

新乡化纤股份有限公司

XINXIANG CHEMICAL FIBER CO., LTD

2010 年半年度报告



2010 年 8 月 9 日

目 录

第一节	公司基本情况	2
第二节	主要财务数据和指标.....	4
第三节	股本变动及主要股东持股情况.....	5
第四节	董事、监事、高管人员情况.....	7
第五节	董事会报告	8
第六节	重要事项	13
第七节	财务报告.....	22
第八节	其他报送数据.....	87
第九节	备查文件	96

新乡化纤股份有限公司

2010 年半年度报告

重要提示：

1. 本公司董事会、监事会、董事、监事及高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

2. 公司董事长陈玉林先生、总经理邵长金先生、主管会计工作负责人王文新先生、会计机构负责人周学莉女士声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

3. 公司半年度财务报告未经审计。

一、公司基本情况

(一) 公司名称

中文名称：新乡化纤股份有限公司

英文名称：XINXIANG CHEMICAL FIBER CO., LTD.

(二) 公司股票上市地：深圳证券交易所

股票简称：新乡化纤

股票代码：000949

(三) 公司注册地址：河南省新乡市凤泉区锦园路

公司办公地址：河南省新乡市凤泉区锦园路

邮政编码：453011

公司网址：<http://www.bailu.com>

电子信箱：Bailu@public.xxptt.ha.cn

(四) 法定代表人：陈玉林

(五) 董事会秘书：王文新

联系电话：0373-3978813

传 真： 0373-3911359

电子信箱：xxbai lu@263.net

联系地址：河南省新乡市凤泉区锦园路

证券事务代表：肖树彬

联系电话：0373-3978861

传 真：0373-3911359

电子信箱：xiaoqj2333@163.com

联系地址：河南省新乡市凤泉区锦园路

(六) 公司指定信息披露报刊：《中国证券报》、《证券时报》

中国证监会指定网站：<http://www.cninfo.com.cn>

公司半年度报告备置地点：新乡化纤股份有限公司证券部

(七) 公司其他资料

公司首次注册登记日期：1993 年 3 月

公司首次注册地址：新乡市工商行政管理局

企业法人营业执照注册号：4100001003004

税务登记号码：410704170001428

公司聘请的会计师事务所：深圳市鹏城会计师事务所有限公司

会计师事务所办公地址：深圳市东门南路 2006 号宝丰大厦 5 楼

二、主要财务数据和指标

(一) 公司主要财务数据和指标如下：

金额单位：(人民币)元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末 增减(%)
总资产	4,670,199,502.19	3,848,459,554.90	21.35%
归属于上市公司股东的所有者权益	1,789,191,472.02	1,422,612,257.15	25.77%
股本	637,862,694.00	588,685,694.00	8.35%
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	2.8050	2.4166	16.07%
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业总收入	1,590,455,296.74	1,041,794,328.91	52.66%
营业利润	75,043,535.16	7,635,656.89	882.80%
利润总额	78,338,408.08	8,645,262.72	806.14%
归属于上市公司股东的净利润	66,587,646.87	6,436,666.69	934.51%
归属于上市公司股东的扣除非经常 性损益后的净利润	63,787,004.89	5,679,462.32	1,023.12%
基本每股收益(元/股)	0.1116	0.0109	923.85%
稀释每股收益(元/股)	0.1116	0.0109	923.85%
净资产收益率(%)	4.42%	0.48%	3.94%
经营活动产生的现金流量净额	-211,383,376.33	95,197,841.48	-322.05%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-0.33	0.16	-306.25%

(二) 扣除的非经常性损益明细如下：

金额单位：(人民币)元

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	2,492,817.92
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	830,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-27,945.00
所得税影响额	-494,230.94
合计	2,800,641.98

三、股本变动及主要股东持股情况

(一) 报告期内公司股本变动情况：

报告期内公司总股本发生变化：2010 年 5 月 19 日公司在中国证监会指定媒体刊登非公开发行股票上市公告书，公司成功发行 4,917.70 万股股票，公司总股本由 588,685,694 股变更为 637,862,694 股。

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	131,755	0.02%				49,177,000	49,177,000	49,308,755	7.730%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股						49,177,000	49,177,000	49,177,000	7.710%
其中：境内非国有法人持股						14,177,000	14,177,000	14,177,000	5.488%
境内自然人持股						35,000,000	35,000,000	35,000,000	2.222%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份	131,755	0.02%						131,755	0.020%
二、无限售条件股份	588,553,939	99.98%						588,553,939	92.270%
1、人民币普通股	588,553,939	99.98%						588,553,939	92.270%
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	588,685,694	100.00%				49,177,000	49,177,000	637,862,694	100.00%

注：(1) 鉴于本公司向广东发展银行股份有限公司贷款 80,000,000 元人民币（大写：捌仟万元整人民币），白鹭集团以其持有本公司的无限售流通股 70,900,000 股（大写：柒仟零玖拾万股）为该项贷款进行担保。白鹭集团于 2009 年 10 月 9 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了股份质押登记手续，将其持有本公司的无限售流通股 70,900,000 股（大写：柒仟零玖拾万股）向质权人广东发展银行股份有限公司作出质押，质押期自 2009 年 10 月 9 日始。

(2) 鉴于白鹭集团于 2010 年 3 月 30 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了股份质押登记手续，将其持有本公司股份 6,000 万股（大写：陆仟万股）向质权人中国进出口银行作出质押，作为新乡化纤股份有限公司向中国进出口银行申请 20000 万元人民币流资借款之保证，贷款金额 20,000 万元人民币（大写：贰亿元整人民币）。质押期限自 2010 年 3 月 30 日起。

(二) 报告期末公司前十名股东、前十名无限售条件流通股股东持股情况：

股东总户数为：		73791				
前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	股东性质	持股比例（%）	持股总数（股）	持有有限售条件股份数量（股）	质押或冻结的股份数量（股）	股份种类
新乡白鹭化纤集团有限责任公司	国有	42.25	269,509,526	0	130,900,000	已流通
彭锡明	自然人	3.14	20,000,000	20,000,000	20,000,000	限售股
新乡市国有资产经营公司	国有	1.88	12,000,000	0	0	已流通
欧小平	自然人	1.25	8,000,000	8,000,000	8,000,000	限售股
北京京富融源投资管理有限公司	法人	1.13	7,177,000	7,177,000	7,177,000	限售股
刘国湘	自然人	1.10	7,000,000	7,000,000	0	限售股
第一创业证券有限责任公司	法人	1.10	7,000,000	7,000,000	0	限售股
北京苏里曼医药科技有限公司	法人	0.91	5,798,074	0	0	已流通
杨伟	自然人	0.59	3,773,300	0	0	已流通
全国社保基金一零九组合	基金	0.52	3,300,000	0	0	已流通
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称（全称）	持有无限售条件股份数量（股）		股份种类			
新乡白鹭化纤集团有限责任公司	269,509,526		人民币普通股			
新乡市国有资产经营公司	12,000,000		人民币普通股			
北京苏里曼医药科技有限公司	5,798,074		人民币普通股			
杨伟	3,773,300		人民币普通股			
全国社保基金一零九组合	3,300,000		人民币普通股			
北京龙盛泉科技发展有限公司	2,057,900		人民币普通股			
中国工商银行 - 易方达价值成长混合型证券投资基金	1,650,000		人民币普通股			
徐明波	1,250,000		人民币普通股			
杨秀玲	1,230,000		人民币普通股			
中国工商银行 - 广发中证 500 指数证券投资基金(LOF)	1,099,200		人民币普通股			
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，新乡白鹭化纤集团有限责任公司、新乡市国有资产经营公司与其他前 8 名股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；公司未知其他 8 名股东之间是否存在关联关系，也未知其他 8 名股东是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。					

(三) 报告期末，持有公司股份达 5%以上（含 5%）的股东新乡白鹭化纤集团有限责任公司持有本公司股份 269,509,526 股，占公司总股本的 42.25%。

(四) 报告期内公司控股股东及实际控制人未发生变化

四、董事、监事高级管理人员情况

(一) 报告期内公司董事、监事、公司高级管理人员持股情况未发生变化

姓名	性别	职务	原持股数	变动量	现持股数	
1	陈玉林	男	董 事 长	59496	0	59496
2	邵长金	男	副董事长 总经理	30552	0	30552
3	王文新	男	董事、副总经理、 董事会秘书、财务 负责人	8442	0	8442
4	李云生	男	董事 副总经理	14472	0	14472
5	贾保良	男	董事、副总经理	0	0	0
6	朱学新	男	董 事	0	0	0
7	叶永茂	男	独立董事	0	0	0
8	张复生	男	独立董事	0	0	0
9	尚 贤	女	独立董事	0	0	0
10	文秀江	男	监事会主席	30552	0	30552
11	周建华	男	监 事	16080	0	16080
12	付 涛	男	监 事	16080	0	16080
13	宋德顺	男	副总经理	0	0	0
14	张春雷	男	副总经理	0	0	0
15	韩书发	男	总工程师	0	0	0

(二) 报告期内董事、监事和高级管理人员变动情况

报告期内董事、监事和高级管理人员无变动情况。

五、董事会报告

(一) 公司经营成果、财务状况简要分析

1. 报告期内经营成果、现金流量分析

金额单位：(人民币)万元

项目	增减额	增减比率 (%)	原因
营业收入	54,866.10	52.66%	产品售价上涨, 销量增大
营业成本	43,872.09	46.21%	原材料价格上涨, 产品销量增大
销售费用	525.94	49.59%	销量增大, 出口量增大, 使得运输费用等增加
管理费用	1,486.39	39.89%	公司规模扩大, 职工薪酬增加
财务费用	1,551.52	41.27%	主要是利息支出增加
营业外收入	218.98	192.53%	转让土地使用权产生收益
利润总额	6,969.31	806.14%	产品售价上涨, 销量增大
经营活动产生的现金流量净额	-30,658.12	-322.05%	报告期预付原材料、燃料等款项增加, 应付票据到期支付的款项增大。

2. 报告期内财务状况分析

金额单位：(人民币)万元

项目	增减额	增减比率 (%)	原因
应收票据	5,593.38	151.45%	销售收入增加
应收账款	7,699.09	65.05%	出口加大, 销售收入增加
预付款项	20,560.63	91.87%	支付的原材料、燃料、电费款等发票单据未到
存货	25,803.82	56.26%	主要是原材料和产成品增加
在建工程	15,831.63	121.37%	年产 40,000 吨高湿模量粘胶短纤维项目增加投入
递延所得税资产	-1,175.08	-36.07%	报告期盈利, 减少了可弥补亏损
应付账款	20,763.74	67.56%	应付材料和设备款增加
预收款项	3,276.37	106.97%	销量增大, 预收销货款增加
应交税费	5,283.40	-	期初进项税额为负数
长期借款	13,000.00	118.18%	增加了银行借款
资本公积	25,081.46	66.70%	发行新股, 股本溢价部分计入资本公积

(二) 报告期内的主要经营情况

1、主营业务的范围及经营状况

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

今年以来，我国粘胶纤维市场较为稳定，公司积极开拓产品销售渠道，不断强化管理，狠抓产品质量，加大营销力度，2010 年上半年公司实现净利润 6,659 万元。

报告期生产粘胶长丝 23,201 吨，粘胶短纤维 43,433 吨，氨纶纤维 3,746 吨。实现营业收入 159,046 万元，比去年同期增加 52.66%；报告期实现利润 7,834 万元，比去年同期增加 806.14%，净利润 6,659 万元，比去年同期增加 934.51%。

公司于 2010 年 3 月 24 日，公司向特定对象非公开发行 A 股股票，经中国证券监督管理委员会核准，于 2010 年 5 月 19 日成功发行股票 4917.70 万股，募集资金 29,999.16 万元，全部用于年产 40,000 吨高湿模量粘胶短纤维项目，该项目预计 2010 年 9 月底投产。

2. 报告期主营业务收入的行业、产品以及地区分布情况：

表一 主营业务分行业、产品情况

金额单位：(人民币)元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
主营业务分行业情况						
化纤行业	1,560,528,477.34	1,372,425,041.02	12.05%	52.40%	46.09%	3.80%
主营业务分产品情况						
粘胶长丝	776,084,154.17	743,715,589.91	4.17%	34.98%	33.32%	1.19%
粘胶短纤维	586,939,091.47	487,523,359.65	16.94%	80.09%	77.14%	1.39%
氨纶纤维	174,321,742.89	117,132,724.55	32.81%	53.01%	19.90%	18.56%

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额为 28,340,250.98 元。

注：

主营业务收入比上年同期增加，主要原因是：报告期粘胶长丝、粘胶短纤维、氨纶纤维

售价上涨，销量增加；

主营业务成本比上年同期增加，主要原因是：(1)、报告期原材料干浆、短绒等价格上涨，粘胶长丝、粘胶短纤维成本增加；(2)、报告期销量增大。

表二 报告期主营业务收入地区分布情况

金额单位：(人民币)元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减(%)
海外地区	481,065,587.28	78.21%
华北区	28,322,512.48	211.79%
华中区	462,305,000.96	25.68%
华东区	513,151,422.17	77.68%
华南区	75,683,954.45	-14.30%
合计	1,560,528,477.34	52.40%

(三) 报告期利润构成与上年相比没有发生重大变化。

(四) 报告期主营业务及其结构与上年相比没有发生重大变化。

(五) 报告期主营业务盈利能力与上年同期相比没有发生重大变化。

(六) 报告期内无对利润产生重大影响的其他经营业务活动。

(七) 报告期无来源于单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到 10%以上(含 10%)的参股公司。

(八) 公司经营中的问题与困难

本公司作为全国最大的粘胶纤维生产基地之一，保持了规模、成本和品牌优势，另外公司不断推进技术创新，持续提升企业核心竞争力，使公司保持了正常的发展态势。但是 2010 年下半年生产经营仍有诸多困难，行业回暖的经济环境还不稳固，不确定因素增多，原材料价格处于高位，粘胶短纤维产品价格回落，利润率下滑，销量萎缩。受宏观经济政策的调控以及人民币升值、通胀预期、原材料价格波动、人力成本增加等诸多不利因素的影响，长期运行趋势尚难判断。面对复杂的经济形势，公司管理层应增强忧患意识、风险意识，分析把握好行业市场行情，把握好生产经营和发展的节奏，把困难估计得更充分一些，把措施准备得更周密一些，坚定信心，力争在下半年保持公司生产经营能稳步运行。

(九) 公司投资情况

1. 报告期内募集资金投资情况

2009 年 9 月开工建设的年产 40,000 吨高湿模量粘胶短纤维项目报告期末累计投资 20,073.93 万元，占总投资的 67%。该项目预计 2010 年 9 月底投产。

2. 非募集资金投资情况

(1) 本公司与北京双鹭药业股份有限公司共同出资设立的“新乡双鹭生物技术有限公司”正在建设中。

(2) “年产1000 吨绿色纤维国产化生产线项目”投资额已达1767万元，预计年内建成。

(十一) 募集资金使用情况

1、募集资金运用

单位：万元

募集资金总额		29,999.16										
报告期内变更用途的募集资金总额		-										
累计变更用途的募集资金总额		-										
累计变更用途的募集资金总额比例		-										
		报告期内投入募集资金总额							18,940.91			
		已累计投入募集资金总额							18,940.91			
承诺投资项目	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额(1)	报告期内投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3) = (2)-(1)	截至期末投入进度(%) (4) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	报告期内实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
年产四万吨高湿模量粘胶短纤维项目	否	29,999.16	29,999.16	29,999.16	11,085.47	20,073.93	-9,925.23	66.91%	2010年9月底	无	项目仍在建设中	否
合计	-	30,000.00	29,999.16	29,999.16	11,085.47	20,073.93	-9,925.23	-	-	-	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用											
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用											
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用											

况	
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	募集资金投资项目先期投入 16,231.73 万元，报告期已置换。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存于中国银行股份有限公司新乡市北站支行的募集资金专用帐户上。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(十二) 报告期内无调整年度生产经营计划情况

六、重要事项

(一) 公司治理结构

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

鉴于公司于2010年3月24日，公司向特定对象非公开发行A 股股票，经中国证券监督管理委员会核准，并于2010年5月19日成功发行。公司新增股本4917.70万股，新增资本金29999.1568万元。因此对公司章程第6条中注册资本和第19条中的股本总额作了如下变更：

(1) 将原章程第 6 条公司“ 注册资本为人民币 58868.5694 万元 ”， 修改为“ 注册资本为人民币 63786.2694 万元。

(2) 将原章程第 19 条公司“ 股份总数为 58868.5694 万股，每股面值 1 元人民币，均为普通股 ”，修改为“ 股份总数为 63786.2694 万股，每股面值 1 元人民币，均为普通股 ”。

(内容详见2010年6月8日《中国证券报》、《证券时报》及深圳“巨潮网”)

(二) 2010年中期公司不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

(三) 报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。

(四) 报告期出售资产情况

单位：万元

交易对方	被出售或置出资产	出售日	交易价格	出售产生的损益	是否为关联交易	定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	与交易对方的关联关系（适用关联交易情形）
新乡白鹭化纤集团包装制品厂	土地使用权	2010年02月	471.62	247.97	是	评估价	已过户	是	交易对方为控股股东控制的法人。
新乡白鹭化纤集团包装制品厂	房屋建筑物	2010年02月	200.76	13.10	是	评估价	已过户	是	交易对方为控股股东控制的法人。

(五) 报告期内的重大关联交易事项

1、关联方

(1) 本企业的母公司情况

单位：元 币种：人民币

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
新乡白鹭化纤集团有限责任公司	母公司	国有独资	新乡市凤泉区	陈玉林	合成纤维	301,360,000.00	42.25%	42.25%	河南省新乡市国有资产管理委员会	17296519-1

本企业的母公司情况的说明

新乡白鹭化纤集团有限责任公司为河南省新乡市国有资产管理委员会控制的全资子公司。

(2) 本企业的子公司情况

本企业没有子公司。

(3) 本企业的合营和联营企业情况

单位：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(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
一、合营企业														
二、联营企业														
新乡双鹭生物技术有限公司	有限责任公司	河南新乡工业园区	徐明波	生物工程和医药研究开发、经营、生物技术咨询、技术服务、技术转让	2400 万元	30%	30%	3140 万元	740 万元	2400 万元	-	-		69059847-5

(4)、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
新乡市新纤实业公司	控股股东控制的法人	61491490-7
新乡白鹭化纤集团包装制品厂	控股股东控制的法人	17291689-1
新乡白鹭化纤集团配件厂	控股股东控制的法人	17291542-6
新乡白鹭房产开发公司	控股股东控制的法人	17294051-7
新乡白鹭建筑安装工程处	控股股东控制的法人	70660861-6

新乡白鹭化纤集团设计研究所	控股股东控制的法人	72963341-9
新乡白鹭化纤集团公司科技公司	控股股东控制的法人	17294196-6
北京双鹭药业股份有限公司	控股股东控制的法人	10229977-9

本企业的其他关联方情况的说明

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

2、关联方交易事项

(1) 采购货物、接受劳务

本公司本期向关联方采购货物、接受劳务有关明细资料如下：

金额单位：(人民币)元

关联方名称	经济内容	金 额	占同类交易金额的比例(%)
新乡白鹭化纤集团有限责任公司	机器设备	677,454.63	0.73%
新乡白鹭化纤集团有限责任公司	修理费	2,117,517.99	42.38%
新乡白鹭化纤集团有限责任公司	配件	316,763.71	0.02%
新乡白鹭化纤集团配件厂	配件	361,326.90	0.02%
新乡白鹭化纤集团配件厂	包装物	3,157,596.98	10.79%
新乡白鹭化纤集团包装制品厂	包装物	12,886,915.01	44.03%
新乡市新纤实业公司	辅助材料	974,022.18	0.07%
新乡市新纤实业公司	修理费	342,308.39	6.85%
合 计		20,833,905.79	

(2) 销售货物、提供劳务

公司本期向关联方销售货物、提供劳务有关明细资料如下：

金额单位：(人民币)元

关联方名称	经济内容	金 额	占同类交易金额的比例
新乡白鹭化纤集团有限责任公司	电	8,110,240.61	63.51%
新乡白鹭化纤集团有限责任公司	汽加工费	195,401.71	100.00%
新乡白鹭化纤集团有限责任公司	辅助材料	133,724.66	100.00%
新乡白鹭化纤集团配件厂	废丝	727,497.42	7.19%
新乡白鹭化纤集团配件厂	人造丝		0.46%

		3,520,475.82	
新乡市新纤实业公司	废丝	2,792,414.61	27.60%
新乡白鹭化纤集团包装制品厂	废丝	1,928,161.12	19.06%
新乡白鹭化纤集团包装制品厂	人造丝	10,448,126.03	1.35%
新乡白鹭化纤集团包装制品厂	电	265,640.86	2.08%
新乡白鹭化纤集团包装制品厂	汽	212,304.42	85.12%
新乡白鹭化纤集团包装制品厂	水	6,263.72	88.67%
合 计		28,340,250.98	

日常关联交易说明：

本公司与各关联人之间发生的各项关联交易，在公开、公平、公正的原则下进行。关联交易的定价方法为：以市场机制为基础，严格执行市场价格，若交易的商品和劳务没有明确的市场价格时，由双方根据成本加上合理的利润协商定价；公司与关联方相互提供商品和服务的价格不高于向任何独立第三方提供相同商品和服务的价格。

日常关联交易的定价、结算方式等内容详见 2010 年 3 月 3 日《中国证券报》、《证券时报》、《深圳巨潮网》披露的《2010 年日常关联交易公告》。

(3) 担保

母公司新乡白鹭化纤集团有限责任公司为本公司银行借款提供担保，明细如下：

单位：元 币种：人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
新乡白鹭化纤集团有限责任公司	新乡化纤股份有限公司	30,000,000.00	2010-4-27	2013-4-27	否
新乡白鹭化纤集团有限责任公司	新乡化纤股份有限公司	41,000,000.00	2010-2-21	2013-2-21	否
新乡白鹭化纤集团有限责任公司	新乡化纤股份有限公司	64,000,000.00	2010-5-27	2013-5-27	否
新乡白鹭化纤集团有限责任公司	新乡化纤股份有限公司	15,000,000.00	2009-11-24	2012-11-16	否
新乡白鹭化纤集团有限责任公司	新乡化纤股份有限公司	20,000,000.00	2008-1-8	2012-9-26	否
新乡白鹭化纤集团有限责任公司	新乡化纤股份有	20,000,000.00	2008-1-8	2013-9-26	否

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
责任公司	限公司				
新乡白鹭化纤集团有限 责任公司	新乡化纤股份有 限公司	20,000,000.00	2008-1-8	2014-9-26	否
新乡白鹭化纤集团有限 责任公司	新乡化纤股份有 限公司	49,000,000.00	2009-10-30	2010-10-29	否
新乡白鹭化纤集团有限 责任公司	新乡化纤股份有 限公司	50,000,000.00	2009-10-30	2010-10-29	否
新乡白鹭化纤集团有限 责任公司	新乡化纤股份有 限公司	50,000,000.00	2009-03-06	2011-03-06	否
新乡白鹭化纤集团有限 责任公司	新乡化纤股份有 限公司	14,000,000.00	2010-2-22	2011-2-22	否
新乡白鹭化纤集团有限 责任公司	新乡化纤股份有 限公司	80,000,000.00	2009-9-30	至债务本息及一切相关 费用全部清偿	否
新乡白鹭化纤集团有限 责任公司	新乡化纤股份有 限公司	30,000,000.00	2010-6-30	至债务本息及一切相关 费用全部清偿	否
新乡白鹭化纤集团有限 责任公司	新乡化纤股份有 限公司	40,000,000.00	2010-6-26	至债务本息及一切相关 费用全部清偿	否
新乡白鹭化纤集团有限 责任公司	新乡化纤股份有 限公司	27,000,000.00	2009-09-29	2012-09-29	否
新乡白鹭化纤集团有限 责任公司	新乡化纤股份有 限公司	40,000,000.00	2009-09-14	2010-09-13	否
新乡白鹭化纤集团有限 责任公司	新乡化纤股份有 限公司	20,000,000.00	2010-06-30	2011-06-30	否
新乡白鹭化纤集团有限 责任公司	新乡化纤股份有 限公司	20,000,000.00	2009-12-26	2012-12-25	否
新乡白鹭化纤集团有限 责任公司	新乡化纤股份有 限公司	50,000,000.00	2010-4-30	2013-4-30	否
新乡白鹭化纤集团有限 责任公司	新乡化纤股份有 限公司	50,000,000.00	2010-06-30	2013-06-30	否
新乡白鹭化纤集团有限 责任公司	新乡化纤股份有 限公司	20,000,000.00	2010-05-18	2013-05-18	否
新乡白鹭化纤集团有限 责任公司	新乡化纤股份有 限公司	50,000,000.00	2010-04-29	2013-04-29	否

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
新乡白鹭化纤集团有限责任公司	新乡化纤股份有限公司	10,000,000.00	2010-02-3	2013-02-03	否
新乡白鹭化纤集团有限责任公司	新乡化纤股份有限公司	10,000,000.00	2010-02-04	2013-02-04	否
新乡白鹭化纤集团有限责任公司	新乡化纤股份有限公司	10,000,000.00	2010-02-05	2013-02-05	否
新乡白鹭化纤集团有限责任公司	新乡化纤股份有限公司	10,000,000.00	2010-02-08	2013-02-07	否
新乡白鹭化纤集团有限责任公司	新乡化纤股份有限公司	10,000,000.00	2010-02-04	2013-02-04	否
新乡白鹭化纤集团有限责任公司	新乡化纤股份有限公司	200,000,000.00	2010-04-01	2013-03-30	否

母公司新乡白鹭化纤集团有限责任公司为本公司借款出质情况：

2009 年 9 月 30 日，本公司为取得广东发展银行股份有限公司新乡支行 8000 万元借款，新乡白鹭化纤集团有限责任公司将其持有“新乡化纤”股权 7090 万股作质押。

2009 年 10 月 12 日，本公司为取得中国银行股份有限公司新乡北站支行综合授信额度为 15000 万元借款及贸易融资，新乡白鹭化纤集团有限责任公司将其持有“双鹭药业”股权 1000 万股作为质押。

2009 年 4 月 21 日，本公司为取得中国建设银行股份有限公司新乡分行综合授信额度为 27000 万元借款及贸易融资，新乡白鹭化纤集团有限责任公司将质押“双鹭药业”股权 1000 万股作为质押。

2010 年 3 月 30 日，本公司为取得中国进出口银行 20000 万元人民币长期借款，新乡白鹭化纤集团有限责任公司将质押“新乡化纤”股权 6000 万股作为质押。

母公司新乡白鹭化纤集团有限责任公司为本公司融资租赁进行保证，对融资租赁合同项下的租金、违约金、损害赔偿金、其他应付款项以及债权人为实现债权而支付的诉讼费用、律师代理费和其他费用进行连带责任保证。

(4) 租入资产

单位：元 币种：人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日
新乡白鹭化纤集团有限责任公司	新乡化纤股份有限公司	土地使用权租赁	1,060,335.10 元/年	2007 年 7 月 1 日	2010 年 6 月 30 日
新乡白鹭化纤集团有限责任公司	新乡化纤股份有限公司	房产、构筑物租赁	5,874,725.24 元/年	2007 年 7 月 1 日	2010 年 6 月 30 日

注：报告期确认 1-6 月份土地使用权租赁费 530,167.55 元，房产、构筑物租赁费 2,937,362.62 元。

租赁关联交易说明：

公司 2007 年第五届十五次董事会决议通过，公司与控股股东 - 新乡白鹭化纤集团有限责任公司签订的《房产、构筑物租赁协议》、《土地使用权租赁协议》。（内容详见 2007 年 8 月 18 日《中国证券报》、《证券时报》以及深圳“巨潮资讯网”）。

上述协议于 2010 年 6 月 30 日执行到期，已按原约定续签。

(5) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	结算方式	关联交易定价原则	评估值	交易价	帐面价值	收益
新乡白鹭化纤集团包装制品厂	土地使用权	银行存款	评估价	4,716,200.00	4,716,200.00	637,309.09	2,479,716.06
新乡白鹭化纤集团包装制品厂	房屋建筑物	银行存款	评估价	2,007,639.61	2,007,639.61	1,884,117.57	13,101.86

注：土地使用权和房屋建筑物的收益为售价扣除资产帐面价值和相关税费后的部分；土地使用权增值较多，所以评估值与帐面值差别较大。

该交易对公司经营成果与财务状况的影响较小。

(6) 非经营性关联债权债务往来

2010 年 6 月 24 日向本公司控股股东新乡白鹭化纤集团有限责任公司借入资金人民币 1000 万元，2010 年 7 月 31 日前归还。

(7) 其他关联交易

报告期与新乡白鹭化纤集团设计研究所发生设计费 900,000.00 元，本期支付 600,000.00 元。

3、公司 2010 年 1-6 月日常关联交易执行情况

单位：(人民币)万元

关联交易类别	按产品或劳务等进一步划分	关联人	预计 2010 年总金额	2010 年 1-6 月发生额	占同类交易的比例
采购原材料	包装物	包装制品厂	4560	1289	约 1%
	包装物	配件厂	940	316	
	配件	配件厂	140	36	
	配件	集团公司	80	32	
	辅助材料	实业公司	300	97	
销售产品或商品	电	集团公司	1890	811	约 1%
	辅助材料	集团公司	50	13	
	废丝(等)	实业公司	500	279	
	粘胶长丝	配件厂	1197	352	
	废丝	配件厂	150	73	
	废丝	包装制品厂	300	193	
	粘胶长丝	包装制品厂	3504	1045	
提供劳务	汽加工费	集团公司	84	20	100%
接受劳务	维修费	集团公司	450	212	约 57%
	维修费	实业公司	200	34	

注：

截止报告期末，公司与关联方发生的日常关联交易基本按照公司年初制定的全年日常关联交易计划执行，与《公司日常关联交易公告》相比未发生显著差异。

4、关联方应收、应付款项余额

金额单位：(人民币)元

项目名称	关联方	期末金额
应付账款	新乡白鹭化纤集团有限责任公司	25,163,699.40
应付账款	新乡白鹭化纤集团配件厂	465,252.20
应付账款	新乡白鹭房产开发公司	681,435.73
应付账款	新乡白鹭化纤集团设计研究所	300,000.00
预收账款	新乡白鹭化纤集团包装制品厂	35,737.27
预收账款	新乡市新纤实业公司	120,731.23

5. 截止报告期末，关联方无占用公司资金的情况。

（六）重大合同及其履行情况

1. 报告期公司租赁其他公司资产的情况

公司于 2009 年 4 月通过售后融资租回方式向华融金融租赁股份有限公司融资租入纺丝机 97 台，入帐价值 101,280,000.00 元。租赁期限 60 个月，每 3 个月支付一期租金。每期租金 5,561,120.89 元，总计 111,222,418.80 元。该资产至报告期末已累计计提折旧 9,927,049.34 元，期末帐面净值 91,352,950.66 元。

公司于 2009 年 10 月通过售后融资租回方式向华融金融租赁股份有限公司融资 100,000,000.00 元，因此增加融资租入纺丝机、黄化机等固定资产，入帐价值 105,387,898.30 元。租赁期限 60 个月，每 3 个月支付一期租金。每期租金 5,783,695.85 元，总计 115,673,918.00 元。该资产至报告期末已累计计提折旧 5,840,247.42 元，期末帐面净值 99,547,650.88 元。

2. 报告期内，公司无托管、承包其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁本公司资产的事项。

3. 报告期内，公司无重大担保事项。

4. 报告期内，公司无委托他人进行现金资产管理事项，也无委托理财计划。

（七）公司或持有公司股份 5%以上（含 5%）的股东无在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期的对公司经营成果、财务状况可能产生重要影响的承诺事项。

（八）报告期内，公司、公司董事会及董事均没有受中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、深圳证券交易所公开谴责的情形。

（九）报告期内接待调研、沟通、采访等活动情况表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2010 年 04 月 21 日	公司证券部	实地调研	南方基金	公司生产经营及市场状况
2010 年 04 月 21 日	公司证券部	实地调研	广发证券	公司生产经营及市场状况
2010 年 05 月 9 日	公司证券部	电话沟通	股 东	公司生产经营及市场状况
2010 年 06 月 20 日	公司证券部	电话沟通	股 东 吴隆毅	公司生产经营及市场状况

七、财务报告

本期财务报告未经审计。

资产负债表

2010 年 6 月 30 日

金额单位：(人民币)元

资 产	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	四、1	780,018,134.07	594,316,376.13
交易性金融资产			
应收票据	四、2	92,865,808.77	36,931,993.68
应收账款	四、3	195,345,229.11	118,354,279.54
预付款项	四、4	429,407,732.36	223,801,429.40
应收利息			
应收股利			
其他应收款	四、5	2,002,199.15	2,378,062.60
存货	四、6	716,655,657.31	458,617,419.82
一年内到期的长期债权投资			
其他流动资产			
流动资产合计		2,216,294,760.77	1,434,399,561.17
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	四、7	31,800,000.00	31,800,000.00
长期股权投资	四、9	18,300,000.00	18,300,000.00
投资性房地产			
固定资产	四、10	2,041,067,136.46	2,148,097,078.07
在建工程	四、11	288,761,127.68	130,444,852.16
工程物资	四、12	6,579,206.51	6,476,725.01
固定资产清理	四、13	1,515,046.15	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	四、14	45,056,555.55	46,364,908.21
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产	四、15	20,825,669.07	32,576,430.28
其他非流动资产			-
非流动资产合计		2,453,904,741.42	2,414,059,993.73
资产总计		4,670,199,502.19	3,848,459,554.90

资 产 负 债 表 (续)

2010 年 6 月 30 日

金额单位：(人民币)元

负债及股东权益	附注	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	四、17	1,155,000,000.00	1,002,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据	四、18	591,248,503.89	698,797,081.00
应付账款	四、19	514,966,818.87	307,329,417.43
预收款项	四、20	63,393,103.61	30,629,383.44
应付职工薪酬	四、21	30,948,574.52	33,336,739.56
应交税费	四、22	6,694,298.84	-46,139,662.51
应付利息			-
应付股利		-	-
其他应付款	四、23	9,311,807.07	11,352,752.15
一年内到期的非流动负债	四、24	90,000,000.00	90,000,000.00
其他流动负债	四、25	9,637,535.90	9,637,535.90
流动负债合计		2,471,200,642.70	2,136,943,246.97
非流动负债：			
长期借款	四、26	240,000,000.00	110,000,000.00
应付债券		-	-
长期应付款	四、27	171,707,290.58	189,281,470.89
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债	四、28	-1,899,903.11	-10,377,420.11
非流动负债合计		409,807,387.47	288,904,050.78
负债合计		2,881,008,030.17	2,425,847,297.75
股东权益：			
股本	四、29	637,862,694.00	588,685,694.00
资本公积	四、30	626,836,172.24	376,021,604.24
减：库存股			
盈余公积	四、31	178,015,750.47	178,015,750.47
未分配利润	四、32	346,476,855.31	279,889,208.44
股东权益合计		1,789,191,472.02	1,422,612,257.15
负债及股东权益合计		4,670,199,502.19	3,848,459,554.90

公司负责人：陈玉林

财务负责人：王文新

会计机构负责人：周学莉

利 润 表

2010 年 1-6 月

金额单位：(人民币)元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	四、33	1,590,455,296.74	1,041,794,328.91
减：营业成本	四、33	1,388,158,978.17	949,438,046.69
营业税金及附加	四、34	3,704,165.54	6,339,518.37
销售费用		15,864,608.65	10,605,202.99
管理费用		52,124,121.05	37,260,244.86
财务费用		53,108,342.87	37,593,110.31
资产减值损失	四、35	2,451,545.30	-7,077,451.20
加：公允价值变动收益（损失以“-”填列）			
投资收益（损失以“-”填列）			
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）		<u>75,043,535.16</u>	<u>7,635,656.89</u>
加：营业外收入	四、36	3,327,267.92	1,137,427.05
减：营业外支出	四、37	32,395.00	127,821.22
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损以“-”号填列）		<u>78,338,408.08</u>	<u>8,645,262.72</u>
减：所得税费用	四、38	11,750,761.21	2,208,596.03
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		<u>66,587,646.87</u>	<u>6,436,666.69</u>
五、每股收益			
（一）基本每股收益	四、39	0.1116	0.0109
（二）稀释每股收益	四、39	0.1116	0.0109

公司负责人：陈玉林

财务负责人：王文新

会计机构负责人：周学莉

现 金 流 量 表

2010 年 1-6 月

金额单位：(人民币)元

报 表 项 目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,013,221,809.68	845,011,415.67
收到的税费返还		38,936,967.73	
收到的其他与经营活动有关的现金	四、40	12,870,689.01	20,706,886.65
经营活动现金流入小计		1,065,029,466.42	865,718,302.32
购买商品、接受劳务支付的现金		1,096,084,533.03	619,275,251.31
支付给职工以及为职工支付的现金		135,774,033.59	73,921,345.30
支付的各项税费		17,786,023.92	61,190,085.94
支付的其他与经营活动有关的现金	四、40	26,768,252.21	16,133,778.29
经营活动现金流出小计		1,276,412,842.75	770,520,460.84
经营活动产生的现金流量净额		-211,383,376.33	95,197,841.48
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金			
取得投资收益所收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		6,995,439.61	5,280.00
处置子公司与其他营业单位收到的现金净额			
收到的其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		6,995,439.61	5,280.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		70,709,686.26	30,527,183.61
投资所支付的现金			
支付的其他与投资活动有关的现金			1,825.00
投资活动现金流出小计		70,709,686.26	30,529,008.61
投资活动产生的现金流量净额		-63,714,246.65	-30,529,008.61
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资所收到的现金		301,090,816.00	
取得借款所收到的现金		931,000,000.00	763,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金			73,920,000.00
筹资活动现金流入小计		1,232,090,816.00	836,920,000.00
偿还债务所支付的现金		648,000,000.00	634,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		40,681,642.45	36,058,031.42
支付其他与筹资活动有关的现金	四、40	23,688,881.48	
筹资活动现金流出小计		712,370,523.93	670,058,031.42
筹资活动产生的现金流量净额		519,720,292.07	166,861,968.58
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响额		-1,100,911.15	-72,636.64
五、现金及现金等价物净增加额		243,521,757.94	231,458,164.81
加：期初现金及现金等价物净余额		406,186,376.13	324,501,616.14
六、期末现金及现金等价物余额		649,708,134.07	555,959,780.95

公司负责人：陈玉林

财务负责人：王文新

会计机构负责人：周学莉

所有者权益变动表

编制单位：新乡化纤股份有限公司

2010 半年度

单位：(人民币)元

项目	本期金额										上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计	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			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	588,685,694.00	376,021,604.24			178,015,750.47		279,889,208.44		1,422,612,257.15		588,685,694.00	376,021,604.24			178,015,750.47		180,274,197.03		1,322,997,245.74	
加：会计政策变更																				
前期差错更正																				
其他																				
二、本年初余额	588,685,694.00	376,021,604.24			178,015,750.47		279,889,208.44		1,422,612,257.15		588,685,694.00	376,021,604.24			178,015,750.47		180,274,197.03		1,322,997,245.74	
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	49,177,000.00	250,814,568.00					66,587,646.87		366,579,214.87								6,436,666.69		6,436,666.69	
(一) 净利润							66,587,646.87		66,587,646.87								6,436,666.69		6,436,666.69	
(二) 其他综合收益																				
上述(一)和(二)小计							66,587,646.87		66,587,646.87								6,436,666.69		6,436,666.69	
(三) 所有者投入和减少资本	49,177,000.00	250,814,568.00							299,991,568.00											
1. 所有者投入资本	49,177,000.00	250,814,568.00							299,991,568.00											
2. 股份支付计入所有者权益的金额																				
3. 其他																				
(四) 利润分配																				

1. 提取盈余公积																				
2. 提取一般风险准备																				
3. 对所有者（或股东）的分配																				
4. 其他																				
（五）所有者权益内部结转																				
1. 资本公积转增资本（或股本）																				
2. 盈余公积转增资本（或股本）																				
3. 盈余公积弥补亏损																				
4. 其他																				
（六）专项储备																				
1. 本期提取																				
2. 本期使用																				
四、本期期末余额	637,862,694.00	626,836,172.24			178,015,750.47		346,476,855.31			1,789,191,472.02	588,685,694.00	376,021,604.24			178,015,750.47		186,710,863.72			1,329,433,912.43

新乡化纤股份有限公司

财务报表附注

2010年6月30日

一、公司基本情况

(一) 公司历史沿革

新乡化纤股份有限公司(以下简称公司)(股票简称新乡化纤、股票代码 000949)是经河南省经济体制改革委员会豫体改字[1993]153号文件批准,由新乡化学纤维厂(后变更为新乡白鹭化纤集团有限责任公司)独家发起,于1993年3月,以定向募集方式设立的股份有限公司。1999年经中国证监会证监发行字[1999]87号文件批准,向社会公开发行境内上市内资股(A股)7,500万股,并于1999年8月18日在深圳证券交易所上网定价发行,10月21日挂牌交易。新股发行成功后,本公司注册资本为人民币245,285,706元,并经安达信华强会计师事务所验资报告验证,并由河南省工商行政管理局换发企业法人营业执照,注册号为豫工商4100001003004。

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

2006年5月19日进行股权分置改革,根据股东会批准的股权分置改革方案,公司的非流通股股东通过送股的形式,每10份流通股送股3.4股;该方案已经河南省国有资产监督管理委员会《关于新乡化纤股份有限公司股权分置改革有关问题的批复》(豫国资函[2006]31号)批准,并已于2006年6月8日实施完毕。

根据2008年2月26日召开的2007年股东大会决议和修改后的章程规定,以未分配利润派送红股98,114,282.00元,变更前注册资本和股本为490,571,412.00元,变更后注册资本和股本为人民币588,685,694.00元,此次增资业经深圳市鹏城会计师事务所有限公司深鹏所验字[2008]151号验资报告验证。

2010年5月19日非公开发行股票增加股本人民币49,177,000.00元,变更前注册资本和股本为588,685,694.00元,变更后注册变更后注册资本和股本为人民币637,862,694.00元,此次增资业经深圳

市鹏城会计师事务所有限公司深鹏所深鹏验字[2010]第 139 号验资报告验证。

(二) 公司所处行业：化纤行业

(三) 公司经营范围：

经营本企业自产产品及相关技术的出口业务；经营本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进出口业务；经营本企业的进料加工和“三来一补”业务。粘胶纤维，合成纤维的制造、销售；纱、线、纺织品的制造、染整等深加工和销售，花岗岩板材加工、销售。副产品元明粉的销售（以上范围中凡涉及国家有专项规定的凭有关证书经营）。

(四) 主要产品或提供的劳务：粘胶长丝、粘胶短纤维、氨纶纤维。

(五) 公司法定代表人：陈玉林。

(六) 公司的实际控制人：

截止 2010 年 6 月 30 日，新乡白鹭化纤集团有限责任公司持有公司 269,509,526 股，占公司 42.25% 的股权，是公司第一大股东；河南省新乡市国有资产管理委员会持有新乡白鹭化纤集团有限责任公司 100% 的股权，因此，河南省新乡市国有资产管理委员会是公司的实际控制人。

(七) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日：

公司财务报告业经公司法定代表人陈玉林、主管会计工作的公司负责人王文新、会计机构负责人周学莉签署，经公司 2010 年 8 月 9 日第六届第十九次董事会批准。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2010 年 6 月 30 日的财务状况，以及 2010 年上半年的经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

采用公历年度，即从每年 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

A、同一控制下的企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债，应当按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，应当于发生时计入当期损益。企业合并形成母子公司关系的，母公司应当编制合并日的合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。合并资产负债表中被合并方的各项资产、负债，应当按其账面价值计量。因被合并方采用的会计政策与合并方不一致，按照本准则规定进行调整的，应当以调整后的账面价值计量。合并利润表应当包括参与合并各方自合并当期期初至合并日所发生的收入、费用和利润。被合并方在合并前实现的净利润，应当在合并利润表中单列项目反映。合并现金流量表应当包括参与合并各方自合并当期期初至合并日的现金流量。

B、非同一控制下的企业合并：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加上各项直接相关费用为合并成本。购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债应当按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，应当确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的时，应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；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，其差额应当计入当期损益。企业合并形成母子公司关系的，母公司应当编制购买日的合并资产负债表，因企业合并取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债应当以公允价值列示。

6、合并财务报表的编制方法

(1)

A、合并财务报表以本公司和纳入合并财务报表范围的各子公司的财务报表及其他有关资料为合并依据,按照权益法调整对子公司的长期股权投资,将本公司和纳入合并财务报表范围的各子公司之间的投资、交易及往来等全部抵销,并计算少数股东损益及少数股东权益后合并编制而成。

B、合并时,如纳入合并范围的子公司与本公司会计政策不一致,按本公司执行的会计政策对其进行调整后合并。

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

D、同一控制下的企业合并事项的,被重组方合并前的净损益应计入非经常性损益,并在申报财务报表中单独列示。

E、重组属于同一公司控制权人下的非企业合并事项,但被重组方重组前一个会计年度末的资产总额或前一个会计年度的营业收入或利润总额达到或超过重组前发行人相应项目 20%的,从合并当期的期初起编制备考利润表。

F、对于因非同一控制下企业合并取得的子公司,在编制合并报表时,以购买日可辨认净资产公允价值为基础对个别财务报表进行调整。

(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。

7、现金及现金等价物的确定标准

现金是指本公司的库存现金以及随时用于支付的存款。

现金等价物为本公司持有的期限短(一般是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且价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

A、外币业务核算方法

本公司外币交易均按交易发生日的即期近似汇率折算为记账本位币。该即期近似汇率指交易发生日当月月初的汇率。

在资产负债表日,应当按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理:

a、外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

b、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。

c、以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动损益，计入当期损益。

B、外币财务报表的折算方法

以外币为本位币的子公司，在编制折合人民币财务报表时，采用现行汇率法，即所有资产、负债及损益类项目按照合并会计报表决算日的市场汇率折算为母公司记账本位币，所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，均按照发生时的市场汇率折算为母公司本位币。由于折算汇率不同产生的折算差额，在折合人民币资产负债表所有者权益类设外币报表折算差额项目反映。

9、金融工具

A、金融资产的分类：

金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产等四类。

B、金融资产的计量：

a、初始确认金融资产按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用应当直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用应当计入初始确认金额。

b、本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用。但是，下列情况除外：

1/ 持有至到期投资以及贷款和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量。

2/ 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

C、金融资产公允价值的确定：

a、存在活跃市场的金融资产，将活跃市场中的报价确定为公允价值；

b、金融资产不存在活跃市场的，采用估值技术确定公允价值。采用估值技术得出的结果，反映估值日在公平交易中可能采用的交易价格。

D、金融资产转移：

本公司于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或已放弃对该金融资产的控制时，终止确认该金融资产。

E、金融资产减值：

在资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。金融资产发生减值的客观证据，包括下列各项：

- a、发行方或债务人发生严重财务困难；
- b、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；
- c、本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生困难的债务人作出让步；
- d、债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- e、因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- f、债务人经营所处的技术、市场、经济和法律环境等发生重大不利变化，使本公司可能无法收回投资成本；
- g、权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- h、其他表明金融资产发生减值的客观证据。

F、金融资产减值损失的计量：

- a、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产不需要进行减值测试；
- b、持有至到期投资的减值损失的计量：按预计未来现金流现值低于期末账面价值的差额计提减值准备；
- c、应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：单项金额重大的，单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备；单项金额不重大，经测试未减值的应收款项，采用账龄分析法，按应收款项的账龄和规定的提取比例确认减值损失，计提坏账准备；单项金额不重大但按信用风险特征组合法组合后风险较大的应收款项，单独进行测试，并计提个别坏账准备。经单独测试未减值的应收款项，采用账龄分析法，按应收款项的账龄和规定的提取比例确认减值损失。
- d、可供出售的金融资产减值的判断：若该项金融资产公允价值出现持续下降，且其下降属于非暂时性的，则可认定该项金融资产发生了减值。

10、应收款项

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准	单项金额重大的应收款项，按逐个债务单位偿还债务的履约情况、财务状况和支付能力分析其偿债能力，以进行减值测试。
单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法	有证据表明单项金额重大的应收款项发生减值的，根据预计未来能收回的现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

(2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法：

信用风险特征组合的确定依据	同类型债务单位偿还债务的履约情况、财务状况和支付能力，同类型债权历年实际坏账损失比例
---------------	--

根据信用风险特征组合确定的计提方法

应收账款余额百分比法计提的比例(%)		其他应收款余额百分比法计提的比例(%)	
以实际损失率为基础		以实际损失率为基础	

(3)

账龄分析法

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内(含1年)	5%	5%
1-2年	10%	10%
2-3年	50%	50%
3-4年	70%	70%
4-5年	90%	90%
5年以上	100%	100%
计提坏账准备的说明	计提坏账准备，以相关依据为基础，达到计提的坏账准备能弥补预计发生的损失。	
其他计提法说明	无	

11、存货

(1) 存货的分类

存货分为库存商品、原材料、委托加工材料、在产品、产成品、低值易耗品、包装物等七大类。

(2) 发出存货的计价方法

各类存货的购入与入库按实际成本计价，发出采用加权平均法计价。

(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

存货可变现净值系根据本公司在正常经营过程中，以估计售价减去估计完工成本及销售所必须的估计费用后的价值。

存货跌价准备的计提方法：本公司于每年中期期末及年度终了在对存货进行全面盘点的基础上，对遭受损失，全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本的存货，根据存货成本与可变现净值孰低计量，按单个存货项目对同类存货项目的可变现净值低于存货成本的差额计提存货跌价准备，并计入当期损益。确定可变现净值时，除考虑持有目的和资产负债表日该存货的价格与成本波动外，还需要考虑未来事项的影响。

(4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度采用永续盘存法。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品：

低值易耗品于其领用时采用一次性摊销法摊销。

包装物：

包装物于其领用时采用一次性摊销法摊销。

12、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

A、企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

a、同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，

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的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方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。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

b、非同一控制下的企业合并，按照下列规定确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本：

1/ 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

2/ 通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。

3/ 购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用也应当计入企业合并成本。

4/ 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，购买方应当将其计入合并成本。

B、除企业合并形成的长期股权投资以外，其它方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

a、以支付现金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。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其它必要支出。

b、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。

c、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作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

d、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如非货币性资产交换具有商业实质，换入的长期股权投资按照公允价值和应支付的相关税费作为初始投资成本；如非货币资产交易不具有商业实质，换入的长期股权投资以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为初始投资成本。

e、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和应付的相关税费确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

A、公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资或公司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。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，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当期投资收益。

B、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。

长期股权投资的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；长期股权投资的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，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

公司取得长期股权投资后，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；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资企业在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

根据被投资单位有关法律文件，从股权结构、董事会人员构成、生产经营财务的控制权限来确定是否对被投资单位具有共同控制、重大影响。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日对长期股权投资逐项进行检查，判断长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果存在被投资单位经营状况恶化等减值迹象的，则估计其可收回金额。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投资减值准备。长期投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

13、投资性房地产

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房地产。包括已出租和持有增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。投资性房地产按照成本进行初始和后续计量。投资性房地产的建筑物按固定资产-房屋建筑物的折旧率计提折旧，土地使用权按土地使用权证的使用年限平均摊销。期末按单项投资性房地产可收回金额低于账面价值的差额确认投资性房地产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的投资性房地产减值准备。投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的、使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

(2) 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	15-25 年	3%-5%	6.33%-3.88%
机器设备	8-14 年	5%	11.88%-6.79%
电子设备	6-8 年	5%	15.83%-11.88%
运输设备	6-12 年	5%	15.83%-7.92%

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。如果存在资产市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，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。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

如果与某项租入固定资产有关的全部风险和报酬实质上已经转移，本公司认定为融资租赁。融资租入固定资产需按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中的较低者，加上可直接归属于

租赁项目的初始直接费用，作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。未确认融资费用采用实际利率法在租赁期内分摊。租入固定资产按租赁期和估计净残值确定折旧率，计提折旧。

15、在建工程

A、在建工程的核算方法

在建工程包括施工前期准备、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造和大修理工程等。在建工程按照实际发生的支出分项目核算，并在工程达到预定可使用状态时结转为固定资产。与在建工程有关的借款费用（包括借款利息、溢折价摊销、汇兑损益等），在相关工程达到预定可使用状态前的计入工程成本，在相关工程达到预定可使用状态后的计入当期财务费用。

B、在建工程减值准备

资产负债表日对在建工程进行全面检查，判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。如果存在：（1）在建工程长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工，（2）所建项目在性能上、技术上已经落后并且所带来的经济效益具有很大的不确定性等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，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，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

16、借款费用

A、企业发生的借款费用，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。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

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

b、借款费用已经发生；

c、为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

B、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。

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费用，计入当期损益。

17、无形资产

A、无形资产指企业拥有或控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括专有技术、土地使用权等。

B、无形资产在取得时按照实际成本计价。

C、对使用寿命确定的无形资产，自无形资产可供使用时起，在使用寿命内采用直线法摊销，计入当期损益；对使用寿命不确定的无形资产不摊销；公司于年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，则改变摊销期限和摊销方法。

D、无形资产减值准备

期末检查各项无形资产预计给本公司带来未来经济利益的能力，当存在以下情形之一时：(1) 某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；(2) 某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；(3) 某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，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) 其他足以证明某项无形资产实质上已发生了减值准备情形的情况，按预计可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

18、长期待摊费用

A、长期待摊费用指应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

B、长期待摊费用在取得时按照实际成本计价，开办费在发生时计入当期损益；经营性租赁固定资产的装修费用在自生产经营之日起5年内平均摊销，其他长期待摊费用按项目的受益期平均摊销。对于在以后会计期间已无法带来预期经济利益的长期待摊费用，本公司对其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

19、预计负债

A、与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠的计量；

B、本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时，才能作为资产单独确认，同时对该项单独核算的资产确认的补偿金额不超过对应的预计负债的账面

金额。

20、收入

A、销售商品收入

企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；企业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企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

B、提供劳务收入

对在同一会计年度内开始并完成的劳务，于完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，则在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于期末按完工百分比法确认相关的劳务收入。

C、让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入和使用费收入等；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；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。

21、政府补助

包括财政拨款、财政贴息、税收返还和无偿划拨非货币性资产。本公司收到的与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时起，在该资产使用寿命内平均计入各期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。收到的与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

22、递延所得税资产/递延所得税负债

A、递延所得税资产的确认

a、本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

1/ 该项交易不是企业合并；

2/ 交易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）。

b、本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：

- 1/ 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- 2/ 未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

c、本公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，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。

B、递延所得税负债的确认

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

- a、商誉的初始确认；
- b、同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

- 1/ 该项交易不是企业合并；
- 2/ 交易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）。

c、本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：

- 1/ 投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；
- 2/ 暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

23、经营租赁、融资租赁

融资租赁：

满足下列标准之一的，即应认定为融资租赁；除融资租赁以外的租赁为经营租赁。下列标准为（一）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。（二）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可合理地确定承租人将会行使这种选择权。（三）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。（四）承租人租赁开始日的最低租赁付款额的现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日最低租赁收款额的现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。（五）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

在租赁期开始日，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作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。

初始直接费用是指在租赁谈判和签订租赁合同的过程中发生的可直接归属于租赁项目的费用。初始直

接费用，通常有印花税、佣金、律师费、差旅费、谈判费等。初始直接费用，计入租入资产价值。

向出租人支付的租金时，一方面减少长期应付款，另一方面应同时将未确认的融资费用按一定的方法确认为当期融资费用。在分摊未确认的融资费用时，采用实际利率法。

对于融资租入资产，计提租赁资产折旧时，采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策。确定租赁资产的折旧期间应以租赁合同而定。如果能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权，即可认为拥有该项资产的全部使用寿命，以租赁期开始日租赁资产的寿命作为折旧期间；如果无法合理确定租赁期届满后是否能够取得租赁资产的所有权，以租赁期与租赁资产寿命两者中较短者作为折旧期间。

履约成本是指租赁期内为租赁资产支付的各种使用费用，如技术咨询和服务费、人员培训费、维修费、保险费等。发生的履约成本计入当期损益。

24、主要会计政策、会计估计的变更

公司报告期无重大会计政策、会计估计的变更。

25、前期会计差错更正

公司报告期无前期会计差错更正。

三、税项

1、主要税种及税率

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

公司 2008 年企业所得税税率为 25%，2009 年享受高新技术企业税收优惠后企业所得税税率为 15%。

2、税收优惠及批文

增值税出口退税率为 16%。

根据《高新技术企业认定管理办法》(国科发火[2008]172号)、《高新技术企业认定管理工作指引》(国科发火[2008]362号)和《河南省高新技术企业认定管理实施细则》(豫科[2008]115号)有关规定,河南省科技厅、河南省财政厅、河南省国家税务局、河南省地方税务局于2009年10月29日联合发布《关于认定河南省2009年度第一批高新技术企业的通知》(豫科[2009]134号),认定本公司为河南省2009年度第一批高新技术企业。根据相关规定,公司将自2009年起连续三年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策,按15%的税率征收企业所得税。

四、财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元 币种：人民币

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：						
人民币			39,888.21			46,221.77
银行存款：						
人民币			407,150,177.11			114,086,822.31
美元	2,729,950.20	6.7909	18,538,818.81	13,006,251.54	6.8282	88,809,286.78
欧元	137,740.29	8.271	1,139,249.94	606,714.77	9.7971	5,944,045.27
其他货币资金：						
人民币			353,150,000.00			385,430,000.00
合计			780,018,134.07			594,316,376.13

货币资金的说明：

其他货币资金主要为存入的办理银行承兑汇票和信用证的保证金。

2、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	53,995,301.10	5,868,609.64
国内信用证	38,870,507.67	31,063,384.04
合计	92,865,808.77	36,931,993.68

(2) 公司已经背书给他方但尚未到期的票据金额为 537,567,788.30 元，其中票面金额最大的前五名情况如下：

单位：元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
杭州余杭临平物资经营公司	2010-01-29	2010-07-29	5,000,000.00	无
杭州余杭临平物资经营公司	2010-01-29	2010-07-29	5,000,000.00	无
杭州中鹭纺织有限公司	2010-03-30	2010-09-30	5,000,000.00	无
河南新乡联达纺织股份有限公司	2010-02-04	2010-08-04	4,000,000.00	无
杭州中鹭纺织有限公司	2010-04-28	2010-10-28	4,000,000.00	无

3、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(%)
单项金额重大的应收账款	132,696,944.25	66.45%	1,937,523.33	1.46%	81,438,738.94	67.73%	-	-
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	1,219,178.66	0.61%	1,218,919.78	99.98%	1,219,176.68	1.01%	1,218,405.40	99.94%
其他不重大应收账款	65,792,108.11	32.94%	1,206,558.80	1.83%	37,588,038.24	31.26%	673,268.92	1.79%
合计	199,708,231.02	100.00%	4,363,001.91	2.18%	120,245,953.86	100.00%	1,891,674.32	1.57%

应收账款种类的说明：

本公司根据公司经营规模、业务性质及客户结算状况等确定单项金额重大的应收账款标准为 300 万元。单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款为账龄 1 年以上且金额少于 300 万元的应收账款。其他不重大应收账款为账龄 1 年以内且金额少于 300 万元的应收账款。

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

期末单项金额重大的应收帐款：

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
印度星河公司	21,699,240.25	-	-	已收信用证或预收部分货款,不计提坏账准备
上海新星进出口有限公司	14,914,783.12	-	-	已收信用证或预收部分货款,不计提坏账准备
新乡市康华精纺有限公司	14,898,441.28	744,922.06	5%	经单独测试,没有发生减值,按帐龄计提坏帐。
YELKOVAN TEKSTIL	12,221,703.27	-	-	已收信用证或预收部分货款,不计提坏账准备
河南东方丝绸进出口有限公司	11,443,066.54	-	-	已收信用证或预收部分货款,不计提坏账准备
新乡市金星纺织有限公司	10,076,797.98	503,839.90	5%	经单独测试,没有发生减值,按帐龄计提坏帐。
河南新乡联达纺织股份有限公司	8,498,414.95	424,920.75	5%	经单独测试,没有发生减值,按帐龄计提坏帐。
巴基斯坦 AFTAB 公司	8,091,651.80	-	-	已收信用证或预收部分货款,不计提坏账准备
GOENKA 公司	7,654,636.61	-	-	已收信用证或预收部分货款,不计提坏账准备

香港创星花式纱有限公司	7,429,383.47	-	-	已收信用证或预收部分货款,不计提坏账准备
土耳其 DENIZLIPEK	7,085,685.77	-	-	已收信用证或预收部分货款,不计提坏账准备
新乡市光华纺织有限公司	5,276,812.43	263,840.62	5%	经单独测试,没有发生减值,按帐龄计提坏帐。
日本赛宝公司	3,406,326.78	-	-	已收信用证或预收部分货款,不计提坏账准备
合计	132,696,944.25	1,937,523.33	-	-

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款：

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				-	-	-
1至2年	1.98	-	0.20	-	-	-
2至3年				-	-	-
3年以上	1,219,176.68	0.61%	1,218,919.58	1,219,176.68	1.01%	1,218,405.40
3至4年				2,570.94	-	1,799.66
4至5年	2,570.94	-	2,313.84	-	-	-
5年以上	1,216,605.74	0.61%	1,216,605.74	1,216,605.74	1.01%	1,216,605.74
合计	1,219,178.66	0.61%	1,218,919.78	1,219,176.68	1.01%	1,218,405.40

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款为账龄1年以上且金额少于300万元的应收账款。单独进行测试并计提个别坏账准备。

(3) 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应收款项。

(4) 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
印度星河公司	客户	21,699,240.25	1 年以内	10.87%
上海新星进出口有限公司	客户	14,914,783.12	1 年以内	7.47%
新乡市康华精纺有限公司	客户	14,898,441.28	1 年以内	7.46%
YELKOVAN TEKSTIL	客户	12,221,703.27	1 年以内	6.12%
河南东方丝绸进出口有限公司	客户	11,443,066.54	1 年以内	5.73%
合计		75,177,234.46		37.65%

(5) 计提坏账比例特殊的应收账款

本期应收账款含应收信用证款项人民币 135,607,409.77 元未计提坏账准备。

(6) 本公司于本期末累计计提的应收账款坏账准备比例较大的 (90%或以上) 主要明细如下：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	期末计提金额	账龄	计提原因
无锡尤渡二毛公司	385,909.40	385,909.40	5 年以上	难以收回
周村棉纺织厂	356,558.85	356,558.85	5 年以上	难以收回
无锡牡丹毛毯厂	289,929.75	289,929.75	5 年以上	难以收回
安阳毛纺厂	59,864.57	59,864.57	5 年以上	难以收回
铁路保险	49,746.65	49,746.65	5 年以上	难以收回

4、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	429,407,732.36	100.00	223,801,429.40	100.00
合计	429,407,732.36	-	223,801,429.40	-

(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
河南省电力公司新乡供电公司	供应商	57,407,882.89	1年以内	电费发票未收到
DP MARKETING INTERNATIONAL LTD TRUS	供应商	27,668,090.33	1年以内	材料在途中，尚未入库
中华人民共和国常熟海关	海关	27,246,150.24	1年以内	海关增值税发票未收到
郑州天禹煤业有限公司	供应商	24,994,607.14	1年以内	采购单据未收到
鄢陵县顺兴棉业有限责任公司	供应商	24,357,570.93	1年以内	采购单据未收到
合计		161,674,301.53		

(3) 本报告期预付款项中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的应收款项。

5、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(%)
单项金额重大的其他应收款	3,500,000.00	61.75%	3,500,000.00	100%	3,500,000.00	57.73%	3,500,000.00	100%
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	60,000.00	1.06%	60,000.00	100%	60,000.00	0.98%	60,000.00	100%
其他不重大其他应收款	2,107,578.05	37.19%	105,378.90	5%	2,503,223.79	41.29%	125,161.19	5%
合计	5,667,578.05	100.00%	3,665,378.90	64.67%	6,063,223.79	100.00%	3,685,161.19	60.78%

其他应收款种类的说明：

单项金额重大的其他应收款为金额 50 万元以上的其他应收款。单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款为账龄 1 年以上且金额少于 50 万元的其他应收款。其他不重大的其

他应收款为账龄 1 年以内且金额少于 50 万元的其他应收款。

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提：

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
河南省纺织厅	3,500,000.00	3,500,000.00	100.00%	五年以上
合计	3,500,000.00	3,500,000.00		

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

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(%)	
5 年以上	60,000.00	1.06%	60,000.00	60,000.00	0.98%	60,000.00
合计	60,000.00	1.06%	60,000.00	60,000.00	0.98%	60,000.00

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款为账龄 1 年以上且金额少于 50 万元的其他应收款。单独进行测试并计提个别坏账准备。

(3) 本报告期其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的应收款项。

(4) 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(%)
予纺大厦	原行政隶属关系	3,500,000.00	5 年以上	61.75%
凯阳国际货运代理有限公司 山东分公司	出口代理公司	584,060.40	一年以内	10.31%
贾学东	本公司职工	150,000.00	一年以内	2.65%
徐新红	本公司职工	131,528.42	一年以内	2.32%
杨寅明	本公司职工	90,000.00	一年以内	1.59%
合计		4,455,588.82		78.62%

6、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	287,752,955.36		287,752,955.36	189,842,996.09	-	189,842,996.09
在产品	24,357,193.87		24,357,193.87	23,024,850.80	-	23,024,850.80
库存商品	369,087,165.38	509,632.25	368,577,533.13	217,812,640.87	509,632.25	217,303,008.62
低值易耗品	70,850.82		70,850.82	56,145.50	-	56,145.50
包装物	2,729,795.92		2,729,795.92	1,682,790.21	-	1,682,790.21
自制半成品	26,927,971.26		26,927,971.26	20,660,827.18	-	20,660,827.18
委托加工物资	6,095,293.64		6,095,293.64	5,937,331.83	-	5,937,331.83
其他	144,063.31		144,063.31	109,469.59	-	109,469.59
合计	717,165,289.56		716,655,657.31	459,127,052.07	509,632.25	458,617,419.82

(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	
库存商品	509,632.25	-	-		509,632.25
合计	509,632.25	-	-		509,632.25

7、长期应收款

单位：元 币种：人民币

	期末数	期初数
融资租赁保证金	31,800,000.00	31,800,000.00
合计	31,800,000.00	31,800,000.00

8、对合营企业投资和联营企业投资

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业												
二、联营企业												
新乡双鹭生物技术有限公司	有限责任公司	河南新乡工业园区	徐明波	生物工程和新医药研究开发、经营；生物技术咨询、技术服务、技术转让	2400 万元	30%	30%	3140 万元	740 万元	2400 万元	-	-

9、长期股权投资

(1)

单位：元 币种：人民币

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
新乡润洋化纤有限公司	成本法	6,600,000.00	6,600,000.00		6,600,000.00	20	20	-	-	-	-
新乡市康华家纺有限公司	成本法	4,500,000.00	4,500,000.00		4,500,000.00	20	20	-	-	-	-
新乡双鹭生物技术有限公司	权益法	7,200,000.00	-	7,200,000.00	7,200,000.00	30	30	-	-	-	-
合计		18,300,000.00	11,100,000.00	7,200,000.00	18,300,000.00						

长期股权投资的说明：

新乡双鹭生物技术有限仍处筹办期间，无损益。

10、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：	3,544,059,961.75	256,202.38	5,709,905.48	3,538,606,258.65
其中：房屋及建筑物	774,300,428.47	244,051.95	2,281,474.93	772,263,005.49
机器设备	2,720,698,277.89		3,428,430.55	2,717,269,847.34
运输工具	15,015,035.62			15,015,035.62
电子设备	34,046,219.77	12,150.43		34,058,370.20
二、累计折旧合计：	1,386,185,312.72	103,621,303.35	2,045,064.84	1,487,761,551.23
其中：房屋及建筑物	266,393,842.03	14,001,685.04	397,357.36	279,998,169.71
机器设备	1,087,134,142.05	88,035,993.42	1,647,707.48	1,173,522,427.99
运输工具	6,269,722.14	659,214.17		6,928,936.31
电子设备	26,387,606.50	924,410.72		27,312,017.22
三、固定资产账面净值合计	2,157,874,649.03	-103,365,100.97	3,664,840.64	2,050,844,707.42
其中：房屋及建筑物	507,906,586.44	-13,757,633.09	1,884,117.57	492,264,835.78
机器设备	1,633,564,135.84	-88,035,993.42	1,780,723.07	1,543,747,419.35
运输工具	8,745,313.48	-659,214.17		8,086,099.31
电子设备	7,658,613.27	-912,260.29		6,746,352.98
四、减值准备合计	9,777,570.96			9,777,570.96
其中：房屋及建筑物	-			
机器设备	9,777,570.96			9,777,570.96
运输工具	-			
电子设备	-			
五、固定资产账面价值合计	2,148,097,078.07	-103,365,100.97	3,664,840.64	2,041,067,136.46
其中：房屋及建筑物	507,906,586.44	-13,757,633.09	1,884,117.57	492,264,835.78
机器设备	1,623,786,564.88	-88,035,993.42	1,780,723.07	1,533,969,848.39
运输工具	8,745,313.48	-659,214.17		8,086,099.31
电子设备	7,658,613.27	-912,260.29		6,746,352.98

注：本期折旧额为 103,621,303.35 元，本期由在建工程转入固定资产原值为 244,051.95 元。

有关固定资产抵押情况详见附注六。

(2) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
----	------	------	------

机器设备	206,667,898.30	15,767,296.76	190,900,601.54
------	----------------	---------------	----------------

11、在建工程

(1) 在建工程分项目情况

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
年产 40000 吨高品质差别化粘胶短纤维项目	13,450,015.61	-	13,450,015.61	6,317,271.79	-	6,317,271.79
新区差别化粘胶长丝技改项目	1,438,683.56	-	1,438,683.56	1,403,487.41	-	1,403,487.41
其他零星工程	66,154,421.63	-	66,154,421.63	56,188,896.61	-	56,188,896.61
CS2 回收装置设备国产化集成示范项目	22,506,926.72	-	22,506,926.72	1,071,188.49	-	13,071,188.49
年产 1000 吨绿色纤维国产化生产线	17,667,875.71	-	17,667,875.71	15,483,694.04	-	15,483,694.04
年产四万吨高湿模量粘胶短纤维项目	166,863,307.04	-	166,863,307.04	37,980,313.82	-	37,980,313.82
热电机组技术改造	679,897.41		679,897.41			
合计	288,761,127.68	-	288,761,127.68	130,444,852.16	-	130,444,852.16

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元 币种：人民币

工程项目	预算	期初数	本期增加	本期转入固定资产	其它减少	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末数
年产 4 万吨高品质差别化粘胶短纤项目	45000 万	6,317,271.79	7,132,743.82			46%	95%				自筹	13,450,015.61
其中：利息资本化		1,533,255.60						1,533,255.60				1,533,255.60
新区差别化粘胶长丝技改项目	3500 万	1,403,487.41	35,196.15			121%	99%				自筹	1,438,683.56
其中：利息资本化												
其它零星工程		56,188,896.61	10,209,576.97	244,051.95							自筹	66,154,421.63
其中：利息资本化		1,328,858.26						1,328,858.26				1,328,858.26
CS2 回收装置设备国产化集成示范项目	4714 万	13,071,188.49	9,435,738.23			48%	97%				自筹及政府补助	22,506,926.72
年产 1000 吨绿色纤维国产化生产线	7300 万	15,483,694.04	2,184,181.67			24%	87%				自筹及政府补助	17,667,875.71
年产四万吨高湿模量粘胶短纤维项目	30000 万	37,980,313.82	128,882,993.22			56%	70%	1,898,215.52	1,898,215.52	5.40%	募股	166,863,307.04
其中：利息资本化			1,898,215.52									1,898,215.52
热电机组技术改造	1250 万		679,897.41			5%	5%				政府补助	679,897.41
合计		130,444,852.16	158,560,327.47	244,051.95								288,761,127.68
其中：利息资本化		2,862,113.86	1,898,215.52					4,760,329.38	1,898,215.52			4,760,329.38

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
年产 40000 吨高品质差别化粘胶短纤维项目	95%	
新区差别化粘胶长丝技改项目	99%	
CS2 回收装置设备国产化集成示范项目	97%	
年产 1000 吨绿色纤维国产化生产线	87%	
年产四万吨高湿模量粘胶短纤维项目	70%	
热电机组技术改造	5%	

12、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
专用设备	6,476,725.01	93,086,302.59	92,983,821.09	6,579,206.51
合计	6,476,725.01	93,086,302.59	92,983,821.09	6,579,206.51

13、固定资产清理

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
机器设备		1,515,046.15	报废

14、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	50,289,971.15		683,350.27	49,606,620.88
土地使用权	49,545,260.09		683,350.27	48,861,909.82
软件	744,711.06			744,711.06
二、累计摊销合计	3,925,062.94	671,043.57	46,041.18	4,550,065.33

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
土地使用权	3,359,740.58	555,110.28	46,041.18	3,868,809.68
软件	565,322.36	115,933.29		681,255.65
三、无形资产账面净值合计	46,364,908.21	-671,043.57	637,309.09	45,056,555.55
土地使用权	46,185,519.51	-555,110.28	637,309.09	44,993,100.14
软件	179,388.70	-115,933.29		63,455.41
四、减值准备合计	-			
土地使用权	-			
软件	-			
无形资产账面价值合计	46,364,908.21	-671,043.57	637,309.09	45,056,555.55
土地使用权	46,185,519.51	-555,110.28	637,309.09	44,993,100.14
软件	179,388.70	-115,933.29		63,455.41

本期摊销额 671,043.57 元。

注：无形资产的减少是报告期将位于新乡市小店工业园区公司新区的 72.74 亩土地及其地面房产转让给了新乡白鹭化纤集团包装制品厂，详见附注五。

有关无形资产抵押情况详见附注六。

15、递延所得税资产/递延所得税负债

(一) 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：		
坏账准备	1,204,257.12	836,525.33
存货跌价准备	76,444.84	76,444.84
可抵扣亏损	19,544,967.11	31,663,460.11
小 计	20,825,669.07	32,576,430.28

(2) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项目	暂时性差异金额
引起暂时性差异的资产项目对应的暂时性差异：	
坏帐准备	8,028,380.81
存货跌价准备	509,632.25
可抵扣亏损	130,299,780.69
合计	138,837,793.75

16、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	5,576,835.51	2,451,545.30	-	-	8,028,380.81
二、存货跌价准备	509,632.25	-	-	-	509,632.25
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	9,777,570.96	-	-	-	9,777,570.96
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	-	-	-	-	-

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	
十四、其他	-	-	-	-	-
合计	15,864,038.72	2,451,545.30	-	-	18,315,584.02

17、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
质押借款	-	-
抵押借款	415,000,000.00	369,000,000.00
保证借款	740,000,000.00	633,000,000.00
信用借款	-	-
合计	1,155,000,000.00	1,002,000,000.00

18、应付票据

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	473,213,203.89	570,449,981.00
国内信用证	118,035,300.00	128,347,100.00
合计	591,248,503.89	698,797,081.00

下一会计期间将到期的票据金额为 409,909,942.99 元。

19、应付账款

(1)

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一年以内	514,966,818.87	307,329,417.43
合计	514,966,818.87	307,329,417.43

(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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
新乡白鹭化纤集团有限责任公司	25,163,699.4	29,302,618.50
新乡白鹭化纤集团包装制品厂	-	1,654,687.05
新乡市新纤实业公司	-	488,614.72
新乡白鹭化纤集团配件厂	465,252.2	2,414.84
新乡白鹭房产开发公司	681,435.73	681,435.73
新乡白鹭化纤集团设计研究所	300,000.00	-
合计	26,610,387.33	32,129,770.84

20、预收款项

(1)

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一年以内	63,393,103.61	30,629,383.44
合计	63,393,103.61	30,629,383.44

(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：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
新乡白鹭化纤集团包装制品厂	35,737.27	-
新乡市新纤实业公司	120,731.23	182,254.84
合计	156,468.50	182,254.84

21、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	4,459,430.19	106,325,572.88	108,038,276.25	2,746,726.82
二、职工福利费	-	3,124,596.16	3,124,596.16	-

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
三、社会保险费	22,819,790.45	18,932,946.26	23,183,101.15	18,569,635.56
(1)医疗保险费	-452,911.15	2,642,929.38	2,195,910.58	-5,892.35
(2)养老保险费	23,272,701.60	13,787,848.54	19,732,733.06	17,327,817.08
(3)失业保险费	-	1,376,673.31	128,962.48	1,247,710.83
(4)工伤保险费	-	625,676.30	625,676.30	-
(5)生育保险费	-	499,818.73	499,818.73	-
四、住房公积金	-	4,884,831.02	2,446,090.89	2,438,740.13
五、辞退福利	-	-	-	-
六、其他	-	-	-	-
七、工会经费	-	2,126,511.43	896,956.21	1,229,555.22
八、职工教育经费	6,057,518.92	-	93,602.13	5,963,916.79
合计	33,336,739.56	135,394,457.75	137,782,622.79	30,948,574.52

注：应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额；期末工会经费和职工教育经费余额为7,193,472.01元。

22、应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	1,223,568.31	-53,942,238.92
个人所得税	100,243.99	627,225.53
城市维护建设税	446,558.00	2,456,540.71
房产税	1,382,720.13	1,386,998.70
土地使用税	1,912,723.98	1,912,723.98
印花税	97,318.60	366,284.40
教育费附加	191,381.98	1,052,803.09
土地增值税	1,339,783.85	-
合计	6,694,298.84	-46,139,662.51

23、其他应付款

(1)

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一年以内	9,311,807.07	11,352,752.15
合计	9,311,807.07	11,352,752.15

(2) 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。

24、1年内到期的非流动负债

1、

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1年内到期的长期借款	90,000,000.00	90,000,000.00
合计	90,000,000.00	90,000,000.00

2、1年内到期的长期借款

(1) 1年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	20,000,000.00	70,000,000.00
保证借款	70,000,000.00	20,000,000.00
合计	90,000,000.00	90,000,000.00

(2) 金额前五名的1年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
建行新乡北站支行	2008-01-03	2010-09-26	人民币	7.74	-	20,000,000.00	-	20,000,000.00
中行新乡北站支行	2008-03-04	2010-03-04	人民币	7.182	-	-	-	50,000,000.00
交行郑州分行	2007-05-25	2010-05-25	人民币	6.93	-	-	-	20,000,000.00
中行新乡北站支行	2009-03-06	2011.03.06		5.13	-	50,000,000.00		
交行郑州分行	2007.05.25	2011.05.25		6.93	-	20,000,000.00		
合计					-	90,000,000.00	-	90,000,000.00

25、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
差别化高性能粘胶纤维产业化政府补贴款	1,600,000.00	1,600,000.00
氨纶工程政府补贴款	2,072,080.90	2,072,080.90
年产4万吨高品质差别化粘胶纤维政府补贴款	5,965,455.00	5,965,455.00
合计	9,637,535.90	9,637,535.90

26、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		20,000,000.00
保证借款	240,000,000.00	90,000,000.00
合计	240,000,000.00	110,000,000.00

(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	利率(%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国进出口银行北京分行	2010-04.01	2013.-03-30	人民币	4.86	-	200,000,000.00	-	-
中行新乡北站支行	2009.03.06	2011.03.06	人民币	5.13	-	-	-	50,000,000.00
交行郑州分行	2007.05.25	2011.05.25	人民币	6.93	-	-	-	20,000,000.00
建行新乡北站支行	2008.01.03	2011.09.26	人民币	7.74	-	20,000,000.00	-	20,000,000.00
建行新乡北站支行	2008.01.07	2012.09.26	人民币	7.74	-	20,000,000.00	-	20,000,000.00
合计					-	240,000,000.00	-	110,000,000.00

27、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元 币种：人民币

单位	期限	初始金额	利率(%)	应计利息	期末余额	借款条件
华融金融租赁有限公司	5年	195,887,898.30	5.76	-	171,707,290.58	融资租赁

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元 币种：人民币

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
华融金融租赁有限公司	-	171,707,290.58	-	189,281,470.89

注：本期支付租金 22,689,633.48 元，分摊未确认融资费用 5,115,453.17 元，期末抵减未确认融资费用后长期应付款余额为 171,707,290.58 元。

28、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
CS2 回收装置设备国产化集成示范项目政府补贴款	4,640,000.00	4,640,000.00
1000 吨绿色纤维国产化生产线项目政府补贴款	10,320,000.00	10,320,000.00
火电机组技术改造专项资金	7,200,000.00	
未实现售后租回损益	-24,059,903.11	-25,337,420.11
合计	-1,899,903.11	-10,377,420.11

其他非流动负债说明：

主要为：1、收到的政府补助。2、因售后租回业务形成的未实现售后租回损益。

29、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	588,685,694.00	49,177,000.00	-	-	-	-	637,862,694.00

注：本次变更已经深圳市鹏城会计师事务所有限公司深鹏验字[2010]第 139 号验资报告验证。

30、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)	313,465,636.85	250,814,568.00	-	564,280,204.85
其他资本公积	62,555,967.39	-	-	62,555,967.39
合计	376,021,604.24	-	-	626,836,172.24

注：本期增加资本公积为报告期发行新股增加的股本溢价。

31、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	178,015,750.47	-	-	178,015,750.47
合计	178,015,750.47	-	-	178,015,750.47

32、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	279,889,208.44	--
调整 年初未分配利润合计数(调增+,调减-)	-	--

调整后 年初未分配利润	279,889,208.44	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	66,587,646.87	--
减：提取法定盈余公积	-	--
提取任意盈余公积	-	--
提取一般风险准备	-	--
应付普通股股利	-	--
转作股本的普通股股利	-	--
期末未分配利润	346,476,855.31	--

33、营业收入、营业成本

(1) 营业收入

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	1,560,528,477.34	1,023,969,160.48
其他业务收入	29,926,819.40	17,825,168.43
主营业务成本	1,388,158,978.17	949,438,046.69

(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	1,560,528,477.34	1,372,425,041.02	1,023,969,160.48	939,456,359.62
合计	1,560,528,477.34	1,372,425,041.02	1,023,969,160.48	939,456,359.62

(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	776,084,154.17	743,715,589.91	574,965,890.74	557,823,124.39
粘胶短纤维	586,939,091.47	487,523,359.65	325,908,754.67	275,214,274.69
氨纶	174,321,742.89	117,132,724.55	113,925,901.18	97,694,130.44
其它(纱、线等)	23,183,488.81	24,053,366.91	9,168,613.89	8,724,830.10
合计	1,560,528,477.34	1,372,425,041.02	1,023,969,160.48	939,456,359.62

(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
海外地区	481,065,587.28	458,148,723.41	269,936,155.18	249,288,598.59
华北区	28,322,512.48	23,994,921.82	9,083,701.33	6,954,418.85
华中区	462,305,000.96	413,859,798.03	367,837,647.00	329,283,173.63
华东区	513,151,422.17	417,355,310.09	288,799,591.54	289,140,236.93
华南区	75,683,954.45	59,066,287.67	88,312,065.43	64,789,931.62
合计	1,560,528,477.34	1,372,425,041.02	1,023,969,160.48	939,456,359.62

(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
河南新乡联达纺织股份有限公司	65,969,167.35	4.15%
印度星河公司	63,190,158.63	3.97%
杭州余杭临平物资经营公司	62,127,145.90	3.91%
新乡市凤凰实业有限公司	40,673,285.64	2.56%
上海新星进出口有限公司	38,458,853.27	2.42%
合计	270,418,610.79	17.00%

34、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
城市维护建设税	2,592,915.84	4,437,662.86	见附注三
教育费附加	1,111,249.70	1,901,855.51	见附注三
合计	3,704,165.54	6,339,518.37	

35、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	2,451,545.30	444,159.88
二、存货跌价损失	-	-7,521,611.08
合计	2,451,545.30	-7,077,451.20

36、营业外收入

(1)

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	2,492,817.92	-
其中：固定资产处置利得	13,101.86	-
无形资产处置利得	2,479,716.06	-
债务重组利得	-	-
非货币性资产交换利得	-	-
接受捐赠	-	-
政府补助	830,000.00	1,129,505.05
其他	4,450.00	7,922.00
合计	3,327,267.92	1,137,427.05

注：

非流动资产处置利得为公司报告期转让一块土地使用权及其上面的建筑物所形成的收益。

(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
新乡市财政局-产业集群奖励金	30,000.00	-	
新乡市财政局-新乡市 2010 年科技重大项目经费	800,000.00	-	
新乡市财政局-经贸区域协调发展促进资金		900,000.00	
差别化高性能粘胶纤维产业化项目		100,000.00	
年产 6000 吨差别化氨纶纤维项目		129,505.05	
合计	830,000.00	1,129,505.05	

37、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
其他	32,395.00	127,821.22
合计	32,395.00	127,821.22

38、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	-	-
递延所得税调整	11,750,761.21	2,208,596.03
合计	11,750,761.21	2,208,596.03

39、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益计算过程

单位：元 币种：人民币

项目	序号	报告期(1-6月)	上年同期
归属于公司普通股股东的净利润	1	66,587,646.87	6,436,666.69
归属于公司普通股股东的非经常性损益	2	2,800,641.98	757,204.37
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	3=1-2	63,787,004.89	5,679,462.32
期初股份总数	4	588,685,694	588,685,694
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5	-	-
发行新股或债转股等增加股份数	6	49,177,000	-
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	7	1	-
因回购等减少股份数	8	-	-
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	9	-	-
报告期缩股数	10	-	-
报告期月份数	11	6	6
发行在外的普通股加权平均数	12=4+5+6×7/11-8×9/11-10	596,881,861	588,685,694
基本每股收益	13=1/12	0.1116	0.0109
扣除非经常损益基本每股收益	14=3/12	0.1069	0.0096

(2) 稀释每股收益等于基本每股收益，其计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

40、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
火电机组技术改造专项资金	7,200,000.00
新乡市 2010 年科技重大项目经费	800,000.00
利息收入	3,820,184.13
其他	1,050,504.88
合计	12,870,689.01

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

主要为收到的与政府补助相关的现金及利息收入。

(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
支付的出口业务费用	3,836,771.34
支付的运输费和装卸费	4,958,773.13
支付的排污费	3,534,314.00
支付的修理费	395,159.46
支付的业务招待费	540,596.54
支付的保险费	931,362.61
支付的差旅费	1,444,141.39
支付的金融机构手续费	5,995,836.48
支付的办公费	714,886.57
支付的咨询费、股票上市服务费等中介机构费	852,747.60
支付的其他费用	3,563,663.09
合计	26,768,252.21

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

主要为支付的与销售相关的出口业务费用、运输费用和金融机构手续费。

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
融资租赁支付的租金	22,689,633.48
发行股票支付的审计费、律师费等	999,248.00
合计	23,688,881.48

41、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	66,587,646.87	6,436,666.69
加：资产减值准备	2,451,545.30	-35,456,264.53
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	103,621,303.35	97,343,518.44
无形资产摊销	671,043.57	693,882.96
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）		
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）	39,390,533.01	36,058,031.42
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	11,750,761.21	2,208,596.03
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）	-258,038,237.49	70,439,586.19
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-340,606,749.47	-142,915,008.42
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	162,788,777.32	60,388,832.70
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-211,383,376.33	95,197,841.48
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：		

补充资料	本期金额	上期金额
现金的期末余额	649,708,134.07	555,959,780.95
减：现金的期初余额	406,186,376.13	324,501,616.14
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	243,521,757.94	231,458,164.81

(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	649,708,134.07	406,186,376.13
其中：库存现金	39,888.21	46,221.77
可随时用于支付的银行存款	426,828,245.86	20,710,154.36
可随时用于支付的其他货币资金	222,840,000.00	385,430,000.00
可用于支付的存放中央银行款项	-	-
存放同业款项	-	-
拆放同业款项	-	-
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	649,708,134.07	406,186,376.13

注：现金和现金等价物不含使用受限制的现金和现金等价物。

五、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元 币种：人民币

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
新乡白鹭化纤集团有限责任公司	母公司	国有独资	新乡市凤泉区	陈玉林	合成纤维	301,360,000.00	42.25%	42.25%	河南省新乡市国有资产管理委员会	17296519-1

本企业的母公司情况的说明

新乡白鹭化纤集团有限责任公司为河南省新乡市国有资产管理委员会控制的全资子公司。

2、本企业的子公司情况

本企业没有子公司。

3、本企业的合营和联营企业情况

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(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
一、合营企业														
二、联营企业														
新乡双鹭生物技术有限公司	有限责任公司	河南新乡工业	徐明波	生物工程和生物医药研究开发、经营；生物技术咨询、技术服务、	2400万元	30%	30%	3140	740	2400	-	-		69059847-5

		园区		技术转让									
--	--	----	--	------	--	--	--	--	--	--	--	--	--

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
新乡市新纤实业公司	控股股东控制的法人	61491490-7
新乡白鹭化纤集团包装制品厂	控股股东控制的法人	17291689-1
新乡白鹭化纤集团配件厂	控股股东控制的法人	17291542-6
新乡白鹭房产开发公司	控股股东控制的法人	17294051-7
新乡白鹭建筑安装工程处	控股股东控制的法人	70660861-6
新乡白鹭化纤集团设计研究所	控股股东控制的法人	72963341-9
新乡白鹭化纤集团公司科技公司	控股股东控制的法人	17294196-6
北京双鹭药业股份有限公司	控股股东控制的法人	10229977-9

本企业的其他关联方情况的说明

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

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
新乡白鹭化纤集团有限责任公司	采购商品	辅助材料	市场价	-	-	9,762.78	0.04%
新乡白鹭化纤集团有限责任公司	采购商品	机器设备	市场价	677,454.63	0.73%	109,042.73	1.06%
新乡白鹭化纤集团有限责任公司	接受劳务	修理费	协议价	2,117,517.99	42.38%	1,850,774.62	44.65%
新乡白鹭化纤集团有限责任公司	采购商品	配件	市场价	316,763.71	0.02%	220,204.84	2.71%
新乡白鹭化纤集团配件厂	采购商品	配件	市场价	361,326.90	0.02%	388,869.64	4.79%
新乡白鹭化纤集团配件厂	采购商品	包装物	市场价	3,157,596.98	10.79%	3,422,339.45	16.40%

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
新乡白鹭化纤集团包装制品厂	采购商品	包装物	市场价	12,886,915.01	44.03%	14,334,310.02	68.68%
新乡市新纤实业公司	采购商品	辅助材料	市场价	974,022.18	0.07%	774,290.19	3.05%
新乡市新纤实业公司	接受劳务	修理费	协议价	342,308.39	6.85%	381,673.41	9.21%
新乡白鹭化纤集团有限责任公司	销售商品	电	市场价	8,110,240.61	63.51%	6,040,284.28	69.41%
新乡白鹭化纤集团有限责任公司	提供劳务	汽加工费	协议价	195,401.71	100.00%	393,615.38	100.00%
新乡白鹭化纤集团有限责任公司	销售商品	辅助材料	市场价	133,724.66	100.00%	182,295.55	48.98%
新乡白鹭化纤集团有限责任公司	销售商品	配件	市场价	-	-	3,507.96	0.94%
新乡白鹭化纤集团配件厂	销售商品	废丝	市场价	727,497.42	7.19%	510,972.68	8.61%
新乡白鹭化纤集团配件厂	销售商品	人造丝	市场价	3,520,475.82	0.46%	3,276,664.82	0.32%
新乡市新纤实业公司	销售商品	废丝	市场价	2,792,414.61	27.60%	1,896,364.89	31.96%
新乡白鹭化纤集团包装制品厂	销售商品	废丝	市场价	1,928,161.12	19.06%	1,278,566.67	21.55%
新乡白鹭化纤集团包装制品厂	销售商品	人造丝	市场价	10,448,126.03	1.35%	12,863,107.88	1.26%
新乡白鹭化纤集团包装制品厂	销售商品	电	市场价	265,640.86	2.08%		
新乡白鹭化纤集团包装制品厂	销售商品	汽	协议价	212,304.42	85.12%		
新乡白鹭化纤集团包装制品厂	销售商品	水	市场价	6,263.72	88.67%		
关联交易说明	上述日常关联交易详情见经六届十五次董事会和第十八次股东大会审议通过的日常关联交易方案。						

(2) 关联租赁情况

单位：元 币种：人民币

出租方名称	承租方名称	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
新乡白	新乡化纤股	土地使用	1,060,335.10 元/	2007 年 7 月 1	2010 年 6 月 30 日	无	无	无

出租方名称	承租方名称	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
鹭化纤集团有限公司	份有限公司	权租赁	年	日				
新乡白鹭化纤集团有限责任公司	新乡化纤股份有限公司	房产、构筑物租赁	5,874,725.24元/年	2007年7月1日	2010年6月30日	无	无	无

注：报告期确认 1-6 月份土地使用权租赁费 530,167.55 元，房产、构筑物租赁费 2,937,362.62 元。

(3) 关联担保情况

母公司新乡白鹭化纤集团有限责任公司为本公司银行借款进行担保，明细如下：

单位：元 币种：人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
新乡白鹭化纤集团有限责任公司	新乡化纤股份有限公司	30,000,000.00	2010-4-27	2013-4-27	否
新乡白鹭化纤集团有限责任公司	新乡化纤股份有限公司	41,000,000.00	2010-2-21	2013-2-21	否
新乡白鹭化纤集团有限责任公司	新乡化纤股份有限公司	64,000,000.00	2010-5-27	2013-5-27	否
新乡白鹭化纤集团有限责任公司	新乡化纤股份有限公司	15,000,000.00	2009-11-24	2012-11-16	否
新乡白鹭化纤集团有限责任公司	新乡化纤股份有限公司	20,000,000.00	2008-1-8	2012-9-26	否
新乡白鹭化纤集团有限责任公司	新乡化纤股份有限公司	20,000,000.00	2008-1-8	2013-9-26	否
新乡白鹭化纤集团有限责任公司	新乡化纤股份有限公司	20,000,000.00	2008-1-8	2014-9-26	否
新乡白鹭化纤集团有限责任公司	新乡化纤股份有限公司	49,000,000.00	2009-10-30	2010-10-29	否

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
新乡白鹭化纤集团有限责任公司	新乡化纤股份有限公司	50,000,000.00	2009-10-30	2010-10-29	否
新乡白鹭化纤集团有限责任公司	新乡化纤股份有限公司	50,000,000.00	2009-03-06	2011-03-06	否
新乡白鹭化纤集团有限责任公司	新乡化纤股份有限公司	14,000,000.00	2010-2-22	2011-2-22	否
新乡白鹭化纤集团有限责任公司	新乡化纤股份有限公司	80,000,000.00	2009-9-30	至债务本息及一切相关费用全部清偿	否
新乡白鹭化纤集团有限责任公司	新乡化纤股份有限公司	30,000,000.00	2010-6-30	至债务本息及一切相关费用全部清偿	否
新乡白鹭化纤集团有限责任公司	新乡化纤股份有限公司	40,000,000.00	2010-6-26	至债务本息及一切相关费用全部清偿	否
新乡白鹭化纤集团有限责任公司	新乡化纤股份有限公司	27,000,000.00	2009-09-29	2012-09-29	否
新乡白鹭化纤集团有限责任公司	新乡化纤股份有限公司	40,000,000.00	2009-09-14	2010-09-13	否
新乡白鹭化纤集团有限责任公司	新乡化纤股份有限公司	20,000,000.00	2010-06-30	2011-06-30	否
新乡白鹭化纤集团有限责任公司	新乡化纤股份有限公司	20,000,000.00	2009-12-26	2012-12-25	否
新乡白鹭化纤集团有限责任公司	新乡化纤股份有限公司	50,000,000.00	2010-4-30	2013-4-30	否
新乡白鹭化纤集团有限责任公司	新乡化纤股份有限公司	50,000,000.00	2010-06-30	2013-06-30	否
新乡白鹭化纤集团有限责任公司	新乡化纤股份有限公司	20,000,000.00	2010-05-18	2013-05-18	否
新乡白鹭化纤集团有限责任公司	新乡化纤股份有限公司	50,000,000.00	2010-04-29	2013-04-29	否

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
新乡白鹭化纤集团有限责任公司	新乡化纤股份有限公司	10,000,000.00	2010-02-3	2013-02-03	否
新乡白鹭化纤集团有限责任公司	新乡化纤股份有限公司	10,000,000.00	2010-02-04	2013-02-04	否
新乡白鹭化纤集团有限责任公司	新乡化纤股份有限公司	10,000,000.00	2010-02-05	2013-02-05	否
新乡白鹭化纤集团有限责任公司	新乡化纤股份有限公司	10,000,000.00	2010-02-08	2013-02-07	否
新乡白鹭化纤集团有限责任公司	新乡化纤股份有限公司	10,000,000.00	2010-02-04	2013-02-04	否
新乡白鹭化纤集团有限责任公司	新乡化纤股份有限公司	200,000,000.00	2010-04-01	2013-03-30	否

母公司新乡白鹭化纤集团有限责任公司为本公司借款出质情况：

2009年9月30日，本公司为取得广东发展银行股份有限公司新乡支行8,000万元借款，新乡白鹭化纤集团有限责任公司将其持有“新乡化纤”股权7,090万股作质押。

2009年10月12日，本公司为取得中国银行股份有限公司新乡北站支行综合授信额度为15,000万元借款及贸易融资，新乡白鹭化纤集团有限责任公司将其持有“双鹭药业”股权1000万股作为质押。

2009年4月21日，本公司为取得中国建设银行股份有限公司新乡分行综合授信额度为27,000万元借款及贸易融资，新乡白鹭化纤集团有限责任公司将质押“双鹭药业”股权1,000万股作为质押。

2010年3月30日，本公司为取得中国进出口银行20000万元人民币长期借款，新乡白鹭化纤集团有限责任公司将质押“新乡化纤”股权6,000万股作为质押。

母公司新乡白鹭化纤集团有限责任公司为本公司融资租赁进行保证，对融资租赁合同项下的租金、违约金、损害赔偿金、其他应付款项以及债权人为实现债权而支付的诉讼费用、律师代理费和其他费用进行连带责任保证。

(4) 关联方资金拆借

单位：万元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
新乡白鹭化纤集团有限责任公司	1000.00	2010-06-24	2010-07-31	无

(5) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易类型	关联交易定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
新乡白鹭化纤集团包装制品	土地使用权	资产转让	评估值	4,716,200.00	70.14%	-	-
新乡白鹭化纤集团包装制品厂	房屋建筑物	资产转让	评估值	2,007,639.61	29.86%	-	-
合计				6,723,839.61			

(6) 其他关联交易

报告期与新乡白鹭化纤集团设计研究所发生设计费 900,000.00 元，本期支付 600,000.00 元。

6、关联方应收应付款项

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末金额
应付账款	新乡白鹭化纤集团有限责任公司	25,163,699.40
应付账款	新乡白鹭化纤集团配件厂	465,252.20
应付账款	新乡白鹭房产开发公司	681,435.73
应付账款	新乡白鹭化纤集团设计研究所	300,000.00
预收账款	新乡白鹭化纤集团包装制品厂	35,737.27

预收账款	新乡市新纤实业公司	120,731.23
------	-----------	------------

六、或有事项

1、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截止 2010 年 06 月 30 日，由于开展“厂、商、银”业务，本公司对外担保 4,950 万元。具体情况如下：

(1) 本公司为新乡市凤凰实业有限公司在广东发展银行新乡支行办理银行承兑汇票 1,000 万元提供担保；

(2) 本公司为河南新乡联达纺织股份有限公司在广东发展银行新乡支行办理银行承兑汇票 1,000 万元和在新乡市商业银行办理银行承兑汇票 500 万元提供担保；

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

(4) 本公司为新乡市康乐化纤有限公司在广东发展银行新乡支行办理银行承兑汇票 600 万元提供担保；

(5) 本公司为河南金源纺织有限公司在新乡市商业银行北卫支行办理银行承兑汇票 150 万元和在广东发展银行新乡支行办理银行承兑汇票 500 万元提供担保；

(6) 本公司为新乡市凤泉化纤纺织有限公司在广东发展银行新乡支行办理银行承兑汇票 500 万元提供担保。

2、其他或有负债及其财务影响

截止 2010 年 06 月 30 日，资产抵押情况：

(1) 本公司延津县小店工业园区公司第二生产基地院内的土地，(证号国用 2008 第 06001 号)，面积 133,868.9 平方米，账面原值 201.38 万元，账面净值 181.53 万元；及公司拥有的位于该宗土地上的部分房产(产权证号第 20080607 号)，建筑面积 2,537.12 平方米，账面原值 459.42 万元，账面净值 405.59 万元，抵押给中国建设银行股份有限公司新乡分行，用于取得人民币 0.18 亿元的银行贷款，抵押期间为 2008 年 11 月 18 日至 2010 年 11 月 17 日。

(2) 本公司延津县小店工业园区公司第二生产基地院内的土地，(证号国用 2008 第 06003 号)，

面积 203,785.6 平方米，账面原值 306.56 万元，账面净值 276.33 万元，及公司拥有的位于该宗土地上的部分房产(产权证号第 20080604 号)，建筑面积 11,373.92 平方米，账面原值 2,823.12 万元，账面净值 2,492.35 万元，抵押给中信银行郑州分行，用于取得人民币 0.8 亿元的贷款，抵押期间为 2008 年 11 月 18 日至 2011 年 12 月 31 日。

(3) 本公司延津县小店工业区土地一块及上部在建工程(新短丝)，(证号 2008 第 06002 号)，面积 106,526.7 平方米，在建工程面积 460,000 平方米，投资 5,500 万元，土地原值 160.33 万元，净值 142.93 万元，建筑物原值 5,500 万元，净值 5,500 万元，抵押给中国农业银行新乡分行，用于取得人民币 4,200 万元的贷款，抵押期间为 2009 年 3 月 31 日至 2011 年 3 月 30 日。

(4) 本公司延津县小店工业区土地二块，(证号 2008 第 06004 号及 2008 第 06005 号)，面积分别为 61,460 平方米及 91,405.7 平方米，原值 230.07 万元，净值 205.10 万元，及公司拥有的位于该宗土地上的部分房产，新区一长、二长、冷冻办公楼、空冷站、1-6#成品库、酸站、粘准、原液、机配 2 库、碱站及 CS2 值班室(产权证号为 20080599 号,20080600 号,20080605 号,20080606 号,20080608 号,20080609 号)，原值为 10,624.40 万元，净值为 9,177.71 万元，抵押给中国农业银行新乡分行，用于取得 5,800 万元的贷款，抵押期间为 2009 年 4 月 22 日至 2011 年 4 月 21 日。

(5) 本公司氨纶分厂一期部分设备原值 19,085.54 万元，净值为 13,119.18 万元，抵押给交通银行郑州分行，用于取得 5,000 万元的贷款，抵押期间为 2009 年 5 月 26 日至 2011 年 5 月 25 日。

(6) 本公司北站旧厂区土地二块(证号 2004050010、200405009)，面积分别为 65900 平方米和 96131 平方米。评估值：7,798.15 万元。部分房产为北 1、2、3、4、5 仓库；氨纶化学品仓库；氨纶分厂大部厂房；九长丝、酸站、八原液、八长丝、八原液粘准及过热水站。证号 2005500224-228、2005101427-1432、2004500204-209、2005500218 号，面积：105,090.04 平方米。评估值 10,211 万元。土地账面原值 39,575,533.53 元、账面净值 31,860,123.76 元，房产账面原值 120,021,008.54 元、账面净值 96,622,429.17 元，抵押给中国农业银行新乡分行，用于取得 10,805 万元的贷款，抵押期间为 2010 年 1 月 21 日至 2012 年 1 月 20 日。

(7) 本公司控股股东新乡白鹭化纤集团有限责任公司以其拥有的位于北站区的部分土地(土地证证号为：北站国用[1997]第 0001 号—0008 号；，面积分别为 79767.28M²，评估价值为：2080.50 万元。新乡化纤股份有限公司，一中二中二原二长二加二短房产，号：0098\0099\0100\0101\0102，面积 87216.14。评估值：4912.78，抵押给中信银行郑分行，用于取得 3,000 万元的贷款，抵押期间为 2010 年 1 月 21 日至 2011 年 12 月 31 日。

七、承诺事项

截止 2010 年 6 月 30 日，公司没有需要披露的重大承诺事项。

八、资产负债表日后事项

1、本公司于 2010 年 7 月 6 日通过董事会决议，达成以下抵押事项：

本公司为取得中国工商银行新乡分行 23,360 万元的流动资金贷款、银行承兑等业务，将第五长丝、第六长丝、第八长丝、第九长丝车间、第二短丝、第一原液、第八原液及氨纶车间二期设备予以抵押，资产原值为 82,461.70 万元，净值为 44,877.75 万元。抵押期为一年。

2、2010 年 7 月 27 日，已将拆借控股股东新乡白鹭化纤集团有限责任公司 1000 万资金归还。

九、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	2,492,817.92	-
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	-	-
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	830,000.00	-
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	-
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	-	-
非货币性资产交换损益	-	-
委托他人投资或管理资产的损益	-	-
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	-
债务重组损益	-	-
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	-
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	-
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	-
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	-

项目	金额	说明
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-	-
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	-
对外委托贷款取得的损益	-	-
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	-
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	-
受托经营取得的托管费收入	-	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-27,945.00	-
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-
所得税影响额	-494,230.94	-
少数股东权益影响额（税后）	-	-
合计	2,800,641.98	-

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		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	4.42%	0.1116	0.1116
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.24%	0.1069	0.1069

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

单位：万元 币种：人民币

序号	项目	增减金额	增减比例	原因
1	应收票据	5,593.38	151.45%	销售收入增加
2	应收账款	7,699.09	65.05%	出口加大, 销售收入增加
3	预付款项	20,560.63	91.87%	支付的原材料、燃料、电费款等发票单据未到
4	存货	25,803.82	56.26%	主要是原材料和产成品增加
5	在建工程	15,831.63	121.37%	年产 40,000 吨高湿模量粘胶短纤维项目增加投入
6	递延所得税资产	-1,175.08	-36.07%	报告期盈利, 减少了可弥补亏损对应的递延所得税资产
7	应付账款	20,763.74	67.56%	应付材料和设备款增加
8	预收款项	3,276.37	106.97%	销量增大, 预收销货款增加
9	应交税费	5,283.40	-	期初进项税额为负数
10	长期借款	13,000.00	118.18%	增加了银行借款
11	资本公积	25,081.46	66.70%	发行新股, 股本溢价部分计入资本公积
12	营业收入	54,866.10	52.66%	产品售价上涨, 销量增大
13	营业成本	43,872.09	46.21%	原材料价格上涨, 产品销量增大
14	销售费用	525.94	49.59%	销量增大, 出口量增大, 使得运输等费用增加
15	管理费用	1,486.39	39.89%	公司规模扩大, 职工薪酬增加
16	财务费用	1,551.52	41.27%	主要是利息支出增加
17	营业外收入	218.98	192.53%	转让土地使用权产生收益
18	利润总额	6,969.31	806.14%	产品售价上涨, 销量增大
19	经营活动产生的现金流量净额	-30,658.12	-322.05%	报告期预付原材料、燃料等款项增加, 应付票据到期支付的款项增大

八、其他报送数据

(一)、资产减值准备明细表

编制单位：新乡化纤股份有限公司

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	5,576,835.51	2,451,545.30			8,028,380.81
二、存货跌价准备	509,632.25				509,632.25
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	9,777,570.96				9,777,570.96
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	15,864,038.72	2,451,545.30			18,315,584.02

(二)、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	2,451,545.30	444,159.88

二、存货跌价损失		-7,521,611.08
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	2,451,545.30	-7,077,451.20

(三)、 应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大的应收账款	132,696,944.25	66.45%	1,937,523.33	1.46%	81,438,738.94	67.73%		
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	1,219,178.66	0.61%	1,218,919.78	99.98%	1,219,176.68	1.01%	1,218,405.40	99.94%

其他不重大应收账款	65,792,108.11	32.94%	1,206,558.80	1.83%	37,588,038.24	31.26%	673,268.92	1.79%
合计	199,708,231.02	100.00%	4,363,001.91	2.18%	120,245,953.86	100.00%	1,891,674.32	1.57%

应收账款种类的说明：

本公司根据公司经营规模、业务性质及客户结算状况等确定单项金额重大的应收账款标准为 300 万元。单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款为账龄 1 年以上且金额少于 300 万元的应收账款。其他不重大应收账款为账龄 1 年以内且金额少于 300 万元的应收账款。

(2) 应收账款的账龄结构：

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
一年以内	191,059,668.89	95.67%	3,144,082.13	119,026,777.18	98.99%	673,268.92
一至二年	7,429,385.45	3.72%	0.20			
二至三年		0.00%				
三年以上	1,219,176.68	0.61%	1,218,919.58	1,219,176.68	1.01%	1,218,405.40
其中：三至四年		0.00%		2,570.94	0.00%	1,799.66
四至五年	2,570.94	0.00%	2,313.84			
五年以上	1,216,605.74	0.61%	1,216,605.74	1,216,605.74	1.01%	1,216,605.74
其中：应收持股 5%以上股份股东的金额		0.00%				
合计	199,708,231.02	100.00%	4,363,001.91	120,245,953.86	100.00%	1,891,674.32

(3) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由

单项金额重大的 应收销货款	132,696,944.25	1,937,523.33	1.46%	经单独测试未发生减值，结算方式为信用证结算，坏帐风险很小，所以未计提坏账准备；其他的按账龄计提坏账。结算方式为信用证结算，坏帐风险很小，所以未计提坏账准备。
单项金额不重大 但单独进行减值 测试的应收销货 款	1,219,178.66	1,218,919.78	99.98%	均为一年以上的款项，其中五年以上的，收回的可能性很小，全额计提坏账；其他的按账龄计提。
合计	133,916,122.91	3,156,443.11	-	-

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款为账龄1年以上且金额少于300万元的应收账款。单独进行测试并计提个别坏账准备。

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占应收账款总额的比例(%)
印度星河公司	客户	21,699,240.25	1年以内	10.87%
上海新星进出口有限公司	客户	14,914,783.12	1年以内	7.47%
新乡市康华精纺有限公司	客户	14,898,441.28	1年以内	7.46%
YELKOVAN TEKSTIL	客户	12,221,703.27	1年以内	6.12%
河南东方丝绸进出口有限公司	客户	11,443,066.54	1年以内	5.73%
合计	-	75,177,234.46	-	37.64%

(四)、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数	期初数
----	-----	-----

	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	429,407,732.36	100.00%	223,801,429.40	100.00%
1至2年				
2至3年				
3年以上				
合计	429,407,732.36	100.00%	223,801,429.40	100.00%

预付款项账龄的说明：

预付账款账龄均在一年以内。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因
河南省电力公司新乡供电公司	供应商	57,407,882.89	1年以内	电费发票未收到
DP MARKETING INTERNATIONAL LTD TRUS	供应商	27,668,090.33	1年以内	材料在途中，尚未入库
中华人民共和国常熟海关	海关	27,246,150.24	1年以内	海关增值税发票未收到
郑州天禹煤业有限公司	供应商	24,994,607.14	1年以内	采购单据未收到
鄯陵县顺兴棉业有限责任公司	供应商	24,357,570.93	1年以内	采购单据未收到
合计	-	161,674,301.53	-	-

预付款项主要单位的说明：

预付款项前五名主要为供应商和预付关税的海关。

(3) 预付款项的说明：

报告期预付款项主要为原材料、电费和关税。

五、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例	金额	比例(%)	金额	计提比例

				(%)				(%)
单项金额重大的其他应 收款	3,500,000.00	61.75%	3,500,000.00	100.00%	3,500,000.00	57.73%	3,500,000.00	100.00%
单项金额不重大但按信 用风险特征组合后该组 合的风险较大的其他应 收款	60,000.00	1.06%	60,000.00	100.00%	60,000.00	0.99%	60,000.00	100.00%
其他不重大其他应收款	2,107,578.05	37.19%	105,378.90	5.00%	2,503,223.79	41.29%	125,161.19	5.00%
合计	5,667,578.05	100.00%	3,665,378.90	64.67%	6,063,223.79	100.00%	3,685,161.19	60.78%

其他应收款种类的说明：

单项金额重大的其他应收款为金额 50 万元以上的其他应收款。单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款为账龄 1 年以上且金额少于 50 万元的其他应收款。其他不重大的其他应收款为账龄 1 年以内且金额少于 50 万元的其他应收款。

(2) 其他应收款的账龄结构

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
一年以内	2,107,578.05	37.19%	105,378.90	2,503,223.79	41.29%	125,161.19
一至二年						
二至三年						
三年以上	3,560,000.00	62.81%	3,560,000.00	3,560,000.00	58.71%	3,560,000.00
其中：三至四年	3,560,000.00	62.81%	3,560,000.00	3,560,000.00	58.71%	3,560,000.00
四至五年						
五年以上						
其中：应收持股 5%以上股份股东的 金额						
合计	5,667,578.05	100.00%	3,665,378.90	6,063,223.79	100.00%	3,685,161.19

(3) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提：

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
河南省纺织厅的借款	3,500,000.00	3,500,000.00	100.00%	帐龄在五年以上，收回的可能性不大。
大公国际资源评估公司的评估费	60,000.00	60,000.00	100.00%	支付的评估费，因没有取得发票，无法冲帐，帐龄在五年以上。
合计	3,560,000.00	3,560,000.00	-	-

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款为账龄 1 年以上且金额少于 50 万元的其他应收款。单独进行测试并计提个别坏账准备。

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占其他应收款总额的比例(%)
予纺大厦	原行政隶属关系	3,500,000.00	5 年以上	61.75%
凯阳国际货运代理有限公司山东分公司	出口代理公司	584,060.40	一年以内	10.31%
贾学东	本公司职工	150,000.00	一年以内	2.65%
徐新红	本公司职工	131,528.42	一年以内	2.32%
杨寅明	本公司职工	90,000.00	一年以内	1.59%
合计	-	4,455,588.82	-	78.62%

(六)、 存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	320,991,134.39		320,991,134.39	216,606,770.19		216,606,770.19
在产品	24,357,193.87		24,357,193.87	23,024,850.80		23,024,850.80

库存商品	369,087,165.38	509,632.25	368,577,533.13	217,812,640.87	509,632.25	217,303,008.62
周转材料	2,729,795.92		2,729,795.92	1,682,790.21		1,682,790.21
消耗性生物资产						
合计	717,165,289.56	509,632.25	716,655,657.31	459,127,052.07	509,632.25	458,617,419.82

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料					
在产品					
库存商品	509,632.25				509,632.25
周转材料					
消耗性生物资产					
合计	509,632.25				509,632.25

存货的说明：

期末经测试，存货没有发生新的减值。

(七)、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	50,289,971.15	0.00	683,350.27	49,606,620.88
土地使用权	49,545,260.09	0.00	683,350.27	48,861,909.82
软件	744,711.06	0.00	0.00	744,711.06
二、累计摊销合计	3,925,062.94	671,043.57	46,041.18	4,550,065.33
土地使用权	3,359,740.58	555,110.28	46,041.18	3,868,809.68
软件	565,322.36	115,933.29	0.00	681,255.65
三、无形资产账面净值	46,364,908.21	-671,043.57	637,309.09	45,056,555.55

合计				
土地使用权	46,185,519.51	-555,110.28	637,309.09	44,993,100.14
软件	179,388.70	-115,933.29	0.00	63,455.41
四、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00
软件	0.00	0.00	0.00	0.00
无形资产账面价值合计	46,364,908.21	-671,043.57	637,309.09	45,056,555.55
土地使用权	46,185,519.51	-555,110.28	637,309.09	44,993,100.14
软件	179,388.70	-115,933.29	0.00	63,455.41

本期摊销额 671,043.57 元

无形资产的说明：

报告期将位于新乡市小店工业园区公司新区的 72.74 亩土地及其地面房产转让给了新乡白鹭化纤集团包装制品厂。

九、其他重要事项

公司董事、监事、高级管理人员及持有公司 5%以上的股东未有违规买卖公司股票的情形。

十、 备查文件

- (一) 载有董事长亲笔签名的半年度报告文本；
- (二) 载有单位负责人、财务负责人签名并盖章的半年度财务报告文本；
- (三) 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿；
- (四) 公司章程；
- (五) 其他有关材料。

董事长： 陈玉林

新乡化纤股份有限公司董事会

2010年8月9日