

# 新乡化纤股份有限公司

## 2015 年半年度报告

2015 年 08 月 17 日

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均亲自出席了审议本次半年报的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人邵长金、主管会计工作负责人王文新及会计机构负责人(会计主管人员)周学莉声明：保证本半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 .....     | 4   |
| 第二节 公司简介 .....           | 5   |
| 第三节 会计数据和财务指标摘要 .....    | 6   |
| 第四节 董事会报告 .....          | 8   |
| 第五节 重要事项 .....           | 18  |
| 第六节 股份变动及股东情况 .....      | 22  |
| 第七节 优先股相关情况 .....        | 26  |
| 第八节 董事、监事、高级管理人员情况 ..... | 27  |
| 第九节 财务报告 .....           | 28  |
| 第十节 备查文件目录 .....         | 104 |

## 释义

| 释义项         | 指 | 释义内容           |
|-------------|---|----------------|
| 中国证监会、证监会   | 指 | 中国证券监督管理委员会    |
| 深交所、交易所     | 指 | 深圳证券交易所        |
| 公司、本公司或新乡化纤 | 指 | 新乡化纤股份有限公司     |
| 白鹭集团、集团公司   | 指 | 新乡白鹭化纤集团有限责任公司 |
| 董事会         | 指 | 新乡化纤股份有限公司董事会  |
| 股东大会        | 指 | 新乡化纤股份有限公司股东大会 |
| 监事会         | 指 | 新乡化纤股份有限公司监事会  |
| 元           | 指 | 人民币元           |

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

|           |            |      |        |
|-----------|------------|------|--------|
| 股票简称      | 新乡化纤       | 股票代码 | 000949 |
| 股票上市证券交易所 | 深圳证券交易所    |      |        |
| 公司的中文名称   | 新乡化纤股份有限公司 |      |        |
| 公司的法定代表人  | 邵长金        |      |        |

### 二、联系人和联系方式

|      | 董事会秘书            | 证券事务代表             |
|------|------------------|--------------------|
| 姓名   | 王文新              | 肖树彬                |
| 联系地址 | 河南省新乡市凤泉区锦园路 1 号 | 河南省新乡市凤泉区锦园路 1 号   |
| 电话   | (0373) 3978813   | (0373) 3978861     |
| 传真   | (0373) 3911359   | (0373) 3911359     |
| 电子信箱 | xxbailu@263.net  | Xiaoqj2333@163.com |

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2014 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2014 年年报。

#### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2014 年年报。

## 第三节 会计数据和财务指标摘要

### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

☐ 是 ☒ 否

|                           | 本报告期             | 上年同期             | 本报告期比上年同期增减  |
|---------------------------|------------------|------------------|--------------|
| 营业收入（元）                   | 1,338,767,315.90 | 1,458,046,494.64 | -8.18%       |
| 归属于上市公司股东的净利润（元）          | 59,195,339.21    | 42,179,448.00    | 40.34%       |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 57,503,017.43    | 40,010,364.37    | 43.72%       |
| 经营活动产生的现金流量净额（元）          | 94,543,600.25    | 218,141,421.89   | -56.66%      |
| 基本每股收益（元/股）               | 0.0576           | 0.0509           | 13.16%       |
| 稀释每股收益（元/股）               | 0.0576           | 0.0509           | 13.16%       |
| 加权平均净资产收益率                | 2.43%            | 2.41%            | 0.02%        |
|                           | 本报告期末            | 上年度末             | 本报告期末比上年度末增减 |
| 总资产（元）                    | 5,048,588,871.92 | 4,468,529,445.42 | 12.98%       |
| 归属于上市公司股东的净资产（元）          | 2,431,578,554.27 | 2,403,200,382.08 | 1.18%        |

注：公司 2014 年 8 月份非公开发行后股本由 829,221,502 股增加到 1,027,241,303 股。本报告期基本每股收益和稀释每股收益按照非公开发行后的股本 1,027,241,303 股计算，上年同期指标按照当时的股本 829,221,502 股计算。

### 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照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

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照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。

#### 2、同时按照境外会计准则与按照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

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照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。

### 三、非经常性损益项目及金额

☒ 适用 ☐ 不适用

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）                   | -5,011,056.53 | 包括无形资产处置收益和固定资产报废损失 |
| 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） | 5,181,166.67  |                     |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                            | 1,851,399.44  |                     |
| 减：所得税影响额                                      | 329,187.80    |                     |
| 合计                                            | 1,692,321.78  | --                  |

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

本公司主营粘胶长丝、粘胶短纤维和氨纶纤维的生产与销售。

2015年以来，公司主要产品粘胶长丝价格平稳；氨纶纤维销售价格和原材料价格均下降；粘胶短纤维价格有所回升。在此期间，公司进一步完善管理体系、及时调整产品结构，努力提高市场竞争力，取得了良好的效果，公司经营业绩与去年同期相比实现较大增长。

报告期内，生产粘胶纤维53,329吨，其中，粘胶长丝22,916吨，粘胶短纤维30,413吨；生产氨纶纤维9,857吨。报告期实现营业收入133,877万元，归属于上市公司股东的净利润5,920万元。

报告期内，公司管理层勤勉尽责、辛勤工作，狠抓公司内部管理，扎实推进各项工作。全体董事按照《公司法》、《证券法》和《公司章程》及董事会工作细则等有关规定，认真履行董事职责、维护公司及股东利益。为公司各项重点工作和重要决策尽心尽责。公司独立董事认真履行职责，对董事会讨论事项发表了客观、公正的独立意见，注重维护中小股东利益，为董事会科学决策提供有力保障。报告期内，公司董事会和管理层按照《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》及《公司章程》的有关规定，遵循内部控制的基本原则，结合公司实际情况，建立健全覆盖公司各环节的内部控制制度，不断提升、改进公司内控管理，有效防范经营风险，保证了公司正常运行和健康发展。

报告期内，公司募投项目“2×2万吨超柔软氨纶纤维项目”一期工程建设进展顺利，已按计划于2015年6月底全部建成投产。

报告期内，经公司第八届十次董事会议审议通过，公司向全资子公司新疆白鹭纤维有限公司增资4000万元，确保新疆白鹭纤维有限公司生产经营稳定。

报告期内，公司控股子公司新乡市星鹭科技有限公司设备安装工作于2015年5月结束，并于2015年5月进行试生产。

报告期内，中国纺织科学研究院、新乡化纤股份有限公司、甘肃蓝科石化高新装备股份有限公司共同出资成立的“中纺院绿色纤维股份公司”已于2015年6月3日取得营业执照。



## 二、主营业务分析

主要财务数据同比变动情况

单位：元

|               | 本报告期             | 上年同期             | 同比增减    | 变动原因                                                    |
|---------------|------------------|------------------|---------|---------------------------------------------------------|
| 营业收入          | 1,338,767,315.90 | 1,458,046,494.64 | -8.18%  |                                                         |
| 营业成本          | 1,117,572,137.89 | 1,231,238,327.67 | -9.23%  |                                                         |
| 销售费用          | 19,438,499.07    | 23,598,458.26    | -17.63% |                                                         |
| 管理费用          | 71,599,319.46    | 71,092,815.17    | 0.71%   |                                                         |
| 财务费用          | 54,816,619.79    | 63,692,953.03    | -13.94% |                                                         |
| 所得税费用         | 9,077,833.76     | 6,159,334.94     | 47.38%  | 报告期利润总额增加                                               |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 94,543,600.25    | 218,141,421.89   | -56.66% | 与上年同期相比，报告期产量有所增大，使得购买商品支付的现金增加；而产成品库存量的增加减少了销售商品的现金流入。 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -165,906,051.64  | -83,932,272.81   |         | 年产 2×2 万吨超柔软氨纶纤维项目一期工程投入增加                              |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 331,619,162.36   | -10,484,085.71   |         | 报告期银行借款净增加较多                                            |
| 现金及现金等价物净增加额  | 263,463,303.28   | 124,836,218.35   | 111.05% | 报告期末新增银行借款                                              |

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

### 1. 公司2015年度的工作目标为：

（1）年产各类纤维约133,000吨，其中粘胶长丝45,000吨，粘胶短纤维60,000吨，氨纶纤维28,000吨；实现销售收入约310,000万元，期间费用33,000万元。

（2）组织好公司“年产2×2万吨超柔软氨纶纤维项目一期工程”建设与生产。

（3）组织好公司全资子公司新疆白鹭纤维有限公司生产。

（4）利用好网络店铺前期销售经验，适时将公司网站从展示型网络平台转变为营销型网络平台，完善网络店铺建设，做好防雾霾口罩，芦荟内衣等增值产品网络销售工作。

(5) 继续做好创新成果产业化工作。加大新产品推介力度, 加大与下游织造企业的合作, 进一步扩大大色丝、芦荟纤维、珍珠纤维、负离子纤维、抗菌纤维等功能化和差别化纤维的生产和销售规模, 争取创新成果销售在终端产品中的应用与商业推广, 早日形成创新成果完整价值链。

## 2. 公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

(1) 报告期内, 生产各类纤维约63,186吨, 完成年计划的47.51%; 其中, 粘胶长丝22,916吨, 完成年计划的50.92%, 粘胶短纤维30,413吨, 完成年计划的50.68%; 生产氨纶纤维9,857吨, 完成年计划的35.20%; 实现销售收入133,877万元, 完成年计划的43.19%; 期间费用约14,585万元, 占年计划的44.20%。

(2) 公司年产2×2万吨超柔软氨纶纤维项目一期工程建设进展顺利, 已于2015年6月底建成投产。

(3) 公司全资子公司新疆白鹭纤维有限公司生产顺利。

(4) 公司完善网络店铺建设, 防雾霾口罩, 芦荟内衣等增值产品已进行网络销售。

(5) 做好创新成果产业化工作。加大新产品推介力度, 通过与下游织造企业合作, 进一步扩大了差别化纤维的生产和销售规模。报告期内, 公司共生产差别化纤维6,314吨, 销售5,452吨。

## 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<br>同期增减 | 营业成本比上年<br>同期增减 | 毛利率比上年同<br>期增减 |
|-------|------------------|------------------|--------|-----------------|-----------------|----------------|
| 分行业   |                  |                  |        |                 |                 |                |
| 化纤行业  | 1,312,947,454.53 | 1,100,847,959.08 | 16.15% | -7.93%          | -9.06%          | 1.04%          |
| 分产品   |                  |                  |        |                 |                 |                |
| 粘胶长丝  | 725,574,705.98   | 582,847,787.55   | 19.67% | 1.01%           | -0.92%          | 1.56%          |
| 粘胶短纤维 | 234,951,824.13   | 224,107,492.11   | 4.62%  | -19.67%         | -23.34%         | 4.57%          |
| 氨纶纤维  | 302,163,067.17   | 242,387,689.66   | 19.78% | -17.19%         | -12.82%         | -4.02%         |
| 分地区   |                  |                  |        |                 |                 |                |
| 海外地区  | 400,571,945.82   | 331,999,767.32   | 17.12% | -15.88%         | -16.36%         | 0.48%          |
| 华北区   | 48,663,574.73    | 46,056,014.56    | 5.36%  | -28.33%         | -30.43%         | 2.86%          |
| 华中区   | 275,570,177.85   | 252,625,057.88   | 8.33%  | 11.93%          | 4.81%           | 6.23%          |
| 华东区   | 545,938,907.46   | 436,734,118.38   | 20.00% | -3.13%          | -2.65%          | -0.39%         |
| 华南区   | 42,202,848.67    | 33,433,000.94    | 20.78% | -41.48%         | -42.05%         | 0.77%          |

#### 四、核心竞争力分析

1. 公司拥有国内外先进的粘胶长丝连续纺生产设备，拥有“白鹭牌”名牌产品。公司是我国最大的粘胶长丝生产企业，具有系列丰富的粘胶长丝品种，品牌影响力较大，粘胶长丝在国际市场的影响力逐年提升，其中细旦丝尤其超细旦丝产量及销量在市场上独占鳌头。公司粘胶长丝出口量居全国首位。

公司拥有连续聚合氨纶生产设备，生产装备自动化程度较高，处于国内先进水平。现已成功开发氨纶黑色丝产品，成为国内首批能够批量生产氨纶色丝的企业。

2. 公司技术力量雄厚，研发梯队构成合理，拥有博士后科研工作站、河南省化学纤维工程技术研究中心、省属企业技术中心等研发平台，公司获得了河南省技术创新示范企业荣誉称号，并通过了国家级高新技术企业审核。

公司专利《竹炭改性系列功能纤维关键技术开发》分别获得2014年度河南省科技进步奖和中国纺织工业联合会2014年度科学技术进步奖。报告期公司获得发明专利2项。

公司已拥有多项专利，主要有：

| 序号 | 名 称                 | 授权公告号        |
|----|---------------------|--------------|
| 1  | 纳米缓释微胶囊纤维素纤维的制备方法   | CN103484960B |
| 2  | 纳米缓释芳香微胶囊纤维素纤维的生产方法 | CN103484961B |
| 3  | 一种纤维素粘胶纤维的生产工艺      | CN102926014B |
| 4  | 一种超细旦纤维素长丝纤维及其制造方法  | CN102251300B |
| 5  | 一种保健功能粘胶纤维及其制备方法    | CN101851803B |
| 6  | 一种芦荟粘胶纤维及其制造方法      | CN101343780B |
| 7  | 一种抗菌粘胶纤维及其生产方法      | CN100362152C |
| 8  | 半连续纺纺丝机机头传动箱        | CN1293241C   |
| 9  | 一种竹炭粘胶纤维及其制造方法      | CN1293243C   |
| 10 | 大豆蛋白纤维素纤维的制造方法      | CN1244726C   |

报告期内公司成功开发出随着光线变化产生不同颜色的光致变色粘胶纤维，公司暂定商品名字为“幻彩丝”，该产品及其制造技术已经申报国家发明专利。

3. 公司产品在行业中拥有很高的知名度，公司实施“营销带动”战略，以满足客户需求为抓手，着力推进产品与服务的不断升级与优化，为客户提供个性化解方案与“一对一”的服务模式正在成为公司产品销售的核心优势。

目前公司正在对生产、技术、质量、财务等内部资源进行新的整合，进一步提升现代化的信息数据处理办公水平，打造为客户提供高效、快速服务的运行体系。

## 五、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### (1) 对外投资情况

√ 适用 □ 不适用

| 对外投资情况        |                     |                |
|---------------|---------------------|----------------|
| 报告期投资额（元）     | 上年同期投资额（元）          | 变动幅度           |
| 52,800,000.00 |                     |                |
| 被投资公司情况       |                     |                |
| 公司名称          | 主要业务                | 上市公司占被投资公司权益比例 |
| 中纺院绿色纤维股份公司   | 纤维材料、纤维复合材料、纺织制成品销售 | 33.00%         |

#### (2) 持有金融企业股权情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未持有金融企业股权。

#### (3) 证券投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### (4) 持有其他上市公司股权情况的说明

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未持有其他上市公司股权。

### 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

#### (1) 委托理财情况

√ 适用 □ 不适用

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 |
|--------|------|--------|--------|--------|-------------|-------------|--------|------------|--------------|-------|-----------|
| 交行新乡分行 |      | 否      | 保本保收益型 | 5,850  | 2015年04月22日 | 2015年05月25日 | 保本保收益型 | 5,850      |              | 26.97 | 26.97     |
| 交行新乡分行 |      | 否      | 保本保收益型 | 5,000  | 2015年05月28日 | 2015年06月29日 | 保本保收益型 | 5,000      |              | 18.41 | 18.41     |

|                     |  |   |        |                                                                       |                  |                  |        |        |  |       |       |
|---------------------|--|---|--------|-----------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|--------|--------|--|-------|-------|
| 交行新乡分行              |  | 否 | 保本保收益型 | 5,000                                                                 | 2015 年 04 月 17 日 | 2015 年 04 月 20 日 | 保本保收益型 | 5,000  |  | 0.95  | 0.95  |
| 交行新乡分行              |  | 否 | 保本保收益型 | 10,000                                                                | 2015 年 05 月 19 日 | 2015 年 06 月 24 日 | 保本保收益型 | 10,000 |  | 43.4  | 43.4  |
| 合计                  |  |   |        | 25,850                                                                | --               | --               | --     | 25,850 |  | 89.73 | 89.73 |
| 委托理财资金来源            |  |   |        | 公司在不影响正常生产经营的前提下，用暂时闲置资金购买短期保本收益型银行理财产品，公司可以根据资金使用情况予以赎回。截至报告期末已全部赎回。 |                  |                  |        |        |  |       |       |
| 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） |  |   |        | 2012 年 07 月 06 日，公司第七届十二次董事会审议通过了用公司暂时闲置资金购买银行保证收益型银行理财产品的议案          |                  |                  |        |        |  |       |       |
| 委托理财审批股东会公告披露日期（如有） |  |   |        |                                                                       |                  |                  |        |        |  |       |       |

## （2）衍生品投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

## （3）委托贷款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 3、募集资金使用情况

☒ 适用 ☐ 不适用

### （1）募集资金总体使用情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：万元

|                                                                                                 |           |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| 募集资金总额                                                                                          | 58,034.5  |
| 报告期投入募集资金总额                                                                                     | 7,858.37  |
| 已累计投入募集资金总额                                                                                     | 51,924.98 |
| 报告期内变更用途的募集资金总额                                                                                 | 0         |
| 累计变更用途的募集资金总额                                                                                   | 0         |
| 累计变更用途的募集资金总额比例                                                                                 | 0.00%     |
| 募集资金总体使用情况说明                                                                                    |           |
| 报告期内，募集资金项目投入金额合计 7,858.37 万。截止 2015 年 6 月 30 日，本公司募集资金账户余额为 6384.28 万元（含募集资金产生利息收入 274.76 万元）。 |           |

## (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 承诺投资项目和超募资金投向            | 是否已变更项目<br>(含部分变更)                                                                                   | 募集资金<br>承诺投资<br>总额 | 调整后投<br>资总额<br>(1) | 本报告期<br>投入金额 | 截至期末<br>累计投入<br>金额(2) | 截至期末<br>投资进度<br>(3) =<br>(2)/(1) | 项目达到<br>预定可使<br>用状态日<br>期 | 本报告期<br>实现的效<br>益 | 是否达到<br>预计效益 | 项目可行<br>性是否发<br>生重大变<br>化 |
|--------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------|-----------------------|----------------------------------|---------------------------|-------------------|--------------|---------------------------|
| 承诺投资项目                   |                                                                                                      |                    |                    |              |                       |                                  |                           |                   |              |                           |
| 年产 2*2 万吨超柔软<br>氨纶纤维一期项目 | 否                                                                                                    | 58,034.5           | 58,034.5           | 7,858.37     | 51,924.98             | 89.47%                           | 2015 年<br>06 月 24<br>日    | 638.92            | 是            | 否                         |
| 承诺投资项目小计                 | --                                                                                                   | 58,034.5           | 58,034.5           | 7,858.37     | 51,924.98             | --                               | --                        | 638.92            | --           | --                        |
| 超募资金投向                   |                                                                                                      |                    |                    |              |                       |                                  |                           |                   |              |                           |
| 合计                       | --                                                                                                   | 58,034.5           | 58,034.5           | 7,858.37     | 51,924.98             | --                               | --                        | 638.92            | --           | --                        |
| 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         | 不适用                                                                                                  |                    |                    |              |                       |                                  |                           |                   |              |                           |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况         | 不适用                                                                                                  |                    |                    |              |                       |                                  |                           |                   |              |                           |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况        | 适用<br>截止 2014 年 8 月 27 日前投入金额 37,009.04 万元,用募集资金置换前期预先投入资金 27,870.42 万元,并经大信专审字【2014】第 16-00006 号审核。 |                    |                    |              |                       |                                  |                           |                   |              |                           |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况        | 不适用                                                                                                  |                    |                    |              |                       |                                  |                           |                   |              |                           |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因       | 不适用                                                                                                  |                    |                    |              |                       |                                  |                           |                   |              |                           |
| 尚未使用的募集资金用途及去向           | 用于项目建设,资金在三方监管银行专用账户内。                                                                               |                    |                    |              |                       |                                  |                           |                   |              |                           |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况     | 无                                                                                                    |                    |                    |              |                       |                                  |                           |                   |              |                           |

### (3) 募集资金变更项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

### (4) 募集资金项目情况

| 募集资金项目概述                                                                               | 披露日期        | 披露索引                 |
|----------------------------------------------------------------------------------------|-------------|----------------------|
| 公司募投项目“2×2万吨超柔软氨纶纤维项目”一期工程建设进展顺利，已按计划于2015年6月底全部建成投产。详细情况请见《2015年度上半年募集资金存放与使用情况专项报告》。 | 2015年08月19日 | 公告编号2015-036披露于巨潮资讯网 |

## 4、主要子公司、参股公司分析

☒ 适用 ☐ 不适用

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           |
|--------------|------|------|------------------------|----------|----------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| 新疆白鹭纤维有限公司   | 子公司  | 化纤   | 新型纤维素                  | 10000 万元 | 185,124,334.19 | 79,955,773.00  | 39,517,289.42 | -10,890,713.04 | -7,973,324.59 |
| 新乡市星鹭科技有限公司  | 子公司  | 纺织   | 服装里料                   | 6000 万元  | 59,783,093.14  | 59,386,256.00  | 0.00          | -712,504.63    | -534,378.47   |
| 新乡双鹭生物药业有限公司 | 参股公司 | 生物制药 | 生物发酵、生化、中药提取及化学原料药与制剂等 | 6000 万元  | 54,794,845.91  | 53,292,040.52  | 42,735.04     | -2,972,333.14  | -2,848,674.85 |
| 新乡市康华精纺有限公司  | 参股公司 | 纺织   | 纺织品                    | 2250 万元  | 201,365,661.05 | 133,043,627.65 | 59,435,529.38 | -734,964.71    | -922,803.75   |
| 中纺院绿色纤维股份公司  | 参股公司 | 化纤   | 纤维材料、纤维复合材料、纺织制成品销售    | 40000 万元 | 160,010,321.28 | 159,999,555.78 |               | -444.22        | -444.22       |

## 5、非募集资金投资的重大项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

## 六、对 2015 年 1-9 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

## 七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

## 八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

## 九、公司报告期利润分配实施情况

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

☒ 适用 ☐ 不适用

公司向截止2015年5月11日下午深圳证券交易所收市后，在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司（以下简称“中国结算深圳分公司”）登记在册的本公司全体股东，派发2014年年度权益。以公司现有总股本1,027,241,303股为基数，向全体股东每10股派0.300000元人民币现金（含税；扣税后，QFII、RQFII以及持有股改限售股、首发限售股的个人和证券投资基金每10股派0.270000元；持有非股改、非首发限售股及无限售流通股的个人、证券投资基金股息红利税实行差别化税率征收，先按每10股派0.285000元，权益登记日后根据投资者减持股票情况，再按实际持股期限补缴税款<sup>a</sup>；对于QFII、RQFII外的其他非居民企业，本公司未代扣代缴所得税，由纳税人在所得发生地缴纳。）。。

【<sup>a</sup> 注：根据先进先出的原则，以投资者证券账户为单位计算持股期限，持股1个月（含1个月）以内，每10股补缴税款0.045000元；持股1个月以上至1年（含1年）的，每10股补缴税款0.015000元；持股超过1年的，不需补缴税款。】



| 现金分红政策的专项说明                         |     |
|-------------------------------------|-----|
| 是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：              | 是   |
| 分红标准和比例是否明确和清晰：                     | 是   |
| 相关的决策程序和机制是否完备：                     | 是   |
| 独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：                | 是   |
| 中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护： | 是   |
| 现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：        | 不适用 |

## 十、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

☐ 适用 ☒ 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

☒ 适用 ☐ 不适用

| 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           |
|------------------|------|------|--------|----------------------------------------------|-------------------------|
| 2015 年 04 月 27 日 | 证券部  | 实地调研 | 机构     | 方正证券—吴钊华、广发证券—王剑雨、北京钱景财富投资管理有限公司—王利刚、上海银行—夏凌 | 募投项目资金使用，15 年一季度生产经营情况。 |
| 2015 年 05 月 13 日 | 证券部  | 实地调研 | 机构     | 国泰君安证券股份有限公司—周新明、刘献军                         | 募投项目建设情况，公司生产经营情况。      |

## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

1、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。

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

2、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

根据深圳证券交易所和中国证监会河南监管局等监管部门的要求，公司已经建立《内幕知情人报备制度》、《外部信息报送和使用管理制度》，并严格按照上述制度和有关规定做好内幕信息知情人管理。

### 二、诉讼事项

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。

其他诉讼事项

☐ 适用 ☒ 不适用

### 三、媒体质疑情况

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

### 四、破产重整相关事项

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

### 五、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未收购资产。

## 2、出售资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未出售资产。

## 3、企业合并情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

## 六、公司股权激励的实施情况及其影响

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

## 七、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产收购、出售发生的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、其他关联交易

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期母公司新乡白鹭化纤集团有限责任公司为本公司银行借款等提供担保，累计发生金额为人民币

140,289.42万元，将于2015年7月16日到2018年6月28日随银行借款等的到期归还陆续到期。具体明细见财务报告的关联担保情况。

## 八、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 九、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

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### （2）承包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### （3）租赁情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、担保情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在担保情况。

### 3、其他重大合同

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

### 4、其他重大交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

## 十、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

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在公司或持股 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。

## 十一、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度报告未经审计。

## 十二、处罚及整改情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、违法违规退市风险揭示

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在违法违规退市风险。

## 十四、其他重大事项的说明

☒ 适用 ☐ 不适用

公司董事李云生先生配偶于2015年3月9日卖出新乡化纤股份有限公司股票40000股，违反敏感期买卖股票规定，公司于2015年3月10日收到深交所公司部监管函【2015】第13号。公司按照相关规定将违规收益收缴。公司董事会就该事项对全体董事、监事、高级管理人员开展了内幕交易警示教育专题会议。

## 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 | 198,721,701   | 19.35%  |             |    |       |    |    | 198,721,701   | 19.35%  |
| 3、其他内资持股  | 198,721,701   | 19.35%  |             |    |       |    |    | 198,721,701   | 19.35%  |
| 其中：境内法人持股 | 178,189,768   | 17.35%  |             |    |       |    |    | 178,189,768   | 17.35%  |
| 境内自然人持股   | 20,531,933    | 2.00%   |             |    |       |    |    | 20,531,933    | 2.00%   |
| 二、无限售条件股份 | 828,519,602   | 80.65%  |             |    |       |    |    | 828,519,602   | 80.65%  |
| 1、人民币普通股  | 828,519,602   | 80.65%  |             |    |       |    |    | 828,519,602   | 80.65%  |
| 三、股份总数    | 1,027,241,303 | 100.00% |             |    |       |    |    | 1,027,241,303 | 100.00% |

股份变动的原因

☐ 适用 ☒ 不适用

股份变动的批准情况

☐ 适用 ☒ 不适用

股份变动的过户情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐ 适用 ☒ 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末普通股股东总数                                                      |             | 69,010   |                      | 报告期末表决权恢复的优先股<br>股东总数（如有）（参见注 8） |                       | 0                 |          |            |
|------------------------------------------------------------------|-------------|----------|----------------------|----------------------------------|-----------------------|-------------------|----------|------------|
| 持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况                                    |             |          |                      |                                  |                       |                   |          |            |
| 股东名称                                                             | 股东性质        | 持股比<br>例 | 报告期末持<br>有的普通股<br>数量 | 报告<br>期内<br>增减<br>变动<br>情况       | 持有有限售条<br>件的普通股数<br>量 | 持有无限售条件<br>的普通股数量 | 质押或冻结情况  |            |
|                                                                  |             |          |                      |                                  |                       |                   | 股份状<br>态 | 数量         |
| 新乡白鹭化纤<br>集团有限责任<br>公司                                           | 国有法人        | 33.35%   | 342,563,780          |                                  | 0                     | 342,563,780       |          |            |
| 东海基金－工<br>商银行－东海<br>基金－工行－<br>鑫龙 59 号资产<br>管理计划                  | 其他          | 3.86%    | 39,627,559           |                                  | 39,627,559            |                   |          |            |
| 兵工财务有限<br>责任公司                                                   | 国有法人        | 3.21%    | 33,003,300           |                                  | 33,003,300            |                   |          |            |
| 民生加银基金<br>－民生银行－<br>民生加银万思<br>定增宝 3 号资<br>产管理计划                  | 其他          | 3.21%    | 32,970,297           |                                  | 32,970,297            |                   |          |            |
| 南京瑞森投资<br>管理合伙企业<br>（有限合伙）                                       | 境内非国有<br>法人 | 2.00%    | 20,528,052           |                                  | 20,528,052            |                   | 冻结       | 20,520,000 |
| 平安大华基金<br>－平安银行－<br>平安信托－平<br>安财富＊创赢<br>一期 114 号集<br>合资金信托计<br>划 | 其他          | 1.97%    | 20,198,019           |                                  | 20,198,019            |                   |          |            |
| 张怀斌                                                              | 境内自然人       | 1.93%    | 19,830,033           |                                  | 19,830,033            |                   | 冻结       | 19,830,000 |
| 国金证券股份<br>有限公司                                                   | 境内非国有<br>法人 | 1.93%    | 19,801,980           |                                  | 19,801,980            |                   |          |            |
| 新乡市国有资<br>产经营公司                                                  | 国家          | 1.27%    | 13,026,000           |                                  | 0                     | 13,026,000        |          |            |

|                                                           |    |                                                                                                                                                      |            |  |            |  |             |  |
|-----------------------------------------------------------|----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|--|------------|--|-------------|--|
| 东海基金—光大银行—鑫龙48号资产管理计划                                     | 其他 | 1.17%                                                                                                                                                | 12,060,561 |  | 12,060,561 |  |             |  |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名普通股股东的情况（如有）（参见注3）                   |    | 无                                                                                                                                                    |            |  |            |  |             |  |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明                                          |    | 上述股东中，新乡白鹭化纤集团有限责任公司、新乡市国有资产经营公司与其他前8名股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；公司未知其他8名股东之间是否存在关联关系，也未知其他8名股东是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。 |            |  |            |  |             |  |
| 前10名无限售条件普通股股东持股情况                                        |    |                                                                                                                                                      |            |  |            |  |             |  |
| 股东名称                                                      |    | 报告期末持有无限售条件普通股股份数量                                                                                                                                   |            |  | 股份种类       |  |             |  |
|                                                           |    |                                                                                                                                                      |            |  | 股份种类       |  | 数量          |  |
| 新乡白鹭化纤集团有限责任公司                                            |    | 342,563,780                                                                                                                                          |            |  | 人民币普通股     |  | 342,563,780 |  |
| 新乡市国有资产经营公司                                               |    | 13,026,000                                                                                                                                           |            |  | 人民币普通股     |  | 13,026,000  |  |
| 广州市大富投资管理有限公司                                             |    | 7,277,542                                                                                                                                            |            |  | 人民币普通股     |  | 7,277,542   |  |
| 张宪法                                                       |    | 5,677,076                                                                                                                                            |            |  | 人民币普通股     |  | 5,677,076   |  |
| 张伟                                                        |    | 3,629,000                                                                                                                                            |            |  | 人民币普通股     |  | 3,629,000   |  |
| 房庄婷                                                       |    | 2,595,800                                                                                                                                            |            |  | 人民币普通股     |  | 2,595,800   |  |
| 吴文昌                                                       |    | 2,454,663                                                                                                                                            |            |  | 人民币普通股     |  | 2,454,663   |  |
| 中国建设银行股份有限公司—景顺长城量化精选股票型证券投资基金                            |    | 2,220,151                                                                                                                                            |            |  | 人民币普通股     |  | 2,220,151   |  |
| 夏洪清                                                       |    | 1,925,204                                                                                                                                            |            |  | 人民币普通股     |  | 1,925,204   |  |
| 于丹丹                                                       |    | 1,744,549                                                                                                                                            |            |  | 人民币普通股     |  | 1,744,549   |  |
| 前10名无限售条件普通股股东之间，以及前10名无限售条件普通股股东和前10名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明 |    | 上述股东中，新乡白鹭化纤集团有限责任公司、新乡市国有资产经营公司与其他前8名股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；公司未知其他8名股东之间是否存在关联关系，也未知其他8名股东是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。 |            |  |            |  |             |  |
| 前10名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注4）                         |    | 前10名普通股股东无参与融资融券业务股东                                                                                                                                 |            |  |            |  |             |  |

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

☐ 是 ☒ 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。



### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

### 四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

在公司所知的范围内，没有公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划。

## 第七节 优先股相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

| 姓名  | 职务                  | 任职状态 | 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） | 期初被授予的限制性股票数量（股） | 本期被授予的限制性股票数量（股） | 期末被授予的限制性股票数量（股） |
|-----|---------------------|------|----------|-------------|-------------|----------|------------------|------------------|------------------|
| 邵长金 | 董事长                 | 现任   | 147,518  | 0           | 0           | 147,518  | 0                | 0                | 0                |
| 宋德顺 | 副董事长<br>总经理         | 现任   | 120,000  | 0           | 30,000      | 90,000   | 0                | 0                | 0                |
| 王文新 | 董事 副总经理 董秘<br>财务负责人 | 现任   | 83,230   | 0           | 20,808      | 62,422   | 0                | 0                | 0                |
| 李云生 | 董事 副总经理             | 现任   | 18,814   | 0           | 0           | 18,814   | 0                | 0                | 0                |
| 贾保良 | 董事 副总经理             | 离任   | 100,100  | 0           | 25,025      | 75,075   | 0                | 0                | 0                |
| 肖树彬 | 董事                  | 现任   | 65,100   | 0           | 16,275      | 48,825   | 0                | 0                | 0                |
| 杜海波 | 独立董事                | 现任   | 0        | 0           | 0           | 0        | 0                | 0                | 0                |
| 卢克贞 | 独立董事                | 现任   | 0        | 0           | 0           | 0        | 0                | 0                | 0                |
| 楚金桥 | 独立董事                | 现任   | 0        | 0           | 0           | 0        | 0                | 0                | 0                |
| 张春雷 | 监事                  | 现任   | 0        | 0           | 0           | 0        | 0                | 0                | 0                |
| 周建华 | 监事                  | 现任   | 65,100   | 0           | 0           | 65,100   | 0                | 0                | 0                |
| 付 涛 | 监事                  | 现任   | 120,904  | 0           | 0           | 120,904  | 0                | 0                | 0                |
| 韩书发 | 副总经理                | 现任   | 57,099   | 0           | 14,275      | 42,824   | 0                | 0                | 0                |
| 朱学新 | 副总经理                | 现任   | 74,200   | 0           | 18,550      | 55,650   | 0                | 0                | 0                |
| 曹俊友 | 总工程师                | 现任   | 100,000  | 0           | 25,000      | 75,000   | 0                | 0                | 0                |
| 合计  | --                  | --   | 952,065  | 0           | 149,933     | 802,132  | 0                | 0                | 0                |

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

| 姓名  | 担任的职务   | 类型 | 日期               | 原因             |
|-----|---------|----|------------------|----------------|
| 贾保良 | 董事、副总经理 | 离任 | 2015 年 06 月 15 日 | 工作变动，不再担任公司职务。 |

## 第九节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：新乡化纤股份有限公司

2015 年 06 月 30 日

单位：元

| 项目                     | 期末余额           | 期初余额           |
|------------------------|----------------|----------------|
| 流动资产：                  |                |                |
| 货币资金                   | 750,484,564.21 | 420,146,740.93 |
| 结算备付金                  |                |                |
| 拆出资金                   |                |                |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |                |                |
| 衍生金融资产                 |                |                |
| 应收票据                   | 140,087,567.04 | 123,873,052.44 |
| 应收账款                   | 163,220,479.77 | 151,072,434.62 |
| 预付款项                   | 67,214,035.18  | 28,431,018.53  |
| 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                  | 5,154,273.06   | 3,935,349.96   |
| 买入返售金融资产               |                |                |
| 存货                     | 857,564,653.25 | 842,972,722.80 |

|                        |                  |                  |
|------------------------|------------------|------------------|
| 划分为持有待售的资产             |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产            |                  |                  |
| 其他流动资产                 | 25,397,022.92    | 16,052,550.85    |
| 流动资产合计                 | 2,009,122,595.43 | 1,586,483,870.13 |
| 非流动资产：                 |                  |                  |
| 发放贷款及垫款                |                  |                  |
| 可供出售金融资产               | 11,100,000.00    | 11,100,000.00    |
| 持有至到期投资                |                  |                  |
| 长期应收款                  | 40,103,295.20    | 25,680,097.60    |
| 长期股权投资                 | 68,787,465.57    | 16,796,318.68    |
| 投资性房地产                 |                  |                  |
| 固定资产                   | 2,787,400,321.58 | 2,137,015,314.59 |
| 在建工程                   | 44,478,528.85    | 436,349,591.32   |
| 工程物资                   | 1,246,911.07     | 6,717,788.47     |
| 固定资产清理                 |                  |                  |
| 生产性生物资产                |                  |                  |
| 油气资产                   |                  |                  |
| 无形资产                   | 64,418,597.46    | 65,599,233.36    |
| 开发支出                   |                  |                  |
| 商誉                     |                  |                  |
| 长期待摊费用                 |                  |                  |
| 递延所得税资产                | 19,847,058.34    | 19,256,394.66    |
| 其他非流动资产                | 2,084,098.42     | 163,530,836.61   |
| 非流动资产合计                | 3,039,466,276.49 | 2,882,045,575.29 |
| 资产总计                   | 5,048,588,871.92 | 4,468,529,445.42 |
| 流动负债：                  |                  |                  |
| 短期借款                   | 871,894,172.14   | 848,058,391.26   |
| 向中央银行借款                |                  |                  |
| 吸收存款及同业存放              |                  |                  |
| 拆入资金                   |                  |                  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |                  |                  |
| 衍生金融负债                 |                  |                  |
| 应付票据                   | 118,430,520.00   | 5,000,000.00     |

|             |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|
| 应付账款        | 243,053,402.41   | 204,483,077.99   |
| 预收款项        | 21,324,790.81    | 28,069,196.78    |
| 卖出回购金融资产款   |                  |                  |
| 应付手续费及佣金    |                  |                  |
| 应付职工薪酬      | 17,798,324.78    | 14,230,333.44    |
| 应交税费        | 7,067,637.31     | 4,983,862.42     |
| 应付利息        | 8,030,000.00     | 4,305,380.25     |
| 应付股利        |                  |                  |
| 其他应付款       | 9,824,926.85     | 9,505,436.34     |
| 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     |                  |                  |
| 划分为持有待售的负债  |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债 | 127,000,000.00   | 671,000,000.00   |
| 其他流动负债      |                  |                  |
| 流动负债合计      | 1,424,423,774.30 | 1,789,635,678.48 |
| 非流动负债：      |                  |                  |
| 长期借款        | 823,000,000.00   |                  |
| 应付债券        |                  |                  |
| 其中：优先股      |                  |                  |
| 永续债         |                  |                  |
| 长期应付款       | 308,466,832.70   | 211,290,021.59   |
| 长期应付职工薪酬    |                  |                  |
| 专项应付款       |                  |                  |
| 预计负债        |                  |                  |
| 递延收益        | 53,033,977.78    | 54,411,871.49    |
| 递延所得税负债     |                  |                  |
| 其他非流动负债     | 2,394,550.00     | 4,249,095.00     |
| 非流动负债合计     | 1,186,895,360.48 | 269,950,988.08   |
| 负债合计        | 2,611,319,134.78 | 2,059,586,666.56 |
| 所有者权益：      |                  |                  |
| 股本          | 1,027,241,303.00 | 1,027,241,303.00 |
| 其他权益工具      |                  |                  |

|               |                  |                  |
|---------------|------------------|------------------|
| 其中：优先股        |                  |                  |
| 永续债           |                  |                  |
| 资本公积          | 950,145,069.94   | 950,145,069.94   |
| 减：库存股         |                  |                  |
| 其他综合收益        |                  |                  |
| 专项储备          |                  |                  |
| 盈余公积          | 178,015,750.47   | 178,015,750.47   |
| 一般风险准备        |                  |                  |
| 未分配利润         | 276,176,430.86   | 247,798,258.67   |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 2,431,578,554.27 | 2,403,200,382.08 |
| 少数股东权益        | 5,691,182.87     | 5,742,396.78     |
| 所有者权益合计       | 2,437,269,737.14 | 2,408,942,778.86 |
| 负债和所有者权益总计    | 5,048,588,871.92 | 4,468,529,445.42 |

法定代表人：邵长金

主管会计工作负责人：王文新

会计机构负责人：周学莉

## 2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目                     | 期末余额             | 期初余额             |
|------------------------|------------------|------------------|
| 流动资产：                  |                  |                  |
| 货币资金                   | 707,739,604.72   | 363,419,317.48   |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |                  |                  |
| 衍生金融资产                 |                  |                  |
| 应收票据                   | 140,087,567.04   | 123,873,052.44   |
| 应收账款                   | 167,645,781.11   | 155,254,342.72   |
| 预付款项                   | 59,035,934.26    | 22,387,297.04    |
| 应收利息                   |                  |                  |
| 应收股利                   |                  |                  |
| 其他应收款                  | 68,372,801.34    | 90,165,660.83    |
| 存货                     | 846,809,442.81   | 822,258,270.17   |
| 划分为持有待售的资产             |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产            |                  |                  |
| 其他流动资产                 | 17,949,199.72    | 10,656,356.72    |
| 流动资产合计                 | 2,007,640,331.00 | 1,588,014,297.40 |
| 非流动资产：                 |                  |                  |
| 可供出售金融资产               | 11,100,000.00    | 11,100,000.00    |
| 持有至到期投资                |                  |                  |
| 长期应收款                  | 40,103,295.20    | 25,680,097.60    |
| 长期股权投资                 | 223,037,465.57   | 131,046,318.68   |
| 投资性房地产                 |                  |                  |
| 固定资产                   | 2,667,124,060.44 | 2,033,595,294.83 |
| 在建工程                   | 44,441,680.88    | 436,318,591.32   |
| 工程物资                   | 1,179,596.15     | 6,648,999.32     |
| 固定资产清理                 |                  |                  |
| 生产性生物资产                |                  |                  |
| 油气资产                   |                  |                  |
| 无形资产                   | 39,292,327.46    | 40,202,303.36    |
| 开发支出                   |                  |                  |
| 商誉                     |                  |                  |



|                        |                  |                  |
|------------------------|------------------|------------------|
| 长期待摊费用                 |                  |                  |
| 递延所得税资产                | 12,954,115.87    | 15,624,462.00    |
| 其他非流动资产                | 2,084,098.42     | 163,530,836.61   |
| 非流动资产合计                | 3,041,316,639.99 | 2,863,746,903.72 |
| 资产总计                   | 5,048,956,970.99 | 4,451,761,201.12 |
| 流动负债：                  |                  |                  |
| 短期借款                   | 871,894,172.14   | 848,058,391.26   |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |                  |                  |
| 衍生金融负债                 |                  |                  |
| 应付票据                   | 118,430,520.00   | 5,000,000.00     |
| 应付账款                   | 235,439,351.45   | 187,514,810.07   |
| 预收款项                   | 21,324,790.81    | 28,069,196.78    |
| 应付职工薪酬                 | 17,573,971.55    | 14,087,324.69    |
| 应交税费                   | 7,061,989.56     | 4,972,104.87     |
| 应付利息                   | 8,030,000.00     | 4,305,380.25     |
| 应付股利                   |                  |                  |
| 其他应付款                  | 8,587,440.19     | 9,485,284.69     |
| 划分为持有待售的负债             |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债            | 127,000,000.00   | 671,000,000.00   |
| 其他流动负债                 |                  |                  |
| 流动负债合计                 | 1,415,342,235.70 | 1,772,492,492.61 |
| 非流动负债：                 |                  |                  |
| 长期借款                   | 823,000,000.00   |                  |
| 应付债券                   |                  |                  |
| 其中：优先股                 |                  |                  |
| 永续债                    |                  |                  |
| 长期应付款                  | 308,466,832.70   | 211,290,021.59   |
| 长期应付职工薪酬               |                  |                  |
| 专项应付款                  |                  |                  |
| 预计负债                   |                  |                  |
| 递延收益                   | 47,575,644.45    | 49,661,871.49    |
| 递延所得税负债                |                  |                  |
| 其他非流动负债                | 2,394,550.00     | 4,249,095.00     |

|            |                  |                  |
|------------|------------------|------------------|
| 非流动负债合计    | 1,181,437,027.15 | 265,200,988.08   |
| 负债合计       | 2,596,779,262.85 | 2,037,693,480.69 |
| 所有者权益：     |                  |                  |
| 股本         | 1,027,241,303.00 | 1,027,241,303.00 |
| 其他权益工具     |                  |                  |
| 其中：优先股     |                  |                  |
| 永续债        |                  |                  |
| 资本公积       | 950,145,069.94   | 950,145,069.94   |
| 减：库存股      |                  |                  |
| 其他综合收益     |                  |                  |
| 专项储备       |                  |                  |
| 盈余公积       | 178,015,750.47   | 178,015,750.47   |
| 未分配利润      | 296,775,584.73   | 258,665,597.02   |
| 所有者权益合计    | 2,452,177,708.14 | 2,414,067,720.43 |
| 负债和所有者权益总计 | 5,048,956,970.99 | 4,451,761,201.12 |

### 3、合并利润表

单位：元

| 项目          | 本期发生额            | 上期发生额            |
|-------------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入     | 1,338,767,315.90 | 1,458,046,494.64 |
| 其中：营业收入     | 1,338,767,315.90 | 1,458,046,494.64 |
| 利息收入        |                  |                  |
| 已赚保费        |                  |                  |
| 手续费及佣金收入    |                  |                  |
| 二、营业总成本     | 1,271,758,013.31 | 1,411,646,181.33 |
| 其中：营业成本     | 1,117,572,137.89 | 1,231,238,327.67 |
| 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     | 7,387,915.30     | 13,061,522.19    |

|                                    |               |               |
|------------------------------------|---------------|---------------|
| 销售费用                               | 19,438,499.07 | 23,598,458.26 |
| 管理费用                               | 71,599,319.46 | 71,092,815.17 |
| 财务费用                               | 54,816,619.79 | 63,692,953.03 |
| 资产减值损失                             | 943,521.80    | 8,962,105.01  |
| 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）                    | -808,853.11   | -615,221.12   |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益                 | -808,853.11   | -615,221.12   |
| 汇兑收益（损失以“－”号填列）                    |               |               |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列）                  | 66,200,449.48 | 45,785,092.19 |
| 加：营业外收入                            | 9,499,065.69  | 2,792,758.27  |
| 其中：非流动资产处置利得                       | 2,205,646.76  |               |
| 减：营业外支出                            | 7,477,556.11  | 240,895.18    |
| 其中：非流动资产处置损失                       | 7,216,703.29  |               |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）                | 68,221,959.06 | 48,336,955.28 |
| 减：所得税费用                            | 9,077,833.76  | 6,159,334.94  |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列）                  | 59,144,125.30 | 42,177,620.34 |
| 归属于母公司所有者的净利润                      | 59,195,339.21 | 42,179,448.00 |
| 少数股东损益                             | -51,213.91    | -1,827.66     |
| 六、其他综合收益的税后净额                      |               |               |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额               |               |               |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益               |               |               |
| 1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动            |               |               |
| 2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 |               |               |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益                |               |               |
| 1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益      |               |               |

|                          |               |               |
|--------------------------|---------------|---------------|
| 中享有的份额                   |               |               |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损益      |               |               |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 |               |               |
| 4. 现金流量套期损益的有效部分         |               |               |
| 5. 外币财务报表折算差额            |               |               |
| 6. 其他                    |               |               |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额      |               |               |
| 七、综合收益总额                 | 59,144,125.30 | 42,177,620.34 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额         | 59,195,339.21 | 42,179,448.00 |
| 归属于少数股东的综合收益总额           | -51,213.91    | -1,827.66     |
| 八、每股收益：                  |               |               |
| （一）基本每股收益                | 0.0576        | 0.0509        |
| （二）稀释每股收益                | 0.0576        | 0.0509        |

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：邵长金

主管会计工作负责人：王文新

会计机构负责人：周学莉

#### 4、母公司利润表

单位：元

| 项目                                 | 本期发生额            | 上期发生额            |
|------------------------------------|------------------|------------------|
| 一、营业收入                             | 1,341,616,882.53 | 1,459,961,355.66 |
| 减：营业成本                             | 1,116,227,102.58 | 1,231,238,327.67 |
| 营业税金及附加                            | 7,387,915.30     | 13,061,522.19    |
| 销售费用                               | 15,584,036.27    | 23,598,458.26    |
| 管理费用                               | 66,331,319.98    | 70,170,558.08    |
| 财务费用                               | 54,812,990.65    | 65,607,814.05    |
| 资产减值损失                             | 960,562.33       | 8,956,667.92     |
| 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）                    | -808,853.11      | -615,221.12      |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益                 | -808,853.11      | -615,221.12      |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列）                  | 79,504,102.31    | 46,712,786.37    |
| 加：营业外收入                            | 9,199,322.10     | 2,792,758.27     |
| 其中：非流动资产处置利得                       | 2,205,646.76     |                  |
| 减：营业外支出                            | 7,437,426.11     | 240,895.18       |
| 其中：非流动资产处置损失                       | 7,216,703.29     |                  |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）                | 81,265,998.30    | 49,264,649.46    |
| 减：所得税费用                            | 12,338,843.57    | 6,391,258.48     |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列）                  | 68,927,154.73    | 42,873,390.98    |
| 五、其他综合收益的税后净额                      |                  |                  |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益               |                  |                  |
| 1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动            |                  |                  |
| 2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 |                  |                  |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益                |                  |                  |
| 1. 权益法下在被投资单位                      |                  |                  |

|                          |               |               |
|--------------------------|---------------|---------------|
| 以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额   |               |               |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损益      |               |               |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 |               |               |
| 4. 现金流量套期损益的有效部分         |               |               |
| 5. 外币财务报表折算差额            |               |               |
| 6. 其他                    |               |               |
| 六、综合收益总额                 | 68,927,154.73 | 42,873,390.98 |
| 七、每股收益：                  |               |               |
| （一）基本每股收益                | 0.0671        | 0.0517        |
| （二）稀释每股收益                | 0.0671        | 0.0517        |

## 5、合并现金流量表

单位：元

| 项目                           | 本期发生额          | 上期发生额          |
|------------------------------|----------------|----------------|
| 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               | 889,024,802.44 | 948,657,235.04 |
| 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                 |                |                |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 |                |                |
| 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                      | 24,371,907.45  | 13,386,783.20  |
| 收到其他与经营活动有关的现金               | 8,227,538.87   | 6,700,995.71   |
| 经营活动现金流入小计                   | 921,624,248.76 | 968,745,013.95 |

|                           |                  |                |
|---------------------------|------------------|----------------|
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 523,761,521.17   | 454,065,674.03 |
| 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           | 219,020,724.89   | 210,435,154.93 |
| 支付的各项税费                   | 43,300,279.92    | 45,811,655.66  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 40,998,122.53    | 40,291,107.44  |
| 经营活动现金流出小计                | 827,080,648.51   | 750,603,592.06 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 94,543,600.25    | 218,141,421.89 |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                  |                |
| 收回投资收到的现金                 |                  |                |
| 取得投资收益收到的现金               |                  |                |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 2,810,095.00     | 618,480.00     |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |                  |                |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |                  |                |
| 投资活动现金流入小计                | 2,810,095.00     | 618,480.00     |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 115,916,146.64   | 84,550,752.81  |
| 投资支付的现金                   | 52,800,000.00    |                |
| 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                | 168,716,146.64   | 84,550,752.81  |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -165,906,051.64  | -83,932,272.81 |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                  |                |
| 吸收投资收到的现金                 |                  | 1,725,000.00   |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |                  | 1,725,000.00   |
| 取得借款收到的现金                 | 1,495,116,741.15 | 638,695,737.05 |

|                     |                  |                |
|---------------------|------------------|----------------|
| 发行债券收到的现金           |                  |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金      | 180,289,970.00   | 133,501,220.00 |
| 筹资活动现金流入小计          | 1,675,406,711.15 | 773,921,957.05 |
| 偿还债务支付的现金           | 1,192,321,551.26 | 691,755,971.40 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金   | 74,036,550.89    | 55,741,443.31  |
| 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      | 77,429,446.64    | 36,908,628.05  |
| 筹资活动现金流出小计          | 1,343,787,548.79 | 784,406,042.76 |
| 筹资活动产生的现金流量净额       | 331,619,162.36   | -10,484,085.71 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响  | 3,206,592.31     | 1,111,154.98   |
| 五、现金及现金等价物净增加额      | 263,463,303.28   | 124,836,218.35 |
| 加：期初现金及现金等价物余额      | 405,070,740.93   | 275,149,315.44 |
| 六、期末现金及现金等价物余额      | 668,534,044.21   | 399,985,533.79 |

## 6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目              | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-----------------|----------------|----------------|
| 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  | 889,024,802.44 | 948,657,235.04 |
| 收到的税费返还         | 24,371,907.45  | 13,386,783.20  |
| 收到其他与经营活动有关的现金  | 18,487,159.92  | 2,648,584.87   |
| 经营活动现金流入小计      | 931,883,869.81 | 964,692,603.11 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金  | 514,244,453.68 | 451,449,179.19 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 214,585,770.66 | 209,100,764.93 |
| 支付的各项税费         | 43,287,393.52  | 45,801,750.66  |
| 支付其他与经营活动有关的现金  | 35,246,788.53  | 47,282,748.23  |
| 经营活动现金流出小计      | 807,364,406.39 | 753,634,443.01 |
| 经营活动产生的现金流量净额   | 124,519,463.42 | 211,058,160.10 |
| 二、投资活动产生的现金流量：  |                |                |
| 收回投资收到的现金       |                |                |
| 取得投资收益收到的现金     |                |                |



|                           |                  |                |
|---------------------------|------------------|----------------|
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 2,810,095.00     | 618,480.00     |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |                  |                |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |                  |                |
| 投资活动现金流入小计                | 2,810,095.00     | 618,480.00     |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 91,909,545.85    | 79,807,402.68  |
| 投资支付的现金                   | 92,800,000.00    | 16,275,000.00  |
| 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                | 184,709,545.85   | 96,082,402.68  |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -181,899,450.85  | -95,463,922.68 |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                  |                |
| 吸收投资收到的现金                 |                  |                |
| 取得借款收到的现金                 | 1,495,116,741.15 | 638,695,737.05 |
| 发行债券收到的现金                 |                  |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 180,289,970.00   | 133,501,220.00 |
| 筹资活动现金流入小计                | 1,675,406,711.15 | 772,196,957.05 |
| 偿还债务支付的现金                 | 1,192,321,551.26 | 691,755,971.40 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 74,036,550.89    | 55,741,443.31  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 77,429,446.64    | 36,908,628.05  |
| 筹资活动现金流出小计                | 1,343,787,548.79 | 784,406,042.76 |
| 筹资活动产生的现金流量净额             | 331,619,162.36   | -12,209,085.71 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响        | 3,206,592.31     | 1,111,154.98   |
| 五、现金及现金等价物净增加额            | 277,445,767.24   | 104,496,306.69 |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 348,343,317.48   | 274,498,248.11 |
| 六、期末现金及现金等价物余额            | 625,789,084.72   | 378,994,554.80 |

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目                    | 本期               |         |         |    |                |           |            |          |                |            |                |              |                  |
|-----------------------|------------------|---------|---------|----|----------------|-----------|------------|----------|----------------|------------|----------------|--------------|------------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益      |         |         |    |                |           |            |          |                |            |                | 少数股<br>东权益   | 所有者<br>权益合<br>计  |
|                       | 股本               | 其他权益工具  |         |    | 资本公<br>积       | 减：库<br>存股 | 其他综<br>合收益 | 专项储<br>备 | 盈余公<br>积       | 一般风<br>险准备 | 未分配<br>利润      |              |                  |
|                       |                  | 优先<br>股 | 永续<br>债 | 其他 |                |           |            |          |                |            |                |              |                  |
| 一、上年期末余额              | 1,027,241,303.00 |         |         |    | 950,145,069.94 |           |            |          | 178,015,750.47 |            | 247,798,258.67 | 5,742,396.78 | 2,408,942,778.86 |
| 加：会计政策变更              |                  |         |         |    |                |           |            |          |                |            |                |              |                  |
| 前期差错更正                |                  |         |         |    |                |           |            |          |                |            |                |              |                  |
| 同一控制下企业合并             |                  |         |         |    |                |           |            |          |                |            |                |              |                  |
| 其他                    |                  |         |         |    |                |           |            |          |                |            |                |              |                  |
| 二、本年期初余额              | 1,027,241,303.00 |         |         |    | 950,145,069.94 |           |            |          | 178,015,750.47 |            | 247,798,258.67 | 5,742,396.78 | 2,408,942,778.86 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) |                  |         |         |    |                |           |            |          |                |            | 28,378,172.19  | -51,213.91   | 28,326,958.28    |
| (一)综合收益总额             |                  |         |         |    |                |           |            |          |                |            | 59,195,339.21  | -51,213.91   | 59,144,125.30    |
| (二)所有者投入和减少资本         |                  |         |         |    |                |           |            |          |                |            |                |              |                  |
| 1. 股东投入的普通股           |                  |         |         |    |                |           |            |          |                |            |                |              |                  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                  |         |         |    |                |           |            |          |                |            |                |              |                  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                  |         |         |    |                |           |            |          |                |            |                |              |                  |

|                  |                  |  |  |  |                |  |  |  |                |  |                |              |                  |
|------------------|------------------|--|--|--|----------------|--|--|--|----------------|--|----------------|--------------|------------------|
| 4. 其他            |                  |  |  |  |                |  |  |  |                |  |                |              |                  |
| (三) 利润分配         |                  |  |  |  |                |  |  |  |                |  | -30,817,167.02 |              | -30,817,167.02   |
| 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  |                  |  |  |  |                |  |  |  |                |  | -30,817,167.02 |              | -30,817,167.02   |
| 4. 其他            |                  |  |  |  |                |  |  |  |                |  |                |              |                  |
| (四) 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            |                  |  |  |  |                |  |  |  |                |  |                |              |                  |
| (五) 专项储备         |                  |  |  |  |                |  |  |  |                |  |                |              |                  |
| 1. 本期提取          |                  |  |  |  |                |  |  |  |                |  |                |              |                  |
| 2. 本期使用          |                  |  |  |  |                |  |  |  |                |  |                |              |                  |
| (六) 其他           |                  |  |  |  |                |  |  |  |                |  |                |              |                  |
| 四、本期期末余额         | 1,027,241,303.00 |  |  |  | 950,145,069.94 |  |  |  | 178,015,750.47 |  | 276,176,430.86 | 5,691,182.87 | 2,437,269,737.14 |

上年金额

单位：元

| 项目       | 上期             |         |         |    |                |           |            |          |                |            |                |                 |                  |
|----------|----------------|---------|---------|----|----------------|-----------|------------|----------|----------------|------------|----------------|-----------------|------------------|
|          | 归属于母公司所有者权益    |         |         |    |                |           |            |          |                |            | 少数股<br>东权益     | 所有者<br>权益合<br>计 |                  |
|          | 股本             | 其他权益工具  |         |    | 资本公<br>积       | 减：库<br>存股 | 其他综<br>合收益 | 专项储<br>备 | 盈余公<br>积       | 一般风<br>险准备 |                |                 | 未分配<br>利润        |
|          |                | 优先<br>股 | 永续<br>债 | 其他 |                |           |            |          |                |            |                |                 |                  |
| 一、上年期末余额 | 829,221,502.00 |         |         |    | 567,819,902.24 |           |            |          | 178,015,750.47 |            | 157,232,480.21 |                 | 1,732,289,634.92 |

|                       |                |  |  |  |                |  |  |  |                |  |                |               |                  |
|-----------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|----------------|--|----------------|---------------|------------------|
| 加：会计政策变更              |                |  |  |  |                |  |  |  |                |  |                |               |                  |
| 前期差错更正                |                |  |  |  |                |  |  |  |                |  |                |               |                  |
| 同一控制下企业合并             |                |  |  |  |                |  |  |  |                |  |                |               |                  |
| 其他                    |                |  |  |  |                |  |  |  |                |  |                |               |                  |
| 二、本年期初余额              | 829,221.50     |  |  |  | 567,819,902.24 |  |  |  | 178,015,750.47 |  | 157,232,480.21 |               | 1,732,289,634.92 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) | 198,019,801.00 |  |  |  | 382,325,167.70 |  |  |  |                |  | 90,565,778.46  | 5,742,396.78  | 676,653,143.94   |
| (一)综合收益总额             |                |  |  |  |                |  |  |  |                |  | 90,565,778.46  | -7,603,175.24 | 90,558,175.24    |
| (二)所有者投入和减少资本         | 198,019,801.00 |  |  |  | 382,325,167.70 |  |  |  |                |  |                | 5,750,000.00  | 586,094,968.70   |
| 1. 股东投入的普通股           | 198,019,801.00 |  |  |  | 382,325,167.70 |  |  |  |                |  |                | 5,750,000.00  | 586,094,968.70   |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |  |  |  |                |  |  |  |                |  |                |               |                  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |  |  |  |                |  |  |  |                |  |                |               |                  |
| 4. 其他                 |                |  |  |  |                |  |  |  |                |  |                |               |                  |
| (三)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                 |                |  |  |  |                |  |  |  |                |  |                |               |                  |
| (四)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            |                  |  |  |  |                |  |  |                |  |                |              |                  |  |
| （五）专项储备          |                  |  |  |  |                |  |  |                |  |                |              |                  |  |
| 1. 本期提取          |                  |  |  |  |                |  |  |                |  |                |              |                  |  |
| 2. 本期使用          |                  |  |  |  |                |  |  |                |  |                |              |                  |  |
| （六）其他            |                  |  |  |  |                |  |  |                |  |                |              |                  |  |
| 四、本期期末余额         | 1,027,241,303.00 |  |  |  | 950,145,069.94 |  |  | 178,015,750.47 |  | 247,798,258.67 | 5,742,396.78 | 2,408,942,778.86 |  |

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目                    | 本期               |        |     |    |                |       |        |      |                |                |                  |
|-----------------------|------------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|----------------|----------------|------------------|
|                       | 股本               | 其他权益工具 |     |    | 资本公积           | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积           | 未分配利润          | 所有者权益合计          |
|                       |                  | 优先股    | 永续债 | 其他 |                |       |        |      |                |                |                  |
| 一、上年期末余额              | 1,027,241,303.00 |        |     |    | 950,145,069.94 |       |        |      | 178,015,750.47 | 258,665,597.02 | 2,414,067,720.43 |
| 加：会计政策变更              |                  |        |     |    |                |       |        |      |                |                |                  |
| 前期差错更正                |                  |        |     |    |                |       |        |      |                |                |                  |
| 其他                    |                  |        |     |    |                |       |        |      |                |                |                  |
| 二、本年期初余额              | 1,027,241,303.00 |        |     |    | 950,145,069.94 |       |        |      | 178,015,750.47 | 258,665,597.02 | 2,414,067,720.43 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                  |        |     |    |                |       |        |      |                | 38,109,987.71  | 38,109,987.71    |
| （一）综合收益总额             |                  |        |     |    |                |       |        |      |                | 68,927,154.73  | 68,927,154.73    |
| （二）所有者投入              |                  |        |     |    |                |       |        |      |                |                |                  |

|                   |                  |  |  |  |                |  |  |  |                |                |                  |
|-------------------|------------------|--|--|--|----------------|--|--|--|----------------|----------------|------------------|
| 和减少资本             |                  |  |  |  |                |  |  |  |                |                |                  |
| 1. 股东投入的普通股       |                  |  |  |  |                |  |  |  |                |                |                  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本  |                  |  |  |  |                |  |  |  |                |                |                  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 |                  |  |  |  |                |  |  |  |                |                |                  |
| 4. 其他             |                  |  |  |  |                |  |  |  |                |                |                  |
| (三) 利润分配          |                  |  |  |  |                |  |  |  |                | -30,817,167.02 | -30,817,167.02   |
| 1. 提取盈余公积         |                  |  |  |  |                |  |  |  |                |                |                  |
| 2. 对所有者（或股东）的分配   |                  |  |  |  |                |  |  |  |                | -30,817,167.02 | -30,817,167.02   |
| 3. 其他             |                  |  |  |  |                |  |  |  |                |                |                  |
| (四) 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             |                  |  |  |  |                |  |  |  |                |                |                  |
| (五) 专项储备          |                  |  |  |  |                |  |  |  |                |                |                  |
| 1. 本期提取           |                  |  |  |  |                |  |  |  |                |                |                  |
| 2. 本期使用           |                  |  |  |  |                |  |  |  |                |                |                  |
| (六) 其他            |                  |  |  |  |                |  |  |  |                |                |                  |
| 四、本期期末余额          | 1,027,241,303.00 |  |  |  | 950,145,069.94 |  |  |  | 178,015,750.47 | 296,775,584.73 | 2,452,177,708.14 |

上年金额

单位：元

| 项目 | 上期 |        |     |    |      |       |        |      |      |       |         |
|----|----|--------|-----|----|------|-------|--------|------|------|-------|---------|
|    | 股本 | 其他权益工具 |     |    | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
|    |    | 优先股    | 永续债 | 其他 |      |       |        |      |      |       |         |

|                       |                |  |  |  |                |  |  |  |                |                |                  |
|-----------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|----------------|----------------|------------------|
| 一、上年期末余额              | 829,221,502.00 |  |  |  | 567,819,902.24 |  |  |  | 178,015,750.47 | 160,203,772.24 | 1,735,260,926.95 |
| 加：会计政策变更              |                |  |  |  |                |  |  |  |                |                |                  |
| 前期差错更正                |                |  |  |  |                |  |  |  |                |                |                  |
| 其他                    |                |  |  |  |                |  |  |  |                |                |                  |
| 二、本年期初余额              | 829,221,502.00 |  |  |  | 567,819,902.24 |  |  |  | 178,015,750.47 | 160,203,772.24 | 1,735,260,926.95 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) | 198,019,801.00 |  |  |  | 382,325,167.70 |  |  |  |                | 98,461,824.78  | 678,806,793.48   |
| (一)综合收益总额             |                |  |  |  |                |  |  |  |                | 98,461,824.78  | 98,461,824.78    |
| (二)所有者投入和减少资本         | 198,019,801.00 |  |  |  | 382,325,167.70 |  |  |  |                |                | 580,344,968.70   |
| 1. 股东投入的普通股           | 198,019,801.00 |  |  |  | 382,325,167.70 |  |  |  |                |                | 580,344,968.70   |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |  |  |  |                |  |  |  |                |                |                  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |  |  |  |                |  |  |  |                |                |                  |
| 4. 其他                 |                |  |  |  |                |  |  |  |                |                |                  |
| (三)利润分配               |                |  |  |  |                |  |  |  |                |                |                  |
| 1. 提取盈余公积             |                |  |  |  |                |  |  |  |                |                |                  |
| 2. 对所有者(或股东)的分配       |                |  |  |  |                |  |  |  |                |                |                  |
| 3. 其他                 |                |  |  |  |                |  |  |  |                |                |                  |
| (四)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       |                  |  |  |  |                |  |  |  |                |                |                  |
| (五) 专项储备    |                  |  |  |  |                |  |  |  |                |                |                  |
| 1. 本期提取     |                  |  |  |  |                |  |  |  |                |                |                  |
| 2. 本期使用     |                  |  |  |  |                |  |  |  |                |                |                  |
| (六) 其他      |                  |  |  |  |                |  |  |  |                |                |                  |
| 四、本期期末余额    | 1,027,241,303.00 |  |  |  | 950,145,069.94 |  |  |  | 178,015,750.47 | 258,665,597.02 | 2,414,067,720.43 |

### 三、公司基本情况

#### (一) 企业注册地、组织形式和总部地址

新乡化纤股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）（股票简称新乡化纤、股票代码000949）是经河南省经济体制改革委员会豫体改字[1993]153 号文件批准，由新乡化学纤维厂（后变更为新乡白鹭化纤集团有限责任公司）独家发起，于1993 年3 月以定向募集方式设立的股份有限公司。公司注册地址和总部地址均为河南省新乡市凤泉区锦园路，公司营业执照注册号为：4100001003004。

#### (二) 企业的业务性质和主要经营活动

本公司主营业务为粘胶长丝、粘胶短纤、氨纶的生产和销售，属化纤行业。

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

#### (三) 财务报告的批准报出

本财务报表业经公司董事会于2015年8月17日批准报出。

#### (四) 本年度合并财务报表范围

本年度纳入合并财务报表范围的主体共2户，具体包括：

| 子公司名称       | 子公司类型 | 级次 | 持股比例    | 表决权比例   |
|-------------|-------|----|---------|---------|
| 新乡市星鹭科技有限公司 | 控股子公司 | 二级 | 90.42%  | 90.42%  |
| 新疆白鹭纤维有限公司  | 全资子公司 | 二级 | 100.00% | 100.00% |



## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

### 2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起至少12个月内的持续经营能力假设产生重大疑虑的事项或情况。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

公司对应收款项坏账准备的计提制定了不同的方法，具体见会计政策“11、应收款项”部分。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司2015年6月30日的财务状况、2015年1-6月份的经营成果和现金流量等相关信息。

### 2、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

本公司以一年12个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 1、同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额

作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

## 2、非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

## 6、合并财务报表的编制方法

### 1、合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

### 2、统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

### 3、合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

### 4、合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### 1、合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

### 2、共同经营的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按其份额确认共同持有的资产或负债；确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

### 3、合营企业的会计处理

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理，不享有共同控制的参与方应当根据其对该合营企业的影响程度进行会计处理。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、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、外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率近似的汇率折合本位币入账。

资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

## 2、外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。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其他综合收益下列示。外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10、金融工具

### 1、金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债。

金融资产于初始确认时分类为：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、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的金融资产；应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产；可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

### 2、金融工具的计量

本公司金融资产或金融负债初始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；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或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中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。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

### 3、本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

### 4、金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或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，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。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。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

### 5、金融资产减值

在资产负债表日对除以公允价值计量且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减值检查，当客观证据表明金融资产发生减值，则应当对该金融资产进行减值测试，以根据测试结果计提减值准备。

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，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。已单项确认减值损失的金融资产，不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。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的以公允价值计量的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。对以成本计量的可供出售权益工具投资，发生的减值损失，一经确认，不再转回。

本公司对可供出售金融资产的减值标准为公允价值发生严重下跌或非暂时性下跌。本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法以及

持续下跌期间的确定依据为：

|                       |                                                                                                                                                                          |
|-----------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准   | 期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过50%                                                                                                                                                |
| 公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准 | 该金融资产的公允价值相对于成本的持续下跌时间达到或超过12个月                                                                                                                                          |
| 成本的计算方法               | 金融资产初始确认按取得时按支付对价和相关交易费用初始确认为投资成本                                                                                                                                        |
| 期末公允价值的确定方法           | 存在活跃市场的，以资产负债表日活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，优先最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。 |
| 持续下跌期间的确定依据           | 持续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于20%，反弹持续时间未超过 6 个月的均作为持续下跌期间。                                                                                                                      |

## 11、应收款项

### （1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

|                      |                                                                                             |
|----------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准     | 本公司根据公司经营规模、业务性质及客户结算状况等确定单项金额重大的应收账款标准为 300 万元，其他应收款标准为 50 万元。                             |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 有证据表明单项金额重大的应收款项发生减值的，根据预计未来能收回的现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备；经减值测试后不存在减值的，公司按账龄分析法计提坏账准备。 |

### （2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

| 组合名称              | 坏账准备计提方法                        |
|-------------------|---------------------------------|
| 账龄组合              | 账龄分析法                           |
| L/C、TT、TT+DP 结算组合 | 应收款项发生坏账的风险很小，不计提坏账准备           |
| 合并报表范围内关联方组合      | 合并报表范围内关联方组合中的应收款项合并时抵消，不计提坏账准备 |

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） | 5.00%   | 5.00%   |
| 1—2 年        | 10.00%  | 10.00%  |
| 2—3 年        | 50.00%  | 50.00%  |
| 3—4 年        | 70.00%  | 70.00%  |
| 4—5 年        | 90.00%  | 90.00%  |
| 5 年以上        | 100.00% | 100.00% |

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）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

|             |                                                 |
|-------------|-------------------------------------------------|
| 单项计提坏账准备的理由 | 应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。 |
| 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。           |

## 12、存货

### 1、存货的分类

存货是指本公司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等。主要包括原材料、委托加工材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）、其他等。

### 2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

### 3、存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。 存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

### 4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

#### 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

### 13、划分为持有待售资产

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

### 14、长期股权投资

#### 1、初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第12号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本根据准则相关规定确定。

#### 2、后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都应当按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

#### 3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位20%以上至50%的表决权资本时，且对被投资单位的财务和经营决策具有重大影响。或虽不足20%，但符合下列条件之一，且对被投资单位的财务和经营决策时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。对于持有被投资单位20%以上至50%的表决权资本时，但对被投资单位的财务和经营决策无法产生重大影响的，按可供出售金融资产进行核算。



## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2) 折旧方法

| 类别    | 折旧方法  | 折旧年限  | 残值率         | 年折旧率          |
|-------|-------|-------|-------------|---------------|
| 房屋建筑物 | 年限平均法 | 15-25 | 3.00%-5.00% | 3.88%-6.33%   |
| 机器设备  | 年限平均法 | 8-14  | 5.00%       | 6.79%-11.88%  |
| 电子设备  | 年限平均法 | 3-8   | 5.00%       | 11.88%-31.67% |
| 运输设备  | 年限平均法 | 6-12  | 5.00%       | 7.92%-15.83%  |

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：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会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

## 17、在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。

预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

资产负债表日，本公司对在建工程检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

在建工程可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

## 18、借款费用

### 1、借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

### 2、资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预

期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

## 19、无形资产

### （1）计价方法、使用寿命、减值测试

#### 1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

#### 2、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

### （2）内部研究开发支出会计政策

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；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；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，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

## 20、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 21、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若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。

## 22、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

### （2）离职后福利的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损

益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

### （3）辞退福利的会计处理方法

企业向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### （4）其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

## 23、预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 24、收入

### 1、销售商品收入确认时间的具体判断标准

销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；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企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

### 2、确认让渡资产使用权收入的依据

在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

### 3、确认提供劳务收入的依据

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据实际成本占预计总成本的比例确定完工进度，在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

## 25、政府补助

### （1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助，与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

### （2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。分别下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

#### 区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：对于综合性项目的政府补助，将其分解为与资产相关的部分和与收益相关的部分，分别进行会计处理；难以区分的，将政府补助整体归类为与收益相关的政府补助，视情况不同计入当期损益，或者在项目期内分期确认为当期收益。

## 26、递延所得税资产/递延所得税负债

1、根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2、递延所得税资产的确认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。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

3、对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

## 27、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

### （2）融资租赁的会计处理方法

以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

## 28、重要会计政策和会计估计变更

### （1）重要会计政策变更

☐ 适用 ☒ 不适用

### （2）重要会计估计变更

☐ 适用 ☒ 不适用

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

| 税种      | 计税依据       | 税率             |
|---------|------------|----------------|
| 增值税     | 销售收入       | 17%（内销）、0%（外销） |
| 营业税     | 应税劳务收入     | 5%             |
| 城市维护建设税 | 应纳增值税及营业税额 | 7%             |
| 企业所得税   | 应纳税所得额     | 15%、25%        |
| 教育费附加   | 应纳增值税及营业税额 | 3%             |
| 地方教育费附加 | 应纳增值税及营业税额 | 2%             |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称      | 所得税税率 |
|-------------|-------|
| 新乡化纤股份有限公司  | 15%   |
| 新乡市星鹭科技有限公司 | 25%   |
| 新疆白鹭纤维有限公司  | 25%   |

## 2、税收优惠

2013年1月4日，公司收到河南省科学技术厅、河南省财政厅、河南省国家税务局、河南省地方税务局联合下发的国家级高新技术企业认定证书，证书编号：GF201241000045，发证时间2012年7月17日，有效期三年。根据相关规定公司获得高新技术企业认定资格后，三年内企业所得税按15%的税率征收。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

| 项目     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 库存现金   | 42,285.80      | 15,627.11      |
| 银行存款   | 638,119,758.41 | 370,922,113.82 |
| 其他货币资金 | 112,322,520.00 | 49,209,000.00  |
| 合计     | 750,484,564.21 | 420,146,740.93 |

注：其他货币资金主要为银行承兑保证金、保函保证金及信用证保证金，其中三个月以后到期的保证金为81,950,520.00 元。

### 2、衍生金融资产

☐ 适用 ☒ 不适用

### 3、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑票据 | 140,087,567.04 | 123,873,052.44 |
| 合计     | 140,087,567.04 | 123,873,052.44 |

#### (2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

| 项目     | 期末终止确认金额       | 期末未终止确认金额 |
|--------|----------------|-----------|
| 银行承兑票据 | 566,144,688.35 |           |
| 合计     | 566,144,688.35 |           |



#### 4、应收账款

##### (1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别                   | 期末余额           |         |               |         |                | 期初余额           |         |               |         |                |
|----------------------|----------------|---------|---------------|---------|----------------|----------------|---------|---------------|---------|----------------|
|                      | 账面余额           |         | 坏账准备          |         | 账面价值           | 账面余额           |         | 坏账准备          |         | 账面价值           |
|                      | 金额             | 比例      | 金额            | 计提比例    |                | 金额             | 比例      | 金额            | 计提比例    |                |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | 21,055,810.92  | 11.10%  | 21,055,810.92 | 100.00% |                | 21,055,810.92  | 11.90%  | 21,055,810.92 | 100.00% |                |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 168,564,204.60 | 88.90%  | 5,343,724.83  | 3.17%   | 163,220,479.77 | 155,859,649.96 | 88.10%  | 4,787,215.34  | 3.07%   | 151,072,434.62 |
| 合计                   | 189,620,015.52 | 100.00% | 26,399,535.75 | 13.90%  | 163,220,479.77 | 176,915,460.88 | 100.00% | 25,843,026.26 | 14.61%  | 151,072,434.62 |

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

单位：元

| 应收账款（按单位）        | 期末余额          |               |         |          |
|------------------|---------------|---------------|---------|----------|
|                  | 应收账款          | 坏账准备          | 计提比例    | 计提理由     |
| 河南新乡联达纺织股份有限公司货款 | 21,055,810.92 | 21,055,810.92 | 100.00% | 收回的可能性很小 |
| 合计               | 21,055,810.92 | 21,055,810.92 | --      | --       |

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      | 期末余额          |              |        |
|---------|---------------|--------------|--------|
|         | 应收账款          | 坏账准备         | 计提比例   |
| 1 年以内分项 |               |              |        |
| 1 年以内小计 | 72,388,688.08 | 3,619,434.40 | 5.00%  |
| 1 至 2 年 | 98,869.29     | 9,886.93     | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 14,080.52     | 7,040.26     | 50.00% |
| 3 年以上   | 1,715,241.03  | 1,707,363.24 |        |
| 3 至 4 年 | 18,411.18     | 12,887.83    | 70.00% |
| 4 至 5 年 | 23,544.41     | 21,189.97    | 90.00% |

|       |               |              |         |
|-------|---------------|--------------|---------|
| 5 年以上 | 1,673,285.44  | 1,673,285.44 | 100.00% |
| 合计    | 74,216,878.92 | 5,343,724.83 |         |

确定该组合依据的说明：

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：

L/C、TT、TT+DP 结算组合中的应收款项发生坏账的风险很小，不计提坏账准备。

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 556,509.49 元。

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

|                |               |               | 单位：元          |
|----------------|---------------|---------------|---------------|
| 单位名称           | 期末余额          | 占应收账款总额的比例(%) | 坏账准备余额        |
| 河南新乡联达纺织股份有限公司 | 21,055,810.92 | 11.10%        | 21,055,810.92 |
| 上海利檀贸易有限公司     | 21,018,065.39 | 11.08%        |               |
| 印度 REAGHAN 公司  | 10,603,061.82 | 5.59%         |               |
| 江苏百事兴投资管理有限公司  | 8,672,110.35  | 4.57%         | 433,605.52    |
| 河南东方丝绸进出口有限公司  | 6,974,740.20  | 3.68%         |               |
| 合 计            | 68,323,788.68 | 36.02%        | 21,489,416.44 |

## 5、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄      | 期末余额          |        | 期初余额          |        |
|---------|---------------|--------|---------------|--------|
|         | 金额            | 比例     | 金额            | 比例     |
| 1 年以内   | 64,197,835.25 | 95.51% | 24,710,764.93 | 86.92% |
| 1 至 2 年 | 33,106.55     | 0.05%  | 671,160.22    | 2.36%  |
| 2 至 3 年 | 224,564.76    | 0.33%  | 824,564.76    | 2.90%  |
| 3 年以上   | 2,758,528.62  | 4.11%  | 2,224,528.62  | 7.82%  |
| 合计      | 67,214,035.18 | --     | 28,431,018.53 | --     |

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 单位:元               |               |               |
|--------------------|---------------|---------------|
| 单位名称               | 期末余额          | 占预付款项总额的比例(%) |
| 中华人民共和国国家金库新乡市中心支库 | 15,302,014.46 | 22.77%        |
| 杭州德逊商贸有限公司         | 6,445,200.00  | 9.59%         |
| 图木舒克市瑞银商贸有限公司      | 5,832,311.20  | 8.68%         |
| 中国平煤神马集团开封东大化工有限公司 | 5,380,216.71  | 8.00%         |
| 北京百鹤商贸有限责任公司       | 4,976,256.00  | 7.40%         |
| 合计                 | 37,935,998.37 | 56.44%        |

6、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位: 元

| 类别                    | 期末余额         |         |              |        |              | 期初余额         |         |              |        |              |
|-----------------------|--------------|---------|--------------|--------|--------------|--------------|---------|--------------|--------|--------------|
|                       | 账面余额         |         | 坏账准备         |        | 账面价值         | 账面余额         |         | 坏账准备         |        | 账面价值         |
|                       | 金额           | 比例      | 金额           | 计提比例   |              | 金额           | 比例      | 金额           | 计提比例   |              |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 9,252,767.60 | 100.00% | 4,098,494.54 | 44.29% | 5,154,273.06 | 7,843,456.62 | 100.00% | 3,908,106.66 | 49.83% | 3,935,349.96 |
| 合计                    | 9,252,767.60 | 100.00% | 4,098,494.54 | 44.29% | 5,154,273.06 | 7,843,456.62 | 100.00% | 3,908,106.66 | 49.83% | 3,935,349.96 |

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,按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      | 期末余额         |              |        |
|---------|--------------|--------------|--------|
|         | 其他应收款        | 坏账准备         | 计提比例   |
| 1 年以内分项 |              |              |        |
| 1 年以内小计 | 4,079,142.04 | 203,957.11   | 5.00%  |
| 1 至 2 年 | 1,272,152.50 | 127,215.25   | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 226,624.00   | 113,312.00   | 50.00% |
| 3 年以上   | 3,674,849.06 | 3,654,010.18 |        |
| 3 至 4 年 | 46,769.86    | 32,738.90    | 70.00% |

|         |              |              |         |
|---------|--------------|--------------|---------|
| 4 至 5 年 | 68,079.20    | 61,271.28    | 90.00%  |
| 5 年以上   | 3,560,000.00 | 3,560,000.00 | 100.00% |
| 合计      | 9,252,767.60 | 4,098,494.54 |         |

确定该组合依据的说明：

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

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 190,387.88 元。

## （3）其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额       | 期初账面余额       |
|------|--------------|--------------|
| 保证金  | 600,000.00   | 1,682,804.00 |
| 往来借款 | 5,957,045.80 | 5,990,652.62 |
| 其他   | 2,695,721.80 | 170,000.00   |
| 合计   | 9,252,767.60 | 7,843,456.62 |

## （4）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称                   | 款项的性质    | 期末余额         | 账龄    | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额     |
|------------------------|----------|--------------|-------|------------------|--------------|
| 予纺大厦(原河南省纺织厅)          | 借款       | 3,500,000.00 | 5 年以上 | 37.83%           | 3,500,000.00 |
| 河南新乡工业园区管理委员会财政局会计核算中心 | 农民工工资保证金 | 600,000.00   | 1-2 年 | 6.48%            | 60,000.00    |
| 河南新乡工业园区管理委员会财政局会计核算中心 | 应收土地补偿款  | 1,533,384.80 | 1 年以内 | 16.57%           | 76,669.24    |
| 中国化学纤维工业协会             | 押金       | 996,624.00   | 1-3 年 | 10.77%           | 178,312.00   |
| 刘杨                     | 工伤借款     | 734,884.00   | 0-2 年 | 7.94%            | 53,486.40    |
| 门学诗                    | 借款       | 180,641.00   | 1 年以内 | 1.95%            | 9,032.05     |

|    |    |              |    |        |              |
|----|----|--------------|----|--------|--------------|
| 合计 | -- | 7,545,533.80 | -- | 81.54% | 3,877,499.69 |
|----|----|--------------|----|--------|--------------|

## 7、存货

### (1) 存货分类

单位：元

| 项目     | 期末余额           |              |                | 期初余额           |               |                |
|--------|----------------|--------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
|        | 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    | 149,192,482.68 |              | 149,192,482.68 | 239,975,047.31 | 4,368,915.64  | 235,606,131.67 |
| 在产品    | 21,469,714.33  |              | 21,469,714.33  | 20,779,383.83  |               | 20,779,383.83  |
| 库存商品   | 659,098,146.93 | 9,119,204.43 | 649,978,942.50 | 585,269,929.34 | 11,759,870.18 | 573,510,059.16 |
| 周转材料   | 3,015,029.34   |              | 3,015,029.34   | 3,029,729.64   |               | 3,029,729.64   |
| 委托加工物资 | 9,357,531.34   |              | 9,357,531.34   | 8,898,380.30   |               | 8,898,380.30   |
| 其他     | 24,550,953.06  |              | 24,550,953.06  | 1,149,038.20   |               | 1,149,038.20   |
| 合计     | 866,683,857.68 | 9,119,204.43 | 857,564,653.25 | 859,101,508.62 | 16,128,785.82 | 842,972,722.80 |

### (2) 存货跌价准备

单位：元

| 项目   | 期初余额          | 本期增加金额     |    | 本期减少金额       |    | 期末余额         |
|------|---------------|------------|----|--------------|----|--------------|
|      |               | 计提         | 其他 | 转回或转销        | 其他 |              |
| 原材料  | 4,368,915.64  |            |    | 4,368,915.64 |    |              |
| 库存商品 | 11,759,870.18 | 196,874.43 |    | 2,837,540.18 |    | 9,119,204.43 |
| 合计   | 16,128,785.82 | 196,874.43 |    | 7,206,455.82 |    | 9,119,204.43 |

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。

③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

报告期存货跌价准备转销的原因：原材料因生产领用而转销，库存商品因销售而转销。

## 8、其他流动资产

单位：元

| 项目     | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 留抵进项税额 | 24,109,893.36 | 14,748,748.59 |
| 预交其他税金 | 1,287,129.56  | 1,303,802.26  |
| 合计     | 25,397,022.92 | 16,052,550.85 |

## 9、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

| 项目        | 期末余额          |      |               | 期初余额          |      |               |
|-----------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
|           | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          |
| 可供出售权益工具： | 11,100,000.00 |      | 11,100,000.00 | 11,100,000.00 |      | 11,100,000.00 |
| 按成本计量的    | 11,100,000.00 |      | 11,100,000.00 | 11,100,000.00 |      | 11,100,000.00 |
| 合计        | 11,100,000.00 |      | 11,100,000.00 | 11,100,000.00 |      | 11,100,000.00 |

### (2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

| 被投资单位       | 账面余额          |      |      |               | 减值准备 |      |      |    | 在被投资单位持股比例 | 本期现金红利 |
|-------------|---------------|------|------|---------------|------|------|------|----|------------|--------|
|             | 期初            | 本期增加 | 本期减少 | 期末            | 期初   | 本期增加 | 本期减少 | 期末 |            |        |
| 新乡润洋化纤有限公司  | 6,600,000.00  |      |      | 6,600,000.00  |      |      |      |    | 20.00%     |        |
| 新乡市康华精纺有限公司 | 4,500,000.00  |      |      | 4,500,000.00  |      |      |      |    | 20.00%     |        |
| 合计          | 11,100,000.00 |      |      | 11,100,000.00 |      |      |      |    | --         |        |

## 10、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

| 项目         | 期末余额          |      |               | 期初余额          |      |               | 折现率区间 |
|------------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|-------|
|            | 账面余额          | 坏账准备 | 账面价值          | 账面余额          | 坏账准备 | 账面价值          |       |
| 其他-融资租赁保证金 | 40,103,295.20 |      | 40,103,295.20 | 25,680,097.60 |      | 25,680,097.60 |       |
| 合计         | 40,103,295.20 |      | 40,103,295.20 | 25,680,097.60 |      | 25,680,097.60 | --    |

## 11、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位                | 期初余额          | 本期增减变动        |      |                     |              |            |                     |            |    | 期末余额          | 减值准备<br>期末余额 |
|----------------------|---------------|---------------|------|---------------------|--------------|------------|---------------------|------------|----|---------------|--------------|
|                      |               | 追加投资          | 减少投资 | 权益法下<br>确认的投<br>资损益 | 其他综合<br>收益调整 | 其他权益<br>变动 | 宣告发放<br>现金股利<br>或利润 | 计提减值<br>准备 | 其他 |               |              |
| 一、合营企业               |               |               |      |                     |              |            |                     |            |    |               |              |
| 二、联营企业               |               |               |      |                     |              |            |                     |            |    |               |              |
| 新乡双鹭<br>生物药业<br>有限公司 | 16,796,318.68 |               |      | -808,706.52         |              |            |                     |            |    | 15,987,612.16 |              |
| 中纺院绿<br>色纤维股<br>份公司  |               | 52,800,000.00 |      | -146.59             |              |            |                     |            |    | 52,799,853.41 |              |
| 小计                   | 16,796,318.68 | 52,800,000.00 |      | -808,853.11         |              |            |                     |            |    | 68,787,465.57 |              |
| 合计                   | 16,796,318.68 | 52,800,000.00 |      | -808,853.11         |              |            |                     |            |    | 68,787,465.57 |              |

其他说明

报告期内，本公司与中国纺织科学研究院、甘肃蓝科石化高新装备股份有限公司共同出资成立了中纺院绿色纤维股份公司。

中纺院绿色纤维股份公司于2015年6月3日取得营业执照，注册资本人民币40,000万元；其中，本公司占股33%，第一期出资额为5,280万元。

## 12、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元

| 项目         | 房屋及建筑物         | 机器设备             | 运输工具          | 电子设备          | 合计               |
|------------|----------------|------------------|---------------|---------------|------------------|
| 一、账面原值：    |                |                  |               |               |                  |
| 1. 期初余额    | 953,612,256.19 | 3,643,995,540.65 | 17,457,168.21 | 36,423,508.48 | 4,651,488,473.53 |
| 2. 本期增加金额  | 46,382,413.87  | 741,631,047.57   |               | 9,700.00      | 788,023,161.44   |
| (1) 购置     |                | 71,901.88        |               | 9,700.00      | 81,601.88        |
| (2) 在建工程转入 | 46,382,413.87  | 741,559,145.69   |               |               | 787,941,559.56   |
| (3) 企业合并增加 |                |                  |               |               |                  |
|            |                |                  |               |               |                  |
| 3. 本期减少金额  |                | 72,494,381.29    | 3,110,548.33  | 745,433.62    | 76,350,363.24    |
| (1) 处置或报废  |                | 72,494,381.29    | 3,110,548.33  | 745,433.62    | 76,350,363.24    |
|            |                |                  |               |               |                  |
| 4. 期末余额    | 999,994,670.06 | 4,313,132,206.93 | 14,346,619.88 | 35,687,774.86 | 5,363,161,271.73 |
| 二、累计折旧     |                |                  |               |               |                  |
| 1. 期初余额    | 427,299,906.25 | 2,025,976,869.65 | 10,103,115.97 | 30,800,839.83 | 2,494,180,731.70 |
| 2. 本期增加金额  | 16,680,792.17  | 111,730,169.68   | 125,681.89    | 12,007.83     | 128,548,651.57   |
| (1) 计提     | 16,680,792.17  | 111,730,169.68   | 125,681.89    | 12,007.83     | 128,548,651.57   |
|            |                |                  |               |               |                  |
| 3. 本期减少金额  |                | 55,044,681.02    | 2,522,396.62  | 699,124.02    | 58,266,201.66    |
| (1) 处置或报废  |                | 55,044,681.02    | 2,522,396.62  | 699,124.02    | 58,266,201.66    |
|            |                |                  |               |               |                  |
| 4. 期末余额    | 443,980,698.42 | 2,082,662,358.31 | 7,706,401.24  | 30,113,723.64 | 2,564,463,181.61 |
| 三、减值准备     |                |                  |               |               |                  |
| 1. 期初余额    |                | 20,292,427.24    |               |               | 20,292,427.24    |
| 2. 本期增加金额  |                |                  |               |               |                  |
| (1) 计提     |                |                  |               |               |                  |
|            |                |                  |               |               |                  |



|           |                |                  |              |              |                  |
|-----------|----------------|------------------|--------------|--------------|------------------|
| 3. 本期减少金额 |                | 8,994,658.70     |              |              | 8,994,658.70     |
| （1）处置或报废  |                | 8,994,658.70     |              |              | 8,994,658.70     |
|           |                |                  |              |              |                  |
| 4. 期末余额   |                | 11,297,768.54    |              |              | 11,297,768.54    |
| 四、账面价值    |                |                  |              |              |                  |
| 1. 期末账面价值 | 556,013,971.64 | 2,219,172,080.08 | 6,640,218.64 | 5,574,051.22 | 2,787,400,321.58 |
| 2. 期初账面价值 | 526,312,349.94 | 1,597,726,243.76 | 7,354,052.24 | 5,622,668.65 | 2,137,015,314.59 |

## （2）暂时闲置的固定资产情况

单位：元

| 项目   | 账面原值         | 累计折旧       | 减值准备       | 账面价值      | 备注 |
|------|--------------|------------|------------|-----------|----|
| 机器设备 | 1,955,488.25 | 920,102.41 | 937,611.43 | 97,774.41 |    |

## （3）通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

| 项目   | 账面原值           | 累计折旧          | 减值准备 | 账面价值           |
|------|----------------|---------------|------|----------------|
| 机器设备 | 419,764,442.35 | 17,576,425.67 |      | 402,188,016.68 |

## 13、在建工程

### （1）在建工程情况

单位：元

| 项目                   | 期末余额          |      |               | 期初余额           |      |                |
|----------------------|---------------|------|---------------|----------------|------|----------------|
|                      | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           |
| 年产 2*2 万吨超柔软氨纶纤维一期项目 |               |      |               | 405,224,740.38 |      | 405,224,740.38 |
| 锅炉脱硝改造               | 23,977,956.10 |      | 23,977,956.10 | 17,716,964.64  |      | 17,716,964.64  |
| 其它零星工程               | 20,500,572.75 |      | 20,500,572.75 | 13,407,886.30  |      | 13,407,886.30  |
| 合计                   | 44,478,528.85 |      | 44,478,528.85 | 436,349,591.32 |      | 436,349,591.32 |

### （2）重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 项目名 | 预算数 | 期初余 | 本期增 | 本期转 | 本期其 | 期末余 | 工程累 | 工程进 | 利息资 | 其中：本 | 本期利 | 资金来 |
|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|------|-----|-----|
|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|------|-----|-----|

| 称                                       |                    | 额                  | 加金额                | 入固定<br>资产金<br>额    | 他减少<br>金额 | 额                 | 计投入<br>占预算<br>比例 | 度      | 本化累<br>计金额       | 期利息<br>资本化<br>金额 | 息资本<br>化率 | 源                       |
|-----------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|-----------|-------------------|------------------|--------|------------------|------------------|-----------|-------------------------|
| 年产 2*2<br>万吨超<br>柔软氨<br>纶纤维<br>一期项<br>目 | 900,000<br>,000.00 | 405,224<br>,740.38 | 362,678<br>,103.34 | 767,902<br>,843.72 |           |                   |                  | 99.00% | 5,022,1<br>92.67 | 2,870,3<br>02.46 | 6.72%     | 募股资<br>金、金融<br>机构贷<br>款 |
| 锅炉脱<br>硝改造                              | 40,000,<br>000.00  | 17,716,<br>964.64  | 6,260,9<br>91.46   |                    |           | 23,977,<br>956.10 |                  | 80.00% |                  |                  |           | 其他                      |
| 合计                                      | 940,000<br>,000.00 | 422,941<br>,705.02 | 368,939<br>,094.80 | 767,902<br>,843.72 |           | 23,977,<br>956.10 | ---              | ---    | 5,022,1<br>92.67 | 2,870,3<br>02.46 |           | ---                     |

#### 14、工程物资

单位： 元

| 项目   | 期末余额         | 期初余额         |
|------|--------------|--------------|
| 专用设备 | 1,246,911.07 | 6,717,788.47 |
| 合计   | 1,246,911.07 | 6,717,788.47 |

#### 15、无形资产

##### (1) 无形资产情况

单位： 元

| 项目             | 土地使用权         | 专利权        | 非专利技术 |  | 合计            |
|----------------|---------------|------------|-------|--|---------------|
| 一、账面原值         |               |            |       |  |               |
| 1. 期初余额        | 75,927,528.82 | 995,285.82 |       |  | 76,922,814.64 |
| 2. 本期增加金<br>额  |               |            |       |  |               |
| (1) 购置         |               |            |       |  |               |
| (2) 内部研<br>发   |               |            |       |  |               |
| (3) 企业合<br>并增加 |               |            |       |  |               |
|                |               |            |       |  |               |
| 3. 本期减少金额      | 396,661.44    |            |       |  | 396,661.44    |

|           |               |            |      |      |               |
|-----------|---------------|------------|------|------|---------------|
| (1) 处置    | 396,661.44    |            |      |      | 396,661.44    |
|           |               |            |      |      |               |
| 4. 期末余额   | 75,530,867.38 | 995,285.82 |      |      | 76,526,153.20 |
| 二、累计摊销    |               |            |      |      |               |
| 1. 期初余额   | 10,511,682.22 | 811,899.06 |      |      | 11,323,581.28 |
| 2. 本期增加金额 | 820,533.86    | 32,364.00  |      |      | 852,897.86    |
| (1) 计提    | 820,533.86    | 32,364.00  |      |      | 852,897.86    |
|           |               |            |      |      |               |
| 3. 本期减少金额 | 68,923.40     |            |      |      | 68,923.40     |
| (1) 处置    | 68,923.40     |            |      |      | 68,923.40     |
|           |               |            |      |      |               |
| 4. 期末余额   | 11,263,292.68 | 844,263.06 | 0.00 | 0.00 | 12,107,555.74 |
| 三、减值准备    |               |            |      |      |               |
| 1. 期初余额   |               |            |      |      |               |
| 2. 本期增加金额 |               |            |      |      |               |
| (1) 计提    |               |            |      |      |               |
|           |               |            |      |      |               |
| 3. 本期减少金额 |               |            |      |      |               |
| (1) 处置    |               |            |      |      |               |
|           |               |            |      |      |               |
| 4. 期末余额   |               |            |      |      |               |
| 四、账面价值    |               |            |      |      |               |
| 1. 期末账面价值 | 64,267,574.70 | 151,022.76 |      |      | 64,418,597.46 |
| 2. 期初账面价值 | 65,415,846.60 | 183,386.76 |      |      | 65,599,233.36 |

## 16、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

| 项目        | 期末余额           |               | 期初余额           |               |
|-----------|----------------|---------------|----------------|---------------|
|           | 可抵扣暂时性差异       | 递延所得税资产       | 可抵扣暂时性差异       | 递延所得税资产       |
| 资产减值准备    | 41,273,333.68  | 6,195,425.51  | 56,530,676.40  | 8,485,705.97  |
| 可抵扣亏损     | 27,527,515.22  | 6,881,878.81  | 18,576,794.18  | 4,233,187.68  |
| 递延收益      | 31,873,583.34  | 4,781,037.50  | 33,580,083.34  | 5,037,012.50  |
| 计提未付现费用   | 8,030,000.00   | 1,204,500.00  | 4,650,000.00   | 697,500.00    |
| 应付工资暂时性差异 | 5,228,110.16   | 784,216.52    | 5,353,256.73   | 802,988.51    |
| 合计        | 113,932,542.40 | 19,847,058.34 | 118,690,810.65 | 19,256,394.66 |

## 17、其他非流动资产

单位：元

| 项目        | 期末余额         | 期初余额           |
|-----------|--------------|----------------|
| 预付的工程项目款项 | 2,084,098.42 | 163,530,836.61 |
| 合计        | 2,084,098.42 | 163,530,836.61 |

## 18、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 质押借款 |                | 100,000,000.00 |
| 抵押借款 | 320,000,000.00 | 275,000,000.00 |
| 保证借款 | 551,894,172.14 | 453,620,700.00 |
| 信用借款 |                | 19,437,691.26  |
| 合计   | 871,894,172.14 | 848,058,391.26 |

短期借款分类的说明：

注1：根据公司与银行签订的担保合同条款对短期借款进行分类。

注2：质押借款系本公司以粘胶长丝和粘胶短纤维质押给中国工商银行股份有限公司新乡市凤泉支行取得的借款。

注3：抵押借款系本公司以土地、房产、机器设备抵押取得。

注4：保证借款系由新乡白鹭化纤集团有限责任公司提供担保，详见“关联方及关联交易”。

## 19、衍生金融负债

□ 适用 √ 不适用

## 20、应付票据

单位：元

| 种类     | 期末余额           | 期初余额         |
|--------|----------------|--------------|
| 银行承兑汇票 | 118,430,520.00 | 5,000,000.00 |
| 合计     | 118,430,520.00 | 5,000,000.00 |

## 21、应付账款

## (1) 应付账款列示

单位：元

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 1 年以内 | 234,049,062.96 | 177,035,751.00 |
| 1 年以上 | 9,004,339.45   | 27,447,326.99  |
| 合计    | 243,053,402.41 | 204,483,077.99 |

## 22、预收款项

## (1) 预收款项列示

单位：元

| 项目           | 期末余额          | 期初余额          |
|--------------|---------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 20,213,776.85 | 24,899,832.09 |
| 1 年以上        | 1,111,013.96  | 3,169,364.69  |
| 合计           | 21,324,790.81 | 28,069,196.78 |

## 23、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目          | 期初余额          | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额          |
|-------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、短期薪酬      | 14,171,096.44 | 203,648,187.60 | 200,112,713.26 | 17,706,570.78 |
| 二、离职后福利-设定提 | 59,237.00     | 23,810,758.16  | 23,778,241.16  | 91,754.00     |

|     |               |                |                |               |
|-----|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 存计划 |               |                |                |               |
| 合计  | 14,230,333.44 | 227,458,945.76 | 223,890,954.42 | 17,798,324.78 |

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

| 项目            | 期初余额          | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额          |
|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 5,353,256.73  | 177,450,503.33 | 177,575,649.90 | 5,228,110.16  |
| 2、职工福利费       |               | 6,497,341.88   | 6,497,341.88   |               |
| 3、社会保险费       | -439,745.15   | 9,248,527.15   | 7,375,562.24   | 1,433,219.76  |
| 其中：医疗保险费      | -439,745.15   | 6,574,405.15   | 5,145,058.62   | 989,601.38    |
| 工伤保险费         |               | 1,607,020.49   | 1,340,127.82   | 266,892.67    |
| 生育保险费         |               | 1,067,101.51   | 890,375.80     | 176,725.71    |
| 4、住房公积金       | 4,762,802.06  | 6,975,813.80   | 7,048,152.64   | 4,690,463.22  |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 4,494,782.80  | 3,476,001.44   | 1,616,006.60   | 6,354,777.64  |
| 合计            | 14,171,096.44 | 203,648,187.60 | 200,112,713.26 | 17,706,570.78 |

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

| 项目       | 期初余额      | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额      |
|----------|-----------|---------------|---------------|-----------|
| 1、基本养老保险 | 52,624.00 | 21,976,373.31 | 21,947,480.31 | 81,517.00 |
| 2、失业保险费  | 6,613.00  | 1,834,384.85  | 1,830,760.85  | 10,237.00 |
| 合计       | 59,237.00 | 23,810,758.16 | 23,778,241.16 | 91,754.00 |

## 24、应交税费

单位：元

| 项目      | 期末余额         | 期初余额         |
|---------|--------------|--------------|
| 企业所得税   | 2,511,961.94 |              |
| 个人所得税   | 89,704.45    | 349,644.13   |
| 城市维护建设税 | 550,501.38   | 689,312.03   |
| 房产税     | 1,696,238.45 | 1,622,686.36 |
| 土地使用税   | 1,691,340.01 | 1,691,340.01 |
| 教育费附加   | 393,215.29   | 492,365.72   |
| 印花税     | 112,554.52   | 111,034.32   |

|          |              |              |
|----------|--------------|--------------|
| 应交代扣代缴税金 | 22,121.27    | 27,479.85    |
| 合计       | 7,067,637.31 | 4,983,862.42 |

## 25、应付利息

单位：元

| 项目              | 期末余额         | 期初余额         |
|-----------------|--------------|--------------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息 | 8,030,000.00 | 4,305,380.25 |
| 合计              | 8,030,000.00 | 4,305,380.25 |

## 26、其他应付款

### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目     | 期末余额         | 期初余额         |
|--------|--------------|--------------|
| 保证金    | 2,189,200.00 | 2,468,402.71 |
| 尚未支付费用 | 4,091,503.29 | 5,266,572.62 |
| 代收代付款项 | 1,796,807.74 | 1,132,592.44 |
| 其它     | 1,747,415.82 | 637,868.57   |
| 合计     | 9,824,926.85 | 9,505,436.34 |

## 27、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目         | 期末余额           | 期初余额           |
|------------|----------------|----------------|
| 一年内到期的长期借款 | 127,000,000.00 | 671,000,000.00 |
| 合计         | 127,000,000.00 | 671,000,000.00 |

## 28、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

| 项目   | 期末余额           | 期初余额 |
|------|----------------|------|
| 抵押借款 | 99,000,000.00  |      |
| 保证借款 | 724,000,000.00 |      |

|    |                |  |
|----|----------------|--|
| 合计 | 823,000,000.00 |  |
|----|----------------|--|

## 29、长期应付款

### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

| 项目             | 期末余额           | 期初余额           |
|----------------|----------------|----------------|
| 应付融资租赁的租赁费     | 308,466,832.70 | 211,290,021.59 |
| 其中： 远东国际租赁有限公司 | 106,944,444.41 | 138,611,111.09 |
| 中建投租赁有限责任公司    | 201,522,388.29 | 72,678,910.50  |

## 30、递延收益

单位：元

| 项目        | 期初余额          | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额          | 形成原因   |
|-----------|---------------|--------------|--------------|---------------|--------|
| 政府补助      | 63,553,799.24 | 1,000,000.00 | 3,381,166.67 | 61,172,632.57 | 收到政府补贴 |
| 未实现售后租回损益 | -9,141,927.75 | 1,003,272.96 |              | -8,138,654.79 | 售后租回   |
| 合计        | 54,411,871.49 | 2,003,272.96 | 3,381,166.67 | 53,033,977.78 | --     |

涉及政府补助的项目：

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 |
|----------------------------|---------------|----------|--------------|------|---------------|-------------|
| 年产 1.2 万吨连续聚合差别化氨纶纤维项目政府补助 | 14,500,000.00 |          | 1,000,000.00 |      | 13,500,000.00 | 与资产相关       |
| 1000 吨绿色纤维国产化生产线项目政府补助     | 10,320,000.00 |          | 516,000.00   |      | 9,804,000.00  | 与资产相关       |
| 年产 2*2 万吨超柔软氨纶纤维项目政府补助     | 7,550,000.00  |          |              |      | 7,550,000.00  | 与资产相关       |
| 粘胶纤维压榨废                    | 6,365,000.00  |          | 335,000.00   |      | 6,030,000.00  | 与资产相关       |



|                                          |               |              |              |  |               |       |
|------------------------------------------|---------------|--------------|--------------|--|---------------|-------|
| 液综合治理项目<br>政府补助                          |               |              |              |  |               |       |
| 锅炉改造                                     | 5,315,715.90  |              |              |  | 5,315,715.90  | 与资产相关 |
| 年产四万吨新型<br>纤维素工程                         | 4,750,000.00  | 1,000,000.00 | 291,666.67   |  | 5,458,333.33  | 与资产相关 |
| 空调通风节能改<br>造项目政府补助                       | 3,313,250.00  |              | 228,500.00   |  | 3,084,750.00  | 与资产相关 |
| 空调及锅炉排烟<br>系统节能改造项<br>目政府补助              | 3,248,000.00  |              | 203,000.00   |  | 3,045,000.00  | 与资产相关 |
| 节水改造项目<br>(年产450万吨)<br>项目政府补助            | 2,802,500.00  |              | 295,000.00   |  | 2,507,500.00  | 与资产相关 |
| CS2回收装置设<br>备国产化集成示<br>范项目政府补助           | 2,629,333.34  |              | 232,000.00   |  | 2,397,333.34  | 与资产相关 |
| 60000M3/h 粘胶<br>短纤工艺废气综<br>合治理项目政府<br>补助 | 2,160,000.00  |              | 180,000.00   |  | 1,980,000.00  | 与资产相关 |
| 差别化高性能粘<br>胶纤维产业化项<br>目政府补助              | 600,000.00    |              | 100,000.00   |  | 500,000.00    | 与资产相关 |
| 合计                                       | 63,553,799.24 | 1,000,000.00 | 3,381,166.67 |  | 61,172,632.57 | --    |

### 31、其他非流动负债

单位：元

| 项目     | 期末余额         | 期初余额         |
|--------|--------------|--------------|
| 应付财政借款 | 2,394,550.00 | 4,249,095.00 |
| 合计     | 2,394,550.00 | 4,249,095.00 |

### 32、股本

单位：元

|  | 期初余额 | 本次变动增减(+、-) |    |       |    |    | 期末余额 |
|--|------|-------------|----|-------|----|----|------|
|  |      | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |      |

|      |                  |  |  |  |  |  |                  |
|------|------------------|--|--|--|--|--|------------------|
| 股份总数 | 1,027,241,303.00 |  |  |  |  |  | 1,027,241,303.00 |
|------|------------------|--|--|--|--|--|------------------|

### 33、资本公积

单位：元

| 项目         | 期初余额           | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额           |
|------------|----------------|------|------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 882,819,102.55 |      |      | 882,819,102.55 |
| 其他资本公积     | 67,325,967.39  |      |      | 67,325,967.39  |
| 合计         | 950,145,069.94 |      |      | 950,145,069.94 |

### 34、盈余公积

单位：元

| 项目     | 期初余额           | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额           |
|--------|----------------|------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 178,015,750.47 |      |      | 178,015,750.47 |
| 合计     | 178,015,750.47 |      |      | 178,015,750.47 |

### 35、未分配利润

单位：元

| 项目                | 本期             | 上期             |
|-------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润       | 247,798,258.67 | 157,232,480.21 |
| 调整后期初未分配利润        | 247,798,258.67 | 157,232,480.21 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 59,195,339.21  | 42,179,448.00  |
| 应付普通股股利           | 30,817,167.02  |                |
| 期末未分配利润           | 276,176,430.86 | 199,411,928.21 |

### 36、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目   | 本期发生额            |                  | 上期发生额            |                  |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|      | 收入               | 成本               | 收入               | 成本               |
| 主营业务 | 1,312,947,454.53 | 1,100,847,959.08 | 1,425,975,283.15 | 1,210,498,601.50 |

|      |                  |                  |                  |                  |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 其他业务 | 25,819,861.37    | 16,724,178.81    | 32,071,211.49    | 20,739,726.17    |
| 合计   | 1,338,767,315.90 | 1,117,572,137.89 | 1,458,046,494.64 | 1,231,238,327.67 |

### 37、营业税金及附加

单位：元

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额         |
|---------|--------------|---------------|
| 营业税     | 155,313.11   |               |
| 城市维护建设税 | 4,219,017.94 | 7,564,241.76  |
| 教育费附加   | 3,013,584.25 | 5,497,280.43  |
| 合计      | 7,387,915.30 | 13,061,522.19 |

### 38、销售费用

单位：元

| 项目   | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------|---------------|---------------|
| 运输费  | 13,008,017.52 | 14,051,511.75 |
| 港杂费  | 1,693,746.10  | 3,654,644.79  |
| 佣金   | 716,333.93    | 1,977,932.61  |
| 职工薪酬 | 1,568,534.39  | 1,396,562.64  |
| 装卸费  | 867,134.37    | 1,035,373.49  |
| 差旅费  | 531,054.20    | 455,869.41    |
| 包装费  | 157,143.27    | 259,484.00    |
| 其他   | 896,535.29    | 767,079.57    |
| 合计   | 19,438,499.07 | 23,598,458.26 |

### 39、管理费用

单位：元

| 项目    | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------|---------------|---------------|
| 职工薪酬  | 32,441,299.71 | 28,723,275.61 |
| 折旧及摊销 | 7,244,518.31  | 12,035,108.89 |
| 税金    | 7,288,976.71  | 7,573,881.52  |
| 排污费   | 2,299,917.34  | 3,999,762.22  |
| 研发支出  | 5,901,654.39  | 2,625,036.11  |
| 物料消耗  | 1,798,712.81  | 1,637,967.52  |

|         |               |               |
|---------|---------------|---------------|
| 劳务费     | 879,366.49    |               |
| 修理费     | 1,082,583.31  | 1,255,757.67  |
| 租赁费     | 1,017,931.02  | 1,548,098.58  |
| 运输费     | 1,131,258.40  | 655,176.00    |
| 办公费     | 492,870.21    | 437,517.51    |
| 聘请中介机构费 | 394,213.56    | 378,592.96    |
| 差旅费     | 664,653.30    | 276,548.90    |
| 保险费     | 352,658.04    | 639,888.55    |
| 检验检测费   | 305,303.08    |               |
| 业务招待费   | 489,491.95    | 266,677.30    |
| 其他      | 7,813,910.83  | 9,039,525.83  |
| 合计      | 71,599,319.46 | 71,092,815.17 |

#### 40、财务费用

单位：元

| 项目    | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------|---------------|---------------|
| 利息支出  | 50,813,545.73 | 61,124,405.55 |
| 利息收入  | -1,856,990.77 | -1,474,846.67 |
| 汇兑损益  | -3,209,731.50 | -1,959,262.37 |
| 手续费支出 | 9,069,796.33  | 6,002,656.52  |
| 合计    | 54,816,619.79 | 63,692,953.03 |

#### 41、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   | 746,647.37 | 1,420,820.19 |
| 二、存货跌价损失 | 196,874.43 | 7,541,284.82 |
| 合计       | 943,521.80 | 8,962,105.01 |

#### 42、投资收益

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 | -808,853.11 | -615,221.12 |
| 合计             | -808,853.11 | -615,221.12 |

## 43、营业外收入

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<br>额 |
|-------------|--------------|--------------|-------------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 2,205,646.76 |              | 2,205,646.76      |
| 无形资产处置利得    | 2,205,646.76 |              | 2,205,646.76      |
| 政府补助        | 5,181,166.67 | 2,135,500.00 | 5,181,166.67      |
| 其他          | 2,112,252.26 | 657,258.27   | 2,112,252.26      |
| 合计          | 9,499,065.69 | 2,792,758.27 | 9,499,065.69      |

计入当期损益的政府补助：

单位：元

| 补助项目                            | 本期发生金额       | 上期发生金额       | 与资产相关/与收益相关 |
|---------------------------------|--------------|--------------|-------------|
| 新乡市财政局--差别化高性能粘胶纤维产业化项目         | 100,000.00   | 100,000.00   | 与资产相关       |
| 新乡市财政局--SC2回收装置设备国产化集成示范项目      | 232,000.00   | 232,000.00   | 与资产相关       |
| 新乡市财政局--60000M3/h粘胶短纤工艺废气综合治理项目 | 180,000.00   | 180,000.00   | 与资产相关       |
| 新乡市财政局--节水改造项目                  | 295,000.00   | 295,000.00   | 与资产相关       |
| 新乡市财政局--年产1.2万吨连续聚合差别化氨纶纤维项目    | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 | 与资产相关       |
| 1000吨绿色纤维国产化生产线项目               | 516,000.00   |              | 与收益相关       |
| 新乡市财政局--空调通风节能改造项目              | 228,500.00   | 228,500.00   | 与资产相关       |
| 河南省财政厅--超细纤维素纤维及仿真面料研发补助        |              | 100,000.00   | 与收益相关       |
| 粘胶纤维压榨废液综合治理项目                  | 335,000.00   |              | 与资产相关       |
| 空调及锅炉排烟系统节能改造项目                 | 203,000.00   |              | 与资产相关       |
| 年产四万吨新型纤维素工程项目                  | 291,666.67   |              | 与资产相关       |
| 新乡市科技重大项目“超细旦纤维素长丝的研究开发及产业化”项目  | 200,000.00   |              |             |
| 新乡市财政局-进口贴息                     | 1,000,000.00 |              |             |
| 新乡市财政局-水环境整治资金--废水提标改造项目        | 600,000.00   |              |             |
| 合计                              | 5,181,166.67 | 2,135,500.00 | --          |

#### 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<br>额 |
|-------------|--------------|------------|-------------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 7,216,703.29 |            | 7,216,703.29      |
| 其中：固定资产处置损失 | 7,216,703.29 |            | 7,216,703.29      |
| 其他          | 260,852.82   | 240,895.18 | 260,852.82        |
| 合计          | 7,477,556.11 | 240,895.18 | 7,477,556.11      |

#### 45、所得税费用

##### (1) 所得税费用表

单位：元

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额        |
|---------|---------------|--------------|
| 当期所得税费用 | 10,901,530.06 |              |
| 递延所得税费用 | -1,823,696.30 | 6,159,334.94 |
| 合计      | 9,077,833.76  | 6,159,334.94 |

##### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

| 项目               | 本期发生额         |
|------------------|---------------|
| 利润总额             | 68,221,959.06 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 10,233,293.86 |
| 子公司适用不同税率的影响     | -1,134,360.41 |
| 调整以前期间所得税的影响     | 125,922.89    |
| 非应税收入的影响         | -121,327.97   |
| 其他               | -25,694.61    |
| 所得税费用            | 9,077,833.76  |

#### 46、现金流量表项目

##### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目    | 本期发生额        | 上期发生额        |
|-------|--------------|--------------|
| 政府补助  | 2,800,000.00 | 3,100,000.00 |
| 利息收入  | 1,856,990.77 | 1,474,846.67 |
| 保证金退回 | 1,290,000.00 |              |
| 其他    | 2,280,548.10 | 2,126,149.04 |
| 合计    | 8,227,538.87 | 6,700,995.71 |

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目           | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------------|---------------|---------------|
| 支付的出口业务费用    | 756,883.07    | 5,695,457.68  |
| 支付的运输费和装卸费   | 15,358,061.88 | 17,603,577.99 |
| 支付的排污费       | 5,010,603.96  | 3,999,762.22  |
| 支付的修理费       | 1,082,583.31  | 1,259,097.65  |
| 支付的业务招待费     | 489,491.95    | 349,457.30    |
| 支付的保险费       | 352,658.04    | 641,043.67    |
| 支付的差旅费       | 1,195,707.50  | 814,573.51    |
| 支付的金融机构手续费   | 9,069,796.33  | 6,002,656.52  |
| 支付的办公费       | 492,870.21    | 467,572.58    |
| 支付的咨询费等中介机构费 | 756,883.07    | 378,592.96    |
| 支付的其他费用      | 6,432,583.21  | 3,079,315.36  |
| 合计           | 40,998,122.53 | 40,291,107.44 |

## (3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目                | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-------------------|----------------|----------------|
| 售后租回和融资租赁业务收到的融资款 | 180,289,970.00 | 133,501,220.00 |
| 合计                | 180,289,970.00 | 133,501,220.00 |

## (4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目            | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------------|---------------|---------------|
| 支付的融资租赁款      | 55,794,650.24 | 36,908,628.05 |
| 支付的融资租赁业务保证金  | 14,423,197.60 |               |
| 支付的融资租赁业务相关费用 | 7,211,598.80  |               |
| 合计            | 77,429,446.64 | 36,908,628.05 |

#### 47、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                              | 59,144,125.30  | 42,177,620.34  |
| 加：资产减值准备                         | -15,257,342.72 | -1,614,504.82  |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 128,548,651.37 | 126,784,257.81 |
| 无形资产摊销                           | 852,897.86     | 828,047.28     |
| 长期待摊费用摊销                         | 0.00           |                |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列） | -2,205,646.76  | -481,201.96    |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）              | 7,216,703.29   |                |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）              | 0.00           |                |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | 43,159,928.82  | 55,741,443.31  |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | 808,853.11     | 615,221.12     |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | -165,554.88    | 6,159,334.94   |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）             | 0.00           |                |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | -15,253,846.56 | 105,841,412.45 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | -70,132,622.80 | -18,316,664.85 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | -34,716,819.89 | -99,593,543.73 |
| 其他                               | -7,455,725.89  |                |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 94,543,600.25  | 218,141,421.89 |



|                       |                |                |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 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               | 668,534,044.21 | 399,985,533.79 |
| 减：现金的期初余额             | 405,070,740.93 | 275,149,315.44 |
| 现金及现金等价物净增加额          | 263,463,303.28 | 124,836,218.35 |

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目             | 期末余额           | 期初余额           |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、现金           | 668,534,044.21 | 405,070,740.93 |
| 其中：库存现金        | 42,285.80      | 15,627.11      |
| 可随时用于支付的银行存款   | 638,119,758.41 | 370,922,113.82 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 30,372,000.00  | 34,133,000.00  |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 668,534,044.21 | 405,070,740.93 |

## 48、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目   | 期末账面价值         | 受限原因 |
|------|----------------|------|
| 货币资金 | 112,322,520.00 | 保证金  |
| 固定资产 | 772,747,298.01 | 抵押借款 |
| 无形资产 | 37,030,158.89  | 抵押借款 |
| 合计   | 922,099,976.90 | --   |

## 49、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

| 项目    | 期末外币余额        | 折算汇率   | 期末折算人民币余额      |
|-------|---------------|--------|----------------|
| 其中：美元 | 19,228,839.10 | 6.1136 | 117,557,430.73 |
| 欧元    | 40,312.96     | 6.6869 | 269,568.72     |
| 其中：美元 | 15,286,626.92 | 6.1136 | 93,456,322.36  |
| 欧元    | 3,663.30      | 6.6869 | 24,496.12      |

|       |               |        |               |
|-------|---------------|--------|---------------|
| 短期借款  |               |        |               |
| 其中：美元 | 15,739,363.41 | 6.1136 | 96,224,172.14 |
| 应付账款  |               |        |               |
| 其中：美元 | 2,271,732.02  | 6.1136 | 13,888,460.87 |

## 八、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

| 子公司名称       | 主要经营地   | 注册地     | 业务性质                       | 持股比例    |    | 取得方式 |
|-------------|---------|---------|----------------------------|---------|----|------|
|             |         |         |                            | 直接      | 间接 |      |
| 新乡市星鹭科技有限公司 | 河南省新乡市  | 河南省新乡市  | 服装里料生产销售；纺织原料、纺织品销售；对外贸易经营 | 90.42%  |    | 投资设立 |
| 新疆白鹭纤维有限公司  | 新疆图木舒克市 | 新疆图木舒克市 | 新型纤维素的生<br>产               | 100.00% |    | 投资设立 |

### 2、在合营安排或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

| 合营企业或联营企业名称 | 主要经营地     | 注册地       | 业务性质                | 持股比例   |    | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|-------------|-----------|-----------|---------------------|--------|----|---------------------|
|             |           |           |                     | 直接     | 间接 |                     |
| 新乡双鹭药业有限公司  | 新乡经济技术开发区 | 新乡经济技术开发区 | 药品生产                | 30.00% |    | 权益法                 |
| 中纺院绿色纤维股份公司 | 新乡经济技术开发区 | 新乡经济技术开发区 | 纤维材料、纤维复合材料、纺织制成品销售 | 33.00% |    | 权益法                 |

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

公司以土地使用权出资新乡润洋化纤有限公司和新乡市康华精纺有限公司，分别取得其20%的表决权。被投资的这两个公司股权十分集中，都是由其中一个股东绝对控制，本公司虽持有20%的表决权，但日常并不参与公司的管理，也不具有财务和技术等方面能够对被投资单位施加重大影响的因素，对其财务和生产经营决策影响有限，不具有重大影响。

## (2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

|                    | 期末余额/本期发生额    |                 | 期初余额/上期发生额    |                 |
|--------------------|---------------|-----------------|---------------|-----------------|
|                    | 新乡双鹭药业有限公司    | 中纺院绿色纤维股份公<br>司 | 新乡双鹭药业有限公司    | 中纺院绿色纤维股份公<br>司 |
| 流动资产               | 11,073,228.72 | 159,600,321.28  | 13,642,625.96 |                 |
| 非流动资产              | 43,721,617.19 | 410,000.00      | 43,721,617.19 |                 |
| 资产合计               | 54,794,845.91 | 160,010,321.28  | 57,533,409.64 |                 |
| 流动负债               | 1,502,805.39  | 10,765.50       | 1,392,694.27  |                 |
| 负债合计               | 1,502,805.39  | 10,765.50       | 1,392,694.27  |                 |
| 按持股比例计算的净资产<br>份额  | 15,987,612.16 | 52,799,853.41   | 16,842,214.61 |                 |
| 对联营企业权益投资的<br>账面价值 | 15,987,612.16 | 52,799,853.41   | 16,796,318.68 |                 |
| 净利润                | -2,848,674.85 | -444.22         |               |                 |
| 综合收益总额             | -2,848,674.85 | -444.22         |               |                 |

## 九、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

| 母公司名称              | 注册地    | 业务性质 | 注册资本           | 母公司对本企业的<br>持股比例 | 母公司对本企业的<br>表决权比例 |
|--------------------|--------|------|----------------|------------------|-------------------|
| 新乡白鹭化纤集团<br>有限责任公司 | 新乡市凤泉区 | 合成纤维 | 301,360,000.00 | 33.35%           | 33.35%            |

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是河南省新乡市国有资产管理委员会。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“八、在其他主体中的权益”。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“八、在其他主体中的权益”。

## 4、其他关联方情况

| 其他关联方名称       | 其他关联方与本企业关系  |
|---------------|--------------|
| 新乡市新纤实业公司     | 控股股东控制的法人    |
| 新乡白鹭化纤集团包装制品厂 | 控股股东控制的法人    |
| 新乡白鹭化纤集团配件厂   | 控股股东控制的法人    |
| 新乡白鹭化纤集团设计研究所 | 控股股东控制的法人    |
| 北京双鹭药业股份有限公司  | 控股股东控制的法人    |
| 新乡市华鹭科技有限公司   | 控股股东控制的法人    |
| 新乡润洋化纤有限公司    | 本公司持股 20%的法人 |
| 新乡市康华精纺有限公司   | 本公司持股 20%的法人 |

注：报告期新增的关联方新乡市华鹭科技有限公司是控股股东新乡白鹭化纤集团有限责任公司子公司，主要从事纺织品的生产和销售。

## 5、关联交易情况

## (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

| 关联方            | 关联交易内容 | 本期发生额         | 获批的交易额度       | 是否超过交易额度 | 上期发生额         |
|----------------|--------|---------------|---------------|----------|---------------|
| 新乡白鹭化纤集团有限责任公司 | 机器设备   |               |               |          | 32,055.64     |
| 新乡白鹭化纤集团配件厂    | 机器设备   |               |               |          | 31,401.71     |
| 新乡白鹭化纤集团有限责任公司 | 修理费    | 3,050,391.40  | 5,000,000.00  | 否        | 1,876,303.60  |
| 新乡白鹭化纤集团有限责任公司 | 配件     | 31,820.50     | 2,500,000.00  | 否        | 140,070.02    |
| 新乡白鹭化纤集团配件厂    | 配件     |               |               |          | 243,569.21    |
| 新乡白鹭化纤集团配件厂    | 包装物    | 51,688.55     |               |          | 372,258.10    |
| 新乡白鹭化纤集团包装制品厂  | 包装物    | 21,545,224.29 | 50,000,000.00 | 否        | 22,930,751.40 |
| 新乡市新纤实业公司      | 辅助材料   | 910,968.37    | 2,000,000.00  | 否        | 439,695.70    |

|               |        |              |               |   |              |
|---------------|--------|--------------|---------------|---|--------------|
| 新乡市新纤实业公司     | 修理费    | 618,812.17   | 2,000,000.00  | 否 | 801,953.56   |
| 新乡市康华精纺有限公司   | 纱加工费   | 1,435,897.47 | 10,490,000.00 | 否 | 6,117,400.65 |
| 新乡白鹭化纤集团包装制品厂 | 纱线加工费  | 910,946.20   |               |   |              |
| 新乡白鹭化纤集团设计研究所 | 接受设计服务 | 3,500,000.00 |               |   |              |

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

| 关联方            | 关联交易内容 | 本期发生额         | 上期发生额         |
|----------------|--------|---------------|---------------|
| 新乡白鹭化纤集团有限责任公司 | 电汽     | 6,217,780.00  | 11,824,678.02 |
| 新乡白鹭化纤集团有限责任公司 | 辅助材料   | 98,938.95     | 112,268.33    |
| 新乡白鹭化纤集团包装制品厂  | 人造丝    | 12,218,389.81 | 10,958,181.48 |
| 新乡白鹭化纤集团包装制品厂  | 水电汽    | 1,258,223.78  | 1,132,167.92  |
| 新乡双鹭生物药业有限公司   | 水电汽    | 88,314.86     | 145,503.16    |
| 新乡市康华精纺有限公司    | 人造棉    | 10,659,417.54 | 21,347,495.16 |
| 新乡市康华精纺有限公司    | 电汽     | 4,219,383.80  | 4,822,374.99  |
| 新乡润洋化纤有限公司     | 电      | 22,214.40     | 22,784.00     |
| 新乡市新纤实业公司      | 氨纶纤维   | 357,323.09    |               |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

## (2) 关联租赁情况

本公司作为承租方：

单位：元

| 出租方名称          | 租赁资产种类   | 本期确认的租赁费     | 上期确认的租赁费     |
|----------------|----------|--------------|--------------|
| 新乡白鹭化纤集团有限责任公司 | 土地使用权租赁  | 530,167.55   | 530,167.55   |
| 新乡白鹭化纤集团有限责任公司 | 房产、构筑物租赁 | 2,937,362.62 | 2,937,362.62 |

## (3) 关联担保情况

本公司作为被担保方

单位：元

| 担保方            | 担保金额           | 担保起始日            | 担保到期日            | 担保是否已经履行完毕 |
|----------------|----------------|------------------|------------------|------------|
| 新乡白鹭化纤集团有限责任公司 | 15,000,000.00  | 2015 年 03 月 31 日 | 2017 年 03 月 09 日 | 否          |
| 新乡白鹭化纤集团有限责任公司 | 165,000,000.00 | 2015 年 04 月 01 日 | 2017 年 03 月 09 日 | 否          |
| 新乡白鹭化纤集团有限责任公司 | 64,000,000.00  | 2015 年 05 月 20 日 | 2018 年 05 月 19 日 | 否          |
| 新乡白鹭化纤集团有限责任公司 | 30,000,000.00  | 2015 年 06 月 29 日 | 2018 年 06 月 28 日 | 否          |
| 新乡白鹭化纤集团有限责任公司 | 50,000,000.00  | 2015 年 01 月 09 日 | 2017 年 01 月 08 日 | 否          |
| 新乡白鹭化纤集团有限责任公司 | 20,000,000.00  | 2015 年 02 月 27 日 | 2018 年 02 月 26 日 | 否          |
| 新乡白鹭化纤集团有限责任公司 | 30,000,000.00  | 2015 年 03 月 10 日 | 2018 年 03 月 09 日 | 否          |
| 新乡白鹭化纤集团有限责任公司 | 50,000,000.00  | 2016 年 06 月 20 日 | 2018 年 05 月 10 日 | 否          |
| 新乡白鹭化纤集团有限责任公司 | 80,000,000.00  | 2015 年 06 月 26 日 | 2016 年 06 月 26 日 | 否          |
| 新乡白鹭化纤集团有限责任公司 | 16,340,000.00  | 2015 年 03 月 27 日 | 2015 年 08 月 09 日 | 否          |
| 新乡白鹭化纤集团有限责任公司 | 18,040,000.00  | 2015 年 03 月 27 日 | 2015 年 08 月 10 日 | 否          |
| 新乡白鹭化纤集团有限责任公司 | 11,290,000.00  | 2015 年 03 月 27 日 | 2015 年 08 月 26 日 | 否          |
| 新乡白鹭化纤集团有限责任公司 | 200,000,000.00 | 2015 年 06 月 30 日 | 2016 年 06 月 29 日 | 否          |
| 新乡白鹭化纤集团有限责任公司 | 50,000,000.00  | 2014 年 07 月 30 日 | 2015 年 07 月 29 日 | 否          |
| 新乡白鹭化纤集团有限责任公司 | 50,000,000.00  | 2015 年 03 月 11 日 | 2015 年 11 月 07 日 | 否          |
| 新乡白鹭化纤集团有限责任公司 | 150,000,000.00 | 2015 年 03 月 30 日 | 2017 年 03 月 30 日 | 否          |
| 新乡白鹭化纤集团有限责任公司 | 150,000,000.00 | 2015 年 04 月 30 日 | 2017 年 03 月 30 日 | 否          |

|                |                |                  |                  |   |
|----------------|----------------|------------------|------------------|---|
| 新乡白鹭化纤集团有限责任公司 | 127,000,000.00 | 2012 年 07 月 17 日 | 2015 年 07 月 16 日 | 否 |
| 新乡白鹭化纤集团有限责任公司 | 10,000,000.00  | 2015 年 01 月 29 日 | 2016 年 01 月 29 日 | 否 |
| 新乡白鹭化纤集团有限责任公司 | 20,000,000.00  | 2015 年 01 月 29 日 | 2016 年 01 月 29 日 | 否 |
| 新乡白鹭化纤集团有限责任公司 | 17,086,729.01  | 2015 年 06 月 15 日 | 2015 年 12 月 14 日 | 否 |
| 新乡白鹭化纤集团有限责任公司 | 24,440,000.00  | 2015 年 01 月 29 日 | 2016 年 01 月 28 日 | 否 |
| 新乡白鹭化纤集团有限责任公司 | 24,440,000.00  | 2015 年 02 月 13 日 | 2016 年 02 月 12 日 | 否 |
| 新乡白鹭化纤集团有限责任公司 | 12,220,000.00  | 2015 年 02 月 27 日 | 2016 年 02 月 26 日 | 否 |
| 新乡白鹭化纤集团有限责任公司 | 18,037,443.13  | 2015 年 05 月 28 日 | 2015 年 11 月 27 日 | 否 |

#### 关联担保情况说明

上述担保是母公司新乡白鹭化纤集团有限责任公司为本公司借款等提供的担保。

#### (4) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目 | 本期发生额        | 上期发生额        |
|----|--------------|--------------|
| 薪酬 | 2,434,832.70 | 1,163,584.60 |

### 6、关联方应收应付款项

#### (1) 应收项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方          | 期末余额       |           | 期初余额         |          |
|------|--------------|------------|-----------|--------------|----------|
|      |              | 账面余额       | 坏账准备      | 账面余额         | 坏账准备     |
| 应收账款 | 新乡市康华精纺有限公司  | 848,955.80 | 42,447.79 | 3,387,475.06 |          |
| 应收账款 | 新乡双鹭生物药业有限公司 | 51,187.39  | 2,559.37  | 42,083.86    | 2,104.19 |
| 应收账款 | 新乡润洋化纤有限公司   | 36,153.92  | 1,807.70  | 10,163.08    | 508.15   |

## (2) 应付项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方            | 期末账面余额     | 期初账面余额       |
|------|----------------|------------|--------------|
| 应付账款 | 新乡白鹭化纤集团包装制品厂  | 63,825.23  | 242,289.02   |
| 应付账款 | 新乡白鹭化纤集团配件厂    | 233,892.73 | 323,417.13   |
| 应付账款 | 新乡白鹭化纤集团有限责任公司 | 398,968.29 | 1,793,729.89 |
| 应付账款 | 新乡市新纤实业公司      | 422,144.52 | 124,556.13   |

## 十、股份支付

### 1、股份支付总体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

☐ 适用 ☒ 不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

☐ 适用 ☒ 不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

无

## 十一、承诺及或有事项

### 1、或有事项

(1) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 十二、其他重要事项

### 1、分部信息

(1) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

本公司主要从事粘胶纤维和氨纶纤维的生产和销售，业务集中管理，管理层将整个公司作为一个整体实施管理、评价经营成果，公司没有符合《企业会计准则第35号——分部报告》规定的分部，不呈报分部



信息。

### 十三、母公司财务报表主要项目注释

#### 1、应收账款

##### (1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别                   | 期末余额           |         |               |         |                | 期初余额           |         |               |         |                |
|----------------------|----------------|---------|---------------|---------|----------------|----------------|---------|---------------|---------|----------------|
|                      | 账面余额           |         | 坏账准备          |         | 账面价值           | 账面余额           |         | 坏账准备          |         | 账面价值           |
|                      | 金额             | 比例      | 金额            | 计提比例    |                | 金额             | 比例      | 金额            | 计提比例    |                |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | 21,055,810.92  | 10.85%  | 21,055,810.92 | 100.00% |                | 21,055,810.92  | 11.63%  | 21,055,810.92 | 100.00% |                |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 172,989,505.94 | 89.15%  | 5,343,724.83  | 3.09%   | 167,645,781.11 | 160,041,558.06 | 88.37%  | 4,787,215.34  | 2.99%   | 155,254,342.72 |
| 合计                   | 194,045,316.86 | 100.00% | 26,399,535.75 | 13.60%  | 167,645,781.11 | 181,097,368.98 | 100.00% | 25,843,026.26 | 14.27%  | 155,254,342.72 |

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

单位：元

| 应收账款（按单位）        | 期末余额          |               |         |         |
|------------------|---------------|---------------|---------|---------|
|                  | 应收账款          | 坏账准备          | 计提比例    | 计提理由    |
| 河南新乡联达纺织股份有限公司货款 | 21,055,810.92 | 21,055,810.92 | 100.00% | 收回可能性很小 |
| 合计               | 21,055,810.92 | 21,055,810.92 | —       | —       |

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      | 期末余额          |              |       |
|---------|---------------|--------------|-------|
|         | 应收账款          | 坏账准备         | 计提比例  |
| 1 年以内分项 |               |              |       |
| 1 年以内小计 | 72,388,688.08 | 3,619,434.40 | 5.00% |

|         |               |              |         |
|---------|---------------|--------------|---------|
| 1 至 2 年 | 98,869.29     | 9,886.93     | 10.00%  |
| 2 至 3 年 | 14,080.52     | 7,040.26     | 50.00%  |
| 3 年以上   | 1,715,241.03  | 1,707,363.24 |         |
| 3 至 4 年 | 18,411.18     | 12,887.83    | 70.00%  |
| 4 至 5 年 | 23,544.41     | 21,189.97    | 90.00%  |
| 5 年以上   | 1,673,285.44  | 1,673,285.44 | 100.00% |
| 合计      | 74,216,878.92 | 5,343,724.83 |         |

确定该组合依据的说明：

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：

L/C、TT、TT+DP 结算组合中的应收款项发生坏账的风险很小，不计提坏账准备。

合并报表范围内关联方组合中的应收款项合并时抵消，不计提坏账准备。

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 556,509.49 元。

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

|                |               |               | 单位：元          |
|----------------|---------------|---------------|---------------|
| 单位名称           | 期末余额          | 占应收账款总额的比例(%) | 坏账准备余额        |
| 河南新乡联达纺织股份有限公司 | 21,055,810.92 | 10.85%        | 21,055,810.92 |
| 上海利擅贸易有限公司     | 21,018,065.39 | 10.83%        |               |
| 印度 REAGHAN 公司  | 10,603,061.82 | 5.46%         |               |
| 江苏百事兴投资管理有限公司  | 8,672,110.35  | 4.47%         | 433,605.52    |
| 河南东方丝绸进出口有限公司  | 6,974,740.20  | 3.59%         |               |
| 合 计            | 68,323,788.68 | 35.20%        | 21,489,416.44 |

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

| 类别       | 期末余额    |         |         |       |          | 期初余额   |         |          |       |           |
|----------|---------|---------|---------|-------|----------|--------|---------|----------|-------|-----------|
|          | 账面余额    |         | 坏账准备    |       | 账面价值     | 账面余额   |         | 坏账准备     |       | 账面价值      |
|          | 金额      | 比例      | 金额      | 计提比例  |          | 金额     | 比例      | 金额       | 计提比例  |           |
| 按信用风险特征组 | 72,427, | 100.00% | 4,054,2 | 5.60% | 68,372,8 | 94,012 | 100.00% | 3,847,06 | 4.09% | 90,165,66 |

|                |               |         |              |       |               |               |         |              |       |               |
|----------------|---------------|---------|--------------|-------|---------------|---------------|---------|--------------|-------|---------------|
| 合计计提坏账准备的其他应收款 | 041.23        |         | 39.89        |       | 01.34         | ,722.31       |         | 1.48         |       | 0.83          |
| 合计             | 72,427,041.23 | 100.00% | 4,054,239.89 | 5.60% | 68,372,801.34 | 94,012,722.31 | 100.00% | 3,847,061.48 | 4.09% | 90,165,660.83 |

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，按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      | 期末余额         |              |         |
|---------|--------------|--------------|---------|
|         | 其他应收款        | 坏账准备         | 计提比例    |
| 1 年以内分项 |              |              |         |
| 1 年以内小计 | 3,194,049.13 | 159,702.46   | 5.00%   |
| 1 至 2 年 | 1,272,152.50 | 127,215.25   | 10.00%  |
| 2 至 3 年 | 226,624.00   | 113,312.00   | 50.00%  |
| 3 年以上   | 3,674,849.06 | 3,654,010.18 |         |
| 3 至 4 年 | 46,769.86    | 32,738.90    | 70.00%  |
| 4 至 5 年 | 68,079.20    | 61,271.28    | 90.00%  |
| 5 年以上   | 3,560,000.00 | 3,560,000.00 | 100.00% |
| 合计      | 8,367,674.69 | 4,054,239.89 |         |

确定该组合依据的说明：

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

合并报表范围内关联方组合中的应收款项合并时抵消，不计提坏账准备。

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 207,178.41 元。

## (3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额     | 期初账面余额       |
|------|------------|--------------|
| 保证金  | 600,000.00 | 1,677,804.00 |

|      |               |               |
|------|---------------|---------------|
| 往来借款 | 69,131,319.43 | 92,164,918.31 |
| 其他   | 2,695,721.80  | 170,000.00    |
| 合计   | 72,427,041.23 | 94,012,722.31 |

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称                   | 款项的性质    | 期末余额          | 账龄      | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额     |
|------------------------|----------|---------------|---------|------------------|--------------|
| 新疆白鹭纤维有限公司             | 借款       | 64,059,366.54 | 2 年以内   | 88.45%           |              |
| 予纺大厦（原河南省纺织厅）          | 借款       | 3,500,000.00  | 5 年以上   | 4.83%            | 3,500,000.00 |
| 河南新乡工业园区管理委员会财政局会计核算中心 | 农民工工资保证金 | 600,000.00    | 1-2 年   | 0.83%            | 60,000.00    |
| 河南新乡工业园区管理委员会财政局会计核算中心 | 应收土地补偿款  | 1,533,384.80  | 1 年以内   | 2.12%            | 76,669.24    |
| 中国化学纤维工业协会             | 押金       | 996,624.00    | 1-3 年   | 1.38%            | 178,312.00   |
| 刘杨                     | 工伤借款     | 734,884.00    | 1-2 年以内 | 1.01%            | 53,486.40    |
| 合计                     | --       | 71,424,259.34 | --      | 98.62%           | 3,868,467.64 |

3、长期股权投资

单位：元

| 项目         | 期末余额           |      |                | 期初余额           |      |                |
|------------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
|            | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           |
| 对子公司投资     | 154,250,000.00 |      | 154,250,000.00 | 114,250,000.00 |      | 114,250,000.00 |
| 对联营、合营企业投资 | 68,787,465.57  |      | 68,787,465.57  | 16,796,318.68  |      | 16,796,318.68  |
| 合计         | 223,037,465.57 |      | 223,037,465.57 | 131,046,318.68 |      | 131,046,318.68 |

(1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|-------|------|------|------|------|----------|----------|
|-------|------|------|------|------|----------|----------|

|             |                |               |  |                |  |  |
|-------------|----------------|---------------|--|----------------|--|--|
| 新疆白鹭纤维有限公司  | 60,000,000.00  | 40,000,000.00 |  | 100,000,000.00 |  |  |
| 新乡市星鹭科技有限公司 | 54,250,000.00  |               |  | 54,250,000.00  |  |  |
| 合计          | 114,250,000.00 | 40,000,000.00 |  | 154,250,000.00 |  |  |

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 投资单位                 | 期初余额              | 本期增减变动            |      |                     |              |            |                     |            |    | 期末余额              | 减值准备<br>期末余额 |
|----------------------|-------------------|-------------------|------|---------------------|--------------|------------|---------------------|------------|----|-------------------|--------------|
|                      |                   | 追加投资              | 减少投资 | 权益法下<br>确认的投<br>资损益 | 其他综合<br>收益调整 | 其他权益<br>变动 | 宣告发放<br>现金股利<br>或利润 | 计提减值<br>准备 | 其他 |                   |              |
| 一、合营企业               |                   |                   |      |                     |              |            |                     |            |    |                   |              |
| 二、联营企业               |                   |                   |      |                     |              |            |                     |            |    |                   |              |
| 新乡双鹭<br>生物技术<br>有限公司 | 16,796,3<br>18.68 |                   |      | -808,706<br>.52     |              |            |                     |            |    | 15,987,6<br>12.16 |              |
| 中纺院绿<br>色纤维股<br>份公司  |                   | 52,800,0<br>00.00 |      | -146.59             |              |            |                     |            |    | 52,799,8<br>53.41 |              |
| 小计                   | 16,796,3<br>18.68 | 52,800,0<br>00.00 |      | -808,853<br>.11     |              |            |                     |            |    | 68,787,4<br>65.57 |              |
| 合计                   | 16,796,3<br>18.68 | 52,800,0<br>00.00 |      | -808,853<br>.11     |              |            |                     |            |    | 68,787,4<br>65.57 |              |

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目   | 本期发生额            |                  | 上期发生额            |                  |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|      | 收入               | 成本               | 收入               | 成本               |
| 主营业务 | 1,312,947,454.53 | 1,100,847,959.08 | 1,425,975,283.15 | 1,210,498,601.50 |
| 其他业务 | 28,669,428.00    | 15,379,143.50    | 33,986,072.51    | 20,739,726.17    |
| 合计   | 1,341,616,882.53 | 1,116,227,102.58 | 1,459,961,355.66 | 1,231,238,327.67 |

## 5、投资收益

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 | -808,853.11 | -615,221.12 |
| 合计             | -808,853.11 | -615,221.12 |

## 十四、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目                                            | 金额            | 说明                  |
|-----------------------------------------------|---------------|---------------------|
| 非流动资产处置损益                                     | -5,011,056.53 | 包括无形资产处置收益和固定资产报废损失 |
| 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） | 5,181,166.67  |                     |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                            | 1,851,399.44  |                     |
| 减：所得税影响额                                      | 329,187.80    |                     |
| 合计                                            | 1,692,321.78  | --                  |

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

□ 适用 √ 不适用

### 2、净资产收益率及每股收益

| 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（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 2.43%      | 0.0576      | 0.0576      |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 2.36%      | 0.0560      | 0.0560      |

### 3、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

□ 适用 √ 不适用

(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

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

## 第十节 备查文件目录

1. 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
2. 报告期内在《中国证券报》、《证券时报》公开披露过的所有公司文件

董事长：邵长金

新乡化纤股份有限公司

2015年8月17日