

新乡化纤股份有限公司

2014 年半年度报告

2014-041

2014 年 8 月 7 日

第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均亲自出席了审议本次半年报的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	6
第四节 董事会报告.....	7
第五节 重要事项	14
第六节 股份变动及股东情况.....	19
第七节 优先股相关情况.....	22
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	23
第九节 财务报告	24
第十节 备查文件目录.....	111

释义

释义项	指	释义内容
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
公司、本公司或新乡化纤	指	新乡化纤股份有限公司
白鹭集团	指	新乡白鹭化纤集团有限责任公司
董事会	指	新乡化纤股份有限公司董事会
股东大会	指	新乡化纤股份有限公司股东大会
监事会	指	新乡化纤股份有限公司监事会
元	指	人民币元
新乡双鹭	指	新乡双鹭生物药业有限公司

第二节 公司简介

一、公司简介

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

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王文新	肖树彬
联系地址	河南省新乡市凤泉区锦园路 1 号	河南省新乡市凤泉区锦园路 1 号
电话	(0373) 3978813	(0373) 3978861
传真	(0373) 3911359	(0373) 3911359
电子信箱	xxbailu@263.net	Xiaoqj2333@163.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	1,458,046,494.64	1,623,298,471.03	-10.18%
归属于上市公司股东的净利润（元）	42,179,448.00	1,517,467.83	2,679.59%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	40,010,364.37	-463,968.73	-
经营活动产生的现金流量净额（元）	218,141,421.89	-132,671,475.23	-
基本每股收益（元/股）	0.0509	0.0018	2,727.78%
稀释每股收益（元/股）	0.0509	0.0018	2,727.78%
加权平均净资产收益率	2.41%	0.09%	2.32%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	4,324,824,147.12	4,307,458,457.62	0.40%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,774,469,082.92	1,732,289,634.92	2.43%

二、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,135,500.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	416,363.09	
其他		
减：所得税影响额	382,779.46	
合计	2,169,083.63	--

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

适用 不适用

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

第四节 董事会报告

一、概述

本公司主营粘胶长丝、粘胶短纤维和氨纶纤维的生产与销售，是全国最大的粘胶纤维生产企业之一。

今年上半年，公司主要产品粘胶短纤维、粘胶长丝主要原材料价格较去年同期相比有不同幅度的下降，氨纶纤维市场价格有所回升，粘胶长丝产品价格保持稳定。在此期间，公司采取积极措施，努力开拓市场、调整产品结构，强化内部管理，2014年上半年公司取得了较好的经营业绩。

报告期内，生产粘胶纤维44,318吨，其中，粘胶长丝21,435吨，粘胶短纤维22,883吨；生产氨纶纤维9,004吨。实现营业收入145,805万元，净利润4,217.94万元。

报告期内，公司管理层勤勉尽责、辛勤工作，狠抓公司内部管理，扎实推进各项工作。全体董事按照《公司法》、《证券法》和《公司章程》及董事会工作细则等有关规定，认真履行董事职责、维护公司及股东利益。各位董事履行了忠实和勤勉义务，为公司各项重点工作和重要决策提供了有益的意见和建议，做出了独立的判断和决策。公司独立董事认真履行职责，对董事会讨论事项发表了客观、公正的独立意见，注重维护中小股东利益，为董事会科学决策提供有力保障。公司董事会对公司内部控制的有效性负责。报告期内，公司董事会和管理层按照《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》及《公司章程》的有关规定，遵循内部控制的基本原则，结合公司实际情况，建立健全覆盖公司各环节的内部控制制度，不断提升、改进公司内控管理，有效防范经营风险，保证公司正常运行和健康发展。

二、主营业务分析

概述

公司主营业务主要为粘胶长丝、粘胶短纤维和氨纶纤维的生产与销售。

与上年同期相比，公司报告期营业收入减少，营业成本降低，毛利增加，主营业务毛利率提升了五个百分点。

粘胶长丝平均价格虽然较上年同期有所降低，但主要原材料干浆、硫酸、液碱等价格的下降相对幅度更大，所以毛利率提高，毛利有所增加。

粘胶短纤维产量、销量、营业收入和营业成本较上年同期均大幅降低，毛利有所减少。

氨纶纤维产量、销量都比上年同期增加，氨纶纤维的售价也有一定幅度的提高，成本有所降低，营业收入和毛利均增加较多。

报告期公司经营活动产生的现金流量净额为21,814.14万元，比上年同期大幅增加。主要原因是报告期存货减少，再加上上年预付的货款较多，所以报告期购买商品支付的现金相应减少；另外报告期利润增加也使得经营活动产生的现金流入较多。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,458,046,494.64	1,623,298,471.03	-10.18%	
营业成本	1,231,238,327.67	1,456,296,886.98	-15.45%	
销售费用	23,598,458.26	21,640,454.72	9.05%	
管理费用	71,092,815.17	57,856,113.30	22.88%	
财务费用	63,692,953.03	65,637,268.49	-2.96%	
所得税费用	6,159,334.94	265,781.77	2,217.44%	利润总额比上年同期大幅增加
经营活动产生的现金流量净额	218,141,421.89	-132,671,475.23	-	报告期库存商品、原材料等库存较期初减少，上年预付的货款较多，报告期购买商品支付的现金减少
投资活动产生的现金流量净额	-83,932,272.81	-28,864,400.75	-	主要是年产 2*2 万吨超柔软氨纶纤维项目一期工程增加了投入
筹资活动产生的现金流量净额	-10,484,085.71	130,777,713.46	-108.02%	报告期到期归还的银行借款多于新增借款
现金及现金等价物净增加额	124,836,218.35	-34,607,820.24	-	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用 不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

1. 公司2014年度的工作目标为：

(1) 年产各类纤维约145,000吨，其中粘胶长丝45,000吨，粘胶短纤维80,000吨，氨纶纤维20,000吨；实现销售收入约338,000万元；期间费用约33,000万元。

(2) 组织好公司年产2×2万吨超柔软氨纶纤维项目一期工程建设。

(3) 组织好公司全资子公司新疆白鹭纤维有限公司“年产100,000吨新型纤维素项目一期工程”的生产。

(4) 继续做好创新成果产业化工作。加大新产品推介力度，加大与下游织造企业的合作，进一步扩大色丝、芦荟纤维、珍珠纤维、负离子纤维、抗菌纤维等功能化和差别化纤维的生产和销售规模，争取创新成果销售在终端产品中的应用与商业推广，早日形成新成果完整的价值链。

2. 公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

(1) 年产各类纤维约53322吨，完成计划的36.77%；其中，粘胶长丝21,435吨，完成计划的47.63%，粘胶短纤维22,883吨，完成计划的28.60%；生产氨纶纤维9,004吨，完成计划的45.02%，；实现销售收入145804万元，占计划的43.14%；期间费用约15838万元，占计划的47.99%，。

(2) 公司年产2×2万吨超柔软氨纶纤维项目一期工程建设进展顺利。

(3) 公司全资子公司新疆白鹭纤维有限公司“年产100,000吨新型纤维素项目一期工程”已投入生产。

(4) 继续做好创新成果产业化工作。加大新产品推介力度，加大与下游织造企业的合作，进一步扩大色丝、芦荟纤维、珍珠纤维、负离子纤维、抗菌纤维等功能化和差别化纤维的生产和销售规模，争取创新成果销售在终端产品中的应用与商业推广，早日形成新成果完整的价值链。

报告期内，公司根据粘胶长丝、氨纶纤维市场需求，主动调整产品结构，加大了细旦丝的生产量，减少了粘胶短纤维生产量，虽然产量有所下降，但公司盈利水平有显著提高。

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分行业						
化纤行业	1,425,975,283.15	1,210,498,601.50	15.11%	-10.41%	-15.80%	5.43%
分产品						
粘胶长丝	718,347,167.31	588,241,116.79	18.11%	-2.87%	-7.17%	3.80%
粘胶短纤维	292,492,494.92	292,356,697.11	0.05%	-40.25%	-38.26%	-3.22%
氨纶纤维	364,893,170.61	278,045,539.12	23.80%	19.08%	0.10%	14.45%
分地区						

海外地区	476,212,290.76	396,953,846.92	16.64%	0.92%	-0.89%	1.52%
华北区	67,900,647.72	66,201,806.26	2.50%	-35.98%	-35.07%	-1.37%
华中区	246,189,459.60	241,020,211.47	2.10%	-29.66%	-29.10%	-0.77%
华东区	563,550,653.75	448,629,445.82	20.39%	-0.84%	-11.20%	9.28%
华南区	72,122,231.32	57,693,291.03	20.01%	-24.45%	-35.85%	14.23%

四、核心竞争力分析

经过多年的发展，公司已经成为我国粘胶纤维行业骨干企业。目前，公司是我国最大的粘胶长丝生产企业，在同行业中具有较强的竞争力。

1. 公司拥有高水平的研发队伍，拥有“省级企业技术中心”、“博士后科研工作站”和“河南省化学纤维工程技术研究中心”，是“国家高新技术企业”和“河南省技术创新诚信企业十佳单位”，被列为“河南省推进知识产权战略工程试点单位”。

2. 公司具有全国乃至国际上最先进的连续纺生产线，公司具有系列丰富的长丝品种，品牌影响力较大，粘胶长丝在国际市场的影响力逐年提升。公司氨纶生产采用目前国际最先进的连续聚合与干法高速纺丝技术，并使用效能最高的新型纺丝甬道。

3. 公司拥有“白鹭”、“金白鹭”名牌产品。

4. 公司目前已取得多项发明专利，主要有：

- (1) 《保健功能粘胶纤维及其制备方法》专利号为：ZL2010 1 0191967.4，专利权期限20年。
- (2) 《超细旦粘胶纤维及其制备方法》专利号为：201110131575.3，专利权期限20年。
- (3) 《芦荟粘胶纤维及其制造方法》专利号为：ZL2008 1 041220.0，专利权期限：20年。
- (4) 《大豆蛋白的粘胶纤维的制作方法》专利号为：ZL02138823.7
- (5) 《竹炭粘胶纤维及其制造方法》专利号为：ZL20030110113.9
- (6) 《大豆蛋白纤维素纤维的制造方法》专利号为：ZL2004100103273
- (7) 《抗菌粘胶纤维及其生产方法》专利号为：ZL200410060290.5
- (8) 《竹浆黏胶长丝的制造工艺》专利号为：ZL03126317.8

以及其他五项实用专利。

5. 公司拥有粘胶长丝连续纺丝机成套工艺技术及装备技术。充分利用自身的技术优势和装备及工程开发优势，加快调整产品结构，加大新产品的研发和科技进步的步伐，公司拥有独有的超细旦丝生产技术，逐步实现产品的升级，提高了高附加值产品的比例，引领行业发展方向。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

适用 不适用

公司报告期无对外投资。

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

(3) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
交行新乡分行	否	否	保本浮动收益型	5,000	2014年05月14日	2014年06月18日	保本浮动收益	5,000	-	16.3	16.3
交行新乡分行	否	否	保本浮动收益型	4,000	2014年05月27日	2014年07月10日	保本浮动收益	3,000	-	5.79	5.79
合计				9,000	--	--	--	8,000		22.09	22.09
委托理财资金来源	公司在不影响正常生产经营的前提下,用暂时闲置资金购买短期保本收益型银行理财产品,公司可以根据资金使用情况予以赎回。报告期末尚未赎回的1000万元本金于2014年7月10日赎回。										
逾期未收回的本金和收益累计金额	-										
委托理财审批董事会公告披露日期(如有)											
委托理财审批股东会公告披露日期(如有)											

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

4、主要子公司、参股公司分析

适用 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
新疆白鹭纤维有限公司	子公司	化纤	新型纤维素	6000 万元	155,958,177.96	56,352,008.52	-	-902,265.93	-676,699.45
新乡市星鹭科技有限公司	子公司	纺织	纺织品	6000 万元	17,980,928.81	17,980,928.81	-	-25,428.25	-19,071.19
新乡双鹭生物药业有限公司	参股公司	生物制药	生物发酵、生化、中药提取及化学原料药与制剂等	6000 万元	56,964,670.71	58,585,779.52	-	-2,886,992.97	-2,165,394.73
新乡市康华精纺有限公司	参股公司	纺织	纺织品	2250 万元	264,478,374.78	129,297,340.24	102,763,375.21	4,144,865.20	3,092,505.10

5、非募集资金投资的重大项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
公司年产 2×2 万吨超柔软氨纶纤维项目一期工程	90,000	15,078.96	15,078.96	30.00%	-
合计	90,000	15,078.96	15,078.96	--	--
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2014 年 01 月 25 日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	《中国证券报》、《证券时报》及深圳巨潮资讯网				

六、对 2014 年 1-9 月经营业绩的预计

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

□ 适用 √ 不适用

七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

□ 适用 √ 不适用

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

□ 适用 √ 不适用

九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

□ 适用 √ 不适用

公司上年度利润分配方案为不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

□ 适用 √ 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2014 年 05 月 15 日	公司证券部	实地调研	机构	光大证券—陈鹏	公司生产经营与市场状况
2014 年 05 月 15 日	公司证券部	实地调研	机构	江苏瑞华投资控股集团有限公司—郭书捷	公司生产经营与市场状况

第五节 重要事项

一、公司治理情况

1、公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

报告期内公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会有关法律要求规范公司运作。公司三会的召开严格执行《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》，根据中国证监会和深圳证券交易所的有关规定，确保了所有股东的合法权利和平等地位。

2、公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

根据深圳证券交易所和中国证监会河南监管局等监管部门的要求，公司已经建立《内幕知情人报备制度》、《外部信息报送和使用管理制度》，并严格按照上述制度和有关规定做好内幕信息知情人管理。报告期内，公司未发现内部信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况，未发现公司董事、监事、高级管理人员、证券事务代表的配偶在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况，未收到监管部门因上述原因而出具的查处和整改通知。

报告期内公司部分董事、监事和高管基于对公司基本面和未来发展前景充满信心，增持了公司股票，公司按交易所的有关要求予以及时披露。并承诺在增持后的法定期限内不减持其所持有的公司股票。

二、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

三、媒体质疑情况

适用 不适用

媒体质疑事项说明	披露日期	披露索引
<p>2014年3月2日，证券市场周刊·红周刊作者卜硕报道，对新乡化纤2013年年度合并报表营业收入存疑。</p> <p>针对上述质疑公司于2014年03月04日在《中国证券报》《证券时报》深圳巨潮资讯网进行了详细说明，该质疑对公司未产生影响。</p>	2014年03月04日	《中国证券报》《证券时报》深圳巨潮资讯网

四、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

公司报告期末未收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期末未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的重大关联交易。

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

报告期母公司新乡白鹭化纤集团有限责任公司为本公司银行借款等提供担保，累计发生金额为人民币 182,813.78 万元，其中 50,300 万元已经履行完毕，132,513.78 万元正在履行中，将于 2014 年 7 月 3 日到 2015 年 7 月 16 日随银行借款的到期归还陆续到期。具体明细见财务报告的关联担保情况。

八、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

九、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

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，分别向华融金融租赁股份有限公司、远东国际租赁股份有限和中建投租赁有限责任公司通过融资租赁方式进行融资，具体情况如下：

①、公司分别于 2009 年 4 月和 2009 年 10 月向华融金融租赁股份有限公司通过售后租回的形式进行融资。两次租赁租赁期均为五年，租金总额分别为 11,237.19 万元和 11,719.22 万元。剩余租金于 2014 年元月份用租赁保证金 3,180 万元提前归还。

②、公司 2013 年 12 月 24 日与远东国际租赁股份有限公司签订了《售后回租赁合同》，公司向远东国际租赁股份有限公司出售纺丝生产线卷绕头、纺丝生产线、氨纶长丝纺丝机卷绕机等设备，再以售后回租的方式租入该部分设备进行融资，该合同分别于 2013 年 12 月、2014 年 3 月和 2014 年 5 月分三期执行，租赁期均为三年，租金总额分别为 5,470.86 万元、4,376.69 万元和 10,941.72 万元。截止 2014 年 6 月 30 日，未付的融资租赁费分别为 4,352.99 万元、3,871.36 万元和 10,333.95 万元。

③、公司于 2014 年 2 月与中建投租赁有限责任公司签订了租赁额度为人民币 5 亿元的《融资租赁合同》，

公司根据需要分次使用该额度，接受中建投租赁有限责任公司的委托采购年产2×2万吨超柔软氨纶纤维项目设备。公司于2014年3月和5月收到第一期设备购买价款8,350.12万元，该租赁期限为五年，租金总额9,900.65万元，截止2014年6月30日，未付的融资租赁费9,405.63万元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

2、担保情况

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

(1) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

4、其他重大交易

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

十、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

公司报告期不存在公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项。

十一、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、违法违规退市风险揭示

适用 不适用

公司报告期不存在违法违规退市风险。

十四、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

1. 公司非公开发行股票事项已获中国证券监督管理委员会批准。2014年7月7日，公司收到中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）《关于核准新乡化纤股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2014]644号）。目前非公开发行股票工作按中国证监会要求，正在进行之中。

详情公司于2014年7月8日在中国证监会指定媒体《中国证券报》、《证券时报》及深圳巨潮资讯网披露。

2. 2014年7月11日，新乡化纤股份有限公司2014年第三次临时股东大会审议通过了董事会换届、监事会换届的事项。

3. 2014年7月11日，新乡化纤股份有限公司第八届一次董事会审议通过选举公司董事长、副董事长、董事会秘书、聘任总经理以及其他相关事项。

4. 2014年7月11日，新乡化纤股份有限公司第八届一次监事会审议通过选举公司监事会主席。

详情见2014年7月12日在中国证监会指定媒体《中国证券报》、《证券时报》及深圳巨潮资讯网。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	83,484	0.01%				639,224	639,224	722,708	0.09%
其他内资持股	83,484	0.01%				639,224	639,224	722,708	0.09%
境内自然人持股	83,484	0.01%				639,224	639,224	722,708	0.09%
二、无限售条件股份	829,138,018	99.99%				-639,224	-639,224	828,498,794	99.91%
人民币普通股	829,138,018	99.99%				-639,224	-639,224	828,498,794	99.91%
三、股份总数	829,221,502	100.00%						829,221,502	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

报告期内，公司部分董事、监事及高管通过深圳证券交易所交易系统以竞价交易方式买入公司股票，公司已按深交所的要求予以披露。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	66,901		报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注8)	-				
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
新乡白鹭化纤集团有限责任公司	国有法人	41.31%	342,563,780			342,563,780		
新乡市国有资产经营公司	国家	1.57%	13,026,000			13,026,000		
安康	境内自然人	0.98%	8,100,000			8,100,000		
潘光荣	境内自然人	0.31%	2,608,424	2,608,424		2,608,424		
彭锡明	境内自然人	0.22%	1,830,000	-522,912		1,830,000		
张国静	境内自然人	0.20%	1,679,662	1,679,662		1,679,662		
边强	境内自然人	0.20%	1,627,679			1,627,679		
杨建	境内自然人	0.18%	1,457,000	1,457,000		1,457,000		
刘固湘	境内自然人	0.17%	1,436,625	-289,000		1,436,625		
徐进	境内自然人	0.16%	1,349,400			1,349,400		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中,新乡白鹭化纤集团有限责任公司、新乡市国有资产经营公司与其他前 8 名股东之间不存在关联关系,也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人;公司未知其他 8 名股东之间是否存在关联关系,也未知其他 8 名股东是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
新乡白鹭化纤集团有限责任公司	342,563,780	人民币普通股	342,563,780					
新乡市国有资产经营公司	13,026,000	人民币普通股	13,026,000					
安康	8,100,000	人民币普通股	8,100,000					
潘光荣	2,608,424	人民币普通股	2,608,424					
彭锡明	1,830,000	人民币普通股	1,830,000					

张国静	1,679,662	人民币普通股	1,679,662
边强	1,627,679	人民币普通股	1,627,679
杨建	1,457,000	人民币普通股	1,457,000
刘固湘	1,436,625	人民币普通股	1,436,625
徐进	1,349,400	人民币普通股	1,349,400
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东中，新乡白鹭化纤集团有限责任公司、新乡市国有资产经营公司与其他前 8 名股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；公司未知其他 8 名股东之间是否存在关联关系，也未知其他 8 名股东是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
前十大股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用 不适用

在公司所知的范围内，没有公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划。

第七节 优先股相关情况

一、报告期内优先股的发行与上市情况

适用 不适用

二、公司优先股股东数量及持股情况

适用 不适用

三、优先股回购或转换情况

1、优先股回购情况

适用 不适用

2、优先股转换情况

适用 不适用

四、优先股表决权的恢复、行使情况

适用 不适用

五、优先股所采取的会计政策及理由

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减持 股份数量 (股)	期末持股 数 (股)	期初被授予 的限制性 股票数量 (股)	本期被授予 的限制性 股票数量 (股)	期末被授予的限制性 股票数量 (股)
邵长金	董事长	现任	39,718	107,800		147,518			
宋德顺	董事 总经理	现任		120,000		120,000			
王文新	董事 副总经理 董秘 财务负责人	现任	10,974	100,000		110,974			
李云生	董事 副总经理	现任	18,814			18,814			
贾保良	董事 副总经理	现任		100,100		100,100			
肖树彬	董事	现任		65,100		65,100			
叶永茂	独立董事	现任							
张复生	独立董事	现任							
尚 贤	独立董事	现任							
张春雷	监事	现任							
周建华	监事	现任	20,904	28,000		48,904			
付 涛	监事	现任	20,904	100,000		120,904			
韩书发	副总经理	现任		57,099		57,099			
朱学新	副总经理	现任		74,200		74,200			
曹俊友	总工程师	现任		100,000		100,000			
合计	--	--	111,314	852,299		963,613			0

2014年7月11日，新乡化纤股份有限公司2014年第三次临时股东大会审议通过了董事会换届、监事会换届的事项。由于叶永茂、张复生、尚 贤到届，选举杜海波、卢克贞、楚金桥为公司第八届董事会独立董事。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

□ 适用 √ 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2013 年年报。

第九节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：新乡化纤股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	399,985,533.79	294,349,315.44
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	305,930,039.45	239,917,867.50
应收账款	195,063,583.37	175,649,094.55
预付款项	59,372,959.71	125,284,840.92
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	5,279,339.29	4,756,897.50
买入返售金融资产		
存货	795,388,145.18	903,773,089.21
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		19,416,062.88
流动资产合计	1,761,019,600.79	1,763,147,168.00
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		

可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款	25,680,097.60	36,800,000.00
长期股权投资	28,681,617.29	29,296,838.41
投资性房地产		
固定资产	2,102,393,086.37	2,209,040,201.78
在建工程	322,673,439.62	176,178,488.95
工程物资	1,145,052.90	2,766,941.74
固定资产清理	-10,183.97	
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	66,239,193.66	67,067,240.94
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	17,002,242.86	23,161,577.80
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,563,804,546.33	2,544,311,289.62
资产总计	4,324,824,147.12	4,307,458,457.62
流动负债：		
短期借款	1,320,734,135.23	1,343,450,736.86
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		
应付票据	16,000,000.00	90,000,000.00
应付账款	178,227,285.47	238,289,376.62
预收款项	35,651,425.73	38,035,664.74
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	21,478,347.69	30,959,238.28
应交税费	5,749,188.52	4,731,926.29
应付利息	8,030,000.00	3,650,000.00
应付股利		

其他应付款	5,371,077.28	9,443,762.02
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	514,000,000.00	
其他流动负债	42,965,394.24	32,155,439.24
流动负债合计	2,148,206,854.16	1,790,716,144.05
非流动负债：		
长期借款	127,000,000.00	671,000,000.00
应付债券		
长期应付款	250,231,493.10	83,931,589.13
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	23,193,544.60	29,521,089.52
非流动负债合计	400,425,037.70	784,452,678.65
负债合计	2,548,631,891.86	2,575,168,822.70
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	199,411,928.21	157,232,480.21
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	1,774,469,082.92	1,732,289,634.92
少数股东权益	1,723,172.34	
所有者权益（或股东权益）合计	1,776,192,255.26	1,732,289,634.92
负债和所有者权益（或股东权益）总计	4,324,824,147.12	4,307,458,457.62

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	378,994,554.80	293,698,248.11
交易性金融资产		
应收票据	305,930,039.45	239,917,867.50
应收账款	199,245,317.12	179,793,728.30
预付款项	38,284,544.18	110,453,185.92
应收利息		
应收股利		
其他应收款	75,026,006.29	61,443,608.21
存货	786,432,613.66	903,338,215.49
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		14,181,986.42
流动资产合计	1,783,913,075.50	1,802,826,839.95
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	25,680,097.60	36,800,000.00
长期股权投资	104,956,617.29	89,296,838.41
投资性房地产		
固定资产	2,100,987,500.95	2,207,571,333.27
在建工程	229,085,826.37	87,546,558.87
工程物资	1,026,477.83	945,888.37
固定资产清理	-10,183.97	
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	40,571,603.66	41,128,990.94
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	15,780,490.31	22,171,748.79
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,518,078,430.04	2,485,461,358.65
资产总计	4,301,991,505.54	4,288,288,198.60

流动负债：		
短期借款	1,320,734,135.23	1,343,450,736.86
交易性金融负债		
应付票据	16,000,000.00	90,000,000.00
应付账款	156,609,417.53	221,827,628.33
预收款项	35,651,425.73	38,035,664.74
应付职工薪酬	21,441,421.69	30,959,238.28
应交税费	10,788,023.52	4,731,926.29
应付利息	8,030,000.00	3,650,000.00
应付股利		
其他应付款	5,371,077.28	9,443,762.02
一年内到期的非流动负债	514,000,000.00	
其他流动负债	37,965,394.24	30,155,439.24
流动负债合计	2,126,590,895.22	1,772,254,395.76
非流动负债：		
长期借款	127,000,000.00	671,000,000.00
应付债券		
长期应付款	250,231,493.10	83,931,589.13
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	20,034,799.29	25,841,286.76
非流动负债合计	397,266,292.39	780,772,875.89
负债合计	2,523,857,187.61	2,553,027,271.65
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	203,077,163.22	160,203,772.24
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,778,134,317.93	1,735,260,926.95
负债和所有者权益（或股东权益）总计	4,301,991,505.54	4,288,288,198.60

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	1,458,046,494.64	1,623,298,471.03
其中：营业收入	1,458,046,494.64	1,623,298,471.03
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,411,646,181.33	1,622,947,905.93
其中：营业成本	1,231,238,327.67	1,456,296,886.98
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	13,061,522.19	7,218,434.54
销售费用	23,598,458.26	21,640,454.72
管理费用	71,092,815.17	57,856,113.30
财务费用	63,692,953.03	65,637,268.49
资产减值损失	8,962,105.01	14,298,747.90
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）	-615,221.12	-898,417.34
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-615,221.12	-898,417.34
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	45,785,092.19	-547,852.24
加：营业外收入	2,792,758.27	2,357,258.24
减：营业外支出	240,895.18	26,156.40
其中：非流动资产处置损		

失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	48,336,955.28	1,783,249.60
减：所得税费用	6,159,334.94	265,781.77
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	42,177,620.34	1,517,467.83
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	42,179,448.00	1,517,467.83
少数股东损益	-1,827.66	
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.0509	0.0018
（二）稀释每股收益	0.0509	0.0018
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	42,177,620.34	1,517,467.83
归属于母公司所有者的综合收益总额	42,179,448.00	1,517,467.83
归属于少数股东的综合收益总额	-1,827.66	

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	1,459,961,355.66	1,623,436,680.38
减：营业成本	1,231,238,327.67	1,456,318,051.48
营业税金及附加	13,061,522.19	7,218,434.54
销售费用	23,598,458.26	21,640,454.72
管理费用	70,170,558.08	57,674,907.97
财务费用	65,607,814.05	65,637,268.49
资产减值损失	8,956,667.92	14,287,329.15
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）	-615,221.12	-898,417.34
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-615,221.12	-898,417.34
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	46,712,786.37	-238,183.31
加：营业外收入	2,792,758.27	2,357,258.24
减：营业外支出	240,895.18	26,156.40
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	49,264,649.46	2,092,918.53
减：所得税费用	6,391,258.48	313,937.79
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	42,873,390.98	1,778,980.74
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.0517	0.0021
（二）稀释每股收益	0.0517	0.0021
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	42,873,390.98	1,778,980.74

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	948,657,235.04	914,659,238.97
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	13,386,783.20	36,968,270.65
收到其他与经营活动有关的现金	6,700,995.71	4,762,817.56
经营活动现金流入小计	968,745,013.95	956,390,327.18
购买商品、接受劳务支付的现金	454,065,674.03	820,195,439.49
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	210,435,154.93	207,616,040.64
支付的各项税费	45,811,655.66	25,077,861.20
支付其他与经营活动有关的现金	40,291,107.44	36,172,461.08
经营活动现金流出小计	750,603,592.06	1,089,061,802.41
经营活动产生的现金流量净额	218,141,421.89	-132,671,475.23
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		

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	618,480.00	98,650.00
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	618,480.00	98,650.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	84,550,752.81	28,963,050.75
投资支付的现金		
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	84,550,752.81	28,963,050.75
投资活动产生的现金流量净额	-83,932,272.81	-28,864,400.75
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,725,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	1,725,000.00	
取得借款收到的现金	638,695,737.05	1,245,992,750.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	133,501,220.00	
筹资活动现金流入小计	773,921,957.05	1,245,992,750.00
偿还债务支付的现金	691,755,971.40	1,039,506,998.43
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	55,741,443.31	52,687,130.23
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	36,908,628.05	23,020,907.88
筹资活动现金流出小计	784,406,042.76	1,115,215,036.54
筹资活动产生的现金流量净额	-10,484,085.71	130,777,713.46
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,111,154.98	-3,849,657.72
五、现金及现金等价物净增加额	124,836,218.35	-34,607,820.24
加：期初现金及现金等价物余额	275,149,315.44	332,692,748.88
六、期末现金及现金等价物余额	399,985,533.79	298,084,928.64

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	948,657,235.04	914,659,238.97
收到的税费返还	13,386,783.20	36,968,270.65
收到其他与经营活动有关的现金	2,648,584.87	4,139,998.77
经营活动现金流入小计	964,692,603.11	955,767,508.39
购买商品、接受劳务支付的现金	451,449,179.19	820,195,439.49
支付给职工以及为职工支付的现金	209,100,764.93	207,616,040.64
支付的各项税费	45,801,750.66	25,077,861.20
支付其他与经营活动有关的现金	47,282,748.23	43,796,429.73
经营活动现金流出小计	753,634,443.01	1,096,685,771.06
经营活动产生的现金流量净额	211,058,160.10	-140,918,262.67
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		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	618,480.00	98,650.00
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	618,480.00	98,650.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	79,807,402.68	19,417,639.43
投资支付的现金	16,275,000.00	
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	96,082,402.68	19,417,639.43
投资活动产生的现金流量净额	-95,463,922.68	-19,318,989.43
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	638,695,737.05	1,245,992,750.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	133,501,220.00	
筹资活动现金流入小计	772,196,957.05	1,245,992,750.00
偿还债务支付的现金	691,755,971.40	1,039,506,998.43
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	55,741,443.31	52,687,130.23
支付其他与筹资活动有关的现金	36,908,628.05	23,020,907.88
筹资活动现金流出小计	784,406,042.76	1,115,215,036.54
筹资活动产生的现金流量净额	-12,209,085.71	130,777,713.46
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,111,154.98	-3,849,657.72
五、现金及现金等价物净增加额	104,496,306.69	-33,309,196.36
加：期初现金及现金等价物余额	274,498,248.11	330,416,515.92
六、期末现金及现金等价物余额	378,994,554.80	297,107,319.56

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		157,232,480.21			1,732,289,634.92
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	829,221,502.00	567,819,902.24			178,015,750.47		157,232,480.21			1,732,289,634.92
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							42,179,448.00		1,723,172.34	43,902,620.34
（一）净利润							42,179,448.00		-1,827.66	42,177,620.34
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							42,179,448.00		-1,827.66	42,177,620.34
（三）所有者投入和减少资本									1,725,000.00	1,725,000.00
1. 所有者投入资本									1,725,000.00	1,725,000.00
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		199,411,928.21		1,723,172.34	1,776,192,255.26

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	829,221,502.00	567,819,902.24			178,015,750.47		126,913,376.40			1,701,970,531.11
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	829,221,502.00	567,819,902.24			178,015,750.47		126,913,376.40			1,701,970,531.11
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)							30,319,103.81			30,319,103.81
(一) 净利润							30,319,103.81			30,319,103.81

(二) 其他综合收益									
上述(一)和(二)小计						30,319,103.81			30,319,103.81
(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	157,232,480.21			1,732,289,634.92

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		160,203,772.24	1,735,260,926.95
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	829,221,502.00	567,819,902.24			178,015,750.47		160,203,772.24	1,735,260,926.95
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							42,873,390.98	42,873,390.98
（一）净利润							42,873,390.98	42,873,390.98
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							42,873,390.98	42,873,390.98
（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		203,077,163.22	1,778,134,317.93

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	829,221,502.00	567,819,902.24			178,015,750.47		128,775,954.80	1,703,833,109.51
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	829,221,502.00	567,819,902.24			178,015,750.47		128,775,954.80	1,703,833,109.51
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							31,427,817.44	31,427,817.44
（一）净利润							31,427,817.44	31,427,817.44
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							31,427,817.44	31,427,817.44
（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		160,203,772.24	1,735,260,926.95

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

三、公司基本情况

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累额及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：邵长金。

6、公司的实际控制人：

截止2014年6月30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。

四、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

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2014年6月30日的财务状况以及2014年1-6月份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。

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本，初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。在合并财务报表中，对于合并日之前取得的对被合并方的股权以及合并日新取得的对被合并方的股权，按照其在合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为合并日初始投资成本，合并日初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。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。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，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；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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应当转为购买日所属当期投资收益；以购买日之前所持被购买方的股权于购买日的公允价值与与购买日新购入股权所支付对价的公允价值之和作为合并成本，与购买方取得的

按购买日持股比例计算应享有的被购买方可辨认净资产于购买日的公允价值的份额比较，确定购买日应予确认的商誉或应计入合并当期损益的金额。

6、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

(1) “一揽子交易”的判断原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况时，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- ①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(2) “一揽子交易”的会计处理方法

对于属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，在母公司财务报表中将每一次处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益；对于失去控制权之后的剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，失去控制权之后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

在合并财务报表中，对于失去控制权之前的每一次交易，将处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益；对于失去控制权时的交易，对于剩余股权，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。

(3) 非“一揽子交易”的会计处理方法

对于失去控制权之前的每一次交易，在母公司财务报表中将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益；在合并财务报表中将处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额按照《关于不丧失控制权情况下处置部分对子公司投资会计处理的复函》（财会便[2009]14号）的规定计入资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，调整留存收益。

对于失去控制权时的交易，在母公司财务报表中，对于处置的股权，按照《企业会计准则第2号——

长期股权投资》的规定进行会计处理；同时，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。在合并财务报表中，对于剩余股权，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。

7、合并财务报表的编制方法

(1) 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。

8、现金及现金等价物的确定标准

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

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。

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

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) 外币财务报表的折算

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。

10、金融工具

(1) 金融工具的分类

金融工具划分为金融资产或金融负债。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

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。

（3）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。

（4）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。

（5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

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

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。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

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

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

- ⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- ⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

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

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过50%
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	该金融资产的公允价值相对于成本的持续下跌时间达到或超过12个月
成本的计算方法	本公司金融资产初始确认按取得时按支付对价和相关交易费用初始确认为投资成本
期末公允价值的确定方法	存在活跃市场的，以资产负债表日活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，优先最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数
持续下跌期间的确定依据	持续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于 20%，反弹持续时间未超过 6 个月的均作为持续下跌期间

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

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。

11、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

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) 单项金额重大的应收款项坏账准备

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

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
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	账龄分析法	除信用证结算外, 应收账款的账龄为信用风险的特征划分,
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

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

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

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

组合名称	方法说明
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

(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。

12、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

计价方法：加权平均法

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

盘存制度：永续盘存制

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

摊销方法：一次摊销法

低值易耗品采用一次转销法摊销。

包装物

摊销方法：一次摊销法

包装物采用一次转销法摊销。

13、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

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

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。

14、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) 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。

(3) 各类固定资产的折旧方法

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。

类别	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	15-25	3.00%-5.00%	3.88%-6.33%
机器设备	8-14	5.00%	6.79%-11.88%
电子设备	3-8	5.00%	11.88%-31.67%
运输设备	6-12	5.00%	7.92%-15.83%

(4) 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。

15、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) 在建工程结转为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。

16、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) 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。

(3) 暂停资本化期间

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。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

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。

17、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的使用寿命估计情况

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。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50	土地使用权年限
软件	3	

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

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) 无形资产减值准备的计提

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) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

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。

18、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项

目的摊余价值全部转入当期损益。

19、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。

20、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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) 确认让渡资产使用权收入的依据

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。

(3) 确认提供劳务收入的依据

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。

21、政府补助

(1) 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) 会计政策

①、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。

②、区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。

本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：对于综合性项目的政府补助，将其分解为与资产相关的部分和与收益相关的部分，分别进行会计处理；难以区分的，将政府补助整体归类为与收益相关的政府补助，视情况不同计入当期损益，或者在项目期内分期确认为当期收益。

③、与政府补助相关的递延收益的摊销方法以及摊销期限的确认方法

本公司取得的与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在其他非流动负债项目列报；自相关资产可供使用时起，在其他流动负债列报，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

④、政府补助的确认时点

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

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

22、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

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。

(2) 确认递延所得税负债的依据

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。

23、经营租赁、融资租赁

(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。

24、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

本公司报告期未发生主要会计政策、会计估计变更事项。

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

25、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

本公司报告期未发生主要前期会计差错更正事项。

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售收入	17%（内销）、0%（外销）
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%
企业所得税	应纳税所得额	15%
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%

2、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。

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

截止到2014年6月30日，本公司拥有两个子公司，分别为新疆白鹭纤维有限公司和新乡市星鹭科技有限公司。

新疆白鹭纤维有限公司为全资子公司，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。

新乡市星鹭科技有限公司于2014年5月办理了工商登记，注册资本人民币6,000万元，其中本公司出资5,425万元，持股比例为90.42%，注册地：河南省新乡市，主要从事纺织里料生产销售；纺织原料、纺织品销售等。

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

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	期末实际投资额	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年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	全资子公司	新疆图木舒克市	纤维素的生产	6000 万元	新型纤维素的生	60,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
新乡市星鹭科技有限公司	控股子公司	河南省新乡市	纺织原材料的生产	6000 万元	纺织里料生产销售；纺织原料、纺织品销售等	16,275,000.00		90.42%	90.42%	是	1,723,172.34		

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

公司七届二十八次董事会审议决定与上海新星进出口有限公司及段玉彬、温宝英、郭善平、丰超、李占震等五位自然人共同出资6000万元，拟设立新乡市星鹭科技有限公司，公司出资5,425万元，持股比例为90.42%。新乡市星鹭科技有限公司已于2014年5月9日办理了工商登记。按照协议的规定，第一笔资金为注册资本的30%，已于2014年5月存入公司账户。

2、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

适用 不适用

3、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
新乡市星鹭科技有限公司	17,980,928.81	-19,071.19

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
----	--------	-----------

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明

新乡市星鹭科技有限公司是经新乡化纤股份有限公司七届二十八次董事会批准，由本公司与上海新星进出口有限公司及段玉彬、温宝英、郭善平、丰超、李占震等五位自然人共同出资设立的其他有限责任公司。注册资本人民币6,000万元，已于2014年5月9日领取了由新乡市工商行政管理局凤泉分局颁发的企业法人营业执照，注册号为410704000015962，公司法定代表人：邵长金，主要从事纺织里料生产销售；纺织原料、纺织品销售等。

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	26,788.85	--	--	5,535.84
人民币	--	--	26,788.85	--	--	5,535.84
银行存款：	--	--	392,558,744.94	--	--	253,628,983.08
人民币	--	--	292,923,974.78	--	--	176,771,096.67
美元	16,138,404.06	6.1528	99,296,372.50	12,550,396.01	6.0969	76,518,509.43
欧元	40,311.35	8.3946	338,397.66	40,311.32	8.4189	339,376.98
其他货币资金：	--	--	7,400,000.00	--	--	40,714,796.52
人民币	--	--	7,400,000.00	--	--	40,714,796.52
合计	--	--	399,985,533.79	--	--	294,349,315.44

2、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	305,930,039.45	239,917,867.50
合计	305,930,039.45	239,917,867.50

(2) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

报告期不存在因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
远东国际租赁有限公司	2014年03月19日	2014年09月19日	4,000,000.00	
远东国际租赁有限公司	2014年03月19日	2014年09月19日	4,000,000.00	
远东国际租赁有限公司	2014年03月19日	2014年09月19日	4,000,000.00	
远东国际租赁有限公司	2014年03月19日	2014年09月19日	4,000,000.00	
远东国际租赁有限公司	2014年03月19日	2014年09月19日	4,000,000.00	
合计	--	--	20,000,000.00	--

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	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
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	21,055,810.92	10.04%	10,527,905.46	50.00%	21,055,810.92	11.08%	10,527,905.46	50.00%
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	44,820,300.39	21.38%	4,053,067.60	9.04%	40,240,732.64	21.18%	3,824,089.51	9.50%
信用证结算组合	143,768,445.12	68.58%			128,704,545.96	67.74%		
组合小计	188,588,745.51	89.96%	4,053,067.60	2.15%	168,945,278.60	88.92%	3,824,089.51	2.26%
合计	209,644,556.43	--	14,580,973.06	--	190,001,089.52	--	14,351,994.97	--

应收账款种类的说明

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，发生坏账的风险很小，因此不计提坏账准备。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
河南新乡联达纺织股份有限公司货款	21,055,810.92	10,527,905.46	50.00%	债务人经营困难，债权回收可能存在风险
合计	21,055,810.92	10,527,905.46	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1年以内小计	40,318,259.53	89.96%	2,015,912.98	35,738,691.78	88.81%	1,786,934.59
1至2年	2,590,135.67	5.78%	259,013.57	2,590,135.67	6.44%	259,013.57
2至3年	123,000.84	0.27%	61,500.42	123,000.84	0.31%	61,500.42
3年以上	1,788,904.35	3.99%	1,716,640.63	1,788,904.35	4.45%	1,716,640.93
3至4年	75,167.81	0.17%	52,617.47	75,167.81	0.19%	52,617.47
4至5年	497,130.80	1.11%	447,417.42	497,130.80	1.24%	447,417.72
5年以上	1,216,605.74	2.71%	1,216,605.74	1,216,605.74	3.02%	1,216,605.74
合计	44,820,300.39	--	4,053,067.60	40,240,732.64	--	3,824,089.51

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
信用证结算组合	143,768,445.12	
合计	143,768,445.12	

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

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	34,285,015.91	一年以内	16.35%
印度 REAGHAN 公司	客户	22,519,671.50	一年以内	10.74%
河南新乡联达纺织股份有限公司	客户	21,055,810.92	一年以内 14,910,945.01 元, 1-2 年 6,144,865.91 元。	10.04%
土耳其 DENIZLIPEK	客户	11,645,595.91	一年以内	5.55%
巴基斯坦 VISCO	客户	8,935,533.62	一年以内	4.26%
合计	--	98,441,627.86	--	46.94%

(3) 应收关联方账款情况

单位：元

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	888,768.08	0.42%
新乡双鹭生物药业有限公司	联营企业	112,087.89	0.05%
新乡润洋化纤有限公司	本公司持股 20%的法人	10,548.29	0.01%
合计	--	1,011,404.26	0.48%

(4) 应收账款中外币余额情况

单位：元

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	22,097,652.97	6.1528	135,962,439.19	18,725,193.05	6.0969	114,165,629.39
欧元	3,663.30	8.3946	30,751.94	3,663.30	8.4189	30,840.96
合计	--	--	135,993,191.13	--	--	114,196,470.35

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	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
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	10,592,095.34	100.00%	5,312,756.05	50.16%	8,877,811.45	100.00%	4,120,913.95	46.42%
组合小计	10,592,095.34	100.00%	5,312,756.05	50.16%	8,877,811.45	100.00%	4,120,913.95	46.42%
合计	10,592,095.34	---	5,312,756.05	---	8,877,811.45	---	4,120,913.95	---

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：						
1 年以内小计	3,599,000.76	33.98%	179,950.04	1,959,229.95	22.07%	97,961.50
1 至 2 年	369,353.20	3.49%	36,935.32	3,045,845.76	34.31%	304,584.58
2 至 3 年	3,053,741.38	28.83%	1,526,870.69	302,735.74	3.41%	151,367.87
3 年以上	3,570,000.00	33.70%	3,569,000.00	3,570,000.00	40.21%	3,567,000.00
3 至 4 年				10,000.00	0.11%	7,000.00
4 至 5 年	10,000.00	0.09%	9,000.00			
5 年以上	3,560,000.00	33.61%	3,560,000.00	3,560,000.00	40.10%	3,560,000.00
合计	10,592,095.34	---	5,312,756.05	8,877,811.45	---	4,120,913.95

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例
予纺大厦（原河南省纺织厅）	3,500,000.00	借款	33.04%
合计	3,500,000.00	--	33.04%

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

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	原行政隶属关系	3,500,000.00	5年以上	33.04%
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	2-3年	27.74%
中国化学纤维工业协会	协会	1,042,804.00	1年以内 80万元，1-2年 242,804.00元	9.85%
河南新乡工业园区管理委员会财政局会计核算中心	财政部门	600,000.00	1年以内	5.66%
刘杨	本公司职工	450,000.00	1年以内	4.25%
合计	--	8,531,545.38	--	80.54%

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	51,958,085.70	87.51%	114,546,744.92	91.43%
1至2年	1,031,438.46	1.74%	3,474,815.39	2.77%
2至3年	655,300.00	1.10%	866,544.90	0.69%
3年以上	5,728,135.55	9.65%	6,396,735.71	5.11%
合计	59,372,959.71	--	125,284,840.92	--

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
山西潞安煤炭经销有限责任公司	供应商	5,631,231.00	1 年以内	未结算
中华人民共和国新乡海关	海关	3,755,856.97	1 年以内	未结算
中华人民共和国国家金库新乡市中心支库	国库	2,437,113.83	1 年以内	未结算
湖南高华环保股份有限公司	供应商	2,405,690.00	1 年以内	未结算
山西煤炭运销集团长治有限公司	供应商	2,325,000.00	1 年以内	未结算
合计	--	16,554,891.80	--	--

注：预付款项主要单位为公司的原材料、燃料和设备等供应商及向其上缴进口税款的海关和国家金库等。

(3) 预付款项的说明

预付款项主要为预付的原材料、燃料、设备等货款。

(4) 预付款项中外币余额情况

外币名称	单位：元					
	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算汇率	人民币金额	外币金额	折算汇率	人民币金额
美元	309,803.08	6.1528	1,906,156.39	7,508,398.69	6.0969	45,777,955.96
欧元				11,800.00	8.4189	99,343.02
合计	---	---	1,906,156.39	---	---	45,877,298.98

6、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	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	195,874,014.81		195,874,014.81	232,321,645.84		232,321,645.84
在产品	17,888,473.35		17,888,473.35	23,338,586.91		23,338,586.91
库存商品	585,019,224.00	16,865,725.11	568,153,498.89	650,712,780.53	19,901,050.12	630,811,730.41
周转材料	2,751,532.55		2,751,532.55	2,952,868.35		2,952,868.35
自制半成品						
委托加工物资	9,667,938.38		9,667,938.38	13,429,209.17		13,429,209.17
其他	1,052,687.20		1,052,687.20	919,048.53		919,048.53
合计	812,253,870.29	16,865,725.11	795,388,145.18	923,674,139.33	19,901,050.12	903,773,089.21

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
库存商品	19,901,050.12	7,541,284.82		10,576,609.83	16,865,725.11
合计	19,901,050.12	7,541,284.82		10,576,609.83	16,865,725.11

(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		

注：

1、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。

2、以前期间计提的存货跌价准备一部分因库存商品的销售等而转销。

7、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
其他	25,680,097.60	36,800,000.00
合计	25,680,097.60	36,800,000.00

8、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	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
一、合营企业							
二、联营企业							
新乡双鹭生物药业有限公司	30.00%	30.00%	56,964,670.71	-1,621,108.81	58,585,779.52		-2,165,394.73

注：联营企业新乡双鹭生物药业有限公司的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计不存在重大差异。

9、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

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	20.00%	20.00%				
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	20.00%	20.00%				
新乡双鹭生物药业有限公司	权益法	18,000,000.00	18,196,838.41	-615,221.12	17,581,617.29	30.00%	30.00%				
合计	--	29,100,000.00	29,296,838.41	-615,221.12	28,681,617.29	--	--	--			

10、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

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：	4,497,608,437.39	163,325,811.56		157,647,989.45	4,503,286,259.50
其中：房屋及建筑物	903,128,131.10				903,128,131.10
机器设备	3,542,103,569.62	162,817,756.55		156,497,881.45	3,548,423,444.72
运输工具	18,624,376.21	323,359.79		1,150,108.00	17,797,628.00
电子设备	33,752,360.46	184,695.22			33,937,055.68
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	2,278,790,664.65		126,784,257.81	14,459,320.29	2,391,115,602.17
其中：房屋及建筑物	394,768,702.04		16,225,157.56		410,993,859.60

机器设备	1,843,759,450.72		109,581,644.40	13,436,582.47	1,939,904,512.65
运输工具	9,713,380.29		699,624.60	1,022,737.82	9,390,267.07
电子设备	30,549,131.60		277,831.25		30,826,962.85
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	2,218,817,772.74		--		2,112,170,657.33
其中：房屋及建筑物	508,359,429.06		--		492,134,271.50
机器设备	1,698,344,118.90		--		1,608,518,932.07
运输工具	8,910,995.92		--		8,407,360.93
电子设备	3,203,228.86		--		3,110,092.83
四、减值准备合计	9,777,570.96		--		9,777,570.96
机器设备	9,777,570.96		--		9,777,570.96
电子设备			--		
五、固定资产账面价值合计	2,209,040,201.78		--		2,102,393,086.37
其中：房屋及建筑物	508,359,429.06		--		492,134,271.50
机器设备	1,688,566,547.94		--		1,598,741,361.11
运输工具	8,910,995.92		--		8,407,360.93
电子设备	3,203,228.86		--		3,110,092.83

本期折旧额 126,784,257.81 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 19,643,021.30 元。

(2) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
机器设备	299,689,785.09	48,915,438.68	250,774,346.41

11、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	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	27,760,167.69		27,760,167.69	27,637,090.76		27,637,090.76
年产 2*2 万吨超柔软氨纶纤维项目一期工程	150,789,617.64		150,789,617.64			
年产 1.2 万吨连续聚合差别化氨纶纤维项目二期工程				13,815,944.64		13,815,944.64
年产 10 万吨新型纤维素项目一期工程	93,556,613.25		93,556,613.25	88,631,930.08		88,631,930.08
其它零星工程	50,567,041.04		50,567,041.04	46,093,523.47		46,093,523.47
合计	322,673,439.62		322,673,439.62	176,178,488.95		176,178,488.95

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

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	73,000,000.00	27,637,090.76	123,076.93			38.03%	94%	2,791,849.04		5.24%	自筹及政府补助	27,760,167.69
年产 2*2 万吨超柔软氨纶纤维项目一期工程	900,000,000.00		150,789,617.64			16.75%	30%	1,329,168.88	1,329,168.88	5.24%	自筹及政府补助	150,789,617.64
年产 1.2 万吨连续聚合差别化	680,000,000.00	13,815,944.64	5,827,076.66	19,643,021.30		86.42%	99%	1,410,941.96		5.24%	自筹及政府补助	

氨纶纤维项目二期工程												
年产 10 万吨新型纤维素项目一期工程	100,000,000.00	88,631,930.08	4,924,683.17			93.56%	99%	5,784,431.78	1,818,654.78	5.24%	自筹及政府补助	93,556,613.25
合计	1,753,000,000.00	130,084,965.48	161,664,454.40	19,643,021.30		---	---	11,316,391.66	3,147,823.66	---	---	272,106,398.58

在建工程项目变动情况的说明

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3,120万元，中国纺织科学研究院出资4,180万元。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：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，已建成投产。表中工程投入占预算比例为一、二期工程合计投入总额所占的比例。

(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	94%	
年产 2*2 万吨超柔软氨纶纤维项目一期工程	30%	
年产 1.2 万吨连续聚合差别化氨纶纤维项目二期工程	99%	
年产 10 万吨新型纤维素项目一期工程	99%	

(4) 在建工程的说明

12、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专用设备	2,766,941.74	7,505,654.50	9,141,813.75	1,130,782.49
专用材料		47,334.58	33,064.17	14,270.41
合计	2,766,941.74	7,552,989.08	9,174,877.92	1,145,052.90

13、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
运输工具		-10,183.97	资产报废
合计		-10,183.97	--

14、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

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	76,728,639.88			76,728,639.88
土地使用权	75,927,528.82			75,927,528.82
软件	801,111.06			801,111.06
二、累计摊销合计	9,661,398.94	828,047.28		10,489,446.22
土地使用权	8,864,988.10	823,347.06		9,688,335.16
软件	796,410.84	4,700.22		801,111.06
三、无形资产账面净值合计	67,067,240.94	-828,047.28		66,239,193.66
土地使用权	67,062,540.72	-823,347.06		66,239,193.66
软件	4,700.22	-4,700.22		
土地使用权				
软件				
无形资产账面价值合计	67,067,240.94	-828,047.28		66,239,193.66
土地使用权	67,062,540.72	-823,347.06		66,239,193.66
软件	4,700.22	-4,700.22		

本期摊销额 828,047.28 元。

15、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	5,516,968.18	5,758,600.18
可抵扣亏损	11,485,274.68	17,402,977.62
小计	17,002,242.86	23,161,577.80

递延所得税负债：

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		
资产减值准备	36,759,454.22	38,373,959.04
可抵扣亏损	73,330,824.55	113,397,015.63
小计	110,090,278.77	151,770,974.67

16、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	18,472,908.92	1,420,820.19			19,893,729.11
二、存货跌价准备	19,901,050.12	7,541,284.82		10,576,609.83	16,865,725.11
七、固定资产减值准备	9,777,570.96				9,777,570.96
合计	48,151,530.00	8,962,105.01		10,576,609.83	46,537,025.18

17、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	300,000,000.00	170,000,000.00
抵押借款	297,000,000.00	307,000,000.00
保证借款	723,734,135.23	813,000,000.00
信用借款		53,450,736.86
合计	1,320,734,135.23	1,343,450,736.86

短期借款分类的说明

注1：根据公司与银行签订的担保合同条款对短期借款进行分类。

注2：质押借款系本公司以粘胶长丝和粘胶短纤维质押给中国工商银行股份有限公司新乡市凤泉支行取得的借款。

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“关联方及关联交易”。

18、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	16,000,000.00	90,000,000.00
合计	16,000,000.00	90,000,000.00

下一会计期间将到期的金额 16,000,000.00 元。

19、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	173,645,184.07	223,170,450.61
1 至 2 年	1,302,759.84	11,320,749.02
2 至 3 年	586,437.94	881,528.55
3 年以上	2,692,903.62	2,916,648.44
合计	178,227,285.47	238,289,376.62

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
新乡白鹭化纤集团有限责任公司	1,175,907.21	
合计	1,175,907.21	

(3) 应付账款中外币余额情况

单位：元

外币名称	年末余额			年初余额		
	外币金额	折算汇率	人民币金额	外币金额	折算汇率	人民币金额
美元	3,572,597.73	6.1528	21,981,479.33	4,773,198.25	6.0969	29,101,712.41
合计	---	---	21,981,479.33	---	---	29,101,712.41

20、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	23,973,260.58	26,010,914.92
1 至 2 年	8,335,104.73	8,593,564.83
2 至 3 年	767,931.90	591,145.84
3 年以上	2,575,128.52	2,840,039.15
合计	35,651,425.73	38,035,664.74

(2) 预收账款中外币余额情况

外币名称	单位：元					
	年末余额			年初余额		
	外币金额	折算汇率	人民币金额	外币金额	折算汇率	人民币金额
美元	2,515,609.32	6.1528	15,478,041.06	2,423,222.75	6.0969	14,774,146.76
合计	—	—	15,478,041.06	—	—	14,774,146.76

21、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	5,045,207.03	149,329,913.88	147,979,848.14	6,395,272.77
二、职工福利费		8,190,109.21	8,190,109.21	
三、社会保险费	15,945,562.72	36,348,939.97	48,075,898.30	4,218,604.39
其中：医疗保险费	948,338.35	6,788,929.31	8,186,708.81	-449,441.15
基本养老保险费	14,472,119.40	23,590,278.20	33,396,098.06	4,666,299.54
失业保险费	525,104.97	2,367,415.31	2,890,774.28	1,746.00
工伤保险费		2,584,031.20	2,584,031.20	
生育保险费		1,018,285.95	1,018,285.95	
四、住房公积金	5,175,052.88	7,417,777.52	7,658,160.28	4,934,670.12
六、其他	4,793,415.65	2,964,254.60	1,827,869.84	5,929,800.41
合计	30,959,238.28	204,250,995.18	213,731,885.77	21,478,347.69

工会经费和职工教育经费金额 5,929,800.41 元。

22、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	133,537.73	
营业税	15,803.38	2,445.03
个人所得税	24,934.61	54,034.21
城市维护建设税	1,244,618.93	702,543.69
房产税	1,622,519.08	1,622,281.81
土地使用税	1,705,414.35	1,705,414.33
教育费附加	533,408.09	301,090.12
地方教育费附加	355,605.42	200,726.78
印花税	92,457.97	10,561.61
应交代扣代缴税金	20,888.96	132,828.71
合计	5,749,188.52	4,731,926.29

23、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	8,030,000.00	3,650,000.00
合计	8,030,000.00	3,650,000.00

24、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	4,337,396.16	7,869,577.90
1 至 2 年	182,612.04	721,765.04
2 至 3 年	626,048.85	627,398.85
3 年以上	225,020.23	225,020.23
合计	5,371,077.28	9,443,762.02

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

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	514,000,000.00	
合计	514,000,000.00	

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	20,000,000.00	
保证借款	494,000,000.00	
合计	514,000,000.00	

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国进出口银行北京分行	2013 年 03 月 21 日	2015 年 03 月 21 日	人民币元	6.15%		200,000,000.00		
中国进出口银行北京分行	2013 年 05 月 23 日	2015 年 03 月 21 日	人民币元	6.15%		100,000,000.00		
中国建设银行新乡北站支行	2013 年 01 月 07 日	2015 年 01 月 06 日	人民币元	6.15%		50,000,000.00		
中国建设银行新乡北站支行	2013 年 05 月 20 日	2015 年 05 月 19 日	人民币元	6.15%		34,000,000.00		
中国建设银行新乡北站支行	2012 年 03 月 09 日	2015 年 03 月 08 日	人民币元	6.65%		30,000,000.00		
中国建设银行新乡北站支行	2012 年 06 月 28 日	2015 年 06 月 27 日	人民币元	6.40%		30,000,000.00		
合计	--	--	--	--	--	444,000,000.00	--	

26、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额

差别化高性能粘胶纤维产业化项目政府补贴款	700,000.00	800,000.00
年产 4 万吨高品质差别化粘胶纤维项目政府补贴款		79,355.90
CS2 回收装置设备国产化集成示范项目政府补贴款	2,861,333.34	3,093,333.34
60000M3/h 粘胶短纤工艺废气综合治理项目政府补贴款	2,340,000.00	2,520,000.00
空调通风节能改造项目政府补贴款	3,541,750.00	3,770,250.00
年产 1.2 万吨连续聚合差别化氨纶纤维项目政府补贴款	15,500,000.00	16,500,000.00
节水改造项目（年产 450 万吨）政府补贴款	3,097,500.00	3,392,500.00
年产四万吨新型纤维素工程政府补贴款	5,000,000.00	2,000,000.00
锅炉改造补贴	9,924,810.90	
合计	42,965,394.24	32,155,439.24

其他流动负债说明

其他流动负债均为计入递延收益的政府补助。

27、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款		20,000,000.00
保证借款	127,000,000.00	651,000,000.00
合计	127,000,000.00	671,000,000.00

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末数		期初数	
					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 年 07 月 17 日	2015 年 07 月 16 日	人民币元	7.48%		127,000,000.00		127,000,000.00
中国进出口银行北京分行	2013 年 03 月 21 日	2015 年 03 月 21 日	人民币元	6.15%				200,000,000.00
中国进出口银行北京分行	2013 年 05 月 23 日	2015 年 03 月 21 日	人民币元	6.15%				100,000,000.00

中国建设银行新乡北站支行	2013 年 01 月 07 日	2015 年 01 月 06 日	人民币元	6.15%				50,000,000.00
中国建设银行新乡北站支行	2013 年 05 月 20 日	2015 年 05 月 19 日	人民币元	6.15%				34,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	127,000,000.00	--	511,000,000.00

28、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率	应计利息	期末余额	借款条件
远东国际租赁有限公司	三年	190,000,000.00	6.46%	17,895,656.22	170,277,777.77	融资租赁
中建投租赁有限责任公司	五年	83,501,220.00	6.72%	15,505,283.40	79,953,715.33	融资租赁

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
华融金融租赁有限公司				33,931,589.13
远东国际租赁有限公司		170,277,777.77		50,000,000.00
中建投租赁有限责任公司		79,953,715.33		
合计		250,231,493.10		83,931,589.13

注：长期应付款为应付的融资租赁款，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

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
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)	-10,145,200.71	-8,488,713.24
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	3,158,745.31	3,679,802.76
粘胶纤维压榨废液综合治理项目	6,700,000.00	6,700,000.00

电站锅炉脱硫升级改造	1,550,000.00	1,550,000.00
锅炉改造补贴		11,700,000.00
年产 2*2 万吨超柔软氨纶纤维项目	7,550,000.00	
合计	23,193,544.60	29,521,089.52

其他非流动负债说明

注1：主要为以前期间收到的与资产相关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。

涉及政府补助的负债项目

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
差异化高性能粘胶纤维产业化	800,000.00		100,000.00		700,000.00	与资产相关
年产 4 万吨高品质差异化粘胶纤维	79,355.90			79,355.90		与资产相关
CS2 回收装置设备国产化集成示范项目	3,093,333.34		232,000.00		2,861,333.34	与资产相关
锅炉改造补贴	11,700,000.00			1,775,189.10	9,924,810.90	与资产相关
60000M3/h 粘胶短纤工艺废气综合治理项目	2,520,000.00		180,000.00		2,340,000.00	与资产相关
空调通风节能改造项目	3,770,250.00		228,500.00		3,541,750.00	与资产相关
年产 1.2 万吨连续聚合差异化氨纶纤维	16,500,000.00		1,000,000.00		15,500,000.00	与资产相关
节水改造项目（年产 450 万吨）	3,392,500.00		295,000.00		3,097,500.00	与资产相关
年产四万吨新型纤维素工程	2,000,000.00	3,000,000.00			5,000,000.00	与资产相关
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	与资产相关
空调及锅炉排烟系统节能改造项目	4,060,000.00				4,060,000.00	与资产相关
粘胶纤维压榨废液综	6,700,000.00				6,700,000.00	与资产相关

合治理项目						
电站锅炉脱硫升级改造	1,550,000.00				1,550,000.00	与资产相关
年产 2*2 万吨超柔软氨纶纤维项目		7,550,000.00			7,550,000.00	与资产相关
合计	66,485,439.24	10,550,000.00	2,035,500.00	1,854,545.00	73,145,394.24	--

30、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	829,221,502.00						829,221,502.00

31、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	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

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	178,015,750.47			178,015,750.47
合计	178,015,750.47			178,015,750.47

33、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	157,232,480.21	--
调整后年初未分配利润	157,232,480.21	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	42,179,448.00	--
期末未分配利润	199,411,928.21	--

34、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,425,975,283.15	1,591,701,335.06
其他业务收入	32,071,211.49	31,597,135.97
营业成本	1,231,238,327.67	1,456,296,886.98

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
化纤行业	1,425,975,283.15	1,210,498,601.50	1,591,701,335.06	1,437,571,086.80
合计	1,425,975,283.15	1,210,498,601.50	1,591,701,335.06	1,437,571,086.80

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
粘胶长丝	718,347,167.31	588,241,116.79	739,546,748.47	633,696,418.48
粘胶短纤维	292,492,494.92	292,356,697.11	489,539,803.37	473,527,889.63
氨纶纤维	364,893,170.61	278,045,539.12	306,432,118.11	277,776,842.02
其它(纱、线等)	50,242,450.31	51,855,248.48	56,182,665.11	52,569,936.67
合计	1,425,975,283.15	1,210,498,601.50	1,591,701,335.06	1,437,571,086.80

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
海外地区	476,212,290.76	396,953,846.92	471,851,791.91	400,519,272.82
华北区	67,900,647.72	66,201,806.26	106,054,037.26	101,953,909.57
华中区	246,189,459.60	241,020,211.47	349,992,692.26	339,939,789.40
华东区	563,550,653.75	448,629,445.82	568,342,246.32	505,218,653.06
华南区	72,122,231.32	57,693,291.03	95,460,567.31	89,939,461.95
合计	1,425,975,283.15	1,210,498,601.50	1,591,701,335.06	1,437,571,086.80

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例
上海新星进出口有限公司	73,628,514.54	5.05%
印度 REAGHAN 公司	62,394,121.90	4.28%
浙江庆联经贸有限公司	35,937,957.13	2.46%
巴基斯坦 MAC 公司	33,596,145.64	2.30%
YELKOVAN TEKSTIL	32,959,343.88	2.26%
合计	238,516,083.09	16.35%

35、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
城市维护建设税	7,564,241.76	4,210,975.78	应纳增值税及营业税额的 7%
教育费附加	5,497,280.43	3,007,458.76	应纳增值税及营业税额的 3%、2%
合计	13,061,522.19	7,218,434.54	--

36、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	14,051,511.75	13,497,380.07
广告及展览费	162,876.82	43,500.00
装卸费	1,035,373.49	1,220,117.55
佣金	1,977,932.61	1,772,473.31
邮寄费	188,667.17	182,976.50
港杂费	3,654,644.79	2,282,804.48
办公费	15,458.17	17,065.03
职工薪酬	1,396,562.64	1,511,037.25
样品	99,042.77	117,667.47
差旅费	455,869.41	341,132.17
业务招待费	82,780.00	104,205.90
其它	477,738.64	550,094.99
合计	23,598,458.26	21,640,454.72

37、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	28,723,275.61	25,335,287.16
物料消耗	1,637,967.52	2,921,756.85
办公费	437,517.51	508,169.25
差旅费	276,548.90	239,510.35
警消费	46,499.32	108,529.76
宣传费	7,553.00	62,663.84
董事会费	215,916.00	255,772.05
聘请中介机构费	340,446.96	159,000.00
咨询费（含顾问费）	38,146.00	315,333.91
业务招待费	266,677.30	617,314.40
房产税	3,245,038.14	3,278,991.91
车船使用税	18,665.33	20,460.37
土地使用税	3,410,828.58	3,250,629.55
印花税	899,349.47	748,838.36
租赁费	1,017,931.02	960,129.42
排污费	3,999,762.22	3,623,475.00
运输费	655,176.00	506,002.53
保险费	639,888.55	461,192.01
折旧费	11,477,721.61	4,372,845.08
修理费	1,255,757.67	1,447,255.19
土地使用费	530,167.56	530,167.56
无形资产摊销	557,387.28	562,087.02
研发费用	2,625,036.11	728,044.80
开办费	922,257.09	231,205.33
其他	7,847,300.42	6,611,451.60
合计	71,092,815.17	57,856,113.30

38、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	61,124,405.55	58,024,374.41

利息收入	-1,474,846.67	-2,880,969.81
汇兑损益	-1,959,262.37	3,610,567.37
手续费	6,002,656.52	6,883,296.52
合计	63,692,953.03	65,637,268.49

39、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-615,221.12	-898,417.34
合计	-615,221.12	-898,417.34

40、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,420,820.19	5,861,112.03
二、存货跌价损失	7,541,284.82	8,437,635.87
合计	8,962,105.01	14,298,747.90

41、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	2,135,500.00	2,185,500.00	2,135,500.00
其他	657,258.27	171,758.24	657,258.27
合计	2,792,758.27	2,357,258.24	

营业外收入说明

报告期营业外收入主要为以前年度收到报告期计入损益的政府补助和当期收到的与收益有关的政府补助。

(2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
新乡市财政局--差别化高性能粘胶纤维产业化项目	100,000.00	100,000.00	与资产相关	是
新乡市财政局--SC2 回收装置设备国产化集成示范项目	232,000.00	232,000.00	与资产相关	是
新乡市财政局--60000M3/h 粘胶短纤工艺废气综合治理项目	180,000.00	180,000.00	与资产相关	是
新乡市财政局--节水改造项目	295,000.00	295,000.00	与资产相关	是
新乡市财政局--年产 1.2 万吨连续聚合差别化氨纶纤维项目	1,000,000.00	1,000,000.00	与资产相关	是
新乡市财政局--河南省名牌产品奖励		150,000.00	与收益相关	是
新乡市财政局--空调通风节能改造项目	228,500.00	228,500.00	与资产相关	是
河南省财政厅--超细纤维素纤维及仿真面料研发补助	100,000.00		与收益相关	是
合计	2,135,500.00	2,185,500.00	--	--

42、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	240,895.18	26,156.40	
合计	240,895.18	26,156.40	

43、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
递延所得税调整	6,159,334.94	265,781.77
合计	6,159,334.94	265,781.77

44、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

根据《企业会计准则第34号—每股收益》及《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》要求计算的每股收益如下表：

单位：元

项目	计算过程	本期发生额	上期发生额
归属于公司普通股股东的净利润	P0	42,179,448.00	1,517,467.83
归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	2,169,083.63	1,981,436.56
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	$P0' = P0 - F$	40,010,364.37	-463,968.73
稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响	V	-	-
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。	$P1 = P0 + V$	42,179,448.00	1,517,467.83
稀释事项对扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的影响	V'	-	-
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	$P1' = P0' + V'$	40,010,364.37	-463,968.73
期初股份总数	S0	829,221,502.00	829,221,502.00
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	-	-
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	6	6
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	$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$	829,221,502.00	829,221,502.00
加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数	X1	-	-
计算稀释每股收益的普通股加权平均数	$X2 = S + X1$	829,221,502.00	829,221,502.00
其中：可转换公司债券转换而增加的普通股加权数		-	-
认股权证/股份期权行权而增加的普通股加权数		-	-
回购承诺履行而增加的普通股加权数		-	-
归属于公司普通股股东的基本每股收益	$EPS0 = P0 \div S$	0.0509	0.0018
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	$EPS0' = P0' \div S$	0.0483	-0.0006
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$EPS1 = P1 \div X2$	0.0509	0.0018
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$EPS1' = P1' \div X2$	0.0483	-0.0006

(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：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；S_i为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j为报告期因回购等减少股份数；S_k为报告期缩股数；M₀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) 稀释每股收益= $P_1 / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

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，应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、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
政府补助	3,100,000.00
利息收入	1,474,846.67
其他	2,126,149.04
合计	6,700,995.71

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
支付的出口业务费用	5,695,457.68
支付的运输费和装卸费	17,603,577.99
支付的排污费	3,999,762.22

支付的修理费	1,259,097.65
支付的业务招待费	349,457.30
支付的保险费	641,043.67
支付的差旅费	814,573.51
支付的金融机构手续费	6,002,656.52
支付的办公费	467,572.58
支付的咨询费等中介机构费	378,592.96
支付的其他费用	3,079,315.36
合计	40,291,107.44

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
售后租回和融资租赁业务收到的融资款	133,501,220.00
合计	133,501,220.00

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
应付融资租赁款	36,908,628.05
合计	36,908,628.05

46、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	42,177,620.34	1,517,467.83
加：资产减值准备	-1,614,504.82	10,813,472.25
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	126,784,257.81	123,768,700.46
无形资产摊销	828,047.28	832,747.02
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）	-481,201.96	

财务费用（收益以“-”号填列）	55,741,443.31	52,687,130.23
投资损失（收益以“-”号填列）	615,221.12	898,417.34
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	6,159,334.94	265,781.77
存货的减少（增加以“-”号填列）	105,841,412.45	-138,552,165.15
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-18,316,664.85	-46,726,411.98
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-99,593,543.73	-138,176,615.00
经营活动产生的现金流量净额	218,141,421.89	-132,671,475.23
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	399,985,533.79	298,084,928.64
减：现金的期初余额	275,149,315.44	332,692,748.88
现金及现金等价物净增加额	124,836,218.35	-34,607,820.24

（2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	399,985,533.79	275,149,315.44
其中：库存现金	26,788.85	5,535.84
可随时用于支付的银行存款	392,558,744.94	253,628,983.08
可随时用于支付的其他货币资金	7,400,000.00	21,514,796.52
三、期末现金及现金等价物余额	399,985,533.79	275,149,315.44

八、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	法定代表人	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	邵长金	合成纤维	301,360,000.00	41.31%	41.31%	河南省新乡市国有资产管理委员会	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	法定代表人	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	有限责任公司	新疆图木舒克市	宋德顺	新型纤维素的生产	6,000 万元	100.00%	100.00%	56887303-1
新乡市星鹭科技有限公司	控股子公司	其他有限责任公司	河南省新乡市	邵长金	纺织里料的生产	6,000 万元	90.42%	90.42%	09969106-6

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比例	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
二、联营企业									
新乡双鹭生物药业有限公司	有限责任公司	河南省新乡市	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	6000 万元	30.00%	30.00%	联营企业	69059847-5

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	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

本企业的其他关联方情况的说明

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、接受劳务情况表

单位：元

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	32,055.64	0.47%	15,213.66	0.25%
新乡白鹭化纤集团配件厂	机器设备	市场价	31,401.71	0.46%		
新乡白鹭化纤集团有限责任公司	修理费	协议价	1,876,303.60	25.22%	1,996,138.40	22.36%
新乡白鹭化纤集团有限责任公司	配件	市场价	140,070.02	1.40%	464,701.54	2.72%
新乡白鹭化纤集团配件厂	配件	市场价	243,569.21	2.43%	556,037.39	3.25%
新乡白鹭化纤集团配件厂	包装物	市场价	372,258.10	1.27%	2,653,135.96	7.63%
新乡白鹭化纤集团包装制品厂	包装物	市场价	22,930,751.40	78.49%	24,920,089.01	71.71%
新乡市新纤实业公司	辅助材料	市场价	439,695.70	3.65%	828,628.23	4.43%
新乡市新纤实业公司	修理费	协议价	801,953.56	10.78%	136,313.99	1.53%
新乡市康华精纺有限公司	纱加工费	市场价	6,117,400.65	60.43%	3,388,423.28	27.72%

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

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	4,906,600.15	44.50%	3,983,100.60	42.00%
新乡白鹭化纤集团有限责任公司	汽	市场价	6,918,077.87	94.32%		
新乡白鹭化纤集团有限责任公司	辅助材料	市场价	112,268.33	100.00%	123,029.03	85.07%
新乡白鹭化纤集团配件厂	废丝	市场价			547,008.55	9.73%
新乡市新纤实业公司	废丝	市场价			117,251.11	2.09%

新乡白鹭化纤集团包装制品厂	废丝	市场价			442,156.36	7.86%
新乡白鹭化纤集团包装制品厂	人造丝	市场价	10,958,181.48	1.53%	9,149,705.87	1.24%
新乡白鹭化纤集团包装制品厂	水	市场价	11,132.74	62.40%	9,985.84	72.32%
新乡白鹭化纤集团包装制品厂	电	市场价	753,573.23	6.83%	693,408.20	7.31%
新乡白鹭化纤集团包装制品厂	汽	市场价	367,461.95	5.01%	434,322.12	88.17%
新乡双鹭生物药业有限公司	水	市场价	6,502.66	36.45%	3,821.23	27.68%
新乡双鹭生物药业有限公司	电	市场价	115,109.06	1.04%	66,221.94	0.70%
新乡双鹭生物药业有限公司	汽	市场价	23,891.44	0.33%		
新乡市康华精纺有限公司	人造棉	市场价	21,347,495.16	7.30%	20,017,970.85	4.09%
新乡市康华精纺有限公司	电	市场价	4,796,959.07	43.50%	4,747,077.89	50.06%
新乡市康华精纺有限公司	汽	市场价	25,415.92	0.35%	49,260.17	10.00%
新乡润洋化纤有限公司	电	市场价	22,784.00	0.21%	40,584.00	0.43%

(2) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

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	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益
-------	-------	--------	-------	-------	----------	-------------

公司承租情况表

单位：元

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	2013年07月01日	2016年06月30日	新政[2007]32号	530,167.55
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	2013年07月01日	2016年06月30日	新政[2007]32号	2,937,362.62

关联租赁情况说明

(3) 关联担保情况

单位：元

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	30,000,000.00	2013年01月07日	2014年01月06日	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	2013年01月07日	2014年01月06日	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	49,000,000.00	2013年03月22日	2014年03月22日	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	2013年03月22日	2014年03月22日	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	2013年03月29日	2014年03月29日	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	2013年03月29日	2014年03月29日	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	2013年04月27日	2014年04月25日	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	100,000,000.00	2013年04月28日	2014年04月27日	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	2013年05月17日	2014年05月16日	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	2013年06月07日	2014年06月03日	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	2013年06月14日	2014年06月13日	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	2013年05月20日	2015年05月11日	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	34,000,000.00	2013年05月20日	2015年05月19日	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	2013年01月07日	2015年01月06日	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	2014年05月19日	2015年05月19日	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	2014年04月30日	2015年04月30日	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	2014年04月01日	2015年04月01日	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	2014年06月27日	2015年06月27日	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年07月17日	2015年07月16日	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	2013年03月21日	2015年03月21日	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年06月28日	2015年06月27日	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年03月09日	2015年03月08日	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年02月29日	2015年02月27日	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	2013年09月29日	2014年09月28日	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	2013年10月08日	2014年10月07日	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	2013年07月15日	2014年07月14日	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	2013年07月05日	2014年07月03日	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	2013年08月08日	2014年08月08日	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	2013年08月27日	2014年08月27日	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	2013年11月07日	2014年11月06日	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	2013年12月16日	2014年10月12日	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	2013年12月27日	2014年10月12日	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	2013年05月23日	2015年03月21日	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	2013年12月06日	2015年01月05日	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	2013年12月05日	2015年01月04日	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	24,611,200.00	2014年01月15日	2015年01月14日	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	24,611,200.00	2014年02月21日	2015年02月20日	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	12,305,600.00	2014年02月11日	2015年02月10日	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	32,609,840.00	2014年04月28日	2015年04月28日	否

关联担保情况说明

上述担保是母公司新乡白鹭化纤集团有限责任公司为本公司借款提供的担保。

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

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	新乡市康华精纺有限公司	13,083,800.00		8,338,200.00	
应收账款	新乡市康华精纺有限公司	888,768.08	44,438.40	10,973,701.65	548,685.08
应收账款	新乡双鹭生物药业有限公司	112,087.89	5,604.39	37,348.37	1,867.42
应收账款	新乡润洋化纤有限公司	10,548.29	527.41		

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	新乡白鹭化纤集团包装制品厂	472,903.02	275,779.24
应付账款	新乡市新纤实业公司	584,847.41	941,429.38
应付账款	新乡白鹭化纤集团配件厂	384,376.43	430,158.43
应付账款	新乡白鹭化纤集团有限责任公司	1,175,907.21	
预收帐款	新乡润洋化纤有限公司		16,108.99

九、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

2013年11月26日，葫芦岛锌业股份有限公司提起诉讼，要求公司偿还货款470,467.09元，2014年1月27日辽宁省葫芦岛中级人民法院开庭审理，由于双方存在较大争议，葫芦岛中级人民法院没有进行宣判。2014年7月21日，葫芦岛锌业股份有限公司申请撤销起诉，葫芦岛中级人民法院同意撤销起诉。

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，分别向华融金融租赁股份有限公司、远东国际租赁股份有限和中建投租赁有限责任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9,600万元，并以售后回租的方式租入该部分纺丝机，交纳租赁保证金1,680万元。该部分纺丝机原值149,960,000.00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。

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10,000万元，并以售后回租的方式租入该部分固定资产，交纳租赁保证金1,500万元。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。

上述两项融资租赁业务剩余租金于2014年元月份用租赁保证金3,180万元提前归还。

(2) 公司2013年12月24日与远东国际租赁股份有限公司签订了《售后回租赁合同》，公司向远东国际租赁股份有限公司出售纺丝生产线卷绕头、纺丝生产线、氨纶长丝纺丝机卷绕机等设备，再以售后回租的方式租入该部分设备进行融资，该合同分三期执行。

第一期：公司于2013年12月出售纺丝生产线卷绕头576台，售价5,000万元，并以售后回租的方式租入该部分设备。该部分设备原值50,041,731.00元，累计折旧4,274,338.05元，净值45,767,392.95元。该部分设备售价与净值之间的差额4,232,607.05元确认为递延收益-未确认售后租回损益。在该租赁业务中，公司交纳租赁保证金500万元。该项租赁租期为36个月，租金支付采用不等额年金先付方式，租金总额54,708,593.72元，留购价款1,000.00元，该项融资租赁最低租赁付款额54,709,593.72元，该项固定资产的公允价值5,000万元，差额形成未确认融资费用4,709,593.72元。

截止2014年6月30日，未确认融资费用3,252,171.85元，递延收益-未确认售后租回损益4,071,501.35元，未付的融资租赁费43,529,949.62元。

第二期：公司于2014年3月出售8条纺丝生产线，售价4,000万元，并以售后回租的方式租入该部分设备。该部分设备原值42,895,297.00元，累计折旧5,821,504.56元，净值37,073,792.44元。该部分设备售价与净值之间的差额2,926,207.56元确认为递延收益-未确认售后租回损益。在该租赁业务中，公司交纳租赁保证金400万元。该项租赁租期为36个月，租金支付采用不等额年金先付方式，租金总额43,766,875.00

元，留购价款1,000.00元，该项融资租赁最低租赁付款额43,767,875.00元，该项固定资产的公允价值4,000万元，差额形成未确认融资费用3,767,875.00元。

截止2014年6月30日，未确认融资费用3,158,000元，递延收益-未确认售后租回损益2,844,924.00元，未付的融资租赁费38,713,555.56元。

第三期：公司于2014年5月出售两条氨纶生产线和8台氨纶长丝纺丝机卷绕机，售价10,000万元，并以售后回租的方式租入该部分设备。该部分设备原值113,085,846.00元，累计折旧7,600,069.61元，净值105,485,776.09元。该部分设备售价与净值之间的差额-5,485,776.09元确认为递延收益-未确认售后租回损益。在该租赁业务中，公司交纳租赁保证金1,000万元。该项租赁租期为36个月，租金支付采用不等额年金先付方式，租金总额109,417,187.50元，留购价款1,000.00元，该项融资租赁最低租赁付款额109,418,187.50元，该项固定资产的公允价值10,000万元，差额形成未确认融资费用9,418,187.50元。

截止2014年6月30日，未确认融资费用8,895,010.42元，递延收益-未确认售后租回损益-5,415,350.25元，未付的融资租赁费103,339,454.86元。

(3)、公司于2014年2月与中建投租赁有限责任公司签订了租赁额度为人民币5亿元的《融资租赁合同》，公司根据需要分次使用该额度，接受中建投租赁有限责任公司的委托采购年产2×2万吨超柔软氨纶纤维项目设备。

公司于2014年3月和5月收到第一期设备购买价款83,501,220.00元，支付租赁保证金6,680,097.60元。该租赁租期为20个季度，租金采用季度等额后付方式，租金总额99,006,503.40元，留购价款100.00元，该项融资租赁最低租赁付款额99,006,603.40元，该批固定资产的公允价值83,501,220.00元，差额形成未确认融资费用15,505,383.40元。截止2014年6月30日，未付的融资租赁费94,056,278.23元，未确认融资费用14,102,562.90元。

十一、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	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
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	21,055,810.92	9.85%	10,527,905.46	50.00%	21,055,810.92	10.85%	10,527,905.46	50.00%
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	44,820,300.39	20.96%	4,053,067.60	9.04%	40,240,732.64	20.73%	3,824,089.51	9.50%
信用证结算组合	143,768,445.12	67.24%			128,704,545.96	66.29%		
关联方组合	4,181,733.75	1.95%			4,144,633.75	2.13%		
组合小计	192,770,479.26	90.15%	4,053,067.60		173,089,912.35	89.15%	3,824,089.51	
合计	213,826,290.18	--	14,580,973.06	--	194,145,723.27	--	14,351,994.97	--

应收账款种类的说明

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，发生坏账的风险很小，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，故对关联方组合的应收款项不计提坏账准备。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
河南新乡联达纺织股份有限公司货款	21,055,810.92	10,527,905.46	50.00%	债务人经营困难，债权回收可能存在风险
合计	21,055,810.92	10,527,905.46	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	---	---	---	---	---	---
1 年以内小计	40,318,259.53	89.96%	2,015,912.98	35,738,691.78	88.81%	1,786,934.59
1 至 2 年	2,590,135.67	5.78%	259,013.57	2,590,135.67	6.44%	259,013.57
2 至 3 年	123,000.84	0.27%	61,500.42	123,000.84	0.31%	61,500.42
3 年以上	1,788,904.35	3.99%	1,716,640.63	1,788,904.35	4.45%	1,716,640.93
3 至 4 年	75,167.81	0.17%	52,617.47	75,167.81	0.19%	52,617.47
4 至 5 年	497,130.80	1.11%	447,417.42	497,130.80	1.24%	447,417.72
5 年以上	1,216,605.74	2.71%	1,216,605.74	1,216,605.74	3.02%	1,216,605.74
合计	44,820,300.39	--	4,053,067.60	40,240,732.64	--	3,824,089.51

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
信用证结算组合	143,768,445.12	
关联方组合	4,181,733.75	
合计	147,950,178.87	

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

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	34,285,015.91	一年以内	16.03%
印度 REAGHAN 公司	客户	22,519,671.50	一年以内	10.53%
河南新乡联达纺织股份有限公司	客户	21,055,810.92	一年以内 14,910,945.01 元, 1-2 年 6,144,865.91 元。	9.85%
土耳其 DENIZLIPEK	客户	11,645,595.91	一年以内	5.45%
巴基斯坦 VISCO	客户	8,935,533.62	一年以内	4.18%
合计	--	98,441,627.86	--	46.04%

(3) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
新疆白鹭纤维有限公司	子公司	4,181,733.75	1.96%
新乡市康华精纺有限公司	本公司持股 20%的法人	888,768.08	0.42%
新乡双鹭生物药业有限公司	联营企业	112,087.89	0.05%
新乡润洋化纤有限公司	本公司持股 20%的法人	10,548.29	0.00%
合计	--	5,193,138.01	2.43%

(4) 应收账款中外币余额的情况

单位：元

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	22,097,652.97	6.1528	135,962,439.19	18,725,193.05	6.0969	114,165,629.39
欧元	3,663.30	8.3946	30,751.94	3,663.30	8.4189	30,840.96
合计	--	--	135,993,191.13	--	--	114,196,470.35

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	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
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	9,982,088.00	12.43%	5,282,255.68	52.92%	8,376,545.93	12.78%	4,095,850.67	48.90%
关联方组合	70,326,173.97	87.57%			57,162,912.95	87.22%		
组合小计	80,308,261.97	100.00%	5,282,255.68	6.58%	65,539,458.88	100.00%	4,095,850.67	6.25%
合计	80,308,261.97	--	5,282,255.68	--	65,539,458.88	--	4,095,850.67	--

其他应收款种类的说明

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。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	2,988,993.42	29.94%	149,449.67	1,457,964.43	17.41%	72,898.22
1 至 2 年	369,353.20	3.70%	36,935.32	3,045,845.76	36.36%	304,584.58
2 至 3 年	3,053,741.38	30.59%	1,526,870.69	302,735.74	3.61%	151,367.87
3 年以上	3,570,000.00	35.76%	3,569,000.00	3,570,000.00	0.43%	3,567,000.00
3 至 4 年				10,000.00	0.12%	7,000.00
4 至 5 年	10,000.00	0.10%	9,000.00			
5 年以上	3,560,000.00	35.66%	3,560,000.00	3,560,000.00	42.50%	3,560,000.00
合计	9,982,088.00	--	5,282,255.68	8,376,545.93	--	4,095,850.67

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 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
新疆白鹭纤维有限公司	70,326,173.97	母子公司间资金拆借
子纺大厦（原河南省纺织厅）	3,500,000.00	借款
合计	73,826,173.97	—

单位：元

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

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	子公司	70,326,173.97	1年以内 36,232,543.40元, 1-2年 34,093,630.57.00元	87.57%
予纺大厦	原行政隶属关系	3,500,000.00	5年以上	4.36%
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	2-3年	3.66%
中国化学纤维工业协会	协会	1,042,804.00	1年以内 80万元, 1-2年 242,804.00元	1.30%
河南新乡工业园区管理委员会财政局会计核算中心	财政部门	600,000.00	1年以内	0.75%
合计	--	78,407,719.35	--	97.64%

(4) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例
新疆白鹭纤维有限公司	子公司	70,326,173.97	87.57%
合计	--	70,326,173.97	87.57%

3、长期股权投资

单位：元

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
新疆白鹭纤维有限公司	成本法	60,000,000.00	60,000,000.00		60,000,000.00	100.00%	100.00%				
新乡市星鹭科技有限公司	成本法	16,275,000.00		16,275,000.00	16,275,000.00	90.42%	90.42%				
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	20.00%	20.00%				

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	20.00%	20.00%				
新乡双鹭生物药业有限公司	权益法	18,000,000.00	18,196,838.41	-615,221.12	17,581,617.29	30.00%	30.00%				
合计	---	105,375,000.00	89,296,838.41	15,659,778.88	104,956,617.29	---	---	---			

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,425,975,283.15	1,591,701,335.06
其他业务收入	33,986,072.51	31,735,345.32
合计	1,459,961,355.66	1,623,436,680.38
营业成本	1,231,238,327.67	1,456,318,051.48

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
化纤行业	1,425,975,283.15	1,210,498,601.50	1,591,701,335.06	1,437,571,086.80
合计	1,425,975,283.15	1,210,498,601.50	1,591,701,335.06	1,437,571,086.80

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
粘胶长丝	718,347,167.31	588,241,116.79	739,546,748.47	633,696,418.48
粘胶短纤维	292,492,494.92	292,356,697.11	489,539,803.37	473,527,889.63
氨纶纤维	364,893,170.61	278,045,539.12	306,432,118.11	277,776,842.02
其它(纱、线等)	50,242,450.31	51,855,248.48	56,182,665.11	52,569,936.67
合计	1,425,975,283.15	1,210,498,601.50	1,591,701,335.06	1,437,571,086.80

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
海外地区	476,212,290.76	396,953,846.92	471,851,791.91	400,519,272.82
华北区	67,900,647.72	66,201,806.26	106,054,037.26	101,953,909.57
华中区	246,189,459.60	241,020,211.47	349,992,692.26	339,939,789.40
华东区	563,550,653.75	448,629,445.82	568,342,246.32	505,218,653.06
华南区	72,122,231.32	57,693,291.03	95,460,567.31	89,939,461.95
合计	1,425,975,283.15	1,210,498,601.50	1,591,701,335.06	1,437,571,086.80

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
上海新星进出口有限公司	73,628,514.54	5.04%
印度 REAGHAN 公司	62,394,121.90	4.27%
浙江庆联经贸有限公司	35,937,957.13	2.46%
巴基斯坦 MAC 公司	33,596,145.64	2.30%
YELKOVAN TEKSTIL	32,959,343.88	2.26%
合计	238,516,083.09	16.33%

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-615,221.12	-898,417.34
合计	-615,221.12	-898,417.34

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--

净利润	42,873,390.98	1,778,980.74
加：资产减值准备	-1,619,941.91	10,802,053.50
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	126,689,174.72	123,692,992.70
无形资产摊销	557,387.28	562,087.02
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-481,201.96	
财务费用（收益以“-”号填列）	55,741,443.31	52,687,130.23
投资损失（收益以“-”号填列）	615,221.12	898,417.34
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	6,391,258.48	313,937.79
存货的减少（增加以“-”号填列）	113,870,276.82	-138,552,165.15
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-21,977,571.86	-54,808,036.99
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-111,601,276.88	-138,293,659.85
经营活动产生的现金流量净额	211,058,160.10	-140,918,262.67
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	378,994,554.80	297,107,319.56
减：现金的期初余额	274,498,248.11	330,416,515.92
现金及现金等价物净增加额	104,496,306.69	-33,309,196.36

十二、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,135,500.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	416,363.09	
其他		
减：所得税影响额	382,779.46	
合计	2,169,083.63	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

单位：元

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	2.41%	0.0509	0.0509
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.28%	0.0483	0.0483

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

单位：万元					
报表项目	期末余额	期初余额	增减额	增减比例 (%)	原因说明
预付款项	5,937.30	12,528.48	-6,591.18	-52.61%	期初预付的原材料、燃料等货款报告期收到结算单据，减少了预付款
其他流动资产	-	1,941.61	-1,941.61	-100.00%	期初其他流动资产为应交增值税留抵的进项税额
长期应收款	2,568.01	3,680.00	-1,111.99	-30.22%	用租赁保证金提前归还了华融金融租赁股份有限公司的融资租赁的租金
在建工程	32,267.34	17,617.85	14,649.49	83.15%	主要是年产2*2万吨超柔软氨纶纤维项目一期工程增加了投入
应付票据	1,600.00	9,000.00	-7,400.00	-82.22%	银行承兑汇票到期支付
应付职工薪酬	2,147.83	3,095.92	-948.09	-30.62%	主要是期初应付的社会保险费报告期支付
应付利息	803.00	365.00	438.00	120.00%	计提的中航信托股份有限公司的长期借款利息，每年七月份支付。
其他应付款	537.11	944.38	-407.27	-43.13%	主要是应付新乡白鹭化纤集团有限责任公司中心医院医药费报告期支付
一年内到期的非流动负债	51,400.00	-	51,400.00	-	增加了一年内的长期借款
长期借款	12,700.00	67,100.00	-54,400.00	-81.07%	一部分长期借款将于一年内到期，转入一年内到期的非流动负债
长期应付款	25,023.15	8,393.16	16,629.99	198.14%	报告期增加了融资租赁业务，应付的设备租金增加
营业税金及附加	1,306.15	721.84	584.31	80.95%	报告期上缴的城建税和教育费附加增多
资产减值损失	896.21	1,429.87	-533.66	-37.32%	上年同期计提了较多的坏账准备
利润总额	4,833.70	178.32	4,655.38	2610.62%	原材料价格降低，氨纶售价上涨，粘胶长丝和氨纶纤维毛利利润大幅增加
所得税费用	615.93	26.58	589.35	2217.40%	利润总额增加

第十节 备查文件目录

1. 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表
2. 报告期内在《中国证券报》、《证券时报》公开披露过的所有公司文件

董事长：邵长金

新乡化纤股份有限公司董事会

2014年8月7日