
1000T 连续纺工程	6,047,305.52	0.00	6,047,305.52	5,326,159.43	0.00	5,326,159.43
长丝提质改造	7,184,721.22	0.00	7,184,721.22	4,195,802.02	0.00	4,195,802.02
网络监控工程	380,760.71	0.00	380,760.71	380,760.71	0.00	380,760.71
室外管架工程	0.00	0.00	0.00	7,038,938.60	0.00	7,038,938.60
地下管网工程	0.00	0.00	0.00	1,450,819.53	0.00	1,450,819.53
5000T 粘胶长丝连续纺	38,660.00	0.00	38,660.00	35,830,893.67	0.00	35,830,893.67
废气回收项目	0.00	0.00	0.00	11,942,169.85	0.00	11,942,169.85
生产信息管理系统	1,917,250.42	0.00	1,917,250.42	1,917,250.42	0.00	1,917,250.42
3 万吨竹浆粕、竹纤维改造	8,091,700.21	0.00	8,091,700.21	3,683,220.94	0.00	3,683,220.94
余热回收改造二期工程	0.00	0.00	0.00	21,787,806.72	0.00	21,787,806.72
短二车间碱纤维素分配系统改造	0.00	0.00	0.00	2,834,404.26	0.00	2,834,404.26
原液系统粘胶过滤配置一期改造	0.00	0.00	0.00	2,067,641.07	0.00	2,067,641.07
中试车间一期改造	12,723,741.80	0.00	12,723,741.80	9,986,085.52	0.00	9,986,085.52
长丝包丝装置改造	2,170,720.28	0.00	2,170,720.28	1,375,160.03	0.00	1,375,160.03
股份公司碳管路更新	111,878.42	0.00	111,878.42	45,228.05	0.00	45,228.05
差别化纤维改造	7,145,793.21	0.00	7,145,793.21	1,261,498.39	0.00	1,261,498.39
特浆蒸球自控系统技改	0.00	0.00	0.00	226,941.83	0.00	226,941.83
废碱回收改造	0.00	0.00	0.00	144,645.47	0.00	144,645.47
竹浆浆粕技术改造	0.00	0.00	0.00	90,764.29	0.00	90,764.29

地址：北京市海淀区首体南路 22 号国兴大厦 4 层

邮编：100044

电话：010-88356126

Add: 4th Floor, Guoxing Building, No.22 Shouti South Road, Haidian District, Beijing

Postal code. 100044

Tel: 010-88356126

年产9.5万吨竹纤维浆粕搬迁升级技改项目	53,468,384.66	0.00	53,468,384.66	6,792,253.90	0.00	6,792,253.90
钢结构厂房	1,431,963.01	0.00	1,431,963.01	0.00	0.00	0.00
展厅	325,817.24	0.00	325,817.24	0.00	0.00	0.00
II期汽轮机组改造	1,976,591.28	0.00	1,976,591.28	0.00	0.00	0.00
蒸汽喷射系统改造	14,785.70	0.00	14,785.70			
合计	120,971,194.22	0.00	120,971,194.22	125,229,964.16	0.00	125,229,964.16

(2) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数 (万元)	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
5000吨粘胶长丝连续纺	15,000.00	35,830,893.67	4,099,014.91	39,891,248.58		104.45	99%				贷款 自筹	38,660.00
余热回收改造二期工程	3,000.00	21,787,806.72	8,014,162.14	29,801,968.86		99.34	95%				自 筹	0.00
废气回收项目	3,000.00	11,942,169.85	5,789,413.39	17,731,583.24		59.11	90%				自 筹	0.00
中试车间一期改造	1,500.00	9,986,085.52	2,737,656.28	0.00		84.82	60%				自 筹	12,723,741.80
合计		79,546,955.76	20,640,246.72	87,424,800.68								12,762,401.80

10、工程物资

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专用设备	10,646,336.29	66,348,650.88	37,975,291.73	39,019,695.44
合 计	10,646,336.29	66,348,650.88	37,975,291.73	39,019,695.44

注：工程物资期末较期初增加了266.51%系为建设工程购买专用设备所致。

11、固定资产清理

项 目	年初余额	期末余额	转入清理的原因
短A生产线拆除	0.00	7,873,030.91	淘汰落后产能
动力厂设备报废	0.00	1,511,873.18	正常报废
11、12号锅炉报废	0.00	604,016.99	正常报废
四川天竹原厂区拆除	0.00	28,408,577.03	厂区搬迁

地址：北京市海淀区首体南路22号国兴大厦4层

邮编：100044

电话：010-88356126

Add: 4th Floor, Guoxing Building, No.22 Shouti South Road, Haidian District, Beijing

Postal code. 100044

Tel: 010-88356126

搬迁项目			
合 计	0.00	38,397,498.11	

(1) 2011年7月11日, 中华人民共和国工业和信息化部发布了《2011年工业行业淘汰落后产能企业名单》, 根据文件要求, 本公司两条7500吨(共计1.5万吨)粘胶短纤生产线应在2011年底前淘汰, 该生产线已于2011年7月停产, 并将固定资产转入清理, 原值36,262,752.96元、累计折旧27,639,428.62元、固定资产减值准备750,293.43元, 截至审计报告签发日该生产线正处拆除清理过程中。

(2) 根据宜宾市城市规划, 四川天竹所在的临港经济区主要功能为城市居住、金融科研、环境保护、港口物流、商贸及现代服务业, 因此四川天竹老厂区需要整体搬迁。2011年12月14日公司公告四川天竹公司全面进入停产搬迁状态, 2011年12月16日四川天竹公司董事会决议对老厂区的使用的固定资产进行处置, 现已将老厂区内使用的固定资产转入固定资产清理, 清理原值64,320,947.41元、累计折旧33,590,012.91元、固定资产减值准备2,322,357.47元。截至审计报告签发日该资产正处清理过程中。

12、无形资产

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
无形资产原值				
土地使用权	162,052,388.27	47,663,780.20	0.00	209,716,168.47
专有技术	31,967,200.00	0.00	0.00	31,967,200.00
财务软件	250,000.00	0.00	0.00	250,000.00
合 计	194,269,588.27	47,663,780.20	0.00	241,933,368.47
累计摊销				
土地使用权	14,400,658.63	4,522,030.97	0.00	18,922,689.60
专有技术	7,281,417.96	2,131,146.72	0.00	9,412,564.68
财务软件	95,833.18	24,999.96	0.00	120,833.14
合 计	21,777,909.77	6,678,177.65	0.00	28,456,087.42
无形资产减值准备				
土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00
专有技术	0.00	0.00	0.00	0.00
财务软件	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	0.00	0.00	0.00	0.00
无形资产账面价值				
土地使用权	147,651,729.64			190,793,478.87
专有技术	24,685,782.04			22,554,635.32

地址: 北京市海淀区首体南路22号国兴大厦4层

邮编: 100044

电话: 010-88356126

Add: 4th Floor, Guoxing Building, No.22 Shouti South Road, Haidian District, Beijing

Postal code. 100044

Tel: 010-88356126

财务软件	154,166.82			129,166.86
合 计	172,491,678.50			213,477,281.05

注：无形资产抵押贷款情况详见附注五-16 短期借款、附注五-25 长期借款。

13、长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
喷丝头	5,555,681.10	153,013.62	4,303,298.81	0.00	1,405,395.91	无
经营租赁固定资产改良支出	171,151.51	0.00	34,230.84	0.00	136,920.67	无
合 计	5,726,832.61	153,013.62	4,337,529.65	0.00	1,542,316.58	

注：长期待摊费用中喷丝头生产领用按 2 年摊销。

14、递延所得税资产

(1) 已确认的递延所得税资产

项 目	期末余额	期初余额
坏账准备	6,783,307.25	4,526,726.47
职工薪酬——辞退福利	6,937,958.24	8,205,765.24
存货跌价准备	16,896,731.12	396,830.52
开办费摊销	114,950.40	401,335.50
可用以后年度利润弥补的亏损	51,945,294.21	13,098,248.07
递延收益	602,138.70	645,075.76
合计	83,280,379.92	27,273,981.56

(2) 递延所得税资产对应的暂时性差异

项 目	期末暂时性差异金额	期初暂时性差异金额
坏账准备	27,133,229.02	18,108,841.97
职工薪酬——辞退福利	27,751,832.97	32,823,060.94
存货跌价准备	67,586,924.50	1,587,322.08
开办费摊销	459,801.63	1,605,341.98
可用以后年度利润弥补的亏损	207,781,176.82	52,392,992.29
递延收益	2,408,554.78	2,580,303.03
合计	333,121,519.72	109,097,862.29

注：公司确认递延所得税资产的税率是 25%。

15、资产减值准备

地址：北京市海淀区首体南路 22 号国兴大厦 4 层 邮编：100044 电话：010-88356126
 Add: 4th Floor, Guoxing Building, No.22 Shouti South Road, Haidian District, Beijing Postal code. 100044 Tel: 010-88356126

项 目	期初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
一、坏账准备	18,108,841.97	10,252,638.14	1,228,251.09	0.00	27,133,229.02
其中：应收账款	6,551,049.89	6,204,898.49	1,228,251.09	0.00	11,527,697.29
其他应收款	11,557,792.08	4,047,739.65	0.00	0.00	15,605,531.73
二、存货跌价准备	1,587,322.08	65,999,602.42	0.00	0.00	67,586,924.50
三、可供出售金融资产减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、持有至到期投资减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
五、长期股权投资减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
六、投资性房地产减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
七、固定资产减值准备	0.00	3,072,649.90	0.00	3,072,649.90	0.00
八、工程物资减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
九、在建工程减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
十、生物性资产减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
十一、油气资产减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
十二、无形资产减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
十三、商誉减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
十四、其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	19,696,164.05	79,324,890.46	1,228,251.09	3,072,649.90	94,720,153.52

注：资产减值准备期末较期初增加 380.91%，主要系存货跌价准备计提和应收款项坏账计提比例变更所致。

16、短期借款

项 目	期末余额	期初余额
抵押借款	416,000,000.00	250,000,000.00
信用借款	7,480,000.00	11,980,000.00
质押借款	38,000,000.00	0.00
保证借款	546,000,000.00	425,700,000.00
合 计	1,007,480,000.00	687,680,000.00

(1) 2011年4月与2011年6月，公司与农业银行吉林市江北支行签订最高额抵押借款合同，以72,139.73平方米的土地使用权及地上房产作为抵押物，取得2笔流动资金借款80,000,000.00元，借款期限为1年，抵押物评估作价155,140,384.00元。2011年12月27日公司与中国农业银行股份有限公司吉林市分行签订抵押合同，以子公司吉林艾卡粘胶纤维有限公司的832台机器设备为

地址：北京市海淀区首体南路22号国兴大厦4层 邮编：100044 电话：010-88356126
 Add: 4th Floor, Guoxing Building, No.22 Shouti South Road, Haidian District, Beijing Postal code. 100044 Tel: 010-88356126

抵押物，取得 1 笔流动资金 20,000,000.00 元，借款期限为 2011 年 12 月 13 日至 2012 年 8 月 1 日，抵押物评估作价 20,946,000.00 元。2011 年 12 月 15 日公司与中国农业银行吉林市江北支行签订抵押借款合同，以子公司吉林艾卡粘胶纤维有限公司的 48 台机器设备作为抵押物取得 1 笔流动资金 20,000,000.00 元，借款期限为 2011 年 12 月 15 日至 2012 年 12 月 14 日。2011 年 11 月 30 日，公司与中国农业银行吉林市江北支行签订最高额抵押借款合同，以 12,088 台机器设备取得 7 笔流动资金借款 170,000,000.00 元，借款期限为 2011 年 11 月 30 日至 2012 年 12 月 17 日，抵押物评估作价 805,370,000.00 元。

(2) 2010 年 12 月 31 日，公司之子公司河北吉藁化纤有限责任公司与华夏银行股份有限公司石家庄广安街支行签订最高额抵押合同，以 49,322.70 平方米的土地使用权及地上房产作为抵押物，取得流动资金借款 20,000,000.00 元，借款期限为 2011 年 1 月 14 日至 2012 年 1 月 14 日，抵押物评估作价 48,854,400.00 元。2011 年 8 月 16 日公司之子公司河北吉藁化纤有限责任公司与中国光大银行签订质押合同，以银行承兑汇票 40,000,000.00 元为质押物，取得 1 笔流动资金借款 38,000,000.00 元，借款期限为 2011 年 8 月 16 日至 2012 年 2 月 15 日。

(3) 2011 年 5 月 20 日，公司与中国建设银行股份有限公司吉林分行签订最高额抵押合同，以 47,786.41 平方米工业厂房及 221,302.55 平方米土地使用权作为抵押物，2011 年 6 月 9 日公司与中国建设银行股份有限公司签订最高额权利质押合同，以吉林化纤集团有限公司持有的本公司股权 40,199,342.00 股及持有的吉林奇峰化纤股份有限公司股权作为质押物，取得 1 笔流动资金借款 106,000,000.00 元，借款期限为 2011 年 12 月 2 日至 2012 年 12 月 1 日，抵押物评估作价 24,693,070.00 元。

(4) 保证借款中包含吉林化纤股份有限公司为子公司河北吉藁化纤有限责任公司提供担保 50,000,000.00 元，为子公司湖南拓普竹麻产业开发有限公司提供担保 70,000,000.00 元，为四川天竹竹资源开发有限公司提供担保 70,000,000.00 元，其余保证借款全部由吉林化纤集团有限责任公司提供担保。

17、应付票据

票据种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	326,019,600.00	338,000,000.00
合计	326,019,600.00	338,000,000.00

18、应付账款

(1) 应付账款按账龄列示

项 目	期末余额	期初余额
一年以内	336,872,907.28	363,209,664.01

地址：北京市海淀区首体南路 22 号国兴大厦 4 层 邮编：100044 电话：010-88356126
 Add: 4th Floor, Guoxing Building, No.22 Shouti South Road, Haidian District, Beijing Postal code. 100044 Tel: 010-88356126

一至二年	35,089,701.81	8,718,759.43
二至三年	3,551,530.26	5,854,674.91
三年以上	18,391,801.12	15,846,444.28
合 计	393,905,940.47	393,629,542.63

(2) 期末余额中无欠持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

(3) 本公司与关联方的往来详见附注六-5 关联方应收、应付款项余额。

19、预收账款

(1) 预收账款按账龄列示

项 目	期末余额	期初余额
一年以内	102,846,092.91	45,839,264.13
一至二年	646,654.96	704,569.09
二至三年	237,224.59	597,746.38
三年以上	1,764,437.73	1,947,114.77
合 计	105,494,410.19	49,088,694.37

(2) 期末余额中无欠持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

(3) 本公司与关联方的往来详见附注六-5 关联方应收、应付款项余额。

(4) 预收账款期末余额较期初增加 114.91%系预收销售款增加所致。

20、应付职工薪酬

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	940,207.00	217,333,565.59	216,757,419.24	1,516,353.35
二、职工福利费	17,383.74	13,213,787.10	12,716,426.78	514,744.06
三、社会保险费	1,872,090.34	71,756,088.28	71,125,971.78	2,502,206.84
其中：1、医疗保险费	500,915.39	13,717,357.48	13,642,562.60	575,710.27
2、基本养老保险费	1,142,897.59	49,875,841.96	49,321,126.58	1,697,612.97
3、年金缴费	0.00	0.00	0.00	0.00
4、失业保险费	129,494.36	4,762,778.04	5,014,680.88	-122,408.48
5、工伤保险费	85,369.56	2,529,581.07	2,277,591.99	337,358.64
6、生育保险费	13,413.44	870,529.73	870,009.73	13,933.44
四、住房公积金	173,516.00	30,605,890.50	29,851,159.30	928,247.20
五、工会经费和职工教育经费	6,133,148.03	11,995,817.09	6,156,943.12	11,972,022.00
六、非货币性福利	0.00	0.00	0.00	0.00
七、因解除劳动关系给予的补偿	32,823,060.94	438,615.34	5,509,843.31	27,751,832.97
八、其他	0.00	5,231,909.02	5,190,016.29	41,892.73
合 计	41,959,406.05	350,575,672.9	347,307,779.8	45,227,299.15

地址：北京市海淀区首体南路 22 号国兴大厦 4 层

邮编：100044

电话：010-88356126

Add: 4th Floor, Guoxing Building, No.22 Shouti South Road, Haidian District, Beijing Postal code. 100044 Tel: 010-88356126

		2	2
--	--	---	---

21、应交税费

税 种	期末余额	期初余额
增值税	-32,721,028.03	-15,519,727.09
营业税	167,024.31	242,845.37
城建税	57,863.80	1,603,055.03
企业所得税	-3,345,836.06	1,850,158.14
个人所得税	264,391.68	493,667.61
印花税	73,211.96	128,308.17
教育费附加	41,331.28	689,868.27
防洪基金	1,437,974.86	1,353,567.54
堤围防护费	107.96	123.07
车船使用税	-190.00	-190.00
房产税	1,008.49	-483,895.03
土地使用税	0.02	0.00
合 计	-34,024,139.73	-9,642,218.92

注：（1）应交税金期末较期初减少 255.87%，主要系应交增值税较期初减少所致。

（2）2011 年增值税出口退税率竹纤维及粘胶纤维退税率为 16%，竹浆粕退税率 13%。

22、应付股利

单位名称	期末余额	期初余额
社会法人股	1,833,952.44	1,833,952.44
人民币普通股	715,192.47	715,192.47
宜宾中元造纸有限责任公司	2,018,000.00	2,018,000.00
合 计	4,567,144.91	4,567,144.91

注：公司之子公司四川天竹竹资源开发有限公司，于 2009 年 6 月向所有者分配股利 1,000 万元，至 2011 年 12 月 31 日尚欠付宜宾中元造纸有限责任公司股利 201.80 万元。

23、其他应付款

（1）其他应付款按账龄列示

项 目	期末余额	期初余额
一年以内	200,510,878.53	71,853,535.46
一至二年	10,406,230.74	4,724,150.46
二至三年	2,849,644.49	2,033,843.64
三年以上	4,580,008.74	6,568,425.09

地址：北京市海淀区首体南路 22 号国兴大厦 4 层

邮编：100044

电话：010-88356126

Add: 4th Floor, Guoxing Building, No.22 Shouti South Road, Haidian District, Beijing Postal code. 100044 Tel: 010-88356126

合 计	218,346,762.50	85,179,954.65
-----	----------------	---------------

注：其他应付款期末余额较期初增加 156.34%主要为欠吉林奇峰化纤股份公司水电汽款增加所致。

(2) 应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

单位名称	期末余额	期初余额
吉林化纤集团有限责任公司	8,924,082.82	27,987,506.02
合 计	8,924,082.82	27,987,506.02

(3) 本公司与关联方的往来详见附注六-5 关联方应收、应付款项余额。

24、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债分类

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	0.00	30,000,000.00
合 计	0.00	30,000,000.00

(2) 一年内到期的长期借款

①一年内到期的长期借款

项目	期末余额	期初余额
保证借款	0.00	30,000,000.00
合 计	0.00	30,000,000.00

注：保证借款由吉林化纤集团有限责任公司提供担保。

25、长期借款

(1) 长期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
抵押借款	217,060,000.00	219,060,000.00
保证借款	100,000,000.00	138,000,000.00
信用借款	220,000.00	220,000.00
合 计	317,280,000.00	357,280,000.00

注：① 2010年9月1日吉林化纤股份有限公司与中国工商银行股份有限公司吉林市哈达支行签订最高额抵押借款，以土地使用权及房屋作为抵押物，取得长期借款 219,060,000.00 元，借款期限为 2010年12月29日至2013年12月27日，抵押物评估作价 399,249,727.00 元，本期已归还 2,000,000.00 元。

②保证借款为吉林化纤股份有限公司为子公司湖南拓普竹麻产业开发有限公司提供担保取

地址：北京市海淀区首体南路 22 号国兴大厦 4 层 邮编：100044 电话：010-88356126
 Add: 4th Floor, Guoxing Building, No.22 Shouti South Road, Haidian District, Beijing Postal code. 100044 Tel: 010-88356126

得长期借款 100,000,000.00 元，借款期限为 2011 年 4 月 28 日至 2016 年 12 月 31 日。

③ 截至 2011 年 8 月 29 日，中国建设银行股份有限公司吉林市哈达湾支行的 138,000,000.00 元保证借款已全部提前偿还。

(2) 长期借款明细项目

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
中国工商银行股份有限公司吉林市哈达支行	2010-12-29	2013-12-27	人民币	5.85	217,060,000.00	219,060,000.00
中国农业银行股份有限公司南县支行	2011-04-28	2016-12-31	人民币	7.40	100,000,000.00	0.00
建行吉林市哈达湾支行	2007-4-29	2017-7-28	人民币	5.94	0.00	138,000,000.00
吉林市环境保护局			人民币		200,000.00	200,000.00
吉林市科学技术委员会			人民币		20,000.00	20,000.00
合计					317,280,000.00	357,280,000.00

26、递延所得税负债

暂时性差异内容	期末余额		期初余额	
	差异金额	递延所得税负债	差异金额	递延所得税负债
可供出售金融资产	10,076,178.76	2,519,044.69	11,717,079.04	2,929,269.76
合计	10,076,178.76	2,519,044.69	11,717,079.04	2,929,269.76

注：2011 年 12 月 31 日确认递延所得税负债的税率是 25%。

27、其他非流动负债

项目	期末余额	期初余额
递延收益—政府补助	47,656,471.28	22,153,219.57
合计	47,656,471.28	22,153,219.57

注：本期递延收益较上期增加 115.12% 主要系四川天竹公司收到江安县科学技术局、江安县财政局拨付《竹材溶解浆置换工艺项目》科技补助资金 24,600,000.00 元；收到四川省财政厅和四川省经济和信息化委员会拨付的技术改造资金 1,200,000.00 元；摊销前期收益 296,748.29 元。

28、股本

股本构成	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		配股	送股	公积金转股	其他	小计	
一、有限售条件的流通 A 股							
国有法人持股	59,594,513.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	59,594,513.00

地址：北京市海淀区首体南路 22 号国兴大厦 4 层 邮编：100044 电话：010-88356126

Add: 4th Floor, Guoxing Building, No.22 Shouti South Road, Haidian District, Beijing Postal code. 100044 Tel: 010-88356126

其中：吉林化纤集团有限责任公司	59,594,513.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	59,594,513.00
境内非国有法人持股	346,600.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	346,600.00
境内自然人持股	20,244.00	0.00	0.00	0.00	-8,910.00	0.00	11,334.00
小 计	59,961,357.00	0.00	0.00	0.00	-8,910.00	0.00	59,952,447.00
二、无限售条件的流通 A 股							
人民币普通股	318,296,107.00	0.00	0.00	0.00	8,910.00	0.00	318,305,017.00
三、股本总额	378,257,464.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	378,257,464.00

注：（1） 吉林市凯麟贸易有限公司持有本公司无限售条件流通 A 股 190,000.00 股，持股比例 0.05%。

（2） 因融资需要吉林化纤集团有限责任公司将持有的本公司股权质押给中国建设银行股份有限公司吉林市分行，在中国证券登记结算公司深圳分公司办理了质押手续，质押数量为 40,199,342.00 股，占总股本的 10.63%，全部为有限售条件的股份，质押期至 2014 年。

29、资本公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	423,663,946.07	0.00	0.00	423,663,946.07
其他资本公积	50,108,341.55	0.00	1,230,675.21	48,877,666.34
合 计	473,772,287.62	0.00	1,230,675.21	472,541,612.41

注： 公司持有的可供出售金融资产公允价值变动减少其他资本公积 1,230,675.21 元。

30、盈余公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	184,246,704.26	0.00	0.00	184,246,704.26
任意盈余公积	6,255,440.24	0.00	0.00	6,255,440.24
合 计	190,502,144.50	0.00	0.00	190,502,144.50

31、未分配利润

项 目	期末数
年初未分配利润	-234,476,649.54
加：本年净利润	-293,974,617.24
减：提取法定盈余公积	
提取任意盈余公积	
应付普通股股利	

地址：北京市海淀区首体南路 22 号国兴大厦 4 层

邮编：100044

电话：010-88356126

Add: 4th Floor, Guoxing Building, No.22 Shouti South Road, Haidian District, Beijing

Postal code. 100044

Tel: 010-88356126

转作股本的普通股股利	
期末未分配利润	-528,451,266.78

32、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

营业收入	本期金额	上期金额
主营业务收入	2,230,773,705.47	2,260,739,589.56
其他业务收入	86,365,452.10	73,225,697.78
合计	2,317,139,157.57	2,333,965,287.34

营业成本	本期金额	上期金额
主营业务成本	2,186,538,617.40	2,093,624,767.56
其他业务支出	62,537,913.93	41,891,954.74
合计	2,249,076,531.33	2,135,516,722.30

(2) 主营业务（分产品）

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
粘胶长丝	674,512,610.17	612,121,594.15	708,276,136.28	711,853,240.28
粘胶短纤	548,654,322.65	662,405,400.08	565,095,382.55	542,900,155.15
竹浆短纤	579,650,278.05	521,142,986.34	535,070,897.19	464,347,177.81
竹浆长丝	112,289,773.92	93,801,693.15	7,824,883.41	7,176,737.29
浆粕	227,842,561.58	206,401,891.17	394,556,743.81	322,346,855.62
阻燃纤维	3,052,524.03	2,757,960.77	1,465,316.46	1,149,841.02
圣麻纤维	26,688,147.01	34,204,260.07	13,074,030.84	13,093,860.86
其他	58,083,488.06	53,702,831.67	35,376,199.02	30,756,899.53
合计	2,230,773,705.47	2,186,538,617.40	2,260,739,589.56	2,093,624,767.56

注：其他项目主要包含棉纱、牛皮纸、书刊纸、炭黑浆料、竹莫代尔、黑色竹纤和空调纤维。

(3) 主营业务（分地区）

地区名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	1,754,077,574.79	1,765,721,142.89	1,850,664,487.27	1,703,191,863.44
国外	476,696,130.68	420,817,474.51	410,075,102.29	390,432,904.12
合计	2,230,773,705.47	2,186,538,617.40	2,260,739,589.56	2,093,624,767.56

(4) 公司前 5 名客户的营业收入情况

地址：北京市海淀区首体南路 22 号国兴大厦 4 层 邮编：100044 电话：010-88356126
 Add: 4th Floor, Guoxing Building, No.22 Shouti South Road, Haidian District, Beijing Postal code. 100044 Tel: 010-88356126

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
陵县宝鼎纺织有限公司	104,674,779.38	4.52
杭州白山纺织原料有限公司	91,093,577.31	3.93
MASUI CO., LTD	81,870,535.28	3.53
FILOFIBRA SA	66,271,830.43	2.86
吉林市拓普纺织产业开发有限公司	65,751,152.50	2.84
合计	409,661,874.90	17.68

33、营业税金及附加

项目	本期金额	上期金额	计缴标准
营业税	2,481,556.17	1,990,920.23	按应税营业收入计征
城市维护建设税	3,345,534.99	7,037,207.74	按实际缴纳的营业税、增值税计征
教育费附加	2,291,507.06	3,962,765.22	按实际缴纳的营业税、增值税计征
合计	8,118,598.22	12,990,893.19	

34、销售费用

项目	本期金额	上期金额
运输费	50,965,045.86	45,803,773.50
宣传及广告费	3,829,027.13	2,097,198.80
办公费	47,349.80	515,825.15
业务费	1,820,338.53	4,608,332.88
职工薪酬	2,219,784.74	2,752,264.42
其他	7,951,503.72	2,450,777.86
合计	66,833,049.78	58,228,172.61

35、管理费用

项目	本期金额	上期金额
折旧费及保险费	8,903,122.19	8,398,188.63
租赁费	2,505,188.83	2,189,137.65
宣传及广告费	247,868.00	895,506.11
研发费	4,392,282.05	3,913,764.87
税金	17,000,632.37	14,917,405.79
排污及环卫费	15,356,123.04	10,798,098.59
中介费	2,836,902.50	1,916,620.00
办公费	10,002,413.64	6,431,769.41
差旅费	3,570,326.24	2,417,635.54

地址：北京市海淀区首体南路 22 号国兴大厦 4 层 邮编：100044 电话：010-88356126
 Add: 4th Floor, Guoxing Building, No.22 Shouti South Road, Haidian District, Beijing Postal code. 100044 Tel: 010-88356126

修理费	36,182,925.62	23,883,125.36
业务招待费	4,248,138.61	3,259,245.62
供热费	6,898,733.68	7,105,350.70
无形资产摊销	4,550,030.93	3,905,764.20
职工薪酬	46,147,569.43	42,626,542.19
其他	14,504,310.24	7,338,889.46
合 计	177,346,567.37	139,997,044.12

36、财务费用

项 目	本期金额	上期金额
利息支出	96,849,123.97	67,975,048.89
减：利息收入	3,057,029.28	1,050,475.01
汇兑损失	7,338,575.99	2,953,675.97
银行手续费	13,080,396.14	3,971,044.91
合 计	114,211,066.82	73,849,294.76

注：（1）本期财务费用较上期增加 54.56%，主要是银行承兑票据贴现利息及汇兑损失增加所致。

（2）本期利息支出项目中包含应收票据贴现利息 21,076,858.44 元。

37、资产减值损失

项 目	本期金额	上期金额
坏账损失	9,028,808.53	346,497.17
存货跌价准备	65,999,602.42	0.00
固定资产减值损失	3,072,649.90	0.00
合 计	78,101,060.85	346,497.17

注：（1）本期资产减值损失较上期增加 22440%主要为本期计提存货跌价准备和固定资产减值准备，以及坏账准备计提比例变更所致。

38、投资收益

项 目	本期金额	上期金额
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益	576,434.26	38,773.60
合 计	576,434.26	38,773.60

39、营业外收入

（1）具体项目

项 目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额

地址：北京市海淀区首体南路 22 号国兴大厦 4 层

邮编：100044

电话：010-88356126

Add: 4th Floor, Guoxing Building, No.22 Shouti South Road, Haidian District, Beijing

Postal code. 100044

Tel: 010-88356126

非流动资产处置利得	186,843.78	1,556,316.92	186,843.78
政府补助	13,833,258.29	9,281,608.46	13,833,258.29
社保返还	10,200.00	426,412.50	10,200.00
其他	538,695.36	1,836,915.86	538,695.36
合计	14,568,997.43	13,101,253.74	14,568,997.43

(2) 政府补助明细:

项目	批准机关	批准文件	金额
困难企业岗位补贴	石家庄市人力资源	石人社字[2010]72号	601,510.00
藁城市工业和信息化局困难补助	藁城市工业和信息化局		5,000.00
废水减排改造工程奖补	藁城市财政局	石财建[2010]85号	1,600,000.00
冬季采暖费补贴	藁城市财政局	石财企[2009]68号	400,000.00
2010年度工业经济发展“20+20”强突出贡献奖	藁城市政府	藁字[2011]5号	50,000.00
藁城人民政府贷款贴息	藁城市政府	藁政字[2011]34号	5,400,000.00
黑液资源化回收项目	石家庄市财政局	石财建(2009)196号	236,363.64
南县财政拨款	南县财政局	无批准文件, 预算内资金拨款书(编码 2352312)	80,000.00
转变外贸增长	财政部国家发展改革委	企财[2006]418号	125,000.04
临港经济开发区目标考核奖	四川宜宾临港经济开发区管理委员会	宜临港区发[2011]26号	50,000.00
临港经济开发区工业发展奖	宜宾市财政局	宜企财[2011]17号	40,000.00
吉林经济技术开发区财政局专项补助款	吉林经济技术开发区财政局	吉经开财[2011]12号	4,500,000.00
翠屏区工业和信息化局企业奖励资金	宜宾市翠屏区工业和信息化局	宜市环[2010]102号	400,000.00
短丝A线淘汰落后产能专项经费			250,000.00
吉林省环境保护厅清洁生产专项资金	吉林省环境保护厅	吉财建指[2011]265号	20,000.00
高焓值调温粘胶纤维项目	石家庄市财政局	石财教[2011]94号	75,384.61
合计			13,833,258.29

40、营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
----	------	------	---------------

地址: 北京市海淀区首体南路 22 号国兴大厦 4 层

邮编: 100044

电话: 010-88356126

Add: 4th Floor, Guoxing Building, No.22 Shouti South Road, Haidian District, Beijing

Postal code. 100044

Tel: 010-88356126

处置固定资产净损失	444,470.40	145,596.73	444,470.40
罚款支出	54,150.00	227,542.96	54,150.00
捐赠支出	12,000.00	352,000.00	12,000.00
防洪基金	1,287,292.47	1,051,047.29	0.00
其他	7,464.00	213,377.85	0.00
合计	1,805,376.87	1,989,564.83	510,620.40

41、所得税费用

项目	本期金额	上期金额
按税法及相关规定计算的当期所得税	2,568,649.39	6,289,758.44
递延所得税	-56,006,398.36	4,596,184.89
合计	-53,437,748.97	10,885,943.33

42、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司所有者的净利润	-293,974,617.24	-78,204,258.87
期初股本总额	378,257,464.00	378,257,464.00
本期增加股本		
其中：资本公积转增股本		
盈余公积转增股本		
转作股本的普通股股利		
吸收自然人入股		
本期增加股本月份		
其中：资本公积转增股本		
盈余公积转增股本		
转作股本的普通股股利		
吸收自然人入股		
本期减少股本		
本期减少股本月份		
当期股本加权平均数	378,257,464.00	378,257,464.00
基本每股收益	-0.7772	-0.2088

※1、基本每股收益= $P_0 \div S$

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中： P_0 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； S_0 为期初股份总数； S_1 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； S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数； S_j 为报告期因回购等

地址：北京市海淀区首体南路22号国兴大厦4层

邮编：100044

电话：010-88356126

Add: 4th Floor, Guoxing Building, No.22 Shouti South Road, Haidian District, Beijing

Postal code. 100044

Tel: 010-88356126

减少股份数； S_k 为报告期缩股数； M_0 报告期月份数； M_i 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数； M_j 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

※2、因公司不存在稀释性潜在普通股，故公司稀释每股收益等于基本每股收益。

43、其他综合收益

项 目	本期金额	上期金额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-1,640,900.28	-9,623,608.81
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-410,225.07	-2,405,902.20
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计	-1,230,675.21	-7,217,706.61
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	0.00	0.00
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响	0.00	0.00
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	0.00	0.00
小 计	0.00	0.00
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额	0.00	0.00
减：现金流量套期工具产生的所得税影响	0.00	0.00
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	0.00	0.00
转为被套期项目初始确认金额的调整	0.00	0.00
小 计	0.00	0.00
4.外币财务报表折算差额	0.00	0.00
减：处置境外经营当期转入损益的净额	0.00	0.00
小 计	0.00	0.00
5.其他	0.00	0.00
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响	0.00	0.00
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额	0.00	0.00
小 计	0.00	0.00
合 计	-1,230,675.21	-7,217,706.61

44、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主要项目：

项 目	本期金额
政府补助	39,336,510.00
财政局借款	57,152,000.00
社保返还款	354,654.88

地址：北京市海淀区首体南路 22 号国兴大厦 4 层

邮编：100044

电话：010-88356126

Add: 4th Floor, Guoxing Building, No.22 Shouti South Road, Haidian District, Beijing

Postal code. 100044

Tel: 010-88356126

利息收入	3,057,029.28
个人借款	8,000,000.00
吉林康乃尔煤炭经销有限公司往来款	33,000,000.00
秦皇岛市艾普瑞化工有限公司往来款	10,000,000.00
票据贴现款	167,484,297.58
保证金	205,356.67
保险公司赔款	495,756.06
合 计	319,085,604.47

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金主要项目:

项 目	本期金额
期间费用	47,021,941.08
还财政局借款	34,500,000.00
备用金借款	8,577,215.99
罚款与捐赠	66,150.00
排污费	9,627,599.41
吉林化纤集团有限公司往来款	6,000,000.00
行政性收费	3,902,800.00
南水北调基金	5,400,000.00
合 计	115,095,706.48

45、现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量的信息

项 目	本期金额	上期金额
1.将净利润调节为经营活动的现金流量		
净利润	-309,769,913.01	-86,698,817.63
加：资产减值准备	78,101,060.85	346,497.17
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	138,180,118.40	130,626,172.58
无形资产摊销	6,678,177.65	6,036,910.92
长期待摊费用摊销	4,337,529.65	5,692,984.59
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	257,626.62	-1,410,720.19
固定资产报废损失	0.00	0.00
公允价值变动损失	0.00	0.00
财务费用	73,428,638.89	54,244,318.54
投资损失（减：收益）	-576,434.26	-38,773.60
递延所得税资产减少（减：增加）	-56,006,398.36	4,596,184.89

地址：北京市海淀区首体南路 22 号国兴大厦 4 层

邮编：100044

电话：010-88356126

Add: 4th Floor, Guoxing Building, No.22 Shouti South Road, Haidian District, Beijing

Postal code. 100044

Tel: 010-88356126

递延所得税负债增加（减：减少）	0.00	-2,405,902.20
存货的减少（减：增加）	-39,319,466.13	-4,768,513.84
经营性应收项目的减少（减：增加）	-14,442,159.61	-48,165,461.75
经营性应付项目的增加（减：减少）	124,384,507.55	109,570,237.35
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	5,253,288.34	167,625,116.83
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
3.现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额	321,194,938.16	316,244,682.21
减：现金的期初余额	316,244,682.21	168,764,468.79
加：现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减：现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	4,950,255.95	147,480,213.42

(2) 现金和现金等价物

项 目	本期金额	上期金额
一、现金	321,194,938.16	316,244,682.21
其中：库存现金	72,730.89	66,021.27
可随时用于支付的银行存款	166,338,335.56	142,449,205.54
可随时用于支付的其他货币资金	154,783,871.71	173,729,455.40
可用于支付的存放中央银行款项	0.00	0.00
存放同业款项	0.00	0.00
拆放同业款项	0.00	0.00
二、现金等价物	0.00	0.00
其中：三个月内到期的债券投资	0.00	0.00
三、期末现金及现金等价物余额	321,194,938.16	316,244,682.21
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	0.00	0.00

附注六、关联方关系及其交易

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	母公司对企业的表决权比例	本企业最终控制方	组织结构代码
-------	------	------	-----	------	------	------	--------------	--------------	----------	--------

地址：北京市海淀区首体南路 22 号国兴大厦 4 层 邮编：100044 电话：010-88356126

Add: 4th Floor, Guoxing Building, No.22 Shouti South Road, Haidian District, Beijing Postal code. 100044 Tel: 010-88356126

吉林化纤集团有限责任	母公司	有限	吉林省	王进军	国有	809,065,832.17	21.31	21.31	吉林市金泰	244076116
责任公司		责任	吉林市		资产				投资控股	
		公司			经营				有限公司	

2、本企业的子公司情况

子公司名称	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	组织结构代码
							直接持股	间接持股		
河北吉藁化纤有限责任公司	控股子公司	有限	河北省	王进军	化纤浆粕及粘胶纤维制造与销售	81,178,368.00	98.645%		98.645%	107892133
吉林艾卡粘胶纤维有限公司	控股子公司	有限	吉林省	王进军	纺丝面料用粘胶长丝	20,000,000.00 美元	70.00%		70.00%	786826719
湖南拓普竹麻产业开发有限公司	控股子公司	有限	湖南省	王进军	竹麻产品开发生产销售	165,000,000.00	50.33%	13.94%	64.27%	661680672
四川天竹资源开发有限公司	控股子公司	有限	四川省	王进军	竹浆、机制纸的生产销售	156,910,000.00	79.82%		79.82%	737730702
吉林市吉漂化工有限责任公司	控股子公司	有限	吉林省	王进军	粘胶纤维阻燃剂、色浆制造	4,500,000.00	51.00%		51.00%	686977181
深圳天竹生态服饰有限公司	控股孙公司	有限	深圳市	宋德武	服装服饰开发批发	5,000,000.00	90.00%		90.00%	67484295X

注：(1) 本公司之母公司吉林化纤集团有限责任公司持有湖南拓普竹麻产业开发有限公司股份 1,072 万元，持股比例 6.50%。

(2) 公司之子公司河北吉藁化纤有限责任公司本期通过增资及股权收购，对深圳天竹生态服饰有限公司持股比例由 51% 增加到 90%，截至审计报告签发日已办妥工商变更登记。

3、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
吉林市拓普纺织产业开发有限公司	同受母公司控制之公司	782613396
吉林化纤集团金马轻纺工程设计有限公司	同受母公司控制之公司	740480441
吉林化纤建筑装工程公司	同受母公司控制之公司	124542063
吉林市赢科信息技术有限责任公司	同受母公司控制之公司	668792482
吉林奇峰化纤股份有限公司	同受母公司控制之公司	605155339
吉林吉盟腈纶有限公司	同受母公司控制之公司	717861887
吉林碳谷碳纤维有限公司	同受母公司控制之公司	682611844
吉林市惠东化工有限责任公司	同受母公司控制之公司	782604393

地址：北京市海淀区首体南路 22 号国兴大厦 4 层 邮编：100044 电话：010-88356126
 Add: 4th Floor, Guoxing Building, No.22 Shouti South Road, Haidian District, Beijing Postal code. 100044 Tel: 010-88356126

吉林市凯麟贸易有限公司	同受母公司控制之公司	124507882
丹东吉丹化纤有限责任公司	同受母公司控制之公司	79482089-4
吉林化纤集团拓普工贸有限公司(注)	同受母公司控制之公司	732567264

注：吉林化纤集团拓普工贸有限公司已于 2011 年 8 月 17 日注销。

4、关联交易

(1) 购买商品、接受劳务的关联交易

单位：人民币万

元

关联方	关联交易事项	关联交易定价原则	本期数		上期数	
			金额(万元)	占同类交易金额的比例	金额(万元)	占同类交易金额的比例
吉林市凯麟贸易有限公司	采购短绒	市场交易价格	2,308.26	19.46%	1,573.87	3.96%
吉林市凯麟贸易有限公司	采购浆粕	市场交易价格	902.33	7.62%	0.00	0.00%
吉林奇峰化纤股份有限公司	采购水、电、汽	市场交易价格	22,545.78	77.22%	23,829.92	100.00%
吉林市惠东化工有限责任公司	采购亚硫酸钠	市场交易价格	34.65	100.00%	38.71	100.00%
吉林化纤集团拓普工贸有限公司	采购辅料及备件	市场交易价格	39.91	0.48%	213.33	4.18%
吉林化纤建筑安装工程公司	工程结算	市场交易价格	632.07	37.19%	319.63	7.31%
吉林市拓普纺织产业开发有限公司	委托加工纱线	市场交易价格	774.38	99.28%	306.42	50.10%

(2) 销售商品、提供劳务的关联交易

单位：人民币万

元

关联方	关联交易事项	关联交易定价原则	本期数		上期数	
			金额(万元)	占同类交易金额的比例	金额(万元)	占同类交易金额的比例
吉林市凯麟贸易有限公司	销售竹浆长丝	市场交易价值	1,637.36	14.58%	0.00	0.00%
吉林市凯麟贸易有限公司	销售粘胶长丝	市场交易价值	1,540.63	2.28%	1,736.60	2.45%
吉林市凯麟贸易有限公司	销售竹短纤	市场交易价值	3,014.30	5.20%	59.98	0.11%

地址：北京市海淀区首体南路 22 号国兴大厦 4 层

邮编：100044

电话：010-88356126

Add: 4th Floor, Guoxing Building, No.22 Shouti South Road, Haidian District, Beijing Postal code. 100044 Tel: 010-88356126

吉林市凯麟贸易有限公司	销售粘胶短纤	市场交易价值	74.94	0.137%	17.16	0.038%
吉林市凯麟贸易有限公司	销售材料	成本、税金、费用	9.89	0.28%	11.60	0.40%
吉林市凯麟贸易有限公司	阻燃剂	市场交易价值	0.44	0.10%	0.00	0.00%
吉林奇峰化纤股份有限公司	提供劳务、材料	成本、税金、费用	653.04	18.29%	441.16	3.93%
吉林吉盟腈纶有限公司	提供劳务、材料	成本、税金、费用	54.67	1.53%	37.50	0.33%
吉林市拓普纺织产业开发有限公司	提供劳务、材料	成本、税金、费用	35.03	0.98%	51.48	0.46%
吉林市拓普纺织产业开发有限公司	销售粘胶短纤	市场交易价值	6,624.37	12.07%	9,042.57	16.00%
吉林市拓普纺织产业开发有限公司	销售竹纱线	市场交易价值	0.00	0.00%	286.86	24.63%
吉林化纤建筑安装工程公司	销售材料	成本、税金、费用	3.18	0.0889%	2.91	0.10%
吉林化纤集团有限责任公司	销售材料	成本、税金、费用	2.35	0.0658%	2.15	0.07%
吉林碳谷碳纤维有限公司	提供劳务、材料	成本、税金、费用	12.03	0.3370%	2.36	0.03%

(3) 关联租赁事项

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁资产净值	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响
吉林化纤股份有限公司	吉林奇峰化纤股份有限公司	水电汽等公用工程资产	237,918,371.35	2011-1-1	2011-12-31	49,240,906.90	资产折旧、资金占用费、资产保险费、税金	占营业收入 2.13%

(4) 关联代缴事项

项 目	本期数	上期数	代缴方
保险及职工教育经费	49,484,780.89	41,529,831.56	吉林化纤集团有限责任公司

(5) 关联方担保事项

项 目	金额	担保方	被担保方
短期借款	291,000,000.00	吉林化纤集团有限责任公司	吉林化纤股份有限公司
短期借款	49,200,000.00	吉林化纤集团有限责任公司	河北吉藁化纤有限责任公司
短期借款	15,000,000.00	吉林化纤集团有限责任公司	四川天竹竹资源开发有限公司
短期借款	50,000,000.00	吉林化纤股份有限公司	河北吉藁化纤有限责任公司
短期借款	70,000,000.00	吉林化纤股份有限公司	湖南拓普竹麻产业开发有限公司
短期借款	70,000,000.00	吉林化纤股份有限公司	四川天竹竹资源开发有限公司

地址：北京市海淀区首体南路 22 号国兴大厦 4 层

邮编：100044

电话：010-88356126

Add: 4th Floor, Guoxing Building, No.22 Shouti South Road, Haidian District, Beijing

Postal code. 100044

Tel: 010-88356126

长期借款	100,000,000.00	吉林化纤股份有限公司	湖南拓普竹麻产业开发有限公司
------	----------------	------------	----------------

5、关联方应收、应付款项余额

关联方名称	应收账款	
	期末数	期初数
丹东吉丹化纤有限责任公司	615,206.46	615,206.46
吉林市凯麟贸易有限公司	0.00	4,121,699.05
吉林市拓普纺织产业开发有限公司	8,169,810.51	2,993,563.99
吉林奇峰化纤股份有限公司	290,160.00	0.00

关联方名称	预付账款	
	期末数	期初数
吉林市赢科信息技术有限责任公司	300,000.00	0.00

关联方名称	其他应收款	
	期末数	期初数
吉林吉盟腈纶有限公司	424,497.38	0.00
吉林碳谷碳纤维有限公司	180,975.84	25,171.42
吉林市拓普纺织产业开发有限公司	75,161.55	2,471.55
吉林市赢科信息技术有限责任公司	1,070,205.46	0.00

关联方名称	应付账款	
	期末数	期初数
吉林化纤建筑安装工程公司	38,660.00	0.00
吉林化纤集团拓普工贸有限公司	0.00	1,114,061.00
吉林市惠东化工有限责任公司	254,050.00	198,700.00

关联方名称	预收账款	
	期末数	期初数
吉林奇峰化纤股份有限公司	0.00	12,813.31
吉林市凯麟贸易有限公司	15,771,444.19	1,733,037.23

关联方名称	其他应付款	
	期末数	期初数
吉林化纤集团有限责任公司	8,924,082.82	27,987,506.02
吉林奇峰化纤股份有限公司	159,156,796.74	22,032,192.09
吉林化纤集团拓普工贸有限公司	0.00	423,224.44
吉林化纤集团金马轻纺工程设计有限公司	1,127,043.69	1,056,213.69

地址：北京市海淀区首体南路 22 号国兴大厦 4 层 邮编：100044 电话：010-88356126

Add: 4th Floor, Guoxing Building, No.22 Shouti South Road, Haidian District, Beijing Postal code. 100044 Tel: 010-88356126

吉林化纤建筑安装工程公司	5,375,283.33	1,645,651.97
吉林吉盟腈纶有限公司	2,280,000.00	7,009,670.27
吉林市赢科信息技术有限责任公司	150,000.00	4,340.00
吉林市惠东化工有限责任公司	3,750.00	0.00

6、商标使用许可事项

商标名称	所有权人	使用人	使用费	期限
白山	吉林化纤集团有限责任公司	吉林化纤股份有限公司	无偿使用	2010-7-7 至 2020-7-6
白山	吉林化纤集团有限责任公司	河北吉藁化纤有限责任公司	无偿使用	2010-7-7 至 2020-7-6

附注七、或有事项\承诺事项

1、经公司第六届董事会第八次、第十三次会议和 2011 年第三次临时股东大会审议通过，发行人拟使用 2011 年度非公开发行业股票的募集资金投资建设竹浆粕、竹浆纤维一体化项目，该项目总投资为 133,404.88 万元，其中使用募集资金投入为 130,388.88 万元。为及时把握市场机遇，在 2011 年非公开发行募集资金到位前，公司将根据项目实际进展情况以自筹资金先行投入，并在募集资金到位之后按照相关法规规定的程序予以置换。

除上述事项外，截至本财务报表日（2011 年 12 月 31 日），无影响本财务报表阅读和理解的重大的或有事项、承诺事项。

附注八、资产负债表日后事项

根据公司 2012 年第一次临时股东大会对董事会的授权，公司第六届董事会第十六次会议审议通过了本次对四川天竹增资的具体价格及相关事项，2012 年 2 月 6 日，公司、四川天竹和四川天竹其他股东签署了《四川天竹竹资源开发有限公司增资框架协议之补充协议（二）》确定本次增资价格为：公司每 1.28 元增资取得 1 元四川天竹新增注册资本，超过 1 元部分计入四川天竹资本公积。

除上述事项外，截至本财务报表签发日（2012 年 2 月 22 日），无影响本财务报表阅读和理解的重大资产负债表日后事项。

附注九、其他事项

1、2011 年 6 月 29 日本公司接到第一大股东吉林化纤集团有限责任公司通知，因融资需要，化纤集团将持有的公司股权质押给中国建设银行股份有限公司吉林市分行，在中国证券登记结算公司深圳分公司办理了质押手续，本次质押数量为 40,199,342.00 股，占总股本的 10.63%，全部为有限售条件的股份，质押期至 2014 年。

2、根据《中华人民共和国工业和信息化部公告》（工产业（2010）第 122 号）文件要求，本
 地址：北京市海淀区首体南路 22 号国兴大厦 4 层 邮编：100044 电话：010-88356126
 Add: 4th Floor, Guoxing Building, No.22 Shouti South Road, Haidian District, Beijing Postal code. 100044 Tel: 010-88356126

公司两条 7500 吨(共计 1.5 万吨)粘胶短纤生产线应在 2011 年底前淘汰，其中一条生产线短纤 A 线已于 2011 年 7 月停产，截至审计报告签发日该生产线正处拆除清理过程中，并已将该生产线转入固定资产清理，具体金额见附注五-11 固定资产清理（2）。

3、根据宜宾市城市规划，四川天竹所在的临港经济区主要功能为城市居住、金融科研、环境保护、港口物流、商贸及现代服务业，因此四川天竹老厂区需要整体搬迁。2011 年 12 月 14 日公司公告四川天竹公司全面进入停产搬迁状态，2011 年 12 月 16 日四川天竹公司董事会决议对老厂区的使用的固定资产进行处置，现已将老厂区内使用的固定资产转入固定资产清理，截至审计报告签发日该资产正处清理过程中。

除上述事项外，截至本财务报表日（2011 年 12 月 31 日），无影响本财务报表阅读和理解的重大的其他事项。

附注十、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款账龄分析

种 类	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
一年以内	59,024,721.71	95.25	2,951,236.09	5	56,439,426.24	90.50	112,878.85	0.2
一至二年	83,051.95	0.13	8,305.20	10	1,751,485.03	2.81	87,574.25	5
二至三年	122,914.37	0.20	24,582.87	20	15,857.78	0.03	1,585.78	10
三至四年	11,847.14	0.02	7,108.28	60	4,677.00	0.008	701.55	15
四至五年	4,677.00	0.01	3,741.60	80	1,138.54	0.002	227.71	20
五年以上	2,722,772.69	4.39	2,722,772.69	100	4,150,126.15	6.65	4,053,038.53	97.66
合 计	61,969,984.86	100.00	5,717,746.73	9.23	62,362,710.74	100.00	4,256,006.67	6.82

（2）应收账款按种类披露

种 类	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	2,260,290.06	3.65	2,260,290.06	100	3,488,541.15	5.60	3,488,541.15	100

地址：北京市海淀区首体南路 22 号国兴大厦 4 层

邮编：100044

电话：010-88356126

Add: 4th Floor, Guoxing Building, No.22 Shouti South Road, Haidian District, Beijing

Postal code. 100044

Tel: 010-88356126

单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	176,146.91	0.28	176,146.91	100	176,146.91	0.28	176,146.91	100
按账龄组合的应收账款	59,533,547.89	96.07	3,281,309.76	5.51	58,698,022.68	94.12	591,318.61	1.01
合计	61,969,984.86	100.00	5,717,746.73	9.23	62,362,710.74	100.00	4,256,006.67	6.82

(3) 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
包头纺织厂	2,260,290.06	2,260,290.06	100	金额较大, 账龄较长, 预计无法收回
合计	2,260,290.06	2,260,290.06		

(4) 单项金额虽不重大单独计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
徐州纺织厂	176,146.91	176,146.91	100	账龄较长, 预计无法收回
合计	176,146.91	176,146.91		

(5) 按账龄组合的应收账款

种类	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
一年以内	59,024,721.71	99.14	2,951,236.09	5	56,439,426.24	96.15	112,878.85	0.2
一至二年	83,051.95	0.14	8,305.20	10	1,751,485.03	2.98	87,574.25	5
二至三年	122,914.37	0.21	24,582.87	20	15,857.78	0.03	1,585.78	10
三至四年	11,847.14	0.02	7,108.28	60	4,677.00	0.008	701.55	15
四至五年	4,677.00	0.01	3,741.60	80	1,138.54	0.002	227.71	20
五年以上	286,335.72	0.48	286,335.72	100	485,438.09	0.83	388,350.47	80
合计	59,533,547.89	100.00	3,281,309.76	5.51	58,698,022.68	100.00	591,318.61	1.01

(6) 本期收回应收账款情况

应收账款内容	收回的原因	确定原坏账准备的依据	收回的金额	收回前累计已计提坏账准备金额
丹东纺织厂	依据法院判决	账龄为五年以上, 预计无法收回	1,228,251.09	1,228,251.09
合计			1,228,251.09	1,228,251.09

地址: 北京市海淀区首体南路 22 号国兴大厦 4 层

邮编: 100044

电话: 010-88356126

Add: 4th Floor, Guoxing Building, No.22 Shouti South Road, Haidian District, Beijing

Postal code. 100044

Tel: 010-88356126

(7) 期末余额中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(8) 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(%)
REEMS EXCHANGE	非关联方	17,322,323.64	一年以内	27.95
MASUI CO., LTD	非关联方	10,724,647.47	一年以内	17.31
M/S MUHAMMAD IQBAL (PVT.)	非关联方	7,555,406.67	一年以内	12.19
FILOFIBRA SA	非关联方	3,188,450.48	一年以内	5.14
杭州白山纺织原料有限公司	非关联方	3,158,377.72	一年以内	5.10
合 计		41,949,205.98		67.69

2、其他应收款

(1) 其他应收款账龄分析

种 类	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
一年以内	286,462,307.20	95.15	14,323,115.36	5	77,342,843.67	79.43	154,685.69	0.2
一至二年	6,362,246.65	2.11	636,224.67	10	11,825,071.03	12.14	591,253.55	5
二至三年	138,000.00	0.05	27,600.00	20	0.00	0.00	0.00	10
三至四年	0.00	0.00	0.00	60	415,434.53	0.43	62,315.18	15
四至五年	415,434.53	0.14	332,347.62	80	63,534.17	0.07	12,706.83	20
五年以上	7,694,266.36	2.55	7,694,266.36	100	7,719,179.51	7.93	7,054,598.57	91.39
合 计	301,072,254.74	100.00	23,013,554.01	7.64	97,366,062.91	100.00	7,875,559.82	8.09

(2) 其他应收款按种类披露

种 类	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	6,530,975.84	2.17	6,530,975.84	100	6,606,223.16	6.78	6,084,978.53	100
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	396,274.80	0.13	396,274.80	100	396,274.80	0.41	396,274.80	100
按账龄组合的其他应收	294,145,004.10	97.70	16,086,303.37	5.47	90,363,564.95	92.81	1,394,306.49	1.54

地址：北京市海淀区首体南路 22 号国兴大厦 4 层

邮编：100044

电话：010-88356126

Add: 4th Floor, Guoxing Building, No.22 Shouti South Road, Haidian District, Beijing

Postal code. 100044

Tel: 010-88356126

款								
合计	301,072,254.74	100.00	23,013,554.01	7.64	97,366,062.91	100.00	7,875,559.82	8.09

(3) 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	理由
北京办事处	4,000,000.00	4,000,000.00	100	金额较大, 账龄较长, 预计无法收回
中国化学纤维工业协会(押金)	668,596.68	668,596.68	100	金额较大, 账龄较长
鸡西市新生煤矿站台	1,862,379.16	1,862,379.16	100	金额较大, 账龄较长
合计	6,530,975.84	6,530,975.84		

(4) 期末单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	理由
金雷	32,000.00	32,000.00	100	账龄较长, 预计无法收回
交行股利	112,824.80	112,824.80	100	账龄较长, 预计无法收回
吉林省纺织总会(会费)	251,450.00	251,450.00	100	账龄较长, 预计无法收回
合计	396,274.80	396,274.80		

(5) 按账龄组合的其他应收款

种类	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
一年以内	286,462,307.20	97.39	14,323,115.36	5	77,342,843.67	85.59	154,685.69	0.2
一至二年	6,362,246.65	2.16	636,224.67	10	11,825,071.03	13.09	591,253.55	5
二至三年	138,000.00	0.05	27,600.00	20	0.00	0.00	0.00	10
三至四年	0.00	0.00	0.00	60	415,434.53	0.46	62,315.18	15
四至五年	415,434.53	0.14	332,347.62	80	63,534.17	0.07	12,706.83	20
五年以上	767,015.72	0.26	767,015.72	100	716,681.55	0.79	573,345.24	80
合计	294,145,004.10	100.00	16,086,303.37	5.47	90,363,564.95	100.00	1,394,306.49	1.54

(6) 期末余额中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(7) 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(%)
------	--------	----	----	----------------

地址: 北京市海淀区首体南路 22 号国兴大厦 4 层

邮编: 100044

电话: 010-88356126

Add: 4th Floor, Guoxing Building, No.22 Shouti South Road, Haidian District, Beijing

Postal code. 100044

Tel: 010-88356126

吉林艾卡粘胶纤维有限公司	子公司	288,801,955.31	一至二年	95.92
北京办事处	非关联方	4,000,000.00	五年以上	1.33
鸡西市新生煤矿站台	非关联方	1,862,379.16	五年以上	0.62
付宝祥	非关联方	756,948.20	一年以内	0.25
中国化学纤维工业协会（押金）	非关联方	668,596.68	五年以内	0.22
合 计		296,089,879.35		98.34

3、长期股权投资

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	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
						直接持股	间接持股				
河北吉藁化纤有限责任公司	成本法	128,826,567.86	128,826,567.86	0.00	128,826,567.86	98.645%		98.645%	0.00	0.00	0.00
吉林艾卡粘胶纤维有限公司	成本法	109,558,201.89	109,558,201.89	0.00	109,558,201.89	70.00%		70.00%	0.00	0.00	0.00
湖南拓普竹麻产业开发有限公司	成本法	83,050,000.00	83,050,000.00	0.00	83,050,000.00	50.33%	13.94%	64.27%	0.00	0.00	0.00
四川天竹竹资源开发有限公司	成本法	129,991,044.23	129,991,044.23	0.00	129,991,044.23	79.82%		79.82%	0.00	0.00	0.00
吉林市吉深化工有限责任公司	成本法	2,295,000.00	2,295,000.00	0.00	2,295,000.00	51.00%		51.00%	0.00	0.00	0.00
合 计		453,720,813.98	453,720,813.98	0.00	453,720,813.98						0.00

4、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

营业收入	本期金额	上期金额
主营业务收入	1,122,456,413.36	1,184,407,284.00
其他业务收入	230,138,560.46	130,208,606.90
合 计	1,352,594,973.82	1,314,615,890.90

营业成本	本期金额	上期金额
主营业务成本	1,109,254,686.51	1,158,953,361.32
其他业务支出	173,066,803.42	101,651,518.45
合 计	1,282,321,489.93	1,260,604,879.77

(2) 主营业务（分产品）

产品名称	本期金额	上期金额
------	------	------

地址：北京市海淀区首体南路 22 号国兴大厦 4 层 邮编：100044 电话：010-88356126
 Add: 4th Floor, Guoxing Building, No.22 Shouti South Road, Haidian District, Beijing Postal code. 100044 Tel: 010-88356126

	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
粘胶长丝	571,664,508.77	506,811,091.30	613,727,253.45	611,291,615.57
粘胶短纤	401,942,915.89	461,347,020.30	535,930,987.98	515,621,501.63
竹浆长丝	112,289,773.92	102,175,475.45	7,824,883.41	7,176,737.29
竹浆短纤	33,484,520.84	36,153,578.68	0.00	0.00
阻燃纤维	2,897,805.06	2,604,495.03	1,465,316.46	1,149,841.02
其他	176,888.88	163,025.75	25,458,842.70	23,713,665.81
合计	1,122,456,413.36	1,109,254,686.51	1,184,407,284.00	1,158,953,361.32

注：其他项目包含棉纱、麦饭石等。

(3) 主营业务（分地区）

地区名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	803,189,805.23	839,722,823.93	902,898,393.62	891,728,722.37
国外	319,266,608.13	269,531,862.58	281,508,890.38	267,224,638.95
合计	1,122,456,413.36	1,109,254,686.51	1,184,407,284.00	1,158,953,361.32

5、投资收益

项目	本期金额	上期金额
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益	576,434.26	38,773.60
合计	576,434.26	38,773.60

6、现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量的信息

项目	本期金额	本期金额
1.将净利润调节为经营活动的现金流量		
净利润	-124,043,753.42	-85,255,505.68
加：资产减值准备	33,862,246.58	225,376.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	76,202,883.85	79,817,969.46
无形资产摊销	2,945,358.00	2,945,358.00
长期待摊费用摊销	4,303,298.81	5,660,077.45
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	5,800.00	-1,542,678.57
固定资产报废损失	0.00	0.00
公允价值变动损失	0.00	0.00
财务费用	49,626,553.66	37,799,977.97
投资损失（减：收益）	-576,434.26	-38,773.60

地址：北京市海淀区首体南路 22 号国兴大厦 4 层

邮编：100044

电话：010-88356126

Add: 4th Floor, Guoxing Building, No.22 Shouti South Road, Haidian District, Beijing

Postal code. 100044

Tel: 010-88356126

递延所得税资产减少（减：增加）	-7,010,181.53	1,809,775.68
递延所得税负债增加（减：减少）	0.00	-2,405,902.20
存货的减少（减：增加）	-55,813,489.99	26,265,568.10
经营性应收项目的减少（减：增加）	-250,186,280.22	-9,044,660.09
经营性应付项目的增加（减：减少）	67,814,351.59	147,176,954.45
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	-202,869,646.93	203,413,536.97
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
3.现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额	192,105,000.99	261,975,429.89
减：现金的期初余额	261,975,429.89	84,411,147.93
加：现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减：现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	-69,870,428.90	177,564,281.96

（2）现金和现金等价物

项 目	本期金额	上期金额
一、现金	192,105,000.99	261,975,429.89
其中：库存现金	4,447.39	7,182.45
可随时用于支付的银行存款	70,466,539.21	88,238,792.04
可随时用于支付的其他货币资金	121,634,014.39	173,729,455.40
可用于支付的存放中央银行款项	0.00	0.00
存放同业款项	0.00	0.00
拆放同业款项	0.00	0.00
二、现金等价物	0.00	0.00
其中：三个月内到期的债券投资	0.00	0.00
三、期末现金及现金等价物余额	192,105,000.99	261,975,429.89
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	0.00	0.00

附注十一、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

地址：北京市海淀区首体南路 22 号国兴大厦 4 层

邮编：100044

电话：010-88356126

Add: 4th Floor, Guoxing Building, No.22 Shouti South Road, Haidian District, Beijing Postal code. 100044 Tel: 010-88356126

项 目	金 额
1、非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-257,626.62
2、越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	0.00
3、计入当期损益的政府补助	13,833,258.29
4、计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	0.00
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	0.00
6、非货币性资产交换损益	0.00
7、委托他人投资或管理资产的损益	0.00
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	0.00
9、债务重组收益	0.00
10、企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	0.00
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	0.00
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	0.00
13、与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	0.00
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	0.00
15、单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	0.00
16、对外委托贷款取得的损益	0.00
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	0.00
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	0.00
19、受托经营取得的托管费收入	0.00
20、除上述各项之外的其他营业外收入和支出	482,745.36
21、其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00
小 计	14,058,377.03
上述非经常性损益所得税费用影响数	-3,446,428.59
少数股东非经常性损益影响净利润（扣除所得税）	-251,279.79
非经常损益合计	10,360,668.65

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（元）	
		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	-44.4697	-0.7772	-0.7772
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-46.0369	-0.8046	-0.8046

加权平均净资产收益率的计算过程：

地址：北京市海淀区首体南路 22 号国兴大厦 4 层

邮编：100044

电话：010-88356126

Add: 4th Floor, Guoxing Building, No.22 Shouti South Road, Haidian District, Beijing Postal code. 100044 Tel: 010-88356126

$$\text{加权平均净资产收益率} = P_0 / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$$

其中： P_0 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润； NP 为归属于公司普通股股东的净利润； E_0 为归属于公司普通股股东的期初净资产； E_i 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产； E_j 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产； M_0 为报告期月份数； M_i 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数； M_j 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数； E_k 为因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动； M_k 为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

附注十二、财务报告的批准

公司财务报告已于 2012 年 2 月 22 日经公司董事会批准对外报送。