

南京化纤股份有限公司 2014 年半年度报告

南京化纤股份有限公司
600889
2014 年半年度报告

重要提示

- 一、 本公司董事会、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。
- 二、 公司全体董事出席董事会会议。
- 三、 公司半年度财务报告未经审计。
- 四、 公司负责人钟书高、主管会计工作负责人周文卿及会计机构负责人（会计主管人员）周文卿**声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。**
- 五、 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
- 六、 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.....	4
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.....	12
第六节	股份变动及股东情况.....	15
第七节	优先股相关情况.....	17
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	18
第九节	财务报告（未经审计）.....	19
第十节	备查文件目录.....	89

第一节 释义

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		
南京化纤、公司、股份公司	指	南京化纤股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
省证监局	指	中国证监会江苏监管局
省国资委	指	江苏省人民政府国有资产监督管理委员会
市国资委	指	南京市人民政府国有资产监督管理委员会
轻纺集团	指	南京轻纺产业（集团）有限公司
新工集团	指	南京新工投资集团有限责任公司
法伯耳	指	南京法伯耳纺织有限公司
金维卡	指	江苏金维卡纤维有限公司
江苏纸业	指	江苏金羚纸业有限公司
兰精（南京）	指	兰精（南京）纤维有限公司
兰精控股	指	奥地利兰精纤维控股有限公司
南京维卡	指	南京维卡纤维有限公司
南京纸业	指	南京金羚纸业有限公司
金羚地产	指	南京金羚房地产开发有限公司
金汇（香港）	指	金汇(香港)投资发展有限公司
元	指	人民币元

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	南京化纤股份有限公司
公司的中文名称简称	南京化纤
公司的外文名称	Nanjing Chemical Fibre CO.,Ltd
公司的外文名称缩写	NCFC
公司的法定代表人	钟书高

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈波	肇忠东
联系地址	南京市丰富路 163 号 17 楼	南京市丰富路 163 号 17 楼
电话	025-84208005	025-84208005
传真	025-84208919	025-84208919
电子信箱	cb_008@126.com	zhaozhd70@126.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	南京市六合区瓜埠镇大庙村
公司注册地址的邮政编码	211511
公司办公地址	江苏省南京市六合红山精细化工园内
公司办公地址的邮政编码	211511
公司网址	www.ncfc.com
电子信箱	ncfo@viscosefibre.com

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	南京化纤股份有限公司证券部

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	南京化纤	600889

六、 公司报告期内的注册变更情况

公司报告期内注册情况未变更。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 公司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	本报告期(1—6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	732,340,949.50	573,760,132.96	27.64
归属于上市公司股东的净利润	1,391,851.93	13,268,110.73	-89.51
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	127,327.43	12,981,361.43	-99.02
经营活动产生的现金流量净额	89,276,475.60	167,586,623.73	-46.73
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	939,928,290.87	938,536,438.94	0.15
总资产	3,281,571,983.24	3,510,048,852.68	-6.51

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期(1—6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.005	0.043	-88.37
稀释每股收益(元/股)	0.005	0.043	-88.37
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.0004	0.042	-99.05
加权平均净资产收益率(%)	0.15	1.44	减少 1.29 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	0.0001	1.41	减少 1.4099 个百分点

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	金额
非流动资产处置损益	-101,123.65
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	1,588,300.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-222,651.85
合计	1,264,524.50

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

报告期以来国内经济增速回落，国家致力于产业结构的调整，而粘胶纤维行业在产能扩张过度与需求疲软无力等因素影响下，产品市场价格一直在底部区域运行，整个行业的产能利用率在 80%左右，粘胶长丝和粘胶短纤维的平均销售价格都比去年同期下跌超过 10%，企业经营普遍比较困难。

公司面对严峻的市场环境，围绕“整合集聚资源优势，推进产业转型升级”的指导思想，着力创新机制、调整产品结构、提升产品品质，努力拓展企业利润空间、提升企业综合竞争力。在粘胶长丝领域向差别化细旦丝方向发展，实现了产品结构和品质的有效优化。同时积极拓展国外市场，增强出口创汇收益，报告期粘胶长丝出口创汇约 1875 万美元，较去年同比增长 25.84%。针对粘胶短纤的市场状况，公司灵活调整生产节奏，努力改善其盈利状况。在环保和安全方面，公司严格遵循 ISO14000 环境管理体系和 OHSMS18000 职业健康安全管理体系等要求，安全生产形势稳定、无重大责任事故发生，履行了对员工和社会的企业责任。

根据房地产市场的发展形势变化和金羚地产的实际情况，公司董事会拟出售所持控股子公司南京金羚房地产开发有限公司 70%股权，目前该项工作正在推进中。

报告期公司实现营业收入 7.32 亿元，比去年同期增长 27.53%，其中房地产公司确认的销售收入为 1.73 亿元；归属于上市公司所有者的净利润为 139.19 万元，每股收益 0.005 元；其中报告期公司实现的投资收益为-1041.19 万元，原因是参股子公司兰精（南京）纤维有限公司当期经营亏损。

（一） 主营业务分析

1、 财务报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	732,340,949.50	573,760,132.96	27.64
营业成本	627,887,371.67	474,896,327.78	32.22
销售费用	8,354,075.27	9,642,203.12	-13.36
管理费用	46,520,935.83	42,458,800.90	9.57
财务费用	14,528,310.15	22,702,945.36	-36.01
经营活动产生的现金流量净额	89,276,475.60	167,586,623.73	-46.73
投资活动产生的现金流量净额	-1,966,116.09	-39,184,460.63	
筹资活动产生的现金流量净额	-297,211,616.04	-113,578,003.19	
研发支出	2,326,046.79	2,122,940.05	9.56

营业收入变动原因说明：主要是地产公司当期确认的收入增加

营业成本变动原因说明：地产公司确认的收入增加，成本相应增长

销售费用变动原因说明：地产公司销售推广费及广告制作费减少

管理费用变动原因说明：当期工资薪酬增加

财务费用变动原因说明：贷款减少，利息支出减少。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是销售收到大量银行承兑汇票

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是以银行承兑汇票支付

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是到期还款后没有续贷

研发支出变动原因说明：当期研发投入增加

2、 其它

(1) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

经公司八届三次董事会议批准，公司拟通过国有产权公开挂牌方式出售持有的金羚地产 70% 股权，并由交易对方以现金方式购买。本次重大资产出售最终的交易对方和最终的交易价格需根据产权公开挂牌结果方可确认。

本次交易标的资产的定价以具有证券业务资格的评估机构出具的并经国有资产管理部门备案的资产评估结果为依据，最终交易价格以产权公开挂牌结果为准。

目前公司及相关各方正在积极推进本次重组工作。本次重大资产重组交易标的资产的审计、评估及备案工作尚在进行中，待本次重大资产重组交易标的资产的审计、评估工作完成，并经国有资产监督管理部门对交易标的资产评估结果备案或核准后，公司将通过产权公开挂牌方式确定最终交易对方并和交易对方签订附条件生效的股权转让协议。

上述工作完成后，本公司将再次召开董事会审议本次重大资产重组的相关事项，披露重大资产重组报告书，发出召开股东大会的通知，提请股东大会审议本次重大资产重组正式方案等相关事项。

(2) 经营计划进展说明

报告期公司的各项生产经营活动均按 2014 年度经营计划有序推进，不存在重大偏差。

(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 (%)
工 业	449,105,360.28	423,297,777.54	5.75	-1.30	8.68	减少 8.65 个百分点
房地产	172,671,462.17	140,664,151.01	18.54	928.98	1,486.76	减少 28.63 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 (%)
粘胶长丝	207,964,187.16	189,085,633.63	9.08	-6.80	2.08	减少 7.90 个百分点
粘胶短纤	217,813,012.19	223,872,368.31	-2.78	9.22	16.14	减少 6.12 个百分点
自来水	23,328,160.93	10,339,775.60	55.68	-28.16	-10.05	减少 8.92 个百分点
房地产	172,671,462.17	140,664,151.01	18.54	928.98	1,486.76	减少 28.63 个百分点

1、房地产当期毛利比去年同期大幅度减少的主要原因是：报告期销售的商品房尚未交付，未确认收入也未结转成本所致。

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	507,846,872.36	32.66
国际	113,929,950.09	28.05

(三) 核心竞争力分析

公司具有五十年从事粘胶纤维行业生产经营的经验，培养了一批理论基础扎实、管理经验丰富、熟悉市场、工作勤奋、勇于奉献的员工队伍。粘胶长丝产能居于国内前列，产品品种丰富、质量稳定，市场影响力较强；公司与粘胶纤维行业巨头奥地利兰精集团强强联合，共同投资设立的兰精（南京）纤维有限公司环保技术领先，生产的高品质粘胶短纤质量优良，深得广大客户信赖；公司决策层结构合理、尽职尽责，整合资源能力强。

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

被投资单位名称	核算方法	投资成本	期初余额	本期减少额	期末余额	在被投资单位持股比例（%）
兰精（南京）纤维有限公司	权益法	144,232,050.22	193,552,450.19	-10,767,427.04	18,2785,023.15	30.00
南京证券股份有限公司	成本法	916,380.00	916,380.00	0	916,380.00	0.05
合计		145,148,430.22	194,468,830.19	-10,767,427.19	183,701,403.15	

(1) 持有金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资金额（元）	期初持股比例（%）	期末持股比例（%）	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	报告期所有者权益变动（元）	会计核算科目	股份来源
南京证券有限责任公司	300,000.00	850,000.00	0.05	916,380.00	0	0.00	长期股权投资	投资
合计	300,000.00	/	/	916,380.00	0	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

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

(3) 募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

3、 主要子公司、参股公司分析

公司名称	主要经营活动	投资比例(%)	合并投资比例(%)
南京法伯耳纺织有限公司	公司主营业务为：粘胶长丝的生产和销售, 注册资本 3,000 万美元, 公司持股比例为 74.52%; 截止 2014 年 6 月 30 日, 该公司总资产为 112,267 万元, 净资产 28217 万元; 2014 年 1-6 月实现营业收入 31,005 万元, 营业利润为 1,924 万元, 实现净利润为 1,682 万元;	74.52	100.00
江苏金羚纸业集团有限公司	公司主营业务为：浆粕的生产和销售, 注册资本 10000 万元, 公司持股比例为 95%; 截止 2014 年 6 月 30 日, 该公司总资产为 44,312 万元, 净资产 4,976 万元; 2014 年 1-6 月实现营业收入 21,960 万元, 营业利润为-2,063 万元, 实现净利润为-1,983 万元;	95.00	100.00
江苏金维卡纤维有限公司	公司主营业务为：粘胶短纤维的生产和销售, 注册资本 1093.28 万美元, 公司持股比例为 100%; 截止 2014 年 6 月 30 日, 该公司总资产为 68,212 万元, 净资产-11,434 万元; 2014 年 1-6 月实现营业收入 1,873 万元, 营业利润为 6 万元, 实现净利润为 118 万元;	100.00	100.00
南京金羚房地产开发有限公司	公司注册资本 35,000 万元, 本公司持股比例为 70%, 注册地为江苏省南京市, 主要经营房地产开发与销售。截止 2014 年 6 月 30 日, 该公司总资产为 117,760 万元, 净资产 36,714 万元; 2014 年 1-6 月实现营业收入 17,687 万元, 营业利润为 1,536 万元, 实现净利润为 1,714 万元;	70.00	70.00
兰精(南京)纤维有限公司	兰精(南京)纤维有限公司的主营业务为：差别化粘胶短纤维的生产和销售, 注册资本 6444 万美元, 公司持股比例为 30%; 截止 2014 年 6 月 30 日, 该公司总资产为 171,258 万元, 净资产 59,277 万元; 2014 年 1-6 月实现营业收入 95,368 万元, 营业利润为-3,562 万元, 实现净利润为-3,589 万元;	30.00	30.00

4、 非募集资金项目情况

单位:元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本报告期投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
粘胶长丝连续纺工程一期	128,750,000	99%	2,015,647.08	57,610,352.33	
粘胶长丝连续纺工程二期	41,600,000	37%		12,161,702.23	
粘胶长丝双头纺二期	11,200,000	99%		2,010,689.76	
差别化粘胶纤维技改项目	25,000,000	90%	9,660,728.20	24,868,360.07	
水厂景观水工程	22,000,000	20%	658,800.00	658,800.00	
6 改 8 工程改造	118,000,000	60%	22,090,426.09	22,090,426.09	
合计	346,550,000	/	34,425,601.37	119,400,330.48	/

二、 利润分配或资本公积金转增预案

(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

经江苏公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)审计, 本公司母公司 2013 年度实现净利润为

76,050,709.79 元，提取 10%法定盈余公积金，提取 5%任意公积金。经公司 2013 年度股东大会审议通过，决定以 2013 年末股本总数 307,069,284 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金红利 0.30 元(含税),剩余利润转入下年度。

以上利润分配方案已于 2014 年 6 月 16 日实施完毕。

三、 其他披露事项

(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

第五节 重要事项

一、 重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

二、 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

三、 资产交易、企业合并事项

(一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
经公司八届三次董事会议审议，公司拟通过国有产权公开挂牌方式转让所持南京金羚房地产开发有限公司 70%股权。 目前公司及相关各方正在积极推进本次重组工作。本次重大资产重组交易标的资产的审计、评估及备案工作尚在进行中，待本次重大资产重组交易标的资产的审计、评估工作完成，并经国有资产监督管理部门对交易标的资产评估结果备案或核准后，公司将通过产权公开挂牌方式确定最终交易对方并和交易对方签订附条件生效的股权转让协议。 上述工作完成后，本公司将再次召开董事会审议本次重大资产重组的相关事项，披露重大资产重组报告书，发出召开股东大会的通知，提请股东大会审议本次重大资产重组正式方案等相关事项。	详情参见 2014 年 6 月 4 日刊登于《上海证券报》和上海证券交易所网站的编号为 2014-017 临时公告。

四、 公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

五、 重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
公司为参股子公司兰精（南京）纤维有限公司提供其日常生产经营所需的蒸汽、自来水供应以及污水处理和运输码头服务。报告期累计发生额为 11,048.33 万元。	详情参见 2014 年 3 月 19 日刊登于《上海证券报》和上海证券交易所网站的编号为 2014-007 临时公告。

六、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

本报告期公司无托管事项。

2、 承包情况

本报告期公司无承包事项。

3、 租赁情况

单位:万元 币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
南京轻纺产业(集团)有限公司	南京古文化商务旅馆有限公司	房产	175.00	2013年6月1日	2025年5月31日		市场价	用于子公司对外经营	是	控股股东

(二) 担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	0
公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	6,000.00
报告期末对子公司担保余额合计（B）	6,000.00
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	6,000.00
担保总额占公司净资产的比例(%)	6.38
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	0
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）	0
担保总额超过净资产 50%部分的金额（E）	0
上述三项担保金额合计（C+D+E）	0

(三) 其他重大合同或交易

本报告期公司无其他重大合同。

七、 承诺事项履行情况

√ 不适用

八、 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

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

九、 公司治理情况

报告期内公司继续完善法人治理结构和内部控制制度，股东大会、董事会、监事会和管理层形成了比较合理、科学的经营决策机制，公司运作规范。

1、关于股东与股东大会 报告期内公司召开了 2013 年度股东大会。公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》等法律、法规的相关要求，规范股东大会的召集、召开和议事

程序，及时公告股东大会决议，确保所有股东特别是中小股东享有平等地位并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、监事会和内部管理机构能够独立规范运作。公司按照中国证券监督管理委员会和上海证券交易所等监管部门的要求，建立了防止大股东及其附属企业占用上市公司资金、侵害上市公司利益的长效机制。

3、关于董事与董事会 报告期内，公司第七届董事会任期届满。公司严格遵循董事会换届选举程序，经 2013 年度股东大会审议通过，选举产生了公司第八届董事会。新一届董事会由五名董事组成，其中独立董事二名；董事会组成人数和成员任职资格符合相关法律、法规和《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》的要求，公司所有董事均能按照《公司章程》和《董事会议事规则》的规定勤勉履行职责。董事会各专门委员会成员结构合理，其任职资格、选聘程序及成员构成符合有关法律、法规的要求。各位董事均勤勉尽责，未出现受监管部门处罚、通报批评、公开谴责等情况。

4、关于监事与监事会 报告期内，公司第七届监事会任期届满。公司严格遵循监事会换届选举程序，经 2013 年度股东大会审议通过，选举产生了公司第八届监事会。新一届公司监事会由三名监事组成，其中一名是职工监事，监事会组成人数和成员构成符合法律、法规的要求。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，认真勤勉履行职责，对董事会、经理层日常运作及董事、高管人员相关行为进行监督并发表独立意见。

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。对高管人员制订年度考核责任制，建立了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 公司充分尊重和维护银行及其他债权人、职工、消费者等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 公司按照《上海证券交易所股票上市规则》、《公司章程》和《南京化纤股份有限公司信息披露事务管理制度》的规定，设立专门机构并配备了相应人员，依法履行信息披露义务，确保信息披露真实、及时、准确、完整，使所有股东都能平等获得信息。报告期内，公司严格内幕信息的防控，严格按照内幕信息知情人登记制度的有关规定，对内幕信息知情人进行登记备案，无内幕信息知情人违规买卖公司证券的行为。

十、其他重大事项的说明

(一) 其他

公司控股股东南京轻纺产业（集团）有限公司拟将其所持有的公司股票 101,407,882 股流通 A 股（占本公司总股本的 33.02%）无偿划转至南京新工投资集团有限责任公司。

2014 年 7 月 4 日新工集团收到国务院国有资产监督管理委员会签发的《关于南京化纤股份有限公司国有股东所持股份无偿划转有关问题的批复》（国资产权[2014]【547】号），同意将轻纺集团所持南京化纤 10140.7882 万股股份无偿划转给新工集团。

2014 年 7 月 31 日新工集团收到中国证券监督管理委员会签发的《关于核准南京新工投资集团有限责任公司公告南京化纤股份有限公司收购报告书并豁免其要约收购义务的批复》，核准豁免新工集团因国有资产行政划转而持有南京化纤股份有限公司 101,407,882 股股份，导致合计控制南京化纤股份有限公司 128,426,086 股股份，约占南京化纤股份有限公司总股本的 41.82%而应履行的要约收购义务。

目前本公司控股股东因国有资产行政划转而由南京轻纺产业（集团）有限公司变更为南京新工投资集团有限责任公司所需履行的审批程序已全部完成，正在办理股权过户手续。

本公司实际控制人未因本次国有股权无偿划转而发生变化，仍为南京市人民政府国有资产监督管理委员会。

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

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(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、股东情况

(一) 截止报告期末股东总数及持有公司 5%以上股份的前十名股东情况

单位：股

报告期末股东总数				29,701		
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数				0		
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
南京轻纺产业(集团)有限公司	国家	40.84	125,407,882	0	0	冻结 24,000,000
张树勋	未知	1.79	5,493,161	5,493,161	0	
王锦珍	未知	1.74	5,337,787	5,337,787	0	
虞春耀	未知	1.70	5,223,743	5,223,743	0	
王行根	未知	1.20	3,691,623	3,691,623	0	
钟珊珊	未知	1.19	3,643,637	3,643,637	0	
黄明明	未知	1.15	3,538,010	3,538,010	0	
南京纺织产业(集团)有限公司	未知	0.98	3,018,204	0	0	
宋忆菱	未知	0.48	1,481,700	1,481,700	0	
华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券	未知	0.43	1,307,321	1,307,321	0	

账户						
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		
南京轻纺产业（集团）有限公司		125,407,882		人民币普通股		125,407,882
张树勋		5,493,161		人民币普通股		5,493,161
王锦珍		5,337,787		人民币普通股		5,337,787
虞春耀		5,223,743		人民币普通股		5,223,743
王行根		3,691,623		人民币普通股		3,691,623
钟珊珊		3,643,637		人民币普通股		3,643,637
黄明明		3,538,010		人民币普通股		3,538,010
南京纺织产业(集团)有限公司		3,018,204		人民币普通股		3,018,204
宋忆菱		1,481,700		人民币普通股		1,481,700
华泰证券股份有限公司 客户信用交易担保证券 账户		1,307,321		人民币普通股		1,307,321
上述股东关联关系或一 致行动的说明		南京纺织产业（集团）有限公司为南京轻纺产业（集团和）有限公司下属的国有独资公司。除此之外，公司未知上述股东是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。				

三、 控股股东或实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东或实际控制人没有发生变更。

第七节 优先股相关情况

本报告期公司无优先股事项。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、 持股变动情况

(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情况

二、 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
沈光宇	董事长	离任	董事会换届离任
奚永明	独立董事	离任	任期届满 6 年离任
姜金峰	董事	离任	董事会换届离任
陆志虹	董事	离任	董事会换届离任
单世成	监事会主席	离任	监事会换届离任
谢南	监事	离任	监事会换届离任
汪家宝	监事会主席	聘任	监事会换届新聘
倪晓英	监事	聘任	监事会换届新聘

第九节 财务报告（未经审计）

一、 财务报表

合并资产负债表 2014 年 6 月 30 日

编制单位:南京化纤股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		152,160,728.49	301,741,985.02
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		12,443,500.00	13,244,210.70
应收账款		67,558,994.63	78,292,868.17
预付款项		74,242,530.01	31,035,897.55
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		0	27,387.66
应收股利			
其他应收款		10,460,651.65	4,243,249.82
买入返售金融资产			
存货		1,293,541,208.57	1,370,531,560.45
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		8,000,000.00	7,077,696.00
流动资产合计		1,618,407,613.35	1,806,194,855.37
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			
长期股权投资		183,701,403.15	194,468,830.19
投资性房地产			
固定资产		1,277,202,966.38	1,330,649,397.01
在建工程		119,400,330.48	95,643,837.02

工程物资		11,378,315.52	10,568,349.46
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		31,712,976.75	32,103,691.05
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		9,732,563.02	10,445,981.60
递延所得税资产		22,521,684.33	22,459,780.72
其他非流动资产		7,514,130.26	7,514,130.26
非流动资产合计		1,663,164,369.89	1,703,853,997.31
资产总计		3,281,571,983.24	3,510,048,852.68
流动负债：			
短期借款		310,000,000.00	460,090,000.00
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		0	64,710,000.00
应付账款		231,149,396.16	326,501,625.41
预收款项		11,428,357.51	156,002,698.85
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		9,036,000.09	13,823,173.73
应交税费		-1,501,814.19	89,255,196.47
应付利息		0	492,481.63
应付股利		8,725,034.65	4,621,854.97
其他应付款		1,391,673,198.18	1,000,057,937.80
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		0	861,000.00
流动负债合计		1,960,510,172.40	2,116,415,968.86
非流动负债：			
长期借款		71,178,450.00	91,850,000.00

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		1,663,967.27	1,663,967.27
其他非流动负债		198,149,810.40	193,783,471.47
非流动负债合计		270,992,227.67	287,297,438.74
负债合计		2,231,502,400.07	2,403,713,407.60
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		307,069,284.00	307,069,284.00
资本公积		215,609,661.68	215,609,661.68
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		146,588,808.74	146,588,808.74
一般风险准备			
未分配利润		270,660,536.45	269,268,684.52
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		939,928,290.87	938,536,438.94
少数股东权益		110,141,292.30	167,799,006.14
所有者权益合计		1,050,069,583.17	1,106,335,445.08
负债和所有者权益 总计		3,281,571,983.24	3,510,048,852.68

法定代表人：钟书高 主管会计工作负责人：周文卿 会计机构负责人：周文卿

母公司资产负债表

2014 年 6 月 30 日

编制单位：南京化纤股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		21,458,521.97	16,226,917.14
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		5,486,848.11	5,135,929.19
预付款项		149,405,094.86	102,100.00
应收利息			
应收股利			

其他应收款		1,128,054,606.77	1,311,776,943.97
存货		684,441.04	2,338,222.64
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,305,089,512.75	1,335,580,112.94
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			
长期股权投资		774,228,278.71	784,995,705.75
投资性房地产			
固定资产		35,530,946.61	36,635,829.52
在建工程		658,800.00	0
工程物资		70,649.55	2,034.17
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		2,500.00	2,500.00
其他非流动资产			
非流动资产合计		810,491,174.87	821,636,069.44
资产总计		2,115,580,687.62	2,157,216,182.38
流动负债:			
短期借款		190,000,000.00	310,090,000.00
交易性金融负债			
应付票据		0	38,000,000.00
应付账款		23,478,023.07	19,641,309.05
预收款项		1,624,381.94	3,253,946.08
应付职工薪酬		7,756,216.80	9,496,987.42
应交税费		-6,554,144.66	-7,142,139.04
应付利息			
应付股利		8,725,034.65	4,621,854.97
其他应付款		753,109,872.60	776,330,586.99
一年内到期的非流动			

负债			
其他流动负债			
流动负债合计		978,139,384.40	1,154,292,545.47
非流动负债：			
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			
其他非流动负债		198,149,810.40	191,855,171.47
非流动负债合计		198,149,810.40	191,855,171.47
负债合计		1,176,289,194.80	1,346,147,716.94
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		307,069,284.00	307,069,284.00
资本公积		110,928,123.87	110,928,123.87
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		134,148,395.45	134,148,395.45
一般风险准备			
未分配利润		387,145,689.50	258,922,662.12
所有者权益（或股东权益）合计		939,291,492.82	811,068,465.44
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,115,580,687.62	2,157,216,182.38

法定代表人：钟书高 主管会计工作负责人：周文卿 会计机构负责人：周文卿

合并利润表
2014 年 1—6 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		732,340,949.50	573,760,132.96
其中：营业收入		732,340,949.50	573,760,132.96
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		712,106,725.79	553,252,975.36
其中：营业成本		627,887,371.67	474,896,327.78

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		15,459,868.04	3,205,300.90
销售费用		8,354,075.27	9,642,203.12
管理费用		46,520,935.83	42,458,800.90
财务费用		14,528,310.15	22,702,945.36
资产减值损失		-643,835.17	347,397.30
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）		-10,411,876.36	-7,135,096.57
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-10,411,876.36	-7,135,096.57
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		9,822,347.35	13,372,061.03
加：营业外收入		1,652,288.57	1,160,797.00
减：营业外支出		387,764.07	874,047.70
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		11,086,871.85	13,658,810.33
减：所得税费用		6,453,290.71	327,754.81
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		4,633,581.14	13,331,055.52
归属于母公司所有者的净利润		1,391,851.93	13,268,110.73
少数股东损益		3,241,729.21	62,944.79
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.005	0.043
（二）稀释每股收益		0.005	0.043
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		4,633,581.14	13,331,055.52
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,391,851.93	13,268,110.73
归属于少数股东的综合收益总额		3,241,729.21	62,944.79

法定代表人：钟书高 主管会计工作负责人：周文卿 会计机构负责人：周文卿

母公司利润表
2014 年 1—6 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		83,098,348.71	237,299,822.13
减：营业成本		61,703,988.00	184,966,089.14
营业税金及附加		342,762.33	1,290,072.38
销售费用		0	0
管理费用		6,179,749.41	1,733,974.03
财务费用		260,092.22	15,950,822.43
资产减值损失		-1,840,441.82	-1,589,053.91
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）		121,016,297.55	-7,135,096.57
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		137,468,496.12	27,812,821.49
加：营业外收入		0	520,000.00
减：营业外支出		33,390.25	414,347.89
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		137,435,105.87	27,918,473.60
减：所得税费用		0	0
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		137,435,105.87	27,918,473.60
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		0	0
七、综合收益总额		137,435,105.87	27,918,473.60

法定代表人：钟书高 主管会计工作负责人：周文卿 会计机构负责人：周文卿

合并现金流量表
2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务		783,270,358.45	691,615,285.32

收到的现金			
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		3,723,228.36	6,981,029.55
收到其他与经营活动 有关的现金		10,287,304.03	136,728,498.64
经营活动现金流入 小计		797,280,890.84	835,324,813.51
购买商品、接受劳务 支付的现金		395,120,746.37	433,126,712.90
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		96,619,680.04	79,652,636.10

支付的各项税费		131,146,225.84	112,395,868.78
支付其他与经营活动有关的现金		85,117,762.99	42,562,972.00
经营活动现金流出小计		708,004,415.24	667,738,189.78
经营活动产生的现金流量净额		89,276,475.60	167,586,623.73
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		280,109.58	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0.00	0.00
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		280,109.58	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,246,225.67	37,684,460.63
投资支付的现金		0.00	1,500,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		2,246,225.67	39,184,460.63
投资活动产生的现金流量净额		-1,966,116.09	-39,184,460.63
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			

取得借款收到的现金		150,000,000.00	365,090,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		150,000,000.00	365,090,000.00
偿还债务支付的现金		370,761,550.00	410,230,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		76,446,816.04	68,437,983.19
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		3,250.00	20.00
筹资活动现金流出小计		447,211,616.04	478,668,003.19
筹资活动产生的现金流量净额		-297,211,616.04	-113,578,003.19
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-209,901,256.53	14,824,159.91
加：期初现金及现金等价物余额		280,061,985.02	90,568,361.72
六、期末现金及现金等价物余额		70,160,728.49	105,392,521.63

法定代表人：钟书高 主管会计工作负责人：周文卿 会计机构负责人：周文卿

母公司现金流量表

2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		40,664,100.73	68,871,333.96
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		136,899,014.92	119,435,831.66
经营活动现金流入小计		177,563,115.65	188,307,165.62

购买商品、接受劳务支付的现金		76,191,408.89	140,494,440.11
支付给职工以及为职工支付的现金		25,859,632.81	19,942,463.30
支付的各项税费		8,651,283.40	11,272,929.61
支付其他与经营活动有关的现金		14,663,486.50	3,112,944.73
经营活动现金流出小计		125,365,811.60	174,822,777.75
经营活动产生的现金流量净额		52,197,304.05	13,484,387.87
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		131,786,974.59	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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		131,786,974.59	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		88,000.00	0.00
投资支付的现金		0.00	1,500,000.00
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		0.00	0.00
投资活动现金流出小计		88,000.00	1,500,000.00
投资活动产生的现金流量净额		131,698,974.59	-1,500,000.00
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		30,000,000.00	160,090,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		0.00	0.00
筹资活动现金流入小计		30,000,000.00	160,090,000.00
偿还债务支付的现金		200,090,000.00	160,090,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		13,159,673.81	23,493,339.88
支付其他与筹资活动有关的现金		0.00	0.00
筹资活动现金流出小计		213,249,673.81	183,583,339.88
筹资活动产生的现金流量净额		-183,249,673.81	-23,493,339.88
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		646,604.83	-11,508,952.01
加：期初现金及现金等价物余额		2,826,917.14	19,586,737.86
六、期末现金及现金等价物余额		3,473,521.97	8,077,785.85

法定代表人：钟书高 主管会计工作负责人：周文卿 会计机构负责人：周文卿

合并所有者权益变动表

2014 年 1—6 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	307,069,284.00	215,609,661.68			146,588,808.74		269,268,684.52		167,799,006.14	1,106,335,445.08
加：会计政策变更										
期差错更正										
他										
二、本年年年初余额	307,069,284.00	215,609,661.68			146,588,808.74		269,268,684.52		167,799,006.14	1,106,335,445.08
三、本期增减变动金额（减少以“－”							1,391,851.93		-57,657,713.84	-56,265,861.91

号填列)										
(一)净利润							1,391,851.93		3,241,729.21	4,633,581.14
(二)其他综合收益										0.00
上述(一)和(二)小计							1,391,851.93		3,241,729.21	4,633,581.14
(三)所有者投入和减少资本										0.00
1. 所有者投入资本										0.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										0.00
3. 其他										0.00
(四)利润分配							0.00		-60,899,443.05	-60,899,443.05
1. 提取盈余公积							0.00			0.00
2. 提取一般风险准备										0.00

3. 对所有者(或股东)的分配							0.00		-60,899,443.05	-60,899,443.05
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	307,069,284.00	215,609,661.68			146,588,808.74		270,660,536.45		110,141,292.30	1,050,069,583.17
----------	----------------	----------------	--	--	----------------	--	----------------	--	----------------	------------------

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	307,069,284.00	215,796,443.99			138,839,182.24		252,478,590.74		150,865,572.29	1,065,049,073.26
：会计政策变更										
期差错更正										
他										
二、本年年年初余额	307,069,284.00	215,796,443.99			138,839,182.24		252,478,590.74		150,865,572.29	1,065,049,073.26
三、本期增减变动金额（减少以“－”							13,268,110.73		62,944.79	13,331,055.52

号填列)										
(一)净利润							13,268,110.73		62,944.79	13,331,055.52
(二)其他综合收益										0.00
上述 (一)和 (二)小计							13,268,110.73		62,944.79	13,331,055.52
(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	307,069,284.00	215,796,443.99			138,839,182.24		265,746,701.47		150,928,517.08	1,078,380,128.78
----------	----------------	----------------	--	--	----------------	--	----------------	--	----------------	------------------

法定代表人：钟书高 主管会计工作负责人：周文卿 会计机构负责人：周文卿

母公司所有者权益变动表

2014 年 1—6 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	307,069,284.00	110,928,123.87	0	0	134,148,395.45		258,922,662.12	811,068,465.44
加：会计政策变更								
期差错更正								
他								
二、本年年年初余额	307,069,284.00	110,928,123.87			134,148,395.45		258,922,662.12	811,068,465.44
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	0.00						128,223,027.38	128,223,027.38

(一) 净利润					0		137,435,105.87	137,435,105.87
(二) 其他综合收益								0.00
上述(一)和(二)小计							137,435,105.87	137,435,105.87
(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							-9,212,078.49	-9,212,078.49
1.提取盈余公积	0.00							0.00
2.提取一般风险准备								
3.对所有 者(或股 东)的分 配							-9,212,078.49	-9,212,078.49
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	307,069,284.00	110,928,123.87			134,148,395.45		387,145,689.50	939,291,492.82

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	未分配利润	所有者权益合计

						准备		
一、上年 年 末 余 额	307,069,284.00	189,198,351.61			126,398,768.95		190,621,578.82	813,287,983.38
加 ：会计政 策变更								
期 差 错 更正								
他								
二、本年 年 初 余 额	307,069,284.00	189,198,351.61			126,398,768.95		190,621,578.82	813,287,983.38
三、本期 增 减 变 动 金 额 (减 少 以 “一” 号填列)	0.00						27,918,473.60	27,918,473.60
(一) 净 利润					0		27,918,473.60	27,918,473.60
(二) 其 他 综 合 收益								0.00
上 述 (一) 和 (二) 小							27,918,473.60	27,918,473.60

计								
(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	307,069,284.00	189,198,351.61	0.00	0.00	126,398,768.95	0.00	218,540,052.42	841,206,456.98

法定代表人：钟书高 主管会计工作负责人：周文卿 会计机构负责人：周文卿

二、 公司基本情况

南京化纤股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系南京化学纤维厂，1992 年 6 月 25 日经南京市体改委批准，由南京化学纤维厂以其部分生产经营性净资产经评估作价国有法人股 5,428.10 万股，并同时向内部职工募集股份 794.80 万股发起设立；后又经南京市体改委批准，公司向社会法人募集 400.00 万股法人股。1996 年 2 月 6 日，经中国证券监督管理委员会批准，公司向社会公开发行 2,500.00 万股社会公众股；1996 年 3 月 8 日，本次发行的社会公众股在上海证券交易所正式上市交易，股票简称“南京化纤”，证券代码“600889”，公司总股本 9,122.90 万股。公司的企业法人营业执照注册号为 32019100001259。所属行业为化学纤维制造业类。

1997 年 7 月 4 日，经公司 1996 年度股东大会审议通过，并报请南京市证券期货监督办公室批准，向全体股东按 10:2 的比例派送红股，公司总股本增至 10,947.48 万股。

根据中国证券监督管理委员会《关于南京化纤股份有限公司申请配股的批复》（证监公司字[1999]52 号），本公司于 1999 年 8 月 9 日向全体股东按 10:3 的比例配售新股，每股配售价格 6.20 元，实际配售 1,479.24 万股，公司总股本由 10,947.48 万股增至 12,426.72 万股。

根据 1999 年度股东大会决议，本公司于 2000 年 5 月 25 日实施 1999 年度利润分配方案，以公司 1999 年末股本总数 12,426.72 万股为基数向全体股东每 10 股派送红股 3 股，共计派送红股 3,728.02 万股，公司股本总数由 12,426.72 万股增至 16,154.74 万股。

根据 2003 年度股东大会决议，本公司于 2004 年 7 月实施 2003 年度利润分配方案，以公司 2003 年末股本总数 16,154.74 万股为基数向全体股东每 10 股派送红股 1 股，派送红股 1,615.47 万股，以公司 2003 年末股本总数 16,154.74 万股为基数向全体股东每 10 股用资本公积转增 1 股，转增股本 1,615.47 万股，公司股本总数由 16,154.74 万股增至 19,385.69 万股。

根据 2006 年度股东大会决议，本公司于 2007 年 6 月 19 日实施 2006 年度利润分配方案，以公司 2006 年末股本总数 19,385.69 万股为基数向全体股东每 10 股派送红股 1 股，共计派送红股 1,938.57 万股，公司股本总数由 19,385.69 万股增至 21,324.26 万股。

根据 2006 年 9 月 18 日通过的公司股权分置改革相关股东大会决议，公司非流通股股东为使其持有的本公司非流通股获得流通权而向本公司流通股股东支付的对价为流通股股东每持有 10 股将获得 3.2 股的股份对价，对价股票上市流通日为 2006 年 11 月 1 日。实施上述送股对价后，公司股份总数不变，股份结构发生相应变化。

根据 2007 年度股东大会决议，本公司于 2008 年 7 月 16 日实施 2007 年度利润分配方案，以公司 2007 年末股本总数 21,324.26 万股为基数向全体股东每 10 股派送红股 1 股，每 10 股用资本公积转增 1 股，公司股本总数由 21,324.26 万股增至 25,589.11 万股。

2009 年 11 月 2 日，根据公司股权分置改革方案，公司控股股东南京轻纺产业（集团）有限公司持有的有限售条件股份 10,447.66 万股全部上市流通，公司股份实现全流通。

根据 2009 年度股东大会决议，本公司于 2010 年 6 月 18 日实施 2009 年度利润分配方案，以 2009 年末股本总数 25,589.11 万股为基数向全体股东每 10 股派送红股 2 股，公司股本总数由 25,589.11 万股增至 30,706.93 万股。

截止 2014 年 06 月 30 日，本公司累计发行股本总数 30,706.93 万股，公司注册资本为 30,706.93 万元。经营范围包括：化学纤维制造、化纤用浆粕、化工产品（不含危险化学品）包装材料、服装、针纺织品、自来水生产、销售；主要产品为粘胶长、短丝。公司注册地：南京市六合区瓜埠镇大庙村；总部办公地：南京市丰富路 163 号 17 楼。

截止 2014 年 06 月 30 日，本公司基本组织架构包括母公司、9 个直接或间接控股的子公司和 1 家联营企业。

三、 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：

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

(二) 遵循企业会计准则的声明:

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求, 真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

(三) 会计期间:

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(四) 记账本位币:

本公司的记账本位币为人民币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(一) 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司对同一控制下的企业合并采用权益结合法进行会计处理。

公司在同一控制下的企业合并中取得的资产和负债, 按照合并日被合并方的账面价值计量。公司在合并中取得长期股权投资或净资产的账面价值与支付合并对价的账面价值(或发行股份面值总额)的差额, 调整资本公积(资本溢价或股本溢价); 资本公积(资本溢价或股本溢价)不足冲减的, 调整留存收益。

(二) 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司对非同一控制下的企业合并采用购买法进行会计处理。

1、公司在非同一控制下的企业合并中确认的合并成本, 以公司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, 加上或减去符合确认条件的或有对价的公允价值确定。其中, 作为合并对价付出的非货币性资产的公允价值与其账面价值的差额, 计入当期损益。

2、公司在购买日对合并成本在取得的可辨认资产和负债之间进行分配。

(1) 公司在企业合并中取得的被购买方除无形资产以外的其他各项资产(不仅限于被购买方原已确认的资产), 其所带来的未来经济利益预期能够流入公司且公允价值能够可靠计量的, 单独确认并按公允价值计量。

(2) 公司在企业合并中取得的被购买方的无形资产, 其公允价值能够可靠计量的, 单独确认并按公允价值计量。

(3) 公司在企业合并中取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债, 履行有关的义务预期会导致经济利益流出公司且公允价值能够可靠计量的, 单独确认并按公允价值计量。

(4) 公司在企业合并中取得的被购买方的或有负债, 其公允价值能够可靠计量的, 单独确认为负债并按公允价值计量。

(5) 公司在对企业合并成本进行分配、确认合并中取得可辨认资产和负债时, 不予考虑被购买方在企业合并之前已经确认的商誉和递延所得税项目。

3、企业合并成本与合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额之间差额的处理

(1) 公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额, 确认为商誉。公司对初始确认后的商誉不进行摊销, 在年末进行减值测试, 商誉以其成本扣除累计减值准备后的金额计量。

(2) 公司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差额, 按照下列规定处理:

①对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以及合并成本的计量进行复核;

②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, 其差额计入当期损益。

(三) 公司为进行企业合并而发生的有关费用的处理

1、公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用(包括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等), 于发生时计入当期损益。

2、公司为企业合并而发行债券或承担其他债务支付的佣金、手续费等费用, 计入债务性证券的初始计量金额。

(1) 债券如为折价或面值发行的, 该部分费用增加折价的金额;

(2) 债券如为溢价发行的, 该部分费用减少溢价的金额。

3、公司在合并中作为合并对价发行的权益性证券发生的手续费、佣金等交易费用, 计入权益性证券的初始计量金额。

(1) 在溢价发行权益性证券的情况下, 该部分费用从资本公积(股本溢价)中扣除;

(2) 在面值或折价发行权益性证券的情况下, 该部分费用冲减留存收益。

4、公司在发行权益性证券过程中发生的广告费、路演费、上市酒会费、财经公关费等费用, 计入当期损益。

(六) 合并财务报表的编制方法:

1、

(一) 合并范围的确定

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的合并范围。

(二) 统一会计政策和会计期间

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、会计期间与公司一致, 如子公司采用的会计政策、会计期间与公司不一致的, 在编制合并财务报表时, 按照公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

(三) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以公司及其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, 抵销公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响, 由母公司编制。

(四) 子公司发生超额亏损在合并财务报表中的反映

在合并财务报表中, 母公司分担的当期亏损超过了其在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的, 其余额冲减母公司的所有者权益(未分配利润); 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的份额的, 其余额冲减少数股东权益。

2、对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出, 或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

1、报告期内增加子公司的处理

(1) 报告期内因同一控制下企业合并增加子公司的处理

在报告期内, 因同一控制下的企业合并而增加子公司的, 调整合并资产负债表的期初数, 将该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, 将该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。

(2) 报告期内因非同一控制下企业合并增加子公司的处理

①在报告期内, 因非同一控制下的企业合并而增加子公司的, 不调整合并资产负债表的期初数, 将该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, 将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。

②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, 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、报告期内处置子公司的处理

(1) 公司在报告期内处置子公司的, 不调整合并资产负债表的期初数, 将该子公司期初至处

置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

(2) 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，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。

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

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、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。

现金包括公司库存现金以及可以随时用于支付的银行存款和其他货币资金。

公司将持有的期限短（自购买日起三个月内到期）、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，确定为现金等价物。

(八) 外币业务和外币报表折算：

（一）外币业务的核算方法

1、外币交易的初始确认

对于发生的外币交易，公司均按照交易发生日中国人民银行公布的即期汇率（中间价）将外币金额折算为记账本位币金额。其中，对发生的外币兑换或涉及外币兑换的交易，公司按照交易发生日实际采用的汇率进行折算。

2、资产负债表日或结算日的调整或结算

资产负债表日或结算日，公司按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目分别进行处理：

（1）外币货币性项目的会计处理原则

对于外币货币性项目，在资产负债表日或结算日，公司采用资产负债表日或结算日的即期汇率（中间价）折算，对因汇率波动而产生的差额调整外币货币性项目的记账本位币金额，同时作为汇兑差额处理。其中，与购建或生产符合资本化条件的资产有关的外币借款产生的汇兑差额，计入符合资本化条件的资产的成本；其他汇兑差额，计入当期财务费用。

（2）外币非货币性项目的会计处理原则

①对于以历史成本计量的外币非货币性项目，公司仍按照交易发生日的即期汇率（中间价）折算，不改变其记账本位币金额，不产生汇兑差额。

②对于以成本与可变现净值孰低计量的存货，如果其可变现净值以外币确定，则公司在确定存货的期末价值时，先将可变现净值折算为记账本位币，再与以记账本位币反映的存货成本进行比较。

③对于以公允价值计量的非货币性项目，如果期末的公允价值以外币反映，则公司先将该外币按照公允价值确定当日的即期汇率折算为记账本位币金额，再与原记账本位币金额进行比较，其差额作为公允价值变动（含汇率变动）损益，计入当期损益。

（二）外币报表折算的会计处理方法

1、公司按照下列方法对境外经营的财务报表进行折算：

(1) 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。

(2) 利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

按照上述方法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。比较财务报表的折算比照上述方法处理。

2、公司按照下列方法对处于恶性通货膨胀经济中的境外经营的财务报表进行折算：

(1) 公司对资产负债表项目运用一般物价指数予以重述，对利润表项目运用一般物价指数变动予以重述，再按照最近资产负债表日的即期汇率进行折算。

(2) 在境外经营不再处于恶性通货膨胀经济中时，公司对财务报表停止重述，按照停止之日的价格水平重述的财务报表进行折算。

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

(九) 金融工具：

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(一) 金融工具的分类

1、金融资产的分类

公司根据业务特点、投资策略和风险管理要求，将取得的金融资产分为以下四类：(1) 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）；(2) 持有至到期投资；(3) 应收款项；(4) 可供出售金融资产。

2、金融负债的分类

公司根据业务特点和风险管理要求，将承担的金融负债分为以下两类：(1) 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）；(2) 其他金融负债。

(二) 金融工具的确认依据和计量方法

1、金融工具的确认依据

公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

2、金融工具的计量方法

(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：按照取得时的公允价值作为初始计量金额，相关交易费用在发生时计入当期损益。实际支付的价款中包含的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，单独确认为应收股利或应收利息。持有期间取得的现金股利或债券利息，确认为投资收益。资产负债表日，按照公允价值计量，并将其公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始计量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) 持有至到期投资：按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始计量金额。实际支付的价款中包含已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收利息。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。资产负债表日，按照摊余成本计量。处置时，将取得的价款与该项持有至到期投资账面价值之间的差额确认为投资收益。

(3) 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（包括应收票据、应收账款、其他应收款等），按照从购货方应收的合同或协议价款作为初始入账金额；具有融资性质的，按照从购货方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始入账金额。应收款项采用实际利率法确认利息收入，资产负债表日按照摊余成本计量。收回或处置时，将取得的价款与该项应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产：按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。实际支付的价款中包含的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，单

独确认为应收股利或应收利息。持有期间取得的现金股利或债券利息，计入投资收益。资产负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量，且其公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。处置时，将取得的价款与该项可供出售金融资产账面价值之间的差额，计入投资收益；同时，将原直接计入资本公积（其他资本公积）的累计公允价值变动对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

（5）其他金融负债：按照发生时的公允价值和相关交易费用之和作为初始入账金额，采用实际利率法确认利息费用，资产负债表日按照摊余成本计量。

（三）金融资产转移的确认依据和计量方法

1、金融资产终止确认条件

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了转入方，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，公司采用实质重于形式的原则。

2、金融资产转移满足终止确认条件的处理

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和金融资产部分转移。

（1）金融资产整体转移满足终止确认条件的，公司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。

（2）金融资产部分转移满足终止确认条件的，公司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金融资产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。

3、金融资产转移不满足终止确认条件的处理

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。

（四）金融负债终止确认条件

1、金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则公司终止确认该金融负债或其一部分；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，则终止确认该现存金融负债，并同时确认新金融负债。

2、公司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。

3、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。

4、公司如回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分和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。

（五）金融工具公允价值的确定方法

1、存在活跃市场的金融资产或金融负债，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。

2、没有标明利率的短期应收款项和应付款项的现值与实际交易价格相差很小的，按照实际交易价格计量。

（六）金融资产（不含应收款项）减值测试方法和减值准备计提方法

1、持有至到期投资减值测试方法和减值准备计提方法

资产负债表日，对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额计算确认减值损失。

(1) 对于单项金额重大的持有至到期投资，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备。

(2) 对于单项金额非重大的持有至到期投资以及经单独测试后未发生减值的单项金额重大的持有至到期投资，按类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提减值准备。

2、可供出售金融资产减值测试方法和减值准备计提方法

资产负债表日，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或者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，则认定其已发生减值，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。

1、 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

因持有意图或能力的改变致使某项投资不再适合划分为持有至到期投资的，公司将其重分类为可供出售金融资产；公司将持有至到期投资部分出售或重分类的金额较大，且出售或重分类不属于公司无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起，也将该类投资的剩余部分重分类为可供出售的金融资产。

(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	单项金额重大的应收款项，是指期末余额在300.00万元以上的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	资产负债表日，公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，则按其预计未来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；单项金额重大的应收款项经测试未发生减值的并入其他单项金额不重大的应收款项，依据其期末余额，按照账龄分析法计提坏账准备。 应收款项发生减值的客观证据，包括下列各项： (1) 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) 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债务重组。

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
	单项金额重大但经单独测试后未计提坏账准备的应收款项加上扣除单项计提坏账准备后的单项金额不重大的应收款项，以应收款项账龄为类似信用风险特征组合。
按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	计提方法
	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）	1	1
1—2 年	3	3
2—3 年	10	10
3—4 年	20	20
4—5 年	50	50
5 年以上	100	100

3、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由	经过单独减值测试，账龄逾期 3 年以上、负债率高或发生诉讼等原因
坏账准备的计提方法	根据其未来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

(十一) 存货：

1、 存货的分类

公司存货分为在途物资、原材料、包装物、低值易耗品、库存商品、在产品、开发成本、拟开发土地等。

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

1、 存货可变现净值的确定依据

(1) 库存商品（产成品）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。

(2) 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。

(3) 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；公司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。

(4) 为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

2、 存货跌价准备的计提方法

(1) 公司按照单个存货项目的成本与可变现净值孰低计提存货跌价准备。

(2) 对于数量繁多、单价较低的存货，公司按照存货类别计提存货跌价准备。

(3) 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。

(4) 公司对房地产开发项目按照单个存货项目计提存货跌价准备。

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。

3、 开发用土地的核算方法

购入的土地使用权或以支付土地出让金方式取得的土地使用权，按照实际支付的价款及相关税费作为实际成本，并将该项土地使用权的实际成本计入开发成本。

4、 公共配套设施费用的核算方法

公共配套设施包括住宅小区中非营业性的文教、行政管理、市政公用配套设施，其所发生的

成本费用计入开发成本，按照成本核算对象和成本项目进行成本核算，并按照受益对象或住宅小区可销售面积进行分摊。

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

公司对领用金额在 200.00 元以上的低值易耗品采用五五摊销法进行摊销，对领用金额在 200.00 元以下的低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

(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，按照下列方法确定其初始投资成本：

(1) 通过同一控制下企业合并取得的长期股权投资，公司以支付现金、转让非现金资产、发生或承担债务或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其初始投资成本。长期股权投资的初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产、所发生或承担的债务账面价值或发行的权益性证券面值总额之间的差额，计入资本公积（股本溢价或资本溢价）；资本公积（股本溢价或资本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

(2) 通过非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，公司按照确定的企业合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。其中：

①企业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。

②如果合并各方在合并协议中约定，根据未来一项或多项或有事项的发生，公司需要通过发行额外证券、支付额外现金或其他资产等方式追加合并对价或者要求返还之前已经支付的对价的，则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。

③企业合并成本大于应享有被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；企业合并成本小于应享有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。

2、除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列方法确定其初始投资成本：

(1) 通过以支付的现金、付出的非货币性资产或发行的权益性证券等方式取得的长期股权投资，公司以其公允价值作为其初始投资成本。

(2) 投资者投入的长期股权投资，公司按照投资各方在投资合同或协议中约定的价值作为其初始投资成本，但投资合同或协议中约定价值不公允的，公司按照取得该项投资的公允价值作为其初始投资成本。

(3) 通过债务重组方式取得的长期股权投资，公司以债权转为股权所享有股份的公允价值作为其初始投资成本。

(4) 通过非货币性资产交换方式取得的长期股权投资，在非货币性资产交换具有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情况下，公司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；不满足上述条件的，公司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。

公司发生的与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出，计入长期股权投资的初始投资成本。

公司以任何方式取得长期股权投资，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，作为应收股利单独核算，不构成长期股权投资的成本。

2、 后续计量及损益确认方法

1、采用成本法核算的长期股权投资

(1) 公司对被投资单位能够实施控制的长期股权投资，以及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。

(2) 采用成本法核算的长期股权投资，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，公司按照应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。

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

2、采用权益法核算的长期股权投资

(1) 公司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。

(2) 采用权益法核算的长期股权投资，对于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，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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的初始投资成本。

(3) 取得长期股权投资后，公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，公司在被投资单位账面净损益的基础上经过适当调整后计算确定。但是，公司对无法合理确定取得投资时被投资单位各项可辨认资产公允价值的、投资时被投资单位可辨认资产的公允价值与其账面价值之间的差额较小的或是其他原因导致无法取得被投资单位有关资料的，直接以被投资单位的账面净损益为基础计算确认投资损益。公司按照被投资单位宣告分派的现金股利或利润计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

公司在确认由联营企业及合营企业投资产生的投资收益时，对公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易收益按照持股比例计算归属于公司的部分予以抵销，并在此基础上确认投资损益。公司与被投资单位发生的内部交易损失属于资产减值损失的，全额予以确认。公司对于纳入合并范围的子公司与其联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益，也按照上述原则进行抵销，并在此基础上确认投资损益。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，按照下列顺序进行处理：首先冲减长期股权投资的账面价值；如果长期股权投资的账面价值不足以冲减的，则以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益的账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收款的账面价值；经过上述处理，按照投资合同或协议约定公司仍承担额外损失义务的，按照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，公司扣除未确认的亏损分担额后，按照与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面金额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益和长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

(4) 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，公司按照应享有或应分担的份额调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积（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

1、确定对被投资单位具有共同控制的依据

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。公司与其他投资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。

2、确定对被投资单位具有重大影响的依据

重大影响，是指对被投资单位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。公司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

公司按照长期股权投资项目计提减值准备。

1、按成本法核算的、活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其账面价值高于按照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，确认为减值损失，计入当期损益。

2、公司对子公司、合营企业和联营企业的长期股权投资，其可收回金额根据长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。可收回金额的计量结果表明，长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将长期股权投资的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的长期股权投资减值准备。

3、因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。
长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(十三) 投资性房地产：

(一) 投资性房地产的范围

投资性房地产，是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的、能够单独计量和出售的房地产。公司的投资性房地产包括已出租的建筑物、已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权。

(二) 投资性房地产的确认条件

投资性房地产同时满足下列条件的，才能予以确认：

- 1、与该投资性房地产有关的经济利益很可能流入公司；
- 2、该投资性房地产的成本能够可靠地计量。

(三) 采用成本模式进行后续计量的投资性房地产

公司在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

1、投资性房地产的折旧或摊销方法

- (1) 采用成本模式计量的建筑物的后续计量，比照固定资产的后续计量，按月计提折旧。
- (2) 采用成本模式计量的土地使用权的后续计量，比照无形资产的后续计量，按月进行摊销。

2、投资性房地产减值准备的计提依据

公司在资产负债表日对投资性房地产逐项进行检查，如果由于市价持续下跌或长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的，则对投资性房地产可收回金额低于其账面价值的部分计提投资性房地产减值准备。

投资性房地产减值准备按照单项投资性房地产的账面价值高于其可收回金额的差额确定。

(十四) 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	10-35	3-10	9.70-2.77
运输设备	5-10	3-10	19.40-9.70

通用设备	5-20	3-10	19.40-4.85
专用设备	8-14	3-10	12.13-6.93
其他设备	8-14	3-10	12.13-6.93

3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

1、 固定资产的减值测试方法

(1) 资产负债表日，公司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其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

(2) 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。

(3) 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）。

(4) 固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

2、 固定资产减值准备的计提方法

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

4、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

1、 融资租入固定资产的认定依据

在租赁期开始日，公司将满足融资租赁标准的租入固定资产确认为融资租入固定资产。

2、 融资租入固定资产的计价方法

在租赁期开始日，公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者和发生的初始直接费用作为融资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，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用。未确认融资费用在租赁期的各个期间内采用实际利率法进行分摊。

5、 其他说明

1、与固定资产有关的更新改造、装修等后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，同时将被替换部分的账面价值扣除。

2、与固定资产有关的修理费用等后续支出，不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

(十五) 在建工程：

(一) 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

(二) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按照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。自营工程，按照直接材料、直接人工、直接机械施工费等计量；出包工程，按照应支付的工程价款等计量。在以借款进行的工程达到预定可使用状态前发生的、符合资本化条件的借款费用，予以资本化，计入在建工程成本。

公司对于所建造的固定资产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，按照估计价值确定其成本，转入固定资产，并按照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，再按照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。

（三）在建工程的减值测试方法及减值准备计提方法

1、在建工程的减值测试方法

（1）资产负债表日，公司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。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其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

（2）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。

（3）在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

2、在建工程减值准备的计提方法

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，公司以单项在建工程为基础估计其可收回金额。公司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。

（十六）借款费用：

（一）借款费用的范围

公司的借款费用包括因借款而发生的借款利息、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。

（二）借款费用的确认原则

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，包括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。

（三）借款费用资本化期间的确定

1、借款费用开始资本化时点的确定

当资产支出已经发生、借款费用已经发生且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时，借款费用开始资本化。其中，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、借款费用暂停资本化时间的确定

符合资本化条件的资产在购建或者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，暂停借款费用的资本化。公司将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。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，则借款费用的资本化继续进行。

3、借款费用停止资本化时点的确定

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，停止借款费用的资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为当期损益。

购建或者生产的符合资本化条件的资产的各部分分别完工，且每部分在其他部分继续建造过程中可供使用或者可对外销售，且为使该部分资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动实质上已经完成的，停止与该部分资产相关的借款费用的资本化；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者可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用的资本化。

（四）借款费用资本化金额的确定

1、借款利息资本化金额的确定

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

（1）为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，公司以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) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的, 公司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。

(3) 借款存在折价或者溢价的, 公司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。

(4) 在资本化期间内, 每一会计期间的利息资本化金额, 不能超过当期相关借款实际发生的利息金额。

2、借款辅助费用资本化金额的确定

(1) 专门借款发生的辅助费用, 在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的, 在发生时根据其发生额予以资本化, 计入符合资本化条件的资产的成本; 在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的, 在发生时根据其发生额确认为费用, 计入当期损益。

(2) 一般借款发生的辅助费用, 在发生时根据其发生额确认为费用, 计入当期损益。

3、汇兑差额资本化金额的确定

在资本化期间内, 外币专门借款本金及利息的汇兑差额, 予以资本化, 计入符合资本化条件的资产的成本。

(十七) 无形资产:

(一) 自行研究开发无形资产的初始计量

自行研究开发的无形资产的成本, 按照自满足资本化条件后至达到预定用途前所发生的支出总额确定, 对于以前期间已经费用化的支出不再调整。

公司自行研究开发的无形资产, 其研究阶段的支出, 于发生时计入当期损益; 其开发阶段的支出, 不符合资本化条件的, 于发生时计入当期损益; 符合资本化条件的, 确认为无形资产。如果确实无法区分研究阶段支出和开发阶段支出, 则将其所发生的研发支出全部计入当期损益。

(二) 无形资产的后续计量

公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命。公司将取得的无形资产分为使用寿命有限的无形资产和使用寿命不确定的无形资产。

1、使用寿命有限的无形资产的后续计量

公司对使用寿命有限的无形资产, 自达到预定用途时起在其使用寿命内采用直线法分期摊销, 不预留残值。无形资产的摊销金额通常计入当期损益; 某项无形资产包含的经济利益通过所生产的产品或其他资产实现的, 其摊销金额计入相关资产的成本。

无形资产类别、预计使用寿命、预计净残值率和年摊销率列示如下:

无形资产类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率(%)	年摊销率(%)	使用寿命的确定依据
软件使用权	5		20.00	使用期
土地使用权	30-40		3.33-2.50	土地使用权证规定的期限

资产负债表日, 对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核。

2、使用寿命不确定的无形资产的后续计量

公司对使用寿命不确定的无形资产, 在持有期间内不进行摊销, 但于每年年度终了进行减值测试。

(三) 无形资产使用寿命的估计

1、来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产, 其使用寿命按照不超过合同性权利或其他法定权利的期限确定; 合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续且有证据表明公司续约不需要付出大额成本的, 续约期计入使用寿命。

2、合同或法律没有规定使用寿命的, 公司综合各方面的情况, 通过聘请相关专家进行论证或者与同行业的情况进行比较以及参考公司的历史经验等方法来确定无形资产能为公司带来经济利益的期限。

3、按照上述方法仍无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，该项无形资产作为使用寿命不确定的无形资产。

（四）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

1、无形资产的减值测试方法

（1）对于使用寿命有限的无形资产，如有明显减值迹象的，资产负债表日进行减值测试；对于使用寿命不确定的无形资产，资产负债表日进行减值测试。

（2）对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。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其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

（3）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。

（4）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）。

（5）无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

2、无形资产减值准备的计提方法

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。公司难以对单项无形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资产组的可收回金额。

（五）划分公司内部研究开发项目的研究阶段与开发阶段的具体标准

根据研究与开发的实际情况，公司将研究开发项目区分为研究阶段与开发阶段。

1、研究阶段

研究阶段是指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。

2、开发阶段

开发阶段是指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。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

（六）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。

（七）土地使用权的处理

1、公司取得的土地使用权通常确认为无形资产，但改变土地使用权用途，用于赚取租金或资本增值的，将其转为投资性房地产。

2、公司自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权与建筑物分别进行处理。

3、外购土地及建筑物支付的价款在建筑物与土地使用权之间进行分配；难以合理分配的，全部作为固定资产。

（十八）长期待摊费用：

（一）长期待摊费用的范围

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出等。

（二）长期待摊费用的初始计量

长期待摊费用按照实际发生的支出进行初始计量。

(三) 长期待摊费用的摊销

有明确受益期限的长期待摊费用，按照受益期限采用直线法分期摊销；无明确受益期的长期待摊费用，一次性计入损益。

如果长期待摊费用项目已不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(十九) 预计负债：

(一) 预计负债的确认原则

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、亏损合同、重组等或有事项相关的义务同时符合以下三个条件时，确认为预计负债：

- 1、该义务是公司承担的现时义务；
- 2、该项义务的履行很可能导致经济利益流出公司；
- 3、该义务的金额能够可靠地计量。

(二) 预计负债的计量方法

预计负债的金额按照该或有事项所需支出的最佳估计数计量。

1、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的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。

2、在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- (1) 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- (2) 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

(二十) 收入：

(一) 销售商品收入的确认原则

公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；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；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入公司；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

(二) 房地产销售收入的确认原则

公司在开发产品已经完工并经有关部门验收合格；签订了销售合同并履行了合同约定的义务，已向买方交付房屋或已发出正式书面交房通知书；取得了销售价款或确信可以取得销售价款，相关成本能够可靠地计量时，确认房地产销售收入的实现。

(三) 提供劳务收入的确认原则

1、提供劳务交易的结果能够可靠估计情况下的提供劳务收入的确认原则

公司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。

在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入公司，交易的完工进度能够可靠地确定，交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量时，提供劳务交易的结果能够可靠地估计。

2、提供劳务交易的结果不能可靠估计情况下的提供劳务收入的确认原则

公司在资产负债表日提供劳务交易的结果不能可靠估计的，分别以下三种情况确认提供劳务收入：

(1) 如果已经发生的劳务成本预计全部能够得到补偿，则按已收或预计能够收回的金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；

(2) 如果已经发生的劳务成本预计部分能够得到补偿，则按能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；

(3) 如果已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿，则将已经发生的劳务成本计入当期损

益（主营业务成本），不确认提供劳务收入。

（四）让渡资产使用权收入的确认原则

公司在与交易相关的经济利益很可能流入公司，收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

公司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，按照他人使用本公司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。

（五）建造合同收入的确认

- 1、在同一会计年度内开始并完成的建造合同，公司在合同完成时确认合同收入和合同费用。
- 2、如果建造合同的开始和完成分属于不同的会计年度，且在资产负债表日建造合同的结果能够可靠地估计的，则公司在资产负债表日按完工百分比法确认合同收入和合同费用。

（1）固定造价合同的结果能够可靠估计是指同时具备下列条件：

- ①合同总收入能够可靠地计量；
- ②与合同相关的经济利益很可能流入公司；
- ③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；
- ④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

（2）成本加成合同的结果能够可靠估计是指同时具备下列条件：

- ①与合同相关的经济利益很可能流入公司；
- ②实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

3、如果建造合同的开始和完成分属于不同的会计年度，但建造合同的结果不能可靠地估计的，则公司分别下列情况确认合同收入和合同费用：

（1）合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用。

（2）合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

（3）如果合同预计总成本将超过合同预计总收入，则公司将预计损失确认为当期费用。

（二十一）政府补助：

（一）政府补助的类型

政府补助，是指公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

（二）政府补助的确认原则

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- 1、公司能够满足政府补助所附条件；
- 2、公司能够收到政府补助。

（三）政府补助的计量

- 1、政府补助为货币性资产的，公司按照收到或应收的金额计量。
- 2、政府补助为非货币性资产的，公司按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量（名义金额为人民币 1 元）。

（四）政府补助的会计处理方法

1、与资产相关的政府补助，在取得时按照到账的实际金额确认为递延收益，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。

2、与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

（1）用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的与收益相关的政府补助，在取得时确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。

（2）用于补偿公司已发生的相关费用或损失的与收益相关的政府补助，在取得时直接计入当期损益。

3、已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

- (1) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面金额，超出部分计入当期损益。
- (2) 不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

(二十二) 递延所得税资产/递延所得税负债：

公司采用资产负债表债务法核算所得税。

(一) 递延所得税资产或递延所得税负债的确认

1、公司在取得资产、负债时确定其计税基础。公司于资产负债表日，分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础，资产、负债的账面价值与其计税基础存在暂时性差异的，在有关暂时性差异发生当期且符合确认条件的情况下，公司对应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异分别确认递延所得税负债或递延所得税资产。

2、递延所得税资产的确认依据

(1) 公司以未来期间很可能取得用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。在确定未来期间很可能取得的应纳税所得额时，包括未来期间正常生产经营活动实现的应纳税所得额，以及在可抵扣暂时性差异转回期间因应纳税暂时性差异的转回而增加的应纳税所得额。

(2) 对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，公司以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

(3) 资产负债表日，公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果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利益，则减记递延所得税资产的账面价值；在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

3、递延所得税负债的确认依据

公司将当期和以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

(二) 递延所得税资产或递延所得税负债的计量

1、资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，公司根据税法规定按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

2、适用税率发生变化的，公司对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债进行重新计量，除直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外，将其影响数计入税率变化当期的所得税费用。

3、公司在计量递延所得税资产和递延所得税负债时，采用与收回资产或清偿债务的预期方式相一致的税率和计税基础。

4、公司对递延所得税资产和递延所得税负债不进行折现。

(二十三) 经营租赁、融资租赁：

公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

(一) 融资租赁，是指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。

公司与出租人所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入固定资产：

- 1、在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司；
- 2、公司有购买租赁资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时租赁资产的公允价值；
- 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、公司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的公允价值；
- 5、租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

(二) 经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

(二十四) 持有待售资产：

(一) 持有待售非流动资产的范围

公司持有待售的非流动资产，主要包括持有待售的固定资产、持有待售的无形资产、持有待售的采用成本模式进行后续计量的投资性房地产等。

持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组，处置组是指一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产组、一个资产组或某个资产组中的一部分。

(二) 持有待售非流动资产的确认条件

公司将同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售的非流动资产：

- 1、公司已经就处置该非流动资产作出决议；
- 2、公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- 3、该项转让将在一年内完成。

(三) 持有待售非流动资产的会计处理方法

对于持有待售的非流动资产，公司将调整该项非流动资产的预计净残值，使该项非流动资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项非流动资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。

对于持有待售的非流动资产不计提折旧或进行摊销，在资产负债表日按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

(二十五) 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

(二十六) 前期会计差错更正

1、 追溯重述法

无

2、 未来适用法

无

(二十七) 其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

1、 关联方

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

本公司的关联方包括但不限于：

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

四、 税项:

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销项税额－可抵扣进项税额	17%、13%、6%（销项）
营业税	5%、3%	5%、3%
城市维护建设税	应纳流转税额的 7%、5%	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	12.5%、25%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育附加	应纳流转税额	2%

五、 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
江苏金羚纸业有限公司	全资子公司	大丰	生产	10,000.00	浆粕	10,000.00		100	100	是			
南京维卡纤维有限公司	全资子公司	南京	生产	800.00	短纤	800.00		100	100	是			
南京金羚纸业有限公司	全资子公司	南京	生产	50.00	浆粕	50.00		100	100	是			
南京法伯耳纺织有限公司	全资子公司	南京	生产	3,000.00	长纤	3,000.00		100	100	是			
金汇（香港）投资发展有限公司	全资子公司	香港	投资	1.00	投资	1,941.288		100	100	是			
江苏金维卡纤维有限公司	全资子公司	大丰	生产	1,093.28	短纤	1,093.28		100	100	是			
南京金羚房地产开发有限公司	控股子公司	南京	生产	35,000.00	房产	24,500.00		70	70	是			
南京古都文化商务旅馆有限公司	控股子公司	南京	服务	1,000.00	餐饮服务	600.00		60	60	是			
江苏兰精新材料有限公司	控股子公司	南京	生产	2,000.00	粘胶纤维	2,000.00		100	100	是			

六、 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
----	-----	-----

	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：	/	/	66,369.38	/	/	103,021.32
人民币	/	/	66,369.38	/	/	103,021.32
银行存款：	/	/	47,981,875.79	/	/	279,821,463.69
人民币	/	/	31,596,303.28	/	/	267,737,419.17
美元	2,655,856.54	6.1696	16,385,572.51	1,981,999.76	6.0969	12,084,044.52
其他货币资金：	/	/	104,112,483.32	/	/	21,817,500.01
人民币	/	/	104,112,483.32	/	/	21,817,500.01
合计	/	/	152,160,728.49	/	/	301,741,985.02

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末数	期初数
银行承兑汇票保证金	0.00	9,000,000.00
信用证保证金	89,165,000.00	12,680,000.00
合 计	89,165,000.00	21,680,000.00

(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	12,443,500.00	13,244,210.70
合计	12,443,500.00	13,244,210.70

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				
杭州恒翔纺织有限公司	2014 年 6 月 13 日	2014 年 12 月 12 日	1,562,500.00	
江苏新泰针织有限责任公司	2014 年 6 月 26 日	2014 年 12 月 23 日	800,000.00	
杭州星盛纺织有限公司	2014 年 6 月 25 日	2014 年 12 月 25 日	400,000.00	
福建省长乐市正隆纺织有限公司	2014 年 6 月 25 日	2014 年 12 月 25 日	780,000.00	
浙江鑫海纺织有限公司	2014 年 6 月 26 日	2014 年 12 月 26 日	810,000.00	
合计	/	/	4,352,500.00	/

(三) 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 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款:								
组合 1: 按账龄分析法计提坏账准备	68,242,245.24	100.00	683,250.61		79,482,531.19	100.00	1,189,663.02	1.50
组合小计	68,242,245.24	100.00	683,250.61		79,482,531.19	100.00	1,189,663.02	1.50
合计	68,242,245.24	/	683,250.61	/	79,482,531.19	/	1,189,663.02	/

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	68,200,835.96	99.94	682,008.36	76,956,132.00	96.83	769,561.33
1 至 2 年	41,409.28	0.06	1,242.25	1,424,397.06	1.79	42,731.91
2 至 3 年				1,102,002.13	1.38	377,369.78
合计	68,242,245.24	100.00	683,250.61	79,482,531.19	100.00	1,189,663.02

- 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 (%)
巴基斯坦 YARN EXPERTS 公司	客户	6,750,881.40	1 年以内	9.89
兰精(南京)纤维有限公司	联营企业	4,267,764.65	1 年以内	6.25
徐州鹏森纺织有限公司	客户	4,250,411.11	1 年以内	6.23
潍坊祥宇实业有限公司	客户	3,163,800.27	1 年以内	4.64
常州中磊纺织品有限公司	客户	3,068,222.98	1 年以内	4.50
合计	/	21,501,080.41	/	31.51

- 4、 应收关联方账款情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
------	--------	----	------------

			(%)
兰精（南京）纤维有限公司	联营公司	4,267,764.65	6.25
合计	/	4,267,764.65	6.25

(四) 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 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
组合 1：按账龄分析法计提坏账准备	10,572,198.24	100.00	111,546.59	100.00	4,492,219.17	100.00	248,969.35	5.54
组合小计	10,572,198.24	100.00	111,546.59	100.00	4,492,219.17	100.00	248,969.35	5.54
合计	10,572,198.24	/	111,546.59	/	4,492,219.17	/	248,969.35	/

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	10,281,279.74	97.25	102,812.80	3,178,667.87	70.76	31,786.68
1 至 2 年	290,918.50	2.75	8,733.79	261,534.14	5.82	7,846.03
2 至 3 年		0.00	0.00	864,452.98	19.24	86,445.30
4 至 5 年		0.00		129,345.68	2.88	64,672.84
5 年以上				58,218.50	1.30	58,218.50
合计	10,572,198.24	100.00	111,546.59	4,492,219.17	100.00	248,969.35

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、 其他应收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	占其他应收款总额的比例 (%)
电汽收费	业务单位	3,031,422.83	1 年以内	28.67
职工	公司员工	2,089,058.61	1 年以内	19.76
南京化学纤维厂	业务单位	520,241.39	1 年以内	4.92
职工	公司员工	381,296.95	1 年以内	3.61
其他	业务单位	341,000.00	1 年以内	3.23

合计	/	6,363,019.78	/	60.19
----	---	--------------	---	-------

(五) 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	74,060,739.63	99.75	30,854,107.17	99.41
1 至 2 年	169,714.38	0.23	169,714.38	0.55
2 至 3 年	12,076.00	0.02	12,076.00	0.04
3 年以上		0.00	0.00	0.00
合计	74,242,530.01	100.00	31,035,897.55	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
江苏东远建筑有限公司	工程安装公司	6,995,919.80	1 年以内	预付工程款
美国 CNG 公司	供应商	11,248,758.80	1 年以内	预付进口木浆款
加拿大 NEUCEL 浆厂	供应商	9,060,827.19	1 年以内	预付进口木浆款
青海鼎泰煤炭有限公司	供应商	5,305,611.31	1 年以内	预付进口木浆款
湖南骏泰浆纸有限责任公司	供应商	7,661,503.12	1 年以内	预付进口木浆款
合计	/	40,272,620.22	/	/

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。

(六) 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	43,178,698.34	2,670,593.49	40,508,104.85	45,209,127.15	2,670,593.49	42,538,533.66
在产品	7,401,666.44	238,234.45	7,163,431.99	7,291,439.43	238,234.45	7,053,204.98
库存商品	202,733,023.83	8,747,304.02	193,985,719.81	214,992,847.86	8,747,304.02	206,245,543.84
低值易耗品	1,662,005.56		1,662,005.56	1,412,416.77	0	1,412,416.77
材料物资	5,233,462.30		5,233,462.30	6,154,453.72	0	6,154,453.72
开发成本	720,496,299.48		720,496,299.48	773,574,551.36	0	773,574,551.36
开发产品	324,492,184.58		324,492,184.58	331,246,748.02	0	331,246,748.02
发出商品		0	0.00	2,306,108.10	0	2,306,108.10
合计	1,305,197,340.53	11,656,131.96	1,293,541,208.57	1,382,187,692.41	11,656,131.96	1,370,531,560.45

2、 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

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	
原材料	2,670,593.49	0			2,670,593.49
在产品	238,234.45	0			238,234.45
库存商品	8,747,304.02	0			8,747,304.02
合计	11,656,131.96	0			11,656,131.96

(七) 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	在被投资单位持股比例（%）	在被投资单位表决权比例（%）
南京证券有限公司	916,380.00	916,380.00		916,380.00		0.05	0.05

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	在被投资单位持股比例（%）	在被投资单位表决权比例（%）
兰精（南京）纤维有限公司	144,232,050.22	193,552,450.19	-10,767,427.04	182,785,023.15		30	30

(八) 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：	1,864,802,377.13	5,283,614.06	2,135,015.17	1,867,950,976.02
其中：房屋及建筑物	641,585,193.16	367,531.00		641,952,724.16
机器设备				
运输工具	19,882,475.20	1,834,068.00	1,220,261.15	20,496,282.05
通用设备	152,250,393.06	869,423.05	487,807.01	152,632,009.10

专用设备	1,051,084,315.71	2,212,592.01	426,947.01	1,052,869,960.71
		本期新增	本期计提	
二、累计折旧合计:	524,985,328.78		57,153,070.34	558,040.82
其中: 房屋及建筑物	104,579,252.93		7,192,759.80	
机器设备				
运输工具	10,297,275.05		575,490.34	121,288.87
通用设备	48,936,141.30		17,600,083.81	22,613.35
专用设备	361,172,659.50		31,784,736.39	414,138.60
三、固定资产账面净值合计	1,339,817,048.35	/	/	1,286,370,617.72
其中: 房屋及建筑物	537,005,940.23	/	/	530,180,711.43
机器设备		/	/	
运输工具	9,585,200.15	/	/	9,744,805.53
通用设备	103,314,251.76	/	/	86,118,397.34
专用设备	689,911,656.21	/	/	660,326,703.42
四、减值准备合计	9,167,651.34	/	/	9,167,651.34
其中: 房屋及建筑物		/	/	
机器设备		/	/	
运输工具	1,597,354.07	/	/	1,597,354.07
通用设备	51,306.69	/	/	51,306.69
专用设备	7,518,990.58	/	/	7,518,990.58
五、固定资产账面价值合计	1,330,649,397.01	/	/	1,277,202,966.38
其中: 房屋及建筑物	537,005,940.23	/	/	530,180,711.43
机器设备		/	/	
运输工具	7,987,846.08	/	/	8,147,451.46
通用设备	103,262,945.07	/	/	86,067,090.65
专用设备	682,392,665.63	/	/	652,807,712.84

本期折旧额: 57,153,070.33 元。

2、未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
法伯耳房屋及建筑物	正在办理中	2015 年 12 月 31 日
江苏金羚纸业房屋建筑物	正在办理中	2015 年 12 月 31 日

(九) 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	126,805,625.24	7,405,294.76	119,400,330.48	103,049,131.78	7,405,294.76	95,643,837.02

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	其他减少	工程进度	资金来源	期末数
粘胶长丝连续纺工程一期	128,750,000	63,000,000.01	2,015,647.08	7,405,294.76	99%	自筹	57,610,352.33
粘胶长丝连续纺工程二期	41,600,000	12,161,702.23			37%	自筹	12,161,702.23
粘胶长丝双头纺二期	11,200,000	5,274,502.91		3,263,813.15	99%	自筹	2,010,689.76
差别化粘胶纤维技改项目	25,000,000	15,207,631.87	9,660,728.20		10%	自筹	24,868,360.07
水厂景观水工程	22,000,000		658,800.00		20%	自筹	658,800.00
6改8工程改造	118,000,000		22,090,426.09		60%	自筹	22,090,426.09
合计	346,550,000	95,643,837.02	34,425,601.37	10,669,107.91	/	/	119,400,330.48

(十) 工程物资：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专用材料	10,568,349.46	809,966.06		11,378,315.52
合计	10,568,349.46	809,966.06		11,378,315.52

(十一) 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	37,248,096.00			37,248,096.00
法伯耳土地使用权	37,248,096.00			37,248,096.00
二、累计摊销合计	5,144,404.95	390,714.30		5,535,119.25
法伯耳土地使用权	5,144,404.95	390,714.30		5,535,119.25
三、无形资产账面净值合计	32,103,691.05		390,714.30	31,712,976.75
法伯耳土地使用权	32,103,691.05		390,714.30	31,712,976.75
四、减值准备合计	0			0
五、无形资产账面价值合计	32,103,691.05		390,714.30	31,712,976.75
法伯耳土地使用	32,103,691.05		390,714.30	31,712,976.75

权				
---	--	--	--	--

本期摊销额：390,714.30 元。

1、 本公司控股子公司江苏金羚纸业有限公司拥有的位于江苏省大丰市裕华镇王港闸南首的土地使用权（权证编号:大土 38 国用 2003 字第 081 号）账面价值为零。

(十二) 长期待摊费用:

单位：元 币种：人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
古都商旅洪武路 115 号装修费	5,983,569.76	496,084.67	554,034.25		5,925,620.18
古都商旅北京东路 8 号装修费	4,462,411.84		655,469.00		3,806,942.84
合计	10,445,981.60	496,084.67	1,209,503.25		9,732,563.02

(十三) 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不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产:		
资产减值准备	182,859.13	120,955.52
计提未缴纳的土地增值税	15,163,380.80	15,163,380.80
预收房款税务确认与会计确认差异	5,920,219.19	5,920,219.19
合并抵销存货	1,100,225.21	1,100,225.21
与资产相关的政府补贴	155,000.00	155,000.00
小计	22,521,684.33	22,459,780.72
递延所得税负债:		
连续纺试运行亏损	1,663,967.27	1,663,967.27
小计	1,663,967.27	1,663,967.27

(十四) 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	1,438,632.37		643,835.17		794,797.20
二、存货跌价准备	11,656,131.96				11,656,131.96
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	9,167,651.34				9,167,651.34
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	7,405,294.76				7,405,294.76
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	0				0
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	29,667,710.43		643,835.17		29,023,875.26

(十五) 短期借款：

1、 短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款		90,000.00
保证借款	310,000,000.00	460,000,000.00
合计	310,000,000.00	460,090,000.00

保证借款余额 31,000.00 万元，南京轻纺产业(集团)有限公司为 25,000.00 万元贷款提供担保，其余款项为本公司为控股子公司提供保证担保 6000 万元。

(十六) 应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	0	50,000,000.00
银行承兑汇票	0	14,710,000.00
合计	0	64,710,000.00

下一会计期间（下半年）将到期的金额 64,710,000.00 元。

(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	176,513,744.40	271,865,973.65
1-2 年	33,112,500.07	33,112,500.07

2-3 年	15,893,880.30	15,893,880.30
3-4 年	1,240,017.73	1,240,017.73
4-5 年	330,178.13	330,178.13
5 年以上	4,059,075.53	4,059,075.53
合计	231,149,396.16	326,501,625.41

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。

(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	10,592,239.36	155,166,580.70
1-2 年	452,822.49	452,822.49
2-3 年	78,633.62	78,633.62
3 年以上	304,662.04	304,662.04
合计	11,428,357.51	156,002,698.85

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。

(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		73,354,835.58	73,354,835.58	0
二、职工福利费		4,827,604.81	4,827,604.81	
三、社会保险费	4,297,110.81	29,073,179.81	32,509,903.39	860,387.23
四、住房公积金	9,526,062.92	10,263,429.00	10,763,545.48	9,025,946.44
五、辞退福利				
六、其他				
七、工会经费和职工教育经费	0.00	103,758.86	954,092.44	-850,333.58
合计	13,823,173.73	117,622,808.06	122,409,981.70	9,036,000.09

(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	-33,206,099.98	-37,640,068.96
营业税	-17,400,884.87	9,293,396.30
企业所得税	1,737,997.42	55,536,358.48
个人所得税	17,389.51	212,742.62
城市维护建设税	725,954.74	1,456,299.79
教育费附加	584,316.38	1,103,964.58
土地增值税	46,112,578.65	58,403,974.12
其他税费	-73,066.04	888,529.54

合计	-1,501,814.19	89,255,196.47
----	---------------	---------------

(二十一) 应付股利:

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
1、徐州市宁滨燃料化工有限公司	2,208.00	2,208.00	股东未领
2、国贸公司	4,478,454.97	4,478,454.97	股东未领
3、宝应县棉麻总公司	2,340.00	2,340.00	股东未领
4、徐州市纺织工业供销公司	6,084.00	6,084.00	股东未领
5、南京海外企业集团	59,904.00	59,904.00	股东未领
6、南京纺织工贸实业有限公司	0.00	0.00	股东未领
7、杭州东泰经济开发有限公司	6,720.00	6,720.00	股东未领
8、兴化市轧花油脂一厂	3,744.00	3,744.00	股东未领
9、信业股份	62,400.00	62,400.00	股东未领
10、南京纺织产业集团	90,546.12	0	股东未领
11、轻纺产业集团	3,762,236.46	0	股东未领
12、个人所得税	250,397.10	0	尚未缴纳
合计	8,725,034.65	4,621,854.97	/

(二十二) 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	613,186,785.55	221,571,525.17
1-2 年	496,440,995.15	496,440,995.15
2-3 年	1,116,187.65	1,116,187.65
3 年以上	280,929,229.83	280,929,229.83
合计	1,391,673,198.18	1,000,057,937.80

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

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末数	期初数
南京新工集团	49,600,000.00	0
南京化学纤维厂	796,449,994.83	798,630,114.97
合计	846,049,994.83	798,630,114.97

3、 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	金 额	未偿还原因	备注 (报表日后已还款的应予注明)
南京轻纺企业管理有限公司	110,111,506.85	关联方借款	
南京化学纤维厂	796,449,994.83	往来款	

合 计 906,561,501.68

(二十三) 长期借款:

1、 长期借款分类:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	71,178,450.00	91,850,000.00
合计	71,178,450.00	91,850,000.00

系本公司控股子公司南京金羚房地产开发有限公司以自有土地使用权抵押为其自身贷款 6159 万元。

2、 金额前五名的长期借款:

单位: 元 币种: 人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	期末数	期初数
				本币金额	本币金额
交通银行江苏分行新街口支行	2012 年 9 月 4 日	2015 年 9 月 4 日	人民币	71,178,450.00	91,850,000.00
合计	/	/	/	71,178,450.00	91,850,000.00

(二十四) 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	307,069,284						307,069,284

(二十五) 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)	135,573,165.46			135,573,165.46
其他资本公积	80,036,496.22			80,036,496.22
合计	215,609,661.68			215,609,661.68

(二十六) 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	98,368,292.24			98,368,292.24
任意盈余公积	48,220,516.50			48,220,516.50
合计	146,588,808.74			146,588,808.74

(二十七) 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	269,268,684.52	/
调整后 年初未分配利润	269,268,684.52	/

加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,391,851.93	/
期末未分配利润	270,660,536.45	/

(二十八) 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	621,776,822.45	471,797,976.45
其他业务收入	110,564,127.05	101,962,156.51
营业成本	627,887,371.67	474,896,327.78

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
工 业	449,105,360.28	423,297,777.54	455,017,161.45	389,486,485.59
房地产	172,671,462.17	140,664,151.01	16,780,815.00	8,864,893.04
合计	621,776,822.45	563,961,928.55	471,797,976.45	398,351,378.63

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
粘胶长丝	207,964,187.16	189,085,633.63	223,128,334.52	185,232,278.24
粘胶短丝	217,813,012.19	223,872,368.31	199,418,199.45	192,759,370.96
自来水	23,328,160.93	10,339,775.60	32,470,627.48	11,494,836.39
房地产	172,671,462.17	140,664,151.01	16,780,815.00	8,864,893.04
合计	621,776,822.45	563,961,928.55	471,797,976.45	398,351,378.63

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	507,846,872.36	476,569,038.92	382,824,336.54	330,384,185.25
国际	113,929,950.09	87,392,889.63	88,973,639.91	67,967,193.38
合计	621,776,822.45	563,961,928.55	471,797,976.45	398,351,378.63

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（%）
兰精（南京）纤维有限公司	99,584,967.39	16.02
杭州强悦丝绸有限公司	47,240,718.72	7.60
巴基斯坦 YARN EXPERTS 公司	47,860,539.01	7.70
绍兴县金羚化纤有限公司	30,481,864.65	4.90

巴基斯坦 YARN MASTER	23,346,902.42	3.75
合计	248,514,992.19	39.97

(二十九) 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	12,026,475.65	839,040.75	5%、3%
城市维护建设税	1,916,309.10	1,228,741.25	应纳流转税额的 7%、5%
教育费附加	1,517,083.29	1,137,518.90	
合计	15,459,868.04	3,205,300.90	/

(三十) 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	14,528,310.15	22,702,945.36
合计	14,528,310.15	22,702,945.36

(三十一) 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
成本法核算的长期股权投资收益	0.00	0.00
权益法核算的长期股权投资收益	-10,767,427.04	-7,135,096.57
处置交易性金融资产取得的投资收益	355,550.68	0
合计	-10,411,876.36	-7,135,096.57

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
兰精(南京)纤维有限公司	-10,767,427.04	-7,135,096.57	被投资单位净利润变动
合计	-10,767,427.04	-7,135,096.57	/

(三十二) 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	-643,835.17	347,397.30
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	-643,835.17	347,397.30

(三十三) 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
政府补助	1,558,300.00	1,154,100.00	1,558,300.00
其他	93,988.57	6,697.00	93,988.57
合计	1,652,288.57	1,160,797.00	1,652,288.57

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
技改补贴	1,308,300.00	634,100.00	
增值税返还	250,000.00		
科技创新奖励		520,000.00	
清洁生产	0.00	0.00	
合计	1,558,300.00	1,154,100.00	/

(三十四) 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
非流动资产处置损失合计	101,123.65	9,550.89	101,123.65
其中：固定资产处置损失	101,123.65	9,550.89	101,123.65
对外捐赠	200,000.00	300,000.00	200,000.00
其他	86,640.42	564,496.81	86,640.42
合计	387,764.07	874,047.70	387,764.07

(三十五) 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	6,453,290.71	327,754.81
合计	6,453,290.71	327,754.81

(三十六) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

基本每股收益=归属于普通股股东的当期净利润÷发行在外普通股的加权平均数计算基本每股

收益。

发行在外普通股加权平均数 = 期初发行在外普通股股数 + 当期新发行普通股股数 × 已发行时间 ÷ 报告期时间 - 当期回购普通股股数 × 已回购时间 ÷ 报告期时间。

项 目	本期发生额	上期发生额
期初股份总数	307,069,284.00	307,069,284.00
报告期月份数	12	12
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数		
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	12	12
发行在外的普通股加权平均数	307,069,284.00	307,069,284.00
归属于公司普通股股东的净利润	1,391,851.93	13,268,110.73
基本每股收益	0.005	0.043
稀释每股收益	0.005	0.043

(三十七) 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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	4,633,581.14	13,331,055.52
加：资产减值准备	-643,835.17	347,397.30
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	57,153,070.33	41,340,231.56
无形资产摊销	390,714.30	390,714.30
长期待摊费用摊销	0.00	0.00
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）	101,123.65	9,550.89
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）	14,288,344.73	22,255,796.28
投资损失（收益以“-”号填列）	10,411,876.36	7,135,096.57
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-76,990,351.88	-131,446,389.12
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-37,862,062.38	-74,836,015.71
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	117,794,014.52	289,059,186.14
其他		
经营活动产生的现金流量净额	89,276,475.60	167,586,623.73
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	70,160,728.49	105,392,521.63

减：现金的期初余额	280,061,985.02	90,568,361.72
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	-209,901,256.53	14,824,159.91

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	70,160,728.49	280,061,985.02
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款		
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	70,160,728.49	280,061,985.02

七、 关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

单位:万元 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
南京轻纺产业(集团)有限公司	国有独资公司	南京	彭锡明	行业主管部门	61,319	40.84	40.84	南京市国有资产监督管理委员会	780666072

(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
江苏金羚纸业有限公司	有限责任公司	大丰	钟书高	浆粕	10,000	100.00	100.00	74247685-X
南京维卡纤维有限公司	有限责任公司	南京	钟书高	短纤	800	100.00	100.00	74239206-6

司								
南京金羚纸业 有限公司	有 限 责 任公司	南京	钟书高	浆粕	50	100.00	100.00	76213677-2
南京法伯耳 纺织有限公 司	有 限 责 任公司	南京	钟书高	长纤	3,000	100.00	100.00	75128781-5
金汇(香港) 投资发展有 限公司	有 限 责 任公司	香港	钟书高	投资	1	100.00	100.00	香港注册
江苏金维卡 纤维有限公 司	有 限 责 任公司	大丰	钟书高	短纤	1,093.28	100.00	100.00	79860048-5
南京金羚房 地产有限公 司	有 限 责 任公司	南京	钟书高	房产	35,000	70.00	70.00	68250669-X

(三) 本企业的合营和联营企业的情况

单位:万元 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
二、联营企业								
兰精(南京) 纤维有限公 司	有 限 责 任	南京	CHRSTIAN REISINGER	短纤	6,444	30.00	30.00	780666072

(四) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
南京化学纤维厂	股东的子公司	13487501-3

(五) 关联交易情况

出售商品/提供劳务情况表

单位：万元 币种：人民币

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

				(%)		(%)
兰精(南京)纤维有限公司	水\电\汽\污水处理	市场价	11,048.33	100	8,524.99	100

1、 关联租赁情况

公司承租情况表:

单位: 万元 币种: 人民币

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	年度确认的租赁费
南京轻纺产业(集团)有限公司	南京古都文化商务旅馆有限公司	房产	2013 年 6 月 1 日	2025 年 5 月 31 日	175.00

2、 关联担保情况

单位: 元 币种: 人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
本公司	南京法伯耳纺织有限公司	20,000,000.00	2014 年 5 月 12 日~ 2015 年 5 月 8 日	否
本公司	南京法伯耳纺织有限公司	30,000,000.00	2014 年 1 月 6 日~ 2015 年 1 月 6 日	否
本公司	南京法伯耳纺织有限公司	10,000,000.00	2014 年 2 月 13 日~ 2014 年 10 月 31 日	否
南京轻纺产业(集团)有限公司	南京化纤股份有限公司	30,000,000.00	2013 年 12 月 31 日~ 2014 年 11 月 25 日	否
南京轻纺产业(集团)有限公司	南京化纤股份有限公司	100,000,000.00	2013 年 12 月 13 日~ 2014 年 12 月 25 日	否
南京轻纺产业(集团)有限公司	南京化纤股份有限公司	30,000,000.00	2014 年 3 月 10 日~ 2015 年 3 月 6 日	否
南京轻纺产业(集团)有限公司	南京化纤股份有限公司	30,000,000.00	2013 年 11 月 25 日~ 2014 年 11 月 20 日	否
南京轻纺产业(集团)有限公司	南京法伯耳纺织有限公司	30,000,000.00	2013 年 11 月 1 日~ 2014 年 10 月 31 日	否
南京轻纺产业(集团)有限公司	南京法伯耳纺织有限公司	30,000,000.00	2014 年 1 月 17 日~ 2015 年 1 月 16 日	否

(六) 关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项:

单位: 元 币种: 人民币

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
应收账款	兰精(南京)纤维有限公司	1,795,427.50	17,954.28	5,494,158.28	54,941.58

上市公司应付关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	南京轻纺企业管理有限公司	110,111,506.85	163,411,506.85
其他应付款	南京市化学纤维厂	796,449,994.83	798,630,114.97
其他应付款	南京新工投资集团	49,600,000.00	0

八、 股份支付:

无

九、 或有事项:

无

十、 承诺事项:

无

十一、 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(%)
按组合计提坏账准备的应收账款:								
组合 1: 按账龄分析法计提坏账准备	5,546,554.02	100.00	59,705.91	1.00	5,191,153.41	100.00	55,224.22	1.00
组合小计	5,546,554.02	100.00	59,705.91	1.00	5,191,153.41	100.00	55,224.22	1.00
合计	5,546,554.02	/	59,705.91	/	5,191,153.41	/	55,224.22	/

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	5,334,538.82	96.18	53,345.39	5,073,714.21	97.73	50,737.14
1 至 2 年	212,015.20	3.82	6,360.52	103,669.20	2.00	3,110.08
2 至 3 年				13,770.00	0.27	1,377.00

合计	5,546,554.02	100.00	59,705.91	5,191,153.41	100.00	55,224.22
----	--------------	--------	-----------	--------------	--------	-----------

- 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(%)
南京新港水务有限公司	业务单位	2,369,559.35	1 年以内	42.72
兰精(南京)纤维有限公司	联营企业	1,795,427.50	1 年以内	32.37
南京电气(集团)有限责任公司	业务单位	547,596.00	1 年以内	9.87
(南京二热电)新港电力分公司	业务单位	149,239.00	1 年以内	2.69
南京建工集团有限公司	业务单位	113,528.00	1 年以内	2.05
合计	/	4,975,349.85	/	89.70

4、 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
兰精(南京)纤维有限公司	联营企业	2,369,559.35	42.72
合计	/	2,369,559.35	42.72

(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(%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
组合 1：按账龄分析法计提坏账准备	1,139,732,050.26	100.00	11,677,443.49	1.02	1,325,299,310.97	100.00	13,522,367.00	1.02
组合小计	1,139,732,050.26	100.00	11,677,443.49	1.02	1,325,299,310.97	100.00	13,522,367.00	1.02
合计	1,139,732,050.26	/	11,677,443.49	/	1,325,299,310.97	/	13,522,367.00	/

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	1,131,326,651.92	99.28	11,313,266.52	1,316,915,849.57	99.38	13,169,158.50
1 至 2 年	7,669,655.77	0.67	230,089.66	7,669,655.77	0.58	230,089.66
2 至 3 年	584,459.95	0.05	58,446.00	584,459.95	0.04	58,446.00
4 至 5 年	151,282.62	0.00	75,641.31	129,345.68	0.00	64,672.84
合计	1,139,732,050.26	100.00	11,677,443.49	1,325,299,310.97	100.00	13,522,367.00

- 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、 其他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	占其他应收账款总额的比例(%)
南京法伯耳纺织有限公司	本公司子公司	591,157,937.25	0-3 年	51.87
江苏金维纤维有限公司卡公司	本公司子公司	536,098,062.66	0-3 年	47.04
南京古都文化商旅有限公司	本公司子公司	3,800,000.00	0-2 年	0.33
合计	/	1,131,055,999.91	/	99.24

- 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(%)
南京法伯耳纺织有限公司	本公司子公司	591,157,937.25	51.87
江苏金维纤维有限公司卡公司	本公司子公司	536,098,062.66	47.04
南京古都文化商旅有限公司	本公司子公司	3,800,000.00	0.33
合计	/	1,131,055,999.91	99.24

(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(%)
江苏金羚纸业公司	94,950,133.09	94,950,133.09		94,950,133.09			95	95

南京维卡纤维有限公司	57,554,560.35	57,554,560.35		57,554,560.35			75	75
南京金羚纸业公司	3,103,688.00	3,103,688.00		3,103,688.00			75	75
南京法伯耳纺织有限公司	175,238,494.12	175,238,494.12		175,238,494.12			75	75
南京金羚房地产开发有限公司	175,000,000.00	245,000,000.00		245,000,000.00			70	70
古都文化	4,500,000.00	6,000,000.00		6,000,000.00			60	60
杏花村	5,500,000.00	8,680,000.00		8,680,000.00			85	85
南京证券有限公司	916,380.00	916,380.00		916,380.00			0.05	0.05

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(%)
兰精（南京）纤维有限公司	144,232,050.22	193,552,450.19	-10,767,427.04	182,785,023.15				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	23,413,954.78	167,077,489.30
其他业务收入	59,684,393.93	70,222,332.83
营业成本	61,703,988.00	184,966,089.14

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
工 业	23,413,954.78	10,425,569.45	167,077,489.30	126,079,368.68
合计	23,413,954.78	10,425,569.45	167,077,489.30	126,079,368.68

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
自来水	23,328,160.93	10,339,775.60	32,470,627.48	11,494,836.39
粘胶长丝	85,793.85	85,793.85	134,606,861.82	114,584,532.29
合计	23,413,954.78	10,425,569.45	167,077,489.30	126,079,368.68

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
江 苏	23,413,954.78	10,425,569.45	167,077,489.30	126,079,368.68
合计	23,413,954.78	10,425,569.45	167,077,489.30	126,079,368.68

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 (%)
南京新港水务有限公司	13,213,822.65	15.90
兰精(南京)纤维有限公司	10,898,280.00	13.11
南京电气(集团)有限责任公司	3,033,917.60	3.65
(南京二热电)新港电力分公司	296,856.00	0.36
南京裕源纺织有限公司	547,110.00	0.66
合计	27,989,986.25	33.68

(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	131,783,724.59	0.00
权益法核算的长期股权投资收益	-10,767,427.04	-7,135,096.57
合计	121,016,297.55	-7,135,096.57

(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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	137,435,105.87	27,918,473.60
加：资产减值准备	1,840,441.82	1,589,053.91
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	677,935.89	717,766.40
无形资产摊销		
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		9,550.89

(收益以“—”号填列)		
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)	0.00	15,970,734.96
投资损失(收益以“—”号填列)	-121,016,297.55	7,135,096.57
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)		
存货的减少(增加以“—”号填列)	1,653,781.59	-158,921.49
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-16,198,079.98	-42,557,076.63
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	47,804,416.41	2,859,709.66
其他		
经营活动产生的现金流量净额	52,197,304.05	13,484,387.87
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	3,473,521.97	8,077,785.85
减: 现金的期初余额	2,826,917.14	19,586,737.86
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	646,604.83	-11,508,952.01

十二、 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	金额
非流动资产处置损益	-101,123.65
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	1,588,300.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-222,651.85
合计	1,264,524.50

(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	0.15	0.005	0.005
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.0001	0.0004	

(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	期末数（或本期金额）	期初数（或上期金额）	变动比率	变动原因
货币资金	152,160,728.49	301,741,985.02	-49.57%	
预付帐款	74,242,530.01	31,035,897.55	139.22%	主要是进口木浆及进口增值税的增加
其他应收款	10,460,651.65	4,243,249.82	146.52%	往来款增加
在建工程	119,400,330.48	95,643,837.02	24.84%	工程投入增加
短期借款	310,000,000.00	460,090,000.00	-32.62%	到期还款
应付票据	-	64,710,000.00	-100.00%	到期支付
应付帐款	231,149,396.16	326,501,625.41	-29.20%	付款及时
预收帐款	11,428,357.51	156,002,698.85	-92.67%	主要是房地产实现销售
应付职工薪酬	9,036,000.09	13,823,173.73	-34.63%	使用以前年度计提的社保
应交税费	-1,501,814.19	89,255,196.47	-101.68%	主要是房地产支付年初应交税款
应付利息	-	492,481.63	-100.00%	到期支付
应付股利	8,725,034.65	4,621,854.97	88.78%	母公司分配股利大股东未领
其他应付款	1,391,673,198.18	1,000,057,937.80	39.16%	主要是房地产往来增加
其他流动负债	-	861,000.00	-100.00%	年初预提费用已实际支付
长期借款	71,178,450.00	91,850,000.00	-22.51%	房地产还借款
营业税金及附加	15,459,868.04	3,205,300.90	382.32%	主要是因房地产收入增加
财务费用	14,528,310.15	22,702,945.36	-36.01%	贷款减少，利息支出减少。
投资收益	-10,411,876.36	-7,135,096.57	45.92%	兰精公司增亏
营业利润	9,822,347.35	13,372,061.03	-26.55%	主要是投资收益的影响
营业外收入	1,652,288.57	1,160,797.00	42.34%	主要是政府技改补助
营业外支出	387,764.07	874,047.70	-55.64%	无环保罚款
所得税费用	6,453,290.71	327,754.81	1868.94%	主要是房地产利润提取的所得税
经营活动产生的现金流量净额	89,276,475.60	167,586,623.73	-46.73%	主要是销售收到大量银行承兑汇票
投资活动产生的现金流量净额	-1,966,116.09	-39,184,460.63	-94.98%	主要是以银行承兑汇票支付
筹资活动产生的现金流量净额	-297,211,616.04	-113,578,003.19	161.68%	主要是到期还款后没有续贷

第十节 备查文件目录

- (一) 载有法定代表人、主管会计负责人、会计机构负责人签字并盖章的会计报表；
- (二) 公司章程；
- (三) 公司八届五次董事会决议。

董事长：钟书高
南京化纤股份有限公司
2014 年 8 月 28 日

