江苏江南高纤股份有限公司

600527

2013 年半年度报告

重要提示

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

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 公司半年度财务报告未经审计。

四、 公司负责人陶国平、主管会计工作负责人朱崭华及会计机构负责人（会计主管人员）杨建根声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成对投资者的实质承诺，敬请投资者注意风险。

六、 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

七、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目录

第一节 释义 4
第二节 公司简介 5
第三节 会计数据和财务指标摘要 6
第四节 董事会报告 7
第五节 重要事项 11
第六节 股份变动及股东情况 12
第七节 董事、监事、高级管理人员情况 14
第八节 财务报告（未经审计） 15
第九节 备查文件目录 57

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、江南高纤	指	江苏江南高纤股份有限公司
宝丝特	指	苏州宝丝特涤纶有限公司
天地国贸	指	苏州市天地国际贸易有限公司
永大小贷	指	苏州市相城区永大农村小额贷款有限公司
永隆小贷	指	苏州市相城区永隆农村小额贷款有限公司
金创担保	指	江苏金创信用再担保股份有限公司
立信所	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期	指	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 06 月 30 日
上交所	指	上海证券交易所
《公司章程》	指	《江苏江南高纤股份有限公司公司章程》
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
毛条	指	指纤维经除去杂质和梳理得到的较粗的纤维束，为一种毛纺织业使用的材料。原毛条特指羊毛毛条，随着纺织原料的日益多样化，则出现了涤纶毛条、腈纶毛条等
复合短纤维	指	指纤维同时含有多种原料组份的新型化纤产品，可极大地丰富纤维的性能特征，从纤维的形态看，可分为并列型、皮芯型、海岛型等

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	江苏江南高纤股份有限公司
公司的中文名称简称	江南高纤
公司的外文名称	JIANGSU JIANGNAN HIGH POLYMER FIBER CO.,LTD
公司的外文名称缩写	JNGX
公司的法定代表人	陶国平

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陆正中	吴丽英
联系地址	江苏省苏州市相城区黄埭镇苏阳路	江苏省苏州市相城区黄埭镇苏阳路
电话	0512-65712564	0512-65712564
传真	0512-65712238	0512-65712238
电子信箱	ngxlzz@163.com	jngxwly@163.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	江苏省苏州市相城区黄埭镇
公司注册地址的邮政编码	215143
公司办公地址	江苏省苏州市相城区黄埭镇
公司办公地址的邮政编码	215143
公司网址	www.jngx.cn
电子信箱	jngx600527@163.com

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

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

五、 公司股票简况

公司股票简况			
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码
A 股	上海证券交易所	江南高纤	600527

六、 公司报告期内的注册变更情况

公司报告期内注册情况未变更。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期(1－6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	776,687,847.24	737,781,364.72	5.27
归属于上市公司股东的净利润	118,533,500.50	90,930,452.52	30.36
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	115,524,142.59	90,748,238.03	27.30
经营活动产生的现金流量净额	-10,905,965.11	82,863,844.47	-113.16
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,680,700,989.88	1,634,355,534.48	2.84
总资产	1,785,995,936.79	1,741,605,904.44	2.55

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期(1－6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益（元／股）	0.15	0.11	36.36
稀释每股收益（元／股）	0.15	0.11	36.36
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元／股）	0.14	0.11	27.27
加权平均净资产收益率（%）	7.00	6.13	增加 0.87 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	6.82	6.12	增加 0.70 个百分点

二、 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	6,182.23
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,310,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,224,238.84
所得税影响额	-531,063.16
合计	3,009,357.91

第四节 董事会报告

一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2013 年上半年，世界经济面临的下行风险和不确定性有所缓解，但全球经济增长仍未出现明显起色。我国化纤行业总体形势依然比较严峻，产能严重过剩，下游市场需求低迷，劳动力成本逐渐上升，对公司日常经营产生了负面影响。面对复杂而艰难的市场形势，公司管理层上下一心，在技术创新方面，加大新品开发力度，增加产品技术含量和附加值，提高企业核心竞争力；在内部管理方面，公司继续全面推进精细化管理，在提高产品质量、节能降耗、减人增效等方面仍然取得了较好的成效；在市场营销方面，公司加大外销力度，积极与国际知名卫生材料厂商沟通与交流，努力扩大业务合作，为消化新增复合短纤维产能打好良好的基础。报告期内，公司实现营业收入 7.77 亿元，同比增长 5.27%；实现利润总额 1.32 亿元，同比增长 34.61%；实现归属于母公司所有者的净利润 1.19 亿元，同比增长 30.36%。

(一) 主营业务分析

1、 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	776,687,847.24	737,781,364.72	5.27
营业成本	642,208,558.33	618,667,495.53	3.81
销售费用	4,196,105.56	4,691,581.19	-10.56
管理费用	24,553,800.06	27,174,763.40	-9.64
财务费用	-2,614,414.16	-2,806,208.82	-6.83
经营活动产生的现金流量净额	-10,905,965.11	82,863,844.47	-113.16
投资活动产生的现金流量净额	-36,789,429.35	36,626,707.51	-200.44
筹资活动产生的现金流量净额	-73,023,587.66	-18,274,539.32	299.59
研发支出	14,313,811.65	17,535,553.45	-18.37
投资收益	20,832,223.25	9,934,393.69	109.70
科目	期末数	期初数	变动比例（%）
货币资金	256,527,985.20	378,236,190.86	-32.18
应收账款	40,361,417.84	30,654,565.01	31.67
存货	356,443,449.89	231,352,679.03	54.07
在建工程	174,685,622.08	126,427,500.95	38.17
递延所得税资产	353,607.31	258,016.72	37.05
预收款项	19,267,962.13	14,278,921.43	34.94
应交税费	-1,763,435.02	2,846,463.88	-161.95
投资收益	20,832,223.25	9,934,393.69	109.70

（1）营业收入变动原因：主要系报告期化工贸易业务量增加，复合短纤维销售价格及销售量上升所致；
（2）营业成本变动原因：主要系报告期化工贸易业务量增加而导致相应的营业成本增加；
（3）销售费用变动原因：主要系报告期运费减少所致；
（4）管理费用变动原因：主要系报告期研发支出减少所致；
（5）经营活动产生的现金流量净额变动原因：主要系报告期增加原材料库存而支付现金所致；
（6）投资活动产生的现金流量净额变动原因：主要系报告期募集资金项目投入所致；
（7）筹资活动产生的现金流量净额变动原因：主要系报告期分配股利支付现金所致；

（8）研发支出变动原因：主要系报告期研发投入减少所致；
（9）货币资金变动原因：主要系报告期募集资金投入及增加原材料支付货款所致；
（10）应收账款变动原因：主要系报告期赊销货款增加所致；
（11）存货变动原因：主要系报告期原材料及库存商品增加所致；
（12）在建工程变动原因：主要系报告期募集资金项目投入所致；
（13）递延所得税资产变动原因：主要系报告期应收账款坏账准备增加所致；
（14）预收款项变动原因：主要系报告期预收客户货款增加所致；
（15）应交税费变动原因：主要系报告期原材料增加导致进项税金增加所致；
（16）投资收益变动原因：主要系报告期永隆小贷及永大小贷净利润增加所致；

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减（%）
化纤行业	619,360,780.97	488,579,063.71	21.12	-2.01	-5.42	增加 2.84 个百分点
化工贸易	156,666,666.63	152,976,527.01	2.36	48.46	50.11	减少 1.07 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减（%）
涤纶毛条	144,058,291.77	90,474,278.94	37.20	-19.61	-24.78	增加 4.32 个百分点
复合短纤维	475,302,489.20	398,104,784.77	16.24	4.95	0.45	增加 3.75 个百分点
化工贸易	156,666,666.63	152,976,527.01	2.36	48.46	50.11	减少 1.07 个百分点

2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
国内市场	748,940,592.10	4.25
国际市场	27,086,855.50	41.09

(三) 核心竞争力分析

经过多年的发展，江南高纤现已成为国内涤纶毛条和复合短纤维细分行业领军企业，其核心竞争力所在：

1、装备优势：公司拥有国际先进的差别化纺丝生产线和涤纶毛条生产线，核心设备大部分为法国、德国、日本引进，并已进行提升和优化，形成了专有技术。

2、技术优势：公司为国家高新技术企业，拥有国家级企业技术中心和江苏省新型合纤工程技术研究中心。近年来，公司注重科技创新，加大研发投入，公司取得多项产品、技术开发成果，公司拥有有效发明专利 5 项。同时，拥有多项差别化聚酯改性技术和纺丝物理改性技术，为生产差别化、功能化产品奠定了基础。

3、产品优势：公司产品以小批量、多品种为主，与知名毛纺企业、卫生材料厂商进行联合研发，紧跟产品最新发展趋势，使公司产品技术水平始终走在行业前列，同时，针对客户不同的技术需求，开发了一系列差别化产品，形成了客户与客户之间产品需求的差异化，产品差别化程度和附加值不断提高，使公司产品更具核心竞争力，确保公司行业龙头地位。

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

报告期内，公司无对外股权投资。

2、 非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

3、 募集资金使用情况

详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）

4、 主要子公司、参股公司分析

（1）主要子公司分析

苏州市天地国际贸易有限公司系本公司控股子公司，注册资本人民币 2500 万元，公司持有其 90%的股权。该公司经营范围：工业用精对苯二甲酸、工业乙二醇、化工原料、化工产品（根据化学危险品经营许可证经营）。截止 2012 年 12 月 31 日，该公司总资产 7,916.15 万元，净资产 7,812.37 万元，报告期实现净利润 683.63 万元。

苏州宝丝特涤纶有限公司系本公司控股子公司，注册资本 245 万美元，公司持有其 75%的股权。该公司经营范围：高档织物面料的织染及后整理加工、差别化化学纤维生产。销售本公司自产产品。截止 2012 年 12 月 31 日，该公司总资产 7,647.56 万元，净资产 7,266.99 万元。报告期实现净利润 261.09 万元。

苏州市相城区永大农村小额贷款有限公司系本公司参股公司，注册资本人民币 3 亿元，公司持有其 40%的股权。该公司经营范围：办理各项小额贷款、提供担保及省金融主管部门批准的其它业务。该公司总资产 92,202.83 万元,净资产 43,300.42 万元。报告期实现净利润 4,113.51 万元。

苏州市相城区永隆小额贷款有限公司系本公司参股公司，注册资本人民币 3 亿元，公司持有其 30%的股权，该公司经营范围：办理各项小额贷款、提供担保及省金融主管部门批准的其它业务。该公司总资产 43,098.77 万元,净资产 31,462.23 万元。报告期实现净利润 1,462.23 万元。

（2）单个子公司或参股公司的净利润对公司净利润影响达到 10%以上

公司全称	业务性质	报告期净利润（万元）	对公司投资收益的贡献（万元）	贡献的投资收益占公司净利润的比重（%）
苏州市相城区永大农村小额贷款有限公司	小额贷款、担保业务	4,113.51	1645.40	13.88

5、 非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本报告期投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
年产 6000 吨差别化涤纶毛条纺丝生产线技术改造项目			556.91	983.08	尚未竣工投产

二、 利润分配或资本公积金转增预案

(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

2013 年 5 月 18 日公司 2012 年度股东大会审议通过了《2012 年度利润分配及资本公积金转增股本的预案》，拟以 2012 年 12 月 31 日的总股本 802,089,390 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金红利 0.90 元(含税)，2013 年 5 月 18 日公司在《上海证券报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）发布了 2012 年度分红派息实施公告，红利于 2013 年 6 月 14 日发放完毕。

三、 其他披露事项

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

第五节 重要事项

一、 重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

二、 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

三、 资产交易、企业合并事项

√ 不适用

四、 公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

五、 重大关联交易

√ 不适用

六、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

(二) 担保情况

√ 不适用

(三) 其他重大合同或交易

本报告期公司无其他重大合同或交易。

七、 承诺事项履行情况

√不适用

八、 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人均未受到中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及交易所的公开谴责。

九、 公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》和《上市公司治理准则》及中国证监会和上海证券交易所发布的公司治理方面的相关文件的要求，不断完善法人治理结构，规范公司运作。公司治理实际情况与《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， 公司根据《企业内部控制基本规范》及相关配套指引要求，稳步有序地推进企业内部控制体系建设，目前，已完成对发现的内控缺陷进行分类分析的相关工作，正在制订内控整改方案。

第六节 股份变动及股东情况

一、 股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

二、 股东情况

(一) 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数						23,097
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
陶国平	境内自然人	15.77	126,484,448			无
夏志良	境内自然人	4.93	39,575,484			无
全国社保基金一零四组合	未知	3.74	30,009,333	30,009,333		无
中国建设银行－华夏优势增长股票型证券投资基金	未知	3.67	29,434,738	-2,000,000		无
招商银行股份有限公司－上投摩根行业轮动股票型证券投资基金	未知	2.72	21,850,068	16,883,461		无
盛冬生	境内自然人	2.48	19,707,040	-200,000		无
中国银行－华夏大盘精选证券投资基金	未知	2.37	19,024,316	2,600,000		无
周永康	境内自然人	2.33	18,704,694			无
中国建设银行－上投摩根双息平衡混合型证券投资基金	未知	2.27	18,200,958	13,586,164		无

虞文雅	境内自然人	1.73	13,900,000	-5,052,288		无

前十名无限售条件股东持股情况			
股东名称	持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
陶国平	126,484,448	人民币普通股	126,484,448
夏志良	39,575,484	人民币普通股	39,575,484
全国社保基金一零四组合	30,009,333	人民币普通股	30,009,333
中国建设银行－华夏优势增长股票型证券投资基金	29,434,738	人民币普通股	29,434,738
招商银行股份有限公司－上投摩根行业轮动股票型证券投资基金	21,850,068	人民币普通股	21,850,068
盛冬生	19,707,040	人民币普通股	19,707,040
中国银行－华夏大盘精选证券投资基金	19,024,316	人民币普通股	19,024,316
周永康	18,704,694	人民币普通股	18,704,694
中国建设银行－上投摩根双息平衡混合型证券投资基金	18,200,958	人民币普通股	18,200,958
虞文雅	13,900,000	人民币普通股	13,900,000
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司控股股东、实际控制人陶国平先生与其它股东之间不存在关联关系；未知其它股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。		

(二) 控股股东或实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东或实际控制人没有发生变更。

第七节 董事、监事、高级管理人员情况

一、 持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
陶国平	董事长兼总经理	126,484,448	126,484,448		
盛冬生	副董事长	19,907,040	19,707,040	-200,000	二级市场减持
浦金龙	董事、副总经理	2,247,710	2,247,710		
朱瑞岐	董事、副总经理	2,700,000	2,700,000		
朱崭华	董事、财务总监				
陆正中	董事、董事会秘书				
方耀源	独立董事				
王玉萍	独立董事				
王华平	独立董事				
李荣珍	独立董事（离任）				
靳向煜	独立董事（离任）				
朱明来	监事会主席	1,508,762	1,508,762		
沈彩芬	职工监事				
李永男	职工监事				

二、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
王玉萍	独立董事	选举	董事换届
王华平	独立董事	选举	董事换届
陆正中	董事会秘书	聘任	高管换届
李荣珍	独立董事	离任	董事换届
靳向煜	独立董事	离任	董事换届
浦金龙	董事会秘书	离任	高管换届

第八节 财务报告（未经审计）

一、 财务报表

合并资产负债表

2013 年 6 月 30 日

编制单位:江苏江南高纤股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		256,527,985.20	378,236,190.86
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		144,004,406.60	152,520,767.48
应收账款		40,361,417.84	30,654,565.01
预付款项		104,688,654.92	96,024,205.08
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		29,699.78	29,377.10
买入返售金融资产			
存货		356,443,449.89	231,352,679.03
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		902,055,614.23	888,817,784.56
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产		200,585.00	200,585.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		273,809,846.26	267,377,623.01
投资性房地产			
固定资产		395,740,247.08	418,904,702.03
在建工程		174,685,622.08	126,427,500.95
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		37,646,118.32	38,115,395.66
开发支出			
商誉		1,504,296.51	1,504,296.51
长期待摊费用			
递延所得税资产		353,607.31	258,016.72
其他非流动资产			
非流动资产合计		883,940,322.56	852,788,119.88

资产总计		1,785,995,936.79	1,741,605,904.44
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		40,048,580.40	42,094,726.54
预收款项		19,267,962.13	14,278,921.43
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		3,139,030.96	3,917,130.96
应交税费		-1,763,435.02	2,846,463.88
应付利息			
应付股利			
其他应付款		564,363.09	309,363.09
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		61,256,501.56	63,446,605.90
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		13,917.75	13,917.75
其他非流动负债		17,810,000.00	17,810,000.00
非流动负债合计		17,823,917.75	17,823,917.75
负债合计		79,080,419.31	81,270,523.65
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		802,089,390.00	802,089,390.00
资本公积		128,499,470.80	128,499,470.80
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		88,459,301.55	88,459,301.55
一般风险准备			
未分配利润		661,652,827.53	615,307,372.13
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,680,700,989.88	1,634,355,534.48
少数股东权益		26,214,527.60	25,979,846.31
所有者权益合计		1,706,915,517.48	1,660,335,380.79
负债和所有者权益总计		1,785,995,936.79	1,741,605,904.44

法定代表人：陶国平　　主管会计工作负责人：朱崭华　　会计机构负责人：杨建根

母公司资产负债表

2013 年 6 月 30 日

编制单位:江苏江南高纤股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		205,513,533.18	302,582,566.56
交易性金融资产			
应收票据		84,952,694.24	80,591,229.02
应收账款		37,671,146.43	30,604,358.21
预付款项		104,688,654.92	96,024,205.08
应收利息			
应收股利			
其他应收款		129,699.78	129,377.10
存货		324,883,239.76	231,352,679.03
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		757,838,968.31	741,284,415.00
非流动资产：			
可供出售金融资产		200,585.00	200,585.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		312,309,846.26	305,877,623.01
投资性房地产			
固定资产		388,495,852.14	410,901,657.97
在建工程		174,685,622.08	126,427,500.95
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		37,646,118.32	38,115,395.66
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		318,174.75	257,321.85
其他非流动资产			
非流动资产合计		913,656,198.55	881,780,084.44
资产总计		1,671,495,166.86	1,623,064,499.44
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		40,297,741.34	41,998,932.75
预收款项		19,267,096.35	14,277,448.12
应付职工薪酬			456,000.00
应交税费		2,357,711.60	1,665,694.81
应付利息			
应付股利			
其他应付款		560,000.00	305,000.00
一年内到期的非流动负债			

其他流动负债			
流动负债合计		62,482,549.29	58,703,075.68
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		13,917.75	13,917.75
其他非流动负债		17,810,000.00	17,810,000.00
非流动负债合计		17,823,917.75	17,823,917.75
负债合计		80,306,467.04	76,526,993.43
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		802,089,390.00	802,089,390.00
资本公积		128,499,470.80	128,499,470.80
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		84,854,044.25	84,854,044.25
一般风险准备			
未分配利润		575,745,794.77	531,094,600.96
所有者权益（或股东权益）合计		1,591,188,699.82	1,546,537,506.01
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,671,495,166.86	1,623,064,499.44

法定代表人：陶国平　　主管会计工作负责人：朱崭华　　会计机构负责人：杨建根

合并利润表

2013 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		776,687,847.24	737,781,364.72
其中：营业收入		776,687,847.24	737,781,364.72
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		669,141,619.62	649,886,990.55
其中：营业成本		642,208,558.33	618,667,495.53
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		252,933.00	2,217,353.43
销售费用		4,196,105.56	4,691,581.19
管理费用		24,553,800.06	27,174,763.40
财务费用		-2,614,414.16	-2,806,208.82
资产减值损失		544,636.83	-57,994.18
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）		20,832,223.25	9,934,393.69
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		128,378,450.87	97,828,767.86
加：营业外收入		3,540,421.07	175,498.40
减：营业外支出			
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		131,918,871.94	98,004,266.26
减：所得税费用		13,037,823.55	6,475,640.55
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		118,881,048.39	91,528,625.71
归属于母公司所有者的净利润		118,533,500.50	90,930,452.52
少数股东损益		347,547.89	598,173.19
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.15	0.11
（二）稀释每股收益		0.15	0.11
七、其他综合收益			
八、综合收益总额			
归属于母公司所有者的综合收益总额			
归属于少数股东的综合收益总额			

法定代表人：陶国平 主管会计工作负责人：朱崭华 会计机构负责人：杨建根

母公司利润表

2013 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		641,013,144.25	658,117,789.23
减：营业成本		511,076,016.49	544,791,113.18
营业税金及附加		210,140.14	1,812,822.44
销售费用		3,840,314.71	4,379,658.32
管理费用		24,239,205.26	26,900,529.13
财务费用		-3,130,567.50	-2,649,161.60
资产减值损失		405,686.06	-357,584.72
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）		21,170,823.05	41,254,728.10
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		20,832,223.25	9,895,395.63
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		125,543,172.14	124,495,140.58
加：营业外收入		3,540,421.07	175,066.81
减：营业外支出			
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		129,083,593.21	124,670,207.39
减：所得税费用		12,244,354.30	5,321,810.45
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		116,839,238.91	119,348,396.94
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额			

法定代表人：陶国平 主管会计工作负责人：朱崭华 会计机构负责人：杨建根

合并现金流量表

2013 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		914,409,815.52	883,333,186.50
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		3,401,473.33	790,333.40
收到其他与经营活动有关的现金		6,976,873.33	5,538,011.29
经营活动现金流入小计		924,788,162.18	889,661,531.19
购买商品、接受劳务支付的现金		885,382,736.28	731,359,923.00
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		16,138,592.47	17,456,223.63
支付的各项税费		18,989,386.99	40,689,909.59
支付其他与经营活动有关的现金		15,183,411.55	17,291,630.50
经营活动现金流出小计		935,694,127.29	806,797,686.72
经营活动产生的现金流量净额		-10,905,965.11	82,863,844.47
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			44,379,109.13
取得投资收益收到的现金		14,400,000.00	10,800,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		100,000.00	
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		14,500,000.00	55,179,109.13
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		51,289,429.35	18,552,401.62
投资支付的现金			
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		51,289,429.35	18,552,401.62
投资活动产生的现金流量净额		-36,789,429.35	36,626,707.51
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			

发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		73,023,587.66	18,274,539.32
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			
筹资活动现金流出小计		73,023,587.66	18,274,539.32
筹资活动产生的现金流量净额		-73,023,587.66	-18,274,539.32
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-256,890.56	1,508.41
五、现金及现金等价物净增加额		-120,975,872.68	101,217,521.07
加：期初现金及现金等价物余额		374,772,522.77	381,412,726.75
六、期末现金及现金等价物余额		253,796,650.09	482,630,247.82

法定代表人：陶国平　　主管会计工作负责人：朱崭华　　会计机构负责人：杨建根

母公司现金流量表

2013 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		738,543,641.48	791,898,821.91
收到的税费返还		3,401,473.33	790,333.40
收到其他与经营活动有关的现金		6,747,942.79	5,369,236.73
经营活动现金流入小计		748,693,057.60	798,058,392.04
购买商品、接受劳务支付的现金		689,421,530.83	648,812,646.61
支付给职工以及为职工支付的现金		14,429,672.99	14,407,375.65
支付的各项税费		17,123,155.34	34,557,132.22
支付其他与经营活动有关的现金		15,159,633.63	17,266,865.91
经营活动现金流出小计		736,133,992.79	715,044,020.39
经营活动产生的现金流量净额		12,559,064.81	83,014,371.65
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			44,379,109.13
取得投资收益收到的现金		14,738,599.80	10,800,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		100,000.00	
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		14,838,599.80	55,179,109.13
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		51,289,429.35	18,552,401.62
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		51,289,429.35	18,552,401.62
投资活动产生的现金流量净额		-36,450,829.55	36,626,707.51
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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		72,188,045.10	18,274,539.32
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		72,188,045.10	18,274,539.32
筹资活动产生的现金流量净额		-72,188,045.10	-18,274,539.32
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-256,890.56	1,508.41
五、现金及现金等价物净增加额		-96,336,700.40	101,368,048.25
加：期初现金及现金等价物余额		299,118,898.47	317,666,385.18
六、期末现金及现金等价物余额		202,782,198.07	419,034,433.43

法定代表人：陶国平 主管会计工作负责人：朱崭华 会计机构负责人：杨建根

合并所有者权益变动表

2013 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	802,089,390.00	128,499,470.80			88,459,301.55		615,307,372.13		25,979,846.31	1,660,335,380.79
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	802,089,390.00	128,499,470.80			88,459,301.55		615,307,372.13		25,979,846.31	1,660,335,380.79
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							46,345,455.40		234,681.29	46,580,136.69
（一）净利润							118,533,500.50		347,547.89	118,881,048.39
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							118,533,500.50		347,547.89	118,881,048.39
（三）所有者投入和减少资本										
1．所有者投入资本										
2．股份支付计入所有者权益的金额										
3．其他										
（四）利润分配							-72,188,045.10		-112,866.60	-72,300,911.70
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							-72,188,045.10		-112,866.60	-72,300,911.70
4．其他										
（五）所有者权益内部结转										
1．资本公积转增资本（或股本）										
2．盈余公积转增资本（或股本）										
3．盈余公积弥补亏损										
4．其他										
（六）专项储备										
1．本期提取										
2．本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	802,089,390.00	128,499,470.80			88,459,301.55		661,652,827.53		26,214,527.60	1,706,915,517.48

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	401,044,695.00	529,465,298.55			64,425,207.73		442,458,041.53		39,488,796.96	1,476,882,039.77
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	401,044,695.00	529,465,298.55			64,425,207.73		442,458,041.53		39,488,796.96	1,476,882,039.77
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	401,044,695.00	-401,044,695.00					70,878,217.77		-14,181,863.85	56,696,353.92
（一）净利润							90,930,452.52		598,173.19	91,528,625.71
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							90,930,452.52		598,173.19	91,528,625.71
（三）所有者投入和减少资本									-14,780,037.04	-14,780,037.04
1．所有者投入资本									-14,780,037.04	-14,780,037.04
2．股份支付计入所有者权益的金额										
3．其他										
（四）利润分配							-20,052,234.75			-20,052,234.75
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							-20,052,234.75			-20,052,234.75
4．其他										
（五）所有者权益内部结转	401,044,695.00	-401,044,695.00								
1．资本公积转增资本（或股本）	401,044,695.00	-401,044,695.00								
2．盈余公积转增资本（或股本）										
3．盈余公积弥补亏损										
4．其他										
（六）专项储备										
1．本期提取										
2．本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	802,089,390.00	128,420,603.55			64,425,207.73		513,336,259.30		25,306,933.11	1,533,578,393.69

法定代表人：陶国平 主管会计工作负责人：朱崭华 会计机构负责人：杨建根

母公司所有者权益变动表

2013 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	802,089,390.00	128,499,470.80			84,854,044.25		531,094,600.96	1,546,537,506.01
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	802,089,390.00	128,499,470.80			84,854,044.25		531,094,600.96	1,546,537,506.01
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							44,651,193.81	44,651,193.81
（一）净利润							116,839,238.91	116,839,238.91
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							116,839,238.91	116,839,238.91
（三）所有者投入和减少资本								
1．所有者投入资本								
2．股份支付计入所有者权益的金额								
3．其他								
（四）利润分配							-72,188,045.10	-72,188,045.10
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							-72,188,045.10	-72,188,045.10
4．其他								
（五）所有者权益内部结转								
1．资本公积转增资本（或股本）								
2．盈余公积转增资本（或股本）								
3．盈余公积弥补亏损								
4．其他								
（六）专项储备								
1．本期提取								
2．本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	802,089,390.00	128,499,470.80			84,854,044.25		575,745,794.77	1,591,188,699.82

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	401,044,695.00	529,465,298.55			60,819,950.43		334,839,991.32	1,326,169,935.30
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	401,044,695.00	529,465,298.55			60,819,950.43		334,839,991.32	1,326,169,935.30
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	401,044,695.00	-401,044,695.00					99,296,162.19	99,296,162.19
（一）净利润							119,348,396.94	119,348,396.94
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							119,348,396.94	119,348,396.94
（三）所有者投入和减少资本								
1．所有者投入资本								
2．股份支付计入所有者权益的金额								
3．其他								
（四）利润分配							-20,052,234.75	-20,052,234.75
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							-20,052,234.75	-20,052,234.75
4．其他								
（五）所有者权益内部结转	401,044,695.00	-401,044,695.00						
1．资本公积转增资本（或股本）	401,044,695.00	-401,044,695.00						
2．盈余公积转增资本（或股本）								
3．盈余公积弥补亏损								
4．其他								
（六）专项储备								
1．本期提取								
2．本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	802,089,390.00	128,420,603.55			60,819,950.43		434,136,153.51	1,425,466,097.49

法定代表人：陶国平 主管会计工作负责人：朱崭华 会计机构负责人：杨建根

二、 公司基本情况

江苏江南高纤股份有限公司（以下简称"公司"或"本公司"）系于 2001 年 2 月经江苏省人民政府【苏政复（2001）29 号】号文批准，由江苏江南化纤集团有限公司整体变更为股份有限公司。发起人股东为苏州市相城区黄埭镇集体资产经营公司、上海鑫荻良实业发展有限公司及十三位自然人陶国平、夏志良、盛冬生、周永康、顾兴男、尤小弟、沈永林、邹水林、沈惠康、浦金龙、朱瑞岐、朱明来、居明华。本公司的实际控制人为陶国平。公司的企业法人营业执照注册号：320500000043868。二 OO 三年十一月在上海证券交易所上市。所属行业为化工化纤类。公司在上海证券交易所的股票代码为 600527，股票简称"江南高纤"。

公司设立时的股本为 5,000 万元。2003 年 11 月 27 日，经中国证监会批准在上海证券交易所挂牌上市，发行股数 3,000 万股，股本总额变更为 8,000 万元。经 2005 年 3 月公司 2004 年度股东大会决议批准，公司按每 10 股送 4 股转增 4 股的比例，以资本公积、未分配利润分别向全体股东转增 3,200 万股，送红股 3,200 万股，公司新增股本 6,400 万元，股本总额变更为 14,400 万元。2005 年 10 月 25 日公司完成股权分置改革，按照每 1 股流通股可以获得非流通股股东 0.30 股的执行对价安排，即非流通股股东向流通股股东执行 1,620 万股的对价安排，实施上述送股对价后公司总股本不变，股份结构发生相应变化。

2006 年 8 月公司 2006 年第一次临时股东大会决议批准，公司按每 10 股转增 5 股的比例，以资本公积转增 7,200 万股，股本总额变更为 21,600 万元。根据本公司 2006 年度股东大会决议通过，本公司申请新增的注册资本为人民币 18,185,560.00 元，向社会公开发行人民币普通股（A 股）18,185,560 股，每股面值 1.00 元，合计增加人民币 18,185,560.00 元。

根据本公司 2007 年度股东大会决议，本公司以 2007 年 12 月 31 日股本 234,185,560 股为基数，按每 10 股由资本公积金转增 5 股，共计转增 117,092,780 股，并于 2008 年度实施。截至 2009 年 12 月 31 日，股本总数为 351,278,340 股。

根据本公司 2011 年 2 月 14 日的 2010 年度股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]890 号文核准，本公司向社会非公开发行人民币普通股（A 股）49,766,355 股，增加注册资本 49,766,355.00 元，变更后的注册资本为人民币 401,044,695.00 元。

根据本公司 2012 年 5 月 21 日的 2011 年度股东大会决议，以 2011 年 12 月 31 日总股本 401,044,695 股为基数，向全体股东按每 10 股转增 10 股，共转增 401,044,695 股。截至 2012 年 12 月 31 日，公司总股本为 802,089,390 股。

截至 2012 年 12 月 31 日，本公司累计发行股本总数 802,089,390 股，公司注册资本为 80,208.94 万元，经营范围为：涤纶毛条、短纤维、粒子、聚酯切片、塑料编织套、人造毛皮生产销售，废塑料瓶片、废塑料收购，经营本企业自产产品出口业务（国家限定公司经营或禁止出口的商品和技术除外），经营本企业生产科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件进口业务（国家限定公司经营或禁止出口的商品和技术除外），主要产品为涤纶毛条、短纤维等。公司注册地：苏州市相城区黄埭镇，总部办公地：江苏省苏州市相城区黄埭镇。

三、 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

(一) 财务报表的编制基础：

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

(二) 遵循企业会计准则的声明：

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

(三) 会计期间：

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(四) 记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、同一控制下企业合并

在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

2、 非同一控制下的企业合并

在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

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

(六) 合并财务报表的编制方法：

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

在报告期内，处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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

(七) 现金及现金等价物的确定标准：

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(八) 外币业务和外币报表折算：

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，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，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

(九) 金融工具：

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产等。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

（1）持有至到期投资

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

始确认金额。
持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。
处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（2）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（3）可供出售金融资产

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

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

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

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

（3）终止确认部分的账面价值；

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

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

4、 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

6、 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

（1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌"严重"的标准为：可供出售权益工具投资的公允价值累计下跌超过初始成本 30%的情况下被认为严重下跌。

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌"非暂时性"的标准为：可供出售权益工具投资的公允价值连续下跌时间超过 12 个月的情况下被认为下跌是非暂时性的。

（2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(十) 应收款项：

1、 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额在 200 万元以上
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

2、 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据：	
组合名称	依据
组合 1	已单独计提减值准备的应收账款、其他应收款外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析确定坏账准备计提的比例。
组合 2	公司对关联方的应收账款、其他应收款不计提坏账准备

按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	计提方法
组合 1	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1 年以内（含 1 年）	5%	5%
1－2 年	10%	10%
2－3 年	20%	20%
3 年以上	40%	40%

3、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊减值的应收款应进行单项减值测试。
坏账准备的计提方法	结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

(十一) 存货：

1、 存货的分类

存货分类为：原材料、包装物、低值易耗品、产成品、库存商品、在产品等。

2、 发出存货的计价方法

加权平均法

3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

资产负债表日市场价格异常的判断依据为：

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、 存货的盘存制度

永续盘存制

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

一次摊销法

(2) 包装物

一次摊销法

(十二) 长期股权投资：

1、 投资成本确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2、 后续计量及损益确认方法

（1） 后续计量

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

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

（2）损益确认

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

4、 减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。
长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

(十三) 固定资产：

1、 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年限平均法)提取折旧。

2、 各类固定资产的折旧方法：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	5	4.75
机器设备	12	5	7.92
运输设备	8	5	11.875
办公设备及其他	5	5	19.00
科研设备	12	5	7.92
固定资产房屋装修	5		20.00

3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。
固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。
有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

(十四) 在建工程：

1、 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

2、 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

3、 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(十五) 借款费用：

1、借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

2、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。借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

（2）借款费用已经发生；

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

2、 借款费用资本化期间

资本化期间，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。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定

可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、 借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

(十六) 无形资产：

1、无形资产的计价方法

（1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项　目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	土地使用年限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

4、划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

5、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(十七) 商誉

因非同一控制下企业合并形成的商誉，其初始成本是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。

商誉在其相关资产组或资产组组合处置时予以转出，计入当期损益。本公司对商誉不摊销，商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。 商誉减值损失在发生时计入当期损益，且在以后会计期间不予转回。

(十八) 收入：

1、销售商品收入确认和计量原则

（1）销售商品收入确认和计量的总体原则

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系

的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

（2）本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准

内销收入确认：本公司发出货物后，开具销售发票并确认收入；

外销收入确认：货物出口装船离岸时点作为收入确认时间，根据订单、合同、出口报关单等资料，开具发票并确认收入。

（3）关于本公司销售商品收入相应的业务特点分析和介绍

公司主要从事涤纶毛条和复核纤维的研发、生产和销售业务。本公司产品销售主要采用直销模式。

2、 确认让渡资产使用权收入的依据

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

（1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

（2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(十九) 政府补助：

1、类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2、 会计处理

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

(二十) 递延所得税资产/递延所得税负债：

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

(二十一) 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。本公司的关联方包括但不限于：

（1）本公司的子公司；

（2）对本公司施加重大影响的投资方；

（3）本公司的联营企业；

（4）本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；

（5）本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

(二十二) 主要会计政策、会计估计的变更

1、 会计政策变更

无

2、 会计估计变更

无

(二十三) 前期会计差错更正

1、 追溯重述法

无

2、 未来适用法

无

四、 税项：

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%
营业税	按应税营业收入计征	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税及增值税计征	5%
企业所得税	按应纳税所得额计征	15%

(二) 税收优惠及批文

1、 公司 2012 年度被认定为高新技术企业，企业所得税税率为 15%。有效期自 2012 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日。

2、 公司 2012 年被认定为资源综合利用企业，自 2012 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月享受企业所得税资源综合利用 10%减计收入额优惠。在有效期内，减免税款可不入库，但应按期进行减免税申报。

五、 企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

1、 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
苏州市天地国际贸易有限公司	控股子公司	苏州市相城黄埭镇	贸易型	2,500.00	批发：危险化学品（按危险化学品经营许可证经营）。	2,250.00		90	90	是			

2、 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位:元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
苏州宝丝特涤纶有限公司	控股子公司	苏州市相城黄桥镇	生产制造	1,904.08	高档织物面料的织染及后整理加工、差别化化学纤维生产。销售本公司自产产品。	1,600.00		75	75	是			

六、 合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

单位：元

项目	期末数	期初数
	人民币金额	人民币金额
现金：	4,291.79	3,788.24
人民币	4,291.79	3,788.24
银行存款：	128,976,358.30	374,768,734.53
人民币	128,976,358.30	374,768,734.53
其他货币资金：	127,547,335.11	3,463,668.09
人民币	127,547,335.11	3,463,668.09
合计	256,527,985.20	378,236,190.86

(二) 应收票据：

1、 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	144,004,406.60	152,520,767.48
合计	144,004,406.60	152,520,767.48

(三) 应收账款:

1、 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
组合小计	42,619,436.47	100	2,258,018.63	5.30	32,369,424.13	100	1,714,859.12	5.30
合计	42,619,436.47	/	2,258,018.63	/	32,369,424.13	/	1,714,859.12	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内小计	40,612,369.22	95.29	2,030,618.46	32,016,397.28	98.91	1,600,819.86
1 至 2 年	1,918,089.09	4.50	191,808.91	90,571.57	0.28	9,057.15
3 年以上	88,978.16	0.21	35,591.26	262,455.28	0.81	104,982.11
合计	42,619,436.47	100.00	2,258,018.63	32,369,424.13	100.00	1,714,859.12

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

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(四) 其他应收款：

1、 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
组合小计	34,576.42	100.00	4,876.64	14.10	32,776.42	100.00	3,399.32	10.37
合计	34,576.42	/	4,876.64	/	32,776.42	/	3,399.32	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内小计	1,800.00	5.21	90.00	27,746.42	84.65	1,387.32
1 至 2 年	27,746.42	80.25	2,774.64			
3 年以上	5,030.00	14.54	2,012.00	5,030.00	15.35	2,012.00
合计	34,576.42	100.00	4,876.64	32,776.42	100.00	3,399.32

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

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(五) 预付款项：

1、 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	55,443,218.89	52.96	71,924,357.38	74.90
1 至 2 年	49,245,252.33	47.04	24,099,664.00	25.10
3 年以上	183.70	0.00	183.70	0.00
合计	104,688,654.92	100.00	96,024,205.08	100.00

2、 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
苏州市城南建筑安装工程有限责任公司	建筑施工方	43,850,000.00	0-2 年	预付建设款
上海二纺机股份有限公司	设备供应商	22,971,324.90	0-2 年	预付设备款
法国 NSC 公司	设备供应商	15,213,159.52	0-2 年	预付设备款
苏州市江南涤纶厂	原料供应商	10,360,894.67	一年以内	预付原料款
ENKA TECNICA GMBH	设备供应商	5,276,336.25	0-2 年	预付设备款
合计	/	97,671,715.34	/	/

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

本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(六) 存货：

1、 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	193,379,140.02		193,379,140.02	123,593,417.23		123,593,417.23
库存商品	31,512,661.58		31,512,661.58			
产成品	131,551,648.29		131,551,648.29	107,759,261.80		107,759,261.80
合计	356,443,449.89		356,443,449.89	231,352,679.03		231,352,679.03

(七) 可供出售金融资产：

1、 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售权益工具	200,585.00	200,585.00
合计	200,585.00	200,585.00

(八) 长期股权投资:

1、 长期股权投资情况

按成本法核算：

单位：万元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例（%）	在被投资单位表决权比例（%）
江苏金创信用再担保股份有限公司	500.00	500.00		500.00			
上海石油化工股份有限公司	123.00	123.00		123.00			

按权益法核算：

单位：万元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期现金红利	在被投资单位持股比例（%）	在被投资单位表决权比例（%）
苏州市相城区永大农村小额贷款有限公司	13,073.06	17,114.76	204.55	17,319.31		1,440.00	40	40
苏州市相城区永隆农村小额贷款有限公司	9,000.00	9,000.00	438.67	9,438.67			30	30

(九) 固定资产:

1、 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	699,532,016.33	994,596.52		1,876,355.36	698,650,257.49
其中：房屋及建筑物	113,833,871.54				113,833,871.54
机器设备	573,175,071.26				573,175,071.26
运输工具	5,649,333.48	994,596.52		1,876,355.36	4,767,574.64
办公设备及其他	808,563.95				808,563.95
科研设备	4,065,176.10				4,065,176.10
房屋装修	2,000,000.00				2,000,000.00
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	280,627,314.30	24,065,233.70		1,782,537.59	302,910,010.41
其中：房屋及建筑物	32,279,293.02	2,632,086.41			34,911,379.43
机器设备	238,377,282.27	21,064,584.52			259,441,866.79
运输工具	4,612,427.86	204,293.67		1,782,537.59	3,034,183.94
办公设备及其他	785,860.28	3,486.50			789,346.78
科研设备	2,572,450.87	160,782.60			2,733,233.47
房屋装修	2,000,000.00				2,000,000.00
三、固定资产账面净值合计	418,904,702.03	/		/	395,740,247.08
其中：房屋及建筑物	81,554,578.52	/		/	78,922,492.11
机器设备	334,797,788.99	/		/	313,733,204.47
运输工具	1,036,905.62	/		/	1,733,390.70
办公设备及其他	22,703.67	/		/	19,217.17
科研设备	1,492,725.23	/		/	1,331,942.63
房屋装修		/		/	
四、减值准备合计		/		/	
其中：房屋及建筑物		/		/	
机器设备		/		/	
运输工具		/		/	
办公设备及其他		/		/	
科研设备		/		/	
房屋装修		/		/	
五、固定资产账面价值合计	418,904,702.03	/		/	395,740,247.08
其中：房屋及建筑物	81,554,578.52	/		/	78,922,492.11
机器设备	334,797,788.99	/		/	313,733,204.47
运输工具	1,036,905.62	/		/	1,733,390.70
办公设备及其他	22,703.67	/		/	19,217.17
科研设备	1,492,725.23	/		/	1,331,942.63
房屋装修		/		/	

(十) 在建工程：

1、 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	174,685,622.08		174,685,622.08	126,427,500.95		126,427,500.95

2、 重大在建工程项目变动情况：

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	工程投入占预算比例（%）	期末数
标准厂房工程		368,478.88		368,478.88	368,478.88
增发复合纺工程	416,000,000.00	126,059,022.07	48,258,121.13		174,317,143.20
合计	416,000,000.00	126,427,500.95	48,258,121.13	/	174,685,622.08

(十一) 无形资产：

1、 无形资产情况：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	45,179,696.60			45,179,696.60
土地使用权	45,179,696.60			45,179,696.60
二、累计摊销合计	7,064,300.94	469,277.34		7,533,578.28
土地使用权	7,064,300.94	469,277.34		7,533,578.28
三、无形资产账面净值合计	38,115,395.66		469,277.34	37,646,118.32
土地使用权	38,115,395.66		469,277.34	37,646,118.32
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	38,115,395.66		469,277.34	37,646,118.32
土地使用权	38,115,395.66		469,277.34	37,646,118.32

(十二) 商誉:

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
苏州宝丝特涤纶有限公司	1,504,296.51			1,504,296.51	
合计	1,504,296.51			1,504,296.51	

此商誉为 2007 年 9 月 5 日公司收购苏州市新华化纤有限公司持有的苏州宝丝特涤纶有限公司 75%股权时产生的，收购价格为 16,000,000.00 元，股权收购日为 2007 年 8 月 31 日，截至收购日苏州宝丝特涤纶有限公司账面净资产为 19,327,604.65 元，其 75%股权对应的股东权益为 14,495,703.49 元，差异 1,504,296.51 元。经减值测试截至 2012 年 12 月 31 日该子公司的可收回金额大于其账面价值，没有发生减值。

(十三) 递延所得税资产/递延所得税负债：

1、 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	353,607.31	258,016.72
小计	353,607.31	258,016.72
递延所得税负债：		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	13,917.75	13,917.75
小计	13,917.75	13,917.75

(十四) 应付账款：

1、 本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

本报告期应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

2、 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况：

本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(十五) 应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	463,500.00	12,962,464.65	13,425,964.65	
二、职工福利费		51,609.95	51,609.95	
三、社会保险费		2,115,844.27	2,115,844.27	
四、住房公积金		230,573.60	230,573.60	
五、辞退福利				
六、其他				
七、职工奖福基金	3,453,630.96		314,600.00	
合计	3,917,130.96	15,360,492.47	16,138,592.47	3,139,030.96

(十六) 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-11,003,897.55	-4,200,892.21
营业税	28,476.91	28,446.63
企业所得税	5,346,564.37	4,269,540.22
个人所得税	3,593,449.30	2,427,715.28
城市维护建设税	263,488.43	288,329.44
教育费附加	8,483.52	
		33,324.52
合计	-1,763,435.02	2,846,463.88

(十七) 其他应付款：

1、 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

本报告期其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(十八) 股本：

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	802,089,390.00						802,089,390.00

(十九) 资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	128,420,603.55			128,420,603.55
其他资本公积	78,867.25			78,867.25
合计	128,499,470.80			128,499,470.80

(二十) 盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	82,915,647.39			82,915,647.39
任意盈余公积	5,543,654.16			5,543,654.16
合计	88,459,301.55			88,459,301.55

(二十一) 未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例（%）
调整前 上年末未分配利润	615,307,372.13	/
调整后 年初未分配利润	615,307,372.13	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	118,533,500.50	/
应付普通股股利	72,188,045.10	
期末未分配利润	661,652,827.53	/

(二十二) 营业收入和营业成本：

1、 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	776,027,447.60	737,606,137.90
其他业务收入	660,399.64	175,226.82
营业成本	642,208,558.33	618,667,495.53

2、 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
化纤行业	619,360,780.97	488,579,063.71	632,075,584.84	516,580,357.40
化工贸易	156,666,666.63	152,976,527.01	105,530,553.06	101,911,911.31
合计	776,027,447.60	641,555,590.72	737,606,137.90	618,492,268.71

3、 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
涤纶毛条	144,058,291.77	90,474,278.94	179,192,059.20	120,277,671.00
复合短纤维	475,302,489.20	398,104,784.77	452,883,525.64	396,302,686.40
化工贸易	156,666,666.63	152,976,527.01	105,530,553.06	101,911,911.31
合计	776,027,447.60	641,555,590.72	737,606,137.90	618,492,268.71

4、 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内市场	748,940,592.10	621,825,790.66	718,407,624.09	601,692,314.27
国际市场	27,086,855.50	19,729,800.06	19,198,513.81	16,799,954.44
合计	776,027,447.60	641,555,590.72	737,606,137.90	618,492,268.71

5、 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
客户一	156,666,666.38	20.17
客户二	32,126,886.35	4.14
客户三	20,994,747.86	2.70
客户四	20,309,253.53	2.62
客户五	15,046,751.48	1.94
合计	245,144,305.60	31.57

(二十三) 营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税			按应税营业收入计征
城市维护建设税	126,466.50	1,108,676.71	按实际缴纳的营业税及增值税计征
教育费附加	126,466.50	1,108,676.72	
合计	252,933.00	2,217,353.43	/

(二十四) 资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	544,636.83	-57,994.18
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	544,636.83	-57,994.18

(二十五) 现金流量表项目注释：

1、 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
收回往来款、代垫款	250,000.00
营业外收入	2,310,000.00
利息收入	3,684,540.35
保证金解冻资金	732,332.98
合计	6,976,873.33

2、 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
销售费用	3,432,398.13
管理费用	11,660,453.75
财务费用其他	90,559.67
合计	15,183,411.55

(二十六) 现金流量表补充资料：

1、 现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1．将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	118,881,048.39	91,528,625.71
加：资产减值准备	544,636.83	-57,994.18
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	24,065,233.70	23,058,998.95
无形资产摊销	469,277.34	469,277.34

长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	-6,182.23	
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	979,566.52	-1,508.41
投资损失（收益以“－”号填列）	-20,832,223.25	-9,934,393.69
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-95,590.59	-31,028.15
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	-125,090,770.86	20,957,618.90
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-74,067,496.30	-78,575,273.49
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	64,246,535.34	35,449,521.49
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-10,905,965.11	82,863,844.47
2．不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3．现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	253,796,650.09	482,630,247.82
减：现金的期初余额	374,772,522.77	381,412,726.75
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-120,975,872.68	101,217,521.07

2、 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	253,796,650.09	374,772,522.77
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款		
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	253,796,650.09	374,772,522.77

七、 关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

单位:元 币种:人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
陶国平	自然人	苏州市相城区黄埭镇				15.77	15.77		

(二) 本企业的子公司情况

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
苏州市天地国际贸易有限公司	有限责任公司	苏州市相城区黄埭镇	陶国平	贸易	2,500	90	90	76358123-7
苏州宝丝特涤纶有限公司	中外合资	苏州市相城区黄桥镇	陶国平	生产制造	1,904	75	75	76240297-0

(三) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
苏州市相城区黄埭镇集体资产经营公司	参股股东	25166652－8

(四) 关联交易情况

本报告期公司无关联交易事项。

八、 股份支付：

无

九、 或有事项：

无

十、 承诺事项：

无

十一、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款：

1、 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
组合小计	39,787,434.81	100.00	2,116,288.38	5.32	32,316,437.85	100.00	1,712,079.64	5.30
合计	39,787,434.81	/	2,116,288.38	/	32,316,437.85	/	1,712,079.64	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内小计	37,782,971.00	94.96	1,889,148.55	31,966,014.44	98.92	1,598,300.72
1 至 2 年	1,915,485.65	4.82	191,548.57	87,968.13	0.27	8,796.81
3 年以上	88,978.16	0.22	35,591.26	262,455.28	0.81	104,982.11
合计	39,787,434.81	100	2,116,288.38	32,316,437.85	100.00	1,712,079.64

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

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(二) 其他应收款：

1、 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
组合小计	34,576.42	25.69	4,876.64	14.10	32,776.42	24.69	3,399.32	22.55
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	100,000.00	74.31			100,000.00	75.31		
合计	134,576.42	/	4,876.64	/	132,776.42	/	3,399.32	/

单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
厂房租赁费	10,000.00			合并关联方不计提坏账
合计	10,000.00		/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内小计	1,800.00	5.21	90.00	27,746.42	84.65	1,387.32
1 至 2 年	27,746.42	80.25	2,774.64			
3 年以上	5,030.00	14.54	2,012.00	5,030.00	15.35	2,012.00
合计	34,576.42	100.00	4,876.64	32,776.42	100	3,399.32

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

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(三) 长期股权投资

按成本法核算

单位：万元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例（%）	在被投资单位表决权比例（%）
苏州市天地国际贸易有限公司	2,250.00	2,250.00		2,250.00			90	90
苏州宝丝特涤纶有限公司	1,600.00	1,600.00		1,600.00			75	75
上海石油化工股份有限公司	123.00	123.00		123.00				
江苏金创信用再担保股份有限公司	500.00	500.00		500.00				

按权益法核算

单位：万元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	现金红利	在被投资单位持股比例（%）	在被投资单位表决权比例（%）
苏州市相城区永大农村小额贷款有限公司	13,073.06	17,114.76	204.55	17,319.31			1,440.00	40	40
苏州市相城区永隆农村小额贷款有限公司	9,000.00	9,000.00	438.67	9,438.67				30	30

(四) 营业收入和营业成本：

1、 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	640,352,744.61	657,942,562.41
其他业务收入	660,399.64	175,226.82
营业成本	511,076,016.49	544,791,113.18

2、 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
化纤行业	640,352,744.61	510,423,048.88	657,942,562.41	544,615,886.28
合计	640,352,744.61	510,423,048.88	657,942,562.41	544,615,886.28

3、 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
涤纶毛条	165,050,255.41	112,318,264.11	205,059,036.77	148,313,199.88
复合短纤维	475,302,489.20	398,104,784.77	452,883,525.64	396,302,686.40
合计	640,352,744.61	510,423,048.88	657,942,562.41	544,615,886.28

4、 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内市场	613,265,889.11	490,693,248.82	638,744,048.60	527,815,931.84
国外市场	27,086,855.50	19,729,800.06	19,198,513.81	16,799,954.44
合计	640,352,744.61	510,423,048.88	657,942,562.41	544,615,886.28

5、 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例（%）
客户一	32,126,886.35	5.01
客户二	20,994,747.86	3.28
客户三	20,309,253.53	3.17
客户四	15,046,751.48	2.35
客户五	13,090,940.48	2.04
合计	101,568,579.70	15.85

(五) 投资收益：

1、 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	338,599.80	
权益法核算的长期股权投资收益	20,832,223.25	9,895,395.63
处置长期股权投资产生的投资收益		31,359,332.47
合计	21,170,823.05	41,254,728.10

(六) 现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1．将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	116,839,238.91	119,348,396.94
加：资产减值准备	405,686.06	-357,584.72
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	23,306,584.58	22,300,349.83
无形资产摊销	469,277.34	469,277.34
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	-6,182.23	
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	256,890.56	-1,508.41
投资损失（收益以“－”号填列）	-21,170,823.05	-41,254,728.10
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-60,852.90	53,637.71
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	-93,530,560.73	4,693,010.73
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-20,498,712.02	-9,563,868.39
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	6,548,518.29	-12,672,611.28
其他		
经营活动产生的现金流量净额	12,559,064.81	83,014,371.65
2．不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3．现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	202,782,198.07	419,034,433.43
减：现金的期初余额	299,118,898.47	317,666,385.18
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-96,336,700.40	101,368,048.25

十二、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	6,182.23
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,310,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,224,238.84
所得税影响额	-531,063.16
合计	3,009,357.91

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	7.00	0.15	0.15
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.82	0.14	0.14

第九节 备查文件目录

一、 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表

二、 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及本公告原稿

董事长：

江苏江南高纤股份有限公司

2013 年 7 月 22 日