

# 恒天天鹅股份有限公司

## 2013 年度报告

2014 年 03 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

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。

公司负责人王东兴、主管会计工作负责人季长彬及会计机构负责人(会计主管人员)刘德娟声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介 .....	6
第三节 会计数据和财务指标摘要 .....	8
第四节 董事会报告 .....	10
第五节 重要事项 .....	35
第六节 股份变动及股东情况 .....	44
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	52
第八节 公司治理 .....	61
第九节 内部控制 .....	66
第十节 财务报告 .....	68
第十一节 备查文件目录 .....	156

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司	指	恒天天鹅股份有限公司
本年度	指	2013 年度
控股股东、实际控制人、中国恒天	指	中国恒天集团有限公司
恒天纤维	指	恒天纤维集团有限公司
天职国际会计师事务所、天职国际会计师事务所有限公司	指	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

## 重大风险提示

当前，我国宏观经济下行压力加大和外部环境形势复杂，粘胶长丝行业市场狭窄且市场价格持续低迷，终端产品需求严重萎缩各种生产要素成本不断上升等不利因素增大了行业的运营风险。 本公司指定信息披露媒体为《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>), 公司提请广大投资者关注公司公开披露信息。

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

股票简称	恒天天鹅	股票代码	000687
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	恒天天鹅股份有限公司		
公司的中文简称	恒天天鹅		
公司的外文名称（如有）	Swan Fiber Co., Ltd.		
公司的法定代表人	王东兴		
注册地址	保定市新市区盛兴西路 1369 号		
注册地址的邮政编码	071055		
办公地址	保定市新市区盛兴西路 1369 号		
办公地址的邮政编码	071055		
公司网址	<a href="http://www.swanfiber.com">http://www.swanfiber.com</a>		
电子信箱	swan-fiber@swanfiber.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李斌	刘俊超
联系地址	保定市新市区盛兴西路 1369 号	保定市新市区盛兴西路 1369 号
电话	0312-3322326	0312-3322262
传真	0312-3322055	0312-3322055
电子信箱	swan-fiber@swanfiber.com	ljcbdt@sina.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

### 四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
--	--------	--------	-----------------	--------	--------

首次注册	1997 年 02 月 01 日	河北省保定市金迪路 59 号	1300001000488	13060210436487X	10436487-X
报告期末注册	2013 年 11 月 15 日	保定市新市区盛兴西路 1369 号	130000000008164	13060210436487X	10436487-X
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更				
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更				

## 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	中国北京海淀区车公庄西路乙 19 号华通大厦 B 座二层
签字会计师姓名	匡敏、袁刚

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
华西证券有限责任公司	四川省成都市陕西街 239 号	程敏敏、邹明春	2012.5.2—2013.12.31

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

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

	2013 年	2012 年	本年比上年增减(%)	2011 年
营业收入(元)	784,873,073.18	866,589,028.27	-9.43%	966,298,045.21
归属于上市公司股东的净利润(元)	-158,754,642.25	7,807,245.75	-2,133.43%	73,633,577.94
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	-161,238,545.83	-77,139,256.20	-109.02%	10,914,040.56
经营活动产生的现金流量净额(元)	-124,371,482.84	-73,995,837.80	-68.08%	-84,754,913.39
基本每股收益(元/股)	-0.21	0.011	-2,009.09%	0.115
稀释每股收益(元/股)	-0.21	0.011	-2,009.09%	0.115
加权平均净资产收益率(%)	-10.6%	0.56%	-11.16%	6.94%
	2013 年末	2012 年末	本年末比上年末增减(%)	2011 年末
总资产(元)	2,689,472,084.71	2,890,427,167.04	-6.95%	1,849,362,433.96
归属于上市公司股东的净资产(元)	1,421,858,146.42	1,574,697,288.48	-9.71%	1,034,191,526.09

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

##### 1、同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	-158,754,642.25	7,807,245.75	1,421,858,146.42	1,574,697,288.48
按国际会计准则调整的项目及金额				

##### 2、同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润	归属于上市公司股东的净资产

	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	-158,754,642.25	7,807,245.75	1,421,858,146.42	1,574,697,288.48
按境外会计准则调整的项目及金额				

### 三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额	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）	11,897.95	36,819.19	-69,279.13	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	255,346.44	2,367,846.41	8,558,212.18	
债务重组损益			1,051,389.88	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		110,146,665.81	68,825,990.44	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,240,214.71	534,066.00	-589,163.65	
减：所得税影响额		28,103,981.32	14,988,899.41	
少数股东权益影响额（税后）	23,555.52	34,914.14	68,712.93	
合计	2,483,903.58	84,946,501.95	62,719,537.38	--

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

报告期内，在宏观经济下行压力加大和外部环境复杂形势下，市场价格持续低迷，终端产品需求严重萎缩，公司总体经营形势出现亏损。公司董事会认真分析当前形势，从公司长期的可持续发展的竞争优势战略出发，结合公司当前发展实际，明确发展目标，制定全年重点工作计划，努力实现公司可持续发展。

报告期内，公司以销售为龙头，以市场为导向，立足客户需求，落实生产管理。加强质量管理，提升质量水平，严把质量关。同时，扩大新产品的市场研发和推广，进行品牌的塑造与传播。进一步深入推进降本增效工作，强化预算控制和管理费用，切实降低人工成本，建立精干高效的用工机制。

公司以内控建设为抓手，严控经营风险。2013年公司进一步完善内控体系的建设与实施，整合优化业务流程，起草、修订了相关的体系文件，查漏补缺，整改缺陷，经过内控体系形成、运行和完善等阶段，顺利通过了天职国际会计师事务所的外部审核，为提高公司管理水平，防范经营风险奠定了基础。

公司将通过不懈努力，坚持中长期战略和近期规划相结合，扭转公司经营不利局面，加快推动和促进公司产品结构调整和战略转型升级，提升公司的整体盈利能力和综合竞争力。

报告期内，公司实现主营业务收入75961万元，实现净利润-15877万元。

### 二、主营业务分析

#### 1、概述

项目	2013年	2012年	增减
营业收入	784,873,073.18	866,589,028.27	-9.43%
营业成本	762,367,904.54	807,293,619.41	-5.56%
销售费用	14,637,011.63	9,826,450.18	48.96%
管理费用	140,570,338.77	120,203,826.48	16.94%
财务费用	13,097,328.98	7,374,409.02	77.61%
经营活动产生的现金流量净额	-124,371,482.84	-73,995,837.80	-68.08%
投资活动产生的现金流量净额	-358,350,655.74	-204,029,489.32	-75.64%
筹资活动产生的现金流量净额	-28,379,352.03	916,733,660.06	-103.10%

- (1)、销售费用增加主要原因为子公司新疆天鹅浆粕有限责任公司销售产品运输费增加。
- (2)、财务费用增加主要原因为本期融资租赁按照实际利率法确认的融资费用增加。
- (3)、经营活动产生的现金流量净额减少主要原因为销售商品收到的现金减少。
- (4)、投资活动产生的现金流量净额减少主要原因为购买银行理财产品投资支付的现金增加。
- (5)、筹资活动产生的现金流量净额减少主要原因为上年同期收到定向增发的募集资金较多。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

无

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20%以上的差异原因

适用  不适用

## 2、收入

说明

无

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	2013 年	2012 年	同比增减 (%)
化学纤维制造	销售量	33,521.9	28,621.9	17.12%
	生产量	35,745	27,700	29.04%
	库存量	8,028	7,170.5	11.96%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用  不适用

公司重大的在手订单情况

适用  不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额 (元)	240,753,141.37
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 (%)	30.67%

公司前 5 大客户资料

适用  不适用

序号	客户名称	销售额 (元)	占年度销售总额比例 (%)
1	杭州建峰轻纺原料有限公司	97,429,023.19	12.41%
2	ILHO CORPORATION	51,018,072.60	6.5%
3	杭州余杭兰宇纺织原料有限公司	41,981,747.20	5.35%
4	KONMAX (HONG KONG) LIMITED	27,877,474.53	3.55%
5	苏州江枫丝绸有限公司	22,446,823.85	2.86%
合计	--	240,753,141.37	30.67%

## 3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2013 年	2012 年	同比增减 (%)
------	----	--------	--------	----------

		金额	占营业成本比重 (%)	金额	占营业成本比重 (%)	
化学纤维制造	主营业务成本	738,109,160.86	96.82%	785,606,929.88	97.31%	-0.49%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2013 年		2012 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重 (%)	金额	占营业成本比重 (%)	
粘胶长丝	主营业务成本	701,921,086.20	92.07%	722,905,703.04	89.55%	2.52%
浆粕	主营业务成本	35,192,139.40	4.62%	48,009,108.18	5.95%	-1.33%
氨纶	主营业务成本	995,935.26	0.13%	14,692,118.66	1.82%	-1.69%

说明

公司主营产品是粘胶长丝、浆粕、氨纶

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	99,659,614.02
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	17.69%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例（%）
1	保定市新亚化工有限公司	23,470,987.39	4.17%
2	杭州考瑞丽特纤维有限公司	21,343,782.05	3.79%
3	NEUCEL SPECIALTY CELLULOSE LTD.	20,292,275.25	3.6%
4	OLLY HWA (HOLDINGS) LTD	18,484,676.73	3.28%
5	山东高密银鹰化纤进出口有限公司	16,067,892.60	2.85%
合计	--	99,659,614.02	17.69%

#### 4、费用

项目	2013年	2012年	增减
销售费用	14,637,011.63	9,826,450.18	48.96%
管理费用	140,570,338.77	120,203,826.48	16.94%
财务费用	13,097,328.98	7,374,409.02	77.61%

(1)、销售费用增加主要原因为子公司新疆天鹅浆粕有限责任公司销售产品运输费增加。

(2)、财务费用增加主要原因为本期融资租赁按照实际利率法确认的融资费用增加。

## 5、研发支出

### (1)Lyocell纤维用溶剂NMMO的合成试验

#### ①目的

开发Lyocell纤维用溶剂NMMO的合成工艺技术，通过中试试验，解决、突破NMMO合成的关键与核心技术，获得NMMO合成的生产工艺技术，实现工业化合成与Lyocell纤维溶剂的国产化开发。

#### ②进展

进行了NMMO中试合成，对NMMO溶液进行双氧水、催化剂分解、过滤的提纯试验，目前已有突破性进展。对50LNMMO合成设备进行多方调研，初步确定了合成设备方案。

#### ③拟达到目标

掌握NMMO溶剂的合成工艺技术，实现工业化合成。

#### ④预计对未来发展的影响

为我公司的LYOCELL项目提供NMMO溶剂，实现NMMO溶剂的自主生产，为LYOCELL纤维生产提供原料的支持。

### (2)《动、植物蛋白粘胶长丝》

#### ①目的

采用动植物蛋白与纤维素粘胶混合进行生物质、差别化、功能性产品—蛋白粘胶长丝的开发，实现对传统产品的改性升级。

#### ②进展

完成了133.3dtex/30f、83.3dtex/18f玉米-羊毛蛋白粘胶长丝中试开发。积极与下游用户沟通，进行蛋白丝的应用推广工作。同时，采用不同蛋白原料进行蛋白丝的开发，以实现蛋白原料的多元化，进一步探索、完善蛋白粘胶长丝生产工艺。

#### ③拟达到目标

实现动、植物蛋白粘胶长丝规模化生产，调整产品结构，打造恒天天鹅生物质、差别化产品，实现传统产品的升级。

#### ④预计对未来发展的影响

动、植物蛋白粘胶长丝是动植物蛋白与天然纤维素结合的生物物质、功能性、差别化产品。该项目可加快公司产品结构调整与传统产品升级，对企业可持续发展形成高端产品的支撑。

### (3)《阻燃粘胶长丝》

该项目主要是采用环保型硅氮系阻燃剂进行阻燃粘胶长丝开发，通过对阻燃剂与粘胶的共混接枝、纺丝条件、阻燃丝的固化处理等关键技术解决，开发环保型阻燃粘胶长丝及工艺技术。

#### ①目的

采用环保型硅氮系阻燃剂进行阻燃粘胶长丝开发，通过对阻燃剂与粘胶的共混接枝、纺丝条件、阻燃丝的固化处理等关键技术解决，开发出阻燃效果良好、纺丝稳定、服用性能良好的环保型阻燃粘胶长丝及工艺技术。

#### ②进展

采用硅氮系阻燃剂进行阻燃粘胶长丝单锭纺丝试验，对粘胶、阻燃剂、固化剂的配比、阻燃丝脱硫固化进行优化。在小试的基础上进行了中试纺制试验，对阻燃丝纺制工艺、纺丝可纺性、阻燃丝物化指标、阻燃效果进行验证。进行相关技术的调研，搜集行业信息，了解阻燃纤维技术的最新进展，为项目开发提供支持。

#### ③拟达到目标

完成项目中试，开发出纺丝工艺稳定、高效阻燃的环保型硅氮系阻燃粘胶长丝产品与工艺技术。

#### ④预计对未来发展的影响

拓展粘胶长丝产品的应用，加快公司传统产品的升级与产品结构的调整，形成功能性差别化产品的竞争优势，推进企业可持续发展。

#### (4) 《异形截面粘胶长丝》

##### ①目的

采用半连续纺技术对多孔、低纤度扁形粘胶长丝进行开发，丰富粘胶长丝异形截面差别化品种，拓展粘胶长丝的应用。通过该项目的开发进一步完善、提高我公司的差别化异形截面粘胶长丝核心与关键技术。

##### ②进展

进行了多个品种规格、不同条件的扁形丝纺制试验。开发出133.3dtex/30f、133.3dtex/40f扁丝达到了项目预期目标，完成了该项目的中试，

##### ③拟达到目标

开发出生产工艺稳定、纤维截面长宽比大于4:1、吸湿导湿性突出、具有棉、麻、丝、毛复合服用效果的低纤度扁形粘胶长丝及生产技术。

##### ④预计对未来发展的影响

进一步发展、完善公司异形截面核心技术，对差别化异形截面品种的开发形成技术支撑，推进粘胶长丝异形系列化产品的开发，加快公司产品结构调整与传统产品升级。

#### (5) 《粘胶纤维尾气治理中试项目》

##### ①目的

采用生化铁—碱溶液催化法气体脱硫技术（简称DDS湿法脱硫技术）对粘胶纤维尾气治理进行中试试验，开发用于粘胶纤维尾气治理的高效、环保的生化铁脱硫工程技术。

##### ②进展

该项目已于9月份完成了全部试验工作。生化铁——碱溶液催化湿法脱硫技术效果显著，粘胶纤维废气通过该技术处理，废气中H<sub>2</sub>S含量降至10ppm以下，H<sub>2</sub>S去除率99%以上，并产出了纯度99.6%单质硫。DDS脱硫是一项全新的生化湿法脱硫方法，其技术工艺简单，DDS溶液组成稳定，全循环使用，无二次污染现象，副产品经济价值高，为粘胶纤维企业的污染治理提供一项具有良好的经济、社会、环境效益的新技术。

##### ③拟达到的目标

通过中试开发，研究DDS湿法脱硫技术在粘胶纤维行业废气中的工艺适应性和可操作性，解决吸收塔的结构优化、反应动力学特性、工艺参数调整与优化等工程化问题，获得粘胶纤维尾气工业化生物脱硫技术，为工业化推广奠定基础。

##### ④预计对未来发展的影响

通过该项目的开发，公司将拥有国内领先的粘胶纤维尾气生物脱硫技术，为粘胶纤维企业的污染治理、节能减排、资源综合利用提供高效、环保的生化铁脱硫技术支持，有利于粘胶纤维健康、可持续发展，具有良好的社会效益和经济效益。

## 2、研发支出情况

研发支出： 2012年2490万元，2013年2340万元。科技投入： 2012年4135万元，2013年3600万元。

本年度研发支出总额占公司最近一期经审计净资产、营业收入的比例

	2013年
研发投入金额（元）	23400000
研发投入占最近一期经审计净资产比例	1.49%
研发投入占营业收入比例	2.7%

## 6、现金流

单位：元

项目	2013 年	2012 年	同比增减 (%)
经营活动现金流入小计	528,731,481.12	606,174,790.58	-12.78%
经营活动现金流出小计	653,102,963.96	680,170,628.38	-3.98%
经营活动产生的现金流量净额	-124,371,482.84	-73,995,837.80	-68.08%
投资活动现金流入小计	1,380,449,877.46	180,067,496.05	666.63%
投资活动现金流出小计	1,738,800,533.20	384,096,985.37	352.7%
投资活动产生的现金流量净额	-358,350,655.74	-204,029,489.32	-75.64%
筹资活动现金流入小计	121,916,168.80	1,157,628,840.42	-89.47%
筹资活动现金流出小计	150,295,520.83	240,895,180.36	-37.61%
筹资活动产生的现金流量净额	-28,379,352.03	916,733,660.06	-103.1%
现金及现金等价物净增加额	-511,294,299.14	638,794,035.69	-180.04%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

- (1)、经营活动产生的现金流量净额减少主要原因为销售商品收到的现金减少。
- (2)、投资活动现金流入增加主要原因为收回银行理财产品收到的现金增加。
- (3)、投资活动现金流出增加主要原因为购买银行理财产品支出的现金增加。
- (4)、投资活动产生的现金流量净额减少主要原因为购买银行理财产品投资支付的现金增加。
- (5)、筹资活动现金流入减少主要原因为上年同期收到定向增发的募集资金较多。
- (6)、筹资活动现金流出减少主要原因为偿还债务支出的现金减少。
- (7)、筹资活动产生的现金流量净额减少主要原因为筹资活动现金流入减少。
- (8)、现金及现金等价物净增加额减少主要原因为筹资活动现金流入减少导致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

### 三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
分行业						
化学纤维制造	759,608,040.51	738,109,160.86	2.83%	-9.99%	-6.05%	-4.08%
分产品						
粘胶长丝	726,293,340.93	701,921,086.20	3.36%	-7.15%	-2.9%	-4.23%
化纤浆粕	32,474,989.13	35,192,139.40	-8.37%	-33.1%	-26.7%	-9.46%

氨纶	839,710.45	995,935.26	-18.6%	-93.62%	-93.22%	-6.97%
分地区						
国外	240,070,627.94	239,982,010.95	0.04%	-16%	-11.13%	-5.48%
国内	519,537,412.57	498,127,149.91	4.12%	-6.92%	-3.39%	-3.51%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

#### 四、资产、负债状况分析

##### 1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2013 年末		2012 年末		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
货币资金	205,625,431.66	7.65%	747,655,667.49	25.87%	-18.22%	主要原因为购买银行理财产品。
应收账款	41,942,979.89	1.56%	50,023,368.65	1.73%	-0.17%	
存货	344,344,065.67	12.8%	402,112,258.28	13.91%	-1.11%	
长期股权投资	55,924,055.98	2.08%	56,246,509.88	1.95%	0.13%	
固定资产	492,016,741.62	18.29%	570,254,962.02	19.73%	-1.44%	
在建工程	748,239,291.82	27.82%	579,140,998.92	20.04%	7.78%	

##### 2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2013 年		2012 年		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
短期借款	106,534,232.88	3.96%	57,683,812.50	2%	1.96%	
长期借款	222,500,000.00	8.27%	289,500,000.00	10.02%	-1.75%	

### 3、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
3.可供出售金融资产	65,190,024.60		7,901,437.75				403,091,462.35
金融资产小计	65,190,024.60		7,901,437.75				403,091,462.35
上述合计	65,190,024.60		7,901,437.75				403,091,462.35
金融负债	0.00						0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

### 五、核心竞争力分析

企业技术中心拥有一栋面积2800平方米的研究大楼，一栋面积3000m<sup>2</sup>的检测大楼；拥有计算机网络中心和全国人造纤维科技信息中心，编辑出版国家级刊物《人造纤维》。

技术中心拥有国内唯一的一条粘胶长丝小型试验线和一条粘胶长丝中型试验线，配有半连续纺丝机、连续纺丝机，可以进行新工艺、新产品的开发研制及成果转化的中间实验和批量生产。拥有5000吨/年粘胶长丝、750吨/年氨纶生产试验基地。

技术中心搭建有新溶剂纺纤维研发平台、生物质差别化粘胶长丝研发平台、实验室检测平台、节能减排研发平台，为企业的创新提供研发资源支撑。

以企业技术中心为核心，持续不断的进行科研投入，积极搭建、推进创新能力平台建设，提高企业自主创新能力，建立了包括新产品、中试和产业化研究等诸多方面的雄厚核心技术优势，形成了以新溶剂法纤维素纤维、高性能纤维、差别化纤维的开发为目标，以实现纤维素纤维清洁化生产为主要研究方向，容信息、科研、中试、生产为一体的科研开发机构。

●在国际上首次建立了以[AMIM]CL离子液体为溶剂的再生纤维素纤维研发平台，开展再生纤维素纤维清洁生产新工艺技术研究。

●依托技术中心创新平台，开发出玉米蛋白粘胶长丝，在国际上首次实现了植物蛋白与天然纤维素的结合。

●精品粘胶长丝的开发，实现了公司产品向高档粘胶长丝市场的转型，形成了一套高端产品的生产工艺体系。

●连续纺细旦粘胶长丝的开发、生产，推进了我国连续纺工艺技术的进步。

●“30000吨Lyocell技改项目”的实施标志着我国实现了再生纤维素纤维生产技术革命性的变革，使我国拥有了成熟的再生纤维素纤维清洁生产技术，引领了新型纤维素纤维的发展。

目前，公司现拥有10项发明专利，17项实用新型专利。同时，拥有一批国际水平的核心技术：

(1) 离子液体再生纤维素纤维工艺技术：离子液体合成技术、纤维素溶解、干喷湿纺技术、离子液体纯化技术；

(2) Lyocell纤维用NMMO溶剂合成技术；

(3) 粘胶长丝全织全染精品丝标样技术；

- (4) 汉麻杆芯粘胶长丝粘胶制造与纺丝技术；
- (5) 荧光增白粘胶长丝纺制技术；
- (6) 玉米-羊毛蛋白粘胶长丝共混接枝与纺丝技术；
- (7) 异形截面粘胶长丝喷丝头高抽伸生产技术；
- (8) 连续纺多孔细旦粘胶长丝生产技术；
- (9) 粘胶长丝原液着色试验研究与生产技术；
- (10) 高强粘胶长丝高紧牵纺丝工艺技术；
- (11) 精品粘胶长丝生产工艺技术；
- (12) 无锌凝固浴纺丝技术；
- (13) 莫代尔纤维再生成形与牵伸技术；
- (14) 粘胶纤维废水治理技术；
- (15) 低牵伸比熔融纺氨纶丝生产技术；
- (16) 高可靠性的离心纺丝节能电锭生产技术；
- (17) 粘胶长丝研究和产业化、工程化验证技术；
- (18) 质量保证体系关键技术。

## 六、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### (1) 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
长江证券股份有限公司	证券公司	18,862,846.20	6,935,109	0.29%	6,935,109	0.29%	72,125,133.60	1,387,021.80	可供出售金融资产	投资
合计		18,862,846.20	6,935,109	--	6,935,109	--	72,125,133.60	1,387,021.80	--	--

### 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

#### (1) 委托理财情况

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额 (如有)	预计收益	报告期实际损益金额
兴业银行股份有限公司石家庄分行	无关联关系	否	保本浮动型结构性存款	24,000	2013年06月07日	2013年09月05日	《兴业银行企业金融结构性存款协议》	24,000	0	57.42	57.42

中国银行 股份有限公司保定 分行裕华 支行	无关联关 系	否	保本收益 型	21,000	2013 年 06 月 13 日	2013 年 06 月 27 日	《人民币 "按期开 放"产品 认购委托 书》	21,000	0	32.22	32.22
中国银行 股份有限公司保定 分行裕华 支行	无关联关 系	否	保本收益 型	21,000	2013 年 07 月 05 日	2013 年 08 月 05 日	《人民币 "按期开 放"产品 认购委托 书》	21,000	0	67.78	67.78
中国银行 股份有限公司保定 分行裕华 支行	无关联关 系	否	保本收益 型	21,000	2013 年 08 月 06 日	2013 年 09 月 30 日	《人民币 "按期开 放"产品 认购委托 书》	21,000	0	117.08	117.08
兴业银行 体育大街 支行	无关联关 系	否	保本浮动 收益型结 构性存款	24,000	2013 年 09 月 06 日	2013 年 12 月 05 日	《兴业银 行企业金 融结构性 存款协 议》	24,000	0	233.75	233.75
中国银行 股份有限公司保定 分行裕华 支行	无关联关 系	否	保本收益 型	21,000	2013 年 10 月 08 日	2013 年 12 月 10 日	《人民币 "按期开 放"产品 认购委托 书》	21,000	0	144.99	144.99
厦门国际 银行股份 有限公司 北京分行	无关联关 系	否	人民币区 间累计收 益保本浮 动型结构 性存款	12,000	2013 年 12 月 06 日	2014 年 03 月 06 日	《飞越理 财人民币 “利利共 赢”结构 性存款产 品合同》		0	135	
中国银行 股份有限公司保定 分行裕华 支行	无关联关 系	否	保本收益 型	10,000	2013 年 12 月 11 日	2014 年 01 月 14 日	《人民币 “按期开 放”产品 认购委托 书》		0	41.92	
中国银行 股份有限公司保定 分行裕华 支行	无关联关 系	否	保本收益 型	11,000	2013 年 12 月 11 日	2014 年 02 月 25 日	《人民币 “按期开 放”产品 认购委托 书》		0	116.81	
合计				165,000	--	--	--	132,000		946.97	653.24

委托理财资金来源	募集资金
逾期未收回的本金和收益累计金额	0
委托理财审批董事会公告披露日期（如有）	2013 年 04 月 26 日
委托理财审批股东会公告披露日期（如有）	2013 年 05 月 17 日

### 3、募集资金使用情况

#### （1）募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	58,000
报告期投入募集资金总额	596
已累计投入募集资金总额	596
报告期内变更用途的募集资金总额	24,000
累计变更用途的募集资金总额	24,000
累计变更用途的募集资金总额比例（%）	41.4%

#### 募集资金总体使用情况说明

根据发行的相关议案和《保定天鹅股份有限公司非公开发行股票预案（修订稿）》，本次发行的募投项目为新疆莫代尔纤维产业化项目，该项目预计总投资 61,123 万元，实施主体为新疆天鹅特种纤维有限公司（简称“新疆特纤”）。本次发行募集资金总额（包括发行费用）不超过 58,000 万元，扣除发行费用后的募集资金净额全部投入募投项目，其中的 25,680 万元作为出资投入新疆特纤，其余部分将通过金融机构以委托贷款的方式投入新疆特纤。截至 2013 年 12 月 31 日，项目共投入募集资金 596 万元，资金用途为支付项目工程预付款。鉴于原建设地点奎屯仍不具备开工条件，根据公司的发展战略及市场需求，经公司 2013 年 12 月 10 日召开的公司第六届董事会第七次会议暨第六届监事会第四次会议审议通过了《关于部分变更莫代尔募投项目的议案》，此议案已经 2013 年 12 月 26 日公司召开的 2013 年度第三次临时股东大会审议通过。公司对莫代尔募投项目进行部分变更，变更部分为实施方式、实施主体、投资金额和实施地点。其中，将实施方式由原“年产莫代尔纤维 20,000 吨及棉浆粕 50,000 吨”调整为“建设 2 万吨莫代尔生产项目”；实施主体由本公司控股子公司新疆天鹅特种纤维有限公司（以下简称“新疆特纤”）变更为新疆特纤与湖北金环股份有限公司（以下简称“湖北金环”）共同出资成立的恒天金环新材料有限公司（公司名称已于 2013 年 11 月 27 日经国家工商行政管理总局预先核准，以下简称“恒天金环”）实施，其中新疆特纤作为合资公司的出资人，以现金方式出资人民币 24,000 万元，占合资公司注册资本的 60%；湖北金环作为合资公司的出资人，以现金方式出资人民币 16,000 万元，占合资公司注册资本的 40%。投资金额由原计划总投资“61,123 万元”调整为“39,587 万元”；实施地点由“新疆维吾尔自治区奎屯市-独山子石化工业园”调整为“湖北省襄阳市樊城区太平店镇湖北金环股份有限公司原厂区内”。恒天金环新材料有限公司已在襄阳市工商行政管理局办理完成工商注册登记，并取得《营业执照》。（具体详见公司于 2014 年 1 月 29 日在巨潮资讯网刊载的《关于成立恒天金环新材料有限公司的进展公告》，公告编号：2014-019）。公司此次莫代尔募投项目进行部分变更后，其剩余募集资金在保证莫代尔项目后续顺利建设的基础上，依据公司的战略规划进行合理配置和使用，后续使用公司会按有关规定履行相关决策程序并进行及时披露。

## (2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
新疆莫代尔纤维产业化项目	是	57,159.49	24,000	596	596					否
承诺投资项目小计	--	57,159.49	24,000	596	596	--	--		--	--
超募资金投向										
合计	--	57,159.49	24,000	596	596	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	因莫代尔募投项目原建设地点的建设和生产所需基础配套设施建设尚未完善，仍不具备开工条件，影响了整体投资未能达到计划进度，影响到公司的长远发展，公司需选取新的地点作为莫代尔项目的实施地点。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用									
	报告期内发生 经公司 2013 年 12 月 10 日召开的公司第六届董事会第七次会议暨第六届监事会第四次会议审议通过了《关于部分变更莫代尔募投项目的议案》，此议案已经 2013 年 12 月 26 日公司召开的 2013 年度第三次临时股东大会审议通过。公司对莫代尔募投项目进行部分变更，其中将实施地点由“新疆维吾尔自治区奎屯市-独山子石化工业园”调整为“湖北省襄阳市樊城区太平店镇湖北金环股份有限公司原厂区内”。									
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用									
	报告期内发生 经公司 2013 年 12 月 10 日召开的公司第六届董事会第七次会议暨第六届监事会第四次会议审议通过了《关于部分变更莫代尔募投项目的议案》，此议案已经 2013 年 12 月 26 日公司召开的 2013 年度第三次临时股东大会审议通过。公司对莫代尔募投项目进行部分变更，其中将实施方式由原“年产莫代尔纤维 20,000 吨及棉浆粕 50,000 吨”调整为“建设 2 万吨莫代尔生产项目”。									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用									
	经公司 2013 年 1 月 17 日召开的 2012 年度第四次临时股东大会表决通过《关于再次使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，决定使用 10,000 万元人民币的闲置募集资金暂时补充流动资金，占募集资金净额的 17.49%，使用期限为自股东大会审议通过之日起不超过 12 个月。									
项目实施出现募集资金	不适用									

金结余的金额及原因	
尚未使用的募集资金用途及去向	公司尚未使用的募集资金存放在银行专项账户，存放方式为 7 天定期存款。

### (3) 募集资金变更项目情况

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
建设 2 万吨莫代尔生产项目	新疆莫代尔纤维产业化项目	24,000	596	596			0		否
合计	--	24,000	596	596	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)		<p>一、变更莫代尔募投项目实施方式、实施主体、投资金额和实施地点的原因</p> <p>1、因莫代尔募投项目原建设地点的建设和生产所需基础配套设施建设尚未完善，仍不具备开工条件，影响了整体投资未能达到计划进度，影响到公司的长远发展，公司需选取新的地点作为莫代尔项目的实施地点。</p> <p>2、公司看好莫代尔项目的市场前景，认为莫代尔项目未来市场前景广阔，设立合资公司实施莫代尔项目，有利于提升公司的经营业绩。</p> <p>3、鉴于新疆特纤与湖北金环均拥有莫代尔生产技术，且有意建设莫代尔生产项目。为充分发挥双方的优势，实现双方共赢，双方协商一致同意共同投资设立恒天金环新材料有限公司，由恒天金环建设 2 万吨莫代尔生产项目。双方于 2013 年 11 月 12 日签署了《关于建设 2 万吨莫代尔项目的合作协议书》。</p> <p>4、合资公司注册资本 4 亿元，其中新疆特纤作为合资公司的出资人，以现金方式出资人民币 2.4 亿元，占合资公司注册资本的 60%；湖北金环作为合资公司的出资人，以现金方式出资人民币 1.6 亿元，占合资公司注册资本的 40%。</p> <p>二、决策程序及信息披露情况说明</p> <p>鉴于原建设地点奎屯仍不具备开工条件，根据公司的发展战略及市场需求，经公司 2013 年 12 月 10 日召开的公司第六届董事会第七次会议暨第六届监事会第四次会议审议通过了《关于部分变更莫代尔募投项目的议案》，此议案已经 2013 年 12 月 26 日公司召开的 2013 年度第三次临时股东大会审议通过。公司对莫代尔募投项目进行部分变更，变更部分为实施方式、实施主体、投资金额和实施地点。其中，将实施方式由原“年产莫代尔纤维 20,000 吨及棉浆粕 50,000 吨”调整为“建设 2 万吨莫代尔生产项目”；实施主体由本公司控股子公司新疆天鹅特种纤维有限公司（以下简称“新疆特纤”）变更为新疆特纤与湖北金环股份有限公司（以下简称“湖北金环”）共同出资成立的恒天金环新材料有限公司（公司名称已于 2013 年 11 月 27 日经国家工商行政管理总局预先核准，以下简称“恒天金环”）实施，其中新疆特纤作为合资公司的出资人，以现金方式出资人民币 24,000 万元，占合资公司注册资本的 60%；湖北金环作为合资公司的出资人，以现金方式出资人民币 16,000 万元，占合资公司注册资本的 40%。投资金额由原计划总投资“61,123 万元”调整为“39,587 万元”；实施地点由“新疆维吾尔自治区奎屯市-独山子石化工业园”调整为“湖北省襄阳市樊城区太平店镇湖北金环股份有限公司原厂区内”。（具体详见公司于 2013 年 12 月 11 日在巨潮资讯网刊载的《关于部分变更莫代尔募投项目的公告》，</p>							

	公告编号：2013-062；《第六届董事会第七次会议决议公告》，公告编号：2013-058；《第六届监事会第四次会议决议公告》，公告编号：2013-059；以及 2013 年 12 月 27 日《2013 年度第三次临时股东大会决议公告》，公告编号：2013-065）恒天金环新材料有限公司已在襄阳市工商行政管理局办理完成工商注册登记，并取得《营业执照》。（具体详见公司于 2014 年 1 月 29 日在巨潮资讯网刊载的《关于成立恒天金环新材料有限公司的进展公告》，公告编号：2014-019）。
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	因项目尚在施工前准备阶段，故未有收益产生。
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>1、项目设立的背景 莫代尔纤维是利用天然高分子纤维素为原料,经过一系列复杂的化学变化和物理变化制成的具有较高湿模量的再生纤维素纤维。由于莫代尔纤维的优良特性和环保性，其被纺织业一致公认为是 21 世纪最具有潜质的高档纤维。随着全球经济一体化进程的推进和加入了 WTO，纺织品出口是我国创汇最多的商品，我国化纤工业将迎来新的发展机遇和挑战，再生纤维素纤维品种也将面临着无情的竞争，要跻身进入国际市场，必须精益求精地生产高档次、高质量的差别化产品，这已成为刻不容缓的事实。因此，再生纤维素纤维产品应当发展，而传统的再生纤维素纤维工业无疑应当更新，赋予其竞争力。本项目建成后，将在一定程度上改变莫代尔纤维依赖进口的现状，从而为纺织工业提供优质的原料，满足市场的需要。</p> <p>2、项目经济效益分析 根据恒天（江西）纺织设计院有限公司出具的《恒天金环新材料有限公司年产 20000 吨莫代尔项目可行性研究报告》，项目建成后，年平均销售收入为 39,429 万元，年平均净利润为 4,735 万元。项目总投资收益率 14.89%，投资利税率 19.92%。项目全部投资所得税后财务内部收益率 14.71%，投资回收期为 7.11 年（含一年建设期）。财务内部收益率超过国家所制定的该行业的基准收益率 12%，亦大大高于银行现行的贷款利率，投资回收期也低于该行业基准回收期。该项目各项经济指标较好，所生产的产品，可为企业带来很好的经济效益，该项目从财务分析的角度看是可行的。</p> <p>3.风险分析 本次莫代尔募投项目变更是在公司重新论证莫代尔项目市场情况后并结合原募投项目实施进展情况而做出的调整，有利于提高募集资金的使用效率，使募集资金实现优化配置和经济效益，不会对公司生产经营情况产生重大不利影响，符合全体股东利益。虽然公司对于本次变更募集资金投资设立合资公司恒天金环等相关事宜进行了反复讨论和审慎的分析，但合资公司尚处于成立初期，具有一定的市场开拓和管理风险，若合资公司在设立后无法顺利运行，达不到预期的经营目标，可能会给公司造成一定的投资损失。本次募投项目变更面临的主要风险具体如下：（1）市场风险 随着产能增加，公司市场开发压力增大，如果未来几年市场开发不能达到预期增长目标，抑或出现国家政策环境变动、市场需求重大不利变化、行业竞争加剧等情况，公司将面临新增产量不能及时消化的风险，对公司业务发展和经营成果带来一定的负面影响。同时，尽管发行人对本次变更后募投项目的可行性进行了充分论证，预期能产生良好的经济效益，但项目的可行性研究是基于目前宏观经济环境、国家产业政策、国内外市场环境等条件做出的，若上述因素发生变化，项目可能无法取得预期效果。因此，不能排除项目投资的实际收益和预期目标出现差异的可能性，从而对发行人发展战略目标的实现、经营业绩的提高产生不利影响。（2）管理风险 本次募投项目变更后，公司投资规模的扩张、营业收入的增长及业务区域的拓展，将在资源整合、市场开拓、人力资源、异地管理、科研开发、资本运作方面对经营管理层提出更高的要求，增加公司管理与运作的难度。如果公司经营管理层的业务素质及管理水平不能适应公司规模扩张的需要，组织模式和管理制度未能随着公司规模扩大而及时调整、完善，</p>

	将给公司带来一定的不利影响。
--	----------------

#### 4、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
新疆天鹅浆粕有限责任公司	子公司	化纤	棉浆粕	50000000.00	169,297,695.90	68,339,811.23	126,427,635.95	-9,476,916.86	-10,004,941.38
新疆天鹅特种纤维有限公司	子公司	化纤	纤维素再生纤维、纤维素浆粕	328000000.00	328,359,483.51	319,151,026.58		366,324.53	556,694.69
保定里奇天鹅化工有限公司	参股公司	化工	纺织化纤助剂、油剂	9057795.69	20,777,579.18	11,712,874.90	20,249,486.03	1,437,030.00	1,022,097.56
安徽丰创生物技术产业创业投资有限公司	参股公司	创业投资	生物技术及相关产业的创业投资、创业投资咨询、创业管理服务	255000000.00	251,948,081.17	251,948,081.17		-3,051,918.83	-3,051,918.83

主要子公司、参股公司情况说明

安徽丰创生物技术产业创业投资有限公司为2013年4月2日注册成立。

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

#### 5、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
年产 30000 吨溶剂法纤维素短纤维技术改造项目	138,405	16,927.56	74,298.65	53.68%	因项目尚在施工阶段，故未有收益产生。
合计	138,405	16,927.56	74,298.65	--	--
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2013 年 12 月 27 日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>				

有)

## 七、2014 年 1-3 月经营业绩的预计

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

适用  不适用

## 八、公司未来发展的展望

2014年，面对国内外不容乐观的经济形势及行业整体下滑趋势，公司将根据战略思想和规划进一步创新激励机制，调动全员积极性，增强大局意识、忧患意识、责任意识，增强改革发展的信心，不断夯实基础管理、强化运营机制、提高创新能力，在攻坚克难中实现企业转型升级。全力推进公司项目建设步伐，对公司战略提供支持和保障。进一步强化市场经营管理理念，全面推进市场化体制改革，合理部署公司内部组织架构，分步骤的推进公司市场化体制改革，积极稳妥的推进公司职工分流工作，促进企业由生产型向经营型转变。

### 一、公司经济形势及现状分析

2013年粘胶长丝市场延续并加剧了2012年的下跌行情。出口受阻，传统产品替代严重，国内市场销售形势进一步恶化，产品价格进一步降低，产品库存居高不下，全行业处于亏损状态。恒天天鹅受生产规模偏小的限制，生产产品的品种相对单一，市场狭窄且呈逐年下降的趋势，造成主业增长缓慢，盈利能力差。面对上述情形，公司认清并分析不利局面，不断发挥公司优势，力争跳出困境，实现转型发展。

#### （一）公司面临的主要困境

1、在恒天集团整合优化的大背景下，公司既承担着做强现有业务的经营责任，同时也承载着集团新材料事业部业务快速扩张、整合的历史使命。未来几年，公司在规模扩张上可能面临较大压力。

2、在机制方面，公司面临由生产型向经营型转变的战略规划，未来公司将分步骤的进行生产车间的建设规划，积极稳妥的推进公司职工分流工作，需要足够的政策空间。

3、企业的转型发展亟需技术、国际化运营、贸易等方面的专业人才，应利用恒天集团的平台，做好公司业务发展所须的人才的引进。

4、公司产品线较为单一，处于以投资推动业务发展的结构调整阶段，靠自身业务积累完成战略目标有一定困难，公司的发展和扩张还有资金缺口。

5、对于公司提出的拓展的战略规划，还需依托恒天集团做好体系内部资源整合、体系外部资源兼并的工作。

#### （二）公司自身的优势

1、公司品牌优势明显。在开发市场适销对路的高层次、高附加值、高品质产品上，公司具有其他同行业公司无法比拟的品牌优势,始终坚持以质取胜，走精品路线，强化品牌优势，逐渐发展成为同行中的佼佼者。

2、公司产品议价能力略强。公司生产的天鹅牌粘胶长丝，以其优异的质量，多样的品种，在同行业中处于一档丝的位置，同品种、同规格售价略高于同行业。

3、纺织品贸易经验丰富。公司是新中国成立后建立的第一家粘胶长丝企业，在五十多年的生产经营中，积累了大量的生产和管理经验，在技术、生产、市场、贸易等领域均拥有专业性很强的管理队伍。

4、母公司中国恒天集团有限公司拥有工程设计优势。恒天集团下属江西设计院、宏大化纤技术装备有限公司、恒天天鹅盛兴技术工程服务有限公司，在化纤工程设计领域有一定优势，与恒天天鹅纤维素纤维制造优势互为支撑、相互协同。

### 二、2014年公司生产经营中可能面对的风险

1、业务方面，主业产品单一、经济规模偏小、抵御风险能力弱，市场形势十分严峻，随着能源、人

工、环保成本不断上涨，行业的生存空间不断被压缩，急需加快转型升级的步伐。

2、生产保障方面，能源、环保压力已经严重制约企业发展。特别是蒸汽供应的不足严重影响正常生产，将成为公司未来生存和发展的瓶颈。

3、人力资源方面，冗员和人才结构性短缺并存，人均劳动生产率低下的现象十分突出，已经严重阻碍和制约了公司的发展，急需加快公司的三项制度改革。

4、公司面临由生产型向经营型转变，内部组织结构、公司生产车间需要进行规划和建设，公司社会历史包袱过于沉重，由此人员分流工作未来几年的一个沉重负担。

### 三、2014年公司发展战略及经营计划

2014年是贯彻落实党的十八届三中全会精神，全面深化改革的开局之年。公司将在恒天集团的统一部署下，以三项制度改革为突破口，全面深化公司内部改革，紧紧围绕生产经营、项目建设、并购重组三大任务，坚持以市场化的原则、改革的手段、创新的方法破解公司面临的各项难题，努力实现公司又好又快的发展。

2014年市场形势更加严峻，为全面完成上述任务，圆满完成年度生产经营目标，2014年要重点做好以下几方面工作：

#### （一）强化基础管理，规范运营机制

1、促进公司由生产型向经营型转变的战略规划，分步骤的推进公司市场化体制改革，合理调整公司内部组织结构，加快完成职能部室的定岗定编工作，进一步加快不在岗人员的清理工作，积极稳妥的推进公司停产单位的职工分流工作。

2、提升全面预算管理水平，做到财务预算与业务预算的无缝对接，重点是加强预算执行控制，确保公司的各项费用支出控制在预算范围内。要控制流动资金短缺风险，采取多种方式筹资和融资，确保未来流动资金不断档，要严格执行公司《资金管理暂行办法》，加强成本核算。

3、提升对市场预判和趋势分析的能力，强化销售绩效考核，积极实施推行差别化的产品策略，加强与客户、同行业生产企业的沟通协调，对各类市场深入调研，整合市场信息，建立和完善及时有效的信息收集、整理、反馈、分析机制，强化对市场趋势的分析预判，及时有效科学的调整公司营销策略。在不断满足客户需求的同时还要根据公司的实际积极引导市场需求。

4、加强销售队伍建设，培养和引进优秀营销人才，提高公司销售队伍的综合素质，增强服务意识，不断提升服务质量，提高客户满意度，进一步提升公司市场开拓和产品销售能力。按照公司的销售考核任务，积极推进对业务人员的量化绩效考核，对号入座、责任到人，完善奖惩机制，调动业务人员工作热情，发挥他们工作的积极性、主动性，维护考核的权威性和严肃性。

5、以内控制度建设为契机，加快推进顶层制度建设，结合公司的实际情况、自身特点和管理需求，进一步修改和完善内部控制制度，使公司的内部控制体系更具合理性、完整性、有效性，将各项制度融入到日常工作中。

#### （二）把握机遇，实施重点工程，加快转方式调结构，实现科学发展

1、加快完善莱赛尔纤维生产的工艺规程和操作规程，进一步提高职工的操作技术水平，在生产逐步稳定性的前提下，开齐全部生产线，实现产品质量和产能达到设计要求的目标，加快启动二期建设。

积极做好莱赛尔市场开拓和推广工作，通过定点用户使用，全面掌控产品特性，找准市场定位，力争在最短的时间打开产品销路，抢占市场份额。

2、积极推进恒天金环莫代尔项目建设运营工作，确保募集资金的合理规范使用，根据莫代尔项目非公开发行方案和恒天集团对公司的战略定位，加快莫代尔项目的各项准备工作确保项目的实施进度。

3、加快公司产业结构调整 and 体制改革的步伐，按照国家和地方政府的相关政策要求，通过市场化机制及政府的大力支持，加快推进公司转型升级的战略规划的实施。公司将坚持改革、发展并重的原则，统筹规划，分步骤的实施内外部资源的整合以及整体改造升级的规划，按照市场法则，通过兼并重组实现产业结构调整，促进公司做大做强。

#### （三）加强流程管控，提质降耗增效，合理控制库存

1、强化原材料进厂质量检验关，进一步减少原材料对产品质量的影响。新疆奎屯浆粕公司要严格公司浆粕生产的工艺规程，确保产品质量，满足公司生产需求。

2、进一步提高产品质量，重塑“天鹅”品牌的市场形象，要严格执行各项工艺规程和操作规程，加强“双严”检查，加大考核力度，努力实现“国际一流，国内领先”的质量目标。研究制定在不同系统生产精品丝的方案。

3、大力推进降本增效工作，发动广大职工积极开展小改小革、合理化建议活动，开展对标活动，与公司历史最好水平比、与同行业先进水平比，查找差距，改进粗放式生产管理方式，实施精益化管理，努力降低各项消耗指标。

4、建立物资采购考核机制，加强对计划和审批环节的考核力度，制定合理的库存标准，部分物资逐步实施零库存管理，减少库存积压浪费，做到物资合理储备，有效利用；进一步改进公司物资采购的招标办法，最大限度地降低采购成本；建立健全市场价格监测机制、反应机制和预警系统，及时准确的了解市场信息。

（四）加大科技创新力度，进行新材料的探索和实验，力求产业结构新突破

2014年重点做好以下几项科研开发项目：

1、《莱赛尔纤维用溶剂NMMO合成试验》，该项目列入恒天科技创新专项资金项目。2014年完成NMMO中试合成，并进行工业化合成试验。

2、《动植物蛋白粘胶长丝》

在中试开发成果的基础上，协同销售、生产等部门进行市场开发，实现蛋白丝的生产转化。积极拓展蛋白原料的来源，采用不同的蛋白原料进行蛋白丝的开发，实现蛋白原料的多元化。

3、《阻燃粘胶长丝》

采用硅氮系阻燃剂继续进行阻燃粘胶长丝中试试验，优化工艺，对产品进行测试，开发阻燃性能优异的粘胶长丝产品及工艺技术。

4、《粘胶纤维尾气治理中试项目》

在该项目中试成果的基础上，继续与北京绿创环保设备股份有限公司合作进行该项目的推广，实现生化铁——碱溶液催化湿法脱硫技术在粘胶纤维尾气治理上的生产应用。

（五）抓好节能减排工作，实现公司可持续发展

1、进一步推进节能技术创新，实施节能技术改造，提高节能效果。继续贯彻“以节能技术创新项目为主、以日常管理为辅”的节能原则，加强节能管理。重点在水的循环利用、生产工艺及参数的完善和调整、设备的经济运行（重点高耗能设备）、余热回收利用、节汽项目、变频节电技术、电机电气节电技术、微波应用技术、空调冷冻节电技术、照明节电技术及新能源推广利用上下功夫，寻找创新点。通过节能技改项目的实施和强化日常能源管理，进一步降低能源消耗，降低生产成本，增加效益。

2、加快公司产品结构调整步伐，确保公司能够完成2014年度的减排目标。

3、持续开展清洁生产，节能、减污双管齐下，实现减排效益最大化。

4、加快公司废水深度治理回用生产的技术调研和经济运行分析，力争从根本上解决公司废水排放问题，实现公司可持续性发展。

（六）强化源头控制，加强安全管理，落实安全生产责任人制度

继续全面贯彻落实各级政府和恒天集团对安全生产工作的要求，进一步完善公司安全生产保障体系，加强安全生产管理和教育培训工作，强化各级安全生产主体责任的落实，建立安全生产隐患排查和治理的长效机制，有效地防范和遏制各种安全生产事故的发生，确保公司今年安全生产管理目标的实现。

（七）抓好信息化管理工作，促进信息共享，提高工作效率

根据恒天集团的发展战略要求，要进一步加快信息化建设平台前期调研工作。继续推进建设公司的信息化综合应用平台。保证供应链模块的成功上线，并逐步完成以下模块的上线工作：成本管理、设备管理、出口贸易管理、电子采购管理、办公自动化管理、决策支持管理。

（八）加强党建、企业文化和廉政建设工作，提升企业发展的强劲动力。

进一步增强党建实效，强化党组织基层堡垒建设、创建学习型党组织、改进工作作风、创新学习形式，建立践行等的群众路线教育实践活动长效机制，大力实施“党员素质提升”工程，推进以“党性教育、能力培育”为主要内容的“双育工程”；大力加强企业文化建设，紧紧围绕企业战略定位，积极贯彻落实恒天企业文化融入企业经营发展工作，激励职工立足本岗、踏实奉献，鼓舞士气，积聚企业正能量。

继续坚定不移地执行“三重一大”决策制度，完善惩防体系，推行对领导干部述职述廉、民主评议、诫勉谈话等制度，强化“一岗双责”，积极开展廉洁从业教育，全面推进公司党风廉政建设。

落实好职工民主管理，民主参与制度，发挥职代会作用，增强职工的向心力和凝聚力。

## 九、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法未发生变化。

## 十、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

报告期内未发生重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 十一、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

与上年财务报告相比，合并报表范围未发生变化。

## 十二、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

公司近 3 年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

恒天天鹅股份有限公司 2011 年利润分配预案：经天职国际会计师事务所审计，本公司 2011 年度归属于母公司所有者的净利润为 73,633,577.94 元，2010 年结转未分配利润-78,532,183.81 元，本报告期可供股东分配的利润合计为-4,898,605.87 元。经公司第五届董事会第三十四次会议研究，因可供分配利润为负数，公司本年度拟不进行利润分配，亦不进行资本公积转增股本。

恒天天鹅股份有限公司 2012 年利润分配预案：经天职国际会计师事务所审计，本公司 2012 年度归属于母公司所有者的净利润为 7,807,245.75 元，2011 年结转未分配利润-4,898,605.87 元，本报告期可供股东分配的利润合计为 1,302,035.92 元。经公司第五届董事会第四十六次会议研究，公司本年度拟不进行利润分配，亦不进行资本公积转增股本。

恒天天鹅股份有限公司 2013 年利润分配预案：经天职国际会计师事务所审计，本公司 2013 年度归属于母公司所有者的净利润为 -158,754,642.25 元，2012 年结转未分配利润 1,302,035.92 元，本报告期可供股东分配的利润合计为 -157,452,606.33 元。经公司第六届董事会第十二次会议研究，公司本年度拟不进行利润分配，亦不进行资本公积转增股本。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2013 年	0.00	-158,754,642.25	0%
2012 年	0.00	7,807,245.75	0%

2011 年	0.00	73,633,577.94	0%
--------	------	---------------	----

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

### 十三、社会责任情况

#### • (一) 股东责任

##### • ——投资者关系管理体系

- 恒天天鹅在保持企业快速发展的同时,不断完善治理结构,规范公司运作,加强投资者关系管理。制订了《恒天天鹅股份有限公司投资者关系管理制度》,对于投资者关系管理的相关方面进行了详细的规定,为公司与投资者关系的管理提供了制度保障;在公司网站及时刊登公司的公告和近期发生的重要事件,让投资者和社会公众全面动态掌握了公司经营发展态势;通过在股东大会安排公司董事长、总经理和其他高管人员与股东和社会公众投资者、研究机构进行直接交流,就公司的年度生产经营情况、未来发展规划以及投资者、研究机构关注的问题进行直接互动交流;根据监管机构的要求,组织董监高不定期进行培训,确保董监高的专业知识与职能更好的结合,更好的为投资者服务;完善和健全自身科学、持续、稳定的分红决策和监督机制,积极回报投资者,引导投资者树立长期投资和理性投资理念

#### • (二) 客户责任

##### • ——客户关系管理制度

- 1、借助业务人员展开直销的同时,通过电子平台,利用传真、邮件、电话、网页等媒介,发掘新客户,同时宣传公司产品,应答客户的咨询,最终达成销售意向。
- 2、建立客户档案,包括原料采购数量、所用设备的型号、台数,所生产的产品的种类、销售渠道的分布,资金实力和信誉等级状况等。分析现有的目标客户群体,根据客户需求帮助市场人员进行精确的市场投放。
- 3、问询、关注、处理合同或订单,必要时可进行修改或补充。日常通过记录沟通内容、建立日程安排、查询预约提醒、浏览客户数据从而减少签订订单的时间,提高成单率、缩短销售周期,从而实现最大效益。

##### • ——售后服务体系

- 公司建立了客户走访制度和售后服务管理办法,对于客户进行分级管理,不定期走访客户,召开客户座谈会。片区经理负责就产品质量、合同等方面与顾客沟通、协商,及时获得客户对于产品质量的相关要求,了解下游客户对产品质量及品种的需求,及时调整产品结构,针对客户提出的质量反馈,做到及时处理并分析原因所在。

##### • ——客户满意度调查

- 定期发放《用户满意产品及服务评价表》,征询客户对我公司的产品、服务、人员包括代理商的满意程度,并对收集的意见进行汇总、归类 and 存档。销售部门通过客户的投诉、同客户的日常沟通、相关方(如媒体、消费者组织、行业协会等)的信息反馈等渠道获取顾客满意度信息,针对收集到的意见妥善处理,努力满足客户需求,并持续改进服务内容,不断提高客户的满意指数,提升公司的整体形象。

#### • (三) 员工责任

##### • ——遵守国家劳动法律法规

- 公司严格遵守《中华人民共和国劳动法》和《劳动合同法》等法律法规,依法制定规范企业的管理制度并经职工代表大会审查同意。

##### • ——劳动合同签订率

- 公司按照“平等、自愿、协商一致”的原则,与员工订立书面劳动合同,劳动合同签订率及集体

合同覆盖率均达到100%。

- **——社会保险覆盖率**
- 依法建立“五险一金”制度，参保率和按规定缴费率达 100%。
- **——参加工会的员工比例：100%。**
- **——禁止强迫劳动**
- 公司严格执行标准工时工作制，严格执行国家法律规定的各种假期及带薪年假制度，保护职工休息休假的权利，并按要求执行国家对女职工制定的各种特殊劳动保护及各种生育假期。
- **——确保体面劳动的制度和措施**
- 严格工资发放制度，确保员工工资增长与企业效益同步，树立企业良好形象。合理确定员工薪酬标准，工资分配向高技能人才倾斜，特别是为引进的高学历员工提供有竞争力的薪酬，使员工体面劳动。
- **——职业病防治制度**
- 公司依据《中华人民共和国安全生产法》、《中华人民共和国职业病防治法》及相关法律法规，建立了健全的《职业健康管理制》。
- **——职业安全健康培训**
- 根据国家安监总局47号令《工作场所职业卫生监督管理规定》、河北省人民政府令〔2008〕第12号、保定市安监局保安监管〔2011〕23号的要求，为提高职工对工作岗位职业危害因素的辨识、防护能力及职工的职业健康水平，公司2013年6至11月组织对职业危害岗位职工3200余人进行了全员职业安全健康培训。
- **——体检及健康档案覆盖率**
- 定期开展职业安全健康检查和考核，制定了较为完善的年度健康体检制度并建立了员工职业卫生和健康档案，有毒岗位职工体检及健康档案覆盖率100%。
- **——员工培训制度**
- 公司重视职工的职业教育及发展，拥有专门负责培训的教育培训中心机构及完善的培训制度。培训工作由公司的一名副总主管，教培中心负责制定公司年度教育培训计划，负责培训教学计划的编制和实施，负责聘任教师资格条件的确定。
- 2013年度公司主要开展的培训内容包括：岗位技能培训，安全培训，法律知识培训，计生培训，各种管理知识培训，新工人入职培训等。
- **——员工职业发展通道**
- 公司持续完善各项激励政策，全面推进人才队伍建设，积极帮助员工发现、发挥和发展自我价值，激发员工的积极性和创造性，提高员工满意度和忠诚度。
- 公司建立了管理、技术和技能骨干队伍，并制定了相应制度，对专业技术人才进行考核和聘用。
- **——民主管理与厂务公开**
- 公司坚持维护员工的民主权利，发挥员工民主管理、民主监督的作用，积极营造公平、民主、务实、和谐的氛围。年初，《保定天鹅股份有限公司2013年工资调整方案》传达到每个职工，广泛征求意见，讨论、审议。1月13日召开了公司职工代表组长会议，讨论、审议、通过了《2013年工资调整方案》。
- 各分会认真落实九届六次职代会各项决议，各分厂、车间、科室组织职工，对照公司《集体合同》、《劳动合同》查找问题，职工工资、奖金及各项福利发放做到公开、公正、公平，对涉及职工利益的各项措施和规定，职工反映的问题认真听取意见并及时协调解决，把矛盾化解在基层，化解在萌芽状态。结合实际，认真落实报告精神，加大管理力度，深挖管理中的不足。要求各车间、班组深入开展节能降耗工作，从小事做起，从每个人做起，为全面完成各项生产经营指标而努力。
- **——员工意见或建议传达到高层的渠道**

- 公司工会建立了职工舆情征集反映制，群体性突发事件应急处置制和信息上报制。22个下属分会分别建立了群众工作室，强化沟通联系纽带，广泛听取职工意见和建议。党委工作部每月就职工反映集中的热点、焦点问题，认真做好职工思想动态分析，提交给公司党政领导和有关部门研究解决。
- **——困难员工帮扶投入**
- 工会组织强化困难职工第一责任人意识，做到了送温暖活动经常化、制度化。2013年春节前，公司对患重病、绝症和职工家庭发生意外，以及生活困难的职工登记造册，给予了积极救助。节前共给196名困难职工，累计发放慰问金190900元。其中10名特困职工得到中国恒天“红十字”救助100900元，2名困难职工得到全总慰问金6000元，公司工会发放慰问金61000元。春节前工会主席于志强代表公司党政工领导，走访慰问了9户困难职工家庭，看望了正在住院治疗的在职职工及退休职工。春节前，全总党组纪检组组长、书记处书记和中国恒天集团董事长等领导分别来公司进行了慰问，给5户困难职工发放了慰问金。
- **——为特殊人群（如孕妇、哺乳妇女等）提供特殊保护**
- 公司严格按照国家法律和有关规定建立健全女职工特殊劳动保护责任制，严格按照国家对女职工劳动保护法律、法规组织生产经营活动。
- 完成了2013年度公司女职工“安康团体重大疾病保险”的投保工作，共有639名女职工参加了此次续保和参保。公司每年进行2批投保工作，自2004年至今，参加保险的女职工及其家属共有9010人次。有10名患病女工及2名患病职工家属得到理赔，赔偿金共计25万元。“安康团体重大疾病保险”的实施，使女职工的自身健康有了一份保障。
- **——确保工作生活平衡**
- 公司大力倡导和谐的企业文化氛围，依托公司内部的摄影、书法、体育、文艺、绘画等协会，开展特色文体活动，营造了积极向上、团结鼓劲的良好氛围。
- 认真做好职工短期休养和工作。7月9日至8月27日公司工会组织了8批420名职工和家属去北戴河进行了短期休养。9月10至27日先后安排近100余名技术标兵、能手和一线职工去省承德进行短期休养。
- 2013年，保定市开展“榜样保定”评选活动，恒天天鹅股份有限公司获得了“就业贡献奖”。
- **（四）伙伴责任**
- **——供应链社会责任评估和调查**
- 公司主要原材料供应商约100多家，分布在河北、山东、山西、内蒙等地，为此，制定了对供应商社会责任评估计划及到现场考察的计划，全部进行评估和实地考察，确保了供应链的社会责任的落实。
- **——诚信经营和公平竞争培训**
- 通过各种形式的培训，向销售人员宣传我公司产品的竞争优势，强化管理、细分市场、优化服务使其在激烈的市场竞争中，在实际的业务操作中多向下游企业宣传正能量，价格调整有序、以一流的产品和优质的服务博得广大客户的认可。
- **（五）防污责任**
- **——绿色采购**
- 公司积极推行绿色采购，在物资采购、工程招标的中，注重环保节能、绿色的采购理念。采购和推广节能、高效、低排放的物料，优先采用国内国际先进技术，将可持续发展理念贯穿于物资采购的每个环节。公司使用的二硫化碳传统生产方式是采用煤炭、硫磺加工生产，根据环保要求应采用天然气方法，加大新型原料生产二硫化碳的采购量，支持环保，做到绿色采购。
- **——生产噪声治理**：在设备选型时，选择低噪声设备，并设置减振基础，采取消声、吸声、隔声等降噪措施。在生产厂区种植大量树木，有效降低噪音分贝。
- **——厂区及周边生态环境治理**：在生产厂区人行道、车行道全部硬化，其余裸露地面根据实际情况

植树种草，绿化环境。

## • (六) 安全生产责任

### • ——安全生产管理体系

• 公司按照“从基础工作入手，专管群管相结合，强化管理责任，重点抓好现场安全管理”原则，强化和完善了安全管理网络和安全管理组织机构，形成了由总经理负总责，公司副总主管，安全监督管理部门专业管理，专职人员对各子公司、分厂、单位分片负责，各子公司、分厂、单位设专（兼）职安全员，从车间到班组层层设有安全负责人，各单位一把手负总责的管理模式，实现了纵向到底、横向到边、各负其责的安全管理网络。

• 公司分别与子公司、分厂、单位签订“安全生产责任状”，各单位根据本单位的具体情况也分别与车间或工段、班组进行层层签订，实现了对企业安全监管工作的重心下移，关口前置，确保了安全生产工作有序有效稳定开展。2013年，公司没有发生重特大事故。

### • ——安全应急管理机制

• “预防为主”是安全生产的原则，为了避免或减少事故和灾害所造成的经济损失，近年来，根据外部环境和内部生产变化的实际情况，不断完善和修订应急预案，注重应急组织和队伍的建设，充实应急物资的储备。2013年，组织应急培训4次；进行应急演练3次。有效地提高了应变能力和快速处置能力。

### • ——安全培训绩效

• 公司安全培训工作的主要内容是以企业主要负责人、安全生产管理人員和特种作业人员为重点的企业全员安全培训。

• 2013年，分别组织进行了以“三项制度”、“安全操作规程”、反“三违”、“职业安全健康”、“安全生产事故案例警示视频”、“特种岗位持证上岗”等教育培训工作，累计培训3600余人次，提高了管理人员和职工的安全意识，规范了职工操作行为，有效地降低了生产现场安全事故的发生。

• 为了使公司安全生产工作开展的有声有色，扎实有效，每年都开展“百日安全生产”和“安全生产月”活动。通过活动，进一步提高全员的安全意识和安全技能，让人人都能“懂安全、要安全、会安全、能安全、确保安全”。活动共制作宣传条幅条43；板报和展牌52块；在天鹅报投放稿件26篇。

## • (七) 环保责任

### • ——环境管理体系

• 公司设立了由公司领导主管的安监环保部，负责全公司的废水废气监测、治理，以及环境保护的协调和管理等工作。2012年9月重新修订了《保定天鹅股份有限公司环境管理制度》，由安监环保部不定期地对各分厂环保工作进行检查落实，并按照《保定天鹅股份有限公司环境保护管理规定》进行奖惩。

### • ——环境事故应急机制

• 为应对环境突发事件，在2012年11月公司重新修订了《保定天鹅股份有限公司突发环境事件应急预案》，成立了应急就援组织机构，明确了各小组职责及应急响应程序，制定了应急处置措施，并定期演练。

### • ——环保产品的研发

#### • 《粘胶纤维尾气中试项目》

• 该项目为公司与北京绿创环保设备股份有限公司合作开发项目，主要是采用生化铁——碱溶液催化湿法脱硫技术（DDS）进行粘胶纤维尾气中的H<sub>2</sub>S脱硫的生产应用试验。

• 技术开发中心与合作方对粘胶纤维尾气中试的安全技术进行分析论证，对该项目安全设施进行了整改，对操作人员进行了培训。针对试验中出现的再生槽悬浮硫、熔硫釜熔硫等问题，对再生槽、熔硫釜等设备进行了改进。

• 该项目已于9月份完成全部试验工作。采用生化铁——碱溶液催化湿法脱硫技术效果显著，粘

胶纤维废气通过该技术处理，废气中H<sub>2</sub>S含量降至10ppm以下，H<sub>2</sub>S去除率达到99%以上，并产出了纯度99.6%的单质硫。DDS脱硫是一项全新的生化湿法脱硫方法，具有技术工艺简单，无二次污染现象，副产品经济价值高的优势，为粘胶纤维企业的污染治理提供一项具有良好的经济、社会、环境效益的新技术。

• **——新建项目的环境评估**

- 2013年新、改、扩建项目严格履行环保手续。

• **Lyocell项目核辐射关键设备引进**

我单位与省环保厅、市环保局、新市区环保局等相关部门的多方协调沟通，积极准备相关材料，最终获得保定市颁发的辐射安全许可证，顺利从环保部拿到关键进口设备的入关手续，保证了Lyocell项目的设备安装，现正等待现场验收。

- **做好30000吨溶剂法纤维素短纤维技术改造项目环保工作**

我单位技术人员分别于2013年5月18日—19日、5月21日—22日对南京化纤厂及其子公司江苏金羚纸业有限公司（江苏省盐城市大丰市）、山东海龙股份有限公司、新乡化纤股份有限公司的污水处理情况进行了考察。通过考察，开阔了眼界，拓宽了思路，为更好的接纳30000吨溶剂法纤维素短纤维技术改造项目的废水做好了充分准备。

• **——减少废水排放的政策、措施或技术**

公司不断加强末端治理，针对每天各分厂排到污水处理场的废水水质波动较大，监测人员连续8小时取样化验，并将化验结果及时反馈给运转工序，及时调控各项指标和加药剂量。增加设备的巡回检查次数，使设备完好率达到98%，保证废水处理设施的有效运转。

在不断加强末端治理同时，不断优化处理工艺。使用石灰粉替代电石渣进行废水中和。目前此项施工改造已完工，调试顺利完成并投入使用。出水水质明显稳定。今年1-10月COD排放量为1646吨，比去年同期减少85.1吨，预计能圆满完成2013年减排目标。

• **——减少废弃物排放的制度、措施或技术**

公司加强固体废物管控，对原材料包装物进行回收利用；通过工艺改进和操作规程规范化，不断降低成品废丝率。将废水处理场原来的一次中和改为二次中和；将碱站回收的碱液（NaOH）直接加入纺丝酸性废水中，再用石灰粉进行第二次PH值调节，减少了污泥产生量。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是  否  不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是  否  不适用

报告期内是否被行政处罚

是  否  不适用

#### 十四、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02月20日	董事会办公室	电话沟通	个人	上海投资者	公司股价及公司生产经营情况
2013年03月11日	董事会办公室	电话沟通	个人	北京投资者	公司生产经营情况
2013年05月30日	董事会办公室	电话沟通	个人	北京投资者	公司相关经营情况
2013年06月12日	董事会办公室	电话沟通	个人	深圳投资者	LYOCELL项目进展情况

2013年06月27日	董事会办公室	电话沟通	个人	上海投资者	公司股价及日常经营情况
2013年07月09日	董事会办公室	电话沟通	个人	上海投资者	公司股价及日常经营情况
2013年08月21日	董事会办公室	电话沟通	个人	北京投资者	公司经营情况
2013年10月25日	董事会办公室	电话沟通	个人	深圳投资者	公司债发行进展情况
2013年12月19日	董事会办公室	电话沟通	个人	上海投资者	莫代尔项目进展情况

## 第五节 重要事项

### 一、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。

### 二、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。

### 三、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
江西省泰德工程有限公司	同一控制股东	购买商品接受劳务的关联交易	购买材料	市场价	1,141.98	1,141.98	2.45%	现金、票据	1,141.98	2012年03月08日	2012-007
保定里奇天鹅化工有限公司	参股公司	购买商品接受劳务的关联交易	购买材料	市场价	341.56	341.56	0.73%	现金、票据	341.56		
保定天鹅盛兴技术工程服务有限公司	同一控制股东	购买商品接受劳务的关联交易	购买材料	市场价	152.36	152.36	0.33%	现金、票据	152.36	2013年06月08日	2013-038
邯郸宏大化纤机械有限公司	同一控制股东	购买商品接受劳务的关联交易	购买材料	市场价	8.66	8.66	0.02%	现金、票据	8.66		
郑州纺机木业制造有限公司	同一控制股东	购买商品接受劳务的关联交易	购买材料	市场价	3.72	3.72	0.01%	现金、票据	3.72		
恒天重工	同一控制	购买商品	购买材料	市场价	2.09	2.09	0%	现金、票	2.09		

股份有限 公司	股东	接受劳务 的关联交 易							据			
恒天纤维 集团有限 公司	同一控制 股东	购买商品 接受劳务 的关联交 易	购买材料	市场价	0.48	0.48	0%	现金、票 据	0.48			
邯郸宏大 化纤机械 有限公司	同一控制 股东	购买商品 接受劳务 的关联交 易	购买设备	市场价	1,367.52	1,367.52	41.75%	现金、票 据	1,367.52	2011年 05月14 日	2011-030	
江西省泰 德工程有 限公司	同一控制 股东	购买商品 接受劳务 的关联交 易	购买设备	市场价	156.06	156.06	4.76%	现金、票 据	156.06	2012年 03月08 日	2012-007	
保定天鹅 盛兴技术 工程服务 有限公司	同一控制 股东	购买商品 接受劳务 的关联交 易	购买设备	市场价	132.94	132.94	4.06%	现金、票 据	132.94	2013年 06月08 日	2013-038	
保定天鹅 盛兴技术 工程服务 有限公司	同一控制 股东	购买商品 接受劳务 的关联交 易	接受劳务	市场价	489.92	489.92	5.31%	现金、票 据	489.92	2013年 06月08 日	2013-038	
江西省泰 德工程有 限公司	同一控制 股东	购买商品 接受劳务 的关联交 易	接受劳务	市场价	303.92	303.92	3.29%	现金、票 据	303.92	2012年 03月08 日	2012-007	
恒天（江 西）纺织 设计院有 限公司	同一控制 股东	购买商品 接受劳务 的关联交 易	接受劳务	市场价	36.98	36.98	0.4%	现金、票 据	36.98			
晋中经纬 化纤机械 有限公司	同一控制 股东	购买商品 接受劳务 的关联交 易	接受劳务	市场价	19.84	19.84	0.22%	现金、票 据	19.84			
保定市天 鹅物业管 理有限公 司	同一控制 股东	销售商品 提供劳务 的关联交 易	销售水电 汽	市场价	458.54	458.54	76.45%	现金	458.54			
保定天鹅 盛兴技术	同一控制 股东	销售商品 提供劳务	销售水电 汽	市场价	26.21	26.21	4.37%	现金	26.21	2013年 06月08	2013-038	

工程服务有限公司		的关联交易								日	
保定里奇天鹅化工有限公司	参股公司	销售商品提供劳务的关联交易	销售水电汽	市场价	4.17	4.17	0.7%	现金	4.17		
恒天纤维集团有限公司	同一控制股东	销售商品提供劳务的关联交易	销售水电汽	市场价	2.65	2.65	0.44%	现金	2.65		
保定天鹅盛兴技术工程服务有限公司	同一控制股东	销售商品提供劳务的关联交易	销售材料	市场价	1.68	1.68	4.41%	现金	1.68	2013年06月08日	2013-038
合计				--	--	4,651.28	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无							
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因				<p>恒天天鹅股份有限公司(以下简称“本公司”)成立于 1997 年 2 月, 注册资本 29500 万元, 是经河北省人民政府股份制领导小组办公室冀股办(1996)39 号文批准, 以保定天鹅化纤集团有限公司为发起人, 以社会募集方式设立的股份有限公司。本公司的母公司保定天鹅化纤集团有限公司原属于保定市人民政府国有资产监督管理委员会监管的国有独资公司。2009 年 12 月 24 日, 国务院国有资产监督管理委员会下发了对中国恒天集团有限公司《关于保定天鹅化纤集团有限公司国有股权无偿划转有关问题的批复》(国资产权[2009]1428 号), 根据文件中国恒天集团有限公司通过国有股权无偿划转方式受让保定市国资委持有保定天鹅化纤集团有限公司 100%的股权, 从而间接控制本公司 48.08%的国有法人股, 成为本公司的实际控制人。本公司控股股东恒天纤维集团有限公司与其控股公司中国恒天集团有限公司于 2012 年 8 月 2 日签订了《保定天鹅股份有限公司股份无偿划转协议书》, 将其持有的本公司 12857.68 万股(占本公司总股本的 16.98%)国有股份无偿划转给中国恒天集团有限公司。2012 年 4 月中国恒天认购股本公司非公开发行的 5,556.8862 万股票, 中国恒天共直接持有本公司 18414,566 万股, 为本公司的第一大股东和实际控制人。公司为保定天鹅盛兴技术工程服务有限公司、恒天纤维集团有限公司、保定天鹅物业管理有限公司、保定里奇天鹅化工有限公司提供水电气等; 保定天鹅盛兴技术工程服务有限公司为公司提供材料、劳务; 保定里奇天鹅化工有限公司为公司提供原料。本公司与其他各方存在持续性的关联交易, 并将在较长的时间内存在。</p>							
关联交易对上市公司独立性的影响				上述交易对公司独立性没有影响, 公司的经营范围和其他公司的经营范围是不同的, 不会构成同业竞争, 其他公司不生产本公司所生产的产品, 仅为本公司生产产品提供服务。							
公司对关联方的依赖程度, 以及相关解决措施(如有)				关联交易均采用市场价格进行交易, 对关联方不存在依赖关系。							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的, 在报告期内的实际履				公司对 2013 年与保定天鹅盛兴技术工程服务有限公司进行了预计, 预计金额与实							

行情况（如有）	际发生情况如下：		
	关联交易类别	预计金额（万元）	实际发生金额（万元）
	向关联人购买材料	600	152.36
	接受关联人提供的劳务	580	489.92
	向关联人购买设备	150	132.94
	向关联人销售水电汽	38	26.21
	向关联人销售材料	5	1.68
	向关联人租赁设备	105.6	99.21
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	无		

#### 四、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

公司五届董事会第四十三次会议（本次董事会决议公告同日在《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网上披露）审议通过了关于向中国外贸金融租赁有限公司以融资租赁方式进行融资的议案。保定天鹅股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）拟向中国外贸金融租赁有限公司申请办理售后回租融资租赁业务，本公司将自有设备以售后回租方式，向中国外贸金融租赁有限公司租赁融资人民币 2.5 亿元。租赁期限为 5 年，租赁利率为 5 年期人民银行规定的银行同期贷款基准利率 6.4% 下浮 5%，即 6.08%。（起租日后如遇人民银行调整基准贷款利率，则未支付的租金随人民银行利率调整幅度做相应的调整），公司将与中国外贸金融租赁有限公司签署融资租赁的相关法律文件。（具体公告详见巨潮资讯网 2012-061 号公司公告）

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

## 五、承诺事项履行情况

### 1、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	中国恒天集团有限公司	2011 年本公司非公开发行股票，本次发行的 11,576.8462 万股股份中，中国恒天认购的 5,556.8862 万股自发行完成后自愿锁定 36 个月，即自本次发行股份上市之日起 36 个月内不上市交易或转让，在锁定期内，因本次发行的股份而产生的任何股份（包括但不限于股份拆细、派送红股等方式增持的股份）也不上市交易或转让，从上市首日起算，预计上市流通时间为 2015 年 5 月 2 日（如遇非交易日顺延）。	2012 年 04 月 10 日	股票上市首日（2012 年 5 月 2 日）起 36 个月内	报告期内承诺完全履行
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）	中国恒天集团有限公司认购股份还在 36 个月锁定期限内。				

## 六、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	46
境内会计师事务所审计服务的连续年限	5 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	匡敏 袁刚

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

本年度，公司因2013年度财务报告事项，聘请天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2013年度内部控制外部审计机构，期间共支付内控审计费用32万元。

## 七、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

董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东涉嫌违规买卖公司股票且公司已披露将收回涉嫌违规所得收益的情况

适用  不适用

## 八、其他重大事项的说明

1、2012年10月12日，公司第五届董事会第四十二次会议审议通过《关于暂不参与山东海龙股份有限公司破产重整的议案》，鉴于山东海龙股份有限公司目前资产业务规模和负债现实状况，公司暂无力承担其重组成本，为保护股东利益，控制投资风险，公司决定暂不参与山东海龙股份有限公司破产重整。本公司同意中国恒天集团有限公司参与山东海龙股份有限公司破产重整。

根据中国恒天集团有限公司参与保定天鹅非公开发行股票时所做的承诺“中国恒天及其控制的其他企业在保定天鹅放弃且同意的前提下，在有利于保定天鹅长远利益的条件下，方可实施与保定天鹅的主营业务构成或可能构成竞争的业务，并同时承诺，选择适当时机、适当方式将其转给保定天鹅。”

2、公司于2013年4月24日召开第五届董事会第四十六次会议，审议通过了《关于保定天鹅股份有限公司更名并修改公司章程的议案》（详见2013年4月26日于巨潮资讯网公布的《保定天鹅股份有限公司第五届第四十六次董事会决议公告》，公告编号：2013-010），并经2013年5月16日公司2012年度股东大会表决通过（详见2013年5月17日于巨潮资讯网公布的《保定天鹅股份有限公司2012年年度股东大会决议公告》，公告编号：2013-021）。

2013年6月9日，经河北省工商行政管理局核准，公司已完成了公司名称变更的登记手续，取得了变更后的企业法人营业执照（注册号为130000000008164），公司全称由“保定天鹅股份有限公司”变更为“恒天天鹅股份有限公司”。

经公司申请，并经深圳证券交易所核准，公司证券简称自2013年6月14日起发生变更，变更后的证券简称为“恒天天鹅”，公司证券代码不变，仍为000687。

具体内容详见2013年6月14日于巨潮资讯网公布的《保定天鹅股份有限公司名称、证券简称变更公告》，

公告编号：2013-030）。

3、根据化工企业生产工艺和生产装置的要求，为确保生产装置安全有效运行，按照年度计划，公司于2013年7月上旬对恒天天鹅股份有限公司保定工厂III系统（产能为：年产 3600 吨粘胶长丝）的生产装置进行例行的停车检修，本次检修预计到2013年8月30日结束，停车时间约2个月。经初步估算，该系统停车期间减少产品收入占公司 2012 年度主营业务收入比重约为 3.03%左右。（详见2013年7月3日于巨潮资讯网公布的《恒天天鹅股份有限公司保定工厂部分生产线停车检修公告》，公告编号：2013-032）。

4、2013年7月上旬，公司根据化工企业生产工艺和生产装置的要求，为确保生产装置安全有效运行，按照年度计划，对保定工厂III系统（产能为：年产 3600吨粘胶长丝）的生产装置进行例行的停车检修，本次检修预计到 2013年8月30日结束，停车时间约2个月。上述粘胶长丝生产线年产能为 3600 吨，占公司粘胶长丝总产能的 16.36%。鉴于目前粘胶长丝市场低迷，产品价格与成本倒挂，为减少亏损，上述生产线将延期开车，开车期限尚未确定。按延期到年底开车估算，该系统延期开车期间减少产品收入占公司 2012 年度主营业务收入比重约为 5.37%左右。公司将根据市场情况决定何时恢复生产，并及时进行信息披露。（详见公司2013年8月31日于巨潮资讯网公布的《恒天天鹅股份有限公司保定工厂部分生产线延期开车公告》，公告编号：2013-044）。

5、2013年8月1日，恒天天鹅股份有限公司（以下简称“公司”）召开第六届董事会第三次会议审议通过了《关于公司符合公开发行公司债券条件的议案》和《关于公司公开发行公司债券的议案》，即公司拟发行规模不超过人民币 5 亿元（含 5 亿）公司债券。（详见公司2013年8月3日于巨潮资讯网公布的《恒天天鹅股份有限公司第六届董事会第三次会议决议公告》，公告编号：2013-035）

2013年8月20日，公司召开2013年第二次临时股东大会，审议批准了本次公司债券的发行方案。（详见公司 2013 年 8 月 21 日公司于巨潮资讯网公布的《恒天天鹅股份有限公司 2013年第二次临时股东大会决议公告》，公告编号：2013-039）

2013年9月17日，公司向证监会申报了公开发行2013年公司债券发行申请文件（恒天天鹅[2013]105号），于2013年9月17日取得证监会第 131279 号《接收凭证》，于2013年9月22日取得证监会第 131279 号《受理通知书》，后于2013年10月21日取得证监会第 131279 号《反馈意见通知书》。

由于受化纤行业持续低迷、公司产品毛利率大幅下滑的影响，公司存在不符合《证券法》及《公司债券发行试点办法》的情形。为此，公司于2013年12月10日召开第六届董事会第七次会议，审议通过了《关于公司拟向证监会申请撤回公司债券发行申请的议案》；并于2013年12月26日召开公司2013年第三次临时股东大会，审议通过了《关于恒天天鹅股份有限公司拟向证监会申请撤回公司债券发行申请的议案》，决定终止本次公司债券发行申请。（详见公司于2013年12月11日和2013年12月27日公告的内容，公告编号：2013-058、2013-065）

2013年12月27日公司向中国证监会递交了《关于撤回公司公开发行 2013年公司债券申请文件的申请》。2014年1月3日，公司正式收到《中国证监会行政许可申请终止审查通知书》（〔2014〕4号）批准。（详见公司于2014年1月7日在巨潮资讯网上公布的《恒天天鹅股份有限公司关于收到中国证监会行政许可申请终止审查通知书的公告》，公告编号：2014-006）

6、根据公司的发展战略及市场需求，经过审慎分析和认真研究，公司拟对莫代尔募投项目进行部分变更，变更部分为实施方式、实施主体、投资金额和实施地点。其中，拟将实施方式由原“年产莫代尔纤维 20,000 吨及棉浆粕 50,000 吨”调整为“建设 2 万吨莫代尔生产项目”；实施主体由本公司控股子公司新疆天鹅特种纤维有限公司（以下简称“新疆特纤”）变更为新疆特纤与湖北金环股份有限公司（以下简称“湖北金环”）共同出资成立的恒天金环新材料有限公司（公司名称已于 2013 年 11 月 27 日经国家工商管理总局预先核准，以下简称“恒天金环”）实施，其中新疆特纤作为合资公司的出资人，以现金方式出资人民币24,000 万元，占合资公司注册资本的 60%；湖北金环作为合资公司的出资人，以现金方式出资人民币 16,000 万元，占合资公司注册资本的 40%。投资金额由原计划总投资“61,123 万元”调整为“39,587 万元”；实施地点由“新疆维吾尔自治区奎屯市-独山子石化工业园”调整为“湖北省襄阳市樊城区太平店镇湖北金环股份有限公司原厂区内”。

公司第六届董事会第七次会议、第六届监事会第四次会议已审议通过《关于部分变更莫代尔募投项目的议案》，并提交公司 2013 年度第三次临时股东大会审议通过。（详见公司于 2013 年 12 月 11 日和 2013 年 12 月 27 日于巨潮资讯网上披露的公告内容，公告编号:2013-058、2013-059、2013-062、2013-065）

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
公司实际控制人关于同业竞争的承诺	2012年10月13日	巨潮资讯网 公司2012-056号公告
公司名称、证券简称变更	2013年06月14日	巨潮资讯网 公司2013-030号公告
公司保定工厂部分生产线停车检修	2013年07月03日	巨潮资讯网 公司2013-032号公告
公司保定工厂部分生产线延期开车	2013年08月31日	巨潮资讯网 公司2013-044号公告
公司公开发行公司债券	2014年1月7日	巨潮资讯网 公司2014-006号公告
公司部分变更莫代尔募投项目	2013年12月27日	巨潮资讯网 公司2013-062号公告

## 九、公司子公司重要事项

新疆天鹅特种纤维有限公司（以下简称“新疆特纤”或“甲方”）系恒天天鹅股份有限公司（以下简称“本公司”）控股子公司，本公司持有新疆特纤 85% 股权。湖北金环股份有限公司（以下简称“湖北金环”或“乙方”）系依法登记成立且合法存续的上市公司，注册资金为人民币 21,167.7316 万元的有限公司。新疆特纤于 2013 年 11 月 12 日与湖北金环签署了《关于建设 2 万吨莫代尔项目的合作协议书》。鉴于新疆特纤与湖北金环均拥有莫代尔生产技术，且有意建设莫代尔生产项目。为充分发挥双方的优势，实现双方共赢，双方协商一致同意共同投资设立有限责任公司（以下简称“合资公司”，公司名称以工商行政管理局核准为准），由合资公司建设 2 万吨莫代尔生产项目。新疆特纤作为合资公司的出资人，以现金方式出资人民币 2.4 亿元，占合资公司注册资本的 60%。（详见公司 2013 年 11 月 13 日于巨潮资讯网公布的《恒天天鹅股份有限公司控股子公司对外投资公告》，公告编号：2013-055）

## 十、公司发行公司债券的情况

2013年8月1日，恒天天鹅股份有限公司（以下简称“公司”）召开第六届董事会第三次会议审议通过了《关于公司符合公开发行公司债券条件的议案》和《关于公司公开发行公司债券的议案》，即公司拟发行规模不超过人民币 5 亿元（含 5 亿）公司债券。（详见公司 2013 年 8 月 3 日于巨潮资讯网公布的《恒天天鹅股份有限公司第六届董事会第三次会议决议公告》，公告编号：2013-035）

2013年8月20日，公司召开2013年第二次临时股东大会，审议批准了本次公司债券的发行方案。（详见公司 2013 年 8 月 21 日公司于巨潮资讯网公布的《恒天天鹅股份有限公司 2013 年第二次临时股东大会决议公告》，公告编号：2013-039）

2013年9月17日，公司向证监会申报了公开发行2013年公司债券发行申请文件（恒天天鹅[2013]105号），于2013年9月17日取得证监会第 131279 号《接收凭证》，于2013年9月22日取得证监会第 131279 号《受理通知书》，后于2013年10月21日取得证监会第 131279 号《反馈意见通知书》。

由于受化纤行业持续低迷、公司产品毛利率大幅下滑的影响，公司存在不符合《证券法》及《公司债券发行试点办法》的情形。为此，公司于2013年12月10日召开第六届董事会第七次会议，审议通过了《关于公司拟向证监会申请撤回公司债券发行申请的议案》；并于2013年12月26日召开公司2013年第三次临时股东大会，审议通过了《关于恒天天鹅股份有限公司拟向证监会申请撤回公司债券发行申请的议案》，决定终止本次公司债券发行申请。（详见公司于2013年12月11日和2013年12月27日公告的内容，公告编号：2013-058、2013-065）

2013年12月27日公司向中国证监会递交了《关于撤回公司公开发行2013年公司债券申请文件的申请》。

2014年1月3日，公司正式收到《中国证监会行政许可申请终止审查通知书》（〔2014〕4号）批准。（详见公司于2014年1月7日在巨潮资讯网上公布的《恒天天鹅股份有限公司关于收到中国证监会行政许可申请终止审查通知书的公告》，公告编号：2014-006）

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	115,774,920	15.29%	0	0	0	-60,199,600	-60,199,600	55,575,320	7.34%
1、国家持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	
2、国有法人持股	70,568,862	9.32%	0	0	0	-15,000,000	-15,000,000	55,568,862	7.34%
3、其他内资持股	45,206,058	5.97%	0	0	0	-45,199,600	-45,199,600	6,458	0%
其中：境内法人持股	10,000,000	1.32%	0	0	0	-10,000,000	-10,000,000	0	0%
境内自然人持股	35,206,058	4.65%	0	0	0	-35,199,600	-35,199,600	6,458	0%
4、外资持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
其中：境外法人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
境外自然人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
二、无限售条件股份	641,593,542	84.71%	0	0	0	60,199,600	60,199,600	701,793,142	92.66%
1、人民币普通股	641,593,542	84.71%	0	0	0	60,199,600	60,199,600	701,793,142	92.66%
2、境内上市的外资股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
3、境外上市的外资股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
4、其他	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
三、股份总数	757,368,462	100%	0	0	0	0	0	757,368,462	100%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

恒天天鹅股份有限公司首次非公开发行股份本次解禁的限售股总数为60,199,600股，占本公司总股本的7.94%，于2013年5月8日解除限售上市流通。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2010年11月16日召开的第五届董事会第九次会议、2011年3月4日召开的2011年第一次临时股东大会审议并通过了《关于保定天鹅股份有限公司非公开发行人民币普通股股票方案的议案》等关于本次发行的相关议案；2011年9月13日召开的第五届董事会第二十四次会议、2011年10月14日召开的2011年第四次临时股东大会审议并通过了《关于调整保定天鹅股份有限公司非公开发行人民币普通股股票方案的议案》等关于本次发行的相关议案。

2011年11月14日，中国证监会发行审核委员会审核通过本次发行申请；2012年1月30日，中国证监会《关于核准保定天鹅股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可【2012】135号）核准本次发行。

本次发行股票数量为115,768,462股，发行后总股本为757,368,462股。中国恒天直接持股7.34%、通过恒天纤维间接持股40.73%，合计控制发行人48.07%的股权。

根据本公司于2012年4月披露的《上市公告书》，本次非公开发行股东对所持股份作出承诺如下：

1、公司实际控制人非公开发行时作出的承诺

中国恒天认购本次发行的股份自发行完成后自愿锁定36个月，即自本次发行股份上市之日起36个月内不上市交易或转让。在锁定期内，因本次发行的股份而产生的任何股份（包括但不限于股份拆细、派送红股等方式增持的股份）也不上市交易或转让。

2、除公司实际控制人之外的其他发行对象非公开发行时作出的承诺

中国恒天之外的其他发行对象沈建杨、中原信托有限公司、何厚忠、华基丰收（天津）投资合伙企业（有限合伙）、周厚娟等六人认购本次发行的股份自发行完成后自愿锁定12个月，即自本次发行股份上市之日起12个月内不上市交易或转让。在锁定期内，因本次发行的股份而产生的任何股份（包括但不限于股份拆细、派送红股等方式增持的股份）也不上市交易或转让。

本次限售股份可上市流通时间为2013年5月8日；本公司首次非公开发行股份本次解除限售的数量为60,199,600股，占本公司总股本的7.94%。

各限售股份持有人本次可解除限售情况如下：

单位：股

序号	限售股份持有人名称	持有限售股份总数	本次解除限售数量	职务	是否存在冻结、质押
1	沈建杨	20000000	20000000	--	否
2	中原信托有限公司	15000000	15000000	--	否
3	何厚忠	10100000	10100000	--	否
4	华基丰收（天津）投资合伙企业（有限合伙）	10000000	10000000	--	否
5	周厚娟	5099600	5099600	--	是
合计：		<b>60199600</b>	<b>60199600</b>	--	--

保荐机构华西证券有限责任公司对公司本次限售股份上市流通相关事项进行了核查，并出具了核查意见。

具体详见公司于2013年5月7日于巨潮资讯网披露的《保定天鹅股份有限公司关于非公开发行股票解除限售提示性公告》，公告编号：2013-019以及《华西证券有限责任公司关于保定天鹅股份有限公司非公开发行限售股份解禁的专项核查意见》。

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

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期末近三年历次证券发行情况

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
恒天天鹅	2012年04月12日	5.01	11,576.85	2012年05月02日	11,576.85	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

前三年历次证券发行情况的说明

本次发行的6名发行对象于2012年4月10日20:00前将认购款足额划付至发行人和主承销商指定账户。2012年4月11日，天职国际出具天职京QJ[2012]1252号《验证报告》。根据验证报告，募集资金总额57,999.9995万元已足额汇入华西证券为保定天鹅本次发行开设的专项账户。

2012年4月12日，主承销商在扣除剩余保荐费和全部承销费后向发行人指定账户划转了认购款。

2012年4月13日，天职国际出具天职京QJ[2012]1262号《验资报告》。根据验资报告，本次发行募集资金总额为57,999.9995万元，扣除840.5088万元发行费用后，本次发行募集资金净额为57,159.4907万元，其中：增加实收资本11,576.8462万元，增加资本公积45,582.6445万元。

本次非公开发行股份的证券简称为保定天鹅，证券代码为000687，上市地点为深圳证券交易所。

本次发行新增的11,576.8462万股股份于2012年4月19日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理登记托管相关事宜。

本次发行新增的11,576.8462万股股份为有限售条件的流通股，上市首日为2012年5月2日。根据深圳证券交易所相关业务规则规定，上市首日公司股价不除权。本次发行的11,576.8462万股股份中，中国恒天认购的5,556.8862万股自发行完成后自愿锁定36个月，即自本次发行股份上市之日起36个月内不上市交易或转让，在锁定期内，因本次发行的股份而产生的任何股份（包括但不限于股份拆细、派送红股等方式增持的股份）也不上市交易或转让，从上市首日起算，预计上市流通时间为2015年5月2日（如遇非交易日顺延）；中国恒天之外的其他发行对象合计认购的6,019.9600万股自发行完成后自愿锁定12个月，即自本次发行股份上市之日起12个月内不上市交易或转让，在锁定期内，因本次发行的股份而产生的任何股份（包括但不限于股份拆细、派送红股等方式增持的股份）也不上市交易或转让，从上市首日起算，预

计上市流通时间为2013年5月2日（如遇非交易日顺延）。

### 三、股东和实际控制人情况

#### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数	48,828		年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数	52,607				
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
中国恒天集团有限公司	国有法人	24.31%	184,145,662	0	55,568,862	128,576,800		
恒天纤维集团有限公司	国有法人	23.75%	179,904,195	0	0	179,904,195	质押	53,952,100
沈建杨	境内自然人	2.64%	20,000,000	0	0	20,000,000		
何厚忠	境内自然人	1.33%	10,100,000	0	0	10,100,000		
周厚娟	境内自然人	0.67%	5,099,600	0	0	5,099,600	质押	5,099,600
中原信托有限公司	国有法人	0.6%	4,519,000	-10,481,000	0	4,519,000		
何伟	境内自然人	0.44%	3,357,003	183,305	0	3,357,003		
中国太平洋人寿保险股份有限公司一分红-个人分红	境内非国有法人	0.38%	2,875,095	2,875,095	0	2,875,095		
夏宁	境内自然人	0.31%	2,371,000	2,371,000	0	2,371,000		
上海米奇风点文化传播有限公司	境内非国有法人	0.27%	2,070,061	0	0	2,070,061		
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、控股股东中国恒天集团有限公司与恒天纤维集团有限公司属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。2、本公司未知公司前 10 名股东中的第 3—10 位股东之间关系。							
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				
恒天纤维集团有限公司	179,904,195		人民币普通股	179,904,195				
中国恒天集团有限公司	128,576,800		人民币普通股	128,576,800				

沈建杨	20,000,000	人民币普通股	20,000,000
何厚忠	10,100,000	人民币普通股	10,100,000
周厚娟	5,099,600	人民币普通股	5,099,600
中原信托有限公司	4,519,000	人民币普通股	4,519,000
何伟	3,357,003	人民币普通股	3,357,003
中国太平洋人寿保险股份有限公司一分红-个人分红	2,875,095	人民币普通股	2,875,095
夏宁	2,371,000	人民币普通股	2,371,000
上海米奇风点文化传播有限公司	2,070,061	人民币普通股	2,070,061
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	1、控股股东中国恒天集团有限公司与恒天纤维集团有限公司属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。2、本公司未知公司前 10 名股东中的第 3—10 位股东之间关系。		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

## 2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
中国恒天集团有限公司	刘海涛	1988 年 09 月 09 日	10000888-6	人民币 3,257,212,500 元	一般经营项目：纺织机械成套设备和零配件、其他机械设备和电子设备开发、生产、销售；与上述业务相关的技术开发、技术服务、技术咨询；纺织品、纺织原辅材料、化工材料（危险品除外）、木材、服装、建筑材料、汽车配件的销售；进出口业务；承办国内展览和展销会；主板境内对外经济技术展览会；汽车（货车）制造及技术研究；农副产品、燃料油、金属矿石、非金属矿（特许经营除外）的销售。
经营成果、财务状况、现金	恒天集团未来发展战略 1、业务定位 ——纺织机械是核心主业。 ——纵向延伸，				

流和未来发展战略等	发展新型纤维材料和纺织贸易业务，完善纺织产业链。——横向拓展，实施相关多元化战略，发展商用车及重工机械业务。——地产和投资是策略性业务，为促进三大主业发展提供支持。2、战略目标 成为具有国际竞争力的世界一流企业。3、中长期发展目标 到 2020 年营业总收入突破 1000 亿元，成为具有较强价值创造能力和国际影响力的优秀企业。4、“三步走”战略 “从无到有”——“从有到优”——“从优到强”。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	<p>恒天集团控股上市公司持有股份情况上市公司持股数量(万股) 持股比例(%)</p> <p>备注经纬纺机 恒天集团:1901.25 2.70 增发认购 中纺机集团:21919.47 31.13 含增发认购 1493.94 万股 合计:23820.72</p> <p>33.83 恒天凯马 恒天集团:19092.65 29.83 中纺科技:278.41 0.44</p> <p>恒天控股:137.99 0.22 合计:19509.05</p> <p>30.49 中国服装 恒天集团:7325.55 28.39 恒天天鹅 恒天集团: 18414.566224.31 含增发认购 5556.8862 万股，划转 12857.68 万股。 恒天纤维: 17990.4195 23.75</p> <p>合计:36404.9857 48.06 恒天海龙 恒天集团:25717.89 29.77 立信工业 恒天控股:30770.455.80</p>

控股股东报告期内变更

适用  不适用

### 3、公司实际控制人情况

法人

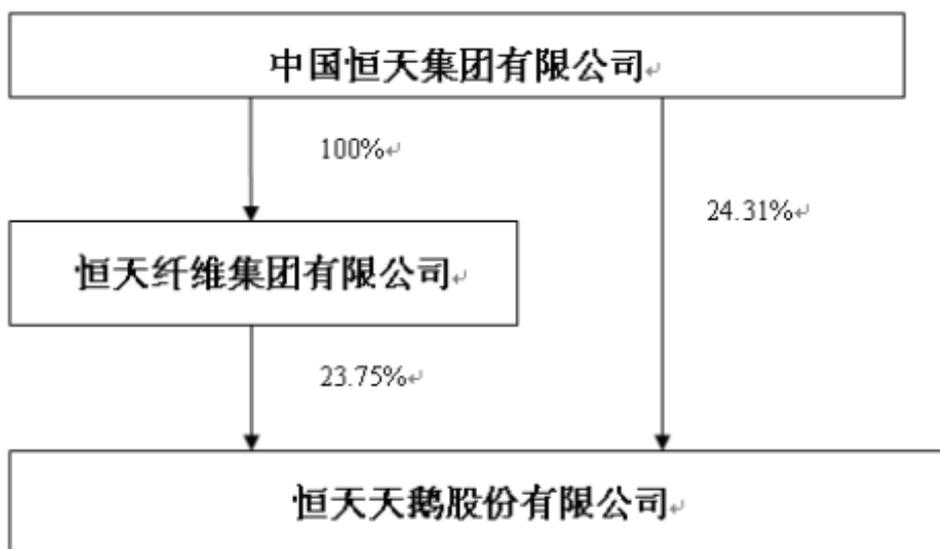
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
中国恒天集团有限公司	刘海涛	1988 年 09 月 09 日	10000888-6	人民币 3,257,212,500 元	一般经营项目：纺织机械成套设备和零配件、其他机械设备和电子设备开发、生产、销售；与上述业务相关的技术开发、技术服务、技术咨询；纺织品、纺织原辅材料、化工材料（危险品除外）、木材、服装、建筑材料、汽车配件的销售；进出口业务；承办国内展览和展销会；主板境内对外经济技术展览会；汽车（货车）制造及技术研究；农副产品、燃料油、金属矿石、非金属矿（特许经营除外）的销售。
经营成果、财务状况、现金流和未来发展战略等	恒天集团未来发展战略 1、业务定位 ——纺织机械是核心主业。——纵向延伸，发展新型纤维材料和纺织贸易业务，完善纺织产业链。——横向拓展，实施相关多元化战				

	略，发展商用车及重工机械业务。 ——地产和投资是策略性业务，为促进三大主业发展提供支持。 2、战略目标 成为具有国际竞争力的世界一流企业。 3、中长期发展目标 到 2020 年营业总收入突破 1000 亿元，成为具有较强价值创造能力和国际影响力的优秀企业。 4、“三步走”战略 “从无到有” —— “从有到优” —— “从优到强”。																																													
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	<table border="1"> <tr> <td>恒天集团控股上市公司持有股份情况</td> <td>上市公司</td> <td>持股数量(万股)</td> <td>持股比例(%)</td> <td>备注</td> </tr> <tr> <td>纬纺机</td> <td>恒天集团:1901.25</td> <td>2.70</td> <td>增发认购</td> <td>中纺机集团:21919.47</td> </tr> <tr> <td></td> <td>31.13</td> <td>含增发认购 1493.94 万股</td> <td>合计:23820.72</td> <td>33.83 恒</td> </tr> <tr> <td>天凯马</td> <td>恒天集团:19092.65</td> <td>29.83</td> <td>中纺科技:278.41</td> <td>0.44</td> </tr> <tr> <td>恒天控股</td> <td>:137.99</td> <td>0.22</td> <td>合计:19509.05</td> <td>30.49 中国服</td> </tr> <tr> <td>装</td> <td>恒天集团:7325.55</td> <td>28.39</td> <td>恒天天鹅 恒天集团: 18414.566224.31</td> <td>含增发认购 5556.8862</td> </tr> <tr> <td>万股，划转 12857.68 万股。</td> <td></td> <td></td> <td>恒天纤维: 17990.4195</td> <td>23.75 合</td> </tr> <tr> <td>计:36404.9857</td> <td>48.06</td> <td>恒天海龙 恒天集团:25717.89</td> <td>29.77</td> <td>立信工业 恒天控</td> </tr> <tr> <td>股:30770.455.80</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> </table>	恒天集团控股上市公司持有股份情况	上市公司	持股数量(万股)	持股比例(%)	备注	纬纺机	恒天集团:1901.25	2.70	增发认购	中纺机集团:21919.47		31.13	含增发认购 1493.94 万股	合计:23820.72	33.83 恒	天凯马	恒天集团:19092.65	29.83	中纺科技:278.41	0.44	恒天控股	:137.99	0.22	合计:19509.05	30.49 中国服	装	恒天集团:7325.55	28.39	恒天天鹅 恒天集团: 18414.566224.31	含增发认购 5556.8862	万股，划转 12857.68 万股。			恒天纤维: 17990.4195	23.75 合	计:36404.9857	48.06	恒天海龙 恒天集团:25717.89	29.77	立信工业 恒天控	股:30770.455.80				
恒天集团控股上市公司持有股份情况	上市公司	持股数量(万股)	持股比例(%)	备注																																										
纬纺机	恒天集团:1901.25	2.70	增发认购	中纺机集团:21919.47																																										
	31.13	含增发认购 1493.94 万股	合计:23820.72	33.83 恒																																										
天凯马	恒天集团:19092.65	29.83	中纺科技:278.41	0.44																																										
恒天控股	:137.99	0.22	合计:19509.05	30.49 中国服																																										
装	恒天集团:7325.55	28.39	恒天天鹅 恒天集团: 18414.566224.31	含增发认购 5556.8862																																										
万股，划转 12857.68 万股。			恒天纤维: 17990.4195	23.75 合																																										
计:36404.9857	48.06	恒天海龙 恒天集团:25717.89	29.77	立信工业 恒天控																																										
股:30770.455.80																																														

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

**4、其他持股在 10%以上的法人股东**

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动
恒天纤维集团有限公司	王东兴	1990 年 05 月 16 日	10594733-X	779, 416, 049 元	纤维素纤维系列产品、氨纶弹力丝、醋酸长丝、TENCEL 短纤维、

				<p>NEWCELL 长丝、铜氨丝聚乙烯醇制造。对外合作生产、来料加工、来样加工及补偿贸易业务；自营和代理除国家组织统一联合经营的出口商品和国家实行核定公司经营的进口商品以外的其他货物的进出口业务；纺织品、针织品及原料、服装、纺织专用设备、化工专用设备、通用设备、仪器仪表、文具用品、体育用品及器材、工艺品（不含文物）、厨房、卫生间用具及日用杂货、铜、铝、钢材、铸铁、五金产品、建材、棉短绒、木浆、棉浆、化工原料（不含易燃易爆易制毒危险品）、纺织油剂、助剂产品、轻工业产品批发，零售。</p> <p>（法律、行政法规或者国务院决定规定需报经批准的项目，未获批准的不准经营）</p>
--	--	--	--	--

## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）
王三元	副总经理	现任	男	52	2013年05月16日		3,588	0	0	3,588
于志强	董事、副总经理	现任	男	58	2013年05月16日		5,024	0	0	5,024
合计	--	--	--	--	--	--	8,612	0	0	8,612

### 二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

#### 董事

##### ◆董事长：王东兴

王东兴先生：（一）1971年10月出生，经济学博士，高级经济师。曾任中央人民广播电台河北办事处信息部经理，新华通讯社河北分社音像中心负责人，新华通讯社河北分社音像中心主任，上海证券报社河北版主任，保定天鹅股份有限公司副总经理，保定天鹅化纤集团有限公司总经理助理、保定天鹅股份有限公司总经理，恒天纤维集团有限公司董事长、党委书记、总经理，现任中国恒天集团副总裁，保天鹅股份有限公司董事长，中国化纤工业协会副理事长，浙江永强集团股份有限公司独立董事，山东海龙股份有限公司监事长。

（二）公司控股股东中国恒天集团有限公司副总裁；

（三）持有本公司股份数量：0股

（四）未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

##### ◆董事：于志强

于志强先生：（一）1956年8月出生，研究生毕业，高级工程师，曾任唐山钢铁公司技术干部，保定化纤厂环保办公室技术干部、保定化纤厂废水处理场副主任，保定化纤厂环境保护管理处副处长、保定天鹅化纤集团有限公司环境保护管理处处长、保定天鹅化纤集团有限公司总经理助理、办公室主任，副总经理、党委副书记、工会主席、保定天鹅股份有限公司监事会主席，现任恒天纤维集团有限公司工会主席，保定天鹅股份有限公司董事，现任保定天鹅股份有限公司工会主席、副总经理；

（二）公司第二大股东恒天纤维集团有限公司工会主席；

（三）持有本公司股份数量：5024股；

（四）未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

##### ◆董事：章永福

章永福先生：（一）1945年9月出生，大学本科学历，高级会计师，1969年毕业于中央财政金融学院金融系金融专业。曾任福州军区六二一四工程指挥部后勤部财务组长，六机部江西九江六二一四厂财务科科长，保定四八二厂财务科科长、计划科科长、总会计师、总经济师，风帆集团有限公司副董事长、副总经理，保定市风帆蓄电池有限公司总经理，保定市人民政府副市长，保定市人大常委会副主任。

- (二) 与公司或其控股股东及实际控制人不存在关联关系;
- (三) 持有本公司股份数量: 0 股;
- (四) 未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

◆董事: 许双全

许双全先生: (一) 1971年2月出生, 研究生学历, 律师、副教授, 1993年毕业于河北大学法学专业, 2004年获得河北大学诉讼法学硕士学位。1993 年至今任河北大学教师, 现任河北颂和安达律师事务所兼职律师, 河北大学、保定市人民政府、中国乐凯胶片集团公司、久久集团公司法律顾问。

- (二) 与公司或其控股股东及实际控制人不存在关联关系;
- (三) 持有本公司股份数量: 0 股;
- (四) 未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

◆董事: 叶永茂

叶永茂先生: (一) 1942年8月出生, 大学本科学历, 教授级高级工程师, 1965 年毕业于北京化纤工学院化纤有机合成专业。曾任中国纺织总会化纤办公室处长、高工, 国家纺织工业局规划发展司副司级巡视员, 现任中国化纤工业协会副理事长、副会长;

- (二) 与公司或其控股股东及实际控制人不存在关联关系;
- (三) 持有本公司股份数量: 0 股;
- (四) 未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

◆董事: 张莉

张莉女士: (一) 1950年6月出生, 本科学历, 在职研究生, 高级会计师。曾任纺织工业部科员、副处长、处长、司长, 国家经贸委经济运行局副局长(正局级), 国家发改委经济运行局巡视员, 工业和信息化部消费品工业司司长等职, 现任中国纺织工业联合会副会长。

- (二) 与公司或其控股股东及实际控制人不存在关联关系;
- (三) 持有本公司股份数量: 0 股;
- (四) 未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

◆董事: 王小虎

王小虎先生: (一) 1965年2月出生, 研究生学历, 高级经济师。曾任纺织工业部经济研究中心调研处副处长、《纺织经济研究》副主编, 中国纺织机械和技术进出口公司贸易部副经理, 香港新伟思国际有限公司总经理, 中国纺织机械和技术进出口公司贸易一部经理, 2004年11月-2011年11月任中国纺织机械和技术进出口公司总经理助理、副总经理, 中国纺织工业对外经济技术合作公司副总经理、党委副书记。现任保定天鹅股份有限公司总经理。

- (二) 与公司或其控股股东及实际控制人不存在关联关系;
- (三) 持有本公司股份数量: 0 股;
- (四) 未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

◆董事: 许深

许深女士: (一) 1960年9月出生, 本科学历, 教授级高工。2008-2010年, 任中国恒天集团有限公司科技部副部长, 分管新产品开发、项目申报、知识产权管理等; 2011-2012年2月, 任中国恒天集团有限公司战略管理部副部长, 分管集团公司战略规划、科技规划编制、战略研究课题计划管理与研究等; 2012年2月, 任中国恒天集团有限公司战略管理部部长, 负责部门各项工作, 包括战略规划、战略研究、改革改制、投资管理等。

- (二) 公司控股股东中国恒天集团有限公司战略管理部部长;
- (三) 持有本公司股份数量: 0 股;
- (四) 未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

◆董事: 王长峰

王长峰先生: (一) 2006.11-2009.04 保定天鹅化纤集团有限公司 党委委员、副总经理、办公室主任、化

纤纺织厂厂长、化纤配件厂厂长。

2009.04-2010.09 保定天鹅化纤集团有限公司 党委委员、副总经理、办公室主任（兼）。

2010.09-2011.06 恒天纤维集团有限公司 党委委员、副总经理、办公室主任（兼）。

2011.06-2012.06 恒天纤维集团有限公司 党委委员、副总经理、办公室主任（兼）、法律事务部部长（兼）。

2012.06 至今恒天纤维集团有限公司党委书记、副总经理，保定天鹅股份有限公司临时党委书记。

（二）公司第二大股东恒天纤维集团有限公司党委书记、副总经理；

（三）持有本公司股份数量：0 股；

（四）未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

## 监事

◆ 监事会主席：凌芑

凌芑先生：（一）1955年3月出生，本科学历，高级工程师。2005年12月至2009年12月，中国恒天集团公司及中国纺织机械（集团）有限公司科技部部长。2010年1月至2012年8月，中国恒天集团有限公司新材料事业部高级副总经理，现离岗。

（二）公司控股股东中国恒天集团有限公司享受中层正职待遇；

（三）持有本公司股份数量：0 股；

（四）未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

◆ 监事：朱长锋

朱长锋先生：（一）1969年3月出生，本科学历，会计师。2007年1月至2011年12月，青岛宏大纺织机械有限责任公司财务副总监、财务部部长；中国恒天集团有限公司财务部副部长；现任中国恒天集团有限公司财务部部长。

（二）公司控股股东中国恒天集团有限公司财务部部长；

（三）持有本公司股份数量：0股；

（四）未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

◆ 监事：凌保航

凌保航先生：（一）1963年12月出生，研究生学历，高级会计师。曾任保定天鹅化纤集团有限公司财务处处长助理、财务处副处长、财务处处长、计划财务处处长、副总会计师，保定天鹅化纤集团有限公司总经理助理、党委工作部部长、纪委副书记、纪委书记，保定天鹅股份有限公司监事。现任恒天纤维集团有限公司党委副书记、纪委书记，保定天鹅股份有限公司临时党委副书记、纪委书记、监事。

（二）公司第二大股东恒天纤维集团有限公司党委副书记；

（三）持有本公司股份数量：0股；

（四）未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

◆ 监事：崔月红

崔月红女士，任职工监事：（一）1969年9月出生，大专文化，政工师。2009年2月至2011年2月任保定天鹅化纤集团有限公司工会副主席、女职工委员会主任；2011年3月至今任恒天纤维集团有限公司工会副主席、女职工委员会主任；2013年4月任保定天鹅股份有限公司党群工作部副部长。

（二）公司第二大股东恒天纤维集团有限公司工会副主席、女职工委员会主任；

（三）持有本公司股份数量：0股；

（四）未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

◆ 监事：吕桂茹

吕桂茹女士，任职工监事：（一）1968年12月出生，大专学历，助理工程师。曾任保定天鹅股份有限公司纺丝二分厂整理车间副主任，现任保定天鹅股份有限公司纺丝二分厂整理车间主任，保定天鹅股份有限公

司监事，十一届、十二届河北省人大代表。

(二) 与公司或其控股股东及实际控制人不存在关联关系；

(三) 持有本公司股份数量：0股；

(四) 未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

◆监事：崔志强

崔志强先生，任职工监事：（一）1958年4月出生，大专文化，高级政工师。曾任保定天鹅化纤集团有限公司纺丝二分厂党总支书记、物业公司党支部书记，现任恒天纤维集团有限公司工会副主席、保定天鹅股份有限公司监事。

(二) 公司第二大股东恒天纤维集团有限公司工会副主席；

(三) 持有本公司股份数量：0股；

(四) 未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

高级管理人员

◆总经理：王小虎

王小虎先生：（一）1965年2月出生，研究生学历，高级经济师。曾任纺织工业部经济研究中心调研处副处长、《纺织经济研究》副主编，中国纺织机械和技术进出口公司贸易部副经理，香港新伟思国际有限公司总经理，中国纺织机械和技术进出口公司贸易一部经理，2004年11月-2011年11月任中国纺织机械和技术进出口公司总经理助理、副总经理，中国纺织工业对外经济技术合作公司副总经理、党委副书记。新任保定天鹅股份有限公司总经理。

(二) 与公司或其控股股东及实际控制人不存在关联关系；

(三) 持有本公司股份数量：0股；

(四) 未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

◆副总经理：王三元

王三元先生：（一）1962年3月出生，研究生毕业，高级工程师。曾任原保定化纤厂分厂副厂长、分厂厂长，保定天鹅化纤集团有限公司分厂厂长，总经理助理、副总经理等职，现任保定天鹅股份有限公司副总经理。

(二) 与公司或其控股股东及实际控制人不存在关联关系；

(三) 持有本公司股份数量：3588股；

(四) 未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒

◆副总经理：张志宏

张志宏先生：（一）1963年8月出生，大学本科学历，正高级工程师。1984年7月，进入保定化纤厂工作，曾任保定化纤厂研究所技术员、保定化纤厂技改物资处处长助理、保定天鹅股份有限公司纺丝一分厂副厂长、纺丝四分厂厂长、生产技术处处长、保定天鹅股份有限公司纺丝二分厂厂长等职，现任保定天鹅股份有限公司副总经理。

(二) 与公司或其控股股东及实际控制人不存在关联关系；

(三) 持有本公司股份数量：0股；

(四) 未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

◆副总经理：路喜英

路喜英先生：（一）1958年1月出生，大学学历，正高级工程师。曾任保定地区化工局科员，保定化纤厂科员，保定天鹅化纤集团有限公司技改处副处长，保定天鹅股份有限公司设备处处长，保定天鹅化纤集团有限公司总工程师，恒天纤维集团有限公司总工程师等职，现任保定天鹅股份有限公司副总经理；

(二) 与公司或其控股股东及实际控制人不存在关联关系；

(三) 持有本公司股份数量：0股；

(四) 未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

◆副总经理、财务总监：季长彬

季长彬先生：（一）1970年4月出生，研究生学历，高级会计师。2002年5月至2009年11月宏大投资有限公司财务总监，2004年1月至2010年10月咸阳宏大房地产开发有限公司总经理、董事长，2009年12月至2012年6月恒天地产有限公司总会计师，2012年6月任保定天鹅股份有限公司副总经理、财务总监（兼）。

(二) 与公司或其控股股东及实际控制人不存在关联关系；

(三) 持有本公司股份数量：0股；

(四) 未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

◆副总经理：周腊权

周腊权先生：（一）1975年12月出生，研究生学历，高级工程师。2006年1月至2010年6月中国恒天集团有限公司任干部、经理；2010年7月至2011年8月恒天纤维集团有限公司任总经理助理；2011年9月至2012年6月恒天纤维集团有限公司任副总经理。现任保定天鹅股份有限公司副总经理。

(二) 与公司或其控股股东及实际控制人不存在关联关系；

(三) 持有本公司股份数量：0股；

(四) 未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

◆副总经理、董事会秘书：李斌

李斌先生：（一）1974年6月出生，1995年毕业于河北大学历史系，曾任上海证券报社河北办事处记者，新华社河北分社新闻信息中心新闻供稿部副主任、电视节目部主任，中国新闻社河北分社驻邢台特派记者，保定天鹅股份有限公司董事、董事会秘书、董事会办公室主任、总经理办公室副主任、法律事务部部长。现任保定天鹅股份有限公司董事会秘书、副总经理、董事会办公室主任。

(二) 与公司或其控股股东及实际控制人不存在关联关系；

(三) 持有本公司股份数量：0股；

(四) 未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒

◆副总经理：于志强

于志强先生：（一）1956年8月出生，研究生毕业，高级工程师。曾任唐山钢铁公司技术干部，保定化纤厂环保办公室技术干部、保定化纤厂废水处理场副主任，保定化纤厂环境保护管理处副处长、保定天鹅化纤集团有限公司环境保护管理处处长、保定天鹅化纤集团有限公司总经理助理、办公室主任，副总经理、党委副书记、工会主席、保定天鹅股份有限公司监事会主席，现任恒天纤维集团有限公司工会主席，保定天鹅股份有限公司董事，现任保定天鹅股份有限公司工会主席、副总经理；

(二) 公司第二大股东恒天纤维集团有限公司工会主席；

(三) 持有本公司股份数量：5024股；

(四) 未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

◆副总经理：李建伟

李建伟先生：（一）1962年11月出生，大学学历，高级工程师。2007年1月至2011年4月保定天鹅股份有限公司副总经理，2011年4月至2012年6月恒天纤维集团总经理助理，现任保定天鹅股份有限公司副总经理。

(二) 与公司或其控股股东及实际控制人不存在关联关系；

(三) 持有本公司股份数量：0股；

(四) 未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

◆副总经理：刘志超

刘志超先生：（一）1965年7月出生，1988年毕业于河北广播电视大学工业企业管理专业，助理经济师。

曾任保定天鹅股份有限公司销售处副处长、处长，保定天鹅股份有限公司市场部经理，现任保定天鹅股份有限公司副总经理兼销售部经理。

(二) 与公司或其控股股东及实际控制人不存在关联关系；

(三) 持有本公司股份数量：0 股；

(四) 未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

◆副总经理：王秉哲

王秉哲先生：(一) 1963年10月出生，研究生学历，工程师。曾任原保定化纤厂涤纶分厂前纺车间副主任、主任，保定天鹅股份有限公司经销处副处长、物资供应处副处长、安技处副处长、环保处处长，保定天鹅化纤集团有限公司机械分公司副经理，保定金雁纸业有限公司副书记工会主席等职，现任保定天鹅股份有限公司副总经理、新疆天鹅浆粕有限责任公司董事长、新疆天鹅特种纤维有限公司董事长。

(二) 与公司或其控股股东及实际控制人不存在关联关系；

(三) 持有本公司股份数量：0 股；

(四) 未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
王东兴	中国恒天集团有限公司	副总裁	2011年11月04日		是
于志强	恒天纤维集团有限公司	工会主席	2008年09月01日		否
凌保航	恒天纤维集团有限公司	党委副书记、纪委书记	2012年06月18日		否
王长峰	恒天纤维集团有限公司	党委书记	2012年06月18日		是
许深	中国恒天集团有限公司	战略运营部部长	2012年02月08日		是
朱长锋	中国恒天集团有限公司	财务部部长	2013年02月27日		是

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
王东兴	浙江永强集团股份有限公司	独立董事	2010年06月12日	2013年06月18日	是
王东兴	中国化纤工业协会	副理事长	2006年03月01日		否
章永福	保定天威保变电气股份有限公司	独立董事	2008年10月21日		是

章永福	乐凯胶片股份有限公司	独立董事	2009年06月26日		是
张莉	中国纺织工业联合会	副会长	2011年07月28日		是
叶永茂	新乡化纤股份有限公司	独立董事	2011年05月19日		是
叶永茂	吉林奇峰化纤股份有限公司	独立董事	2011年06月27日		是
叶永茂	中国化纤工业协会	副会长、首席技术顾问	2010年09月10日		是
许双全	河北大学	教授	1993年07月01日		是
许双全	河北颂和安达律师事务所	兼职律师	1996年05月08日		是
许双全	河北大学	法律顾问	2007年09月01日		是
许双全	保定市人民政府	法律顾问	2001年05月01日		否

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	报告期内公司严格按照制定的绩效考核办法进行考核。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	高级管理人员薪酬确定坚持市场导向原则、责权利统一原则、激励与约束并重原则，依据职责范围、岗位价值、个人能力、市场薪酬水平、公司经济效益及高级管理人员经营目标完成情况确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	2013年度在公司领取报酬的全体董事、监事和高级管理人员的报酬合计284.64万元，其中，因工作原因，崔志强先生报酬领取时间为2013年1月至2013年5月，崔月红女士报酬领取时间为2013年5月至2013年12月。不在公司领取报酬的有王东兴先生、许深女士、王长峰先生三名董事和凌芄先生、朱长锋先生两名监事，他们均在控股股东单位领取报酬。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
王东兴	董事长、董事	男	43	现任	0	38.39	38.39
于志强	董事、副总经理	男	58	现任	22.13	0	22.13
章永福	独立董事	男	69	现任	5	0	5

许双全	独立董事	男	44	现任	5	0	5
叶永茂	独立董事	男	72	现任	5	0	5
张莉	独立董事	女	64	现任	5	0	5
许深	董事	女	54	现任	0	35.15	35.15
王长峰	董事、党委书记	男	52	现任	0	26.72	26.72
凌保航	党委副书记、 监事	男	51	现任	22.18	0	22.18
凌芃	监事会主席	男	59	现任	0	29.66	29.66
崔志强	工会副主席、 职工监事	男	56	离任	1.79	0	1.79
崔月红	工会副主席、 职工监事	女	45	现任	3.07	0	3.07
吕桂茹	职工监事	女	45	现任	3.49	0	3.49
朱长锋	监事	男	45	现任	0	33.56	33.56
王小虎	总经理、董事	男	49	现任	22.36	0	22.36
王三元	副总经理	男	52	现任	22.09	0	22.09
张志宏	副总经理	男	51	现任	20.76	0	20.76
路喜英	副总经理	男	56	现任	22.84	0	22.84
季长彬	副总经理、财 务总监	男	44	现任	22.25	0	22.25
周腊权	副总经理	男	39	现任	22.09	0	22.09
李斌	副总经理	男	40	现任	21.54	0	21.54
李建伟	副总经理	男	51	现任	19.35	0	19.35
刘志超	副总经理	男	49	现任	19.35	0	19.35
王秉哲	副总经理	男	51	现任	19.35	0	19.35
合计	--	--	--	--	284.64	163.48	448.12

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

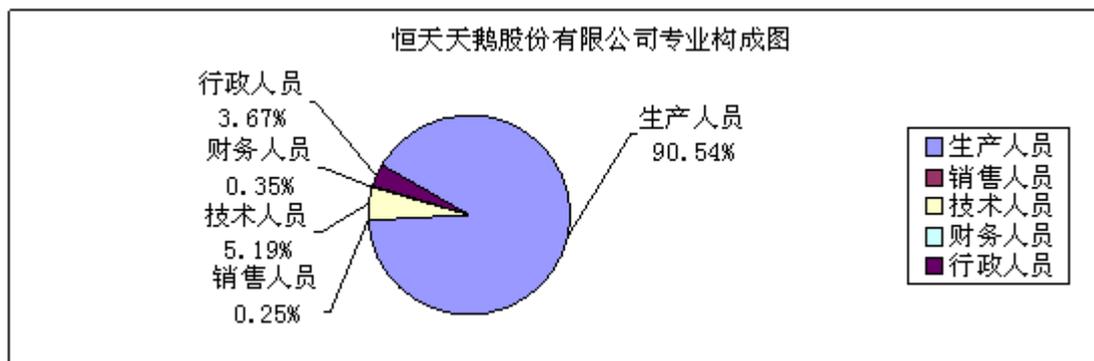
姓名	担任的职务	类型	日期	原因
崔志强	监事	离任	2013年05月16日	工作需要
崔月红	监事	被选举	2013年05月16日	工作需要

## 五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

无

## 六、公司员工情况

在职员工的人数	6,007
公司需承担费用的离退休职工人数	1,704
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	5,439
销售人员	15
技术人员	312
财务人员	21
行政人员	220
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
大专及以上	1,009
中专及技校	1,069
高中及以下	3,929



## 第八节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

#### 1、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所股票上市规则》（2008年修订）及其他有关法律、法规的规定运作，严格执行股东大会、董事会、监事会等“三会”制度，规范公司运作。确保公司董事会、监事会和股东会权责明晰，实现公司投资决策、生产经营和监督管理的制度化、规范化，公司治理的实际状况与中国证监会有关文件的要求不存在差异。

报告期内，公司加强和重视了投资者关系管理工作。专人接听投资者电话咨询，通过交易所沟通交流平台，及时回复投资者咨询。公司法人治理结构实际状况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求。

根据公司发展战略和定位，为了进一步改进管理方式，提高工作效率，强化竞争意识，努力建设高素质的干部队伍，结合公司实际及职能要求，公司职能部室从31个优化为17个。公司修订了《恒天天鹅股份有限公司证券投资内控制度》、《恒天天鹅股份有限公司募集资金使用管理办法》，制定了《恒天天鹅股份有限公司控股子公司财务管理办法》、《恒天天鹅股份有限公司资金投资理财管理办法》，确保公司治理及运作的制度化、规范化。

#### 2、独立董事履行职责情况

报告期内，公司四名独立董事严格按照《上市公司治理准则》等相关法律法规、深圳证券交易所《股票上市规则》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》、《公司章程》及公司《独立董事制度》等规定，认真独立履行职责，全部出席公司历次董事会和股东大会，现场办公，积极参与公司的运作经营，就公司内部控制、关联交易、募集资金补充流动资金等事项进行审核并出具了独立董事意见，对本年度公司董事会的各项议案未提出异议。

#### 3、公司独立运作情况

公司与实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是  否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

公司十分重视内幕信息管理，按照中国证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》及深交所《信息披露业务备忘录第 34 号—内幕信息知情人员登记管理事项》的相关要求。严格按照有关制度控制内幕信息知情人员范围，及时登记知悉公司内幕信息的人员名单及其个人信息，并组织自查内部信息知情人买卖公司股票的情况，组织董事、监事、高级管理人员以及可接触内幕信息的关键岗位工作人员参加防控内幕交易专题培训和案例学习。到目前未发现内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况，也不存在因违反内幕信息及知情人管理制度涉嫌内幕交易被监管部门采取监管措施及行政处罚的情况。报告期内，公司董事、监事、高级管理人员不存在违规买卖公司股票的情况。

## 二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012 年度股东大会	2013 年 05 月 16 日	1. 审议《关于保定天鹅股份有限公司 2012 年度董事会工作报告的议案》； 2. 审议《关于保定天鹅股份有限公司 2012 年年度报告全文及摘要的议案》； 3. 审议《关于保定天鹅股份有限公司 2012 年利润分配预案的议案》； 4. 审议《关于保定天鹅股份有限公司 2012 年度募集资金存放与使用情况的专项报告的议案》； 5. 审议《关于保定天鹅股份有限公司 2012 年度监事会工作报告的议案》； 6. 审议《关于续聘天职国际会计师事务所有限公司为公司 2013 年审计机构及支付其审计费用的议案》； 7 审议《关于保定天鹅股份有限公司预计 2013 年度日常关联交易的议案》； 8. 审议《关于保定天鹅股份有限公司对外投资暨关联交易的议案》； 9. 审议《关于保定天鹅股份有限公司更名并修改公司章程的议案》； 10. 审议《关于保定天鹅股份有限公司董事	7、8 项议案未获得通过,其余议案均获得通过。	2013 年 05 月 17 日	公告编号: 2013-021, 2012 年年度股东大会决议公告, 巨潮资讯网。

		会换届选举的议案》；11.审议《关于保定天鹅股份有限公司监事会换届选举的议案》；12.审议《关于保定天鹅股份有限公司暂时闲置募集资金投资银行理财产品的议案》。			
--	--	---	--	--	--

## 2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012 年度第四次临时股东大会	2013 年 01 月 17 日	1.审议《关于再次使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》；2.审议《关于修改保定天鹅股份有限公司董事会议事规则的议案》。	上述议案均通过	2013 年 01 月 18 日	公告编号：2013-003，2012 年第四次临时股东大会决议公告，巨潮资讯网。
2013 年度第一次临时股东大会	2013 年 03 月 28 日	1.审议《保定天鹅股份有限公司募集资金使用管理办法》的议案。	上述议案均通过	2013 年 03 月 29 日	公告编号：2013-007，2013 年度第一次临时股东大会决议公告，巨潮资讯网。
2013 年度第二次临时股东大会	2013 年 08 月 20 日	1.审议《关于公司符合公开发行公司债券条件的议案》；2.审议《关于公开发行公司债券的议案》。	上述议案均通过	2013 年 08 月 21 日	公告编号：2013-039，2013 年第二次临时股东大会决议公告，巨潮资讯网。
2013 年度第三次临时股东大会	2013 年 12 月 26 日	1.审议《恒天天鹅股份有限公司关于变更部分募投项目的议案》；2.审议《关于恒天天鹅股份有限公司拟向证监会申请撤回公司债券发行申请的议案》。	上述议案均通过	2013 年 12 月 27 日	公告编号：2013-065，2013 年第三次临时股东大会决议公告，巨潮资讯网。

### 三、报告期内独立董事履行职责的情况

#### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
章永福	9	5	4	0	0	否
许双全	9	5	4	0	0	否
叶永茂	9	5	4	0	0	否
张莉	9	5	4	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		5				

连续两次未亲自出席董事会的说明

#### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

#### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司四名独立董事严格按照《上市公司治理准则》等相关法律法规、深圳证券交易所《股票上市规则》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》、《公司章程》及公司《独立董事制度》等规定，认真独立履行职责，全部出席公司历次董事会和股东大会，现场办公，积极参与公司的运作经营，就公司内部控制、关联交易、募集资金补充流动资金等事项进行审核并出具了独立董事意见，对本年度公司董事会的各项议案未提出异议。

### 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

#### 1.薪酬与考核委员会履职情况

报告期内，公司董事会薪酬与考核委员会按照《董事会薪酬与考核委员会实施细则》认真履行职责，对公司年度报告中董事和高管人员所披露薪酬事项进行了审核，核查意见如下：2013年度，公司董事、监事及高管人员披露的薪酬情况符合公司薪酬管理制度，未有违反公司薪酬管理制度及与公司薪酬管理制度不一致的情形发生。

#### 2.提名委员会履职情况

报告期内，公司董事会提名委员会按照《提名委员会实施细则》认真履行职责。今年公司董事会进行了换届，公司董事会提名委员会在相关会议前对所有拟任人选进行了认真审核。

#### 3.战略委员会履职情况

报告期内，公司战略委员会按照《战略委员会实施细则》切实履行职责。对公司2014年发展规划进行了认真详细的了解和讨论，并对公司长期发展规划进行了讨论，公司战略委员会各位成员充分发挥了各自职责。

#### 4. 审计委员会履职情况

报告期内，公司审计委员会按照《审计委员会实施细则》认真履行职责。严格做到事前审计、专业审计，确保董事会对经理层的有效监督，完善了公司治理结构，完成了公司内、外部审计的沟通、监督和核查工作。

### 五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

### 六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务方面保持独立，各自承担责任风险。

### 七、同业竞争情况

公司、控股股东和实际控制人对公司同业竞争情况作出的承诺，公司已在年报第五节十三其他重大事项的说明中予以说明。

### 八、高级管理人员的考评及激励情况

报告期内，公司董事会根据公司年度工作目标和计划的完成情况，对公司高级管理人员进行考核，并根据考核结果发放高级管理人员的奖金。公司将进一步制订和完善董事、监事和其他高级管理人员的绩效评价与激励约束机制，使高级管理人员的薪酬收入与管理水平、经营业绩紧紧挂钩，以充分调动和激发高级管理人员的积极性和创造力。

## 第九节 内部控制

### 一、内部控制建设情况

根据《企业内部控制基本规范》以及《企业内部控制应用指引》、《企业内部控制评价指引》等的相关要求，为规范和完善企业的内控和风险管理体系，公司制定了《内部控制规范实施工作方案》，成立了内部控制领导及工作机构，于 2011 年启动了内部控制体系建设咨询项目，并于 2011 年底初步完成内部控制体系框架搭建，形成了《内部控制手册》和《内部控制业务流程及流程图》。公司分别于 2013 年初和 2014 年初启动了对内部控制体系的测试工作，并出具了内部控制评价报告。公司对纳入评价范围的业务与事项均已建立了内部控制，并得以有效执行，达到了公司内部控制的目标。

### 二、董事会关于内部控制责任的声明

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。公司内部控制的目标是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在的固有局限性，故仅能为实现上述目标提供合理保证。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

### 三、建立财务报告内部控制的依据

为规范公司财务报告的管理，根据《会计法》、《企业会计准则》以及《企业内部控制基本规范》及配套指引等法律法规和有关规定，公司建立了一系列的财务管理制度和相应的管理规定，对财务报告的编制、关联交易、财务报表说明书及部门岗位职责、权限做了明确的规定。确保财务报告合法合规、真实完整和有效利用，报告期内未发现内部控制重大缺陷。

### 四、内部控制评价报告

内部控制评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内未发现内部控制重大缺陷。	
内部控制评价报告全文披露日期	2013 年 03 月 29 日
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网《恒天天鹅股份有限公司 2013 年度内部控制评价报告》

### 五、内部控制审计报告

√ 适用 □ 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们（天职国际会计师事务所（特殊普通合伙））认为，恒天天鹅于 2013 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内部控制审计报告全文披露日期	2014 年 03 月 29 日

内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网《恒天天鹅股份有限公司 2013 年度内部控制评价报告》
----------------	-----------------------------------

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

根据中国证监会《关于做好上市公司 2009 年年度报告及相关工作的公告》（〔2009〕34 号）深圳证券交易所《关于做好上市公司 2009 年年度报告工作的通知》（深证上〔2009〕201 号）等文件要求，为完善公司信息披露管理制度，提高年报信息披露质量和透明度，公司严格按照《恒天天鹅股份有限公司信息披露管理条例》和《关于年报信息披露重大差错责任追究的规定》等相关制度进行年报的编制和披露工作。报告期内，公司没有发生其他重大会计差错更正以及业绩预告更正等情况，上述制度有效执行。

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2014 年 03 月 27 日
审计机构名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天职业字[2014]1211 号
注册会计师姓名	匡敏 袁刚

审计报告正文

审计报告

天职业字[2014]1211号

恒天天鹅股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的恒天天鹅股份有限公司（以下简称恒天天鹅）财务报表，包括2013年12月31日的合并及母公司资产负债表、2013年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

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

#### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，恒天天鹅财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了恒天天鹅

2013年12月31日的合并及母公司财务状况、2013年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

[此页无正文]

中国·北京  
二〇一四年三月二十七日

中国注册会计师：

中国注册会计师：

## 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：恒天天鹅股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	205,625,431.66	747,655,667.49
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	265,521,594.73	216,653,328.64
应收账款	41,942,979.89	50,023,368.65
预付款项	20,786,717.27	78,437,872.10
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	1,476,282.52	6,536,243.45
买入返售金融资产		
存货	344,344,065.67	402,112,258.28
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	331,989,810.26	
流动资产合计	1,211,686,882.00	1,501,418,738.61
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产	72,125,133.60	65,190,024.60
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	55,924,055.98	56,246,509.88
投资性房地产		
固定资产	492,016,741.62	570,254,962.02
在建工程	748,239,291.82	579,140,998.92
工程物资	863,760.25	8,052,599.33
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	93,011,581.90	97,695,256.54
开发支出	137,749.66	70,854.70
商誉		
长期待摊费用	3,289,204.94	3,477,159.62
递延所得税资产	12,177,682.94	8,880,062.82
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,477,785,202.71	1,389,008,428.43
资产总计	2,689,472,084.71	2,890,427,167.04
流动负债：		
短期借款	106,534,232.88	57,683,812.50
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		43,100,000.00
应付账款	212,726,907.89	240,428,971.79
预收款项	5,683,353.67	2,911,533.25
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	35,259,019.50	33,231,336.81
应交税费	1,473,300.51	-22,763,100.85
应付利息	642,754.38	675,613.51
应付股利		
其他应付款	38,845,699.71	45,052,153.61
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	163,668,183.73	83,439,551.66
其他流动负债	6,104,867.39	6,169,843.67
流动负债合计	570,938,319.66	489,929,715.95
非流动负债：		
长期借款	222,500,000.00	289,500,000.00
应付债券		
长期应付款	133,291,822.21	185,260,923.38
专项应付款	180,000,000.00	160,235,382.44
预计负债		
递延所得税负债	13,518,688.29	11,581,794.56
其他非流动负债	98,809,056.03	130,698,508.75
非流动负债合计	648,119,566.53	777,276,609.13
负债合计	1,219,057,886.19	1,267,206,325.08
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	757,368,462.00	757,368,462.00
资本公积	804,020,964.00	798,105,463.81
减：库存股		

专项储备		
盈余公积	17,921,326.75	17,921,326.75
一般风险准备		
未分配利润	-157,452,606.33	1,302,035.92
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	1,421,858,146.42	1,574,697,288.48
少数股东权益	48,556,052.10	48,523,553.48
所有者权益（或股东权益）合计	1,470,414,198.52	1,623,220,841.96
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,689,472,084.71	2,890,427,167.04

法定代表人：王东兴

主管会计工作负责人：季长彬

会计机构负责人：刘德娟

## 2、母公司资产负债表

编制单位：恒天天鹅股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	63,445,113.02	483,288,049.65
交易性金融资产		
应收票据	226,800,594.73	188,200,178.64
应收账款	38,768,093.29	47,263,677.74
预付款项	12,471,943.93	99,862,737.97
应收利息		
应收股利		
其他应收款	38,075,058.25	23,950,033.75
存货	310,669,221.17	365,033,784.93
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	210,581,671.22	
流动资产合计	900,811,695.61	1,207,598,462.68
非流动资产：		
可供出售金融资产	72,125,133.60	65,190,024.60
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	384,224,055.98	384,546,509.88

投资性房地产		
固定资产	431,837,564.53	505,349,270.57
在建工程	741,443,291.82	570,774,563.92
工程物资	863,760.25	8,052,599.33
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	37,523,924.11	38,588,899.75
开发支出	137,749.66	70,854.70
商誉		
长期待摊费用	3,289,204.94	3,477,159.62
递延所得税资产	15,843,386.70	9,968,697.45
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,687,288,071.59	1,586,018,579.82
资产总计	2,588,099,767.20	2,793,617,042.50
流动负债：		
短期借款	79,234,232.88	46,869,662.50
交易性金融负债		
应付票据		43,100,000.00
应付账款	221,032,533.40	235,176,164.43
预收款项	5,683,353.67	2,911,533.25
应付职工薪酬	32,965,091.61	31,587,414.01
应交税费	-1,542,152.35	-22,548,633.70
应付利息	642,754.38	675,613.51
应付股利		
其他应付款	37,911,862.61	43,524,528.59
一年内到期的非流动负债	163,668,183.73	83,439,551.66
其他流动负债	6,104,867.39	6,169,843.67
流动负债合计	545,700,727.32	470,905,677.92
非流动负债：		
长期借款	222,500,000.00	289,500,000.00
应付债券		
长期应付款	133,291,822.21	185,260,923.38
专项应付款	180,000,000.00	160,235,382.44

预计负债		
递延所得税负债	13,460,989.66	11,581,794.56
其他非流动负债	89,814,067.25	121,513,149.81
非流动负债合计	639,066,879.12	768,091,250.19
负债合计	1,184,767,606.44	1,238,996,928.11
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	757,368,462.00	757,368,462.00
资本公积	770,508,475.09	764,870,889.97
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	17,921,326.75	17,921,326.75
一般风险准备		
未分配利润	-142,466,103.08	14,459,435.67
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,403,332,160.76	1,554,620,114.39
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,588,099,767.20	2,793,617,042.50

法定代表人：王东兴

主管会计工作负责人：季长彬

会计机构负责人：刘德娟

### 3、合并利润表

编制单位：恒天天鹅股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	784,873,073.18	866,589,028.27
其中：营业收入	784,873,073.18	866,589,028.27
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	959,314,139.58	966,566,942.64
其中：营业成本	762,367,904.54	807,293,619.41
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	1,435,634.36	368,952.41
销售费用	14,637,011.63	9,826,450.18
管理费用	140,570,338.77	120,203,826.48
财务费用	13,097,328.98	7,374,409.02
资产减值损失	27,205,921.30	21,499,685.14
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）	9,271,410.63	112,467,955.22
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-322,453.90	359,826.91
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-165,169,655.77	12,490,040.85
加：营业外收入	3,091,646.27	3,126,688.81
减：营业外支出	584,187.17	187,957.21
其中：非流动资产处置损失	34,187.17	18,647.21
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-162,662,196.67	15,428,772.45
减：所得税费用	-3,891,009.21	5,389,263.59
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-158,771,187.46	10,039,508.86
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	-158,754,642.25	7,807,245.75
少数股东损益	-16,545.21	2,232,263.11
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	-0.21	0.011
（二）稀释每股收益	-0.21	0.011
七、其他综合收益	5,964,544.02	-45,386,390.36
八、综合收益总额	-152,806,643.44	-35,346,881.50
归属于母公司所有者的综合收益总额	-152,839,142.06	-37,579,144.61

归属于少数股东的综合收益总额	32,498.62	2,232,263.11
----------------	-----------	--------------

法定代表人：王东兴

主管会计工作负责人：季长彬

会计机构负责人：刘德娟

#### 4、母公司利润表

编制单位：恒天天鹅股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	737,873,869.71	811,653,122.47
减：营业成本	732,175,577.99	751,850,546.75
营业税金及附加	376,544.98	329,831.69
销售费用	4,361,711.59	5,303,595.22
管理费用	124,377,143.34	104,589,811.57
财务费用	12,726,659.78	6,623,108.26
资产减值损失	34,780,160.61	16,835,197.83
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）	4,685,198.03	112,467,955.22
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-322,453.90	359,826.91
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-166,238,730.55	38,588,986.37
加：营业外收入	2,901,276.11	2,292,406.68
减：营业外支出	84,187.17	179,907.21
其中：非流动资产处置损失	34,187.17	18,647.21
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-163,421,641.61	40,701,485.84
减：所得税费用	-6,496,102.86	4,844,515.88
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-156,925,538.75	35,856,969.96
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	-0.207	0.05
（二）稀释每股收益	-0.207	0.05
六、其他综合收益	5,637,585.12	-45,386,390.36
七、综合收益总额	-151,287,953.63	-9,529,420.40

法定代表人：王东兴

主管会计工作负责人：季长彬

会计机构负责人：刘德娟

## 5、合并现金流量表

编制单位：恒天天鹅股份有限公司

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	479,251,703.60	560,944,022.39
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	39,993,576.80	33,634,545.22
收到其他与经营活动有关的现金	9,486,200.72	11,596,222.97
经营活动现金流入小计	528,731,481.12	606,174,790.58
购买商品、接受劳务支付的现金	368,236,740.64	385,980,436.95
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	227,470,641.38	239,711,758.37
支付的各项税费	17,230,522.08	13,213,532.79
支付其他与经营活动有关的现金	40,165,059.86	41,264,900.27
经营活动现金流出小计	653,102,963.96	680,170,628.38
经营活动产生的现金流量净额	-124,371,482.84	-73,995,837.80
二、投资活动产生的现金流量：		

收回投资收到的现金	1,320,000,000.00	156,880,899.81
取得投资收益所收到的现金	9,593,864.53	2,605,580.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	348,000.00	267,250.00
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	50,508,012.93	20,313,765.74
投资活动现金流入小计	1,380,449,877.46	180,067,496.05
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	88,800,533.20	334,096,985.37
投资支付的现金	1,650,000,000.00	50,000,000.00
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	1,738,800,533.20	384,096,985.37
投资活动产生的现金流量净额	-358,350,655.74	-204,029,489.32
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		572,999,995.00
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	120,916,168.80	363,628,845.42
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	1,000,000.00	221,000,000.00
筹资活动现金流入小计	121,916,168.80	1,157,628,840.42
偿还债务支付的现金	110,806,217.52	213,011,413.09
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	39,489,303.31	26,478,679.27
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		1,405,088.00
筹资活动现金流出小计	150,295,520.83	240,895,180.36
筹资活动产生的现金流量净额	-28,379,352.03	916,733,660.06
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-192,808.53	85,702.75
五、现金及现金等价物净增加额	-511,294,299.14	638,794,035.69

加：期初现金及现金等价物余额	707,814,921.15	69,020,885.46
六、期末现金及现金等价物余额	196,520,622.01	707,814,921.15

法定代表人：王东兴

主管会计工作负责人：季长彬

会计机构负责人：刘德娟

## 6、母公司现金流量表

编制单位：恒天天鹅股份有限公司

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	488,405,290.34	541,689,226.97
收到的税费返还	39,993,576.80	33,634,545.22
收到其他与经营活动有关的现金	7,799,170.55	10,828,754.87
经营活动现金流入小计	536,198,037.69	586,152,527.06
购买商品、接受劳务支付的现金	384,718,137.77	359,384,641.40
支付给职工以及为职工支付的现金	214,222,396.36	226,674,885.78
支付的各项税费	10,090,215.85	12,781,527.12
支付其他与经营活动有关的现金	36,764,590.95	48,156,903.04
经营活动现金流出小计	645,795,340.93	646,997,957.34
经营活动产生的现金流量净额	-109,597,303.24	-60,845,430.28
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	840,000,000.00	156,880,899.81
取得投资收益所收到的现金	5,007,651.93	2,605,580.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	348,000.00	267,250.00
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	50,508,012.93	20,313,765.74
投资活动现金流入小计	895,863,664.86	180,067,496.05
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	82,437,565.41	328,695,585.30
投资支付的现金	1,050,000,000.00	306,800,000.00
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	1,132,437,565.41	635,495,585.30
投资活动产生的现金流量净额	-236,573,900.55	-455,428,089.25
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		572,999,995.00
取得借款收到的现金	93,616,168.80	352,814,695.42
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	1,000,000.00	221,000,000.00
筹资活动现金流入小计	94,616,168.80	1,146,814,690.42
偿还债务支付的现金	99,992,067.52	213,011,413.09
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	37,367,088.90	25,196,838.18
支付其他与筹资活动有关的现金		1,405,088.00
筹资活动现金流出小计	137,359,156.42	239,613,339.27
筹资活动产生的现金流量净额	-42,742,987.62	907,201,351.15
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-192,808.53	85,702.75
五、现金及现金等价物净增加额	-389,106,999.94	391,013,534.37
加：期初现金及现金等价物余额	443,447,303.31	52,433,768.94
六、期末现金及现金等价物余额	54,340,303.37	443,447,303.31

法定代表人：王东兴

主管会计工作负责人：季长彬

会计机构负责人：刘德娟

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：恒天天鹅股份有限公司

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	757,368,462.00	798,105,463.81			17,921,326.75		1,302,035.92		48,523,553.48	1,623,220,841.96
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										

二、本年年初余额	757,368,462.00	798,105,463.81			17,921,326.75		1,302,035.92		48,523,553.48	1,623,220,841.96
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)		5,915,500.19					-158,754,642.25		32,498.62	-152,806,643.44
(一) 净利润							-158,754,642.25		-16,545.21	-158,771,187.46
(二) 其他综合收益		5,915,500.19							49,043.83	5,964,544.02
上述(一)和(二)小计		5,915,500.19					-158,754,642.25		32,498.62	-152,806,643.44
(三) 所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	757,368,462.00	804,020,964.00			17,921,326.75		-157,452,606.33		48,556,052.10	1,470,414,198.52

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	641,600,000.00	381,175,409.17			16,314,722.79		-4,898,605.87		46,291,290.37	1,080,482,816.46
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、本年初余额	641,600,000.00	381,175,409.17			16,314,722.79		-4,898,605.87		46,291,290.37	1,080,482,816.46
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	115,768,462.00	416,930,054.64			1,606,603.96		6,200,641.79		2,232,263.11	542,738,025.50
(一)净利润							7,807,245.75		2,232,263.11	10,039,508.86
(二)其他综合收益		-45,386,390.36								-45,386,390.36
上述(一)和(二)小计		-45,386,390.36					7,807,245.75		2,232,263.11	-35,346,881.50
(三)所有者投入和减少资本	115,768,462.00	462,316,445.00								578,084,907.00
1.所有者投入资本	115,768,462.00	455,826,445.00								571,594,907.00
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他		6,490,000.00								6,490,000.00
(四)利润分配					1,606,603.96		-1,606,603.96			
1.提取盈余公积					1,606,603.96		-1,606,603.96			
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	757,368,462.00	798,105,463.81			17,921,326.75		1,302,035.92		48,523,553.48	1,623,220,841.96

法定代表人：王东兴

主管会计工作负责人：季长彬

会计机构负责人：刘德娟

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：恒天天鹅股份有限公司

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	757,368,462.00	764,870,889.97			17,921,326.75		14,459,435.67	1,554,620,114.39
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	757,368,462.00	764,870,889.97			17,921,326.75		14,459,435.67	1,554,620,114.39
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		5,637,585.12					-156,925,538.75	-151,287,953.63
（一）净利润							-156,925,538.75	-156,925,538.75
（二）其他综合收益		5,637,585.12						5,637,585.12
上述（一）和（二）小计		5,637,585.12					-156,925,538.75	-151,287,953.63

(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	757,368,46 2.00	770,508,47 5.09			17,921,326 .75		-142,466,1 03.08	1,403,332, 160.76

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	641,600,00 0.00	347,940,83 5.33			16,314,722 .79		-19,790,93 0.33	986,064,62 7.79
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	641,600,00 0.00	347,940,83 5.33			16,314,722 .79		-19,790,93 0.33	986,064,62 7.79
三、本期增减变动金额(减少以 “-”号填列)	115,768,46 2.00	416,930,05 4.64			1,606,603. 96		34,250,366 .00	568,555,48 6.60
(一) 净利润							35,856,969	35,856,969

							.96	.96
(二) 其他综合收益		-45,386,390.36						-45,386,390.36
上述(一)和(二)小计		-45,386,390.36					35,856,969.96	-9,529,420.40
(三) 所有者投入和减少资本	115,768,462.00	462,316,445.00						578,084,907.00
1. 所有者投入资本	115,768,462.00	455,826,445.00						571,594,907.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他		6,490,000.00						6,490,000.00
(四) 利润分配					1,606,603.96		-1,606,603.96	
1. 提取盈余公积					1,606,603.96		-1,606,603.96	
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	757,368,462.00	764,870,889.97			17,921,326.75		14,459,435.67	1,554,620,114.39

法定代表人：王东兴

主管会计工作负责人：季长彬

会计机构负责人：刘德娟

### 三、公司基本情况

#### (一) 公司概况

恒天天鹅股份有限公司(以下简称本公司或公司)原名保定天鹅股份有限公司，于2013年4月更名为恒天

天鹅股份有限公司。公司成立于1997年2月，注册资本29500万元，是经河北省人民政府股份制领导小组办公室冀股办(1996)39号文批准，以保定天鹅化纤集团有限公司为发起人，以社会募集方式设立的股份有限公司。同月在深圳证券交易所上网发行，募集资金4.6亿元,成为国内粘胶行业第一股。股票简称：恒天天鹅，股票代码：000687。

经中国证监会石家庄证券特派员办事处（证监石办字[1999]10号）文同意，中国证监会（证监公司字[1999]134号）文核准，本公司以1998年末总股本29500万元为基数，于2000年1月向全体股东配售股份，增资配股后，公司注册资本变更为32080万元。2005年12月16日经河北省人民政府国有资产监督管理委员会下发的冀国资字[2005]665号文批复，公司于2005年12月26日完成了股权分置改革工作。股权分置改革完成后，总股本仍为32080万元，根据2007年年度股东大会决议和修改后的公司章程规定，公司申请增加注册资本人民币32080万元，由资本公积转增股本，转增基准日为2008年3月13日，变更后注册资本为人民币64160万元。上述转增股本已经中喜会计师事务所予以验证，并出具中喜验字[2008]第01019号验资报告。2012年4月27日公司按照每股5.01元的价格非公开发行股票11,576.85万股，收到募集资金净额57,159.49万元，募集后注册资本为75,736.85万元。此次增加的股本经天职国际会计师事务所有限公司予以验证，并出具天职京QJ[2012]1262号验资报告。

本公司属于纤维素纤维制造业，主要产品为粘胶长丝、氨纶丝、浆粕；主要经营：粘胶纤维制造、销售；粘胶纤维的原辅材料的加工、销售；合作生产、来料加工、来样加工；粘胶纤维的深加工、技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让；经营本企业自产产品、粘胶纤维的深加工和技术的出口业务和本企业所需的原辅材料、机械设备、零配件及技术的进口业务（国家限定公司经营和禁止进出口的三品及技术除外）、自有房屋租赁。

公司在河北省工商行政管理局注册成立，注册号：130000000008164；法定代表人：王东兴；公司注册地址：河北省保定市新市区盛兴西路1369号。

## （二）母公司以及实际控制人

2009年12月24日，国务院国有资产监督管理委员会下发了对中国恒天集团有限公司（以下简称中国恒天）《关于保定天鹅化纤集团有限公司国有股权无偿划转有关问题的批复》（国资产权[2009]1428号），根据文件中国恒天通过国有股权无偿划转方式受让保定市国资委持有保定天鹅化纤集团有限公司100%的股权，从而间接控制本公司48.08%的国有法人股，成为本公司的实际控制人。

2010年2月经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]153号《关于核准中国恒天公告保定天鹅股份有限公司收购报告书并豁免其要约收购义务的批复》文件,同意豁免恒天集团因国有资产行政划转而控制的308,480,995股本公司股份（占本公司总股本48.08%）而应履行的要约收购义务。

2010年8月25日经保定市工商行政管理局核准，保定天鹅化纤集团有限公司的名称变更为恒天纤维集团有限公司（以下简称恒天纤维）。

2012年10月30日经国务院国有资产监督管理委员会以国资产权[2012]879号文《关于保定天鹅股份有限公司国有股东所持股份无偿划转有关问题的批复》，中国恒天通过无偿划转方式受让恒天纤维持有本公司的16.98%股权，自此中国恒天占公司24.314%的表决权成为公司第一大股东，本公司成为中国恒天二级子公司，恒天纤维无偿划转后持有公司23.754%的表决权，中国恒天合计持有公司48.068%的表决权，对本公司拥有直接控制权，本公司的母公司及实际控制人均为中国恒天。

## （三）财务报告的批准报出者和批准报出日

本公司2013年财务报告于2014年3月27日经公司第六届董事会第十二次会议批准对外报出。

## 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

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照财政部2006年2月15日颁布的《企业会计准则》及其应用指南的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

### 2、遵循企业会计准则的声明

本公司基于下述编制基础编制的财务报表符合财政部2006年2月15日颁布的《企业会计准则》的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 3、会计期间

本公司的会计年度从公历1月1日至12月31日止。

### 4、记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

### 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

公司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。公司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。

#### (2) 非同一控制下的企业合并

公司在购买日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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

(1) 对长期股权投资的账面余额进行调整。购买方应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉

及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

(2) 比较达到企业合并时每一单项交易的成本与交易时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额，确定每一单项交易应予确认的商誉或是应计入发生当期损益的金额。购买方在购买日确认的商誉（或计入损益的金额）应为每一单项交易产生的商誉（或应予确认损益的金额）之和。

(3) 对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，确认有关投资收益，同时将与与其相关的其他综合收益转为投资收益。

## 6、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

### (1) “一揽子交易”的判断原则

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

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

### (2) “一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

### (3) 非“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

## 7、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

### (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

本公司报告期和比较期，均没有发生对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的情况。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或资本公积。

### (2) 外币财务报表的折算

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，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；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，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

## 10、金融工具

### (1) 金融工具的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金額之和。

#### **(4) 金融负债终止确认条件**

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

#### **(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法**

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（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）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

#### **(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**

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，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

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，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

可供出售金融资产，在资产负债表日本公司对其减值情况进行分析，判断该项金融资产公允价值是否持续下降。通常情况下，如果可供出售金融资产的期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过50%，或者持续下跌时间已达到或超过12个月，在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入资产减值损失。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

**11、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法**

对应收票据、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

**(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	余额 300 万元及以上的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

**(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
账龄分析法组合	账龄分析法	

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%	5.5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	20%	20%
3—4 年	60%	60%
4—5 年	80%	80%
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	如果有客观证据表明已经发生减值，可单独进行减值测试
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备

## 12、存货

### (1) 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料、委托加工物资等。

### (2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

发出存货采用月末一次加权平均法。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

### (4) 存货的盘存制度

盘存制度：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

包装物

摊销方法：一次摊销法

## 13、长期股权投资

### (1) 投资成本的确定

a 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其

原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的公允价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。b 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。c 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

## （2）后续计量及损益确认

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对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。

## （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，与被投资单位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的，认定为共同控制；对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

## （4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；对被投资单位不具有共同控制或重大影响、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，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定计提相应的减值准备。

## 14、投资性房地产

(1) 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

(2) 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## 15、固定资产

### （1）固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

### （2）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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 [ 通常占租赁资产使用寿命的 75% 以上 ( 含 75% ) ]；(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

[90%以上(含90%)]；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 [90%以上(含90%)]；(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。融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

### (3) 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率
房屋及建筑物	8~35	3%-5%	2.71~12.13
机器设备	12~15	3%-5%	6.33~8.08
运输设备	8	3%-5%	11.88~12.13
其他	12		7.92~8.08
售后回租融资租赁固定资产入账增值	融资租赁期间		

### (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## 16、在建工程

### (1) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

### (2) 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，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备

## 17、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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

## (2) 借款费用资本化期间

借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

## (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。

当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

## (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（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

## 18、生物资产

生物资产按《企业会计准则第5号——生物资产》等相关规定进行会计处理。

本公司无此类业务。

## 19、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

无形资产包括土地使用权、电脑软件、专利权及其他等，按成本进行初始计量。

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	土地使用证规定年限	土地使用证规定年限

电脑软件	软件可使用年限	软件可使用年限
专利权	专利权证书法律保护期与预计可使用期间较短者	专利权证书法律保护期与预计可使用期间较短者

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

### (4) 无形资产减值准备的计提

使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；

### (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

(1) 首先，本公司将内部研究开发项目区分为研究阶段和开发阶段：

研究阶段是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查阶段。

开发阶段是指已完成研究阶段，在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段。

(2) 其次，本公司根据上述划分研究阶段、开发阶段的标准，归集相应阶段的支出。

研究阶段发生的支出应当于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，在同时满足下列条件时，确认为无形资产：

- a.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；
- b.具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- c.无形资产产生经济利益的方式；
- d.有足够的技术、服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；
- e.归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

### (6) 内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。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，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足

够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 20、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。

## 21、附回购条件的资产转让

### 1. 买入返售金融资产

根据协议承诺将于未来某确定日期返售的金融资产不在资产负债表内予以确认。买入该等资产所支付的成本(包括利息),在资产负债表中作为买入返售金融资产列示。买入价与返售价之间的差额在协议期内按实际利率法确认,计入利息收入。

### 2. 卖出回购金融资产款

根据协议承诺将于未来某确定日期回购的已售出的金融资产不在资产负债表内予以终止确认。出售该等资产所得的款项(包括利息),在资产负债表中作为卖出回购金融资产款列示。售价与回购价之间的差额在协议期内按实际利率法确认,计入利息支出。

本公司无此类业务。

## 22、预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

### (2) 预计负债的计量方法

公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

## 23、股份支付及权益工具

### (1) 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

## (2) 权益工具公允价值的确定方法

(1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

(2) 不存在活跃市场的，采用估值技术确定，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。

## (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

## (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

### (1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

### (2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

### (3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

## 24、回购本公司股份

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（股本溢价）。

## 25、收入

### （1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：(1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；(2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；(3) 收入的金额能够可靠地计量；(4) 相关的经济利益很可能流入；(5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

### （2）确认让渡资产使用权收入的依据

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按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

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经提供劳务占应提供劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按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；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

### （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

(1)建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；若合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

(2)固定造价合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地计量。成本加成合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：与合同相

关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

(3)确定合同完工进度的方法为累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例。

(4)资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。执行中的建造合同，按其差额计提存货跌价准备；待执行的亏损合同，按其差额确认预计负债。

## 26、政府补助

### (1) 类型

政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。(1)与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。取得与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时起，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益（营业外收入）。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益（营业外收入）。(2)与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益（营业外收入）；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益（营业外收入）。

### (2) 会计政策

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量；存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的，如按照实际销量或储备量与单位补贴定额计算的补助等，可以按照应收的金额计量。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。

## 27、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

1.根据资产的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产期间的适用税率计算确认递延所得税资产。2.确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。3.资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。4.公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

### (2) 确认递延所得税负债的依据

根据负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税负债。

## 28、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，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。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。

## 29、持有待售资产

### (1) 持有待售资产确认标准

公司将同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产：1. 已经就处置该非流动资产作出决议；2. 与受让方签订了不可撤销的转让协议；3. 该项转让很可能在一年内完成。

### (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，公司将该项资产的预计净残值调整为反映其公允价值减去处置费用后的金额（但不得超过该项资产符合持有待售条件时的原账面价值），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。

## 30、资产证券化业务

资产证券化业务按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第37号——金融工具列报》等相关规定进行会计处理。

本公司无此类业务。

### 31、套期会计

套期保值按《企业会计准则第24号——套期保值》等相关规定进行会计处理。

本公司无此类业务。

### 32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否

本报告期主要会计政策、会计估计无变更

#### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

#### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

### 33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

本报告期内未发现前期会计差错

#### (1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否

#### (2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否

## 五、税项

### 1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
----	------	----

增值税	销售货物或提供应税劳务	13%、17%
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
增值税	粘胶长丝和缝纫线出口退税率的离岸价	16%
房产税	从价计征的,按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴;从租计征的,按租金收入的12%计缴	1.2%、12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
土地使用税	按土地使用面积扣除免征部分	每平方米3元

各分公司、分厂执行的所得税税率

## 2、税收优惠及批文

本公司报告期内子公司新疆天鹅浆粕有限责任公司、新疆天鹅特种纤维有限公司享受新疆地方如下税收优惠政策:

依据新疆维吾尔自治区新政发〔2010〕99号文《关于加快自治区纺织业发展有关财税政策的通知》规定:对自治区境内的纺织企业,自2011年起,免征5年企业所得税地方分享部分;在2011年-2015期间,对企业有重大技术改造、扩大规模、生产工艺创新和延伸下游产业链的,经过自治区财税部门和自治区纺织行业主管部门共同认定后,自认定之日起,可继续免征5年企业所得税地方分享部分;对自治区境内的纺织企业,自2011年起,免征5年房产税和土地使用税。

本公司控股子公司新疆天鹅浆粕有限责任公司依据上述文件进行了减免税申请,于2011年4月11日在税务机关填写了关于“自2011年1月1日至2015年12月31日免征企业所得税地方分享部分”的登记表,奎屯市国家税务局准予备案。奎屯市地方税务局于2011年6月7日出具伊州地税函〔2011〕000054号《减免税批准通知书》,同意减征本公司2011年1月1日至2015年12月31日城镇土地使用税、房产税,减征幅度100%。

本公司控股子公司新疆天鹅特种纤维有限公司依据上述文件进行了减免税申请,伊犁哈萨克自治州奎屯—独山子石化工业园地方税务局准予备案,并于2011年10月10日出具奎—独地税减免备字〔2011〕011号《减免税备案通知书》,同意减征本公司2011年1月1日至2015年12月31日城镇土地使用税、房产税,减征幅度为100%。

## 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
新疆天 鹅浆粕 有限责任 公司	有限责 任公司	奎屯市 阿克苏 东路 177 号	棉浆粕 生产销 售及来 料加工	50,000, 000.00	棉浆粕 系列产 品的生 产、销 售及来 料加 工。棉 浆粕系 列产品 原辅材 料的收 购、销 售	49,500, 000.00		99%	99%	是	683,398 .12		
新疆天 鹅特种 纤维有 限公司	有限责 任公司	奎屯市 阿克苏 东路 177 号	纤维素 纤维、 纤维素 浆粕生 产销售 及加工	328,000 ,000.00	纤维素 再生纤 维、纤 维素浆 粕的生 产、销 售及相 关工程 设计、 安装、 技术服 务, 棉	278,800 ,000.00		85%	85%	是	47,872, 653.98	1,327,3 46.02	

					短绒的 加工、 销售									
--	--	--	--	--	------------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

## 2、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

适用  不适用

## 七、合并财务报表主要项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	188,654.40	--	--	143,298.48
人民币	--	--	188,654.40	--	--	143,298.48
银行存款：	--	--	196,202,483.10	--	--	694,237,403.45
人民币	--	--	194,658,560.37	--	--	691,491,230.74
美元	244,034.19	6.0969	1,487,852.04	321,132.22	6.2855	2,018,476.57
欧元	6,660.08	8.4189	56,070.55	87,488.70	8.3176	727,696.00
瑞士法郎	0.02	6.8199	0.14	0.02	6.8219	0.14
其他货币资金：	--	--	9,234,294.16	--	--	53,274,965.56
人民币	--	--	9,234,294.16	--	--	53,274,965.56
合计	--	--	205,625,431.66	--	--	747,655,667.49

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

- (1) 其他货币资金中使用受限的金额为9,104,809.65元，系开具信用证保证金。
- (2) 期末无存放在境外的款项。
- (3) 期末不存在有潜在回收风险的款项。
- (4) 期末金额较期初金额减少542,030,235.83元，变动幅度达72.50%，主要原因为购买银行理财产品。

## 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	265,521,594.73	216,653,328.64
合计	265,521,594.73	216,653,328.64

### (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
杭州建峰轻纺原料有限公司	2013年09月29日	2014年03月29日	2,000,000.00	贴现，已还原至短期借款
杭州建峰轻纺原料有限公司	2013年09月29日	2014年03月29日	2,000,000.00	贴现，已还原至短期借款
苏州江枫丝绸有限公司	2013年12月05日	2014年06月05日	2,000,000.00	贴现，已还原至短期借款
杭州武航工贸有限公司	2013年10月30日	2014年04月30日	2,000,000.00	贴现，已还原至短期借款
苏州江枫丝绸有限公司	2013年11月04日	2014年05月04日	2,000,000.00	贴现，已还原至短期借款
合计	--	--	10,000,000.00	--

### (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
杭州建峰轻纺原料有限公司	2013年09月11日	2014年03月11日	3,000,000.00	还原至应付账款
杭州建峰轻纺原料有限	2013年10月17日	2014年04月17日	3,000,000.00	还原至应付账款

公司				
杭州建峰轻纺原料有限公司	2013年08月20日	2014年02月20日	2,000,000.00	还原至应付账款
杭州建峰轻纺原料有限公司	2013年09月17日	2014年03月17日	2,000,000.00	还原至应付账款
杭州建峰轻纺原料有限公司	2013年10月16日	2014年04月16日	2,000,000.00	还原至应付账款
合计	--	--	12,000,000.00	--

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

期末不存在贴现的商业承兑汇票金额

期末金额占公司期末资产总额9.87%，主要系公司期末还原贴现、背书未到期的应收票据。

### 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								
组合：按账龄分析法特征组合的应收账款	45,559,121.22	100%	3,616,141.33	7.94%	54,122,645.98	100%	4,099,277.33	7.57%
组合小计	45,559,121.22	100%	3,616,141.33		54,122,645.98	100%	4,099,277.33	
合计	45,559,121.22	--	3,616,141.33	--	54,122,645.98	--	4,099,277.33	--

应收账款种类的说明

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 年以内小计	32,374,938.22	71.06%	1,780,621.60	40,296,857.01	74.46%	2,216,323.05
1 至 2 年	12,470,111.93	27.37%	1,247,011.20	13,253,364.93	24.49%	1,325,336.49
2 至 3 年	153,817.78	0.34%	30,763.55	18,441.53	0.03%	3,688.31
3 至 4 年	6,270.78	0.01%	3,762.47			
4 至 5 年				265.15		212.12
5 年以上	553,982.51	1.22%	553,982.51	553,717.36	1.02%	553,717.36
合计	45,559,121.22	--	3,616,141.33	54,122,645.98	--	4,099,277.33

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 (%)
保定市天鹅物业管理有 限公司	同一控制下关联方	17,650,767.47	2 年以内	38.74%
TEXPRO SPA-VIA	非关联方	6,067,356.43	1 年以内	13.32%
BULLS FIBERE ASIA CO.,LIMITED	非关联方	4,098,442.75	1 年以内	9%
ILHO CORPORATION	非关联方	3,493,381.58	1 年以内	7.67%
玛纳斯澳洋科技有限责 任公司	非关联方	3,097,113.26	1 年以内	6.8%
合计	--	34,407,061.49	--	75.53%

## (3) 应收关联方账款情况

单位：元

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

## 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								
组合：按账龄分析法特征组合的其他应收款	13,097,564.42	100%	11,621,281.90	88.73%	18,626,953.90	100%	12,090,710.45	64.91%
组合小计	13,097,564.42	100%	11,621,281.90		18,626,953.90	100%	12,090,710.45	
合计	13,097,564.42	--	11,621,281.90	--	18,626,953.90	--	12,090,710.45	--

其他应收款种类的说明

期末金额与期初金额相比减少5,059,960.93元，数据变动幅度达77.41%，主要系本期收回期初出口退税款、职工借款等。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内						
其中：						
1年以内小计	1,207,770.95	9.22%	66,427.40	4,286,541.49	23.01%	235,759.77
1至2年	69,308.86	0.53%	6,930.89	2,527,511.52	13.57%	252,751.15
2至3年	255,000.00	1.95%	51,000.00	253,519.06	1.36%	50,703.82
3至4年	171,402.50	1.31%	102,841.50	17,940.25	0.1%	10,764.15
4至5年				3,550.10	0.02%	2,840.08
5年以上	11,394,082.11	86.99%	11,394,082.11	11,537,891.48	61.94%	11,537,891.48
合计	13,097,564.42	--	11,621,281.90	18,626,953.90	--	12,090,710.45

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## (2) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
保定市财政局（所得税返还）	10,193,344.61	所得税返还	77.83%
中国化学纤维工业协会粘胶专业委员会	887,952.72	保证金	6.78%
应收出口退税	825,221.17	应收出口退税	6.3%
职工借款	402,412.50	备用金	3.07%
合计	12,308,931.00	--	93.98%

说明

## (3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
保定市财政局（所得税返还）	非关联方	10,193,344.61	5 年以上	77.83%
中国化学纤维工业协会粘胶专业委员会	非关联方	887,952.72	5 年以上	6.78%
应收出口退税	非关联方	825,221.17	1 年以内	6.3%
职工借款	非关联方	402,412.50	2-4 年	3.07%
职工备用金	非关联方	165,017.80	1 年以内	1.26%
合计	--	12,473,948.80	--	95.24%

## (4) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
------	--------	----	----------------

## 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	17,031,653.43	81.93%	72,550,860.82	92.5%
1 至 2 年	3,520,544.49	16.94%	5,069,086.73	6.46%
2 至 3 年	1,890.03	0.01%	805,262.17	1.03%
3 年以上	232,629.32	1.12%	12,662.38	0.01%
合计	20,786,717.27	--	78,437,872.10	--

预付款项账龄的说明

注：预付账款期末账面余额21,749,404.57元，坏账准备962,687.30元，期初账面余额79,177,582.30元，坏账准备739,710.20元。

## (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
杭州奥通科技有限公司	子公司参股股东	5,960,000.00	1 年以内	按合同预付
保定供电公司	非关联方	5,276,613.00	1 年以内	按合同预付
江西泰德工程有限公司	同一控制下关联方	2,174,322.36	2 年以内	设备尚未验收
山东高密银鹰化纤进出口有限公司	非关联方	1,700,000.00	1 年以内	按合同预付
乌苏市光辉棉花加工有限责任公司	非关联方	1,396,960.00	1 年以内	按合同预付
合计	--	16,507,895.36	--	--

预付款项主要单位的说明

## (3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

#### (4) 预付款项的说明

预付账款期末金额与期初金额相比减少57,651,154.83元，减少幅度达73.50%，主要原因为上期预付在建工程供应商的款项本期设备验收，减少预付款项。

### 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	197,412,971.45	20,883,258.96	176,529,712.49	184,828,893.27	5,934,212.73	178,894,680.54
在产品	14,015,295.20	1,400,026.20	12,615,269.00	17,356,478.58		17,356,478.58
库存商品	169,449,736.52	16,813,256.11	152,636,480.41	225,169,621.78	23,941,948.94	201,227,672.84
委托加工物资	2,562,603.77		2,562,603.77	4,633,426.32		4,633,426.32
合计	383,440,606.94	39,096,541.27	344,344,065.67	431,988,419.95	29,876,161.67	402,112,258.28

#### (2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	5,934,212.73	14,949,046.23			20,883,258.96
在产品		1,400,026.20			1,400,026.20
库存商品	23,941,948.94	7,624,371.58		14,753,064.41	16,813,256.11
合计	29,876,161.67	23,973,444.01		14,753,064.41	39,096,541.27

#### (3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例（%）
原材料	可变现净值低于账面价值		
库存商品	可变现净值低于账面价值		
在产品	可变现净值低于账面价值		

存货的说明

## 7、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
银行理财产品	330,966,328.75	
多缴纳企业所得税	1,023,481.51	
合计	331,989,810.26	

其他流动资产说明

期末金额较期初金额增加主要为本期购买银行理财产品，按照公允价值核算，期末银行理财产品到期日在1年以内，报表列示计入其他流动资产所致。

## 8、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	72,125,133.60	65,190,024.60
合计	72,125,133.60	65,190,024.60

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 0.00 元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例 0%。

可供出售金融资产的说明

## 9、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
保定里奇天鹅化工有限公司	27%	27%	20,777,579.18	9,064,704.28	11,712,874.90	20,249,486.03	1,022,097.56
安徽丰创生物技术产业创业投资有限公司	19.61%	19.61%	251,948,081.17		251,948,081.17		-3,051,918.83

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明

## 10、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
保定里奇天鵝化工有限公司	权益法	2,455,113.77	2,886,509.88	275,966.34	3,162,476.22	27%	27%				
长江证券股份有限公司	成本法	3,360,000.00	3,360,000.00		3,360,000.00	0.13%	0.13%				
安徽丰创生物技术产业创业投资有限公司	权益法	50,000,000.00	50,000,000.00	-598,420.24	49,401,579.76	19.61%	19.61%				
合计	--	55,815,113.77	56,246,509.88	-322,453.90	55,924,055.98	--	--	--			

## (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：2006年12月，本公司与广东粤财信托投资有限公司（以下简称受托人）签订《粤财信托·长江证券股权激励计划之股权储备集合财产信托合同》，合同信托股权为本公司持有的长江证券（上市前）300万股，约定信托期限两年，信托期间，如长江证券董事会制订并批准实施长江证券股权激励计划，本公司必须对本信托计划的全部信托股权和相关收益，以每股1.18元的转让价格，转让给长江证券股权激励方案中确定的激励对象或代激励对象持有股权的主体。2008年双方又将上述协议延期5年。

信托合同到期后双方签订《终止合同》，受托人卖出的长江证券价格复权后不得低于长江证券2011年增发股票的发行价格。受托人卖出全部股份后，直接划付给本公司的资金金额=信托计划清算后的剩余财产总额\*本公司在信托计划中的受益权比例\*70%。根据本公司与长江证券工会委员会签订《关于委托设立长江证券员工激励基金合同》，受托人将信托计划清算后的剩余财产总额\*本公司在信托计划中的受益权比例\*30%划付给长江证券工会委员会用于设立长江证券员工激励基金。

由于该托管股权预计收回金额不确定，期末本公司未将其列入可供出售金融资产核算。

## 11、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：	1,562,936,932.56	3,537,290.72		10,980,324.54	1,555,493,898.74
其中：房屋及建筑物	307,501,718.49	210,000.00			307,711,718.49
机器设备	1,047,057,544.62	3,327,290.72		10,947,264.54	1,039,437,570.80
运输工具	36,329,316.34			33,060.00	36,296,256.34
售后回租融资租赁入账增值	172,048,353.11				172,048,353.11
--	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：	952,822,276.40		78,844,471.64	10,650,914.80	1,021,015,833.24
其中：房屋及建筑物	103,171,297.67		9,906,536.76		113,077,834.43
机器设备	812,158,627.87		33,904,813.32	10,618,846.60	835,444,594.59
运输工具	31,757,405.76		623,450.92	32,068.20	32,348,788.48
售后回租融资租赁入账增值	5,734,945.10		34,409,670.64		40,144,615.74
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	610,114,656.16	--			534,478,065.50
其中：房屋及建筑物	204,330,420.82	--			194,633,884.06
机器设备	234,898,916.75	--			203,992,976.21
运输工具	4,571,910.58	--			3,947,467.86
售后回租融资租赁入账增值	166,313,408.01	--			131,903,737.37
四、减值准备合计	39,859,694.14	--			42,461,323.88
其中：房屋及建筑物		--			2,161,225.10
机器设备	39,859,694.14	--			40,300,098.78
售后回租融资租赁入账增值		--			
五、固定资产账面价值合计	570,254,962.02	--			492,016,741.62
其中：房屋及建筑物	204,330,420.82	--			192,472,658.96
机器设备	195,039,222.61	--			163,692,877.43

运输工具	4,571,910.58	--	3,947,467.86
售后回租融资租赁入账增值	166,313,408.01	--	131,903,737.37

本期折旧额 78,844,471.64 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 210,000.00 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
售后回租融资租赁入账增值	172,048,353.11	40,144,615.74	131,903,737.37

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
房屋及建筑物	339,528.16

## 12、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
LYOCELL 短纤项目	742,986,463.99	2,940,250.96	740,046,213.03	573,710,898.43	2,940,250.96	570,770,647.47
莫代尔项目	8,156,435.00	1,360,435.00	6,796,000.00	8,366,435.00		8,366,435.00
污水处理设施改造	1,397,078.79		1,397,078.79	3,916.45		3,916.45
合计	752,539,977.78	4,300,685.96	748,239,291.82	582,081,249.88	2,940,250.96	579,140,998.92

### (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
LYOCELL 短纤项目	1,384,050,000.00	573,710,898.43	169,275,565.56			53.68%	53.68%	45,399,068.88	21,253,440.33	7.1%	自有、贷款	742,986,463.99

莫代尔项目	395,870,000.00	8,366,435.00		210,000.00		2.06%	2.06%				自有	8,156,435.00
污水处理设施改造		3,916.45	1,393,162.34			99%	99%				自有	1,397,078.79
合计	1,779,920,000.00	582,081,249.88	170,668,727.90	210,000.00		--	--	45,399,068.88	21,253,440.33	--	--	752,539,977.78

在建工程项目变动情况的说明

### (3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
LYOCELL 短纤项目	2,940,250.96			2,940,250.96	原项目在 2006 年停建
莫代尔项目		1,360,435.00		1,360,435.00	更换项目承建公司
合计	2,940,250.96	1,360,435.00		4,300,685.96	--

### (4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注

### (5) 在建工程的说明

期末金额占期末资产总额27.82%，主要原因为LYOCELL短纤项目一期工程完成整体系统联动试车，并进行了试验性开车，生产出了试验性产品，生产稳定性还有待提高，需要进一步改进和完善，尚未达到可使用状态。

## 13、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专用材料	8,052,599.33	472,871.22	7,661,710.30	863,760.25
专用设备		32,754,134.86	32,754,134.86	
合计	8,052,599.33	33,227,006.08	40,415,845.16	863,760.25

工程物资的说明

期末金额较期初金额减少7,188,839.08元，变动幅度达89.27%，其原因是为LYOCELL项目领用工程材料所致。

## 14、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	116,146,704.35			116,146,704.35
电脑软件	3,316,896.23			3,316,896.23
土地使用权	63,337,188.12			63,337,188.12
专利权	49,200,000.00			49,200,000.00
信息化 OA 工程	292,620.00			292,620.00
二、累计摊销合计	18,451,447.81	4,683,674.64		23,135,122.45
电脑软件	2,685,838.30	112,826.88		2,798,665.18
土地使用权	9,078,594.86	1,268,450.64		10,347,045.50
专利权	6,513,881.15	3,273,135.12		9,787,016.27
信息化 OA 工程	173,133.50	29,262.00		202,395.50
三、无形资产账面净值合计	97,695,256.54	-4,683,674.64		93,011,581.90
电脑软件	631,057.93			518,231.05
土地使用权	54,258,593.26			52,990,142.62
专利权	42,686,118.85			39,412,983.73
信息化 OA 工程	119,486.50			90,224.50
电脑软件				
土地使用权				
专利权				
信息化 OA 工程				
无形资产账面价值合计	97,695,256.54	-4,683,674.64		93,011,581.90
电脑软件	631,057.93			518,231.05
土地使用权	54,258,593.26			52,990,142.62
专利权	42,686,118.85			39,412,983.73
信息化 OA 工程	119,486.50			90,224.50

本期摊销额 4,683,674.64 元。

## 15、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
----	-----	-------	-------	-------	-----	---------

七一路西延	3,477,159.62		187,954.68		3,289,204.94	
合计	3,477,159.62		187,954.68		3,289,204.94	--

长期待摊费用的说明

## 16、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：		
坏账准备	1,211,387.52	1,457,421.90
存货跌价准备	9,437,970.67	5,894,316.17
固定资产减值准备	98,324.75	98,324.75
递延收益	1,430,000.00	1,430,000.00
小计	12,177,682.94	8,880,062.82
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	13,518,688.29	11,581,794.56
小计	13,518,688.29	11,581,794.56

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	26,453,342.68	32,140,913.44
可抵扣亏损	171,336,879.23	21,233,740.12
合计	197,790,221.91	53,374,653.56

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
2016	2,193,353.89	4,480,863.89	
2017	16,752,876.23	16,752,876.23	
2018	152,390,649.11		
合计	171,336,879.23	21,233,740.12	--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		
可抵扣差异项目-未确认	26,453,342.68	
可抵扣差异项目-已确认	48,710,731.73	
小计	75,164,074.41	

## (2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	12,177,682.94		8,880,062.82	
递延所得税负债	13,518,688.29		11,581,794.56	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

## 17、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	16,929,697.98		729,587.45		16,200,110.53
二、存货跌价准备	29,876,161.67	23,973,444.01		14,753,064.41	39,096,541.27
七、固定资产减值准备	39,859,694.14	2,601,629.74			42,461,323.88
九、在建工程减值准备	2,940,250.96	1,360,435.00			4,300,685.96
合计	89,605,804.75	27,935,508.75	729,587.45	14,753,064.41	102,058,661.64

资产减值明细情况的说明

## 18、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	46,550,000.00	45,314,150.00
保证借款	59,984,232.88	
信用借款		12,369,662.50
合计	106,534,232.88	57,683,812.50

短期借款分类的说明

## 19、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票		43,100,000.00
合计		43,100,000.00

下一会计期间将到期的金额 0.00 元。

应付票据的说明

期末金额与期初金额相比减少43,100,000.00元，主要原因为本期偿还上期应付票据所致。

## 20、应付账款

### (1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
应付账款	212,726,907.89	240,428,971.79
合计	212,726,907.89	240,428,971.79

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

### (3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

债权单位名称	金额	账龄	未支付原因	资产负债表日后偿还
--------	----	----	-------	-----------

恒天重工股份有限公司	5,697,140.00	1-2年	项目未竣工结算	300,000.00
ONE-A ENGINEERING AUSTRIA GMBH	3,404,725.66	1-2年	项目未竣工结算	
江苏新金山环保设备有限公司	1,072,000.00	1-2年	项目未竣工结算	300,000.00
合计	10,173,865.66			600,000.00

期末金额占期末资产总额7.91%，主要原因为本公司采用应收票据背书方式结算部分应付账款，本期将背书未到期应收票据134,000,985.79元恢复至应付账款。

## 21、预收账款

### (1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
预收账款	5,683,353.67	2,911,533.25
合计	5,683,353.67	2,911,533.25

### (2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数

### (3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

a. 期末无1年以上大额预收账款。

b. 期末金额与期初金额相比增加2,771,820.42元，数据变动幅度达95.20%，主要原因为期末预收货款增加。

## 22、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	823,230.67	159,052,346.62	158,628,614.10	1,246,963.19
二、职工福利费		12,772,412.05	12,772,412.05	
三、社会保险费	701,837.95	46,043,961.63	46,047,434.32	698,365.26
其中：1. 医疗保险费		11,274,926.09	11,274,926.09	
2. 基本养老保险费		29,669,642.05	29,669,642.05	

3. 年金缴费				
4. 失业保险费		2,710,846.60	2,710,846.60	
5. 工伤保险费	701,837.95	1,498,957.85	1,502,430.54	698,365.26
6. 生育保险费		889,589.04	889,589.04	
四、住房公积金	2,532,809.99	13,199,843.00	13,891,944.00	1,840,708.99
五、辞退福利	10,135,319.33	3,922,815.98	4,430,552.80	9,627,582.51
六、其他	19,038,138.87	8,854,035.63	6,046,774.95	21,845,399.55
合计	33,231,336.81	243,845,414.91	241,817,732.22	35,259,019.50

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 2,554,786.19 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 4,430,552.80 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

应付职工薪酬期末工资余额 1,246,963.19 元已于 2014 年 1 月发放。

### 23、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-2,844,657.84	-33,257,447.22
营业税	529,930.91	6,250.00
企业所得税		6,963,878.24
个人所得税	353,497.06	394,136.14
城市维护建设税	230,938.85	47,680.73
房产税	7,500.00	
教育费附加	3,178,846.86	3,047,948.20
其他税费	17,244.67	34,453.06
合计	1,473,300.51	-22,763,100.85

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

期末金额与期初金额相比增加 24,236,401.36 元，主要系期初增值税留抵进项税本期抵扣所致。

### 24、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	642,754.38	637,969.06
短期借款应付利息		37,644.45
合计	642,754.38	675,613.51

应付利息说明

银行结息日至报表日计提的利息

## 25、其他应付款

### (1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
其他应付款	38,845,699.71	45,052,153.61
合计	38,845,699.71	45,052,153.61

### (2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

### (3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

主要债权人名称	金额	账龄	未支付或结转原因	资产负债表日后偿还
LYOCELL土地出让金	5,135,900.00	5年以上	未支付	
保定天鹅盛兴技术工程服务有限公司	2,420,960.84	1-2年	项目未竣工结算	1,000,000.00
河北省第四建筑工程公司第六分公司	2,027,921.31	1-2年	项目未竣工结算	2,027,921.31
石家庄盛鑫消防工程有限公司保定分公司	1,460,171.00	1-2年	项目未竣工结算	

### (4) 金额较大的其他应付款说明内容

单位名称	性质或内容	金额
河北省第四建筑工程公司第六分公司	工程款	11,747,819.31
保定天鹅盛兴技术工程服务有限公司	工程款	7,175,590.77
LYOCELL土地出让金	土地购置款	5,135,900.00
自营出口佣金	佣金	1,829,256.26
石家庄盛鑫消防工程有限公司保定分公司	工程款	1,735,171.00
中国恒天集团有限公司	往来款	1,000,000.00

**26、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	80,000,000.00	
1 年内到期的长期应付款	83,668,183.73	83,439,551.66
合计	163,668,183.73	83,439,551.66

**(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
保证借款	80,000,000.00	
合计	80,000,000.00	

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
中国银行保定分行裕华支行	2011 年 01 月 17 日	2014 年 11 月 27 日	人民币元	6.88%		40,000,000.00		
中国银行保定分行裕华支行	2011 年 06 月 28 日	2014 年 11 月 30 日	人民币元	6.88%		40,000,000.00		
合计	--	--	--	--	--	80,000,000.00	--	

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
中国外贸金融租赁有限公司	1 年	83,439,551.66	6.08%		83,668,183.73	融资租赁

一年内到期的长期应付款的说明

项 目	期末余额	期初余额
售后回租融资租赁-中国外贸金融租赁有限公司	61,556,223.00	64,385,111.11
减：售后回租融资租赁-未确认融资费用	9,587,121.83	12,644,642.01
合 计	<u>51,969,101.17</u>	<u>51,740,469.10</u>

#### (5)一年内到期的其他长期负债

项 目	期限	期末金额	期初余额
售后回租融资租赁形成的递延收益	1年以内	31,699,082.56	31,699,082.56
合 计		<u>31,699,082.56</u>	<u>31,699,082.56</u>

## 27、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
污水处理工程资金	294,642.89	330,357.17
ERP 信息化二期 OA 工程	90,224.50	119,486.50
进口产品贴息资金	5,720,000.00	5,720,000.00
合计	6,104,867.39	6,169,843.67

其他流动负债说明

注1：污水处理工程资金为保定市财政局为支持本公司2万吨/天污水处理改扩建工程拨付的污水处理工程资金，本期摊销列入营业外收入35,714.28元；

注2：ERP信息化二期工程拨款总额293,956.00元，本期摊销列入营业外收入29,262.00元；

注3：进口产品贴息资金系根据财政部（财企[2011]295号）文件拨付本公司进口产品贴息资金。

## 28、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
保证借款	222,500,000.00	289,500,000.00
合计	222,500,000.00	289,500,000.00

长期借款分类的说明

## (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
中国银行保定分行裕华支行	2012年04月12日	2016年05月31日	人民币元	6.88%		40,000,000.00		40,000,000.00
中国银行保定分行裕华支行	2012年06月28日	2017年05月31日	人民币元	6.88%		24,000,000.00		24,000,000.00
中国银行保定分行裕华支行	2011年12月31日	2015年05月31日	人民币元	6.88%		23,000,000.00		23,000,000.00
中国银行保定分行裕华支行	2012年01月31日	2015年11月30日	人民币元	6.88%		21,000,000.00		21,000,000.00
中国银行保定分行裕华支行	2011年12月05日	2015年05月31日	人民币元	6.88%		17,000,000.00		17,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	125,000,000.00	--	125,000,000.00

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

## 29、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
中国外贸金融租赁有限公司	5年	234,642,683.91	6.08%	10,554,497.67	133,291,822.21	中国恒天担保

## (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
中国外贸金融租赁有限公司		133,291,822.21		185,260,923.38
合计		133,291,822.21		185,260,923.38

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

### 30、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
LYocell 项目专项款	160,235,382.44	19,764,617.56		180,000,000.00	
合计	160,235,382.44	19,764,617.56		180,000,000.00	--

专项应付款说明

注：本公司新溶剂法纤维素短纤维技术改造可行性研究报告（LYocell短纤项目）经河北省经贸委上报中华人民共和国经济贸易委员会审批后，列入了国家重点技术改造项目计划，同时向国务院提交了《关于审批保定天鹅股份有限公司新溶剂法纤维素短纤维技术改造可行性研究报告的请示》（国经贸投资[2002]290号），该请示报告经过了国务院批准，国家经贸委下发了国经贸投资[2002]414号文件，拨付中央国债专项资金6,000.00万元。2002年，河北省经济贸易委员会、河北省发展计划委员会、河北省财政厅联合下发《关于下达河北省2002年第三批国债专项资金国家重点技术改造项目资金计划的通知》（冀经贸投资[2002]700号）文件，拨付LYocell短纤项目国债专项资金地方补助12,000.00万元。本期拨付资金已全部收到。

### 31、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
售后回租融资租赁形成的递延收益	89,814,067.25	121,513,149.81
土地返还款	8,994,988.78	9,185,358.94
合计	98,809,056.03	130,698,508.75

其他非流动负债说明

注：公司融资租赁形成未实现售后租回收益158,495,412.79元，按融资租赁期五年摊销，本期摊销31,699,082.56元，期末重分类一年以内到期的非流动负债金额31,699,082.56元。

涉及政府补助的负债项目

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关

### 32、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	757,368,462.00					757,368,462.00
------	----------------	--	--	--	--	----------------

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

### 33、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）	746,099,812.30			746,099,812.30
其他资本公积	47,245,383.84	5,915,500.19		53,160,884.03
原制度资本公积转入	4,760,267.67			4,760,267.67
合计	798,105,463.81	5,915,500.19		804,020,964.00

资本公积说明

### 34、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	17,921,326.75			17,921,326.75
合计	17,921,326.75			17,921,326.75

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

### 35、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	1,302,035.92	--
调整后年初未分配利润	1,302,035.92	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-158,754,642.25	--
期末未分配利润	-157,452,606.33	--

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元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润元。

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

**36、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	759,608,040.51	843,938,691.83
其他业务收入	25,265,032.67	22,650,336.44
营业成本	762,367,904.54	807,293,619.41

**(2) 主营业务（分行业）**

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
化学纤维制造	759,608,040.51	738,109,160.86	843,938,691.83	785,606,929.88
合计	759,608,040.51	738,109,160.86	843,938,691.83	785,606,929.88

**(3) 主营业务（分产品）**

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
粘胶长丝出口	240,070,627.94	239,982,010.95	285,790,981.40	270,026,881.93
粘胶长丝内销	486,222,712.99	461,939,075.25	496,447,678.14	452,878,821.11
浆粕收入	32,474,989.13	35,192,139.40	48,539,043.09	48,009,108.18
氨纶收入	839,710.45	995,935.26	13,160,989.20	14,692,118.66
合计	759,608,040.51	738,109,160.86	843,938,691.83	785,606,929.88

**(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
国外收入	240,070,627.94	239,982,010.95	285,790,981.40	270,026,881.93
国内收入	519,537,412.57	498,127,149.91	558,147,710.43	515,580,047.95
合计	759,608,040.51	738,109,160.86	843,938,691.83	785,606,929.88

**(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(%)
杭州建峰轻纺原料有限公司	97,429,023.19	12.41%
ILHO CORPORATION	51,018,072.60	6.5%
杭州余杭兰宇纺织原料有限公司	41,981,747.20	5.35%
KONMAX (HONG KONG) LIMITED	27,877,474.53	3.55%
苏州江枫丝绸有限公司	22,446,823.85	2.86%
合计	240,753,141.37	30.67%

营业收入的说明

**37、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
营业税	197,131.51	13,100.00	5%
城市维护建设税	722,460.00	215,822.76	7%
教育费附加	516,042.85	140,029.65	5%
合计	1,435,634.36	368,952.41	--

营业税金及附加的说明

营业税金及附加较上期增加1,066,681.95元，变动幅度达289.11%，主要因为本期增值税应纳税额较上期增加所致。

**38、销售费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	12,256,632.07	6,876,631.60
职工薪酬	1,272,391.43	1,258,010.81
仓储保管费	319,562.26	422,688.00
差旅费	161,361.50	180,540.16
办公费	133,623.96	144,425.90
装卸费	108,156.80	598,614.34
其他	385,283.61	345,539.37
合计	14,637,011.63	9,826,450.18

**39、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	48,890,961.92	45,128,085.69
土地租金	20,495,424.32	9,923,002.20
待工损失	22,477,497.63	4,317,301.21
聘请中介机构费用	9,228,708.11	5,763,863.90
物料消耗	5,879,098.15	10,683,270.51
折旧费	5,490,989.67	5,167,616.66
排污费	5,346,505.00	4,867,948.00
无形资产摊销	4,683,674.64	4,660,403.95
运输费	4,066,646.28	2,556,958.31
水电费	2,896,330.16	2,074,702.26
修理费	2,368,452.73	13,537,087.46
税金	2,364,063.43	2,450,210.18
办公费	1,916,848.97	2,646,565.63
业务招待费	1,712,184.86	3,139,299.04
差旅费	1,209,131.30	1,575,800.59
保健费	619,139.36	695,443.23
其他	924,682.24	1,016,267.66
合计	140,570,338.77	120,203,826.48

**40、财务费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,006,991.57	3,270,914.67
利息收入	-5,796,419.11	-2,956,045.69
汇兑损失	2,336,451.71	668,197.33
票据贴现利息	3,546,584.95	3,019,070.30
未确认融资费用	10,008,643.23	2,313,302.57
手续费	995,076.63	1,058,969.84
合计	13,097,328.98	7,374,409.02

## 41、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	-322,453.90	359,826.91
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	9,593,864.53	1,961,462.50
可供出售金融资产等取得的投资收益		110,146,665.81
合计	9,271,410.63	112,467,955.22

### (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
保定里奇天鹅化工有限公司	275,966.34	359,826.91	被投资单位分配利润减少
安徽丰创生物技术产业创业投资有限公司	-598,420.24		
合计	-322,453.90	359,826.91	--

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

(4) 投资收益汇回不存在重大限制。

(5) 投资收益与上年相比减少91.76%，主要系本期末处置可供出售金额资产。

## 42、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	-729,587.45	2,198,825.72
二、存货跌价损失	23,973,444.01	19,300,859.42
七、固定资产减值损失	2,601,629.74	
九、在建工程减值损失	1,360,435.00	
合计	27,205,921.30	21,499,685.14

## 43、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	46,085.12	55,466.40	46,085.12
其中：固定资产处置利得	46,085.12	55,466.40	46,085.12
接受捐赠	1,000,691.68		1,000,691.68
政府补助	255,346.44	2,367,846.41	255,346.44
无需支付的应付账款	1,710,119.03	543,912.00	1,710,119.03
其他	79,404.00	159,464.00	79,404.00
合计	3,091,646.27	3,126,688.81	3,091,646.27

营业外收入说明

## (2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
政府协议返还土地款	190,370.16	190,370.13	与资产相关	是
污水处理工程资金	35,714.28	35,714.28	与资产相关	是
ERP 信息化二期工程拨款	29,262.00	29,262.00	与资产相关	是
收到技术研发活动项目资金		2,030,000.00	与收益相关	是
收到淘汰落后产能奖励资金		80,000.00	与收益相关	是
专利费补助		2,500.00	与资产相关	是
合计	255,346.44	2,367,846.41	--	--

## 44、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	34,187.17	18,647.21	34,187.17
其中：固定资产处置损失	34,187.17	18,647.21	34,187.17
对外捐赠		156,760.00	
罚款支出	50,000.00	12,550.00	50,000.00
排污管道赔款	500,000.00		500,000.00
合计	584,187.17	187,957.21	584,187.17

营业外支出说明

**45、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	-593,389.09	10,083,315.34
递延所得税调整	-3,297,620.12	-4,694,051.75
合计	-3,891,009.21	5,389,263.59

**46、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程**

项 目	本期金额	上期金额
基本每股收益	-0.210	0.011
稀释每股收益	-0.210	0.011

基本每股收益和稀释每股收益参照如下公式计算：

基本每股收益=P0÷S

$$S=S_0+S_1+Si \times Mi \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中：P0为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S为发行在外的普通股加权平均数；S0为期初股份总数；S1为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；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。

稀释每股收益=P1/(S0+S1+Si×Mi÷M0-Sj×Mj÷M0-Sk+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。

项 目		本期金额	上期金额
期初股份总数	S0	757,368,462.00	641,600,000.00
报告期月份数	M0	12.00	12.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1		
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		115,768,462.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi		8.00
报告期因回购等减少股份数	Sj		
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj		
报告期缩股数	Sk		

发行在外的普通股加权平均数	S	757,368,462.00	718,778,974.67
归属于公司普通股股东的净利润	P0	-158,754,642.25	7,807,245.75
基本每股收益		-0.210	0.011

#### 47、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	7,901,437.75	15,603,995.25
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	1,936,893.73	3,900,998.81
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		57,089,386.80
小计	5,964,544.02	-45,386,390.36
合计	5,964,544.02	-45,386,390.36

其他综合收益说明

#### 48、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
利息收入	5,788,960.43
保险公司赔款	2,186,517.80
收回的备用金	1,431,318.49
其他	79,404.00
合计	9,486,200.72

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
支付的土地租金	22,188,479.75
排污费	5,346,505.00
停薪留职人员代扣代缴社保	2,186,517.80
办公费及会议费	2,393,690.91

业务招待费	1,767,598.46
设备租赁费	1,123,882.40
差旅费	1,370,297.80
银行手续费	995,076.63
排污管道补偿款	500,000.00
检验费	285,938.34
残疾人就业保障金	217,815.97
其他	1,789,256.80
合计	40,165,059.86

支付的其他与经营活动有关的现金说明

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收到的专项资金拨付	19,764,617.56
收回的货币资金保证金	30,735,936.69
收到的证券资金账户利息	7,458.68
合计	50,508,012.93

收到的其他与投资活动有关的现金说明

### (4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收到中国恒天集团有限公司往来款	1,000,000.00
合计	1,000,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

## 49、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	-158,771,187.46	10,039,508.86
加：资产减值准备	12,452,856.89	21,499,685.14

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	78,844,471.64	58,984,229.97
无形资产摊销	4,683,674.64	4,660,403.95
长期待摊费用摊销	187,954.68	187,954.68
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）	-11,897.95	-36,819.19
财务费用（收益以“-”号填列）	16,293,424.04	6,183,216.79
投资损失（收益以“-”号填列）	-9,271,410.63	-112,467,955.22
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,297,620.12	-4,694,051.75
存货的减少（增加以“-”号填列）	36,069,261.48	-56,742,325.22
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-31,584,864.63	-5,145,221.24
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-68,965,453.74	3,535,535.43
其他	-1,000,691.68	
经营活动产生的现金流量净额	-124,371,482.84	-73,995,837.80
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	196,520,622.01	707,814,921.15
减：现金的期初余额	707,814,921.15	69,020,885.46
现金及现金等价物净增加额	-511,294,299.14	638,794,035.69

## （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	196,520,622.01	707,814,921.15
其中：库存现金	188,654.40	143,298.48
可随时用于支付的银行存款	196,202,483.10	694,237,403.45
可随时用于支付的其他货币资金	129,484.51	13,434,219.22
三、期末现金及现金等价物余额	196,520,622.01	707,814,921.15

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	本企业最终控制方	组织机构代码
-------	------	------	-----	-------	------	------	--------------	--------------	----------	--------

							(%)	例(%)		
中国恒天集团有限公司	实际控制人	国有独资公司	北京市	刘海涛	纺织机械、制造销售	325,721 万元	24.31%	24.31%	中国恒天集团有限公司	100008886

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
新疆天鹅浆粕有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	奎屯市阿克苏东路 177 号	王秉哲	棉浆粕生产销售及来料加工	50,000,000.00	99%	99%	77347104X
新疆天鹅特种纤维有限公司	控股子公司	有限责任公司	奎屯市阿克苏东路 177 号	王秉哲	纤维素再生纤维、纤维素浆粕的生产、销售	328,000,000.00	85%	85%	564388741

## 3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业投资单位表决权比例 (%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
二、联营企业									
保定里奇天鹅化工有限公司	外商投资企业	保定市新市区盛兴西路 1369 号	王小虎	生产销售纺织化纤用助剂、油剂等	9,057,795.69	27%	27%	联营	777724913
安徽丰创生物技术产业创业投资有限公司	有限责任公司	安徽省蚌埠市胜利西路 777 号	蒋会成	创业投资	255,000,000.00	19.61%	19.61%	联营	065236639

## 4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
恒天纤维集团有限公司	同一控制股东	10954733X
保定金纶纺织有限责任公司	同一控制股东	700921986

保定天鹅化纤集团经贸有限公司	同一控制股东	754013238
保定天鹅盛兴技术工程服务有限公司	同一控制股东	795482233
江西泰德工程有限公司	同一控制股东	787257562
恒天（江西）纺织设计院有限公司	同一控制股东	158285448
郑州纺机木业制造有限公司	同一控制股东	724108797
保定市天鹅物业管理有限公司	同一控制股东	669098919
晋中经纬化纤机械有限公司	同一控制股东	743505878
恒天重工股份有限公司	同一控制股东	739080782
邯郸宏大化纤有限公司	同一控制股东	715835167
中国纺织机械工业北京物资服务公司	同一控制股东	101480808
中国化纤总公司	同一控制股东	100011508

本企业的其他关联方情况的说明

## 5、关联方交易

### (1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例（%）	金额	占同类交易金额的比例（%）
江西省泰德工程有限公司	购买材料	市场价	11,419,837.25	2.45%	3,285,152.08	0.65%
保定里奇天鹅化工有限公司	购买材料	市场价	3,415,644.44	0.73%	3,152,902.56	0.62%
保定天鹅盛兴技术工程服务有限公司	购买材料	市场价	1,523,614.61	0.33%	4,587,125.04	0.91%
邯郸宏大化纤机械有限公司	购买材料	市场价	86,632.48	0.02%	70,581.20	0.01%
郑州纺机木业制造有限公司	购买材料	市场价	37,179.49	0.01%	38,061.52	0.01%
恒天重工股份有限公司	购买材料	市场价	20,905.98			
恒天纤维集团有限公司	购买材料	市场价	4,818.88		1,013.55	
中国化纤总公司	购买材料	市场价			7,719,068.35	1.53%
邯郸宏大化纤机械	购买设备	市场价	13,675,213.68	41.75%		

有限公司						
江西省泰德工程有限公司	购买设备	市场价	1,560,598.26	4.76%	2,311,668.00	0.72%
保定天鹅盛兴技术工程服务有限公司	购买设备	市场价	1,329,448.75	4.06%	499,111.83	0.15%
恒天重工股份有限公司	购买设备	市场价			27,918,937.17	8.66%
保定天鹅盛兴技术工程服务有限公司	接收劳务	市场价	4,899,188.93	5.31%	7,375,860.73	36.65%
江西省泰德工程有限公司	接收劳务	市场价	3,039,231.29	3.29%		
恒天(江西)纺织设计院有限公司	接收劳务	协议价	369,811.32	0.4%		
晋中经纬化纤机械有限公司	接收劳务	市场价	198,448.72	0.22%	91,015.38	0.45%
恒天(江西)纺织设计院有限公司	设计合同	市场价			4,596,000.00	67.52%

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
保定市天鹅物业管理有限公司	销售水电汽	市场价	4,585,447.73	76.45%	14,321,168.23	86.79%
保定天鹅盛兴技术工程服务有限公司	销售水电汽	市场价	262,058.55	4.37%	327,423.07	1.98%
保定里奇天鹅化工有限公司	销售水电汽	市场价	41,700.68	0.7%	32,900.33	0.2%
恒天纤维集团有限公司	销售水电汽	市场价	26,482.58	0.44%	540,824.04	3.28%
保定天鹅化纤集团经贸有限公司	销售粘胶丝	市场价			1,325,925.21	0.27%
保定天鹅盛兴技术工程服务有限公司	销售材料	市场价	16,824.06	4.41%	7,606.48	2.06%
保定市天鹅物业管理有限公司	销售材料	市场价			214.04	0.06%

## (2) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益
本公司	保定里奇天鹅化工有限公司	房屋建筑物	2006年07月01日	2026年06月30日	市场价格	250,000.00

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费
恒天纤维集团有限公司	本公司	租赁房屋	2011年04月01日	2013年06月30日	协议价	131,814.00
恒天纤维集团有限公司	本公司	租赁土地	2012年08月01日	2014年12月31日	注1	17,360,000.00
恒天纤维集团有限公司	本公司	租赁土地	1997年01月01日		协议价	2,693,002.20
保定天鹅盛兴技术工程服务有限公司	本公司	租赁设备	2011年04月01日	2016年03月31日	协议价	992,068.40

关联租赁情况说明

注1：根据本公司与恒天纤维签署的协议，本公司承租恒天纤维约436,519.31平方米(654.80亩)的工业土地，承租期限29个月，从2012年8月1日到2014年12月31日，协议总价共计：4,195.00万元，报告期内公司按规定应支付此项费用为1,736.00万元，该协议价格为中介机构评估土地租金公允价格。

注2：根据本公司与恒天纤维签署的协议，本公司承租恒天纤维集团约179,533.48平方米的工业土地，恒天纤维解除租赁关系须提前3年通知本公司。

注3：根据本公司2001年11月与恒天纤维签署的《资产置换协议书》的备忘录，未纳入置换资产的准备拆除的老生产线房屋建筑物，继续由本公司使用，直至拆除为止。恒天纤维不向本公司收取租金。在拆除前，房屋修缮费用由本公司负责支付。

## (3) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中国恒天集团有限公司	本公司	302,500,000.00	2011年01月14日	2015年11月30日	否

中国恒天集团有限公司	本公司	220,000,000.00	2012年10月31日	2017年10月26日	否
中国恒天集团有限公司	本公司	29,984,232.88	2013年02月17日	2014年02月17日	否
中国恒天集团有限公司	本公司	30,000,000.00	2013年05月31日	2014年05月30日	否
恒天纤维集团有限公司	本公司	33,100,000.00	2012年09月26日	2013年03月26日	是
恒天纤维集团有限公司	本公司	20,000,000.00	2012年08月24日	2013年02月23日	是

关联担保情况说明

## 6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	保定市天鹅物业管理有限公司	17,650,767.47	1,531,906.34	29,658,258.99	2,220,680.25
应收账款	保定里奇天鹅化工有限公司	5,814.00	319.77		
预付账款	江西省泰德工程有限公司	2,174,322.36		14,329,000.00	
预付账款	邯郸宏大化纤机械有限公司	437,507.15		10,223,796.70	
预付账款	保定天鹅盛兴技术工程服务有限公司			1,300,000.00	

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	恒天重工股份有限公司	5,783,164.43	6,583,164.43
应付账款	邯郸宏大化纤机械有限公司	5,048,937.60	231,507.15
应付账款	江西省泰德工程有限公司	4,265,059.92	843,628.02
应付账款	保定天鹅盛兴技术工程服务有限公司	566,090.05	1,320,192.66
应付账款	晋中经纬化纤机械有限公司	82,185.01	56,488.01
应付账款	郑州纺机木业制造有限公司	21,832.00	18,332.00

应付账款	保定里奇天鹅化工有限公司		241,882.00
其他应付款	保定天鹅盛兴技术工程服务有限公司	7,175,590.77	4,666,729.84
其他应付款	中国恒天集团有限公司	1,000,000.00	2,311,668.00
其他应付款	江西省泰德工程有限公司	808,113.00	2,311,668.00
其他应付款	邯郸纺织机械有限公司	44,400.00	44,400.00
其他应付款	恒天纤维集团有限公司		1,696,003.13

## 九、或有事项

### 1、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

其他或有负债及其财务影响

期末已开具未完成的不可撤销信用证

类型	币种	期末数		期末保证金余额
		原币	人民币	人民币
已开具未完成之不可撤销信用证	欧元	926,420.26	7,799,439.53	8,517,813.44
	美元	694,670.36	4,235,335.72	586,996.21
<u>合计</u>			<u>12,034,775.25</u>	<u>9,104,809.65</u>

公司本年度不存在其他需要披露的或有事项。

## 十、承诺事项

### 1、重大承诺事项

公司本年度不存在需要披露的承诺事项。

## 十一、其他重要事项

### 1、非货币性资产交换

公司本年度不存在非货币性资产交换事项。

### 2、债务重组

公司本年度不存在债务重组事项。

### 3、租赁

#### 1.经营租赁出租人租出资产情况

资产类别	期末账面价值	期初账面价值
房屋建筑物	339,528.16	594,174.64
合计	<u>339,528.16</u>	<u>594,174.64</u>

#### 2.融资租赁承租人

##### (1) 租入固定资产情况

资产类别	期初余额			期末余额		
	原价	累计折旧	累计减值准备	原价	累计折旧	累计减值准备
售后回租融资租赁 机器设备入账增值	172,048,353.11	40,144,615.74		172,048,353.11	5,734,945.10	
合计	<u>172,048,353.11</u>	<u>40,144,615.74</u>		<u>172,048,353.11</u>	<u>5,734,945.10</u>	

##### (2) 以后年度最低租赁付款额情况

剩余租赁期	最低租赁付款额
1 年以内 (含 1 年)	61,556,223.00
1 年以上 2 年以内 (含 2 年)	58,474,000.00
2 年以上 3 年以内 (含 3 年)	55,408,667.00
3 年以上	30,059,555.00
合计	<u>205,498,445.00</u>

##### (3) 售后租回交易以及售后租回合同中的重要条款

2012年10月31日本公司与中国外贸金融租赁有限公司（以下简称出租人）签订融资租赁合同，根据合同的规定，本公司采用售后租回融资租赁方式向出租人出售并租回固定资产，融资租赁固定资产机器设备的账面净值为62,594,330.80元，作价25,000.00万元，扣除2,250.00万元的保证金和750.00万元手续费，出租人实际支付金额为22,000.00万元。融资租赁期为60个月，租金支付方式为按季还息，按半年等额偿还本金，租赁利率为6.08%，到期时本息合计为292,133,556.11元，租赁期满后本公司可以以名义价款25.00万元将该批设备购回。

本公司融资租赁形成未实现售后租回收益158,495,412.79元的，按融资租赁期五年摊销，本期摊销31,699,082.56元。按照合同规定付款金额及名义采购价格，扣除2,250.00万元的保证金，本公司实际需向出租人支付269,883,556.11元，融资租赁的固定资产最低租赁付款额的现值为234,642,683.91元，与出售资产账面净值62,594,330.80元相差172,048,353.11元确认售后回租融资租赁固定资产增值。最低租赁付款额与融资租赁租赁付款额现值的差额35,240,872.20元确认为未确认融资费用，在租赁期内，按实际利率法进行摊销，本年摊销12,644,642.01元，期末剩余未确认融资费用金额为20,237,521.62元。

#### 4、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

公司期末不存在发行在外的、可转换为股份的金融工具。

#### 5、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
3.可供出售金融资产	65,190,024.60		7,901,437.75		403,091,462.35
金融资产小计	65,190,024.60		7,901,437.75		403,091,462.35
上述合计	65,190,024.60		7,901,437.75		403,091,462.35
金融负债	0.00				0.00

#### 6、其他

- 1.当期资本化的借款费用金额21,253,440.33元。
- 2.当期用于计算确定借款费用资本化金额的资本化率7.10%。

## 十二、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								
组合：按账龄分析法特征组合的应收账款	42,199,452.86	100%	3,431,359.57	8.13%	51,202,342.46	100%	3,938,664.72	7.69%
组合小计	42,199,452.86	100%	3,431,359.57		51,202,342.46	100%	3,938,664.72	
合计	42,199,452.86 <sup>1</sup>	--	3,431,359.57	--	51,202,342.46	--	3,938,664.72	--

注：1、 期末金额与期初金额比较减少 8,495,584.45 元，数据变动幅度达 17.97%，主要系公司期初应收关联方保定市天鹅物业管理有限公司部分款项收回。

应收账款种类的说明

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 年以内小计	29,015,269.86	68.77%	1,595,839.84	37,376,553.49	73%	2,055,710.44
1 至 2 年	12,470,111.93	29.55%	1,247,011.20	13,253,364.93	25.88%	1,325,336.49
2 至 3 年	153,817.78	0.36%	30,763.55	18,441.53	0.04%	3,688.31
3 至 4 年	6,270.78	0.01%	3,762.47			
4 至 5 年				265.15		212.12
5 年以上	553,982.51	1.31%	553,982.51	553,717.36	1.08%	553,717.36
合计	42,199,452.86	--	3,431,359.57	51,202,342.46	--	3,938,664.72

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

## (3) 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 (%)

保定市天鹅物业管理有限公司	同一控制下关联方	17,650,767.47	2 年以内	41.83%
TEXPRO SPA-VIA	非关联方	6,067,356.43	1 年以内	14.38%
BULLS FIBERE ASIA CO.,LIMITED	非关联方	4,098,442.75	1 年以内	9.71%
ILHO CORPORATION	非关联方	3,493,381.58	1 年以内	8.28%
MAQBOOL SONS	非关联方	2,307,919.37	1 年以内	5.47%
合计	--	33,617,867.60	--	79.67%

#### (4) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
保定市天鹅物业管理有限公司	同一控制下关联方	17,650,767.47	41.83%
合计	--	17,650,767.47	41.83%

## 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								
组合：按账龄分析法特征组合的其他应收款	64,345,408.36	100%	26,270,350.11	40.83%	40,388,939.76	100%	16,438,906.01	40.7%
组合小计	64,345,408.36	100%	26,270,350.11		40,388,939.76	100%	16,438,906.01	
合计	64,345,408.36 <sup>1</sup>	--	26,270,350.11	--	40,388,939.76	--	16,438,906.01	--

注：1、 期末金额与期初金额相比增加 14,125,024.50 元，增加幅度达 58.98%，主要系对子公司往来款增加。

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	30,711,620.77	47.72%	1,689,139.14	4,250,862.35	10.53%	233,797.42
1 至 2 年	109,388.86	0.17%	10,938.89	2,621,262.40	6.49%	262,126.24
2 至 3 年	255,000.00	0.4%	51,000.00	21,957,433.18	54.36%	4,391,486.64
3 至 4 年	21,875,316.62	34%	13,125,189.97	17,940.25	0.04%	10,764.15
4 至 5 年				3,550.10	0.01%	2,840.08
5 年以上	11,394,082.11	17.71%	11,394,082.11	11,537,891.48	28.57%	11,537,891.48
合计	64,345,408.36	--	26,270,350.11	40,388,939.76	--	16,438,906.01

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

## (3) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位名称	性质或内容	金额
新疆天鹅浆粕有限责任公司	往来款	51,478,996.12
保定市财政局（所得税返还）	所得税返还	10,193,344.61
中国化学纤维工业协会粘胶专业委员会	?证?	887,952.72
应收出口退税	应收出口退税	825,221.17
职工借款	备用金	402,412.50
<u>合计</u>		<u>63,787,927.12</u>

## (4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
新疆天鹅浆粕有限责任公司	子公司	51,478,996.12	4 年以内	80%
应收所得税返还	非关联方	10,193,344.61	5 年以上	15.84%
中国化学纤维工业协会 粘胶专业委员会	非关联方	887,952.72	5 年以上	1.38%
应收出口退税	非关联方	825,221.17	1 年以内	1.28%
职工借款	非关联方	402,412.50	2-4 年	0.63%
合计	--	63,787,927.12	--	99.13%

## (5) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
新疆天鹅浆粕有限责任公司	子公司	51,478,996.12	80%
新疆天鹅特种纤维有限公司	子公司	18,790.00	0.03%
合计	--	51,497,786.12	80.03%

## 3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
新疆天鹅浆粕有限责任公司	成本法	49,500,000.00	49,500,000.00		49,500,000.00	99%	99%				
新疆天鹅特种纤维有限公司	成本法	22,000,000.00	278,800,000.00		278,800,000.00	85%	85%				
保定里奇天鹅化工有限公司	权益法	2,455,113.77	2,886,509.88	275,966.34	3,162,476.22	27%	27%				

长江证券 股份有限 公司	成本法	3,360,000 .00	3,360,000 .00		3,360,000 .00	0.13%	0.13%				
安徽丰创 生物技术 产业创业 投资有限 公司	权益法	50,000,00 0.00	50,000,00 0.00	-598,420. 24	49,401,57 9.76	19.61%	19.61%				
合计	--	127,315,1 13.77	384,546,5 09.88	-322,453. 90	384,224,0 55.98	--	--	--			

#### 长期股权投资的说明

注：2006年12月，本公司与广东粤财信托投资有限公司签订《粤财信托·长江证券股权激励计划之股权储备集合财产信托合同》，合同信托股权为本公司持有的长江证券（上市前）300万股，约定信托期限两年，信托期间，如长江证券董事会制订并批准实施长江证券股权激励计划，本公司必须对本信托计划的全部信托股权和相关收益，以每股1.18元的转让价格，转让给长江证券股权激励方案中确定的激励对象或代激励对象持有股权的主体。2008年双方又将上述协议延期为5年。

信托合同到期后双方签订《终止合同》，受托人卖出的长江证券价格复权后不低于长江证券2011年公告增发的发行价格。受托人卖出全部股份后，直接划付给本公司的资金金额=信托计划清算后的剩余财产总额\*本公司在信托计划中的受益权比例\*70%。根据本公司签订《关于委托设立长江证券员工激励基金合同》，受托人将信托计划清算后的剩余财产总额\*本公司在信托计划中的受益权比例\*30%划付给长江证券工会委员会用于设立长江证券员工激励基金。

由于该托管股权预计收回金额不确定，期末本公司未将其列入可供出售金融资产核算。

## 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	713,168,566.77	789,360,267.39
其他业务收入	24,705,302.94	22,292,855.08
合计	737,873,869.71	811,653,122.47
营业成本	732,175,577.99	751,850,546.75

### (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

化学纤维制造	713,168,566.77	707,916,834.31	789,360,267.39	730,170,857.22
合计	713,168,566.77	707,916,834.31	789,360,267.39	730,170,857.22

**(3) 主营业务（分产品）**

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
粘胶长丝出口	240,070,627.94	239,982,010.95	285,790,981.40	270,026,881.93
粘胶长丝内销	472,258,228.38	466,938,888.10	490,408,296.79	445,451,856.63
氨纶收入	839,710.45	995,935.26	13,160,989.20	14,692,118.66
合计	713,168,566.77	707,916,834.31	789,360,267.39	730,170,857.22

**(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
国外收入	240,070,627.94	239,982,010.95	285,790,981.40	270,026,881.93
国内收入	473,097,938.83	467,934,823.36	503,569,285.99	460,143,975.29
合计	713,168,566.77	707,916,834.31	789,360,267.39	730,170,857.22

**(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(%)
杭州建峰轻纺原料有限公司	97,429,023.19	13.2%
ILHO CORPORATION	51,018,072.60	6.91%
杭州余杭兰宇纺织原料有限公司	41,981,747.20	5.69%
KONMAX (HONG KONG) LIMITED	27,877,474.53	3.78%
苏州江枫丝绸有限公司	22,446,823.85	3.04%
合计	240,753,141.37	32.62%

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	-322,453.90	359,826.91
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	5,007,651.93	1,961,462.50
可供出售金融资产等取得的投资收益		110,146,665.81
合计	4,685,198.03	112,467,955.22

### (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
保定里奇天鹅化工有限公司	275,966.34	359,826.91	被投资单位分配利润减少
安徽丰创生物技术产业创业投资有限公司	-598,420.24		
合计	-322,453.90	359,826.91	--

投资收益的说明

投资收益与上年相比减少95.83%，主要原因为本期未处置可供出售金额资产。

## 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	-156,925,538.75	35,856,969.96
加：资产减值准备	26,100,386.70	16,835,197.83
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	73,588,989.49	53,753,266.75
无形资产摊销	1,064,975.64	1,041,704.91
长期待摊费用摊销	187,954.68	187,954.68
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）	-11,897.95	-36,819.19
财务费用（收益以“-”号填列）	14,171,209.63	4,901,375.70
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,685,198.03	-112,467,955.22
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-5,874,689.25	-5,238,799.46
存货的减少（增加以“-”号填列）	27,711,394.22	-73,932,895.71

经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-15,029,133.53	40,169,653.99
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-68,895,064.41	-21,915,084.52
其他	-1,000,691.68	
经营活动产生的现金流量净额	-109,597,303.24	-60,845,430.28
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	54,340,303.37	443,447,303.31
减：现金的期初余额	443,447,303.31	52,433,768.94
现金及现金等价物净增加额	-389,106,999.94	391,013,534.37

### 十三、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）	11,897.95	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	255,346.44	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,240,214.71	
少数股东权益影响额（税后）	23,555.52	
合计	2,483,903.58	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

适用  不适用

#### 2、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-10.6%	-0.21	-0.21
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-10.76%	-0.213	-0.213

#### 3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

无

## 第十一节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
  - 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
  - 三、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件正本及公告原稿；
- 公司备查文件完整，存放于公司董事会办公室。

董事长：王东兴  
恒天天鹅股份有限公司董事会  
2014年3月27日