



河南新野纺织股份有限公司

2013 年半年度报告

2013 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人魏学柱、主管会计工作负责人许勤芝及会计机构负责人(会计主管人员)万华楠声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

| | |
|---------------------------------|------------|
| 2013 半年度报告 | 1 |
| 第一节 重要提示、目录和释义 | 2 |
| 第二节 公司简介 | 5 |
| 第三节 会计数据和财务指标摘要 | 7 |
| 第四节 董事会报告 | 8 |
| 第五节 重要事项 | 19 |
| 第六节 股份变动及股东情况 | 19 |
| 第七节 董事、监事、高级管理人员情况 | 22 |
| 第八节 财务报告 | 23 |
| 第九节 备查文件目录 | 102 |

释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|-------------|---|---------------------------------|
| 公司、本公司、新野纺织 | 指 | 河南新野纺织股份有限公司 |
| 报告期 | 指 | 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日 |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、人民币万元 |
| 《公司法》 | 指 | 《中华人民共和国公司法》 |
| 《证券法》 | 指 | 《中华人民共和国证券法》 |
| 锦域纺织 | 指 | 新疆锦域纺织有限公司 |

第二节 公司简介

一、公司简介

| | | | |
|---------------|------------------------------|------|--------|
| 股票简称 | 新野纺织 | 股票代码 | 002087 |
| 股票上市证券交易所 | 深圳证券交易所 | | |
| 公司的中文名称 | 河南新野纺织股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称（如有） | 新野纺织 | | |
| 公司的外文名称（如有） | HENAN XINYE TEXTILE CO., LTD | | |
| 公司的外文名称缩写（如有） | XYT | | |
| 公司的法定代表人 | 魏学柱 | | |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|--------------------|-----------------------|
| 姓名 | 许勤芝 | 姚晓颖 |
| 联系地址 | 河南省新野县城关镇书院路 15 号 | 河南省新野县城关镇书院路 15 号 |
| 电话 | 0377-66221824 | 0377-66215788 |
| 传真 | 0377-66265092 | 0377-66265092 |
| 电子信箱 | 002087xyfz@sina.cn | yaoxiaoying3@sina.com |

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

| | 本报告期 | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减 (%) |
|---------------------------|------------------|------------------|--------------------|
| 营业收入(元) | 1,581,010,339.26 | 1,524,704,294.80 | 3.69% |
| 归属于上市公司股东的净利润(元) | 47,139,390.50 | 41,288,956.98 | 14.17% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元) | 47,107,458.52 | 41,384,240.09 | 13.83% |
| 经营活动产生的现金流量净额(元) | 115,048,588.24 | 155,898,822.61 | -26.2% |
| 基本每股收益(元/股) | 0.0907 | 0.0794 | 14.23% |
| 稀释每股收益(元/股) | 0.0907 | 0.0794 | 14.23% |
| 加权平均净资产收益率(%) | 2.6% | 2.35% | 0.25% |
| | 本报告期末 | 上年度末 | 本年末比上年末增减(%) |
| 总资产(元) | 4,659,887,979.75 | 4,640,474,841.14 | 0.42% |
| 归属于上市公司股东的净资产(元) | 1,835,519,693.96 | 1,787,672,303.46 | 2.68% |

二、非经常性损益项目及金额

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|-----------------------------|-----------|----|
| 非流动资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分) | 42,575.97 | |
| 减：所得税影响额 | 10,643.99 | |
| 合计 | 31,931.98 | -- |

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

适用 不适用

第四节 董事会报告

一、概述

2013年上半年，由于受国内外棉花价格倒挂、用工成本上涨等因素的影响，棉纺形势仍不乐观，市场需求不足，产品销售下滑，生产经营成本不断攀升，资金占用大量增加，经营风险始终处于高位状态，对企业运营造成了巨大影响。在困难形势下，公司发挥自身优势，克服重重困难，紧紧围绕市场需求，不断优化提升产品结构，充分发挥产品质量效益，公司始终保持满负荷生产，确保了企业的平稳健康运行。报告期内，公司共实现营业收入15.81亿元，实现净利润4713.94万元，同比增长15.30%。

二、主营业务分析

概述

公司主营业务的范围为：中高档棉纺织品的加工与销售。主要产品包括：纱线系列产品，坯布面料系列产品 and 色织面料系列产品等。

报告期，公司共计实现营业收入15.81万元，同比增加3.69%，营业成本、销售费用同比分别增加1.62%、13.79%，管理费用4,201.91万元，同比增长48.48%，主要原因是研发费用增加，实现净利润4,713.94万元，同比增长15.30%。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

| | 本报告期 | 上年同期 | 同比增减（%） | 变动原因 |
|---------------|------------------|------------------|---------|-----------|
| 营业收入 | 1,581,010,339.26 | 1,524,704,294.80 | 3.69% | |
| 营业成本 | 1,391,392,811.94 | 1,369,243,433.91 | 1.62% | |
| 销售费用 | 30,750,908.42 | 27,023,403.43 | 13.79% | |
| 管理费用 | 42,019,149.93 | 28,300,367.63 | 48.48% | 研发费用增加。 |
| 财务费用 | 74,729,686.09 | 70,903,269.39 | 5.4% | |
| 所得税费用 | 15,633,155.26 | 13,651,207.56 | 14.52% | |
| 研发投入 | 20,685,971.39 | | 100% | 本期研发费用增加。 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 115,048,588.24 | 155,898,822.61 | -26.2% | |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -56,614,928.88 | -22,876,389.08 | 147.48% | 投资活动流出增加。 |

| | | | | |
|---------------|----------------|-----------------|----------|---------------------|
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 7,841,998.86 | -225,632,174.02 | -103.48% | 主要是偿还债务支付现金减少。 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 66,300,443.74 | -92,593,884.12 | -171.6% | 以上三项活动累计影响。 |
| 应收票据 | 21,020,088.84 | 88,828,545.77 | -76.34% | 票据结算量减少。 |
| 可供出售金融资产 | 3,388,000.00 | 2,444,000.00 | 38.63% | 可供出售金融资产公允价值变化。 |
| 在建工程 | 118,814,815.83 | 66,731,628.30 | 78.05% | 特种纱生产线项目投入。 |
| 预收账款 | 40,200,111.00 | 93,092,123.48 | -56.82% | 预收款减少。 |
| 应交税费 | 33,677,598.30 | 9,641,189.71 | 249.31% | 未抵扣设备进项税减少。 |
| 长期借款 | 450,000,000.00 | 290,000,000.00 | 55.17% | 长期借款增加。 |
| 长期应付款 | | 34,579,500.00 | -100% | 重分类转入一年内到期的非流动负债所致。 |
| 递延所得税负债 | 579,000.00 | 343,000.00 | 68.8% | 可供出售金融资产公允价值变化。 |
| 资产减值损失 | -343,249.28 | 3,986,517.09 | -108.61% | 坏账准备冲回。 |
| 营业外收入 | 23,165,775.01 | 32,757,584.95 | -29.28% | 本期收到补贴款减少。 |

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

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

适用 不适用

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

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司按照年初制定的经营计划，全面扎实推进各项工作。

一是科学决策，积极应对，努力化解经营风险，公司始终紧紧抓住调整提升这个主题，强化对生产经营工作的领导，及时调整经营策略和部署，应对面临的困难和风险。

二是强化市场营销，奋力拓展市场。加大优质骨干市场的开发培育，提升高端高附加值产品的比重，不断提升优化市场。深度开发广东、江浙、福建等市场，并培育开发高端客户，尽可能地贴近终端客户和品牌客户，以较高的卖点体现产品的价值优势，拓展了经营空间。

三是优化提升产品结构，积极应对市场变化。始终坚持把优化调整产品结构作为应对新形势和市场变化的“一号工程”来抓，科学规划，及时进行优化调整，最大限度地满足市场需求，根据市场需求，积极开发生产高附加值优势拳头产品，积极开拓混纺纱、紧密纺纱、赛络纺、混纺交织系列的产品市场。

四是不断强化基础管理，全面提升产品品质。建立完善了质量管理长效机制，对质量标准实行动态管理，全面强化基础管理工作，全员严细管理的意识普遍增强。

五是深挖内部潜力，降低经营成本。公司采取得力措施，深挖内潜，强力消化增支减利因素。在保证生产供应的前提下，努力降低原棉采购成本。根据产品的定位确定配棉工艺，做到优棉优用。不断优化技术工艺，提高制成率，降低用棉成本。对重点采购物资全部实行招标管理，降低采购费用，并全面加强消耗定额管理，严格执行消耗定额。

六是继续坚持稳健经营，推进公司高效规范发展。

三、主营业务构成情况

单位：元

| | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率(%) | 营业收入比上年同期增减(%) | 营业成本比上年同期增减(%) | 毛利率比上年同期增减(%) |
|------|------------------|------------------|--------|----------------|----------------|---------------|
| 分行业 | | | | | | |
| 纺织行业 | 1,575,568,046.48 | 1,391,392,811.94 | 11.69% | 3.72% | 1.62% | 1.83% |
| 分产品 | | | | | | |
| 坯布面料 | 717,810,205.94 | 632,406,767.75 | 11.9% | -4.94% | -6.98% | 1.93% |
| 纱线 | 662,176,360.35 | 580,193,536.79 | 12.38% | -0.15% | -2.31% | 1.93% |
| 色织面料 | 42,154,587.52 | 38,521,452.62 | 8.62% | -1.17% | -0.73% | -0.4% |
| 原棉 | 153,426,892.67 | 140,271,054.78 | 8.57% | 164.21% | 147.4% | 6.21% |
| 分地区 | | | | | | |
| 国内 | 1,343,515,789.16 | 1,186,477,664.52 | 11.69% | -2.1% | -4.11% | 1.85% |
| 国外 | 232,052,257.32 | 204,915,147.42 | 11.69% | 58.23% | 55.36% | 1.63% |

四、核心竞争力分析

多年来，新野纺织坚持做优做强棉纺织主业，积累了丰富的生产经营经验，形成了稳定的市场销售网络，在国内纺织行业中拥有较高的声誉和较大的影响力，同时，在原料、管理、技术、设备、产品等方面积聚了较强的竞争优势。

1、坚持技术创新，培育技术装备优势。特别是近年来，公司先后十多次持续进行高起点技术改造，新建了高档纺纱、高档服装面料、高档色织面料等生产线，全部生产设备均采用德国、日本、瑞士、意大利和国内先进的清梳联、精梳机、气流纺纱机、自动络筒机、无梭织机等国际国内一流设备，使企业工装水平在国内同行业中始终处于领先地位，为企业发展和产品升级奠定了良好基础。

2、坚持稳健经营，培育管理优势。长期以来，公司始终坚持稳健经营，依靠超前决策，科学决策，

强化风险防范，使企业规模不断壮大并持续平稳发展，各项经济技术指标一直位居全国同行业前列。在生产经营中公司持续推进管理创新，着力建立以效益为中心与市场相适应的运行机制，不断提升质量、成本、技术、设备、效率等内部管理水平，形成了较强的竞争能力和稳定的盈利能力。

3、坚持品牌经营，培育产品优势。公司利用设备优势，积极采用先进工艺技术和新型材料，努力提升产品品质，积极开发新产品，提高产品增加值。着力做优做精纯棉产品，高档精梳纱比重达到85%以上，赛络纺、紧密纺纱、弹力纱的比重达到60%以上。同时，开发生产了竹纤维、圣麻纤维、莫代尔、舒弹丝、差别化纤维等高附加值新型纤维和功能性混纺等新产品。公司被确定为全国功能性产品开发基地，建立了全国纺织品工程技术中心，“汉凤”牌棉纱、“华珠”牌面料被中国纺织工业联合会评定为“最具影响力产品品牌”。

4、提高供应链管理能力，培育原料资源优势。公司积极科学利用国际和新疆棉花资源优势，在新疆建立了年收购加工6万吨棉花的原料供应基地，每年争取较大额度的进口棉配额，为生产高端产品奠定了坚实基础，并显著有效地降低了原料成本。

5、政策支持优势。凭借企业多年经营发展培育的优势地位，公司获得了国家和省、市、县在土地、环保、用电、技改贴息、民品补贴等优惠政策支持，为企业的稳定持续快速发展发挥了积极的促进作用。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

| 对外投资情况 | | |
|-----------|------------|-------------------|
| 报告期投资额（元） | 上年同期投资额（元） | 变动幅度（%） |
| 0.00 | 0.00 | 0% |
| 被投资公司情况 | | |
| 公司名称 | 主要业务 | 上市公司占被投资公司权益比例（%） |

(2) 持有金融企业股权情况

| 公司名称 | 公司类别 | 最初投资成本（元） | 期初持股数量（股） | 期初持股比例（%） | 期末持股数量（股） | 期末持股比例（%） | 期末账面价值（元） | 报告期损益（元） | 会计核算科目 | 股份来源 |
|------------------|------|--------------|-----------|-----------|-----------|-----------|--------------|----------|--------|------|
| 河南新野建信村镇银行有限责任公司 | 商业银行 | 2,970,000.00 | 2,970,000 | 9.9% | 2,970,000 | 9.9% | 2,970,000.00 | | 长期股权投资 | 购入 |

| | | | | | | | | | | |
|--------------------|------|-------------------|------------|-------|------------|-------|-------------------|------|------------|----|
| 南阳银行 股份有限 公司 | 商业银行 | 10,000,000 .00 | 10,000,000 | 2.77% | 10,000,000 | 2.77% | 10,000,000 .00 | | 长期股权 投资 | 购入 |
| 合计 | | 12,970,000 .00 | 12,970,000 | -- | 12,970,000 | -- | 12,970,000 .00 | 0.00 | -- | -- |

(3) 证券投资情况

| 证券品种 | 证券代码 | 证券简称 | 最初投资 成本(元) | 期初持股 数量(股) | 期初持股 比例(%) | 期末持股 数量(股) | 期末持股 比例(%) | 期末账面 值(元) | 报告期损 益(元) | 会计核算 科目 | 股份来源 |
|------|------|------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|--------------|------------|------|
| 合计 | | | 0.00 | 0 | -- | 0 | -- | 0.00 | 0.00 | -- | -- |

持有其他上市公司股权情况的说明

√ 适用 □ 不适用

(1) 中国石化仪征化纤股份有限公司，参股数量为40万股，投资比例为0.01%。

(2) 黑龙江龙涤股份有限公司，参股比例为20万股，投资比例为0.06%，龙涤股份已于2006年6月29日被深交所暂停上市，截至2011年12月31日尚未恢复上市，根据《企业会计准则—投资》的相关规定，本公司对龙涤股份全额计提了长期投资减值准备26.2万元，并不会转回。

公司在报告期内不存在买卖其他上市公司股份的情况。

2、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

| 公司名称 | 公司类型 | 所处行业 | 主要产品或 服务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 营业利润 | 净利润 |
|------------|------|------|-------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|-------------------|
| 新疆锦域纺织有限公司 | 子公司 | 纺织业 | 棉纺织品的 生产加工及 销售，棉花 收购 | 300,000,000 .00 | 397,304,752 .44 | 286,652,757 .14 | 101,532,429 .46 | -11,282,915 .56 | -7,732,728. 62 |

3、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

| 项目名称 | 计划投资总额 | 本报告期投入金额 | 截至报告期末累计 实际投入金额 | 项目进度 | 项目收益情况 |
|---------------------|---|----------|--------------------|--------|----------------|
| 特种纱生产线 | 53,845 | 5,007.21 | 11,680.37 | 21.03% | 项目处于建设期，未实现收益。 |
| 合计 | 53,845 | 5,007.21 | 11,680.37 | -- | -- |
| 临时公告披露的指定网站查询日期（如有） | 2012年12月13日 | | | | |
| 临时公告披露的指定网站查询索引（如 | 刊登在巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 上的《河南新野纺织股份有限公司关 | | | | |

| | |
|----|-----------------------------------|
| 有) | 于投资建设特种纱项目的公告》(公告编号: 2012-038 号)。 |
|----|-----------------------------------|

六、对 2013 年 1-9 月经营业绩的预计

2013 年 1-9 月预计的经营业绩情况: 归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

| | | | |
|------------------------------------|---------------------|---|----------|
| 2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度 (%) | 0% | 至 | 20% |
| 2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间 (万元) | 5,286.51 | 至 | 6,343.81 |
| 2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润(万元) | 5,286.51 | | |
| 业绩变动的原因说明 | 新项目投产以及进口棉差价使毛利率上升。 | | |

七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用。

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

不适用。

九、公司报告期利润分配实施情况

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

适用 不适用

公司 2012 年年度股东大会审议通过的利润分配方案为不分配、不转增。

十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

不适用。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

| 接待时间 | 接待地点 | 接待方式 | 接待对象类型 | 接待对象 | 谈论的主要内容及提供的资料 |
|------------------|--------|------|--------|------|----------------|
| 2013 年 06 月 06 日 | 董事会办公室 | 实地调研 | 个人 | 王祯贵 | 公司发展战略、经营及销售情况 |

第五节 重要事项

一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》和《上市公司治理准则》以及《深圳证券交易所股票上市规则》等法律、法规和规章的要求，完善公司内部管理制度，自觉履行信息披露义务，做好投资者关系管理，促进公司规范运作。截止报告期末，公司治理的实际状况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件。

二、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

三、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、破产重整相关事项

不适用。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

| 交易对方或最终控制方 | 被收购或置入资产 | 交易价格(万元) | 进展情况(注2) | 对公司经营的影响(注3) | 对公司损益的影响(注4) | 该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率(%) | 是否为关联交易 | 与交易对方的关联关系(适用关联交易情形) | 披露日期(注5) | 披露索引 |
|------------|----------|----------|----------|--------------|--------------|----------------------------|---------|----------------------|----------|------|
| | | | | | | | | | | |

2、出售资产情况

| 交易对方 | 被出售资产 | 出售日 | 交易价格(万元) | 本期初起至出售日该资产为 | 出售对公司的影响(注3) | 资产出售为上市公司贡献的 | 资产出售定价原则 | 是否为关联交易 | 与交易对方的关联关系(适 | 所涉及的资产产权是否已全 | 所涉及的债权债务是否已全 | 披露日期 | 披露索引 |
|------|-------|-----|----------|--------------|--------------|--------------|----------|---------|--------------|--------------|--------------|------|------|
| | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | 上市公司 贡献的净 利润（万 元） | 净利润 占净利 润总额 的比例 （%） | | | 用关联 交易情 形） | 部过户 | 部转移 | | |
|--|--|--|--|----------------------------|---------------------------------|--|--|------------------|-----|-----|--|--|
| | | | | | | | | | | | | |

3、企业合并情况

不适用。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

不适用。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

| 关联交易 方 | 关联关系 | 关联交易 类型 | 关联交易 内容 | 关联交易 定价原则 | 关联交易 价格 | 关联交易 金额（万 元） | 占同类交 易金额的 比例（%） | 关联交易 结算方式 | 可获得的 同类交易 市价 | 披露日期 | 披露索引 |
|-----------|------|------------|------------|--------------|------------|--------------------|-----------------------|--------------|--------------------|------|------|
| 合计 | | | | -- | -- | 0 | -- | -- | -- | -- | -- |

2、资产收购、出售发生的关联交易

| 关联方 | 关联关 系 | 关联交 易类型 | 关联交 易内容 | 关联交 易定价 原则 | 转让资 产的账 面价值 （万元） | 转让资 产的评 估价值 （万元） | 市场公 允价值 （万元） | 转让价 格（万 元） | 关联交 易结算 方式 | 交易损 益（万 元） | 披露日 期 | 披露索 引 |
|-----|----------|------------|------------|------------------|---------------------------|---------------------------|--------------------|------------------|------------------|------------------|----------|----------|
| | | | | | | | | | | | | |

3、共同对外投资的重大关联交易

| 共同投资方 | 关联关系 | 共同投资定 价原则 | 被投资企业 的名称 | 被投资企业 的主营业务 | 被投资企业 的注册资本 | 被投资企业 的总资产（万 元） | 被投资企业 的净资产（万 元） | 被投资企业 的净利润（万 元） |
|-------|------|--------------|--------------|----------------|----------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | | | | | | | | |

4、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

| 关联方 | 关联关系 | 债权债务类 型 | 形成原因 | 是否存在非 经营性资金 占用 | 期初余额（万 元） | 本期发生额 （万元） | 期末余额（万 元） |
|-----|------|------------|------|----------------------|--------------|---------------|--------------|
| | | | | | | | |

5、其他重大关联交易

无

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

| 临时公告名称 | 临时公告披露日期 | 临时公告披露网站名称 |
|--------|----------|------------|
|--------|----------|------------|

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

托管情况说明

无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

(2) 承包情况

承包情况说明

无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

(3) 租赁情况

租赁情况说明

无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

2、担保情况

单位：万元

| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | |
|----------------------|----------------------|--------|-----------------------|--------|------------|----------|------------|---------------------------|
| 担保对象名称 | 担保额度 相关公告 披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 （协议签署 日） | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行 完毕 | 是否为关 联方担保 （是或 否） |
| 南阳纺织集团有限 公司 | 2012 年 12 月 14 日 | 15,000 | 2012 年 12 月 17 日 | 15,000 | 连带责任保 证 | 1 年 3 个月 | 否 | 否 |
| 河南天冠企业集团 | 2012 年 12 | 10,000 | 2012 年 12 月 | 10,000 | 连带责任保 | 1 年 3 个月 | 否 | 否 |

| | | | | | | | | |
|--------------------------------|----------------------|--------|-----------------------|----------------------|--------|----------|------------|---------------------------|
| 有限公司 | 月 14 日 | | 18 日 | | 证 | | | |
| 河南天冠燃料乙醇有限公司 | 2012 年 12 月 14 日 | 10,000 | 2012 年 12 月 18 日 | 9,800 | 连带责任保证 | 1 年 3 个月 | 否 | 否 |
| 河南省浙川铝业(集团)有限公司 | 2012 年 12 月 14 日 | 2,000 | 2012 年 12 月 26 日 | 2,000 | 连带责任保证 | 1 年 3 个月 | 否 | 否 |
| 河南鸽瑞复合材料有限公司 | 2012 年 12 月 14 日 | 3,000 | 2012 年 12 月 18 日 | 3,000 | 连带责任保证 | 1 年 3 个月 | 否 | 否 |
| 河南奔马股份有限公司 | 2012 年 12 月 14 日 | 15,000 | 2012 年 12 月 18 日 | 15,000 | 连带责任保证 | 1 年 3 个月 | 否 | 否 |
| 河南天冠生物工程股份有限公司 | 2012 年 12 月 14 日 | 8,000 | 2012 年 12 月 18 日 | 8,000 | 连带责任保证 | 1 年 3 个月 | 否 | 否 |
| 河南省浙川县有色金属压延有限公司 | 2012 年 12 月 14 日 | 3,000 | 2012 年 12 月 26 日 | 3,000 | 连带责任保证 | 1 年 3 个月 | 否 | 否 |
| 河南华晶超硬材料股份有限公司 | 2012 年 12 月 31 日 | 22,000 | 2013 年 01 月 07 日 | 7,000 | 连带责任保证 | 1 年 6 个月 | 否 | 否 |
| 报告期末已审批的对外担保额度合计 (A3) | | | 88,000 | 报告期末实际对外担保余额合计 (A4) | | | | 72,800 |
| 公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | |
| 担保对象名称 | 担保额度 相关公告 披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 (协议签署 日) | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行 完毕 | 是否为关 联方担保 (是或 否) |
| 公司担保总额 (即前两大项的合计) | | | | | | | | |
| 报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3) | | | 88,000 | 报告期末实际担保余额合计 (A4+B4) | | | | 72,800 |
| 实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例 (%) | | | | 39.66% | | | | |
| 其中: | | | | | | | | |

采用复合方式担保的具体情况说明

3、其他重大合同

| 合同订立 公司方名 称 | 合同订立 对方名称 | 合同签订 日期 | 合同涉及 资产的账 面价值 (万元) (如有) | 合同涉及 资产的评 估价值 (万元) (如有) | 评估机构 名称 (如 有) | 评估基准 日 (如有) | 定价原则 | 交易价格 (万元) | 是否关联 交易 | 关联关系 | 截至报告 期末的执 行情况 |
|-------------------|--------------|------------|-------------------------------------|-------------------------------------|---------------------|----------------|------|--------------|------------|------|---------------------|
| 无 | | | | | | | | | | | |

4、其他重大交易

无

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

| 承诺事项 | 承诺方 | 承诺内容 | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
|----------------------|--------|--------|-------------|------|--------|
| 股改承诺 | | | | | |
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | | | | | |
| 资产重组时所作承诺 | | | | | |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 新野县财政局 | 避免同业竞争 | 2006年11月30日 | 长期 | 严格履行承诺 |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | | | | | |
| 承诺是否及时履行 | 是 | | | | |
| 未完成履行的具体原因及下一步计划（如有） | 不适用 | | | | |

十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

十一、处罚及整改情况

| 名称/姓名 | 类型 | 原因 | 调查处罚类型 | 结论（如有） | 披露日期 | 披露索引 |
|-------|----|----|--------|--------|------|------|
|-------|----|----|--------|--------|------|------|

整改情况说明

适用 不适用

十二、其他重大事项的说明

无。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

| | 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 | 142,794 | 0.03% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 142,794 | 0.03% |
| 5、高管股份 | 142,794 | 0.03% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 142,794 | 0.03% |
| 二、无限售条件股份 | 519,615,606 | 99.97% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 519,615,606 | 99.97% |
| 1、人民币普通股 | 519,615,606 | 99.97% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 519,615,606 | 99.97% |
| 三、股份总数 | 519,758,400 | 100% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 519,758,400 | 100% |

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末股东总数 | | 46,872 | | | | | | |
|-----------------|------|----------|----------|------------|--------------|--------------|---------|----|
| 持股 5% 以上的股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 (%) | 报告期末持股数量 | 报告期内增减变动情况 | 持有有限售条件的股份数量 | 持有无限售条件的股份数量 | 质押或冻结情况 | |
| | | | | | | | 股份状态 | 数量 |

| 新野县财政局 | 国家 | 33% | 171,507,840 | 0 | 0 | 171,507,840 | 质押 | 85,000,000 |
|------------------------------------|--|--------|-------------|---|---|-------------|----|------------|
| 凯桥（北京）投资管理有限公司 | 境内非国有法人 | 4.58% | 23,800,000 | 0 | 0 | 23,800,000 | | |
| 新野县供销合作社联合社 | 境内非国有法人 | 2.07% | 10,766,000 | 0 | 0 | 10,766,000 | | |
| 新野县棉麻集团公司 | 境内非国有法人 | 1.76% | 9,168,800 | 0 | 0 | 9,168,800 | | |
| 李恩女 | 境内自然人 | 0.7% | 3,650,000 | | 0 | 3,650,000 | | |
| 许磊 | 境内自然人 | 0.67% | 3,503,100 | | 0 | 3,503,100 | | |
| 徐开东 | 境内自然人 | 0.36% | 1,851,231 | | 0 | 1,851,231 | | |
| 张云海 | 境内自然人 | 0.31% | 1,586,007 | | 0 | 1,586,007 | | |
| 李建新 | 境内自然人 | 0.29% | 1,493,740 | | 0 | 1,493,740 | | |
| 许喆 | 境内自然人 | 0.25% | 1,296,700 | | 0 | 1,296,700 | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 新野县财政局、新野县供销合作社联合社、新野县棉麻集团公司为公司发起人股东。其他股东之间是否存在关联关系未知。 | | | | | | | |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 报告期末持有无限售条件股份数量 | 股份种类 | | | | | | |
| | | 股份种类 | 数量 | | | | | |
| 新野县财政局 | 171,507,840 | 人民币普通股 | 171,507,840 | | | | | |
| 凯桥（北京）投资管理有限公司 | 23,800,000 | 人民币普通股 | 23,800,000 | | | | | |
| 新野县供销合作社联合社 | 10,766,000 | 人民币普通股 | 10,766,000 | | | | | |
| 新野县棉麻集团公司 | 9,168,800 | 人民币普通股 | 9,168,800 | | | | | |
| 李恩女 | 3,650,000 | 人民币普通股 | 3,650,000 | | | | | |
| 许磊 | 3,503,100 | 人民币普通股 | 3,503,100 | | | | | |
| 徐开东 | 1,851,231 | 人民币普通股 | 1,851,231 | | | | | |
| 张云海 | 1,586,007 | 人民币普通股 | 1,586,007 | | | | | |
| 李建新 | 1,493,740 | 人民币普通股 | 1,493,740 | | | | | |
| 许喆 | 1,296,700 | 人民币普通股 | 1,296,700 | | | | | |
| 前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和 | 新野县财政局、新野县供销合作社联合社、新野县棉麻集团公司为公司发起人股东。其他股东之间是否存在关联关系未知。 | | | | | | | |

| | |
|------------------------|--|
| 前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 | |
|------------------------|--|

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

第七节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2012 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

报告期内，公司董事监事高级管理人员没有发生变动情况。

第八节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：河南新野纺织股份有限公司

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 560,661,681.18 | 502,875,513.06 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | | |
| 应收票据 | 21,020,088.84 | 88,828,545.77 |
| 应收账款 | 323,028,603.36 | 330,420,697.57 |
| 预付款项 | 685,501,896.49 | 708,193,848.30 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 23,741,394.43 | 20,173,105.38 |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 925,491,608.06 | 850,278,562.82 |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | | |
| 流动资产合计 | 2,539,445,272.36 | 2,500,770,272.90 |

| | | |
|-----------|------------------|------------------|
| 非流动资产： | | |
| 发放委托贷款及垫款 | | |
| 可供出售金融资产 | 3,388,000.00 | 2,444,000.00 |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 21,580,371.62 | 21,670,000.00 |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 1,855,974,880.65 | 1,928,114,532.02 |
| 在建工程 | 118,814,815.83 | 66,731,628.30 |
| 工程物资 | | |
| 固定资产清理 | | |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 无形资产 | 107,458,139.29 | 108,824,872.77 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | | |
| 递延所得税资产 | 13,226,500.00 | 11,919,535.15 |
| 其他非流动资产 | | |
| 非流动资产合计 | 2,120,442,707.39 | 2,139,704,568.24 |
| 资产总计 | 4,659,887,979.75 | 4,640,474,841.14 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 1,051,170,000.00 | 1,150,570,000.00 |
| 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 | 171,600,000.00 | 171,600,000.00 |
| 应付账款 | 145,226,108.32 | 179,162,360.68 |
| 预收款项 | 40,200,111.00 | 93,092,123.48 |
| 卖出回购金融资产款 | | |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付职工薪酬 | 32,764,635.44 | 62,728,305.10 |
| 应交税费 | 33,677,598.30 | 9,641,189.71 |

| | | |
|-------------------|------------------|------------------|
| 应付利息 | 21,273,041.66 | 22,945,020.83 |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 17,849,749.54 | 20,159,944.16 |
| 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 | 217,024,718.50 | 174,802,766.02 |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 1,730,785,962.76 | 1,884,701,709.98 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | 450,000,000.00 | 290,000,000.00 |
| 应付债券 | 593,531,631.59 | 592,835,856.92 |
| 长期应付款 | | 34,579,500.00 |
| 专项应付款 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延所得税负债 | 579,000.00 | 343,000.00 |
| 其他非流动负债 | 49,471,691.44 | 50,342,470.78 |
| 非流动负债合计 | 1,093,582,323.03 | 968,100,827.70 |
| 负债合计 | 2,824,368,285.79 | 2,852,802,537.68 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | |
| 实收资本（或股本） | 519,758,400.00 | 519,758,400.00 |
| 资本公积 | 618,639,320.19 | 617,931,320.19 |
| 减：库存股 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 95,210,111.65 | 95,210,111.65 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 601,911,862.12 | 554,772,471.62 |
| 外币报表折算差额 | | |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,835,519,693.96 | 1,787,672,303.46 |
| 少数股东权益 | | |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | 1,835,519,693.96 | 1,787,672,303.46 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 4,659,887,979.75 | 4,640,474,841.14 |

法定代表人：魏学柱

主管会计工作负责人：许勤芝

会计机构负责人：万华楠

2、母公司资产负债表

编制单位：河南新野纺织股份有限公司

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 560,054,063.81 | 499,190,061.67 |
| 交易性金融资产 | | |
| 应收票据 | 20,720,088.84 | 88,828,545.77 |
| 应收账款 | 331,591,758.43 | 340,421,725.35 |
| 预付款项 | 696,551,867.00 | 657,847,777.04 |
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 22,209,176.68 | 20,963,667.10 |
| 存货 | 790,434,116.05 | 688,433,914.43 |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | | |
| 流动资产合计 | 2,421,561,070.81 | 2,295,685,691.36 |
| 非流动资产： | | |
| 可供出售金融资产 | 3,388,000.00 | 2,444,000.00 |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | 45,391,220.65 | 45,391,220.65 |
| 长期股权投资 | 377,659,386.73 | 377,749,015.11 |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 1,501,877,420.19 | 1,566,906,416.76 |
| 在建工程 | 116,803,707.75 | 66,731,628.30 |
| 工程物资 | | |
| 固定资产清理 | | |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 无形资产 | 90,722,465.98 | 91,906,560.12 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |

| | | |
|---------------|------------------|------------------|
| 长期待摊费用 | | |
| 递延所得税资产 | 7,154,853.91 | 7,275,076.19 |
| 其他非流动资产 | | |
| 非流动资产合计 | 2,142,997,055.21 | 2,158,403,917.13 |
| 资产总计 | 4,564,558,126.02 | 4,454,089,608.49 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 1,051,170,000.00 | 1,150,570,000.00 |
| 交易性金融负债 | | |
| 应付票据 | 171,600,000.00 | 171,600,000.00 |
| 应付账款 | 63,215,746.82 | 62,442,632.03 |
| 预收款项 | 2,107,414.74 | 1,912,937.85 |
| 应付职工薪酬 | 30,742,675.24 | 59,769,234.40 |
| 应交税费 | 53,993,329.03 | 48,168,467.65 |
| 应付利息 | 20,957,000.00 | 22,787,000.00 |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 38,858,984.47 | 43,150,723.92 |
| 一年内到期的非流动负债 | 200,000,000.00 | 174,802,766.02 |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 1,632,645,150.30 | 1,735,203,761.87 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | 450,000,000.00 | 290,000,000.00 |
| 应付债券 | 593,531,631.59 | 592,835,856.92 |
| 长期应付款 | | |
| 专项应付款 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延所得税负债 | 579,000.00 | 343,000.00 |
| 其他非流动负债 | 25,235,000.00 | 25,235,000.00 |
| 非流动负债合计 | 1,069,345,631.59 | 908,413,856.92 |
| 负债合计 | 2,701,990,781.89 | 2,643,617,618.79 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | |
| 实收资本（或股本） | 519,758,400.00 | 519,758,400.00 |
| 资本公积 | 624,620,119.27 | 623,912,119.27 |
| 减：库存股 | | |
| 专项储备 | | |

| | | |
|-------------------|------------------|------------------|
| 盈余公积 | 95,210,111.65 | 95,210,111.65 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 622,978,713.21 | 571,591,358.78 |
| 外币报表折算差额 | | |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | 1,862,567,344.13 | 1,810,471,989.70 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 4,564,558,126.02 | 4,454,089,608.49 |

法定代表人：魏学柱

主管会计工作负责人：许勤芝

会计机构负责人：万华楠

3、合并利润表

编制单位：河南新野纺织股份有限公司

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | 1,581,010,339.26 | 1,524,704,294.80 |
| 其中：营业收入 | 1,581,010,339.26 | 1,524,704,294.80 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 1,541,258,189.43 | 1,502,798,906.42 |
| 其中：营业成本 | 1,391,392,811.94 | 1,369,243,433.91 |
| 利息支出 | | |
| 手续费及佣金支出 | | |
| 退保金 | | |
| 赔付支出净额 | | |
| 提取保险合同准备金净额 | | |
| 保单红利支出 | | |
| 分保费用 | | |
| 营业税金及附加 | 2,708,882.33 | 3,341,914.97 |
| 销售费用 | 30,750,908.42 | 27,023,403.43 |
| 管理费用 | 42,019,149.93 | 28,300,367.63 |
| 财务费用 | 74,729,686.09 | 70,903,269.39 |
| 资产减值损失 | -343,249.28 | 3,986,517.09 |
| 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） | -89,628.38 | |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | 39,662,521.45 | 21,905,388.38 |
| 加：营业外收入 | 23,165,775.01 | 32,757,584.95 |
| 减：营业外支出 | 55,750.70 | 127,065.89 |
| 其中：非流动资产处置损失 | 55,750.70 | 127,065.89 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 62,772,545.76 | 54,535,907.44 |
| 减：所得税费用 | 15,633,155.26 | 13,651,207.56 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 47,139,390.50 | 40,884,699.88 |
| 其中：被合并方在合并前实现的净利润 | | |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 47,139,390.50 | 41,288,956.98 |
| 少数股东损益 | | -404,257.10 |
| 六、每股收益： | -- | -- |
| （一）基本每股收益 | 0.0907 | 0.0794 |
| （二）稀释每股收益 | 0.0907 | 0.0794 |
| 七、其他综合收益 | 708,000.00 | -132,000.00 |
| 八、综合收益总额 | 47,847,390.50 | 40,752,699.88 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 47,847,390.50 | 41,156,956.98 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | -404,257.10 |

法定代表人：魏学柱

主管会计工作负责人：许勤芝

会计机构负责人：万华楠

4、母公司利润表

编制单位：河南新野纺织股份有限公司

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------|------------------|------------------|
| 一、营业收入 | 1,525,475,379.93 | 1,466,572,170.04 |
| 减：营业成本 | 1,338,354,125.84 | 1,312,132,760.95 |

| | | |
|-----------------------|---------------|---------------|
| 营业税金及附加 | 2,701,322.63 | 3,333,234.34 |
| 销售费用 | 24,102,142.62 | 24,750,082.26 |
| 管理费用 | 38,533,447.49 | 23,737,910.56 |
| 财务费用 | 74,568,514.52 | 70,904,146.94 |
| 资产减值损失 | -388,422.40 | 3,965,456.23 |
| 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） | -89,628.38 | |
| 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） | 47,514,620.85 | 27,748,578.76 |
| 加：营业外收入 | 20,988,826.67 | 32,757,584.95 |
| 减：营业外支出 | 55,750.70 | 127,065.89 |
| 其中：非流动资产处置损失 | 55,750.70 | 127,065.89 |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | 68,447,696.82 | 60,379,097.82 |
| 减：所得税费用 | 17,060,342.39 | 15,117,891.11 |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列） | 51,387,354.43 | 45,261,206.71 |
| 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 | 708,000.00 | -132,000.00 |
| 七、综合收益总额 | 52,095,354.43 | 45,129,206.71 |

法定代表人：魏学柱

主管会计工作负责人：许勤芝

会计机构负责人：万华楠

5、合并现金流量表

编制单位：河南新野纺织股份有限公司

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 1,661,553,442.87 | 1,670,397,650.23 |
| 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 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 22,196,669.00 | 32,757,563.20 |
| 经营活动现金流入小计 | 1,683,750,111.87 | 1,703,155,213.43 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 1,359,615,948.26 | 1,365,002,722.83 |
| 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 | 154,295,228.66 | 127,428,115.90 |
| 支付的各项税费 | 37,440,028.48 | 37,751,403.58 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 17,350,318.23 | 17,074,148.51 |
| 经营活动现金流出小计 | 1,568,701,523.63 | 1,547,256,390.82 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 115,048,588.24 | 155,898,822.61 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | |
| 取得投资收益所收到的现金 | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 212,000.00 | 102,500.00 |
| 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 | 212,000.00 | 102,500.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 56,826,928.88 | 12,978,889.08 |

| | | |
|---------------------|----------------|------------------|
| 投资支付的现金 | | 10,000,000.00 |
| 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 | 56,826,928.88 | 22,978,889.08 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -56,614,928.88 | -22,876,389.08 |
| 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 | 885,030,000.00 | 959,430,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | 295,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 8,514,275.62 | |
| 筹资活动现金流入小计 | 893,544,275.62 | 1,254,430,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 794,430,000.00 | 1,338,190,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 74,470,846.04 | 88,100,606.52 |
| 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 | 16,801,430.72 | 53,771,567.50 |
| 筹资活动现金流出小计 | 885,702,276.76 | 1,480,062,174.02 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 7,841,998.86 | -225,632,174.02 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 24,785.52 | 15,856.37 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 66,300,443.74 | -92,593,884.12 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 312,204,743.62 | 412,382,958.72 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 378,505,187.36 | 319,789,074.60 |

法定代表人：魏学柱

主管会计工作负责人：许勤芝

会计机构负责人：万华楠

6、母公司现金流量表

编制单位：河南新野纺织股份有限公司

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------|------|------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |

| | | |
|---------------------------|------------------|------------------|
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 1,471,115,662.59 | 1,604,777,276.36 |
| 收到的税费返还 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 20,890,500.00 | 32,757,563.20 |
| 经营活动现金流入小计 | 1,492,006,162.59 | 1,637,534,839.56 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 1,199,477,191.18 | 1,281,235,043.85 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 144,216,453.26 | 121,573,910.67 |
| 支付的各项税费 | 37,352,500.61 | 37,035,902.23 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 15,645,274.75 | 43,466,721.78 |
| 经营活动现金流出小计 | 1,396,691,419.80 | 1,483,311,578.53 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 95,314,742.79 | 154,223,261.03 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | |
| 取得投资收益所收到的现金 | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 212,000.00 | 102,500.00 |
| 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 | 212,000.00 | 102,500.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 51,570,030.91 | 10,444,829.74 |
| 投资支付的现金 | | 10,000,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 51,570,030.91 | 20,444,829.74 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -51,358,030.91 | -20,342,329.74 |
| 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 | 885,030,000.00 | 959,430,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | 295,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 8,514,275.62 | |
| 筹资活动现金流入小计 | 893,544,275.62 | 1,254,430,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 794,430,000.00 | 1,338,190,000.00 |

| | | |
|--------------------|----------------|------------------|
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 71,916,064.54 | 88,100,606.52 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 1,801,430.72 | 53,771,567.50 |
| 筹资活动现金流出小计 | 868,147,495.26 | 1,480,062,174.02 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 25,396,780.36 | -225,632,174.02 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 24,785.52 | 15,856.37 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 69,378,277.76 | -91,735,386.36 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 308,519,292.23 | 410,869,529.32 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 377,897,569.99 | 319,134,142.96 |

法定代表人：魏学柱

主管会计工作负责人：许勤芝

会计机构负责人：万华楠

7、合并所有者权益变动表

编制单位：河南新野纺织股份有限公司

本期金额

单位：元

| 项目 | 本期金额 | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|----------------|-------|------|---------------|--------|----------------|----|--------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 实收资本(或股本) | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | | |
| 一、上年年末余额 | 519,758,400.00 | 617,931,320.19 | | | 95,210,111.65 | | 554,772,471.62 | | | 1,787,672,303.46 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 519,758,400.00 | 617,931,320.19 | | | 95,210,111.65 | | 554,772,471.62 | | | 1,787,672,303.46 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) | | 708,000.00 | | | | | 47,139,390.50 | | | 47,847,390.50 |
| (一) 净利润 | | | | | | | 47,139,390.50 | | | 47,139,390.50 |
| (二) 其他综合收益 | | 708,000.00 | | | | | | | | 708,000.00 |
| 上述(一)和(二)小计 | | 708,000.00 | | | | | 47,139,390.50 | | | 47,847,390.50 |

| | | | | | | | | | | |
|-------------------|----------------|----------------|--|--|---------------|--|----------------|--|--|------------------|
| (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 | 519,758,400.00 | 618,639,320.19 | | | 95,210,111.65 | | 601,911,862.12 | | | 1,835,519,693.96 |

上年金额

单位：元

| 项目 | 上年金额 | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|----------------|-------|------|---------------|--------|----------------|----|---------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 实收资本(或股本) | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | | |
| 一、上年年末余额 | 519,758,400.00 | 624,254,119.27 | | | 86,285,043.77 | | 504,721,421.47 | | 53,713,261.07 | 1,788,732,245.58 |
| 加：同一控制下企业合并产生的追溯调整 | | | | | | | | | | |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|----------------|--|--|---------------|----------------|----------------|------------------|--|
| 前期差错更正 | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 519,758,400.00 | 624,254,119.27 | | | 86,285,043.77 | 504,721,421.47 | 53,713,261.07 | 1,788,732,245.58 | |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | -6,322,799.08 | | | 8,925,067.88 | 50,051,050.15 | -53,713,261.07 | -1,059,942.12 | |
| （一）净利润 | | | | | | 79,766,454.03 | 384,954.96 | 80,151,408.99 | |
| （二）其他综合收益 | | -342,000.00 | | | | | | -342,000.00 | |
| 上述（一）和（二）小计 | | -342,000.00 | | | | 79,766,454.03 | 384,954.96 | 79,809,408.99 | |
| （三）所有者投入和减少资本 | | -5,980,799.08 | | | | | -54,098.216.03 | -60,079,015.11 | |
| 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 | | -5,980,799.08 | | | | | -54,098.216.03 | -60,079,015.11 | |
| （四）利润分配 | | | | | 8,925,067.88 | -29,715,403.88 | | -20,790,336.00 | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 8,925,067.88 | -8,925,067.88 | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | -20,790,336.00 | | -20,790,336.00 | |
| 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 | 519,758,400.00 | 617,931,320.19 | | | 95,210,111.65 | | 554,772,471.62 | | 1,787,672,303.46 |

法定代表人：魏学柱

主管会计工作负责人：许勤芝

会计机构负责人：万华楠

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：河南新野纺织股份有限公司

本期金额

单位：元

| 项目 | 本期金额 | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|----------------|-------|------|---------------|------------|----------------|------------------|
| | 实收资本 (或股本) | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险 准备 | 未分配利 润 | 所有者权 益合计 |
| 一、上年年末余额 | 519,758,400.00 | 623,912,119.27 | | | 95,210,111.65 | | 571,591,358.78 | 1,810,471,989.70 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 519,758,400.00 | 623,912,119.27 | | | 95,210,111.65 | | 571,591,358.78 | 1,810,471,989.70 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | 708,000.00 | | | | | 51,387,354.43 | 52,095,354.43 |
| （一）净利润 | | | | | | | 51,387,354.43 | 51,387,354.43 |
| （二）其他综合收益 | | 708,000.00 | | | | | | 708,000.00 |
| 上述（一）和（二）小计 | | 708,000.00 | | | | | 51,387,354.43 | 52,095,354.43 |
| （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 | 519,758,40 0.00 | 624,620,11 9.27 | | | 95,210,111 .65 | | 622,978,71 3.21 | 1,862,567, 344.13 |

上年金额

单位：元

| 项目 | 上年金额 | | | | | | | |
|---------------------------|--------------------|--------------------|-------|------|-------------------|------------|--------------------|----------------------|
| | 实收资本 (或股本) | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险 准备 | 未分配利 润 | 所有者权 益合计 |
| 一、上年年末余额 | 519,758,40 0.00 | 624,254,11 9.27 | | | 86,285,043 .77 | | 512,056,08 3.82 | 1,742,353, 646.86 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 519,758,40 0.00 | 624,254,11 9.27 | | | 86,285,043 .77 | | 512,056,08 3.82 | 1,742,353, 646.86 |
| 三、本期增减变动金额(减少以 “-”号填列) | | -342,000.0 0 | | | 8,925,067. 88 | | 59,535,274 .96 | 68,118,342 .84 |
| (一) 净利润 | | | | | | | 89,250,678 .84 | 89,250,678 .84 |
| (二) 其他综合收益 | | -342,000.0 0 | | | | | | -342,000.0 0 |
| 上述(一)和(二)小计 | | -342,000.0 0 | | | | | 89,250,678 .84 | 88,908,678 .84 |
| (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 | | | | | 8,925,067. 88 | | -29,715,40 3.88 | -20,790,33 6.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 8,925,067. 88 | | -8,925,067. 88 | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | -20,790,33 6.00 | -20,790,33 6.00 |
| 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 | 519,758,40 0.00 | 623,912,11 9.27 | | | 95,210,111 .65 | | 571,591,35 8.78 | 1,810,471, 989.70 |

法定代表人：魏学柱

主管会计工作负责人：许勤芝

会计机构负责人：万华楠

三、公司基本情况

(一) 公司历史沿革

河南新野纺织股份有限公司（以下简称“公司”）是经原河南省南阳地区经济体制改革委员会宛改股字[1994]第24号文批准，由河南省新野棉纺织厂作为独家发起人发起设立，并于1994年4月注册成立的定向募集股份有限公司，公司设立时股本为5,146万。

根据公司2002年股东大会和修改后的章程,公司增加注册资本5,146万元,由资本公积每10股转增8股、未分配利润每10股送2股转增股本，变更后的股本总额为10,292万元。上述注册资本变更业经亚太（集团）会计师事务所审验，并出具亚会验字（2003）5号验资报告予以验证。

根据公司2005年股东大会和修改后的章程，公司增加注册资本5,146万元,由资本公积每10股转增3股、未分配利润每10股送2股转增股本，变更后的股本总额为15,438万元。上述注册资本变更业经亚太（集团）会计师事务所审验，并出具亚会验字（2006）3号验资报告予以验证。

2006年11月6日，经中国证券监督管理委员会《关于核准河南新野纺织股份有限公司首次公开发行股票的通知》（证监发行字[2006]115号）核准，公司首次公开发行8,000万股人民币普通股（A股），每股面值1元，并于2006年11月30日在深圳证券交易所中小企业板挂牌交易。本次发行后公司注册资本变更为23,438万元。上述注册资本变更业经亚太（集团）会计师事务所审验，并出具亚会验字（2006）13号验资报告予以验证。

根据公司2008年度股东大会决议和修改后的章程，公司以2008年末总股本23,438万股为基数，以资本公积每10股转增2股转增股本4,687.60万股，增加注册资本4,687.60万元；变更后的股本总额为28,125.60万股，上述注册资本变更业经亚太（集

团)会计师事务所审验,并出具亚会验字(2009)11号验资报告予以验证。

根据公司2009年第二次临时股东大会决议和中国证券监督管理委员会证监许可[2010]538号《关于核准河南新野纺织股份有限公司非公开发行股票批复》中批准的发行方案,公司非公开发行股份9,000万股,每股面值1元,发行后公司股本总额为37,125.60万元。上述注册资本变更业经亚太(集团)会计师事务所审验,并出具亚会验字(2010)008号验资报告予以验证。

根据公司2010年第二次临时股东大会决议和修改后的公司章程规定,公司以总股本37,125.60万股为基数,以资本公积每10股转增4股,增加注册资本14,850.24万元,变更后的股本为51,975.84万元,上述注册资本变更业经亚太(集团)会计师事务所审验,并出具亚会验字(2010)22号验资报告予以验证。

截止2013年6月30日,公司直接拥有新野华亿纺织有限公司(以下简称“新野华亿”)、阿克苏新发棉业有限责任公司(以下简称“新发棉业”)、阿瓦提新新棉业有限责任公司(以下简称“新新棉业”)、新疆锦域纺织有限公司(以下简称“新疆锦域”)等四家子公司。

(二) 公司经营范围

棉纺及棉制品,服装加工销售,经营本企业自产产品及相关技术的进出口业务。

(三) 公司注册地址等

公司注册号:410000000022187

注册资本:51,975.84万元

注册地址:河南省新野县城关镇书院路15号

法定代表人:魏学柱

(四) 公司所在行业

本公司属于纺织行业。

(五) 控股股东及最终实际控制人名称

新野县财政局持有公司33%的股权,为本公司第一大股东,因此,公司的控股股东及实际控制人均为新野县财政局。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部2006年2月15日颁布的《企业会计准则—基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释以及其他相关规定(以下统称“企业会计准则”)、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2010年修订)的披露规定编制。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合财政部颁布的《企业会计准则(2006年)》及其应用指南和解释要求,真实、完整地反映了企业的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。此外,本公司的财务报表在所有重大方面同时符合中国证券监督管理委员会(2010年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》)有关财务报表及其附注的披露要求。

3、会计期间

本公司会计期间采用公历年度,即每年自1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，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，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并

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作为合并成本。

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

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

1、合并范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

母公司将其全部子公司纳入合并财务报表的合并范围。同时，对于母公司虽然拥有被投资单位半数或半数以下的表决权，但通过某种安排，母公司能够控制被投资单位，则将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围。但是，有证据表明母公司不能控制被投资单位的除外。

对公司作为发起机构对其具有控制权的特殊目的主体，或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体，母公司也将其纳入合并财务报表的合并范围。

2、合并财务报表的编制方法

合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的个别财务报表为基础，以其他有关资料为依据，由母公司编制。合并时对内部权益性投资与子公司所有者权益、内部投资收益与子公司利润分配、内部交易

事项、内部债权债务进行抵销。

3、少数股东权益和损益的列报

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

子公司所有者权益中属于少数股东权益的份额，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

4、超额亏损的处理

在合并财务报表中，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，其余额仍冲减少数股东权益。

5、当期增加、减少子公司的合并报表处理

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

母公司在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，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；

母公司在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

母公司在报告期内处置子公司，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。

6、母公司、子公司会计政策、会计期间的统一

母公司统一子公司所采用的会计政策、会计期间，使子公司采用的会计政策、会计期间与母公司保持一致。

子公司所采用的会计政策与母公司不一致的，按照母公司的会计政策对子公司财务报表进行必要的调整；或者要求子公司按照母公司的会计政策另行编报财务报表。

子公司的会计期间与母公司不一致的，应按照母公司的会计期间对子公司财务报表进行调整；或者要求子公司按照母公司的会计期间另行编报财务报表。

(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

在编制现金流量表时，将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小等四个条件的投资，确定为现金等价物。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

本公司外币业务在初始发生时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币。

在资产负债表日，外币货币性项目余额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者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产

相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，因公允价值确定日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益或资本公积。

(2) 外币财务报表的折算

境外经营的资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。现金流量表，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示。

实质上构成对子公司净投资的外币货币性项目，以母公司或子公司的记账本位币反映，该外币货币性项目产生的汇兑差额转入“外币报表折算差额”。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。

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，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

9、金融工具

(1) 金融工具的分类

公司按照取得金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

2、持有至到期投资

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

持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

本公司若有于到期日前出售或重分类了较大金额的持有至到期类投资，则公司将该类投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，且在本会计期间或以后两个完整会计年度内不再将任何金融资产分类为持有

至到期，但下列情况除外：

出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近（如到期前三个月内），市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响；根据合同约定的定期偿付或提前还款方式收回该投资几乎所有初始本金后，将剩余部分予以出售或重分类；出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事项所引起。

“较大金额”标准，经本公司董事会决议决定。

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，包括应收账款和其他应收款等；在初始确认时按合同或协议价款的公允价值加上相关交易费用计量。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当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

4、可供出售金融资产

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

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

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

5、其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。公允价值的确定方法：存在活跃市场的，直接参考活跃市场中的报价；不存在活跃市场的，公司采用估值技术确定其公允价值。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

1、金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

a、所转移金融资产的账面价值；

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

2、金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分）之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

a、终止确认部分的账面价值；

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

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

(4) 金融负债终止确认条件**(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法**

存在活跃市场的金融资产或金融负债，活跃市场中的报价应当用于确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。

金融工具不存在活跃市场的，公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。采用估值技术时，尽可能最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在资产负债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。计提减值准备时，对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

1、可供出售金融资产的减值准备：

可供出售金融资产以公允价值可靠计量的，以公允价值低于账面价值的部分计提准备，计入当期损益；可供出售金融资产以公允价值不能可靠计量的，以预计未来现金流量的现值低于账面价值的部分计提准备，计入当期损益；可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失，应当予以转出，计入当期损益。

2、持有至到期投资的减值准备：

资产负债表日，按照金融资产的原实际利率折现计算预计未来现金流量现值，如未来现金流量现值小于金融资产的账面价值，则将减记金融资产的账面价值至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

当有客观证据表明持有至到期的投资的价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据**10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法**

应收款项包括应收账款、其他应收款。

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

| | |
|----------------------|---------------------------------------|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 单项金额大于 100 万元或单项金额占应收款项账面余额 10% 以上的款项 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法为单独进 |

| | |
|--|---|
| | 行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，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。单独测试未发生减值的应收账款和其他应收款，以账龄为信用风险特征根据账龄分析法计提坏账准备。 |
|--|---|

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

| 组合名称 | 按组合计提坏账准备的计提方法 | 确定组合的依据 |
|------|----------------|---|
| 账龄组合 | 账龄分析法 | 除已单独计提减值准备的应收账款和其他应收款外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项（应收账款和其他应收款）组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定以下坏账准备计提的比例： |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

| 账龄 | 应收账款计提比例(%) | 其他应收款计提比例(%) |
|--------------|-------------|--------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 5% | 5% |
| 1—2 年 | 10% | 10% |
| 2—3 年 | 30% | 30% |
| 3 年以上 | 50% | 50% |
| 3—4 年 | 50% | 50% |
| 4—5 年 | 50% | 50% |
| 5 年以上 | 100% | 100% |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(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 | 客观证据表明年末单项金额不重大的应收款项发生了减值。 |
| 坏账准备的计提方法 | 如有客观证据表明年末单项金额不重大的应收款项发生了减值的，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。单独测试未发生减值的应收账款和其他应收款，以账龄为信用风险特征根据账龄分析法计提坏账准备。 |

11、存货

(1) 存货的分类

存货分类为：原材料、在产品、产成品、低值易耗品、包装物等。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

存货发出或领用时，采用加权平均法计价，确定发出存货的实际成本。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

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

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

低值易耗品取得时按实际成本计价，领用时采用一次摊销法进行核算。

包装物

摊销方法：一次摊销法

包装物取得时按实际成本计价，领用时采用一次摊销法进行核算。

12、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

(1)企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：①同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。长期股权投资投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。②非同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，购买方以购买日确定的合并成本作为长期股权投资的投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值。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。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。(2)其他方式取得的长期股权投资①以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。②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投资成本。③投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。④在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的投资成本。⑤通过债务重组取得的长期股权投资，其投资成本按照公允价值为基础确定。公司能够对被投资单位施加重大影响或共同控制的，投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的投资成本；投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

(2) 后续计量及损益确认

(1)公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。在合并财务报表中，公司购买子公司少数股东权益，新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额，调整合并财务报表中的资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，调整留存收益。

(2)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。

(3)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。

(4)成本法下长期股权投资的后续计量和投资收益的确认

成本法下，采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

在被投资单位宣告分派现金股利或利润时，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，投资企业应当按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

(5)权益法下长期股权投资的后续计量和投资收益的确认

权益法下，公司取得长期股权投资后于资产负债表日，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。公司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。公司与联营企业和合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，

冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）、专项储备。

(6) 长期股权投资的处置

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

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入所有者权益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

13、投资性房地产

1. 投资性房地产的种类

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，该投资性房地产能够单独计量和出售，包括：①已出租的土地使用权。②持有并准备增值后转让的土地使用权。③已出租的建筑物。

2. 投资性房地产的计量模式

投资性房地产按取得时的成本进行初始计量。在资产负债表日，本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量。

3. 投资性房地产的折旧或摊销方法

本对按照成本模式进行后续计量的投资性房地产(建筑物)，采用与本公司类似固定资产的折旧方法，土地使用权采用与本公司类似无形资产相同的摊销方法。

4. 投资性房地产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，按照成本模式进行后续计量的投资性房地产存在减值迹象的，公司估计其可收回金额，并对其进行减值测试。可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产未来现金流量的现值之间的高者确定。估计可收回金额以单项资产为基础，若难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础，确定资产组的可收回金额。对可收回金额低于账面价值的差额计提固定资产减值准备。投资性房地产减值准备一经计提，在以后会计期间不得转回。

5. 投资性房地产的转换

当本公司改变投资性房地产用途时，将相关投资性房地产转入其他资产，并将投资性房地产转换前的

账面价值作为转换后其他资产的入账价值。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用年限超过一年的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认： (1)与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业； (2)该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租赁，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。符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁： ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。 ②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权。 ③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。 ④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。 ⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。 计价方法：融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内按“附注二.(十四.3) 各类固定资产的折旧方法”计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内按固定资产折旧方法计提折旧。

(3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用直线法平均计算，并按各类固定资产的原值和估计的使用年限扣除残值（原值的3%或5%）确定其折旧率，年分类折旧率如下：

| 类别 | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%） |
|--------|---------|--------|-----------|
| 房屋及建筑物 | 40-45 | 4% | 2.16-2.38 |
| 机器设备 | 14-16 | 4% | 6.06-6.79 |
| 电子设备 | 10 | 4% | 9.5-9.70 |
| 运输设备 | 10 | 4% | 9.5-9.70 |

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债日，固定资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产未来现金流量的现值之间的高者确定。估计可收回金额以单项资产为基础，若难以对单项资产的可收回金额进行估计的，应以该资产所属的资产组为基础，确定资产组的可收回金额。对可收回金额低于账面价值的差额计提固定资产减值准备。固定资产减值准备一经计提，在以后会计期间不得转回。

(5) 其他说明

(1) 固定资产的初始计量

固定资产取得时按照实际成本进行初始计量。

1. 外购固定资产的成本，以购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等确定。
2. 购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。
3. 自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。
4. 债务重组取得债务人用以抵债的固定资产，以该固定资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的固定资产公允价值之间的差额，计入当期损益；
5. 在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，换入的固定资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入固定资产的成本，不确认损益。
6. 以同一控制下的企业吸收合并方式取得的固定资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的固定资产按公允价值确定其入账价值。
7. 融资租入的固定资产，按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入账价值。

(2) 固定资产后续支出

固定资产后续支出，在同时符合以下条件时：①与该后续支出有关的经济利益很可能流入企业；②该后续支出的成本能够可靠地计量，计入固定资产；如有替换部分，应扣除其账面价值。不符合上述条件的固定资产后续支出，在发生时计入当期损益。

以经营租赁方式租入固定资产的改良支出，予以资本化，作为长期待摊费用，在合理的期间内摊销。

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

在建工程是指为建造或修理固定资产而进行的各种建筑和安装工程，同时以立项项目进行分类，包括前期施工准备、正在施工的建筑工程、安装工程、技术改造工程、大修理工程等。

在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，单项在建工程存在减值迹象的，本公司估计其可收回金额，并对其减值测试。对可收回金额低于账面价值的差额计提在建工程减值准备。在建工程减值准备一经计提，在以后会计期间不得转回。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用是指本公司因借款或发行公司债券（包括短期融资券、中期票据）而发生的利息及其他相关成本，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

(2) 借款费用资本化期间

当借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(3) 暂停资本化期间

若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，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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，借款费用的资本化应继续进行。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

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，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，并在资本化期间内，将其计入符合资本化条件的资产成本。

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。

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。

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。

17、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

无形资产按取得时的实际成本进行初始计量。

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

2、投资者投入无形资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

3、自行开发的无形资产

本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段与开发阶段的支出。内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产。

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 无形资产产生经济利益的方式，能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；

(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。

4、非货币性资产交换、债务重组、政府补助和企业合并取得的无形资产的成本，分别按照《企业会计准则第7号—非货币性资产交换》、《企业会计准则第12号—债务重组》、《企业会计准则第16号—政府补助》、《企业会计准则第20号—企业合并》的有关规定确定。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：① 运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；② 技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③ 以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④ 现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤ 为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥ 对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦ 与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

| 项目 | 预计使用寿命 | 依据 |
|----|--------|----|
|----|--------|----|

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

(4) 无形资产减值准备的计提

资产负债表日，单项无形资产存在减值迹象的，公司估计其可收回金额，并对其减值测试。对可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。无形资产减值准备一经计提，在以后会计期间不得

转回。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段是指为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查期间，具有以下特点：

研究阶段是建立在有计划的调查基础上,即研发项目已经公司董事会或者相关管理层的批准,并着手收集相关资料、进行市场调查等。研究阶段基本上是探索性的,为进一步的开发活动进行资料及相关方面的准备,这一阶段不会形成阶段性成果。

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。具有以下特点：

开发阶段是建立在研究阶段基础上,因而,对项目的开发具有针对性。进入开发阶段的研发项目往往形成成果的可能性较大。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

18、长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

本公司以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出，予以资本化，作为长期待摊费用，在租赁使用年限与租赁资产尚可使用年限孰短的期限内平均摊销。

其他长期待摊费用按实际发生额核算，在项目受益期内平均摊销。

19、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

若与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，本公司将其确认为预计负债。

- (1) 该义务是企业承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。如果所需支出存在一个金额范围，则最佳估计数按照该范围的上、下限金额的平均数确定。如果所需支出不存在一个金额范围，则最佳估计数按下列情况处理：

- (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。

本公司确认的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，才作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

20、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

对于以权益结算的涉及职工的股份支付,按照授予日权益工具的公允价值计入成本费用和资本公积(其他资本公积),不确认其后续公允价值变动;对于以现金结算的涉及职工的股份支付,按照每个资产负债表日权益工具的公允价值重新计量,确定成本费用和应付职工薪酬。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的期权等权益工具存在活跃市场的,按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的期权等权益工具不存在活跃市场的,采用Black-Scholes期权定价模型等确定其公允价值,选用的期权定价模型至少应当考虑以下因素:(1)期权的行权价格;(2)期权的有效期;(3)标的股份的现行价格;(4)股价预计波动率;(5)股份的预计股利;(6)期权有效期内的无风险利率。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日,公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计,修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日,最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。根据上述权益工具的公允价值和预计可行权的权益工具数量,计算截至当期累计应确认的成本费用金额,再减去前期累计已确认金额,作为当期应确认的成本费用金额。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

21、回购本公司股份

回购本公司股份,按照成本法确定对应的库存股成本。

注销的库存股成本高于对应股本成本的,依次冲减资本公积、盈余公积、未分配利润的金额;注销的库存股成本低于对应股本成本的,增加资本公积。

转让的库存股,转让收入高于库存股成本的,增加资本公积;转让收入低于库存股成本的,依次冲减的资本公积、盈余公积、未分配利润的金额。

因实行股权激励回购本公司股份的,在回购时,按照回购股份的全部支出作为库存股处理,同时进行备查登记。

22、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方;公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权,也没有对已售出的商品实施有效控制;收入的金额能够可靠地计量;相关的经济利益很可能流入企业;相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时,确认商品营业收入实现。

本公司按照从购货方已收或应收的合同或协议价款确定销售商品收入金额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。应收的合同或协议价款与其公允价值之间的差额，在合同或协议期间内采用实际利率法进行摊销，计入当期损益。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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

- 1、利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- 2、使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(3) 确认提供劳务收入的依据

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

1、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

2、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

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

23、政府补助

(1) 类型

政府补助，是指企业从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 会计处理方法

政府补助同时满足下列条件的，予以确认：

- (1) 企业能够满足政府补助所附条件；
- (2) 企业能够收到政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，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。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在该资产使用寿命内平均分配，分次计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还的，如果存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；如果不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

企业对于综合性项目的政府补助，需要将其分解为与资产相关的部分和与收益相关的部分，分别进行会计处理；难以区分的，将政府补助整体归类为与收益相关的政府补助，视情况不同计入当期损益，或者在项目期内分期确认为当期收益。

24、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

(1) 资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以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。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）。(2) 公司对与子公司、联营企业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可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。(3) 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。(4) 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，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，减记的金额应当转回。

(2) 确认递延所得税负债的依据

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：(1) 商誉的初始确认；(2) 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)。(3) 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该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

25、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁会计处理

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者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，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其

现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

(3) 售后租回的会计处理

26、 职工薪酬

职工薪酬，是指公司为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出。职工薪酬包括：①职工工资、奖金、津贴和补贴；②职工福利费；③医疗保险费、养老保险费、失业保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费；④住房公积金；⑤工会经费和职工教育经费；⑥非货币性福利；⑦因解除与职工的劳动关系给予的补偿；⑧其他与获得职工提供的服务相关的支出。

公司在职工为其提供服务的会计期间，根据职工提供服务的受益对象，将应确认的职工薪酬计入相关资产成本或当期损益，将应付的职工薪酬确认为负债。但因解除与职工的劳动关系给予的补偿（下称“辞退福利”）除外。

(1) 辞退福利是在职工劳动合同尚未到期前，公司决定解除与职工的劳动关系而给予的补偿，或为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿。辞退福利同时满足下列条件时，确认为预计负债：

①公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施。该计划或建议包括：拟解除劳动关系或裁减的职工所在部门、职位及数量；根据有关规定按工作类别或职位确定的解除劳动关系或裁减补偿金额；拟解除劳动关系或裁减的时间等。

辞退计划或建议经过公司权力机构的批准，除因付款程序等原因使部分付款推迟至一年以上外，辞退工作一般应当在一年内实施完毕。

②公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议。

(2) 公司如有实施的职工内部退休计划，虽然职工未与公司解除劳动关系，但由于这部分职工未来不能给公司带来经济利益，公司承诺提供实质上类似于辞退福利的补偿，符合上述辞退福利计划确认预计负债条件的，比照辞退福利处理。公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，确认为应付职工薪酬（辞退福利），不在职工内退后各期分期确认因支付内退职工工资和为其缴纳社会保险费而产生的义务。

27、 持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

同时满足下列条件的非流动资产，本公司将其划分为持有待售资产：一是公司已经就处置该非流动资产作出决议；二是公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让将在一年内完成。

(2) 持有待售资产的会计处理方法

对于持有待售的固定资产，本公司调整该项固定资产的预计净残值，使该固定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固定资产的原账面价值，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。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理，但不包括递延所得税资产、《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》规范的金融资产。

28、 减值准备

1、在资产负债表日判断资产[除存货、采用成本法核算的在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、采用公允价值模式计量的投资性房地产、消耗性生物资产、建造合同形成的资产、递延所得税资产、融资租赁中出租人未担保余值和金融资产（不含长期股权投资）以外的资产]是否存在可能发生减值的迹象。有迹象表明一项资产可能发生减值的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础确定其可收回金额。因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

2、可收回金额根据单项资产、资产组或资产组组合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、单项资产的可收回金额低于其账面价值的，按单项资产的账面价值与可收回金额的差额计提相应的资产减值准备。资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的（总部资产和商誉分摊至某资产组或资产组组合的，该资产组或资产组组合的账面价值包括相关总部资产和商誉的分摊额），确认其相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值；以上资产账面价值的抵减，作为各单项资产（包括商誉）的减值损失，计提各单项资产的减值准备。

4、上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

29、 主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

无

（1） 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

无

（2） 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

无

30、 前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

无

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

31、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

五、税项

1、公司主要税种和税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|------------|-------------------|
| 增值税 | 产品、原材料销售收入 | 基本税率 17%；原棉税率 13% |
| 营业税 | 各项应税收入 | 5% |
| 城市维护建设税 | 应纳流转税额 | 5% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 25%、15% |

各分公司、分厂执行的所得税税率

2、税收优惠及批文

1、根据新疆维吾尔自治区人民政府《关于加快自治区纺织业发展有关财税政策的通知》（新政发【2010】99号），2011年至2015年，自治区内新成立的纺织企业免征5年房产税和自用土地的城镇土地使用税；故公司子公司新疆锦域自2011年至2015年，享受免征房产税及城镇土地使用税的税收优惠。

2、根据新疆维吾尔自治区人民政府《关于加快自治区纺织业发展有关财税政策的通知》（新政发【2010】99号），对自治区内的纺织企业，自2011年起，免征5年企业所得税地方分享部分，故公司子公司新疆锦域自2011年起，享受5年免征企业所得税地方分享部分，实际所得税税率为15%。

3、根据《企业所得税法》、《企业所得税实施条例》及财政部国家税务总局《关于发布享受企业所得税优惠政策的农产品初加工范围(试行)的通知》（财税[2008]149号），国家税务总局《关于贯彻落实从事农、林、牧、渔业项目企业所得税优惠政策有关事项的通知》（国税函【2008】850号），公司子公司新新棉业为棉花初加工企业，享受免征企业所得税的税收优惠。

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

| 子公司 全称 | 子公司 类型 | 注册地 | 业务性 质 | 注册资 本 | 经营范 围 | 期末实 际投资 额 | 实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额 | 持股比 例(%) | 表决权 比例 (%) | 是否合 并报表 | 少数股 东权益 | 少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额 | 从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 有者权 益中所 享有份 额后的 余额 |
|-------------------------------|-----------|----------|----------|---------------|---------------------------------------|--------------------|---|-------------|------------------|------------|------------|--|---|
| 阿克苏 新发棉 业有限 责任公 司 | 全资子 公司 | 阿瓦提 县 | 生产 | 200000 00 | 棉花种 植、收 购；棉 纱生 产、销 售 | 20,000, 000.00 | | 100% | 100% | 是 | | | |
| 新疆锦 域纺织 有限公 司 | 全资子 公司 | 阿拉尔 市 | 生产 | 300000 000 | 棉纺织 品的生 产加工 及销 售，棉 花收购 | 306,079 ,015.11 | | 100% | 100% | 是 | | | |
| 新野华 亿纺织 有限公 司 | 全资子 公司 | 新野县 | 生产 | 100000 000 | 棉纺及 棉织 品，服 装加工 销售 | 30,000, 000.00 | | 100% | 100% | 是 | | | |
| 阿瓦提 | 全资子 公司 | 阿瓦提 | 生产 | 100000 | 籽棉收 | 1,000,0 | | 100% | 100% | 是 | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|------------------------|----|---|--|---|------------------------------------|-------|--|--|--|--|--|--|--|
| 新新棉 业有限 责任公 司 | 公司 | 县 | | 0 | 购、加 工；皮 棉、棉 副产 品销 售 | 00.00 | | | | | | | |
|------------------------|----|---|--|---|------------------------------------|-------|--|--|--|--|--|--|--|

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

| 子公司 全称 | 子公司 类型 | 注册地 | 业务性 质 | 注册资 本 | 经营范 围 | 期末实 际投资 额 | 实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额 | 持股比 例(%) | 表决权 比例 (%) | 是否合 并报表 | 少数股 东权益 | 少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额 | 从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额 |
|-----------|-----------|-----|----------|----------|----------|-----------------|---|-------------|------------------|------------|------------|--|--|
| | | | | | | | | | | | | | |

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

| 子公司 全称 | 子公司 类型 | 注册地 | 业务性 质 | 注册资 本 | 经营范 围 | 期末实 际投资 额 | 实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额 | 持股比 例(%) | 表决权 比例 (%) | 是否合 并报表 | 少数股 东权益 | 少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额 | 从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 |
|-----------|-----------|-----|----------|----------|----------|-----------------|---|-------------|------------------|------------|------------|--|--|
| | | | | | | | | | | | | | |

额为190,670,769.44元。

2、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

| 种类 | 期末数 | 期初数 |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 21,020,088.84 | 88,828,545.77 |
| 合计 | 21,020,088.84 | 88,828,545.77 |

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

| 出票单位 | 出票日期 | 到期日 | 金额 | 备注 |
|------|------|-----|----|----|
|------|------|-----|----|----|

(3) 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

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

| 出票单位 | 出票日期 | 到期日 | 金额 | 备注 |
|------|------|-----|----|----|
|------|------|-----|----|----|

说明

期末公司无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

| 出票单位 | 出票日期 | 到期日 | 金额 | 备注 |
|-------------|-------------|-------------|--------------|----|
| 浙江金梭纺织有限公司 | 2013年05月14日 | 2013年11月14日 | 1,000,000.00 | |
| 兰溪市金秋纺织有限公司 | 2013年05月28日 | 2013年11月28日 | 1,000,000.00 | |
| 兰溪市天鹏纺织有限公司 | 2013年06月28日 | 2013年12月27日 | 1,000,000.00 | |
| 兰溪市一鸣织造有限公司 | 2013年06月03日 | 2013年12月02日 | 800,000.00 | |
| 浙江缘华纺织品有限公司 | 2013年05月17日 | 2013年11月14日 | 500,000.00 | |
| 合计 | -- | -- | 4,300,000.00 | -- |

说明

期末公司已贴现未到期的票据金额合计为41,405,456.55元。

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|----------------|----------------|-------|---------------|-------|----------------|-------|---------------|-------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 347,452,763.20 | 100% | 24,424,159.84 | 7.03% | 355,531,710.40 | 100% | 25,111,012.83 | 7.06% |
| 组合小计 | 347,452,763.20 | 100% | 24,424,159.84 | 7.03% | 355,531,710.40 | 100% | 25,111,012.83 | 7.06% |
| 合计 | 347,452,763.20 | -- | 24,424,159.84 | -- | 355,531,710.40 | -- | 25,111,012.83 | -- |

应收账款种类的说明

- (1) 年末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款。
- (2) 年末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款。
- (3) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---------|----------------|--------|---------------|----------------|--------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例(%) | | 金额 | 比例(%) | |
| 1 年以内 | | | | | | |
| 其中： | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 1 年以内 | 290,208,805.29 | 83.52% | 14,510,440.26 | 300,905,904.29 | 84.64% | 15,045,295.21 |
| 1 年以内小计 | 290,208,805.29 | 83.52% | 14,510,440.26 | 300,905,904.29 | 84.64% | 15,045,295.21 |
| 1 至 2 年 | 40,512,754.49 | 11.66% | 4,051,275.45 | 36,236,586.21 | 10.19% | 3,623,658.62 |
| 2 至 3 年 | 12,515,787.95 | 3.6% | 3,754,736.39 | 13,762,754.77 | 3.87% | 4,128,826.43 |

| | | | | | | |
|---------|----------------|-------|---------------|----------------|------|---------------|
| 3 年以上 | 4,215,415.47 | 1.21% | 2,107,707.74 | 4,626,465.13 | 1.3% | 2,313,232.57 |
| 3 至 4 年 | 4,215,415.47 | 1.21% | 2,107,707.74 | 4,626,465.13 | 1.3% | 2,313,232.57 |
| 合计 | 347,452,763.20 | -- | 24,424,159.84 | 355,531,710.40 | -- | 25,111,012.83 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占应收账款总额的比例 (%) |
|------|--------|---------------|-------|----------------|
| 第一名 | 非关联方 | 5,241,758.76 | 1 年以内 | 1.51% |
| 第二名 | 非关联方 | 4,521,569.85 | 1 年以内 | 1.3% |
| 第三名 | 非关联方 | 4,021,548.96 | 1 年以内 | 1.16% |
| 第四名 | 非关联方 | 3,745,152.85 | 1 年以内 | 1.08% |
| 第五名 | 非关联方 | 3,512,255.16 | 1 年以内 | 1.01% |
| 合计 | -- | 21,042,285.58 | -- | 6.06% |

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|-----------------|---------------|--------|--------------|--------|---------------|--------|--------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 27,558,689.23 | 100% | 3,817,294.80 | 13.85% | 23,646,796.47 | 100% | 3,473,691.09 | 14.68% |
| 组合小计 | 27,558,689.23 | 100% | 3,817,294.80 | 13.85% | 23,646,796.47 | 100% | 3,473,691.09 | 14.68% |
| 合计 | 27,558,689.23 | -- | 3,817,294.80 | -- | 23,646,796.47 | -- | 3,473,691.09 | -- |

其他应收款种类的说明

- (1) 年末无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款。
 (2) 年末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款。
 (3) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---------|---------------|-----------|--------------|---------------|-----------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | |
| 1 年以内 | | | | | | |
| 其中： | | | | | | |
| 1 年以内 | 10,593,011.31 | 38.44% | 529,650.57 | 9,046,176.98 | 38.26% | 452,308.85 |
| 1 年以内小计 | 10,593,011.31 | 38.44% | 529,650.57 | 9,046,176.98 | 38.26% | 452,308.85 |
| 1 至 2 年 | 10,463,081.34 | 37.97% | 1,046,308.13 | 8,366,555.93 | 35.38% | 836,655.59 |
| 2 至 3 年 | 5,049,810.94 | 18.32% | 1,514,943.28 | 4,661,525.68 | 19.71% | 1,398,457.70 |
| 3 年以上 | 1,452,785.64 | 5.27% | 726,392.82 | 1,572,537.88 | 6.65% | 786,268.95 |
| 3 至 4 年 | 1,452,785.64 | 5.27% | 726,392.82 | 1,572,537.88 | 6.65% | 786,268.95 |
| 合计 | 27,558,689.23 | -- | 3,817,294.80 | 23,646,796.47 | -- | 3,473,691.09 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占其他应收款总额的比例(%) |
|------|--------|--------------|-------|----------------|
| 第一名 | 非关联方 | 2,452,154.27 | 1-2 年 | 8.9% |
| 第二名 | 非关联方 | 2,101,254.96 | 1-2 年 | 7.62% |
| 第三名 | 非关联方 | 1,584,746.38 | 1 年以内 | 5.75% |
| 第四名 | 非关联方 | 745,145.62 | 1 年以内 | 2.7% |

| | | | | |
|-----|------|--------------|-------|-------|
| 第五名 | 非关联方 | 475,415.07 | 1-2 年 | 1.73% |
| 合计 | -- | 7,358,716.30 | -- | 26.7% |

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄 | 期末数 | | 期初数 | |
|---------|----------------|--------|----------------|--------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 1 年以内 | 640,808,172.07 | 93.48% | 578,909,185.53 | 81.74% |
| 1 至 2 年 | 42,152,145.57 | 6.15% | 122,826,853.50 | 17.34% |
| 2 至 3 年 | 2,541,578.85 | 0.37% | 6,457,809.27 | 0.92% |
| 合计 | 685,501,896.49 | -- | 708,193,848.30 | -- |

预付款项账龄的说明

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 时间 | 未结算原因 |
|------|--------|----------------|------|-------|
| 第一名 | 非关联方 | 170,433,462.08 | 一年以内 | 未到结算期 |
| 第二名 | 非关联方 | 79,321,981.96 | 一年以内 | 未到结算期 |
| 第三名 | 非关联方 | 77,603,487.65 | 一年以内 | 未到结算期 |
| 第四名 | 非关联方 | 70,637,203.72 | 一年以内 | 未到结算期 |
| 第五名 | 非关联方 | 53,034,705.75 | 一年以内 | 未到结算期 |
| 合计 | -- | 451,030,841.16 | -- | -- |

预付款项主要单位的说明

(3) 预付款项的说明

预付账款期末余额中无预付持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项。

6、存货

(1) 存货分类

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----|-----|-----|
|----|-----|-----|

| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
|--------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
| 原材料 | 406,245,033.84 | | 406,245,033.84 | 321,511,713.50 | | 321,511,713.50 |
| 在产品 | 68,541,524.19 | | 68,541,524.19 | 69,295,442.00 | | 69,295,442.00 |
| 库存商品 | 398,541,524.76 | | 398,541,524.76 | 402,529,052.63 | | 402,529,052.63 |
| 委托加工物资 | 52,163,525.27 | | 52,163,525.27 | 56,942,354.69 | | 56,942,354.69 |
| 合计 | 925,491,608.06 | | 925,491,608.06 | 850,278,562.82 | | 850,278,562.82 |

(2) 存货跌价准备情况

| 项目 | 计提存货跌价准备的依据 | 本期转回存货跌价准备的原因 | 本期转回金额占该项存货期末余额的比例 (%) |
|----|-------------|---------------|------------------------|
|----|-------------|---------------|------------------------|

存货的说明

公司期末产成品中未发现可有变现净值比账面价值低的情况，公司原材料均为用于生产产品而持有，故存货不需计提存货跌价准备。

公司期末存货中有36,581.50万元已向银行质押用于取得借款19,315.00万元。

7、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

| 项目 | 期末公允价值 | 期初公允价值 |
|----------|--------------|--------------|
| 可供出售权益工具 | 3,388,000.00 | 2,444,000.00 |
| 合计 | 3,388,000.00 | 2,444,000.00 |

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例。

可供出售金融资产的说明

期末可供出售金融资产为公司持有的股票S仪化40万股。

8、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

| 被投资单位 | 核算方法 | 投资成本 | 期初余额 | 增减变动 | 期末余额 | 在被投资单位持股比例(%) | 在被投资单位表决权比例(%) | 在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明 | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 本期现金红利 |
|-------|------|------|------|------|------|---------------|----------------|------------------------|------|----------|--------|
|-------|------|------|------|------|------|---------------|----------------|------------------------|------|----------|--------|

| | | | | | | | | | | | |
|------------------|-----|---------------|---------------|------------|---------------|-------|-------|----|------------|--|--|
| 黑龙江龙涤股份有限公司 | 成本法 | 262,000.00 | 262,000.00 | | 262,000.00 | 0.06% | 0.06% | | 262,000.00 | | |
| 河南新野建信村镇银行有限责任公司 | 成本法 | 2,970,000.00 | 2,970,000.00 | | 2,970,000.00 | 9.9% | 9.9% | | | | |
| 中棉集团河南棉花有限公司 | 权益法 | 8,700,000.00 | 8,700,000.00 | -89,628.38 | 8,610,371.62 | 29% | 29% | | | | |
| 南阳银行股份有限公司 | 成本法 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 | | 10,000,000.00 | 2.77% | 2.77% | | | | |
| 合计 | -- | 21,932,000.00 | 21,932,000.00 | -89,628.38 | 21,842,371.62 | -- | -- | -- | 262,000.00 | | |

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

| 向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目 | 受限制的原因 | 当期累计未确认的投资损失金额 |
|--------------------------|--------|----------------|
|--------------------------|--------|----------------|

长期股权投资的说明

注1：龙涤股份已于2006年6月份从深圳证券交易所退市转入股份代办系统进行交易，根据谨慎性原则，公司对龙涤股份投资已全额计提减值准备。

注2：2012年11月19日公司出资870万元参股中棉集团河南棉花有限公司，占中棉集团河南棉花有限公司注册资本的29.00%。本期按照权益法确认投资损失89,628.38元。

9、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面余额 |
|-----------|------------------|--------------|--------------|------------------|
| 一、账面原值合计： | 2,736,416,095.02 | 4,739,664.42 | 1,097,697.25 | 2,740,058,062.19 |
| 其中：房屋及建筑物 | 317,420,251.05 | 2,709,643.83 | | 320,129,894.88 |
| 运输工具 | 29,595,095.10 | | | 29,595,095.10 |
| 专用设备 | 2,362,170,049.34 | 1,793,623.61 | 1,097,697.25 | 2,362,865,975.70 |
| 通用设备 | 27,230,699.53 | 236,396.98 | | 27,467,096.51 |

| | | | | | |
|--------------|------------------|------|---------------|------------|------------------|
| -- | 期初账面余额 | 本期新增 | 本期计提 | 本期减少 | 本期期末余额 |
| 二、累计折旧合计： | 805,381,563.00 | | 76,713,968.69 | 932,350.15 | 881,163,181.54 |
| 其中：房屋及建筑物 | 54,934,217.38 | | 2,564,097.66 | | 57,498,315.04 |
| 运输工具 | 11,352,010.59 | | 593,826.00 | | 11,945,836.59 |
| 专用设备 | 723,657,517.83 | | 72,400,302.95 | 932,350.15 | 795,125,470.63 |
| 通用设备 | 15,437,817.20 | | 1,155,742.08 | | 16,593,559.28 |
| -- | 期初账面余额 | | -- | | 本期期末余额 |
| 三、固定资产账面净值合计 | 1,931,034,532.02 | | -- | | 1,858,894,880.65 |
| 其中：房屋及建筑物 | 262,486,033.67 | | -- | | 262,631,579.84 |
| 运输工具 | 18,243,084.51 | | -- | | 17,649,258.51 |
| 专用设备 | 1,638,512,531.51 | | -- | | 1,567,740,505.07 |
| 通用设备 | 11,792,882.33 | | -- | | 10,873,537.23 |
| 四、减值准备合计 | 2,920,000.00 | | -- | | 2,920,000.00 |
| 专用设备 | 2,920,000.00 | | -- | | 2,920,000.00 |
| 通用设备 | | | -- | | |
| 五、固定资产账面价值合计 | 1,928,114,532.02 | | -- | | 1,855,974,880.65 |
| 其中：房屋及建筑物 | 262,486,033.67 | | -- | | 262,631,579.84 |
| 运输工具 | 18,243,084.51 | | -- | | 17,649,258.51 |
| 专用设备 | 1,635,592,531.51 | | -- | | 1,564,820,505.07 |
| 通用设备 | 11,792,882.33 | | -- | | 10,873,537.23 |

本期折旧额 76,713,968.69 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 元。

(2) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 账面净值 |
|------|---------------|--------------|---------------|
| 专用设备 | 40,617,000.00 | 7,879,698.00 | 32,737,302.00 |

(3) 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 |
|----|-----------|------------|
|----|-----------|------------|

固定资产说明

除以前年度对54台剑杆织机，按其预计可收回净值小于账面价值的差额计提2,920,000.00元减值准备外，本期其他固定资产不存在需计提减值准备的情况。

期末公司以原值47,852.16万元的机器设备和原值为9,652.68万元的房产及附着的土地作抵押用于向

银行取得借款。

10、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|--------|----------------|------|----------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 特种纱生产线 | 116,803,707.75 | | 116,803,707.75 | 66,731,628.30 | | 66,731,628.30 |
| 其他 | 2,011,108.08 | | 2,011,108.08 | | | |
| 合计 | 118,814,815.83 | | 118,814,815.83 | 66,731,628.30 | | 66,731,628.30 |

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

| 项目名称 | 预算数 | 期初数 | 本期增加 | 转入固定资产 | 其他减少 | 工程投入占预算比例 (%) | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 (%) | 资金来源 | 期末数 |
|--------|----------------|---------------|---------------|--------|------|---------------|------|-----------|--------------|--------------|------|----------------|
| 特种纱生产线 | 538,450,000.00 | 66,731,628.30 | 50,072,079.45 | | | 21.03% | 未完工 | | | | 自有 | 116,803,707.75 |
| 其他 | | | 2,011,108.08 | | | | | | | | | 2,011,108.08 |
| 合计 | 538,450,000.00 | 66,731,628.30 | 52,083,187.53 | | | -- | -- | | | -- | -- | 118,814,815.83 |

在建工程项目变动情况的说明

(3) 在建工程的说明

本期在建工程不存在需计提减值准备的情况。

11、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 | 134,212,842.90 | | | 134,212,842.90 |

| | | | | |
|---------------|----------------|---------------|--|----------------|
| 1、本部土地使用权 | 116,550,415.21 | | | 116,550,415.21 |
| 2、新疆锦域土地使用权 | 11,420,000.00 | | | 11,420,000.00 |
| 3、新发棉业土地使用权 | 3,229,633.93 | | | 3,229,633.93 |
| 4、新新棉业土地使用权 | 2,826,893.76 | | | 2,826,893.76 |
| 5、艾克 ARC 管理系统 | 185,900.00 | | | 185,900.00 |
| 二、累计摊销合计 | 25,387,970.13 | 1,366,733.48 | | 26,754,703.61 |
| 1、本部土地使用权 | 24,820,460.09 | 1,165,504.14 | | 25,985,964.23 |
| 2、新疆锦域土地使用权 | 380,000.00 | 114,000.00 | | 494,000.00 |
| 3、新发棉业土地使用权 | 87,469.20 | 40,370.40 | | 127,839.60 |
| 4、新新棉业土地使用权 | 90,745.84 | 28,268.94 | | 119,014.78 |
| 5、艾克 ARC 管理系统 | 9,295.00 | 18,590.00 | | 27,885.00 |
| 三、无形资产账面净值合计 | 108,824,872.77 | -1,366,733.48 | | 107,458,139.29 |
| 1、本部土地使用权 | 91,729,955.12 | | | 90,564,450.98 |
| 2、新疆锦域土地使用权 | 11,040,000.00 | | | 10,926,000.00 |
| 3、新发棉业土地使用权 | 3,142,164.73 | | | 3,101,794.33 |
| 4、新新棉业土地使用权 | 2,736,147.92 | | | 2,707,878.98 |
| 5、艾克 ARC 管理系统 | 176,605.00 | | | 158,015.00 |
| 1、本部土地使用权 | | | | |
| 2、新疆锦域土地使用权 | | | | |
| 3、新发棉业土地使用权 | | | | |
| 4、新新棉业土地使用权 | | | | |
| 5、艾克 ARC 管理系统 | | | | |
| 无形资产账面价值合计 | 108,824,872.77 | -1,366,733.48 | | 107,458,139.29 |
| 1、本部土地使用权 | 91,729,955.12 | | | 90,564,450.98 |
| 2、新疆锦域土地使用权 | 11,040,000.00 | | | 10,926,000.00 |
| 3、新发棉业土地使用权 | 3,142,164.73 | | | 3,101,794.33 |
| 4、新新棉业土地使用权 | 2,736,147.92 | | | 2,707,878.98 |
| 5、艾克 ARC 管理系统 | 176,605.00 | | | 158,015.00 |

本期摊销额 1,366,733.48 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | | 期末数 |
|----|-----|------|--------|---------|-----|
| | | | 计入当期损益 | 确认为无形资产 | |
| | | | | | |

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

公司开发项目的说明,包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的,应披露评估机构名称、评估方法
期末公司已用本部全部土地抵押用于向银行取得借款。

12、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-----------------------|---------------|---------------|
| 递延所得税资产： | | |
| 资产减值准备 | 7,174,892.89 | 7,288,850.03 |
| 可抵扣亏损 | 6,051,607.11 | 4,630,685.12 |
| 小计 | 13,226,500.00 | 11,919,535.15 |
| 递延所得税负债： | | |
| 计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动 | 579,000.00 | 343,000.00 |
| 小计 | 579,000.00 | 343,000.00 |

未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----|-----|-----|
| | | |

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

| 年份 | 期末数 | 期初数 | 备注 |
|----|-----|-----|----|
| | | | |

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

| 项目 | 暂时性差异金额 | |
|-----------------------|---------------|---------------|
| | 期末 | 期初 |
| 应纳税差异项目 | | |
| 计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动 | 2,316,000.00 | 1,372,000.00 |
| 小计 | 2,316,000.00 | 1,372,000.00 |
| 可抵扣差异项目 | | |
| 坏账准备 | 28,239,906.26 | 28,583,685.46 |
| 长期股权投资减值准备 | 262,000.00 | 262,000.00 |
| 固定资产减值准备 | 238,466.71 | 330,933.33 |

| | | |
|-------|---------------|---------------|
| 可抵扣亏损 | 30,309,084.23 | 20,983,009.27 |
| 小计 | 59,049,457.20 | 50,159,628.06 |

13、资产减值准备明细

单位：元

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | | 期末账面余额 |
|--------------|---------------|-------------|------|----|---------------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 一、坏账准备 | 28,584,703.92 | -343,249.28 | | | 28,241,454.64 |
| 五、长期股权投资减值准备 | 262,000.00 | | | | 262,000.00 |
| 七、固定资产减值准备 | 2,920,000.00 | | | | 2,920,000.00 |
| 合计 | 31,766,703.92 | -343,249.28 | | | 31,423,454.64 |

资产减值明细情况的说明

14、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|------|------------------|------------------|
| 质押借款 | 243,150,000.00 | 253,150,000.00 |
| 抵押借款 | 286,000,000.00 | 444,180,000.00 |
| 保证借款 | 442,020,000.00 | 373,240,000.00 |
| 信用借款 | 80,000,000.00 | 80,000,000.00 |
| 合计 | 1,051,170,000.00 | 1,150,570,000.00 |

短期借款分类的说明

资产负债表日后已偿还金额为132,900,000.00元。

期末无到期未偿还的银行借款。

15、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末数 | 期初数 |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 171,600,000.00 | 171,600,000.00 |
| 合计 | 171,600,000.00 | 171,600,000.00 |

下一会计期间将到期的金额 94,600,000.00 元。

应付票据的说明

16、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-------|----------------|----------------|
| 1 年以内 | 110,599,052.50 | 140,288,511.99 |
| 1-2 年 | 20,521,450.74 | 27,478,950.87 |
| 2-3 年 | 4,251,452.74 | 675,374.68 |
| 3 年以上 | 9,854,152.34 | 10,719,523.14 |
| 合计 | 145,226,108.32 | 179,162,360.68 |

(2) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

账龄超过1年的应付账款余额为34,627,055.82元，主要为尚未结算的材料款。

17、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-------|---------------|---------------|
| 1 年以内 | 35,467,707.78 | 90,735,776.23 |
| 1-2 年 | 3,574,415.97 | 2,250,360.00 |
| 2-3 年 | 1,052,000.00 | |
| 3 年以上 | 105,987.25 | 105,987.25 |
| 合计 | 40,200,111.00 | 93,092,123.48 |

18、应付职工薪酬

单位：元

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面余额 |
|---------------|---------------|---------------|----------------|--------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 34,315,890.84 | 98,280,587.37 | 128,182,129.26 | 4,414,348.95 |
| 二、职工福利费 | | 7,623,226.48 | 7,623,226.48 | |
| 三、社会保险费 | 7,019,225.15 | 14,975,597.30 | 14,975,597.30 | 7,019,225.15 |
| 其中：1.医疗保险费 | | 3,697,911.70 | 3,697,911.70 | |
| 2.基本 | | 11,277,685.60 | 11,277,685.60 | |

| | | | | |
|-------------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 养老保险费 | | | | |
| 3.年金 缴费 | | | | |
| 4.失业 保险费 | 3,529,612.57 | | | 3,529,612.57 |
| 5.工伤 保险费 | 3,489,612.58 | | | 3,489,612.58 |
| 6.生育 保险费 | | | | |
| 7.残疾 人就业保证金 | | | | |
| 六、其他 | 21,393,189.11 | 3,452,147.85 | 3,514,275.62 | 21,331,061.34 |
| 1、工会经 费和职工教育经费 | 21,393,189.11 | 3,452,147.85 | 3,514,275.62 | 21,331,061.34 |
| 合计 | 62,728,305.10 | 124,331,559.00 | 154,295,228.66 | 32,764,635.44 |

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 3,452,147.85 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

19、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|---------|----------------|----------------|
| 增值税 | -33,081,274.35 | -53,635,815.44 |
| 企业所得税 | 49,403,385.75 | 47,122,411.24 |
| 个人所得税 | 9.78 | 439.42 |
| 城市维护建设税 | 6,386,711.08 | 6,036,049.76 |
| 教育费附加 | 10,968,766.04 | 10,118,104.73 |
| 合计 | 33,677,598.30 | 9,641,189.71 |

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程

20、应付利息

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|--------|---------------|---------------|
| 企业债券利息 | 20,957,000.00 | 22,787,000.00 |
| 暂借款利息 | 316,041.66 | 158,020.83 |
| 合计 | 21,273,041.66 | 22,945,020.83 |

应付利息说明

注1：应付公司债券利息系公司本年度发行的6亿元5年期公司债券已计提尚未至支付日的利息。

注2：应付暂借款利息系子公司新发棉业暂借阿瓦提县天宏资产投资经营有限责任公司500万流动资金已计提尚未支付的利息。

21、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|------|---------------|---------------|
| 1年以内 | 9,577,684.43 | 10,955,469.24 |
| 1-2年 | 485,152.67 | 497,766.92 |
| 2-3年 | 245,157.49 | 281,942.00 |
| 3年以上 | 7,541,754.95 | 8,424,766.00 |
| 合计 | 17,849,749.54 | 20,159,944.16 |

(2) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

一年以上的其他应付款主要为收取的押金。

22、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-------------|----------------|----------------|
| 1年内到期的长期借款 | 200,000,000.00 | 170,000,000.00 |
| 1年内到期的长期应付款 | 17,024,718.50 | 4,802,766.02 |
| 合计 | 217,024,718.50 | 174,802,766.02 |

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|------|----------------|---------------|
| 质押借款 | | 10,000,000.00 |
| 抵押借款 | 100,000,000.00 | 70,000,000.00 |

| | | |
|------|----------------|----------------|
| 保证借款 | 100,000,000.00 | 90,000,000.00 |
| 合计 | 200,000,000.00 | 170,000,000.00 |

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0.00 元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

| 贷款单位 | 借款起始日 | 借款终止日 | 币种 | 利率 (%) | 期末数 | | 期初数 | |
|--------------|-------------|-------------|------|--------|------|----------------|------|----------------|
| | | | | | 外币金额 | 本币金额 | 外币金额 | 本币金额 |
| 中国农业发展银行新野支行 | 2011年11月14日 | 2013年11月13日 | 人民币元 | 6.56% | | 60,000,000.00 | | 60,000,000.00 |
| 中国农业发展银行新野支行 | 2011年09月29日 | 2013年09月27日 | 人民币元 | 6.56% | | 50,000,000.00 | | 50,000,000.00 |
| 中国进出口银行 | 2010年06月23日 | 2013年12月23日 | 人民币元 | 5.81% | | 20,000,000.00 | | 20,000,000.00 |
| 中国进出口银行 | 2010年06月23日 | 2014年06月23日 | 人民币元 | 5.81% | | 20,000,000.00 | | 20,000,000.00 |
| 中国进出口银行 | 2012年01月06日 | 2014年01月03日 | 人民币元 | 6.65% | | 40,000,000.00 | | |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | 190,000,000.00 | -- | 150,000,000.00 |

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

| 贷款单位 | 借款金额 | 逾期时间 | 年利率 (%) | 借款资金用途 | 逾期未偿还原因 | 预期还款期 |
|------|------|------|---------|--------|---------|-------|
|------|------|------|---------|--------|---------|-------|

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明

(3) 一年内到期的长期应付款

单位：元

| 借款单位 | 期限 | 初始金额 | 利率 (%) | 应计利息 | 期末余额 | 借款条件 |
|-------------|----|---------------|--------|--------------|---------------|------|
| 新疆建设兵团农一师七团 | | 30,000,000.00 | 8.6% | 2,024,718.50 | 17,024,718.50 | 信用 |

一年内到期的长期应付款的说明

2011年3月22日，公司子公司新疆锦域与新疆生产建设兵团农一师七团（简称“七团”）签订《资金使用协议》，新疆锦域向七团借款人民币30,000,000.00元，用于新疆锦域的厂房建设，借款利率为年利率8.6%。本期还款15,000,000.00元。

23、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|------|----------------|----------------|
| 质押借款 | 100,000,000.00 | |
| 抵押借款 | 150,000,000.00 | 70,000,000.00 |
| 保证借款 | 200,000,000.00 | 220,000,000.00 |
| 合计 | 450,000,000.00 | 290,000,000.00 |

长期借款分类的说明

长期借款分类的说明：期限在1年以上的借款归入长期借款。期末将一年内到期的长期借款重分类转入一年内到期的非流动负债。

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

| 贷款单位 | 借款起始日 | 借款终止日 | 币种 | 利率（%） | 期末数 | | 期初数 | |
|--------------|-------------|-------------|------|-------|------|----------------|------|----------------|
| | | | | | 外币金额 | 本币金额 | 外币金额 | 本币金额 |
| 中国进出口银行 | 2012年09月11日 | 2015年09月11日 | 人民币元 | 6.15% | | 120,000,000.00 | | 120,000,000.00 |
| 中国农业发展银行新野支行 | 2013年01月15日 | 2015年01月13日 | 人民币元 | 6.56% | | 120,000,000.00 | | |
| 中国进出口银行 | 2013年05月17日 | 2019年04月16日 | 人民币元 | 6.55% | | 100,000,000.00 | | |
| 中国进出口银行 | 2012年08月24日 | 2014年08月24日 | 人民币元 | 6.15% | | 80,000,000.00 | | 80,000,000.00 |
| 中国农业发展银行新野支行 | 2012年11月28日 | 2014年11月27日 | 人民币元 | 6.15% | | 30,000,000.00 | | 30,000,000.00 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | 450,000,000.00 | -- | 230,000,000.00 |

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等

24、应付债券

单位：元

| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初应付利 | 本期应计利 | 本期已付利 | 期末应付利 | 期末余额 |
|------|----|------|------|------|-------|-------|-------|-------|------|
|------|----|------|------|------|-------|-------|-------|-------|------|

| | | | | | 息 | 息 | 息 | 息 | |
|----------|----------------|------------------|-----|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| 11 新野 01 | 300,000,000.00 | 2012 年 04 月 25 日 | 5 年 | 300,000,000.00 | 14,555,000.00 | 10,650,000.00 | 21,300,000.00 | 3,905,000.00 | 296,018,394.42 |
| 11 新野 02 | 300,000,000.00 | 2012 年 07 月 13 日 | 5 年 | 300,000,000.00 | 8,232,000.00 | 8,820,000.00 | | 17,052,000.00 | 297,513,237.17 |

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

经中国证券监督管理委员会证监发行字【2011】1827号文核准，公司分别于2012年4月25日及2012年7月13日发行两期公司债券各300万张，每张面值100元，共募集资金净额5.92亿元人民币。两期债券均为5年期固定利率债券，采取单利计息并按年支付，不计复利。其中第一期票面利率为7.1%；第二期票面利率为5.88%；此两期债券均为无担保债券，均附有第三年末发行人上调票面利率选择权和投资者回售权。

25、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

| 单位 | 期限 | 初始金额 | 利率 (%) | 应计利息 | 期末余额 | 借款条件 |
|-------------|----------------|---------------|--------|------|------|------|
| 新疆建设兵团农一师七团 | 2020 年 3 月 2 日 | 30,000,000.00 | 8.6% | | | 信用 |

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

| 单位 | 期末数 | | 期初数 | |
|----|-----|-----|-----|-----|
| | 外币 | 人民币 | 外币 | 人民币 |
| | | | | |

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额元。

长期应付款的说明

26、其他非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------------------|---------------|---------------|
| 纯棉精梳紧密纺纱生产线二期项目补助款 | 18,735,000.00 | 18,735,000.00 |
| 十万锭精梳纱生产线补助款 | 24,236,691.44 | 25,107,470.78 |
| 特种纱生产线项目补助款 | 6,500,000.00 | 6,500,000.00 |
| 合计 | 49,471,691.44 | 50,342,470.78 |

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额

注1：根据新野县人民政府新政纪[2011]12号文件《新野县人民政府办公会议纪要》及新野县工业园

区办公室新工办 [2011]19号文件《关于拨付河南新野纺织股份有限公司基础设施配套扶持资金的请示》的有关规定，公司于2011年6月10日收到新野县财政局拨付的纯棉精梳紧密纺纱生产线二期项目补助款扶持资金18,735,000.00元，公司将其归类于与收益相关的政府补助，计入递延收益。

注2：根据公司与新疆生产建设兵团农一师签订的《合作合同书》，公司与新疆建设兵团农一师合作建设10万锭棉纺织项目，新疆生产建设兵团农一师给予公司2500万元的项目补贴款，同时对项目的基础设施建设费给予一定的财政补贴，公司于2011年度收到新疆生产建设兵团农一师拨付的上述补贴资金26,123,380.00元，公司将其归类于与收益相关的政府补助，计入递延收益。该项目自2012年6月起已陆续投产，故自本年起对该递延收益进行摊销，本期摊销金额为870,779.34元。

注3：根据南阳市财政局《关于拨付2012年第二批支持工业企业发展项目资金的通知》（宛财预[2012]530号），公司于2012年9月28日收到新野县财政局拨付的用于年产3.6万吨特种纱建设项目的补助资金6,500,000.00元，公司将其归类与收益相关的政府补助，计入递延收益。

27、股本

单位：元

| | 期初数 | 本期变动增减（+、-） | | | | | 期末数 |
|------|----------------|-------------|----|-------|----|----|----------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 519,758,400.00 | | | | | | 519,758,400.00 |

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足3年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

28、资本公积

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|------------|----------------|------------|------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 543,554,720.00 | | | 543,554,720.00 |
| 其他资本公积 | 74,376,600.19 | 708,000.00 | | 75,084,600.19 |
| 合计 | 617,931,320.19 | 708,000.00 | | 618,639,320.19 |

资本公积说明

其他资本公积增加708,000.00元。系可供出售金融资产公允价值变动增加708,000.00元。

29、盈余公积

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|----|-----|------|------|-----|
|----|-----|------|------|-----|

| | | | | |
|--------|---------------|--|--|---------------|
| 法定盈余公积 | 95,210,111.65 | | | 95,210,111.65 |
| 合计 | 95,210,111.65 | | | 95,210,111.65 |

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

30、未分配利润

单位：元

| 项目 | 金额 | 提取或分配比例 |
|-------------------|----------------|---------|
| 调整前上年末未分配利润 | 554,772,471.62 | -- |
| 调整后年初未分配利润 | 554,772,471.62 | -- |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 47,139,390.50 | -- |
| 期末未分配利润 | 601,911,862.12 | -- |

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

31、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|------------------|------------------|
| 主营业务收入 | 1,575,568,046.48 | 1,519,012,794.58 |
| 其他业务收入 | 5,442,292.78 | 5,691,500.22 |
| 营业成本 | 1,391,392,811.94 | 1,369,243,433.91 |

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

| 行业名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 纺织行业 | 1,575,568,046.48 | 1,391,392,811.94 | 1,519,012,794.58 | 1,369,243,433.91 |
| 合计 | 1,575,568,046.48 | 1,391,392,811.94 | 1,519,012,794.58 | 1,369,243,433.91 |

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

| 产品名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 坯布面料 | 717,810,205.94 | 632,406,767.75 | 755,126,743.75 | 679,851,420.37 |
| 纱线 | 662,176,360.35 | 580,193,536.79 | 663,163,347.89 | 593,888,229.70 |
| 色织面料 | 42,154,587.52 | 38,521,452.62 | 42,651,575.62 | 38,805,825.27 |
| 原棉 | 153,426,892.67 | 140,271,054.78 | 58,071,127.32 | 56,697,958.57 |
| 合计 | 1,575,568,046.48 | 1,391,392,811.94 | 1,519,012,794.58 | 1,369,243,433.91 |

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

| 地区名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 国内 | 1,343,515,789.16 | 1,186,477,664.52 | 1,372,354,683.13 | 1,237,343,049.17 |
| 国外 | 232,052,257.32 | 204,915,147.42 | 146,658,111.45 | 131,900,384.74 |
| 合计 | 1,575,568,046.48 | 1,391,392,811.94 | 1,519,012,794.58 | 1,369,243,433.91 |

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

| 客户名称 | 主营业务收入 | 占公司全部营业收入的比例(%) |
|------|----------------|-----------------|
| 第一名 | 71,382,580.68 | 4.51% |
| 第二名 | 47,498,674.85 | 3% |
| 第三名 | 47,437,982.10 | 3% |
| 第四名 | 45,620,382.50 | 2.89% |
| 第五名 | 39,700,076.64 | 2.51% |
| 合计 | 251,639,696.77 | 15.91% |

营业收入的说明

32、营业税金及附加

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计缴标准 |
|---------|--------------|--------------|---------|
| 城市维护建设税 | 1,354,441.17 | 1,670,957.49 | 流转税的 5% |

| | | | |
|-------|--------------|--------------|------------|
| 教育费附加 | 1,354,441.16 | 1,670,957.48 | 流转税的 2%、3% |
| 合计 | 2,708,882.33 | 3,341,914.97 | -- |

营业税金及附加的说明

33、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|---------------|---------------|
| 销售提成 | 4,302,175.75 | 4,217,415.37 |
| 运费 | 25,027,326.32 | 21,725,974.26 |
| 差旅费 | 1,096,254.16 | 954,575.28 |
| 其他 | 325,152.19 | 125,438.52 |
| 合计 | 30,750,908.42 | 27,023,403.43 |

34、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 研发费用 | 20,685,971.39 | |
| 税金 | 504,000.00 | 6,819,724.17 |
| 工资 | 3,504,921.90 | 4,446,859.00 |
| 保险费 | 2,538,512.32 | 2,335,490.16 |
| 折旧 | 2,460,916.00 | 2,410,058.75 |
| 差旅费 | 1,280,066.40 | 1,012,545.35 |
| 修理费 | 1,115,148.41 | 975,462.16 |
| 业务招待费 | 1,086,310.72 | 1,065,256.37 |
| 无形资产摊销 | 1,366,733.48 | 1,092,929.20 |
| 水电汽 | 2,004,024.06 | 1,854,725.37 |
| 排污费 | 602,960.00 | 1,221,827.00 |
| 其他 | 4,869,585.25 | 5,065,490.10 |
| 合计 | 42,019,149.93 | 28,300,367.63 |

35、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|---------------|---------------|
| 利息支出 | 70,896,731.10 | 71,424,516.35 |

| | | |
|--------|---------------|---------------|
| 利息收入 | -2,854,154.52 | -6,521,542.37 |
| 汇兑损失 | | |
| 汇兑收益 | -24,785.52 | -15,856.37 |
| 票据贴现费用 | 4,857,142.35 | 4,251,253.19 |
| 其他 | 1,854,752.68 | 1,764,898.59 |
| 合计 | 74,729,686.09 | 70,903,269.39 |

36、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|------------|-------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -89,628.38 | |
| 合计 | -89,628.38 | |

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

| 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 |
|------------------|------------|-------|--------------|
| 中棉集团河南棉花有限公司投资收益 | -89,628.38 | | |
| 合计 | -89,628.38 | | -- |

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明

37、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 | -343,249.28 | 3,986,517.09 |
| 合计 | -343,249.28 | 3,986,517.09 |

38、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|----|-------|-------|---------------|
| | | | |

| | | | |
|-------------|---------------|---------------|-----------|
| 非流动资产处置利得合计 | 98,326.67 | | 98,326.67 |
| 其中：固定资产处置利得 | 98,326.67 | | 98,326.67 |
| 政府补助 | 23,067,448.34 | 32,757,563.20 | |
| 其他 | | 21.75 | |
| 合计 | 23,165,775.01 | 32,757,584.95 | 98,326.67 |

(2) 政府补助明细

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 说明 |
|-----------|---------------|---------------|---|
| 贷款利差补贴 | | 14,593,163.20 | 由于资金拨付路径的变更，本期暂未收到拨付的民族贸易和民族用品生产贷款利差补贴 |
| 出疆棉移库费用补贴 | 20,890,500.00 | 18,164,400.00 | 收到南阳市财政局拨付公司 2010 年度出疆棉移库费用补贴（宛财预〔2011〕913 号） |
| 出疆棉纱运费补贴 | 1,306,169.00 | | |
| 项目补助款 | 870,779.34 | | 本期结转已计入递延收益的新疆十万锭精梳纱生产线项目补助款 |
| 合计 | 23,067,448.34 | 32,757,563.20 | -- |

营业外收入说明

39、营业外支出

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|-----------|------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 55,750.70 | 127,065.89 | 55,750.70 |
| 其中：固定资产处置损失 | 55,750.70 | 127,065.89 | 55,750.70 |
| 合计 | 55,750.70 | 127,065.89 | 55,750.70 |

营业外支出说明

40、所得税费用

单位：元

| 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 | 16,940,120.11 | 16,134,961.59 |
| 递延所得税调整 | -1,306,964.85 | -2,483,754.03 |

| | | |
|----|---------------|---------------|
| 合计 | 15,633,155.26 | 13,651,207.56 |
|----|---------------|---------------|

41、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

基本每股收益

基本每股收益 = $P0 \div S$

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

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

在发行可转换债券、股份期权、认股权证等稀释性潜在普通股情况下，稀释每股收益按照如下公式计算：

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

其中，P1为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

计算过程如下：

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------------|----------------|----------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 47,139,390.50 | 41,288,956.98 |
| 非经常性损益 | 31,931.98 | -95,283.11 |
| 扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润 | 47,107,458.52 | 41,384,240.09 |
| 期初股份总数 | 519,758,400.00 | 519,758,400.00 |
| 报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数 | | |
| 报告期因发行新股或债转股等增加股份数 | | |
| 增加股份次月起至报告期期末的累计月数 | | |
| 报告期因回购等减少股份数 | | |
| 减少股份次月起至报告期期末的累计月数 | | |
| 报告期缩股数 | | |
| 报告期月份数 | 6 | 6 |
| 发行在外的普通股加权平均数 | 519,758,400.00 | 519,758,400.00 |
| 基本每股收益 | 0.0907 | 0.0794 |
| 扣除非经常性损益后归属于普通股股东的基本每股收益 | 0.0906 | 0.0796 |
| 认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数 | | |
| 稀释每股收益 | 0.0907 | 0.0794 |
| 扣除非经常性损益后归属于普通股股东的稀释每股收益 | 0.0906 | 0.0796 |

42、其他综合收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------|------------|-------------|
| 1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额 | 944,000.00 | -176,000.00 |
| 减：可供出售金融资产产生的所得税影响 | 236,000.00 | -44,000.00 |
| 小计 | 708,000.00 | -132,000.00 |
| 合计 | 708,000.00 | -132,000.00 |

其他综合收益说明

43、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 金额 |
|------|---------------|
| 政府补助 | 22,196,669.00 |
| 合计 | 22,196,669.00 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 金额 |
|-------|---------------|
| 销售佣金 | 1,265,021.00 |
| 保险费 | 2,538,512.32 |
| 业务招待费 | 1,086,310.72 |
| 差旅费 | 2,376,320.56 |
| 修理费 | 1,115,148.41 |
| 各种规费 | 602,960.00 |
| 小车费 | 854,124.52 |
| 水电汽 | 2,004,024.06 |
| 信息费 | 450,000.00 |
| 其他 | 5,057,896.64 |
| 合计 | 17,350,318.23 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 金额 |
|-------------|--------------|
| 本期比上期减少的保证金 | 8,514,275.62 |
| 合计 | 8,514,275.62 |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 金额 |
|------------------|---------------|
| 支付的融资租赁费用 | 1,801,430.72 |
| 新疆锦域向农一师七团归还建设资金 | 15,000,000.00 |
| 合计 | 16,801,430.72 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

44、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | -- | -- |
| 净利润 | 47,139,390.50 | 40,884,699.88 |
| 加：资产减值准备 | -343,249.28 | 3,986,517.09 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 76,713,968.69 | 68,293,886.29 |
| 无形资产摊销 | 1,366,733.48 | 1,092,929.20 |
| 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） | -42,575.97 | 127,065.89 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 70,808,217.79 | 67,652,566.42 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | 89,628.38 | |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -1,306,964.85 | -2,483,754.03 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -75,213,045.24 | -75,425,508.92 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | 67,818,363.99 | 9,070,675.84 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -71,981,879.25 | 42,699,744.95 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 115,048,588.24 | 155,898,822.61 |

| | | |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | -- | -- |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | -- | -- |
| 现金的期末余额 | 378,505,187.36 | 319,789,074.60 |
| 减：现金的期初余额 | 312,204,743.62 | 412,382,958.72 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 66,300,443.74 | -92,593,884.12 |

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、现金 | 378,505,187.36 | 312,204,743.62 |
| 其中：库存现金 | 349,776.01 | 373,789.40 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 378,155,411.35 | 311,830,954.22 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 378,505,187.36 | 312,204,743.62 |

现金流量表补充资料的说明

八、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

| 母公司名称 | 关联关系 | 企业类型 | 注册地 | 法定代表人 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例 (%) | 母公司对本企业的表决权比例 (%) | 本企业最终控制方 | 组织机构代码 |
|-----------|-------|------|-----|-------|------|------|------------------|-------------------|----------|------------|
| 河南省新野县财政局 | 实际控制人 | 机关法人 | 新野县 | 王保山 | 监督管理 | | 33% | 33% | 国资委 | 00602706-0 |

本企业的母公司情况的说明

2、本企业的子公司情况

| 子公司全称 | 子公司类型 | 企业类型 | 注册地 | 法定代表人 | 业务性质 | 注册资本 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 组织机构代码 |
|---------------|-------|------|--------|-------|------|----------|----------|-----------|------------|
| 阿克苏新发棉业有限责任公司 | 控股子公司 | 有限公司 | 新疆阿瓦提县 | 魏学柱 | 生产 | 2000 万元 | 100% | 100% | 68270897-x |
| 新疆锦域纺织有限公司 | 控股子公司 | 有限公司 | 新疆阿拉尔市 | 魏学柱 | 生产 | 30000 万元 | 100% | 100% | 56439541-5 |
| 新野华亿纺 | 控股子公司 | 有限公司 | 河南新野县 | 陶国定 | 生产 | 10000 万元 | 100% | 100% | 58032506-2 |

| | | | | | | | | | |
|---------------|-------|------|--------|----|----|--------|------|------|------------|
| 织有限公司 | | | | | | | | | |
| 阿瓦提新新棉业有限责任公司 | 控股子公司 | 有限公司 | 新疆阿瓦提县 | 陶宾 | 生产 | 100 万元 | 100% | 100% | 55646868-8 |

3、关联方交易

(1) 其他关联交易

公司本期无关联方交易。

九、或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

截至2013年6月30日，公司无重大未决诉讼及债务纠纷。

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截至2013年6月30日，公司提供对外担保72,800万元，其中：南阳纺织集团有限公司15,000万元，河南天冠企业集团有限公司10,000万元，河南天冠燃料乙醇有限公司9,800万元，河南省浙川铝业（集团）有限公司2,000万元，河南鸽瑞复合材料有限公司3,000万元，河南奔马股份有限公司15,000万元，河南天冠生物工程股份有限公司8,000万元，河南省浙川县有色金属压延有限公司3,000万元，河南华晶超硬材料股份有限公司7,000万元。

十、承诺事项

1、重大承诺事项

本公司无需披露的重大承诺事项。

十一、资产负债表日后事项

无。

十二、其他重要事项

1、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

| 项目 | 期初金额 | 本期公允价值变动 | 计入权益的累计公 | 本期计提的减值 | 期末金额 |
|----|------|----------|----------|---------|------|
|----|------|----------|----------|---------|------|

| | | 损益 | 允价值变动 | | |
|------------|--------------|----|--------------|--|--------------|
| 金融资产 | | | | | |
| 3.可供出售金融资产 | 2,444,000.00 | | 2,316,000.00 | | 3,388,000.00 |
| 金融资产小计 | 2,444,000.00 | | 2,316,000.00 | | 3,388,000.00 |
| 上述合计 | 2,444,000.00 | | 2,316,000.00 | | 3,388,000.00 |
| 金融负债 | 0.00 | | | | 0.00 |

2、其他

1、发行公司债券事项

根据中国证券监督管理委员会《关于核准河南新野纺织股份有限公司公开发行公司债券的批复》（证监许可2011【1827】号），公司于2012年4月23号发行一期债券300万张，每张面值100元，票面利率为7.1%；2012年7月13号发行债券300万张，每张面值100元，票面利率为5.88%；共募集人民币6亿元。此两期债券均为5年期固定利率债券，采取单利按年计提并支付，不计复利。且均为无担保债券，均附有第三年末发行人上调票面利率选择权和投资者回售权。

2、公司股权质押事项

公司控股股东新野县财政局将其所持有公司股份中的7,186万股股份已分别于2007年12月、2009年12月质押给中国进出口银行。中国进出口银行作为质权人与出质人新野县财政局双方约定：在股份被质押至股权解冻日，由质权人向借款人分别提供10,500万元、6,000万元万元授信额度的质押担保。新野财政局和中国进出口银行已于2007年12月5日、2009年12月24日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了上述股权质押手续。

2013年4月9日，上述质押股份在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了解除质押登记手续。

2013年5月10日，公司控股股东新野县财政局将其所持有公司股份中的8500万股股份质押给中国进出口银行。中国进出口银行作为质权人与出质人新野县财政局双方约定：在股份被质押至股权解冻日，由质权人向借款人分别提供10,000万元授信额度的质押担保。新野财政局和中国进出口银行已于2013年5月10日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了上述股权质押手续。

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|----------------|----------------|--------|---------------|--------|----------------|--------|---------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 356,015,918.27 | 100% | 24,424,159.84 | 6.86% | 365,532,738.18 | 100% | 25,111,012.83 | 6.87% |
| 组合小计 | 356,015,918.27 | 100% | 24,424,159.84 | 6.86% | 365,532,738.18 | 100% | 25,111,012.83 | 6.87% |
| 合计 | 356,015,918.27 | -- | 24,424,159.84 | -- | 365,532,738.18 | -- | 25,111,012.83 | -- |

应收账款种类的说明

- (1) 年末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款。
- (2) 年末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款。
- (3) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---------|----------------|--------|---------------|----------------|--------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | |
| 1 年以内 | | | | | | |
| 其中： | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 1 年以内 | 290,208,805.29 | 81.52% | 14,510,440.26 | 310,906,932.07 | 85.06% | 15,045,295.21 |
| 1 年以内小计 | 290,208,805.29 | 81.52% | 14,510,440.26 | 310,906,932.07 | 85.06% | 15,045,295.21 |
| 1 至 2 年 | 49,075,909.56 | 13.78% | 4,051,275.45 | 36,236,586.21 | 9.91% | 3,623,658.62 |
| 2 至 3 年 | 12,515,787.95 | 3.52% | 3,754,736.39 | 13,762,754.77 | 3.77% | 4,128,826.43 |
| 3 年以上 | 4,215,415.47 | 1.18% | 2,107,707.74 | 4,626,465.13 | 1.26% | 2,313,232.57 |

| | | | | | | |
|------|----------------|-------|---------------|----------------|-------|---------------|
| 3至4年 | 4,215,415.47 | 1.18% | 2,107,707.74 | 4,626,465.13 | 1.26% | 2,313,232.57 |
| 合计 | 356,015,918.27 | -- | 24,424,159.84 | 365,532,738.18 | -- | 25,111,012.83 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占应收账款总额的比例 (%) |
|------|--------|---------------|------|----------------|
| 第一名 | 子公司 | 8,563,155.07 | 1-2年 | 2.41% |
| 第二名 | 非关联方 | 5,241,758.76 | 1年以内 | 1.47% |
| 第三名 | 非关联方 | 4,521,569.85 | 1年以内 | 1.27% |
| 第四名 | 非关联方 | 4,021,548.96 | 1年以内 | 1.13% |
| 第五名 | 非关联方 | 3,745,152.85 | 1年以内 | 1.05% |
| 合计 | -- | 26,093,185.49 | -- | 7.33% |

(3) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

本公司报告期无以其他应收款为标的进行证券化的情况。

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|-----------------|---------------|--------|--------------|--------|---------------|--------|--------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 25,903,965.86 | 100% | 3,694,789.18 | 14.26% | 24,360,025.69 | 100% | 3,396,358.59 | 13.94% |
| 组合小计 | 25,903,965.86 | 100% | 3,694,789.18 | 14.26% | 24,360,025.69 | 100% | 3,396,358.59 | 13.94% |

| | | | | | | | | |
|----|---------------|----|--------------|----|---------------|----|--------------|----|
| | | | | % | | | | % |
| 合计 | 25,903,965.86 | -- | 3,694,789.18 | -- | 24,360,025.69 | -- | 3,396,358.59 | -- |

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---------|---------------|--------|--------------|---------------|--------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | |
| 1 年以内 | | | | | | |
| 其中： | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 1 年以内 | 9,584,491.19 | 37% | 479,224.56 | 10,116,993.75 | 41.53% | 418,370.80 |
| 1 年以内小计 | 9,584,491.19 | 37% | 479,224.56 | 10,116,993.75 | 41.53% | 418,370.80 |
| 1 至 2 年 | 9,854,174.54 | 38.04% | 985,417.45 | 8,047,146.83 | 33.03% | 804,714.68 |
| 2 至 3 年 | 5,012,514.49 | 19.35% | 1,503,754.35 | 4,623,347.23 | 18.98% | 1,387,004.17 |
| 3 年以上 | 1,452,785.64 | 5.61% | 726,392.82 | 1,572,537.88 | 6.46% | 786,268.94 |
| 3 至 4 年 | 1,452,785.64 | 5.61% | 726,392.82 | 1,572,537.88 | 6.46% | 786,268.94 |
| 合计 | 25,903,965.86 | -- | 3,694,789.18 | 24,360,025.69 | -- | 3,396,358.59 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占其他应收款总额的比例 (%) |
|------|--------|--------------|-------|-----------------|
| 第一名 | 非关联方 | 2,452,154.27 | 1-2 年 | 9.47% |
| 第二名 | 非关联方 | 2,101,254.96 | 1-2 年 | 8.11% |
| 第三名 | 非关联方 | 1,584,746.38 | 1-2 年 | 6.12% |
| 第四名 | 非关联方 | 745,145.62 | 1 年以内 | 2.88% |

| | | | | |
|-----|------|--------------|-------|--------|
| 第五名 | 非关联方 | 475,415.07 | 1-2 年 | 1.84% |
| 合计 | -- | 7,358,716.30 | -- | 28.42% |

(3) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

本公司报告期无以其他应收款为标的进行证券化的情况。

3、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位 | 核算方法 | 投资成本 | 期初余额 | 增减变动 | 期末余额 | 在被投资单位持股比例(%) | 在被投资单位表决权比例(%) | 在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明 | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 本期现金红利 |
|------------------|------|----------------|----------------|------------|----------------|---------------|----------------|------------------------|------------|----------|--------|
| 黑龙江龙涤股份有限公司 | 成本法 | 262,000.00 | 262,000.00 | | 262,000.00 | 0.06% | 0.06% | | 262,000.00 | | |
| 阿克苏新发棉业有限责任公司 | 成本法 | 4,000,000.00 | 20,000,000.00 | | 20,000,000.00 | 100% | 100% | | | | |
| 新野华亿纺织有限公司 | 成本法 | 30,000,000.00 | 30,000,000.00 | | 30,000,000.00 | 100% | 100% | | | | |
| 新疆锦域纺织有限公司 | 成本法 | 246,000,000.00 | 306,079,015.11 | | 306,079,015.11 | 100% | 100% | | | | |
| 河南新野建信村镇银行有限责任公司 | 成本法 | 2,970,000.00 | 2,970,000.00 | | 2,970,000.00 | 9.9% | 9.9% | | | | |
| 中棉集团河南棉花有限公司 | 权益法 | 8,700,000.00 | 8,700,000.00 | -89,628.38 | 8,610,371.62 | 29% | 29% | | | | |
| 南阳银行股份有限公司 | 成本法 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 | | 10,000,000.00 | 2.77% | 2.77% | | | | |
| 合计 | -- | 301,932,000.00 | 378,011,015.11 | -89,628.38 | 377,921,386.73 | -- | -- | -- | 262,000.00 | | |

长期股权投资的说明

龙涤股份已于2006年6月份从深圳证券交易所退市转入股份代办系统进行交易，根据谨慎性原则，公司对龙涤股份投资已全额计提减值准备。

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|------------------|------------------|
| 主营业务收入 | 1,520,033,087.15 | 1,460,941,667.26 |
| 其他业务收入 | 5,442,292.78 | 5,630,502.78 |
| 合计 | 1,525,475,379.93 | 1,466,572,170.04 |
| 营业成本 | 1,338,354,125.84 | 1,312,132,760.95 |

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

| 行业名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 纺织行业 | 1,520,033,087.15 | 1,338,354,125.84 | 1,460,941,667.26 | 1,312,132,760.95 |
| 合计 | 1,520,033,087.15 | 1,338,354,125.84 | 1,460,941,667.26 | 1,312,132,760.95 |

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

| 产品名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 坯布面料 | 717,810,205.94 | 632,406,767.75 | 755,126,743.75 | 679,851,420.37 |
| 纱线 | 662,176,360.35 | 578,210,452.85 | 663,163,347.89 | 593,475,515.31 |
| 色织面料 | 42,154,587.52 | 38,521,452.62 | 42,651,575.62 | 38,805,825.27 |
| 原棉 | 97,891,933.34 | 89,215,452.62 | | |
| 合计 | 1,520,033,087.15 | 1,338,354,125.84 | 1,460,941,667.26 | 1,312,132,760.95 |

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

| 地区名称 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|-------|-------|
| | | |

| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
|----|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 国内 | 1,287,980,829.83 | 1,133,438,978.42 | 1,314,283,555.81 | 1,180,232,376.21 |
| 国外 | 232,052,257.32 | 204,915,147.42 | 146,658,111.45 | 131,900,384.74 |
| 合计 | 1,520,033,087.15 | 1,338,354,125.84 | 1,460,941,667.26 | 1,312,132,760.95 |

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

| 客户名称 | 营业收入总额 | 占公司全部营业收入的比例(%) |
|------|----------------|-----------------|
| 第一名 | 71,382,580.68 | 4.68% |
| 第二名 | 47,498,674.85 | 3.11% |
| 第三名 | 47,437,982.10 | 3.11% |
| 第四名 | 45,620,382.50 | 2.99% |
| 第五名 | 39,700,076.64 | 2.6% |
| 合计 | 251,639,696.77 | 16.49% |

营业收入的说明

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|------------|-------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -89,628.38 | |
| 合计 | -89,628.38 | |

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

| 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 |
|------------------|------------|-------|--------------|
| 中棉集团河南棉花有限公司投资收益 | -89,628.38 | | |
| 合计 | -89,628.38 | | -- |

投资收益的说明

6、现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|-----------------|----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量: | -- | -- |
| 净利润 | 51,387,354.43 | 45,261,206.71 |
| 加: 资产减值准备 | -388,422.40 | 3,965,456.23 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 66,357,524.00 | 66,115,476.00 |
| 无形资产摊销 | 1,184,094.14 | 921,553.80 |
| 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) | -42,575.97 | 127,065.89 |
| 财务费用(收益以“-”号填列) | 70,650,196.96 | 67,652,566.42 |
| 投资损失(收益以“-”号填列) | 89,628.38 | |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列) | 120,222.28 | -968,247.40 |
| 存货的减少(增加以“-”号填列) | -102,000,201.62 | -45,666,008.47 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列) | 34,482,768.14 | -23,978,520.06 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列) | -26,525,845.55 | 40,792,711.91 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 95,314,742.79 | 154,223,261.03 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动: | -- | -- |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况: | -- | -- |
| 现金的期末余额 | 377,897,569.99 | 319,134,142.96 |
| 减: 现金的期初余额 | 308,519,292.23 | 410,869,529.32 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 69,378,277.76 | -91,735,386.36 |

十四、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位: 元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|-----------------------------|-----------|----|
| 非流动资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分) | 42,575.97 | |
| 减: 所得税影响额 | 10,643.99 | |
| 合计 | 31,931.98 | -- |

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

单位：元

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 (%) | 每股收益 | |
|-------------------------|-------------------|--------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 2.6% | 0.0907 | 0.0907 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 2.6% | 0.0906 | 0.0906 |

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

| 资产负债表项目 | 期末数 | 期初数 | 变动幅度(%) | 变动原因说明 |
|----------|----------------|----------------|----------|----------------|
| 应收票据 | 21,020,088.84 | 88,828,545.77 | -76.34% | 票据结算量减少 |
| 可供出售金融资产 | 3,388,000.00 | 2,444,000.00 | 38.63% | 可供出售金融资产公允价值变化 |
| 在建工程 | 118,814,815.83 | 66,731,628.30 | 78.05% | 特种纱生产线项目投入 |
| 预收账款 | 40,200,111.00 | 93,092,123.48 | -56.82% | 预收款减少 |
| 应交税费 | 33,677,598.30 | 9,641,189.71 | 249.31% | 未抵扣设备进项税减少 |
| 长期借款 | 450,000,000.00 | 290,000,000.00 | 55.17% | 长期借款增加 |
| 长期应付款 | | 34,579,500.00 | -100.00% | 转入一年内到期的非流动负债 |
| 递延所得税负债 | 579,000.00 | 343,000.00 | 68.80% | 可供出售金融资产公允价值变化 |
| 利润表项目 | 本期数 | 上年同期数 | 变动幅度(%) | 变动原因说明 |
| 管理费用 | 42,019,149.93 | 28,300,367.63 | 48.48% | 研发费用增加 |
| 资产减值损失 | -343,249.28 | 3,986,517.09 | -108.61% | 坏账准备冲回 |
| 营业外收入 | 23,165,775.01 | 32,757,584.95 | -29.28% | 本期收到补贴款减少 |

第九节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签名、公司盖章的2013年半年度报告全文及摘要文本；
- 二、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 四、以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

董事长：魏学柱（签名）_____

河南新野纺织股份有限公司

董 事 会

2013年8月26日