

**江苏江南高纤股份有限公司**

**600527**

**2013 年年度报告**

## 重要提示

一、公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、立信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人陶国平、主管会计工作负责人朱崧华及会计机构负责人（会计主管人员）杨建根声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案：经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2013 年度母公司实现净利润 234,535,939.02 元，根据《公司章程》规定，提取 10%法定公积金 23,453,593.90 元，加上年初未分配利润 531,094,600.96 元，可供股东分配利润 742,176,946.08 元，扣除应付普通股股利 72,188,045.10 元，实际可供股东分配利润 669,988,900.98 元，资本公积金余额 129,060,466.55 元。

2013 年度利润分配预案：拟以 2013 年 12 月 31 日的总股本 802,089,390 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金红利 0.90 元(含税)，共计分配 72,188,045.10 元,剩余未分配利润结转下年度分配。

本次不进行资本公积金转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成对投资者的实质承诺，敬请投资者注意风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

## 目录

第一节	释义及重大风险提示.....	4
第二节	公司简介.....	5
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节	董事会报告.....	8
第五节	重要事项.....	18
第六节	股份变动及股东情况.....	19
第七节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	22
第八节	公司治理.....	27
第九节	内部控制.....	30
第十节	财务会计报告.....	31
第十一节	备查文件目录.....	86

## 第一节 释义及重大风险提示

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、江南高纤	指	江苏江南高纤股份有限公司
宝丝特	指	苏州宝丝特涤纶有限公司
天地国贸	指	苏州市天地国际贸易有限公司
永大小贷	指	苏州市相城区永大农村小额贷款有限公司
永隆小贷	指	苏州市相城区永隆农村小额贷款有限公司
金创担保	指	江苏金创信用再担保股份有限公司
立信所	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期	指	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日
上交所	指	上海证券交易所
《公司章程》	指	《江苏江南高纤股份有限公司公司章程》
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
毛条	指	指纤维经除去杂质和梳理得到的较粗的纤维束，为一种毛纺织业使用的材料。原毛条特指羊毛毛条，随着纺织原料的日益多样化，则出现了涤纶毛条、腈纶毛条等
复合短纤维	指	指纤维同时含有多种原料组份的新型化纤产品，可极大地丰富纤维的性能特征，从纤维的形态看，可分为并列型、皮芯型、海岛型等

### 二、 重大风险提示：

公司已在本报告中详细描述公司面临的行业政策变动、环保、原材料价格波动等风险，敬请查阅第四节董事会报告中（五）“关于公司未来发展的讨论与分析”中“可能面对的风险”部分内容。

## 第二节 公司简介

### 一、 公司信息

公司的中文名称	江苏江南高纤股份有限公司
公司的中文名称简称	江南高纤
公司的外文名称	JIANGSU JIANGNAN HIGH POLYMER FIBER CO.,LTD
公司的外文名称缩写	JNGX
公司的法定代表人	陶国平

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陆正中	吴丽英
联系地址	江苏省苏州市相城区黄埭镇苏阳路	江苏省苏州市相城区黄埭镇苏阳路
电话	0512-65712564	0512-65712564
传真	0512-65712238	0512-65712238
电子信箱	jngxlzz@163.com	jngxwly@163.com

### 三、 基本情况简介

公司注册地址	江苏省苏州市相城区黄埭镇
公司注册地址的邮政编码	215143
公司办公地址	江苏省苏州市相城区黄埭镇
公司办公地址的邮政编码	215143
公司网址	www.jngx.cn
电子信箱	jngx600527@163.com

### 四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券部

### 五、 公司股票简况

公司股票简况			
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码
A 股	上海证券交易所	江南高纤	600527

### 六、 公司报告期内注册变更情况

#### (一) 基本情况

公司报告期内注册情况未变更。

#### (二) 公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见 2011 年度报告公司基本情况。

(三) 公司上市以来, 主营业务的变化情况

公司上市以来, 母公司主营业务没有发生变化, 主营业务为化纤产品的生产销售, 2004 年 7 月成立天地国贸, 从事化工贸易。

(四) 公司上市以来, 历次控股股东的变更情况

公司上市以来, 控股股东未发生变更。

七、 其他有关资料

公司聘请的会计师事务所名称(境内)	名称	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	上海市南京东路 61 号新黄浦金融大厦 4 楼
	签字会计师姓名	童冰薇 董玲玲

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、 报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

##### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2013 年	2012 年	本期比上年同期增减(%)	2011 年
营业收入	1,633,745,378.44	1,522,478,832.30	7.31	1,751,269,285.66
归属于上市公司股东的净利润	238,993,544.64	217,196,749.70	10.04	162,703,343.60
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	233,196,505.66	214,421,391.77	8.76	160,049,792.70
经营活动产生的现金流量净额	173,724,159.12	239,054,748.72	-27.33	247,457,952.82
	2013 年末	2012 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2011 年末
归属于上市公司股东的净资产	1,801,570,482.35	1,634,355,534.48	10.23	1,437,393,242.81
总资产	1,927,995,045.00	1,741,605,904.44	10.70	1,556,181,708.28

##### (二) 主要财务数据

主要财务指标	2013 年	2012 年	本期比上年同期增减(%)	2011 年
基本每股收益(元/股)	0.30	0.27	11.11	0.22
稀释每股收益(元/股)	0.30	0.27	11.11	0.22
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.29	0.27	7.41	0.22
加权平均净资产收益率(%)	13.91	14.14	减少 0.23 个百分点	14.11
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	13.57	13.96	减少 0.39 个百分点	13.88

#### 二、 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额
非流动资产处置损益	6,182.23		
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	5,411,900.00	1,485,900.00	2,809,347.00
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		1,730,633.78	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			170,548.17
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,401,963.63	39,121.65	190,209.60
少数股东权益影响额		5,256.30	-31,977.78
所得税影响额	-1,023,006.88	-485,553.80	-484,576.09
合计	5,797,038.98	2,775,357.93	2,653,550.90

## 第四节 董事会报告

### 一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2013 年，全球经济复苏乏力，我国化纤市场需求持续疲软，传统化纤产品产能过剩而导致供需失衡，市场行情整体呈波动下行态势，化纤企业利润明显下滑，使我国化纤生产企业面临了前所未有的挑战，也对本公司生产经营产生了负面影响。

面对严峻的市场形势和经济环境，公司管理层审时度势，坚持以质量为本，以效益为中心，以科技创新为动力，积极应对挑战。公司通过加强内部精细化管理，在产品质量、技术水平方面取得了较大的进步；加强对单位能耗、成本费用、减人增效等方面内部考核，在节支降本、节能减排方面取得了进一步成效。加大新品开发和市场推广力度，优化了产品结构，提高了产品核心竞争力；实施积极有效的销售激励机制，大力拓展国内外市场，开发 ES 复合短纤维新客户，积极消化公司新增产能。报告期内公司实现营业收入 16.34 亿元，同比增长 7.31%；实现利润总额 2.66 亿元，同比增长 16.46%；实现归属于母公司所有者的净利润 2.39 亿元，同比增长 10.04%。

报告期公司涤纶毛条营业收入同比增长 1.13%，复合短纤维同比增长 3.54%，化工贸易同比增长 34.66%；报告期公司出口创汇达 800 多万美元，同比增长 56.55%，其中，ES 复合短纤维占比 80% 以上；报告期内聚乙烯原料供应商装置检修未能按预定计划开车，导致聚乙烯原料出现紧张局面，尽管公司采取了各种补救措施，造成部分订单不能及时交付，给公司生产经营造成了一定的影响。

### (一) 主营业务分析

#### 1、 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,633,745,378.44	1,522,478,832.30	7.31
营业成本	1,353,564,649.07	1,276,327,465.25	6.05
销售费用	7,459,042.91	8,428,619.72	-11.50
管理费用	54,801,041.58	53,339,222.89	2.74
财务费用	-5,333,574.03	-10,996,152.24	不适用
经营活动产生的现金流量净额	173,724,159.12	239,054,748.72	-27.33
投资活动产生的现金流量净额	-80,166,495.39	-266,832,740.14	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-73,362,187.46	-34,845,271.12	不适用
研发支出	43,484,400.00	41,216,871.55	5.50
所得税费用	25,935,553.27	9,651,791.44	168.71
资产减值损失	-629,847.04	-496,149.68	不适用
投资收益	36,356,542.93	26,762,062.38	35.85

### 2、 收入

#### (1) 驱动业务收入变化的因素分析

报告期内，公司实现营业收入 1,633,745,378.44 元，同比增长 7.31%，其中：化工贸易实现营业收入 289,551,443.24 元，同比增长 34.66%，涤纶毛条实现营业收入 364,545,849.16 元，同比增长 1.13%，复合短纤维实现营业收入 978,468,379.74 元，同比增加 3.54%。

#### (2) 以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析



产品类别	年度	单位	年初库存数	购进	销售	年末库存数
化工产品	2013	吨		41770	41770	0
	2012	吨	1501	29017	30518	0
涤纶毛条	2013	吨	1698	27533	27184	2047
	2012	吨	1010	26192	25504	1698
复合短纤维	2013	吨	7846	100706	96360	12192
	2012	吨	6199	92939	91292	7846

## (3) 主要销售客户的情况

报告期内公司向前五名客户销售金额合计 182,166,217.04 元，占公司全部营业收入的 11.15%。

客户名称	营业收入（元）	占公司全部营业收入的比例（%）
客户一	46,104,311.54	2.82
客户二	41,280,860.73	2.53
客户三	36,546,153.87	2.24
客户四	30,769,230.80	1.88
客户五	27,465,660.10	1.68
合计	182,166,217.04	11.15

## 3、成本

## (1) 成本分析表

单位:元

分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
化工贸易	采购成本	282,032,397.39	100.00	192,466,060.24	100.00	46.54
	小计	282,032,397.39	100.00	192,466,060.24	100.00	46.54
化纤行业	原料	965,783,896.04	87.61	962,031,950.42	88.70	0.39
	燃料动力	56,530,288.09	5.13	49,791,050.13	4.59	13.54
	直接人工	16,254,589.93	1.47	14,673,359.98	1.35	10.78
	折旧	34,931,363.58	3.17	35,624,154.07	3.29	-1.94
	其它制造费用	28,880,613.82	2.62	22,431,448.62	2.07	28.75
	小计	1,102,380,751.46	100.00	1,084,551,963.22	100.00	1.64
分产品情况						
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
化工贸易	采购成本	282,032,397.39	100.00	192,466,060.24	100.00	46.54
	小计	282,032,397.39	100.00	192,466,060.24	100.00	46.54
涤纶毛条	原料	219,330,100.56	91.47	216,190,817.93	92.44	1.45
	燃料动力	1,816,371.79	0.76	1,774,802.56	0.76	2.34

	直接人工	7,116,801.23	2.97	6,776,484.78	2.90	5.02
	折旧	7,179,788.38	2.99	6,017,266.08	2.57	19.32
	其它制造费用	4,327,668.23	1.80	3,102,171.72	1.33	39.50
	小计	239,770,730.19	100.00	233,861,543.07	100.00	2.53
复合短纤维	原料	746,453,795.48	86.53	745,841,132.49	87.68	0.08
	燃料动力	54,713,916.30	6.34	48,016,247.57	5.64	13.95
	直接人工	9,137,788.70	1.06	7,896,875.20	0.93	15.71
	折旧	27,751,575.20	3.22	29,606,887.99	3.48	-6.27
	其它制造费用	24,552,945.59	2.85	19,329,276.90	2.27	27.02
	小计	862,610,021.27	100.00	850,690,420.15	100.00	1.40

## (2) 主要供应商情况

报告期内公司向前五名供应商采购总金额为 668,914,183.26 元，占总采购额的比例为 51.42%。

供应商名称	本期金额（元）	占公司采购总额的比例（%）	是否为关联采购
供应商一	308,818,667.54	23.74	否
供应商二	130,484,280.95	10.03	否
供应商三	90,766,581.89	6.98	否
供应商四	85,273,683.59	6.55	否
供应商五	53,570,969.29	4.12	否
合计	668,914,183.26	51.42	否

## 4、费用

费用项目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
销售费用	7,459,042.91	8,428,619.72	-11.50
管理费用	54,801,041.58	53,339,222.89	2.74
财务费用	-5,333,574.03	-10,996,152.24	不适用
所得税费用	25,935,553.27	9,651,791.44	168.71
资产减值损失	-629,847.04	-496,149.68	不适用

报告期所得税费用比上年同期增加 168.71%，主要系上年所得税汇算清缴差异减少。

## 5、研发支出

## (1) 研发支出情况表

单位：万元

本期费用化研发支出	4,348.44
研发支出合计	4,348.44
研发支出总额占净资产比例（%）	2.41
研发支出总额占营业收入比例（%）	2.66

## 6、 现金流

项目	本期金额	上期金额	同比增减 (%)
经营活动产生的现金流量净额	173,724,159.12	239,054,748.72	-27.33
投资活动产生的现金流量净额	-80,505,095.19	-266,832,740.14	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-73,023,587.66	-34,845,271.12	不适用

(1) 报告期经营活动产生的现金流量净额同比减少 27.33%，主要系公司存货增加而导致现金流同比减少所致；

(2) 报告期投资活动产生的现金流量净额为-80,505,095.19 元，主要系公司募集资金项目投入和购置固定资产所致；

(3) 报告期筹资活动产生的现金流量净额为-73,023,587.66 元，主要系报告期分配股利支付现金所致；

## (二) 行业、产品或地区经营情况分析

## 1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
化纤行业	1,343,014,228.90	1,070,459,977.41	20.29	2.87	0.04	增加 2.26 个百分点
化工贸易	289,551,443.24	282,032,397.39	2.60	34.66	38.01	减少 2.36 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
复合短纤维	978,468,379.74	828,729,063.39	15.30	3.54	-1.58	增加 4.40 个百分点
涤纶毛条	364,545,849.16	241,730,914.02	33.69	1.13	6.01	减少 3.05 个百分点
化工贸易	289,551,443.24	282,032,397.39	2.60	34.66	38.01	减少 2.36 个百分点

## 2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
国内市场	1,577,611,036.78	6.21
国外市场	54,954,635.36	56.55

报告期国外市场营业收入同比增加 56.55%，主要系公司 ES 复合短纤维出口增加所致。

## (三) 资产、负债情况分析

## 1、 资产负债情况分析表

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)
货币资金	407,581,095.43	21.14	378,236,190.86	21.72	7.76
应收票据	203,622,430.09	10.56	152,520,767.48	8.76	33.50
应收账款	19,991,378.58	1.04	30,654,565.01	1.76	-34.78
预付款项	12,856,648.25	0.67	96,024,205.08	5.51	-86.61
其他应收款	61,984.68	0.00	29,377.10	0.00	111.00
存货	261,350,112.75	13.56	231,352,679.03	13.28	12.97
可供出售金融资产	2,090,580.00	0.11	200,585.00	0.01	942.24
在建工程	235,290,630.34	12.20	126,427,500.95	7.26	86.11
递延所得税资产	50,591.04	0.00	258,016.72	0.00	-80.39
预收款项	20,373,917.42	1.06	14,278,921.43	0.82	42.69
应交税费	19,273,914.14	1.00	2,846,463.88	0.16	577.12
其他应付款	499,363.09	0.03	309,363.09	0.02	61.42

## 资产负债变动分析

- (1) 报告期末应收票据较上期期末增加 33.50%，主要系使用票据结算方式的客户增多所致；
- (2) 报告期末应收账款较上期期末减少 34.78%，主要系货款回笼加快所致；
- (3) 报告期末预付款项较上期期末减少 86.61%，主要系预付的募集资金项目工程设备款结转在建工程所致；
- (4) 报告期末其它应收款较上期期末增加 111.00%，主要系公司应收出口退税增加所致；
- (5) 报告期末可供出售金融资产较上期期末增加 942.24%，主要系原持有的到期投资变更为上市公司流通股，重分类至本科目所致；
- (6) 报告期末在建工程较上期期末增加 86.11%，主要系公司募集资金项目资金投入所致；
- (7) 报告期末递延所得税资产较上期期末减少 80.39%，主要系公司坏帐准备计提减少所致；
- (8) 报告期末预收款项较上期期末增加 42.69%，主要系公司预收销售货款增加所致；
- (9) 报告期末应交税费较上期期末增加 577.12%，主要系公司进项税减少引起增值税余额增加所致；
- (10) 报告期末其它应付款较上期期末增加 61.42%，主要系公司收取的项目投标保证金增加所致。

## (四) 核心竞争力分析

报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化。

## (五) 投资状况分析

## 1、 对外股权投资总体分析

报告期末公司长期股权投资 288,069,805.94 元，比期初增加 20,692,182.93 元，同比增加

7.74%，投资情况如下：

被投资单位名称	主要业务	增减变动金额 (元)	占被投资公司 权益的比重 (%)
苏州市相城区永大农村小额贷款有限公司	发放小额贷款 及担保业务	12,679,735.97	40
苏州市相城区永隆农村小额贷款有限公司	发放小额贷款 及担保业务	9,242,446.96	30
江苏金创信用再担保股份有限公司	担保业务		1.67
中国石化上海石油化工股份有限公司		-1,230,000.00	0.00

## 2、 非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

### (1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

### (2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

## 3、 募集资金使用情况

### (1) 募集资金总体使用情况

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金 总额	本年度已使用 募集资金总额	已累计使用募 集资金总额	尚未使用募 集资金总额	尚未使用募集 资金用途及去 向
2011	非公开 发行	41,593.91	10,398.22	32,388.45	10,669.60	存于募集资金 专用账户
合计	/	41,593.91	10,398.22	32,388.45	10,669.60	/

报告期公司使用募集资金 10,398.22 万元，截至 2013 年 12 月 31 日，公司累计使用募集资金 32,388.45 万元，募集资金余额为 10,669.60 万元。（含利息 1,464.14 万元）

### (2) 募集资金承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

承诺项目 名称	是否 变更项目	募集资 金拟投 入金额	募集资 金本 年度投 入金额	募集资 金实 际累 计投 入金 额	是否 符合 计 划 进 度	项目 进 度	预计 收 益	产生 收 益 情 况	是否 符合 预 计 收 益	未 达 到 计 划 进 度 和 收 益 说 明	变 更 原 因 及 募 集 资 金 变 更 程 序 说 明
年产 8 万 吨多功 能复 合短 纤 维 纺 丝 生 产 线 技 术 改 造 项 目	否	41,593.91	10,398.22	32,388.45	否		8,011.00	尚 未 投 产			
合计	/	41,593.91	10,398.22	32,388.45	/	/	8,011.00	/	/	/	/

由于项目实施过程中更改设计及部分设备延期交货，导致项目未能如期完工，截至 2013 年 11 月 30 日，项目已基本建成，其中一条 2 万吨/年的生产线于 2013 年 12 月份开始试生产，其余三条生产线进入调试阶段，公司将结合调试进度和市场需求情况逐步投产。

#### 4、 主要子公司、参股公司分析

##### (1) 主要子公司分析

①苏州市天地国际贸易有限公司系本公司控股子公司，注册资本 2500 万元，公司持有其 90% 的股权。该公司经营范围：工业用精对苯二甲酸、工业乙二醇、化工原料、化工产品（根据化学危险品经营许可证经营）。截止 2013 年 12 月 31 日，该公司总资产 8,398.26 万元，净资产 8,214.78 万元，报告期实现净利润 402.41 万元。

②苏州宝丝特涤纶有限公司系本公司控股子公司，注册资本 245 万美元，公司持有其 75% 的股权。该公司经营范围：高档织物面料的织染及后整理加工、差别化化学纤维生产，销售本公司自产产品。截止 2013 年 12 月 31 日，该公司总资产 7,673.07 万元，净资产 7,358.24 万元。报告期实现净利润 151.55 万元。

③苏州市相城区永大农村小额贷款有限公司系本公司参股子公司，注册资本 3 亿元，公司持有其 40% 的股权。该公司经营范围：办理各项小额贷款、提供担保及省金融主管部门批准的其它业务。截止 2013 年 12 月 31 日该公司总资产 95,340.47 万元，净资产 45,956.84 万元。报告期实现净利润 6,769.93 万元。

④苏州市相城区永隆农村小额贷款有限公司系本公司参股子公司，注册资本 3 亿元，公司持有其 30% 的股权。该公司经营范围：办理各项小额贷款、提供担保及省金融主管部门批准的其它业务。截止 2013 年 12 月 31 日该公司总资产 49,942.82 万元，净资产 33,080.82 万元。报告期实现净利润 3,080.82 万元。

##### (2) 单个子公司或参股公司的净利润对公司净利润影响达到 10% 以上

公司全称	业务性质	报告期净利润 (万元)	对公司投资收益 的贡献(万元)	贡献的投资收益 占公司净利润的 比重(%)
苏州市相城区永大农村小额贷款有限公司	小额贷款、担保业务	6,769.93	2707.97	11.33

#### 5、 非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本年度投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
年产 6000 吨差别化涤纶毛条纺丝生产线技术改造项目		竣工投产	2,488.78	2,488.78	未单独核算
合计		/	2,488.78	2,488.78	/

## 二、董事会关于公司未来发展的讨论与分析

### (一) 行业竞争格局和发展趋势

#### (1) 复合短纤维产业

公司 ES 复合短纤维主要用于生产热风、热扎无纺布，广泛应用于一次性卫生用品领域。公司是国内最大的复合短纤维生产企业，拥有 19 万吨产能（包括增发新增 8 万吨产能，在调试和试生产之中）。公司产品在质量、差别化程度和功能性方面位于国内领先水平，占据了国内约 20% 市场份额，产品出口东南亚、欧美等国。目前，日本、韩国、台湾的纤维生产企业占据了

国内部分高端产品市场，其它小企业占据了大部分国内低端产品市场。随着我国单独二胎放开、居民可支配收入的提高、观念的转变以及社会老龄化，ES 复合短纤维市场需求仍有较大的增长空间。

## (2) 涤纶毛条产业

涤纶毛条主要用于生产精纺面料、织造呢绒、毯类及粗纺针织纱。公司是目前国内最大的涤纶毛条生产企业，现有 36000 吨的产能，2014 年将扩建 6000 吨产能。目前，公司占据了国内 60% 以上的市场份额。随着中国城乡居民收入继续增加，城镇化建设有序推进，各种惠民政策、扩内需措施进一步落实，内需市场有望实现稳定较快增长。其次，作为人口大国，我国纺织服装市场刚性需求巨大，在国内经济平稳运行的大环境下，纺织服装需求也会稳定增长。所以，涤纶毛条市场需求仍将稳步增长。

## (二) 公司发展战略

公司将奉行“立足国内、放眼世界”的经营方针，强化企业自身的核心竞争力。公司将加强与科研院所、高等院校产学研合作，以国家级企业技术中心为平台，致力于开发和生产涤纶毛条、复合短纤维差别化纤维系列产品，提高产品附加值和核心竞争力。同时，公司将通过技术改造对现有产能进行产业升级，优化产品结构，巩固涤纶毛条和复合短纤维行业龙头地位，将公司打造设成技术先导型化纤生产企业。

## (三) 经营计划

2014 年，公司将断续加大科技投入，加快产品转型升级，加大营销力度，努力消化新增产能。为此，要做重点做好以下几个方面工作：

- (1) 公司将抓紧非公开发行募集资金项目生产线的调试工作，并根据市场需求状况逐步投产；
- (2) 公司抓好年产 6000 吨差别化涤纶毛条项目建设，力争于 2014 年底前投产；
- (3) 公司将继续引进技术人才，加大新品开发力度，提高产品质量水平；
- (4) 公司将加大市场营销力度，大力拓展国内外市场，特别是加大与国际知名卫生材料厂商的合作，努力消化新增复合纤维产能；
- (5) 公司将继续加强内部精强细化管理，提高生产效率，做好节支降本，减人增效工作；
- (6) 公司将加快企业信息化建设，提高企业管理水平。

## (四) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

(1) 公司年产 8 万吨多功能复合短纤维纺丝生产线技术改造项目，该项目总投资 41600 万元，该项目资金全部由公司非公开发行股票募集资金投入。

(2) 公司拟扩建三条差别化涤纶毛条生产线，新增涤纶毛条产能 6000 吨，该项目总投资约 3000 万元，资金全部以自有资金投入。

## (五) 可能面对的风险

### 1、行业政策变化的风险

公司主要产品为涤纶毛条、复合短纤维，属于功能性、差别化纤维的范畴。公司的主要产品和未来发展方向完全符合现有国家产业政策，受到国家政策的鼓励和支持，而未来一旦国家行业政策发生重大不利变化，公司的业务发展将受到政策限制，对生产经营将造成不利影响。

### 2、环保政策变化的风险

公司生产过程中产生少量的污染物，主要是微量油剂废水、组件清洗废水、微量废气和少量废丝及废胶块等固体。生产过程中产生的废水被送往现有的污水处理站进行处理，达标后再排放；但随着国家对环境问题重视程度的日益提高，有关环境保护的法律法规将会更趋严格，一旦公司所执行的环保标准发生变化，将对公司生产经营产生影响。

### 3、依赖纺织行业的风险

公司目前的主要客户为毛纺企业和无纺布生产企业，均为纺织行业内的生产企业，公司的

发展和中国纺织业的发展密切相关。随着人民币持续升值，其他国家对中国纺织品进口反倾销、反补贴、技术性贸易壁垒等特别限制措施将逐渐增多，中国纺织品在全球的整体竞争能力遭到越来越多的挑战。一旦国内纺织行业出现大规模的衰退，将对公司的经营产生不利影响。

4、原材料价格波动风险

公司产品的主要原材料为聚酯切片、聚乙烯、聚丙烯和再生聚酯瓶片，均为大宗石化商品，其价格走势与全球经济走势及石油价格波动密切相关。近年来，受全球金融危机的影响，其市场价格随着国际原油价格的剧烈波动而呈现宽幅波动，这给公司的正常运营带来了一定的风险。

5、原材料供应不足的风险

目前，国内用于纺丝级的聚乙烯仅中国石油能够提供，一旦遭遇无计划停车事件，可能会造成公司聚乙烯原材料供应不足的情况，为此，公司努力开拓国际原料市场，增加稳定的供应渠道，化解原材料供应不足的风险。

三、 董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

(二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

√ 不适用

(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

√ 不适用

四、 利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

2013年5月18日公司2012年度股东大会审议通过了《2012年度利润分配及资本公积金转增股本的方案》:以2012年12月31日公司总股本802,089,390股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.90元(含税)，共计派发现金红利72,188,045.10元。该分配方案已于2013年6月14日发放完毕。

(二) 报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

√ 不适用

(三) 公司近三年(含报告期)的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每10股送红股数(股)	每10股派息数(元)(含税)	每10股转增数(股)	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2013年	0	0.90	0	72,188,045.10	238,993,544.64	30.21
2012年	0	0.90	0	72,188,045.10	217,196,749.70	33.24
2011年	0	0.50	10	20,052,234.75	162,703,343.60	12.32



## 五、积极履行社会责任的工作情况

### (一) 社会责任工作情况

公司积极承担社会责任，高度重视员工、销售客户、供应商等利益相关方的合法权益。在职工权益保护方面，公司秉承以人为本的理念，全力营造安全健康的工作环境，注重人才培养，关注员工福利待遇，保障职工权益。在企业经营过程中，依法经营、诚实守信，坚持质量为本，提高产品市场认知度。在节能环保方面，公司严格执行国家有关法规和政策，积极做好节能减排和资源综合利用，切实提高企业核心竞争力。

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

### 二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

√ 不适用

### 三、破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

### 四、资产交易、企业合并事项

√ 不适用

### 五、公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

### 六、重大关联交易

√ 不适用

### 七、重大合同及其履行情况

#### (一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

#### (二) 担保情况

√ 不适用

#### (三) 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

### 八、承诺事项履行情况

√ 不适用

### 九、聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬	45
境内会计师事务所审计年限	14

### 十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5% 以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5% 以上股份的股东、实际控制人、收购人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

### 十一、其他重大事项的说明

报告期内公司无其他重大事项。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

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									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	802,089,390.00	100.00						802,089,390.00	100.00
1、人民币普通股	802,089,390.00	100.00						802,089,390.00	100.00
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	802,089,390.00	100.00						802,089,390.00	100.00

#### (二) 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

### 二、证券发行与上市情况

#### (一) 截至报告期末近 3 年历次证券发行情况

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
A 股	2011 年 6 月 17 日	8.56	49,766,355	2012 年 7 月 2 日	49,766,355	

#### (二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

#### (三) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

### 三、股东和实际控制人情况

## (一) 股东数量和持股情况

单位：股

截止报告期末股东总数		27,449		年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数		41,264	
前十名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量	
陶国平	境内自然人	15.77	126,484,448			无	
全国社保基金一零四组合	未知	4.80	38,489,841	38,489,841		未知	
夏志良	境内自然人	4.73	37,955,532	-1,619,952		无	
中国工商银行－融通动力先锋股票型证券投资基金	未知	2.29	18,345,856	-4,112,233		未知	
周永康	境内自然人	2.26	18,094,694	-610,000		未知	
中国建设银行－华夏优势增长股票型证券投资基金	未知	2.23	17,871,413	-13,563,325		未知	
盛冬生	境内自然人	1.99	15,967,110	-3,939,930		无	
国泰人寿保险股份有限公司－自有资金	未知	1.73	13,900,047	13,900,047		未知	
MORGAN STANLEY & CO. INTERNATIONAL PLC.	未知	1.54	12,318,013	12,318,013		未知	
苏州市相城区黄埭镇集体资产经营公司	境内非国有法人	1.47	11,782,882			质押	11,782,882
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件股份的数量			股份种类及数量			
陶国平	126,484,448			人民币普通股 126,484,448			
全国社保基金一零四组合	38,489,841			人民币普通股 38,489,841			
夏志良	37,955,532			人民币普通股 37,955,532			
中国工商银行－融通动力先锋股票型证券投资基金	18,345,856			人民币普通股 18,345,856			
周永康	18,094,694			人民币普通股 18,094,694			
中国建设银行－华夏优势增长股票型证券投资基金	17,871,413			人民币普通股 17,871,413			
盛冬生	15,967,110			人民币普通股 15,967,110			
国泰人寿保险股份有限公司－自有资金	13,900,047			人民币普通股 13,900,047			
MORGAN STANLEY & CO. INTERNATIONAL PLC.	12,318,013			人民币普通股 12,318,013			
苏州市相城区黄埭镇集体资产经营公司	11,782,882			人民币普通股 11,782,882			
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司控股股东、实际控制人陶国平先生与其它股东之间不存在关联关系；未知其它股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。						

四、 控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1、 自然人

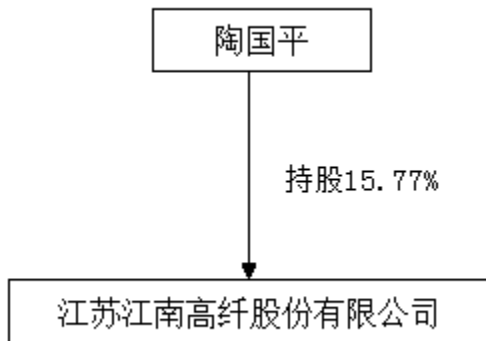
姓名	陶国平
国籍	中华人民共和国
是否取得其他国家或地区居留权	否
最近 5 年内的职业及职务	江苏江南高纤股份有限公司董事长、总经理，苏州宝丝特涤纶有限公司董事长，苏州市天地国际贸易有限公司执行董事，苏州市相城区永大农村小额贷款有限公司董事长、苏州市相城区永隆小额贷款有限公司董事长、苏州国嘉创业投资有限公司董事长。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

(二) 实际控制人情况

1、 自然人

姓名	陶国平
国籍	中华人民共和国
是否取得其他国家或地区居留权	否
最近 5 年内的职业及职务	江苏江南高纤股份有限公司董事长、总经理，苏州宝丝特涤纶有限公司董事长，苏州市天地国际贸易有限公司执行董事，苏州市相城区永大农村小额贷款有限公司董事长、苏州市相城区永隆小额贷款有限公司董事长、苏州国嘉创业投资有限公司董事长。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

2、 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



五、 其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、 持股变动及报酬情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额（万元）（税前）	报告期从股东单位获得的应付报酬总额（万元）
陶国平	董事长兼总经理	男	54	2013年5月18日	2016年5月17日	126,484,448	126,484,448			28.29	
盛冬生	副董事长	男	58	2013年5月18日	2016年5月17日	19,907,040	15,967,110	-3,939,930	减持	20.72	
浦金龙	董事、副总经理、	男	52	2013年5月18日	2016年5月17日	2,247,710	2,107,710	-140,000	减持	20.45	
朱崧华	董事、财务总监	男	43	2013年5月18日	2016年5月17日					20.25	
朱瑞岐	董事、副总经理	男	45	2013年5月18日	2016年5月17日	2,700,000	2,700,000			21	
陆正中	董事、董秘	男	39	2013年5月18日	2016年5月17日					12.27	
方耀源	独立董事	男	65	2013年5月18日	2016年5月17日					6	
王玉萍	独立董事	女	51	2013年5月18日	2016年5月17日					4	
王华平	独立董事	男	49	2013年5月18日	2016年5月17日					4	
朱明来	监事会主席	男	56	2013年5月18日	2016年5月17日	1,508,762	1,508,762			16.94	
李永男	职工监事	男	53	2013年5月18日	2016年5月17日					7.76	
沈彩芬	职工监事	女	45	2013年5月18日	2016年5月17日					5.96	
李荣珍	独立董事	女	63	2010年5月20日	2013年5月17日					2	
靳向煜	独立董事	男	58	2010年5月20日	2013年5月17日					2	
合计	/	/	/	/	/	152,847,960	148,768,030	-4,079,930	/	171.64	

**陶国平：**1960 年 5 月出生，大专学历，高级经济师，历任吴县市琳桥印刷厂厂长、吴县市第二化纤厂副厂长、厂长等职，1996 年 11 月后任江苏江南化纤集团有限公司总经理、董事长。现任江苏江南高纤股份有限公司董事长、总经理，苏州宝丝特涤纶有限公司董事长，苏州市天地国际贸易有限公司执行董事，苏州市相城区永大农村小额贷款有限公司董事长、苏州市相城区永隆小额贷款有限公司董事长、苏州国嘉创业投资有限公司董事长。

**盛冬生：**1956 年 2 月出生，高中文化程度。1986 年 9 月任吴县黄埭由巷村塑料厂厂长，1996 年 11 月后进入江苏江南化纤集团有限公司，2001 年后任江苏江南高纤股份有限公司董事、副总经理，2002 年起任本公司董事、总经理。2008 年 4 月至今任公司副董事长。

**浦金龙：**1962 年 4 月出生，大专学历，高级经济师。1987 年 3 月后任吴县市第二化纤厂车间副主任、主任，1996 年 11 月后任江苏江南化纤集团有限公司总经理助理、副总经理。2004 年 2 月起担任公司董事，2004 年 3 月至 2013 年 5 月任公司董事会秘书，2010 年 5 月起兼任公司副总经理。现任公司董事、副总经理。

**朱崧华：**1971 年 3 月出生，本科学历、高级经济师。1989 年 7 月在吴县黄埭镇经营管理办公室工作，1992 年 3 月后任江苏苏鑫装饰集团公司财务经理，1997 年 3 月后历任吴县市黄埭镇农工商总公司总经理助理、吴县市黄埭镇经营管理办公室副主任、吴县市黄埭镇集体资产经营公司副总经理、苏州华清汽车尾气净化器制造有限公司副总经理兼财务经理等职，2001 年后担任本公司财务部部长、财务负责人。现任本公司董事、财务总监。

**朱瑞岐：**1969 年 3 月出生，高中文化程度，中共党员。1993 年后到吴县市第二化纤厂工作，1996 年 11 月后任江苏江南化纤集团有限公司供销科长，2001 年起任本公司市场二部部长。2010 年 10 月起担任公司副总经理，2011 年 2 月起担任公司董事。现任公司董事、副总经理。

**陆正中：**1975 年 4 月出生，大专学历，1997 年 9 月在江苏江南化纤集团有限公司计划业务科工作，2001 年 3 月后在公司办公室工作，2003 年后任公司证券部部长、证券事务代表。2010 年 5 月起任公司董事，2013 年 5 月起任公司董事会秘书。现任公司董事、董事会秘书。

**方耀源：**1949 年 8 月出生，大专学历，高级审计师，1990 年 8 月至 2009 年 8 月任审计署上海特派办正处级审计员，现已退休。2010 年 5 月起任本公司独立董事。2011 年 4 月起任中昌海运股份有限公司独立董事。

**王玉萍：**1963 年 1 月 13 日出生，研究生学历，教授级高级工程师，1983 年 8 月至 1995 年 1 月就职于中国纺织科学研究院机械厂，历任技术员、助理工程师；1995 年 2 月至 2005 年 2 月就职于中日合资北京中丽化纤机械有限公司、北京中丽制机化纤工程技术公司，曾任市场部部长、管理部部长、高级工程师。2005 年 2 月至今任中国化学纤维工业协会副秘书长。2011 年 6 月至今任浙江海利得新材料股份有限公司独立董事。2013 年 5 月起任公司独立董事。

**王华平：**1965 年 7 月出生，东华大学材料学博士，教授、博导，1989 年 1 月至 1992 年 3 月任中国纺织大学化纤所实习研究员；1992 年 3 月至 2002 年 9 月历任东华大学化纤工程研究中心工艺研究室主任、助理研究员、副主任、主任、材料学院副研究员。2002 年 10 月任东华大学材料科学与工程学院教授、博导；2004 年 11 月至 2010 年 4 月兼任东华大学材料科学与工程学院副院长。2006 年至今兼任教育部产业用纺织品工程中心副主任；2008 年 9 月至今兼任高性能纤维及制品教育部重点实验室主任；2011 年至今兼任东华大学研究院副院长；2013 年 5 月起任公司独立董事。

**朱明来：**1958 年 9 月出生，高中文化程度。1986 年 6 月后任吴县市第二化纤厂统计员、厂办主任，1996 年 11 月后任江苏江南化纤集团有限公司办公室主任、总经理助理。2001 年 3 月至 2012

年 5 月任苏州苏海涤纶有限公司总经理助理、生产管理部部长。2007 年至今任本公司监事会主席。

**李永男**：1961 年 3 月出生，大专学历。历任江苏江南化纤集团有限公司车间副主任、车间主任兼总经理助理，现任江苏江南高纤股份有限公司计量室主任、监事。2001 年 3 月起担任公司监事。

**沈彩芬**：1969 年 11 月 2 日出生，大专学历，高级会计师，1993 年 5 月至 2004 年 7 月在苏州市相城区黄埭地税分局工作，2004 年 7 月后任苏州市相城区江南化纤集团有限公司财务科长。2008 年 3 月起担任公司审计部部长。2008 年 4 月起任公司监事。

**李荣珍**：1951 年 1 月出生，硕士研究生，中共党员，曾任江苏省纺织研究所化纤车间副主任、部科技项目负责人、副所长、所长等职，现任江苏省纺织研究所有限公司董事长兼总经理。2007 年 3 月至 2013 年 5 月任公司独立董事。

**靳向煜**：1956 年 2 月出生，本科学历，历任华东纺织工学院助教、中国纺织大学非织造研究室主任，现任东华大学非织造材料与工程系主任。2007 年 3 月至 2013 年 5 月任公司独立董事。

## 二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

### (一) 在股东单位任职情况

截止本报告期末公司无董事、监事、高管在股东单位任职。

### (二) 在其他单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
陶国平	苏州宝丝特涤纶有限公司	董事长、总经理	2007 年 9 月 26 日	
陶国平	苏州市天地国际贸易有限公司	执行董事、总经理	2004 年 7 月 30 日	
陶国平	苏州国嘉创业投资有限公司	董事长	2007 年 1 月 16 日	
陶国平	苏州市相城区永大农村小额贷款有限公司	董事长	2009 年 6 月 1 日	
陶国平	苏州市相城区永隆农村小额贷款有限公司	董事长	2013 年 1 月 17 日	
王玉萍	中国化学纤维工业协会	秘书长	2013 年 3 月 27 日	
王玉萍	浙江海利得新材料股份有限公司	独立董事	2011 年 6 月 14 日	
王华平	东华大学研究院	副院长	2011 年 10 月 20 日	
王华平	高性能纤维及制品教育部重点实验室	主任	2008 年 6 月 20 日	
王华平	教育部产业用纺织品工程中心	副主任	2006 年 9 月 20 日	

## 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	由公司董事会薪酬与考核委员会《公司董事、监事、高级管理人员薪酬管理制度》考核确定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据公司年度任务指标完成情况结合各自分管工作完成情况进行综合评估，确定个人薪酬。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	报告期内，公司董事、监事、高级管理人员发放的薪酬符合公司薪酬管理制度和公司绩效考核的有关规定。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	171.64 万元



## 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
浦金龙	董事会秘书	离任	换届选举
陆正中	董事会秘书	聘任	换届选举
李荣珍	独立董事	离任	换届选举
靳向煜	独立董事	离任	换届选举
王玉萍	独立董事	聘任	换届选举
王华平	独立董事	聘任	换届选举

## 五、公司核心技术团队或关键技术人员情况

报告期内，公司核心技术团队或关键技术人员等对公司核心竞争力有重大影响的人员保持稳定，未发生重大变动的情形。

## 六、母公司和主要子公司的员工情况

## (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	654
主要子公司在职员工的数量	66
在职员工的数量合计	720
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	515
销售人员	32
技术人员	125
财务人员	8
行政人员	40
合计	720
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
大专以上	152
中专、高中	270
中专、高中以下	298
合计	720

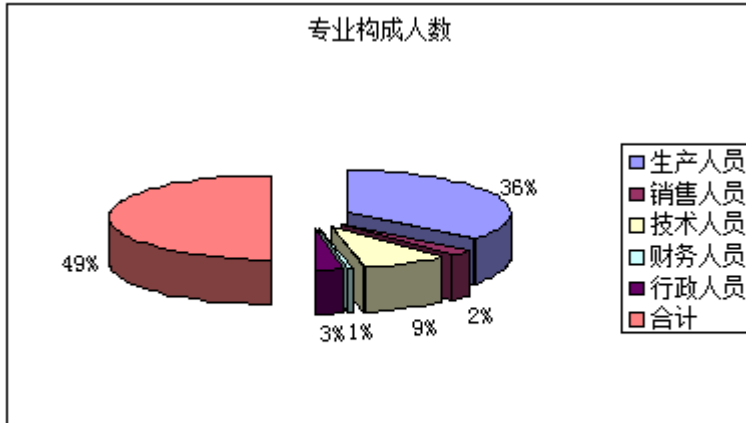
## (二) 薪酬政策

实行岗位技能工资为主，并结合个人绩效考核情况确定薪酬。

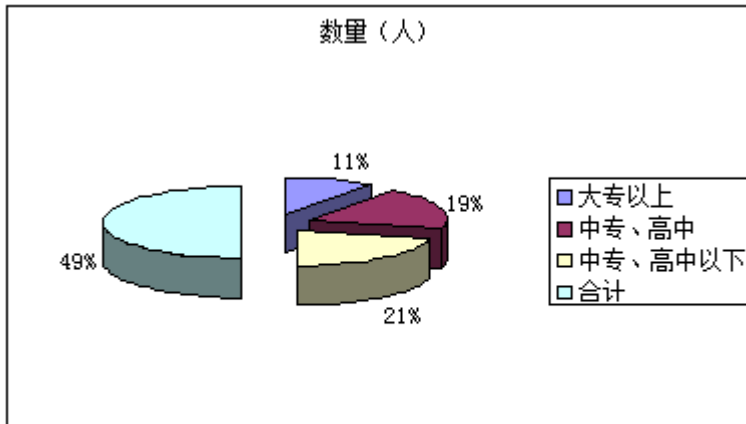
## (三) 培训计划

公司采取内部和外部培训相结合的培训方式，由各部门负责制定年度培训计划报人力资源部备案，各部门根据年度培训计划进行培训，有效提高员工技能和素质。

(四) 专业构成统计图:



(五) 教育程度统计图:



## 第八节 公司治理

### 一、公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》和《上市公司治理准则》及中国证监会和上海证券交易所发布的公司治理方面的相关文件的要求，不断完善法人治理结构，规范公司运作。

#### 1、关于股东与股东大会

公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》的有关要求，规范股东大会的召集、召开和议事程序，确保全体股东，特别是中小股东享有平等地位和充分行使自己的权利。

#### 2、关于控股股东与上市公司

公司在业务、人员、资产、机构和财务方面与控股股东完全分开，公司董事会监事会和内部机构能够独立运作，未发生公司控股股东超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为，未发生损害公司及其它股东利益的行为。

#### 3、关于董事与董事会

本公司董事严格按照《公司章程》规定和股东大会授权进行决策，能够认真、勤勉地履行职责。本公司董事会的人数及人员构成符合有关法律、法规的要求。本公司董事会向股东大会负责，按照法定程序召开定期会议和临时会议，并严格按照法律、法规及《公司章程》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》的规定履行职责，维护公司与全体股东的利益。

#### 4、监事与监事会

监事会按照相关法律、法规、《公司章程》和《监事会议事规则》的规定，认真履行职责，对董事会日常运作及董事、高管人员日常经营进行监督，维护公司及股东的合法权益。

#### 5、关于绩效评价与激励约束机制

公司已经建立了有效的绩效评价和激励约束机制，并加以逐步完善。对每个高管人员制订年度考核责任制，建立高管人员及员工薪酬与企业经营目标和个人绩效挂钩的绩效考核制度。

#### 6、关于利益相关者

公司能够充分尊重和维持银行及其它债权人、职工、消费者等其它利益相关者的合法权益，相互之间能够实现良好沟通，共同推进公司持续、稳定发展。

#### 7、关于信息披露与透明度

公司制订了《投资者关系管理制度》和《信息披露事务管理制度》、《敏感信息排查管理制度》，注重投资者关系管理工作，建立多种渠道与投资者进行沟通，认真接待投资者的来访和咨询，依法履行信息披露义务，确保信息披露真实、及时、准确、完整，充分保护广大投资者的合法权益。

公司建立了《内幕信息知情人管理制度》，对涉及公司的经营、财务以及其他对公司股票及衍生品价格有重大影响、尚未在指定信息披露媒体公开披露的信息的知情人进行登记备案，并根据监管部门的要求进行报备。

## 二、 股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2012 年度股东大会	2013 年 5 月 18 日	审议通过了《2012 年度董事会工作报告》、《2012 年度监事会工作报告》、《2012 年度独立董事述职报告》、《2012 年度财务决算报告》、《2012 年度利润分配及资本公积金转增股本的预案》、《关于聘请公司 2013 年度审计机构的议案》、《公司 2012 年度董事、监事、高级管理人员薪酬的议案》、《关于公司董事会换届选举的议案》、《关于公司监事会换届选举的议案》。	全部审议通过	www.sse.com.cn	2013 年 5 月 21 日

## 三、 董事履行职责情况

## (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
陶国平	否	4	4	2	0	0	否	1
盛冬生	否	4	4	2	0	0	否	1
浦金龙	否	4	4	2	0	0	否	1
朱瑞岐	否	4	4	2	0	0	否	1
朱崧华	否	4	4	2	0	0	否	1
陆正中	否	4	4	2	0	0	否	1
方耀源	是	4	4	2	0	0	否	1
王玉萍	是	3	3	2	0	0	否	1
王华平	是	3	3	2	0	0	否	1
李荣珍	是	1	1	0	0	0	否	1
靳向煜	是	1	1	0	0	0	否	1

年内召开董事会会议次数	4
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	2
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

报告期内公司董事会下设的战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会四个专业委员会，根据《公司章程》及各专业委员会工作细则的有关规定开展工作，认真履行职责，切实履行董事会授予的职责和权限，为提高公司治理水平和推动公司稳健发展发挥了积极作用。

1、审计委员会对定期报告、聘任会计师事务所、内部控制规范建设、项目资金管理等进行充分论证，为董事会决策提供建设性意见。在 2013 年度报告审计前后，审计委员会与年审注册会计师进行了沟通并形成了书面意见。审计委员会向董事会提交了会计师事务所审计工作总结报告，认为：审计程序合理、合规，审计证据充分，审计总结内容完整，关注了必要的审计事项。同意立信会计师事务所出具的 2013 年度审计报告并决定提交公司董事会审议；建议续聘请立信会计师事务所为公司 2014 年度审计机构并提交董事会审议。

2、战略委员会对公司长期发展战略进行研究并提出建议，进行充分论证分析。

3、提名委员会对公司第五届董事会候选人简历和相关情况进行了认真审阅并提交董事会审议。

4、公司薪酬与考核委员会严格按照《江苏江南高纤股份有限公司薪酬与考核委员会实施细则》，切实履行职责，主要负责制定公司董事及经理人员的考核标准并进行考核，制定、审查公司董事及经理人员的薪酬政策与方案，并指导董事会完善公司薪酬体系。公司薪酬与考核委员会认为，2013 年公司对董事、监事和高级管理人员所支付的薪酬公平、合理，符合公司有关薪酬政策、考核标准。

五、监事会发现公司存在风险的说明

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

公司控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，公司拥有完整的法人治理结构，并设立了完全独立于控股股东的组织机构，独立开展经营业务。

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

根据高级管理人员 2013 年年度业绩完成情况、管理者履职情况、管理能力等要素，结合公司年初制定的《经营考核责任书》，对公司高级管理人员进行综合考核，并将其与实际薪酬进行考核结算。

## 第九节 内部控制

### 一、内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》和《上市公司治理准则》及中国证监会和上海证券交易所发布的公司治理方面的相关文件的要求，不断完善法人治理结构，规范公司运作。报告期内，公司根据《企业内部控制基本规范》及相关配套指引要求，并按照“统一规划、协同合作、积极稳妥、扎实推进”的总体实施原则，分步骤、分阶段地推进《企业内部控制基本规范》及其配套指引在公司范围内的实施。公司于 2012 年 3 月制定了内控规范实施工作方案，2013 年 1 月 12 日，公司根据内控制度建设的实际进展情况，对内部控制规范实施工作方案进行了修订。报告期内公司对重要业务流程进行措施完善，对管理政策和各项核心业务制度进行修订和汇编，并在此基础上形成公司的内部管理手册，完善人员配置。公司将在披露 2014 年年报的同时，披露内部控制审计报告和公司内部控制自我评价报告。

### 二、年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

为了提高公司的规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，公司制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。

报告期内，公司年报信息未出现重大会计差错更正、重大信息遗漏补充、业绩预告修正等情况。

## 第十节 财务会计报告

公司年度财务报告已经立信会计师事务所(特殊普通合伙)注册会计师童冰薇、董玲玲审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

### 一、 审计报告

江苏江南高纤股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的江苏江南高纤股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2013 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2013 年度的利润表和合并利润表、2013 年度的现金流量表和合并现金流量表、2013 年度的所有者权益变动表和合并所有者权益变动表以及财务报表附注。

#### （一）管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### （二）注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### （三）审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2013 年 12 月 31 日的财务状况以及 2013 年度的经营成果和现金流量。

立信会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国·上海

中国注册会计师：童冰薇

中国注册会计师：董玲玲

二〇一四年四月二十日

### 二、 财务报表

**合并资产负债表**  
2013 年 12 月 31 日

编制单位:江苏江南高纤股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		407,581,095.43	378,236,190.86
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		203,622,430.09	152,520,767.48
应收账款		19,991,378.58	30,654,565.01
预付款项		12,856,648.25	96,024,205.08
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		879,896.04	
应收股利			
其他应收款		61,984.68	29,377.10
买入返售金融资产			
存货		261,350,112.75	231,352,679.03
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		906,343,545.82	888,817,784.56
<b>非流动资产:</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产		2,090,580.00	200,585.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		288,069,805.94	267,377,623.01
投资性房地产			
固定资产		405,240,751.61	418,904,702.03
在建工程		235,290,630.34	126,427,500.95
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		37,176,840.98	38,115,395.66
开发支出			
商誉		1,504,296.51	1,504,296.51
长期待摊费用			
递延所得税资产		50,591.04	258,016.72
其他非流动资产		52,228,002.76	
非流动资产合计		1,021,651,499.18	852,788,119.88
资产总计		1,927,995,045.00	1,741,605,904.44
<b>流动负债:</b>			
短期借款			
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			
应付账款		38,886,132.76	42,094,726.54
预收款项		20,373,917.42	14,278,921.43
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		2,970,861.28	3,917,130.96
应交税费		19,273,914.14	2,846,463.88
应付利息			
应付股利			
其他应付款		499,363.09	309,363.09
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			
其他流动负债			
流动负债合计		82,004,188.69	63,446,605.90
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			13,917.75
其他非流动负债		17,810,000.00	17,810,000.00
非流动负债合计		17,810,000.00	17,823,917.75
负债合计		99,814,188.69	81,270,523.65
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		802,089,390.00	802,089,390.00
资本公积		129,060,466.55	128,499,470.80
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		111,912,895.45	88,459,301.55
一般风险准备			
未分配利润		758,507,730.35	615,307,372.13
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,801,570,482.35	1,634,355,534.48
少数股东权益		26,610,373.96	25,979,846.31
所有者权益合计		1,828,180,856.31	1,660,335,380.79
负债和所有者权益总计		1,927,995,045.00	1,741,605,904.44

法定代表人：陶国平

主管会计工作负责人：朱焜华

会计机构负责人：杨建根

**母公司资产负债表**  
2013 年 12 月 31 日

编制单位:江苏江南高纤股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		329,429,691.65	302,582,566.56
交易性金融资产			
应收票据		127,585,930.36	80,591,229.02
应收账款		19,952,385.59	30,604,358.21
预付款项		12,856,648.25	96,024,205.08
应收利息		879,896.04	
应收股利			
其他应收款		161,984.68	129,377.10
存货		261,350,112.75	231,352,679.03
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		752,216,649.32	741,284,415.00
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产		2,090,580.00	200,585.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		326,569,805.94	305,877,623.01
投资性房地产			
固定资产		398,755,005.79	410,901,657.97
在建工程		235,290,630.34	126,427,500.95
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		37,176,840.98	38,115,395.66
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		49,975.21	257,321.85
其他非流动资产		52,228,002.76	
非流动资产合计		1,052,160,841.02	881,780,084.44
资产总计		1,804,377,490.34	1,623,064,499.44
<b>流动负债:</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			

应付账款		38,883,678.73	41,998,932.75
预收款项		20,373,051.64	14,277,448.12
应付职工薪酬		53,914.90	456,000.00
应交税费		17,315,449.39	1,665,694.81
应付利息			
应付股利			
其他应付款		495,000.00	305,000.00
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		77,121,094.66	58,703,075.68
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			13,917.75
其他非流动负债		17,810,000.00	17,810,000.00
非流动负债合计		17,810,000.00	17,823,917.75
负债合计		94,931,094.66	76,526,993.43
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		802,089,390.00	802,089,390.00
资本公积		129,060,466.55	128,499,470.80
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		108,307,638.15	84,854,044.25
一般风险准备			
未分配利润		669,988,900.98	531,094,600.96
所有者权益（或股东权益）合计		1,709,446,395.68	1,546,537,506.01
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,804,377,490.34	1,623,064,499.44

法定代表人：陶国平

主管会计工作负责人：朱崭华

会计机构负责人：杨建根

**合并利润表**  
2013 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,633,745,378.44	1,522,478,832.30
其中: 营业收入		1,633,745,378.44	1,522,478,832.30
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,412,431,519.84	1,330,325,043.43
其中: 营业成本		1,353,564,649.07	1,276,327,465.25
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		2,570,207.35	3,722,037.49
销售费用		7,459,042.91	8,428,619.72
管理费用		54,801,041.58	53,339,222.89
财务费用		-5,333,574.03	-10,996,152.24
资产减值损失		-629,847.04	-496,149.68
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)		36,356,542.93	26,762,062.38
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		36,322,182.93	26,553,752.00
汇兑收益 (损失以“-”号填列)			
三、营业利润 (亏损以“-”号填列)		257,670,401.53	218,915,851.25
加: 营业外收入		8,020,090.63	9,310,495.85
减: 营业外支出		18,000.00	93,720.24
其中: 非流动资产处置损失			
四、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		265,672,492.16	228,132,626.86
减: 所得税费用		25,935,553.27	9,651,791.44
五、净利润 (净亏损以“-”号填列)		239,736,938.89	218,480,835.42
归属于母公司所有者的净利润		238,993,544.64	217,196,749.70
少数股东损益		743,394.25	1,284,085.72
六、每股收益:			
(一) 基本每股收益		0.30	0.27
(二) 稀释每股收益		0.30	0.27
七、其他综合收益		560,995.75	78,867.25
八、综合收益总额		240,297,934.64	218,559,702.67
归属于母公司所有者的综合收益总额		239,554,540.39	217,275,616.95
归属于少数股东的综合收益总额		743,394.25	1,284,085.72

法定代表人: 陶国平

主管会计工作负责人: 朱焜华

会计机构负责人: 杨建根

**母公司利润表**  
2013 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		1,391,478,027.05	1,360,692,496.26
减：营业成本		1,120,742,908.83	1,128,716,517.02
营业税金及附加		2,354,204.15	3,143,231.64
销售费用		6,691,488.66	7,755,597.85
管理费用		54,096,616.58	52,691,515.71
财务费用		-5,705,385.97	-10,757,962.74
资产减值损失		-629,530.89	-414,067.90
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）		36,695,142.73	57,940,830.89
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		36,322,182.93	26,553,752.00
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		250,622,868.42	237,498,495.57
加：营业外收入		8,020,090.63	9,304,720.77
减：营业外支出		18,000.00	60,000.00
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		258,624,959.05	246,743,216.34
减：所得税费用		24,089,020.03	6,402,278.13
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		234,535,939.02	240,340,938.21
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益		560,995.75	78,867.25
七、综合收益总额		235,096,934.77	240,419,805.46

法定代表人：陶国平

主管会计工作负责人：朱崧华

会计机构负责人：杨建根

**合并现金流量表**  
2013 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,807,437,822.91	1,624,803,276.64
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		4,108,138.10	8,812,393.15
收到其他与经营活动有关的现金		11,392,172.30	15,908,099.04
经营活动现金流入小计		1,822,938,133.31	1,649,523,768.83
购买商品、接受劳务支付的现金		1,513,063,761.90	1,260,006,079.06
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		35,530,488.28	36,722,388.05
支付的各项税费		56,472,843.36	78,792,336.99
支付其他与经营活动有关的现金		44,146,880.65	34,948,216.01
经营活动现金流出小计		1,649,213,974.19	1,410,469,020.11
经营活动产生的现金流量净额		173,724,159.12	239,054,748.72
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			3,000,000.00
取得投资收益收到的现金		14,400,000.00	10,980,563.96
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		100,000.00	
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			17,810,000.00
投资活动现金流入小计		14,500,000.00	31,790,563.96
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		95,005,095.19	164,623,304.10

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			134,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		95,005,095.19	298,623,304.10
投资活动产生的现金流量净额		-80,505,095.19	-266,832,740.14
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
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			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		73,023,587.66	34,845,271.12
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		112,866.60	14,793,036.37
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		73,023,587.66	34,845,271.12
筹资活动产生的现金流量净额		-73,023,587.66	-34,845,271.12
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-544,107.40	-54,317.53
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		19,651,368.87	-62,677,580.07
加：期初现金及现金等价物余额		374,772,522.77	437,450,102.84
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		394,423,891.64	374,772,522.77

法定代表人：陶国平

主管会计工作负责人：朱崧华

会计机构负责人：杨建根

**母公司现金流量表**  
2013 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,472,755,415.51	1,390,570,171.00
收到的税费返还		4,108,138.10	8,811,738.81
收到其他与经营活动有关的现金		11,092,689.40	15,731,639.93
经营活动现金流入小计		1,487,956,243.01	1,415,113,549.74
购买商品、接受劳务支付的现金		1,189,027,600.27	1,053,433,298.57
支付给职工以及为职工支付的现金		31,806,599.70	28,184,857.48
支付的各项税费		52,976,913.99	68,169,652.97
支付其他与经营活动有关的现金		44,092,891.77	34,906,360.17
经营活动现金流出小计		1,317,904,005.73	1,184,694,169.19
经营活动产生的现金流量净额		170,052,237.28	230,419,380.55
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			44,379,109.13
取得投资收益收到的现金		14,738,599.80	10,800,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		100,000.00	
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			17,810,000.00
投资活动现金流入小计		14,838,599.80	72,989,109.13
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		95,005,095.19	167,849,424.11
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			134,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		95,005,095.19	301,849,424.11
投资活动产生的现金流量净额		-80,166,495.39	-228,860,314.98
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
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			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		72,188,045.10	20,052,234.75
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		72,188,045.10	20,052,234.75
筹资活动产生的现金流量净额		-72,188,045.10	-20,052,234.75
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-544,107.40	-54,317.53
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		17,153,589.39	-18,547,486.71
加: 期初现金及现金等价物余额		299,118,898.47	317,666,385.18
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		316,272,487.86	299,118,898.47

法定代表人: 陶国平

主管会计工作负责人: 朱焜华

会计机构负责人: 杨建根



**合并所有者权益变动表**  
2013 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

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	802,089,390.00	128,499,470.80			88,459,301.55		615,307,372.13		25,979,846.31	1,660,335,380.79
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	802,089,390.00	128,499,470.80			88,459,301.55		615,307,372.13		25,979,846.31	1,660,335,380.79
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		560,995.75			23,453,593.90		143,200,358.22		630,527.65	167,845,475.52
(一)净利润							238,993,544.64		743,394.25	239,736,938.89
(二)其他综合收益		560,995.75								560,995.75
上述(一)和(二)小计		560,995.75					238,993,544.64		743,394.25	240,297,934.64
(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					23,453,593.90		-95,793,186.42		-112,866.60	-72,452,459.12
1.提取盈余公积					23,453,593.90		-23,453,593.90			
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配							-72,188,045.10		-112,866.60	-72,300,911.70
4.其他							-151,547.42			-151,547.42
(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	802,089,390.00	129,060,466.55			111,912,895.45		758,507,730.35		26,610,373.96	1,828,180,856.31

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	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	401,044,695.00	529,465,298.55			64,425,207.73		442,458,041.53		39,488,796.96	1,476,882,039.77
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	401,044,695.00	529,465,298.55			64,425,207.73		442,458,041.53		39,488,796.96	1,476,882,039.77
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	401,044,695.00	-400,965,827.75			24,034,093.82		172,849,330.60		-13,508,950.65	183,453,341.02
（一）净利润							217,196,749.70		1,284,085.72	218,480,835.42
（二）其他综合收益		78,867.25								78,867.25
上述（一）和（二）小计		78,867.25					217,196,749.70		1,284,085.72	218,559,702.67
（三）所有者投入和减少资本									-14,793,036.37	-14,793,036.37
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									-14,793,036.37	-14,793,036.37
（四）利润分配					24,034,093.82		-44,347,419.10			-20,313,325.28
1. 提取盈余公积					24,034,093.82		-24,034,093.82			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-20,052,234.75			-20,052,234.75
4. 其他							-261,090.53			-261,090.53
（五）所有者权益内部结转	401,044,695.00	-401,044,695.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	401,044,695.00	-401,044,695.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	802,089,390.00	128,499,470.80			88,459,301.55		615,307,372.13		25,979,846.31	1,660,335,380.79

法定代表人：陶国平

主管会计工作负责人：朱焜华

会计机构负责人：杨建根

**母公司所有者权益变动表**  
2013 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

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	802,089,390.00	128,499,470.80			84,854,044.25		531,094,600.96	1,546,537,506.01
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	802,089,390.00	128,499,470.80			84,854,044.25		531,094,600.96	1,546,537,506.01
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		560,995.75			23,453,593.90		138,894,300.02	162,908,889.67
(一)净利润							234,535,939.02	234,535,939.02
(二)其他综合收益		560,995.75						560,995.75
上述(一)和(二)小计		560,995.75					234,535,939.02	235,096,934.77
(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					23,453,593.90		-95,641,639.00	-72,188,045.10
1.提取盈余公积					23,453,593.90		-23,453,593.90	
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配							-72,188,045.10	-72,188,045.10
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	802,089,390.00	129,060,466.55			108,307,638.15		669,988,900.98	1,709,446,395.68

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	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	401,044,695.00	529,465,298.55			60,819,950.43		334,839,991.32	1,326,169,935.30
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	401,044,695.00	529,465,298.55			60,819,950.43		334,839,991.32	1,326,169,935.30
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	401,044,695.00	-400,965,827.75			24,034,093.82		196,254,609.64	220,367,570.71
(一)净利润							240,340,938.21	240,340,938.21
(二)其他综合收益		78,867.25						78,867.25
上述(一)和(二)小计		78,867.25					240,340,938.21	240,419,805.46
(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					24,034,093.82		-44,086,328.57	-20,052,234.75
1.提取盈余公积					24,034,093.82		-24,034,093.82	
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配							-20,052,234.75	-20,052,234.75
4.其他								
(五)所有者权益内部结转	401,044,695.00	-401,044,695.00						
1.资本公积转增资本(或股本)	401,044,695.00	-401,044,695.00						
2.盈余公积转增资本(或股本)								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
(六)专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
(七)其他								
四、本期期末余额	802,089,390.00	128,499,470.80			84,854,044.25		531,094,600.96	1,546,537,506.01

法定代表人:陶国平

主管会计工作负责人:朱焜华

会计机构负责人:杨建根

### 三、公司基本情况

江苏江南高纤股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于 2001 年 2 月经江苏省人民政府【苏政复（2001）29 号】号文批准，由江苏江南化纤集团有限公司整体变更为股份有限公司。发起人股东为苏州市相城区黄埭镇集体资产经营公司、上海鑫荻良实业发展有限公司及十三位自然人陶国平、夏志良、盛冬生、周永康、顾兴男、尤小弟、沈永林、邹水林、沈惠康、浦金龙、朱瑞岐、朱明来、居明华。本公司的实际控制人为陶国平。公司的企业法人营业执照注册号：320500000043868。二〇〇三年十一月在上海证券交易所上市。所属行业为化工化纤类。

公司在上海证券交易所的股票代码为 600527，股票简称“江南高纤”。

公司设立时的股本为 5,000 万元。2003 年 11 月 27 日，经中国证监会批准在上海证券交易所挂牌上市，发行股数 3,000 万股，股本总额变更为 8,000 万元。经 2005 年 3 月公司 2004 年度股东大会决议批准，公司按每 10 股送 4 股转增 4 股的比例，以资本公积、未分配利润分别向全体股东转增 3,200 万股，送红股 3,200 万股，公司新增股本 6,400 万元，股本总额变更为 14,400 万元。

2005 年 10 月 25 日公司完成股权分置改革，按照每 1 股流通股可以获得非流通股股东 0.30 股的执行对价安排，即非流通股股东向流通股股东执行 1,620 万股的对价安排，实施上述送股对价后公司总股本不变，股份结构发生相应变化。

2006 年 8 月公司 2006 年第一次临时股东大会决议批准，公司按每 10 股转增 5 股的比例，以资本公积转增 7,200 万股，股本总额变更为 21,600 万元。根据本公司 2006 年度股东大会决议通过，本公司申请新增的注册资本为人民币 18,185,560.00 元，向社会公开发行人民币普通股（A 股）18,185,560 股，每股面值 1.00 元，合计增加人民币 18,185,560.00 元。

根据本公司 2007 年度股东大会决议，本公司以 2007 年 12 月 31 日股本 234,185,560 股为基数，按每 10 股由资本公积金转增 5 股，共计转增 117,092,780 股，并于 2008 年度实施。截至 2009 年 12 月 31 日，股本总数为 351,278,340 股。

根据本公司 2011 年 2 月 14 日的 2010 年度股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]890 号文核准，本公司向社会非公开发行人民币普通股（A 股）49,766,355 股，增加注册资本 49,766,355.00 元，变更后的注册资本为人民币 401,044,695.00 元。

根据本公司 2012 年 5 月 21 日的 2011 年度股东大会决议，以 2011 年 12 月 31 日总股本 401,044,695 股为基数，向全体股东按每 10 股转增 10 股，共转增 401,044,695 股。截至 2012 年 12 月 31 日，公司总股本为 802,089,390 股。

截至 2013 年 12 月 31 日，本公司累计发行股本总数 802,089,390 股，公司注册资本为 80,208.94 万元，经营范围为：涤纶毛条、短纤维、粒子、聚酯切片、塑料编织袋、人造毛皮生产、销售，废塑料瓶片、废塑料收购，经营本企业自产产品出口业务（国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外），经营本企业生产科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件进口业务（国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外），主要产品为涤纶毛条、短纤维等。公司注册地：苏州市相城区黄埭镇，总部办公地：江苏省苏州市相城区黄埭镇。

### 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

#### （一）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、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。

#### （二）遵循企业会计准则的声明：

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

(三) 会计期间:

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(四) 记账本位币:

采用人民币为记账本位币。

(五) 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

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，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。

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。

2、 非同一控制下的企业合并

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。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

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。

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。

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，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。

(六) 合并财务报表的编制方法:

1、 合并范围

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。

2、 合并程序

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。

#### (1) 增加子公司

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。

#### (2) 处置子公司

##### ① 一般处理方法

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。

##### ② 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，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，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司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；但是，在丧失控制权之前每一次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，在合并财务报表中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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按附注二（六）2、（4）“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资”进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司附注二（六）2、（2）①“一般处理方法”进行会计处理。

#### (3) 购买子公司少数股权

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自购买日（或合并日）开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额，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。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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，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。

(七) 现金及现金等价物的确定标准：

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(八) 外币业务和外币报表折算：

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。

(九) 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：持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产等。

2、金融工具的确认依据和计量方法

(1) 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。

(2) 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。

(3) 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。

### 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：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 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：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 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活跃市场中的报价。

### 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。

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

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。

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“严重”的标准为：可供出售权益工具投资的公允价值累计下跌超过初始成本 30%的情况下被认为严重下跌；公允价值下跌“非暂时性”的标准为：可供出售

权益工具投资的公允价值连续下跌时间超过 12 个月的情况下被认为下跌是非暂时性的；

(十) 应收款项：

1、 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额在 200 万元以上
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

2、 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据：	
组合名称	依据
组合 1	已单独计提减值准备的应收账款、其他应收款外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析确定坏账准备计提的比例。
组合 2	公司对关联方的应收账款、其他应收款不计提坏账准备
按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	计提方法
组合 1	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1 年以内（含 1 年）	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	20%	20%
3 年以上	40%	40%

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	有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊减值的应收款应进行单项减值测试。
坏账准备的计提方法	结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

(十一) 存货：

1、 存货的分类

存货分类为：原材料、包装物、低值易耗品、产成品、库存商品、在产品等。

2、 发出存货的计价方法

加权平均法

### 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

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照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；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

资产负债表日市场价格异常的判断依据为：本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

### 4、存货的盘存制度

永续盘存制

### 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

#### (1) 低值易耗品

一次摊销法

#### (2) 包装物

一次摊销法

## (十二) 长期股权投资：

### 1、投资成本确定

#### (1) 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。

#### (2) 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方法

### （1）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）。

### （2）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）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

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的，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，首先按处置或收回投资的比例结转应终止确认的长期股权投资成本。在此基础上，比较剩余的长期

股权投资成本与按照剩余持股比例计算原投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额，属于投资作价中体现的商誉部分，不调整长期股权投资的账面价值；属于投资成本小于原投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，在调整长期股权投资成本的同时调整留存收益。对于原取得投资后至因处置投资导致转变为权益法核算之间被投资单位实现净损益中应享有的份额，一方面调整长期股权投资的账面价值，同时对于原取得投资时至处置投资当期期初被投资单位实现的净损益（扣除已发放及已宣告发放的现金股利和利润）中应享有的份额，调整留存收益，对于处置投资当期期初至处置投资之日被投资单位实现的净损益中享有的份额，调整当期损益；其他原因导致被投资单位所有者权益变动中应享有的份额，在调整长期股权投资账面价值的同时，计入资本公积（其他资本公积）。

### 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

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。

## (十三) 固定资产：

### 1、固定资产确认条件、计价和折旧方法：

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年限平均法)提取折旧。

### 2、各类固定资产的折旧方法：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	5	4.75
机器设备	12	5	7.92
运输设备	8	5	11.875
办公设备及其他	5	5	19.00
科研设备	12	5	7.92
固定资产房屋装修	5		20.00

### 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。

#### (十四) 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。

#### (十五) 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：

(1) 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；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 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的各部分分别完工，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，调整每期利息金额。

## (十六) 无形资产：

### 1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且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无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，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无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

### 2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	土地使用年限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

### 3、无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 4、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

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：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、产品等活动的阶段。

### 5、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- （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，能够证明其有用性；
- （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。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

### (十七) 商誉

因非同一控制下企业合并形成的商誉，其初始成本是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。

商誉在其相关资产组或资产组组合处置时予以转出，计入当期损益。本公司对商誉不摊销，商誉至少在每年年度终了进行减值测试。本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产



组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。商誉减值损失在发生时计入当期损益，且在以后会计期间不予转回。

#### (十八) 收入：

##### 1、销售商品收入确认和计量原则

###### (1) 销售商品收入确认和计量的总体原则

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) 本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准

内销收入确认：本公司发出货物后，开具销售发票并确认收入；外销收入确认：货物出口装船离岸时点作为收入确认时间，根据订单、合同、出口报关单等资料，开具发票并确认收入。

###### (3) 关于本公司销售商品收入相应的业务特点分析和介绍

公司主要从事涤纶毛条和复合纤维的研发、生产和销售业务。本公司产品销售主要采用直销模式。

##### 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：

(1) 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。

(2) 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。

#### (十九) 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。

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

##### 2、会计处理

与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。

#### (二十) 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，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，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## (二十一) 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。本公司的关联方包括但不限于：

- (1) 本公司的子公司；
- (2) 对本公司施加重大影响的投资方；
- (3) 本公司的联营企业；
- (4) 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- (5) 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。

## (二十二) 主要会计政策、会计估计的变更

## 1、 会计政策变更

无

## 2、 会计估计变更

无

## (二十三) 前期会计差错更正

## 1、 追溯重述法

无

## 2、 未来适用法

无

## 五、 税项：

## (一) 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	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及增值税计征	5%
企业所得税	按应纳税所得额计征	15%

## (二) 税收优惠及批文

1、公司 2012 年度被认定为高新技术企业，企业所得税税率为 15%。有效期自 2012 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日。

2、公司 2012 年被认定为资源综合利用企业，自 2012 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月享受企业所得税资源综合利用 10% 减计收入额优惠。在有效期内，减免税款可不入库，但应按期进行减免税申报。

## 六、企业合并及合并财务报表

## (一) 子公司情况

## 1、通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
苏州市天地国际贸易有限公司	控股子公司	苏州相城黄埭镇	贸易型	2,500.00	批发:危险化学品(按危险化学品经营许可证经营)。销售:工业用精对苯二甲酸、工业己二醇、化工原料。自营和代理各类商品及技术的进出口业务(国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外)。	2,250.00		90.00	90.00	是	821.48		

## 2、非同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
苏州宝丝特涤纶有限公司	控股子公司	苏州相城黄桥镇	生产制造	1,904.08	高档织物面料的织染及后整理加工、差别化化学纤维生产。销售本公司自产产品。	1,600.00		75	75	是	1,839.56		

## 七、合并财务报表项目注释

## (一) 货币资金

单位：元

项目	期末数	期初数
	人民币金额	人民币金额
现金：	2,372.78	3,788.24
人民币	2,372.78	3,788.24
银行存款：	394,421,518.86	374,768,734.53
人民币	394,421,518.86	374,768,734.53
其他货币资金：	13,157,203.79	3,463,668.09
人民币	13,157,203.79	3,463,668.09
合计	407,581,095.43	378,236,190.86

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
信用证保证金	5,915,778.33	1,931,000.00
海关进口货物保证金	7,241,425.46	1,532,668.09
合计	13,157,203.79	3,463,668.09

## (二) 应收票据：

## 1、 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	203,622,430.09	152,520,767.48
合计	203,622,430.09	152,520,767.48

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

单位：元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
公司已经背书给其他方但尚未到期的票据				
温州市天行纺织品有限公司	2013年8月1日	2014年1月30日	225,000.00	
杭州萧山戴村镇嘉玲纺织厂	2013年7月11日	2014年1月11日	200,000.00	
金坛市倩友服饰厂	2013年7月29日	2014年1月29日	200,000.00	
湖北恩施壮农业科技有限公司	2013年7月24日	2014年1月24日	200,000.00	
杭州富阳电信器材有限公司	2013年8月20日	2014年2月20日	200,000.00	

## (三) 应收利息：

## 1、 应收利息

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
定期存款利息		879,896.04		879,896.04
合计		879,896.04		879,896.04

## (四) 应收账款:

## 1、 应收账款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

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 (%)
组合小计	21,073,214.13	100.00	1,081,835.55	5.13	32,369,424.13	100.00	1,714,859.12	5.30
合计	21,073,214.13	/	1,081,835.55	/	32,369,424.13	/	1,714,859.12	/

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

单位: 元 币种: 人民币

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 年以内小计	20,917,392.91	99.26	1,045,869.64	32,016,397.28	98.91	1,600,819.86
1 至 2 年	86,139.62	0.41	8,613.97	90,571.57	0.28	9,057.15
2 至 3 年	2,603.44	0.01	520.68			
3 年以上	67,078.16	0.32	26,831.26	262,455.28	0.81	104,982.11
合计	21,073,214.13	100	1,081,835.55	32,369,424.13	100.00	1,714,859.12

## 2、 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

## 3、 应收账款金额前五名单位情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
第一名	销售客户	2,704,935.00	1 年以内	12.80
第二名	销售客户	1,697,619.24	1 年以内	8.03
第三名	销售客户	1,617,873.84	1 年以内	7.65
第四名	销售客户	1,532,998.24	1 年以内	7.25
第五名	销售客户	1,314,857.10	1 年以内	6.22
合计	/	8,868,283.42	/	41.95

## (五) 其他应收款:

## 1、 其他应收款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

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(%)
组合小计	68,560.53	100.00	6,575.85	9.59	32,776.42	100.00	3,399.32	10.37
合计	68,560.53	/	6,575.85	/	32,776.42	/	3,399.32	/

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款:

单位: 元 币种: 人民币

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 年以内小计	35,784.11	52.19	1,789.21	27,746.42	84.65	1,387.32
1 至 2 年	27,746.42	40.47	2,774.64			
3 年以上	5,030.00	7.34	2,012.00	5,030.00	15.35	2,012.00
合计	68,560.53	100.00	6,575.85	32,776.42	100.00	3,399.32

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

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

## (六) 预付款项:

## 1、 预付款项按账龄列示

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	12,845,014.55	99.91	71,924,357.38	74.90
1 至 2 年	11,450.00	0.09	24,099,664.00	25.10
3 年以上	183.70	0.00	183.70	
合计	12,856,648.25	100.00	96,024,205.08	100.00

## 2、 预付款项金额前五名单位情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
第一名	存货供应商	3,675,389.26	1 年以内	尚未结算
第二名	存货供应商	3,622,810.67	1 年以内	尚未结算
第三名	存货供应商	1,207,500.00	1 年以内	尚未结算
第四名	存货供应商	1,140,000.00	1 年以内	尚未结算
第五名	存货供应商	426,842.17	1 年以内	尚未结算
合计	/	10,072,542.10	/	/

- 3、本报告期预付款项中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况  
本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

## (七) 存货:

## 1、 存货分类

单位: 元 币种: 人民币

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	94,079,450.88		94,079,450.88	123,593,417.23		123,593,417.23
产成品	167,270,661.87		167,270,661.87	107,759,261.80		107,759,261.80
合计	261,350,112.75		261,350,112.75	231,352,679.03		231,352,679.03

## (八) 可供出售金融资产:

## 1、 可供出售金融资产情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售权益工具	2,090,580.00	200,585.00
合计	2,090,580.00	200,585.00

- 2、 截至报告期末可供出售金融资产的成本(摊余成本)、公允价值、累计计入其他综合收益的公允价值变动金额, 以及已计提减值金额

单位: 元 币种: 人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	1,337,800.00		1,337,800.00
公允价值	2,090,580.00		2,090,580.00
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	752,780.00		752,780.00

## (九) 长期股权投资:

## 1、 长期股权投资情况

按成本法核算:

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
中国石化上海石油化工股份有限公司	1,230,000.00	1,230,000.00	-1,230,000.00			20,500.00		
江苏金创信用再担保股份有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00			1.61	1.61

按权益法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
苏州市相城区永大农村小额贷款有限公司	130,730,633.78	171,147,623.01	12,679,735.97	183,827,358.98		14,400,000.00	40	40
苏州市相城区永隆农村小额贷款有限公司	90,000,000.00	90,000,000.00	9,242,446.96	99,242,446.96			30	30



## (十) 固定资产:

## 1、 固定资产情况

单位: 元 币种: 人民币

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:	699,532,016.33	34,258,490.64	1,876,355.36	731,914,151.61	
其中: 房屋及建筑物	113,833,871.54			113,833,871.54	
机器设备	573,175,071.26	33,263,894.12		606,438,965.38	
运输工具	5,649,333.48	994,596.52	1,876,355.36	4,767,574.64	
办公设备及其他	808,563.95			808,563.95	
科研设备	4,065,176.10			4,065,176.10	
固定资产房屋装修	2,000,000.00			2,000,000.00	
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计:	280,627,314.30		47,828,623.29	1,782,537.59	326,673,400.00
其中: 房屋及建筑物	32,279,293.02		5,238,568.69		37,517,861.71
机器设备	238,377,282.27		41,917,974.21		280,295,256.48
运输工具	4,612,427.86		350,413.48	1,782,537.59	3,180,303.75
办公设备及其他	785,860.28				785,860.28
科研设备	2,572,450.87		321,666.91		2,894,117.78
固定资产房屋装修	2,000,000.00				2,000,000.00
三、固定资产账面净值合计	418,904,702.03	/	/	/	405,240,751.61
其中: 房屋及建筑物	81,554,578.52	/	/	/	76,316,009.83
机器设备	334,797,788.99	/	/	/	326,143,708.90
运输工具	1,036,905.62	/	/	/	1,587,270.89
办公设备及其他	22,703.67	/	/	/	22,703.67
科研设备	1,492,725.23	/	/	/	1,171,058.32
固定资产房屋装修		/	/	/	
四、减值准备合计		/	/	/	
其中: 房屋及建筑物		/	/	/	
机器设备		/	/	/	
运输工具		/	/	/	
五、固定资产账面价值合计	418,904,702.03	/	/	/	405,240,751.61
其中: 房屋及建筑物	81,554,578.52	/	/	/	76,316,009.83
机器设备	334,797,788.99	/	/	/	326,143,708.90
运输工具	1,036,905.62	/	/	/	1,587,270.89
办公设备及其他	22,703.67	/	/	/	22,703.67
科研设备	1,492,725.23	/	/	/	1,171,058.32
固定资产房屋装修		/	/	/	

本期折旧额: 47,828,623.29 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为: 33,263,894.12 元。

## (十一) 在建工程:

## 1、 在建工程情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	235,290,630.34		235,290,630.34	126,427,500.95		126,427,500.95

## 2、 重大在建工程项目变动情况:

单位: 元 币种: 人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定 资产	工程投 入占预 算比例 (%)	资金 来源	期末数
标准厂房工程		368,478.88				自有 资金	368,478.88
增发复合纺工程	416,000,000	126,059,022.07	108,863,129.39		67.93	募集 资金	234,922,151.46
6000 吨毛条扩建工程			33,263,894.12	33,263,894.12		自有 资金	
合计	416,000,000	126,427,500.95	142,127,023.51	33,263,894.12	/	/	235,290,630.34

根据公司 2011 年 2 月 14 日的 2010 年度股东大会决议, 并经中国证券监督管理委员会证监许可 [2011]890 号文核准, 公司向社会非公开发行人民币普通股(A 股), 募集资金净额为人民币 415,939,053.96 元, 用于增发复合纺工程, 截至 2013 年 12 月 31 日工程进度为设备调试中。

## (十二) 无形资产:

## 1、 无形资产情况:

单位: 元 币种: 人民币

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	45,179,696.60			45,179,696.60
土地使用权	45,179,696.60			45,179,696.60
二、累计摊销合计	7,064,300.94	938,554.68		8,002,855.62
土地使用权	7,064,300.94	938,554.68		8,002,855.62
三、无形资产账面净值合计	38,115,395.66		938,554.68	37,176,840.98
土地使用权	38,115,395.66		938,554.68	37,176,840.98
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	38,115,395.66		938,554.68	37,176,840.98
土地使用权	38,115,395.66		938,554.68	37,176,840.98

本期摊销额: 938,554.68 元。

## (十三) 商誉:

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减 值准备
苏州宝丝特涤纶有限公司	1,504,296.51			1,504,296.51	
合计	1,504,296.51			1,504,296.51	

此商誉为 2007 年 9 月 5 日公司收购苏州市新华化纤有限公司持有的苏州宝丝特涤纶有限公司 75% 股权时产生的，收购价格为 16,000,000.00 元，股权收购日为 2007 年 8 月 31 日，截至收购日苏州宝丝特涤纶有限公司账面净资产为 19,327,604.65 元，其 75% 股权对应的股东权益为 14,495,703.49 元，差异 1,504,296.51 元。经减值测试截至 2013 年 12 月 31 日该子公司的可收回金额大于其账面价值，没有发生减值。

(十四) 递延所得税资产/递延所得税负债：

1、递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

(1) 互抵后的递延所得税资产或负债及对应的互抵后可抵扣或应纳税暂时性差异

单位：元 币种：人民币

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	50,591.04	335,631.40		

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期互抵金额
递延所得税资产	163,508.04
递延所得税负债	112,917.00

(十五) 资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

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	1,718,258.44		629,847.04		1,088,411.40
二、存货跌价准备					
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	1,718,258.44		629,847.04		1,088,411.40

## (十六) 其他非流动资产:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
长期资产预付款	52,228,002.76	
合计	52,228,002.76	

## (十七) 应付账款:

## 1、应付账款情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	37,083,841.76	40,688,615.69
1 年以上	1,802,291.00	1,406,110.85
合计	38,886,132.76	42,094,726.54

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或关联方的款项情况  
本报告期应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

## 3、账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

单位名称	金额	未结转原因
常州惠明精密机械有限公司	496,480.00	尚未结算
上海浦东新区张江化纤机械配件有限公司	151,280.00	尚未结算
温州宇丰化纤机械有限公司	112,900.00	尚未结算
中核苏阀科技实业股份有限公司	106,000.00	尚未结算
江苏恒凯电气有限公司	95,000.00	尚未结算

## (十八) 预收账款:

## 1、预收账款情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	19,527,383.95	13,463,880.58
1 年以上	846,533.47	815,040.85
合计	20,373,917.42	14,278,921.43

2、本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况:  
本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

## 3、账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明

单位名称	金额	未结转原因
浦江县纺织厂	111,603.17	尚未结算

## (十九) 应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

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	463,500.00	29,526,417.64	29,989,917.64	
二、职工福利费		386,935.25	386,935.25	
三、社会保险费		3,842,704.89	3,842,704.89	
医疗保险费		1,048,010.42	1,048,010.42	
基本养老保险费		2,328,912.06	2,328,912.06	
失业保险费		232,891.21	232,891.21	
工伤保险费		116,445.60	116,445.60	
生育保险费		116,445.60	116,445.60	
四、住房公积金		572,698.50	572,698.50	
五、辞退福利				
六、其他				
七、工会经费和职工教育经费		103,914.90	50,000.00	53,914.90
八、职工奖福基金	3,453,630.96	151,547.42	688,232.00	2,916,946.38
合计	3,917,130.96	34,584,218.60	35,530,488.28	2,970,861.28

## (二十) 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	10,524,053.33	-4,200,892.21
营业税	34,634.33	28,446.63
企业所得税	6,996,933.54	4,269,540.22
个人所得税	356,332.34	2,427,715.28
城市维护建设税	808,482.76	288,329.44
教育费附加	553,477.84	33,324.52
合计	19,273,914.14	2,846,463.88

## (二十一) 其他应付款：

## 1、其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	190,000.00	305,000.00
1 年以上	309,363.09	4,363.09
合计	499,363.09	309,363.09

- 2、本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况  
本报告期其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

## 3、对于金额较大的其他应付款，应说明内容

单位名称	期末余额	性质或内容	备注
南京聚成物流有限公司	300,000.00	押金	

## (二十二) 其他非流动负债:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	17,810,000.00	17,810,000.00
合计	17,810,000.00	17,810,000.00

期末递延收益是企业收到的根据江苏省财政厅文件苏财建[2012]292 号文财政下拨的"2012 年产业振兴和技术改造项目(中央评估)中央基建投资预算(拨款)",此款主要用于江苏江南高纤股份有限公司多功能复合短纤维纺丝技术改造项目建设,项目正在改造进行中,尚未完成投入验收使用。

## (二十三) 股本:

单位: 元 币种: 人民币

	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	802,089,390.00						802,089,390.00

## (二十四) 资本公积

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价(股本溢价)	128,420,603.55			128,420,603.55
其他资本公积	78,867.25	560,995.75		639,863.00
合计	128,499,470.80	560,995.75		129,060,466.55

## (二十五) 盈余公积:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	82,915,647.39	23,453,593.90		106,369,241.29
任意盈余公积	5,543,654.16			5,543,654.16
合计	88,459,301.55	23,453,593.90		111,912,895.45

## (二十六) 未分配利润:

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额	提取或分配比例(%)
调整前 上年末未分配利润	615,307,372.13	/
调整后 年初未分配利润	615,307,372.13	/
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	238,993,544.64	/
减: 提取法定盈余公积	23,453,593.90	10
应付普通股股利	72,188,045.10	
提取职工奖福基金	151,547.42	10
期末未分配利润	758,507,730.35	/

## (二十七) 营业收入和营业成本:

## 1、营业收入、营业成本

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,632,565,672.14	1,520,531,598.34
其他业务收入	1,179,706.30	1,947,233.96
营业成本	1,353,564,649.07	1,276,327,465.25

## 2、主营业务(分行业)

单位:元 币种:人民币

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	1,343,014,228.90	1,070,359,977.41	1,305,505,746.26	1,070,027,543.16
化工贸易	289,551,443.24	282,032,397.39	215,025,852.08	204,352,688.13
合计	1,632,565,672.14	1,352,392,374.80	1,520,531,598.34	1,274,380,231.29

## 3、主营业务(分产品)

单位:元 币种:人民币

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
复合短纤维	978,468,379.74	828,729,063.39	945,049,884.29	842,010,166.25
涤纶毛条	364,545,849.16	241,630,914.02	360,455,861.97	228,017,376.91
化工贸易	289,551,443.24	282,032,397.39	215,025,852.08	204,352,688.13
合计	1,632,565,672.14	1,352,392,374.80	1,520,531,598.34	1,274,380,231.29

## 4、主营业务(分地区)

单位:元 币种:人民币

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
国内销售	1,577,611,036.78	1,311,399,231.44	1,485,428,908.71	1,248,778,794.75
国外销售	54,954,635.36	40,993,143.36	35,102,689.63	25,601,436.54
合计	1,632,565,672.14	1,352,392,374.80	1,520,531,598.34	1,274,380,231.29

## 5、公司前五名客户的营业收入情况

单位:元 币种:人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	46,104,311.54	2.82
第二名	41,280,860.73	2.53
第三名	36,546,153.87	2.24
第四名	30,769,230.80	1.88
第五名	27,465,660.10	1.68
合计	182,166,217.04	11.15

## (二十八) 营业税金及附加:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	5,000.00	5,000.00	按应税营业收入计征
城市维护建设税	1,282,603.67	1,858,518.76	按实际缴纳的营业税及增值税计征
教育费附加	1,282,603.68	1,858,518.73	
合计	2,570,207.35	3,722,037.49	/

## (二十九) 销售费用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	5,544,170.55	6,430,590.07
工资	1,672,784.84	1,612,331.51
其他	242,087.52	385,698.14
合计	7,459,042.91	8,428,619.72

## (三十) 管理费用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资、社会统筹保险	8,828,771.70	8,755,450.96
折旧费用	350,133.32	164,403.90
税金	2,522,538.20	3,076,259.43
无形资产摊销	938,554.68	938,554.68
研发费用	40,075,383.24	38,170,205.49
其他	2,085,660.44	2,234,348.43
合计	54,801,041.58	53,339,222.89

## (三十一) 财务费用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	722,675.96	
利息收入	-6,815,168.34	-11,236,207.26
汇兑损益	544,107.40	54,317.53
其他	214,810.95	185,737.49
合计	-5,333,574.03	-10,996,152.24

## (三十二) 投资收益:

## 1、 投资收益明细情况:

单位: 元 币种: 人民币

	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	36,322,182.93	26,553,752.00
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	34,360.00	27,746.42
处置交易性金融资产取得的投资收益		180,563.96
合计	36,356,542.93	26,762,062.38



## 2、按权益法核算的长期股权投资收益:

单位:元 币种:人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
苏州市相城区永大农村小额贷款有限公司	27,079,735.97	26,553,752.00	股权比例增加
苏州市相城区永隆农村小额贷款有限公司	9,242,446.96		净利润增加
合计	36,322,182.93	26,553,752.00	/

## (三十三) 资产减值损失:

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-629,847.04	-496,149.68
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-629,847.04	-496,149.68

## (三十四) 营业外收入:

## 1、营业外收入情况

单位:元 币种:人民币

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
非流动资产处置利得合计	6,182.23		6,182.23
其中:固定资产处置利得	6,182.23		6,182.23
政府补助	5,411,900.00	1,485,900.00	5,411,900.00
保险赔偿	45,000.00	62,000.00	45,000.00
增值税退税收入	1,182,044.77	5,961,120.18	
无法支付的应付款项	1,332,769.56		1,332,769.56
投资成本小于应享有联营企业可辨认净资产公允价值部分		1,730,633.78	
个人所得税手续费返还	42,194.07	65,573.75	42,194.07
其他		5,268.14	
合计	8,020,090.63	9,310,495.85	6,838,045.86

## 2、 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
1、关于下达 2011 年度实施商标战略政府奖励资金的通知	1,000,000.00		商标奖励资金
2、关于下达相城区 2012 年度第二批工业和新兴产业发展专项资金的通知	100,000.00		专项资金
3、关于下达相城区 2012 年度第三批工业和新兴产业发展专项资金的通知	1,000,000.00		专项资金
4、关于下达 2012 年度相城区科技振兴工程奖励项目及经费指标的通知	210,000.00		项目经费
5、关于下达 2013 年度省级商务发展专项资金的通知	20,000.00		专项资金
6、关于下达苏州市 2013 年度第十五批自主创新专项资金（创新先锋企业奖励）经费的通知	1,500,000.00		自主创新装资金
7、关于下达 2013 年上半年苏州市外贸稳增长专项资金的通知	7,100.00		专项资金
8、区政府关于颁发 2012 年度相城区科学技术进步奖的决定	10,000.00		科技进步奖
9、关于下达 2013 年度相城区第一批自主创新经费指标的通知	100,000.00		自主创新经费
10、关于下达 2013 年上半年省外贸增长专项资金的通知	30,000.00		专项资金
11、关于下达 2012 年度市级以上科技计划项目匹配经费的通知	210,000.00		项目经费
12、关于下达相城区 2013 年度第一批工业和新兴产业发展专项资金的通知	424,800.00		专项资金
13、关于下达 2013 年度苏州市级工业产业转型升级专项资金的通知	800,000.00		专项资金
合计	5,411,900.00	1,485,900.00	/

## (三十五) 营业外支出：

单位：元 币种：人民币

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
对外捐赠	18,000.00	60,000.00	18,000.00
其他		33,720.24	
合计	18,000.00	93,720.24	18,000.00

## (三十六) 所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	25,841,044.59	9,580,543.05
递延所得税调整	94,508.68	71,248.39
合计	25,935,553.27	9,651,791.44

(三十七) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程:

计算公式:

1、基本每股收益

基本每股收益= $P0 \div S$

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

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

2、稀释每股收益

稀释每股收益= $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

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。

计算过程:

(1) 基本每股收益

基本每股收益以归属于本公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算:

项目	本期金额	上期金额(注)
归属于本公司普通股股东的合并净利润	238,993,544.64	217,196,749.70
本公司发行在外普通股的加权平均数	802,089,390.00	802,089,390.00
基本每股收益(元/股)	0.30	0.27

项目	本期金额	上期金额
年初已发行普通股股数	802,089,390.00	401,044,695.00
加: 本期发行的普通股加权数		401,044,695.00
减: 本期回购的普通股加权数		
年末发行在外的普通股加权数	802,089,390.00	802,089,390.00

## (三十八) 其他综合收益

单位：元 币种：人民币

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	659,995.00	92,785.00
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	98,999.25	13,917.75
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
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		
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		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4. 外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5. 其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	560,995.75	78,867.25

## (三十九) 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：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
专项补贴、补助款	5,411,900.00
利息收入	5,935,272.30
营业外收入	45,000.00
合计	11,392,172.30

## 2、支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
费用性支出	34,435,344.95
营业外支出	18,000.00
存出保证金	9,693,535.70
合计	44,146,880.65

## (四十) 现金流量表补充资料:

## 1、现金流量表补充资料:

单位: 元 币种: 人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	239,736,938.89	218,480,835.42
加: 资产减值准备	-629,847.04	-496,149.68
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	47,828,623.29	46,575,826.45
无形资产摊销	938,554.68	938,554.68
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	-6,182.23	
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)	1,266,783.36	54,317.53
投资损失(收益以“-”号填列)	-36,356,542.93	-26,762,062.38
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	207,425.68	71,248.39
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-13,917.75	
存货的减少(增加以“-”号填列)	-29,997,433.72	-2,650,518.24
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-9,781,578.69	-5,480,744.61
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-39,468,664.42	8,323,441.16
其他	0.00	
经营活动产生的现金流量净额	173,724,159.12	239,054,748.72
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	394,423,891.64	374,772,522.77
减: 现金的期初余额	374,772,522.77	437,450,102.84
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	19,651,368.87	-62,677,580.07

## 2、现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	394,423,891.64	374,772,522.77
其中: 库存现金	2,372.78	3,788.24
可随时用于支付的银行存款	394,421,518.86	374,768,734.53
可随时用于支付的其他货币资金		

可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	394,423,891.64	374,772,522.77

## 八、关联方及关联交易

## (一) 本企业的母公司情况

单位:元 币种:人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
陶国平	自然人					15.77	15.77		

## (二) 本企业的子公司情况

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
苏州市天地国际贸易有限公司	有限责任公司	苏州市相城黄埭镇	陶国平	贸易型	2,500.00	90.00	90.00	76358123-7
苏州宝丝特涤纶有限公司	中外合资	苏州市相城黄桥镇	陶国平	生产型	1,904	75.00	75.00	76240297-0

## (三) 本企业的合营和联营企业的情况

单位:亿元 币种:人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	组织机构代码
<b>二、联营企业</b>								
苏州市相城区永大农村小额贷款有限公司	有限公司	苏州市相城区黄埭镇	陶国平	贷款、担保	3	40.00	40.00	69213649-3
苏州市相城区永隆农村小额贷款有限公司	有限公司	苏州市相城区太平街道	陶国平	贷款、担保	3	30.00	30.00	06024464-8

## (四) 关联交易情况

## 关联交易情况的说明

存在控制关系且已纳入本公司合并报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

无关联担保情况

## 1、关联担保情况

公司无关联担保情况

## 九、股份支付：

无

## 十、或有事项：

无

## 十一、承诺事项：

无

## 十二、资产负债表日后事项：

## (一) 资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	72,188,045.10
-----------	---------------

## (二) 其他资产负债表日后事项说明

本公司无需要披露的其他资产负债表日后事项

## 十三、母公司财务报表主要项目注释

## (一) 应收账款：

## 1、 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

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 (%)
组合小计	21,031,757.81	100	1,079,372.22	5.13	32,316,437.85	100.00	1,712,079.64	5.30
合计	21,031,757.81	/	1,079,372.22	/	32,316,437.85	/	1,712,079.64	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

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 年以内小计	20,878,540.04	99.27	1,043,927.00	31,966,014.44	98.92	1,598,300.72
1 至 2 年	86,139.61	0.41	8,613.96	87,968.13	0.27	8,796.81
3 年以上	67,078.16	0.32	26,831.26	262,455.28	0.81	104,982.11
合计	21,031,757.81	100.00	1,079,372.22	32,316,437.85	100.00	1,712,079.64

- 2、 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况  
本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

3、 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
第一名	销售客户	2,704,935.00	1 年以内	12.86
第二名	销售客户	1,697,619.24	1 年以内	8.07
第三名	销售客户	1,617,873.84	1 年以内	7.69
第四名	销售客户	1,532,998.24	1 年以内	7.29
第五名	销售客户	1,314,857.10	1 年以内	6.25
合计	/	8,868,283.42	/	42.16

(二) 其他应收款：

1、 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

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(%)
组合小计	68,560.53	40.67	6,575.85	9.59	32,776.42	24.69	3,399.32	10.37
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	100,000.00	59.33			100,000.00	75.31		
合计	168,560.53	/	6,575.85	/	132,776.42	/	3,399.32	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

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 年以内小计	135,784.11	80.56	1,789.21	127,746.42	96.21	1,387.32
1 至 2 年	27,746.42	16.46	2,774.64			
3 年以上	5,030.00	2.98	2,012.00	5,030.00	3.79	2,012.00
合计	168,560.53	100.00	6,575.85	132,776.42	100.00	3,399.32

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
厂房租赁费	100,000.00			关联方不计提坏账准备
合计	100,000.00		/	/



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

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

## 3、 金额较大的其他的其他应收款的性质或内容

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
苏州宝丝特涤纶有限公司	子公司	100,000.00	1 年以内	59.33	租赁费

## 4、 其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
苏州宝丝特涤纶有限公司	子公司	100,000.00	59.33
合计	/	100,000.00	59.33

## (三) 长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
苏州市天地国际贸易有限公司	22,500,000.00	22,500,000.00		22,500,000.00			90	90
苏州宝丝特涤纶有限公司	16,000,000.00	16,000,000.00		16,000,000.00			75	75
上海石油化工股份有限公司	1,230,000.00	1,230,000.00	-1,230,000.00					
江苏金创信用再担保股份有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00			1.61	1.61

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
苏州市相城区永大农村小额贷款有限公司	130,730,633.78	171,147,623.01	12,679,735.97	183,827,358.98			14,400,000.00	40	40
苏州市相城区永隆农村小额贷款有限公司	90,000,000.00	90,000,000.00	9,242,446.96	99,242,446.96				30	30

## (四) 营业收入和营业成本:

## 1、 营业收入、营业成本

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,390,198,320.75	1,358,645,262.30
其他业务收入	1,279,706.30	2,047,233.96
营业成本	1,120,742,908.83	1,128,716,517.02

## 2、 主营业务(分行业)

单位: 元 币种: 人民币

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	1,390,198,320.75	1,119,570,634.56	1,358,645,262.30	1,126,769,283.06
合计	1,390,198,320.75	1,119,570,634.56	1,358,645,262.30	1,126,769,283.06

## 3、 主营业务(分产品)

单位: 元 币种: 人民币

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
复合短纤维	978,468,379.74	828,729,063.39	945,049,884.29	842,010,166.25
涤纶毛条	411,729,941.01	290,841,571.17	413,595,378.01	284,759,116.81
合计	1,390,198,320.75	1,119,570,634.56	1,358,645,262.30	1,126,769,283.06

## 4、 主营业务(分地区)

单位: 元 币种: 人民币

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
国内销售	1,335,243,685.39	1,078,577,491.20	1,323,542,572.67	1,101,167,846.52
国外销售	54,954,635.36	40,993,143.36	35,102,689.63	25,601,436.54
合计	1,390,198,320.75	1,119,570,634.56	1,358,645,262.30	1,126,769,283.06

## 5、 公司前五名客户的营业收入情况

单位: 元 币种: 人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
第一名	46,104,311.54	3.31
第二名	41,280,860.73	2.97
第三名	36,546,153.87	2.63
第四名	30,769,230.80	2.21
第五名	27,465,660.10	1.97
合计	182,166,217.04	13.09

## (五) 投资收益:

## 1、 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	338,599.80	
权益法核算的长期股权投资收益	36,322,182.93	26,553,752.00
处置长期股权投资产生的投资收益		31,359,332.47
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	34,360.00	27,746.42
合计	36,695,142.73	57,940,830.89

## 2、 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
苏州宝丝特涤纶有限公司	338,599.80		上年未分红
合计	338,599.80		/

## 3、 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
苏州市相城区永大农村小额贷款有限公司	27,079,735.97	26,553,752.00	股权比例增加
苏州市相城区永隆农村小额贷款有限公司	9,242,446.96		本年新成立
合计	36,322,182.93	26,553,752.00	/

## (六) 现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	234,535,939.02	240,340,938.21
加：资产减值准备	-629,530.89	-414,067.90
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	46,311,325.05	45,058,528.21
无形资产摊销	938,554.68	938,554.68
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-6,182.23	
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）	544,107.40	54,317.53
投资损失（收益以“-”号填列）	-36,695,142.73	-57,940,830.89
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	207,346.64	62,110.18
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-13,917.75	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-29,997,433.72	-18,983,576.47
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-5,686,147.38	6,717,234.29

经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-39,456,680.81	14,586,172.71
其他		
经营活动产生的现金流量净额	170,052,237.28	230,419,380.55
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	316,272,487.86	299,118,898.47
减：现金的期初余额	299,118,898.47	317,666,385.18
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	17,153,589.39	-18,547,486.71

## 十四、 补充资料

## (一) 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额
非流动资产处置损益	6,182.23		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	5,411,900.00	1,485,900.00	2,809,347.00
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		1,730,633.78	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			170,548.17
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,401,963.63	39,121.65	190,209.60
少数股东权益影响额		5,256.30	-31,977.78
所得税影响额	-1,023,006.88	-485,553.80	-484,576.09
合计	5,797,038.98	2,775,357.93	2,653,550.90

## (二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	13.91	0.30	0.30
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.57	0.29	0.29

## (三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	期末余额（或 本期金额）	年初余额（或 上年金额）	变动比率	变动原因
应收票据	203,622,430.09	152,520,767.48	33.50%	本年使用票据结算的客户增多
应收利息	879,896.04	0.00	100.00%	期末未收利息增加
应收账款	19,991,378.58	30,654,565.01	-34.78%	本年使用票据结算的客户增多
预付款项	12,856,648.25	96,024,205.08	-86.61%	募集资金项目结转在建工程
可供出售金融资产	2,090,580.00	200,585.00	942.24%	原持有至到期投资变更为上市公司流通股，重分类至本科目
在建工程	235,290,630.34	126,427,500.95	86.11%	募集资金项目按计划投入
递延所得税资产	50,591.04	258,016.72	-80.39%	可抵扣暂时性差异减少
其他非流动资产	52,228,002.76		100.00%	将与长期资产相关的预付款项重分类入其他非流动资产
预收款项	20,373,917.42	14,278,921.43	42.69%	本年收取的客户预收款项增加
应交税费	19,273,914.14	2,846,463.88	577.12%	本年进项税减少引起增值税余额增加
其他应付款	499,363.09	309,363.09	61.42%	投标保证金增加
营业税金及附加	2,570,207.35	3,722,037.49	-30.95%	应交增值税本年减少
财务费用	-5,333,574.03	-10,996,152.24	-51.50%	募集资金余额减少
投资收益	36,356,542.93	26,762,062.38	35.85%	本年新增的联营企业及利润增加
所得税费用	25,935,553.27	9,651,791.44	168.71%	上年所得税汇算清缴差异减少

## 第十一节 备查文件目录

- (一) 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
- (二) 载有会计事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
- (三) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及本公告原稿

董事长：陶国平  
江苏江南高纤股份有限公司  
2014 年 4 月 20 日