

**江苏江南高纤股份有限公司**

**600527**

**2012 年半年度报告**

## 目录

一、 重要提示 .....	2
二、 公司基本情况 .....	2
三、 股本变动及股东情况.....	5
四、 董事、监事和高级管理人员情况.....	8
五、 董事会报告 .....	8
六、 重要事项 .....	12
七、 财务会计报告 .....	15
八、 备查文件目录 .....	58

## 一、重要提示

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

(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)

公司负责人姓名	陶国平
主管会计工作负责人姓名	朱焜华
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	杨建根

公司负责人陶国平、主管会计工作负责人朱焜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、完整。

(五) 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

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

## 二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	江苏江南高纤股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	江南高纤
公司的法定英文名称	JIANGSU JIANGNAN HIGH POLYMER FIBER CO.,LTD
公司的法定英文名称缩写	JNGX
公司法定代表人	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	浦金龙	陆正中
联系地址	江苏省苏州市相城区黄埭镇	江苏省苏州市相城区黄埭镇
电话	0512-6548118	0512-65712564
传真	0512-65712238	0512-65712238
电子信箱	jiangnanyanfa@163.com	jngxlzz@163.com

## (三) 基本情况简介

注册地址	江苏省苏州市相城区黄埭镇
注册地址的邮政编码	215143
办公地址	江苏省苏州市相城区黄埭镇
办公地址的邮政编码	215143
公司国际互联网网址	www.jngx.cn
电子信箱	jngx600527@163.com

## (四) 信息披露及备置地点

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	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	江南高纤	600527	

## (六) 公司其他基本情况

公司首次注册登记日期		1996 年 11 月 25 日
公司首次注册登记地点		江苏省苏州市相城区黄埭镇
首次变更	公司变更注册登记日期	2001 年 3 月 14 日
	公司变更注册登记地点	江苏省苏州市相城区黄埭镇
	企业法人营业执照注册号	3200002101742
	税务登记号码	32052413818803-4
	组织机构代码	13818803-4
最近一次	公司变更注册登记日期	2009 年 5 月 9 日
	公司变更注册登记地点	江苏省苏州市相城区黄埭镇
	企业法人营业执照注册号	320500000043868
	税务登记号码	320500138188034
	组织机构代码	13818803-4
公司聘请的会计师事务所名称		立信会计师事务所（特殊普通合伙）
公司聘请的会计师事务所办公地址		上海市南京东路 61 号新黄浦金融大厦 4 楼

## (七) 主要财务数据和指标

## 1、 主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度 期末增减(%)
总资产	1,616,630,215.72	1,556,181,708.28	3.88
所有者权益(或股东权益)	1,508,271,460.58	1,437,393,242.81	4.93
归属于上市公司股东的每股 净资产(元/股)	1.88	3.58	-47.49
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
营业利润	97,828,767.86	65,485,900.31	49.39
利润总额	98,004,266.26	66,395,456.91	47.61
归属于上市公司股东的净 利润	90,930,452.52	59,041,675.93	54.01
归属于上市公司股东的扣 除非经常性损益的净利润	90,748,238.03	58,268,552.82	55.74
基本每股收益(元)	0.23	0.17	35.29
扣除非经常性损益后的基 本每股收益(元)	0.23	0.17	35.29
稀释每股收益(元)	0.23	0.17	35.29
加权平均净资产收益率 (%)	6.13	6.57	减少 0.44 个百分点
经营活动产生的现金流量 净额	82,863,844.47	20,913,370.10	296.22
每股经营活动产生的现金 流量净额(元)	0.1033	0.0521	98.27

## 2、 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
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	110,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	65,498.40
其他符合非经常性损益定义的损益项目	38,998.06
所得税影响额	-32,196.18
少数股东权益影响额(税后)	-85.79
合计	182,214.49

## 三、股本变动及股东情况

## (一) 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）		本次变动后	
	数量	比例（%）	公积金转股	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	49,766,355	12.41	49,766,355	49,766,355	99,532,710	12.41
1、国家持股						
2、国有法人持股						
3、其他内资持股	49,766,355	12.41	49,766,355	49,766,355	99,532,710	12.41
其中：境内非国有法人持股						
境内自然人持股						
4、外资持股						
其中：境外法人持股						
境外自然人持股						
二、无限售条件流通股份	351,278,340	87.59	351,278,340	351,278,340	702,556,680	87.59
1、人民币普通股	351,278,340	87.59	351,278,340	351,278,340	702,556,680	87.59
2、境内上市的外资股						
3、境外上市的外资股						
4、其他						
三、股份总数	401,044,695	100.00	401,044,695	401,044,695	802,089,390	100.00

## 股份变动的批准情况

2011 年度股东大会审议通过了《公司 2011 年度利润分配及资本公积金转增股本的预案》，以 2011 年 12 月 31 日总股本 401,044,695 为基数，以资本公积向全体股东按每 10 股转增 10 股，共计转增 401,044,695 股，转增后总股本增加至 802,089,390 股。

## 股份变动的过户情况

2012 年 6 月 6 日公司发布了 2011 年度利润分配实施公告，截止 2012 年 6 月 20 日转增股份完成了过户手续

## (二) 股东和实际控制人情况

## 1、 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数				29,447 户		
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	15.67	125,685,600			
夏志良	境内自	4.93	39,575,484			

	然 人					
盛冬生	境内自然 人	3.30	26,457,040			
中国工商银行—融通动力先锋股票型证券投资基金	未知	2.56	20,546,002			
虞文雅	境内自然 人	2.37	19,000,000		19,000,000	
周永康	境内自然 人	2.33	18,704,694			
中国工商银行—诺安价值增长股票证券投资基金	未知	2.30	18,466,196			
中国农业银行—信诚四季红混合型证券投资基金	未知	2.24	18,000,000			
张萍	境内自然 人	2.01	16,160,000		16,000,000	质押 16,000,000
王宏涛	境内自然 人	1.99	16,000,000		16,000,000	质押 12,000,000
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		125,685,600		人民币普通股		125,685,600
夏志良		39,575,484		人民币普通股		39,575,484
盛冬生		26,457,040		人民币普通股		26,457,040
中国工商银行—融通动力先锋股票型证券投资基金		20,546,002		人民币普通股		20,546,002
周永康		18,704,694		人民币普通股		18,704,694
中国工商银行—诺安价值增长股票证券投资基金		18,466,196		人民币普通股		18,466,196
中国农业银行—信诚四季红混合型证券投资基金		18,000,000		人民币普通股		18,000,000
中国工商银行股份有限公司—诺安中小盘精选股票型证券投资基金		12,403,755		人民币普通股		12,403,755
苏州市相城区黄埭镇集体资产经营公司		11,782,882		人民币普通股		11,782,882
中国银行—银华优质增长股票型证券投资基金		11,774,511		人民币普通股		11,774,511
上述股东关联关系或一致行动的说明		公司第一大股东与其它股东不存在关联关系或一致				

	行动人关系,“诺安价值基金”和“诺安中小盘基金”系同一家基金公司管理;除此之外,未知其它股东之间是否存在关联关系或一致行动人关系
--	--

公司第一大股东与其它股东不存在关联关系或一致行动人关系,未知其它股东之间是否存在关联关系或一致行动人关系

#### 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	虞文雅	19,000,000	2012年7月2日	19,000,000	非公开发行股票限售
2	张萍	16,000,000	2012年7月2日	16,000,000	非公开发行股票限售
3	王宏涛	16,000,000	2012年7月2日	16,000,000	非公开发行股票限售
4	博弘数君(天津)股权投资基金合伙企业(有限合伙)	10,000,000	2012年7月2日	10,000,000	非公开发行股票限售
5	中信证券股份有限公司	9,800,000	2012年7月2日	9,800,000	非公开发行股票限售
6	国泰基金公司一工行一陕西省国际信托股份有限公司	9,600,000	2012年7月2日	9,600,000	非公开发行股票限售
7	深圳市中信联合创业投资有限公司	9,600,000	2012年7月2日	9,600,000	非公开发行股票限售
8	上海哲熙投资管理合伙企业(有限合伙)	9,532,710	2012年7月2日	9,532,710	非公开发行股票限售
上述股东关联关系或一致行动人的说明			上述股东之间不存在关联关系或一致行动人关系		

#### 2、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。



#### 四、董事、监事和高级管理人员情况

##### (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

单位：股

姓名	职务	年初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	变动原因
陶国平	董事长兼总经理	62,842,800	62,842,800	0	125,685,600	资本公积金转增股本
盛冬生	副董事长	13,228,520	13,228,520	0	26,457,040	资本公积金转增股本
浦金龙	董事、副总经理、董秘	1,123,855	1,123,855	0	2,247,710	资本公积金转增股本
朱嶷华	董事、财务总监	0	0	0	0	
朱瑞岐	董事、副总经理	1,350,000	1,350,000	0	2,700,000	资本公积金转增股本
陆正中	董事	0	0	0	0	
李荣珍	独立董事	0	0	0	0	
靳向煜	独立董事	0	0	0	0	
方耀源	独立董事	0	0	0	0	
朱明来	监事会主席	804,381	804,381	50,000	1,508,762	资本公积金转增股本
李永男	职工监事	0	0	0	0	
沈彩芬	职工监事	0	0	0	0	

##### (二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

本报告期内公司无新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况。

#### 五、董事会报告

##### (一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

2012 年上半年，我国经济呈现明显减速下行趋势，化纤行业面临国际市场需求增长乏力、国内市场需求增速减缓、原料价格波动加剧、供需矛盾趋于激化等诸多不利困难，对公司业务产生了负面影响。面对当前严峻的市场形势，公司管理层审时度势，加大技术创新力度，加速新产品推广，提高产品附加值和市场竞争力，优化产品结构，加大营销力度。同时，在公司内部全面开展精细化管理，在产、质、节等方面取得了明显的成效。报告期内，公司实现营业收入 73,778.14 万元，比年同期下降 4.89%，营业利润 9,782.88 万元，比上年同期增长 49.39%，归属于母公司所有者的净利润 9,093.05 万元，比上年同期增长 54.01%。

##### 1、主营业务分析

2012 年上半年，受益于毛涤纱畅销行情，公司涤纶毛条销售情况良好，还一度出现供不应求的局面，但受化纤原材料价格影响，涤纶毛条销售价格也有所回落，总体上还是呈稳步增长态势。报告期涤纶毛条业务实现营业收入 17,919.21 万元，比上年同期增长 11.14%，主要是涤纶毛条产销量增加所致。报告期涤纶毛条产品毛利率为 32.78%，同比增长 6.56%，主要系其原料价格下降所致。

2012 年上半年，复合短纤维产品受到本轮化纤市场调整的影响较小，销售总体比较正

常，销售价格略有下降，营业收入同比下降 8.85%。报告期复合短纤维毛利率为 12.49%，同比增长 1.71%，主要系原材料价格下降所致。

## 2、报告期公司主要财务数据分析

### (1) 报告期公司资产负债表构成变动情况分析

项 目	期末金额	期初金额	变动金额	变动比例(%)
预付款项	118,994,708.39	83,951,041.26	35,043,667.13	41.74
持有至到期投资	38,500.00	3,038,500.00	-3,000,000.00	-98.73
在建工程	38,973,136.72	863,402.88	38,109,733.84	4413.90
应付账款	32,410,771.57	23,375,153.91	9,305,617.66	38.65
预收款项	21,136,434.38	14,598,972.94	6,537,461.44	44.78
其它应付款	4,363.09	609,363.09	605,000.00	-99.28
股本	802,089,390.00	401,044,695	401,044,695	100.00
资本公积	128,420,603.55	529,465,298.55	-401,044,695	75.75

①报告期末预付账款比期初增加 41.74%，主要系公司预付年产 8 万吨多功能复合短纤维纺丝生产线技术改造项目工程设备款所致。

②报告期末持有至到期投资比期初减少 98.73%，主要系公司购买的人保寿险金鼎富贵两全保险赎回所致。

③报告期末在建工程比期初增加 4413.90%，主要系公司购置 8 万吨多功能复合短纤维纺丝生产线技术改造项目设备所致。

④报告期末应付账款比期初增加 38.65%，主要系公司应付原料款增加所致。

⑤报告期末预收款项比期初增加 44.78%，主要系公司预收销货款增加所致。

⑥报告期末其它应付款比上期减少 99.28%，主要系公司项目招投标保证金减少所致。

⑦报告期末股本比期初增加 100.00%，主要系公司资本公积金转增股本所致。

⑧报告期末资本公积比期初减少 75.75%，主要系公司资本公积金转增股本所致。

### (2) 报告期公司利润表相关数据同比变动情况分析

项 目	本期金额	上期金额	变动金额	变动比例(%)
营业税金及附加	2,217,353.43	1,198,519.09	1,018,834.42	85.01
财务费用	-2,806,208.82	7,167,127.21	-9,973,336.03	-139.15
资产减值损失	-57,994.18	46,086.47	-104,080.65	-225.84
投资收益	9,934,393.69	6,162,571.85	3,771,821.84	61.21

①报告期营业税金及附加比上年同期增加 85.01%，主要系公司应缴增值税增加所致。

②报告期营业财务费用比上年同期减少 139.15%，主要系公司减少银行借款所致。

③报告期资产减值损失比上年同期减少 225.84%，主要系公司应收帐款减少所致。

④报告期投资收益比上年同期增加 61.21%，主要系参股公司苏州市相城区永大农村小额贷款公司收益同比增加所致。

### (3) 现金流量分析

项 目	本期金额	上期金额	变动金额	变动比例(%)
经营活动产生的现金流量净额	82,863,844.47	20,913,370.10	61,950,474.37	296.22
投资活动产生的现金流量净额	36,626,707.51	481,924.70	36,144,782.81	7500.09
筹资活动产生的现金流量净额	-18,274,539.32	294,605,243.25	-312,879,782.57	-106.20

- ① 报告期经营活动产生的现金流量净额比上年同期增加 296.22%，主要系公司购买商品及接受劳务支出大幅减少所致。
- ② 报告期投资活动产生的现金流量净额比上年同期增加 7500.09.22%，主要系公司收到控股子公司苏海涤纶清算收益及永大小额贷款公司分红所致。
- ③ 报告期筹资活动产生的现金流量净额比上年同期减少 106.20%，主要系 2011 年上半年公司收到非公开发行股票募集资金所致。

## (二) 公司主营业务及其经营状况

### 1、 主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	营业利润率比上年同期增减 (%)
分行业						
化纤行业	632,075,584.84	516,755,584.22	18.12	-3.95	-8.08	增加 3.55 个百分点
化工贸易	105,530,553.06	101,911,911.31	3.43	-10.19	-11.38	增加 1.3 个百分点
分产品						
涤纶毛条	179,192,059.20	120,452,897.82	32.78	11.14	1.26	增加 6.56 个百分点
复合短纤维	452,883,525.64	396,302,686.40	12.49	-8.85	-10.59	增加 1.71 个百分点
化工贸易	105,530,553.06	101,911,911.31	3.43	-10.19	-11.38	增加 1.3 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	718,407,624.09	-4.51
国际市场	19,198,513.81	-17.23

### 3、 参股公司经营情况 (适用投资收益占净利润 10%以上的情况)

单位:万元 币种:人民币

公司名称	经营范围	净利润	参股公司贡献的投资收益	占上市公司净利润的比重 (%)
苏州市相城区永大农村小额贷款有限公司	发放小额贷款及担保业务	3,298.47	989.54	10.88

## (三) 公司投资情况

### 1、 募集资金使用情况

单位:元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2011	非公开发行	41,593.91	5,178.98	13,205.48	28,388.43	存于银行
合计	/	41,593.91	5,178.98	13,205.48	28,388.43	/

## 2、 承诺项目使用情况

单位:元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
年产 8 万吨多功能复合短纤维纺丝生产线技术改造项目	否	41,593.91		是		8,011	尚未投产	是	不适用	
合计	/	41,593.91		/	/	8,011	/	/	/	/

## 3、 非募集资金项目情况

单位:元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
年产 4000 吨差别化涤纶毛条生产线技术改造项目	2,980	设备订购完毕	项目尚未投产
合计	2,980	/	/

## (四) 报告期内现金分红政策的制定及执行情况

- 1、公司现金分红政策：公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的 30%。
- 2、报告期内公司实施了 2011 年度利润分配方案，共计派发现金红利 20,052,234.75 元。

## 六、重要事项

### (一) 公司治理的情况

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。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，并按照“统一规划、协同合作、积极稳妥、扎实推进”的总体实施原则，分步骤、分阶段地推进《企业内部控制基本规范》及其配套指引在公司范围内的实施。公司于 2012 年 3 月制定了内控规范实施工作方案，6 月制定完成了内部控制建设发展规划，对公司内控建设进行了有效的规划和部署。

### (二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

2011 年度股东大会审议通过了《2011 年度利润分配及资本公积金转增股本的预案》，2012 年 6 月 6 日公司在《上海海证券报》及上海证券交易所网站发布了 2011 年度利润分配实施公告，转增股份于 2012 年 6 月 14 日上市流通，现金红利于 2012 年 6 月 20 日发放完毕。

### (三) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### (四) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

### (五) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本报告期公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

### (六) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

### (七) 重大关联交易

本报告期公司无重大关联交易事项。

### (八) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

#### (1) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

#### (2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

#### (3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

### 2、担保情况

本报告期公司无担保事项。

### 3、 委托理财及委托贷款情况

#### (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。

### 4、 其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

### (九) 承诺事项履行情况

1、 本报告期或持续到报告期内，上市公司、控投股东及实际控制人没有承诺事项。

### (十) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所：	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	40
境内会计师事务所审计年限	13

### (十一) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

### (十二) 其他重大事项的说明

本报告期公司无其他重大事项。

### (十三) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
关于归还用于补充流动资金的闲置募集资金的公告	《上海证券报》	2012年2月7日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)
第四届董事会第十二次会议决议公告	《上海证券报》	2012年3月27日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)
2011 年度报告		2012年4月25日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)
2011 年度报告摘要	《上海证券报》	2012年4月25日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)
第四届董事会第十三次会议决议公告暨召开 2011 年度股东大会的通知	《上海证券报》	2012年4月25日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)
2011 年度募集资金存放与实际使用情	《上海证券报》	2012年4月25日	上海证券交易所网站

况的专项报告			(www.sse.com.cn)
第四届监事会第八次会议决议公告	《上海证券报》	2012 年 4 月 25 日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)
2011 年度股东大会决议公告	《上海证券报》	2012 年 5 月 22 日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)
关于控股子公司苏州苏海涤纶有限公司清算结果的公告	《上海证券报》	2012 年 5 月 23 日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)
2011 年度利润分配实施公告	《上海证券报》	2012 年 6 月 6 日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)
有限售条件的流通股上市公告	《上海证券报》	2012 年 6 月 26 日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)

## 七、 财务会计报告

## (一) 财务报表

## 合并资产负债表

2012 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
<b>流动资产:</b>			
货币资金		486,459,866.14	443,732,762.71
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		142,906,297.52	149,477,538.09
应收账款		39,511,843.56	40,076,763.56
预付款项		118,994,708.39	83,951,041.26
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		3,018.00	7,768.00
买入返售金融资产			
存货		207,709,849.99	228,702,160.79
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		995,585,583.60	945,948,034.41
<b>非流动资产:</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资		38,500.00	3,038,500.00
长期应收款			
长期股权投资		115,057,932.86	115,962,537.23
投资性房地产			
固定资产		426,525,799.77	449,481,721.80
在建工程		38,973,136.72	863,402.88
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		38,584,673.00	39,053,950.34
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		360,293.26	329,265.11
其他非流动资产			
非流动资产合计		621,044,632.12	610,233,673.87
资产总计		1,616,630,215.72	1,556,181,708.28
<b>流动负债:</b>			



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		32,410,771.57	23,375,153.91
预收款项		21,136,434.38	14,598,972.94
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		7,359,454.06	9,777,228.54
应交税费		22,140,798.93	30,938,950.03
应付利息			
应付股利			
其他应付款		4,363.09	609,363.09
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		83,051,822.03	79,299,668.51
<b>非流动负债：</b>			
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			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		83,051,822.03	79,299,668.51
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		802,089,390.00	401,044,695.00
资本公积		128,420,603.55	529,465,298.55
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		64,425,207.73	64,425,207.73
一般风险准备			
未分配利润		513,336,259.30	442,458,041.53
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,508,271,460.58	1,437,393,242.81
少数股东权益		25,306,933.11	39,488,796.96
所有者权益合计		1,533,578,393.69	1,476,882,039.77
负债和所有者权益总计		1,616,630,215.72	1,556,181,708.28

法定代表人：陶国平

主管会计工作负责人：朱崧华

会计机构负责人：杨建根

## 母公司资产负债表

2012 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
<b>流动资产:</b>			
货币资金		422,864,051.75	323,949,045.05
交易性金融资产			
应收票据		79,213,534.80	91,007,508.18
应收账款		32,332,527.72	38,586,018.36
预付款项		111,924,708.39	83,951,041.26
应收利息			
应收股利			
其他应收款		103,018.00	107,768.00
存货		207,676,091.83	212,369,102.56
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		854,113,932.49	749,970,483.41
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资		38,500.00	38,500.00
长期应收款			
长期股权投资		153,557,932.86	167,482,313.89
投资性房地产			
固定资产		417,764,106.59	436,735,259.49
在建工程		38,973,136.72	863,402.88
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		38,584,673.00	39,053,950.34
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		265,794.32	319,432.03
其他非流动资产			
非流动资产合计		649,184,143.49	644,492,858.63
资产总计		1,503,298,075.98	1,394,463,342.04
<b>流动负债:</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		32,804,532.61	23,258,378.78
预收款项		21,130,734.36	14,370,777.12
应付职工薪酬		3,316,188.63	1,186,178.37
应交税费		20,580,522.89	28,873,072.47
应付利息			
应付股利			

其他应付款			605,000.00
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		77,831,978.49	68,293,406.74
<b>非流动负债：</b>			
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			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		77,831,978.49	68,293,406.74
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		802,089,390.00	401,044,695.00
资本公积		128,420,603.55	529,465,298.55
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		60,819,950.43	60,819,950.43
一般风险准备			
未分配利润		434,136,153.51	334,839,991.32
所有者权益（或股东权益）合计		1,425,466,097.49	1,326,169,935.30
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,503,298,075.98	1,394,463,342.04

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**  
2012 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		737,781,364.72	775,686,738.77
其中：营业收入		737,781,364.72	775,686,738.77
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		649,886,990.55	716,363,410.31
其中：营业成本		618,667,495.53	677,334,972.92
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		2,217,353.43	1,198,519.01
销售费用		4,691,581.19	4,258,566.96
管理费用		27,174,763.40	26,358,137.74
财务费用		-2,806,208.82	7,167,127.21
资产减值损失		-57,994.18	46,086.47
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		9,934,393.69	6,162,571.85
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		9,895,395.63	
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		97,828,767.86	65,485,900.31
加：营业外收入		175,498.40	1,089,556.60
减：营业外支出			180,000.00
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		98,004,266.26	66,395,456.91
减：所得税费用		6,475,640.55	5,505,980.60
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		91,528,625.71	60,889,476.31
归属于母公司所有者的净利润		90,930,452.52	59,041,675.93
少数股东损益		598,173.19	1,847,800.38
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.23	0.17
（二）稀释每股收益		0.23	0.17
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		91,528,625.71	60,889,476.31
归属于母公司所有者的综合收益总额		90,930,452.52	59,041,675.93
归属于少数股东的综合收益总额		598,173.19	1,847,800.38

法定代表人：陶国平

主管会计工作负责人：朱焜华

会计机构负责人：杨建根

**母公司利润表**  
2012 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		658,117,789.23	665,107,736.72
减：营业成本		544,791,113.18	577,919,309.80
营业税金及附加		1,812,822.44	1,023,591.80
销售费用		4,379,658.32	4,024,033.77
管理费用		26,900,529.13	25,819,053.27
财务费用		-2,649,161.60	7,153,726.23
资产减值损失		-357,584.72	-1,169,053.63
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）		41,254,728.10	7,758,599.13
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		124,495,140.58	58,095,674.61
加：营业外收入		175,066.81	1,089,556.60
减：营业外支出			180,000.00
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		124,670,207.39	59,005,231.21
减：所得税费用		5,321,810.45	4,241,474.56
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		119,348,396.94	54,763,756.65
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：朱崧华

会计机构负责人：杨建根

## 合并现金流量表

2012 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		883,333,186.50	902,793,755.60
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		790,333.40	867,985.29
收到其他与经营活动有关的现金		5,538,011.29	15,916,170.29
经营活动现金流入小计		889,661,531.19	919,577,911.18
购买商品、接受劳务支付的现金		731,359,923.00	863,974,623.02
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		17,456,223.63	13,107,251.85
支付的各项税费		40,689,909.59	16,416,425.74
支付其他与经营活动有关的现金		17,291,630.50	5,166,240.47
经营活动现金流出小计		806,797,686.72	898,664,541.08
经营活动产生的现金流量净额		82,863,844.47	20,913,370.10
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		44,379,109.13	
取得投资收益收到的现金		10,800,000.00	8,796,027.28
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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		55,179,109.13	8,796,027.28
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		18,552,401.62	8,314,102.58
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		18,552,401.62	8,314,102.58
投资活动产生的现金流量净额		36,626,707.51	481,924.70
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			415,939,053.96
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			154,000,000.00
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			569,939,053.96
偿还债务支付的现金			249,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		18,274,539.32	26,333,810.71
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			532,008.82
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		18,274,539.32	275,333,810.71
筹资活动产生的现金流量净额		-18,274,539.32	294,605,243.25
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,508.41	-2,947.74
五、现金及现金等价物净增加额		101,217,521.07	315,997,590.31
加：期初现金及现金等价物余额		381,412,726.75	182,055,856.39
六、期末现金及现金等价物余额		482,630,247.82	498,053,446.70

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

2012 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		791,898,821.91	817,248,120.17
收到的税费返还		790,333.40	867,985.29
收到其他与经营活动有关的现金		5,369,236.73	15,934,290.73
经营活动现金流入小计		798,058,392.04	834,050,396.19
购买商品、接受劳务支付的现金		648,812,646.61	732,327,189.78
支付给职工以及为职工支付的现金		14,407,375.65	10,963,986.70
支付的各项税费		34,557,132.22	10,841,910.45
支付其他与经营活动有关的现金		17,266,865.91	4,899,304.20
经营活动现金流出小计		715,044,020.39	759,032,391.13
经营活动产生的现金流量净额		83,014,371.65	75,018,005.06
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		44,379,109.13	
取得投资收益收到的现金		10,800,000.00	8,796,027.28
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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		55,179,109.13	8,796,027.28
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		18,552,401.62	8,314,102.58
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		18,552,401.62	8,314,102.58
投资活动产生的现金流量净额		36,626,707.51	481,924.70
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			415,939,053.96
取得借款收到的现金			154,000,000.00
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			569,939,053.96
偿还债务支付的现金			249,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		18,274,539.32	24,205,775.43
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		18,274,539.32	273,205,775.43
筹资活动产生的现金流量净额		-18,274,539.32	296,733,278.53
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		1,508.41	29,198.07
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		101,368,048.25	372,262,406.36
加: 期初现金及现金等价物余额		317,666,385.18	58,025,356.07
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		419,034,433.43	430,287,762.43

法定代表人: 陶国平

主管会计工作负责人: 朱崧华

会计机构负责人: 杨建根



**合并所有者权益变动表**  
2012 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	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

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	351,278,340.00	163,292,599.59			49,509,084.88		313,847,426.84		36,098,944.14	914,026,395.45
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	351,278,340.00	163,292,599.59			49,509,084.88		313,847,426.84		36,098,944.14	914,026,395.45
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	49,766,355.00	366,172,698.96					41,477,758.93		1,315,791.56	458,732,604.45
(一)净利润							59,041,675.93		1,847,800.38	60,889,476.31
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							59,041,675.93		1,847,800.38	60,889,476.31
(三)所有者投入和减少资本	49,766,355.00	366,172,698.96								415,939,053.96
1.所有者投入资本	49,766,355.00	366,172,698.96								415,939,053.96
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										
(四)利润分配							-17,563,917.00		-532,008.82	-18,095,925.82
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							-17,563,917.00		-532,008.82	-18,095,925.82
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	401,044,695.00	529,465,298.55			49,509,084.88		355,325,185.77		37,414,735.70	1,372,758,999.90

法定代表人:陶国平

主管会计工作负责人:朱焜华

会计机构负责人:杨建根

## 母公司所有者权益变动表

2012 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	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

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	351,278,340.00	163,292,599.59			45,903,827.58		218,158,802.72	778,633,569.89
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	351,278,340.00	163,292,599.59			45,903,827.58		218,158,802.72	778,633,569.89
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	49,766,355.00	366,172,698.96					37,199,839.65	453,138,893.61
(一)净利润							54,763,756.65	54,763,756.65
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							54,763,756.65	54,763,756.65
(三)所有者投入和减少资本	49,766,355.00	366,172,698.96						415,939,053.96
1.所有者投入资本	49,766,355.00	366,172,698.96						415,939,053.96
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配							-17,563,917.00	-17,563,917.00
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							-17,563,917.00	-17,563,917.00
4.其他								
(五)所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本(或股本)								
2.盈余公积转增资本(或股本)								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
(六)专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
(七)其他								
四、本期期末余额	401,044,695.00	529,465,298.55			45,903,827.58		255,358,642.37	1,231,772,463.50

法定代表人:陶国平

主管会计工作负责人:朱崧华

会计机构负责人:杨建根

## (二) 公司概况

江苏江南高纤股份有限公司（以下简称“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。公司的企业法人营业执照注册号：320500000043868。2003 年 11 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。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）18,185,560 股，每股面值 1.00 元，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。截止 2009 年 12 月 31 日，股本总数为 351,278,340 股，全部为无限售条件股份。根据 2010 年度股东大会决议审议通过和中国证监会核准，公司非公开增发 49,766,355 股新股，公司股本总额为 401,044,695 股。

根据公司 2011 年度股东大会决议，本公司以 2011 年 12 月 31 日总股本 401,044,695 股为基数，按每 10 股由资本公积金转增 10 股，共计转增 401,044,695 股，股本总数为 802,089,390 股。

截止 2012 年 6 月 30 日，本公司经营范围为：涤纶毛条、短纤维、粒子、聚酯切片、塑料编织袋套、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（国家禁止出口的商品除外），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（国家禁止出口的商品除外），主要产品为涤纶毛条、短纤维等。公司注册地：江苏省苏州市，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：

### 1、 财务报表的编制基础：

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

### 2、 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。

### 3、 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。

### 4、 记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

## 5、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### (1) 同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。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，资本公积不足冲减的，调整留存收益。本公司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。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

### (2) 非同一控制下的企业合并

本公司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。

本公司在购买日对合并成本进行分配。

本公司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，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本公司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本公司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。

## 6、 合并财务报表的编制方法：

(1) 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。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。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

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。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。在报告期内，本公司处置子公司，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。

#### 7、 现金及现金等价物的确定标准：

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

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。

#### 8、 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。

#### 9、 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：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债（和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

##### （2） 金融工具的确认依据和计量方法

（a）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

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

##### （b） 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

##### （c） 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、应收票据、预付账款、长期应收款等，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。

(d) 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。

(e) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

(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：

(a) 所转移金融资产的账面价值；

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

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：

(a) 终止确认部分的账面价值；

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

(a) 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。

(b) 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。

10、 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，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账款、其他应收款，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

(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，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。
组合 2	年末对于不适用按类似信用风险特征组合的应收票据、预付账款和长期应收款均进行单项减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。如经减值测试未发现减值的，则不计提坏账准备。
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 2	其他方法

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%	
1—2 年	10%	
2—3 年	20%	
3 年以上	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

## 11、 存货：

### (1) 存货的分类

存货分类为：存货分类为：原材料、包装物、低值易耗品、库存商品（包括库存的外购商品、自制商品产品等）、在产品等。

### (2) 发出存货的计价方法

#### 加权平均法

#### 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。

### (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

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

### (4) 存货的盘存制度

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

## 12、 长期股权投资：

### (1) 投资成本确定

#### (a) 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；资本公积不足冲减的，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：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。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事

项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

#### (b) 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

#### (a) 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）。

#### (b) 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。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

#### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

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。因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

### 13、 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	4.750
机器设备	12	5	7.920
电子设备		5	
运输设备	8	5	11.875
办公设备及其它	5	5	19.000
科研设备	12	5	7.920
固定资产房屋装修	5	0	20.000

#### (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。

### 14、 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。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。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。

15、 借款费用：

a、 借款费用资本化的确认原则

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

b、 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。

c、 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。

d、 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性

投资取得的投资收益)及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前,予以资本化。

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。

## 16、无形资产:

### a、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。

### b、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。

### c、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。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。

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。

**d、划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准**

**研究阶段：**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。内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

**e、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。

**17、 收入：**

**(a)销售商品收入确认时间的具体判断标准**

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

**(b)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。

**18、 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) 会计处理方法**

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。

#### 19、 递延所得税资产/递延所得税负债：

##### (1)确认递延所得税资产的依据

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

##### (2) 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

#### 20、 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

#### 21、 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：

##### 1、 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%

##### 2、 税收优惠及批文

公司 2009 年度被认定为高新技术企业，证书有效期至 2012 年 9 月 11 日，现已提出复审申请，在通过复审之前，2012 年企业所得税暂按 15% 的税率预缴。

#### (五) 企业合并及合并财务报表

##### 1、 子公司情况

##### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司



单位: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	销售：工业用精对苯二甲酸、工业己二醇、化工原料、化工产品（根据危险化学品许可证经营）	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: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
苏州宝丝特涤纶有限公司	控股子公司	苏州市相城黄埭镇	生产	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

## 1、货币资金

单位：元

项目	期末数		期初数	
	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	1,916.61	/	/	2,456.18
人民币	1,916.61	/	/	2,456.18
银行存款：	252,628,331.21	/	/	437,447,646.66
人民币	252,628,331.21	/	/	437,447,617.80
美元		4.58	6.3009	28.86
其他货币资金：	233,829,618.32	/	/	6,282,659.87
人民币	233,829,618.32	/	/	6,282,659.87
合计	486,459,866.14	/	/	443,732,762.71

## 2、应收票据：

## (1) 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	142,906,297.52	149,477,538.09
合计	142,906,297.52	149,477,538.09

## 3、应收账款：

## (1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款：								
组合 1	41,659,789.45	100.00	2,147,945.89	5.16	42,283,151.04	99.98	2,206,387.48	5.22
组合小计	41,659,789.45	100.00	2,147,945.89	5.16	42,283,151.04	99.98	2,206,387.48	5.22
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					7,502.16	0.02	7,502.16	100.00
合计	41,659,789.45	/	2,147,945.89	/	42,290,653.20	/	2,213,889.64	/

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						
其中：						
	41,320,904.87	99.19	2,066,045.24	41,926,612.62	99.16	2,096,330.63
1 年以内小计	41,320,904.87	99.19	2,066,045.24	41,926,612.62	99.16	2,096,330.63
1 至 2 年	76,429.03	0.18	7,642.90	10,478.19	0.02	1,047.82
2 至 3 年	153,622.37	0.37	30,724.48	147,075.35	0.35	29,415.07
3 年以上	108,833.18	0.26	43,533.27	198,984.88	0.47	79,593.96
合计	41,659,789.45	100.00	2,147,945.89	42,283,151.04	100.00	2,206,387.48

(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。

4、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(%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
	5,030.00	100.00	2,012.00	40.00	10,030.00	100.00	2,262.00	22.55
组合小计	5,030.00	100.00	2,012.00	40.00	10,030.00	100.00	2,262.00	22.55
合计	5,030.00	/	2,012.00	/	10,030.00	/	2,262.00	/

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账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	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
一	5,030.00	5,030.00	100	3 年以上
合计	5,030.00	5,030.00	/	/

(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。

5、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	116,810,449.69	98.16	83,950,857.56	100.00
1 至 2 年	2,184,075.00	1.84		
3 年以上	183.70		183.70	
合计	118,994,708.39	100.00	83,951,041.26	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
单位一	设备供应商	51,857,424.90	1 年以内	预付设备款
单位二	土建施工方	32,201,701.30	1 年以内	预付工程款
单位三	原料供应商	8,738,227.93	1 年以内	购货款正常滚动
单位四	设备供应商	7,937,483.79	1 年以内	预付设备款
单位五	原料供应商	7,070,000.00	1 年以内	购货款正常滚动
合计	/	107,804,837.92	/	/

## (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。

## 6、 存货：

## (1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	127,947,450.87		127,947,450.87	139,191,317.21		139,191,317.21
在产品				77,624,215.69		77,624,215.69
库存商品	79,762,399.12		79,762,399.12	11,886,627.89		11,886,627.89
合计	207,709,849.99		207,709,849.99	228,702,160.79		228,702,160.79

## 7、 持有至到期投资：

## (1) 持有至到期投资情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
江苏宁沪高速公路股份有限公司集资款	38,500.00	38,500.00
人保寿险金鼎富贵两全保险（分红型）		3,000,000.00
合计	38,500.00	3,038,500.00

## 8、 对合营企业投资和联营企业投资：

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
苏州市相城区永大农村小额贷款有限公司	30	30	847,591,682.37	468,396,238.05	379,195,444.32	42,135,782.93	32,984,652.11

## 9、长期股权投资：

## (1) 长期股权投资情况

按成本法核算：

单位：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
江苏宁沪高速公路股份有限公司	69,300.00	69,300.00		69,300.00			
中国石化上海石油化工股份有限公司	1,230,000.00	1,230,000.00		1,230,000.00			

按权益法核算：

单位：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
苏州市相城区永大农村小额贷款有限公司	90,000,000.00	114,663,237.23	-904,604.37	113,758,632.86		30	30

## 10、 固定资产:

## (1) 固定资产情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计:	683,533,209.65	103,076.92			683,636,286.57
其中: 房屋及建筑物	113,833,871.54				113,833,871.54
机器设备	557,176,264.58	103,076.92			557,279,341.50
运输工具	5,649,333.48				5,649,333.48
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:	234,051,487.85	23,058,998.95			257,110,486.80
其中: 房屋及建筑物	26,993,902.08	2,637,382.75			29,631,284.83
机器设备	197,663,382.83	20,228,895.45			217,892,278.28
运输工具	4,439,379.72	27,808.66			4,467,188.38
办公设备及其他	781,781.62	160,833.43			942,615.05
科研设备	2,173,041.60	4,078.66			2,177,120.26
房屋装修	2,000,000.00				2,000,000.00
三、固定资产账面净值合计	449,481,721.80	/		/	426,525,799.77
其中: 房屋及建筑物	86,839,969.46	/		/	84,202,586.71
机器设备	359,512,881.75	/		/	339,387,063.22
运输工具	1,209,953.76	/		/	1,182,145.10
办公设备及其他	26,782.33	/		/	22,703.67
科研设备	1,892,134.50	/		/	1,731,301.07
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	449,481,721.80	/		/	426,525,799.77
其中: 房屋及建筑物	86,839,969.46	/		/	84,202,586.71
机器设备	359,512,881.75	/		/	339,387,063.22
运输工具	1,209,953.76	/		/	1,182,145.10
办公设备及其他	26,782.33	/		/	22,703.67
科研设备	1,892,134.50	/		/	1,731,301.07
房屋装修		/		/	

## 11、 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	38,973,136.72		38,973,136.72	863,402.88		863,402.88

## (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	期末数
标准厂房工程		368,478.88		368,478.88
增发复合纺工程	416,000,000.00	494,924.00	38,109,733.84	38,604,657.84
合计				38,973,136.72

## 12、 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	6,125,746.26	469,277.34		6,595,023.60
土地使用权	6,125,746.26	469,277.34		6,595,023.60
三、无形资产账面净值合计	39,053,950.34		469,277.34	38,584,673.00
土地使用权	39,053,950.34		469,277.34	38,584,673.00
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	39,053,950.34		469,277.34	38,584,673.00
土地使用权	39,053,950.34		469,277.34	38,584,673.00

## 13、 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
投资差额	1,504,296.51			1,504,296.51	
合计	1,504,296.51			1,504,296.51	

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，收购价格为16,000,000.00元，股权收购日为2007年8月31日。截止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14,495,703.48元，差异1,504,296.51元。因无法可靠确定购买日被购买方可辨认资产、负债公允价值，将此

部分差异作为商誉列示

#### 14、 递延所得税资产/递延所得税负债：

(一) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

##### (1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	360,293.26	329,265.11
小计	360,293.26	329,265.11
递延所得税负债：		
小计	360,293.26	329,265.11

#### 15、 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。

#### 16、 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	376,500.00	15,359,308.07	13,472,308.07	2,263,500.00
二、职工福利费		46,354.02	46,354.02	
三、社会保险费		2,209,481.64	2,209,481.64	
四、住房公积金		221,942.90	221,942.90	
五、辞退福利				
六、其他				
七、工会经费和职工教育经费	821,678.37	238,510.26		1,060,188.63
八、职工奖福基金	8,579,050.17		4,543,284.74	4,035,765.43
合计	9,777,228.54	18,075,596.89	20,493,371.37	7,359,454.06

#### 17、 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	8,329,002.28	15,777,423.04
营业税	23,446.63	23,446.63



企业所得税	10,593,644.95	12,341,774.77
个人所得税	2,046,128.14	267,787.57
城市维护建设税	701,858.20	1,391,512.36
教育费附加	446,718.73	1,137,005.66
合计	22,140,798.93	30,938,950.03

## 18、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。

## 19、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	401,044,695			401,044,695		401,044,695	802,089,390

## 20、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)	529,465,298.55		401,044,695.00	128,420,603.55
合计	529,465,298.55		401,044,695.00	128,420,603.55

## 21、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	58,881,553.57			58,881,553.57
任意盈余公积	5,543,654.16			5,543,654.16
合计	64,425,207.73			64,425,207.73

## 22、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	442,458,041.53	/
调整后 年初未分配利润	442,458,041.53	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	90,930,452.52	/
应付普通股股利	20,052,234.75	
期末未分配利润	513,336,259.30	/

## 23、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	737,606,137.90	775,566,314.05
其他业务收入	175,226.82	120,424.72
营业成本	618,667,495.53	677,334,972.92

## (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	632,075,584.84	516,580,357.40	658,062,040.58	562,210,254.75
化工贸易	105,530,553.06	101,911,911.31	117,504,273.47	115,004,293.45
合计	737,606,137.90	618,492,268.71	775,566,314.05	677,214,548.20

## (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	179,192,059.20	120,277,671.00	161,226,238.50	118,954,077.03
复合短纤维	452,883,525.64	396,302,686.40	496,835,802.08	443,256,177.72
化工贸易	105,530,553.06	101,911,911.31	117,504,273.47	115,004,293.45
合计	737,606,137.90	618,492,268.71	775,566,314.05	677,214,548.20

## (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	718,407,624.09	601,692,314.27	752,369,951.29	656,824,945.33
国际市场	19,198,513.81	16,799,954.44	23,196,362.76	20,389,602.87
合计	737,606,137.90	618,492,268.71	775,566,314.05	677,214,548.20

## (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	55,334,427.35	7.50
客户二	50,196,125.64	6.80
客户三	45,405,141.71	6.15
客户四	22,120,123.05	3.00

客户五	18,502,024.67	2.51
合计	191,557,842.42	25.96

## 24、 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	1,108,676.71	611,740.84	按实际缴纳的营业税及增值税计征
教育费附加	1,108,676.72	586,778.17	5%
合计	2,217,353.43	1,198,519.01	/

## 25、 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	-57,994.18	46,086.47
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	-57,994.18	46,086.47

## 26、 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
营业外收入	175,498.40
利息收入	2,909,471.34
保证金解冻资金	2,453,041.55
合计	5,538,011.29

## (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	3,333,466.34
管理费用	13,853,393.23
财务费用其他	104,770.93
合计	17,291,630.50

## 27、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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	91,528,625.71	60,889,476.31
加：资产减值准备	-57,994.18	46,086.47
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	23,058,998.95	23,907,469.04
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）		
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）	-1,508.41	6,335,712.49
投资损失（收益以“-”号填列）	-9,934,393.69	-6,162,571.85
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-31,028.15	-137,057.80
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）	20,957,618.90	-39,957,380.95
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-78,575,273.49	-62,612,847.00
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	35,449,521.49	38,135,206.05
其他		
经营活动产生的现金流量净额	82,863,844.47	20,913,370.10
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	482,630,247.82	498,053,446.70
减：现金的期初余额	381,412,726.75	182,055,856.39
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	101,217,521.07	315,997,590.31

## (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	482,630,247.82	381,412,726.75
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	482,630,247.82	381,412,726.75

## (七) 关联方及关联交易

## 1、本企业的合营和联营企业的情况

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	组织机构代码
一、合营企业								
二、联营企业								
苏州市相城区永大农村小额贷款有限公司						30	30	

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业					
二、联营企业					
苏州市相城区永大农村小额贷款有限公司	847,591,682.37	468,396,238.05	379,195,444.32	42,135,782.93	32,984,652.11

## 2、 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

## 1、 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 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款:								
组合 1	34,102,477.86	1.00	1,769,950.14	5.19	40,713,303.22	100.00	2,127,284.86	5.23
合计	34,102,477.86	/	1,769,950.14	/	40,713,303.22	/	2,127,284.86	/

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						
其中:						
	33,766,196.73	99.01	1,688,309.84	40,358,508.32	99.13	2,017,925.42
1 年以内小计	33,766,196.73	99.01	1,688,309.84	40,358,508.32	99.13	2,017,925.42
1 至 2 年	73,825.58	0.22	7,382.56	10,478.19	0.03	1,047.82
2 至 3 年	153,622.37	0.45	30,724.47	147,075.35	0.36	29,415.07
3 年以上	108,833.18	0.32	43,533.27	197,241.36	0.48	78,896.55
合计	34,102,477.86	100.00	1,769,950.14	40,713,303.22	100.00	2,127,284.86

## (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。

## 2、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 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
组合 1	5,030.00	4.79	2,012.00	40.00	10,030.00	9.12	2,262.00	22.55
组合小计	5,030.00	4.79	2,012.00	40.00	10,030.00	9.12	2,262.00	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	95.21			100,000.00	90.88		

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						
其中：						
				5,000.00	49.85	250.00
1 年以内小计				5,000.00	49.85	250.00
3 年以上	5,030.00	100.00	2,012.00	5,030.00	50.15	2,012.00
合计	5,030.00	100.00	2,012.00	10,030.00	100.00	2,262.00

### (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。

## 3、长期股权投资

按成本法核算

单位：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(%)
苏州苏海涤纶有限公司	13,019,776.66	13,019,776.66	-13,019,776.66	0.00				
苏州市天地国际贸易有限公司	22,500,000.00	22,500,000.00		22,500,000.00			90	90
苏州宝丝特涤纶有限公司	16,000,000.00	16,000,000.00		16,000,000.00			75	75
江苏宁沪高速公路股份有限公司	69,300.00	69,300.00		69,300.00				
上海石油化工股份有限公司	1,230,000.00	1,230,000.00		1,230,000.00				

按权益法核算

单位：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	90,000,000.00	114,663,237.23	-904,604.37	113,758,632.86			10,800,000.00	30	30



## 4、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	657,942,562.41	664,987,312.00
其他业务收入	175,226.82	120,424.72
营业成本	544,791,113.18	577,919,309.80

## (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	657,942,562.41	544,615,886.28	664,987,312.00	577,798,885.08
合计	657,942,562.41	544,615,886.28	664,987,312.00	577,798,885.08

## (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	205,059,036.77	148,313,199.88	168,151,509.92	129,891,531.68
复合短纤维	452,883,525.64	396,302,686.40	496,835,802.08	447,907,353.40
合计	657,942,562.41	544,615,886.28	664,987,312.00	577,798,885.08

## (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	638,744,048.60	527,815,931.84	641,790,949.24	557,195,330.03
国外市场	19,198,513.81	16,799,954.44	23,196,362.76	20,603,555.05
合计	657,942,562.41	544,615,886.28	664,987,312.00	577,798,885.08

## (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	45,405,141.71	6.90
客户二	22,120,123.05	3.36
客户三	18,502,024.67	2.81
客户四	13,030,560.66	1.98
客户五	10,483,872.80	1.59
合计	109,541,722.89	16.64

## 5、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		1,596,027.28
权益法核算的长期股权投资收益	9,895,395.63	6,162,571.85
处置长期股权投资产生的投资收益	31,359,332.47	
合计	41,254,728.10	7,758,599.13

## 6、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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	119,348,396.94	54,763,756.65
加：资产减值准备	-357,584.72	-1,169,053.63
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	22,300,349.83	22,569,435.20
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）		
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）	-1,508.41	6,303,566.68
投资损失（收益以“-”号填列）	-41,254,728.10	-7,758,599.13
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	53,637.71	175,358.04
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）	4,693,010.73	-32,708,029.82
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-9,563,868.39	24,719,945.57
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-12,672,611.28	7,652,348.16
其他		
经营活动产生的现金流量净额	83,014,371.65	75,018,005.06
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	419,034,433.43	430,287,762.43
减：现金的期初余额	317,666,385.18	58,025,356.07
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	101,368,048.25	372,262,406.36

## (十二) 补充资料

## 1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额
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	110,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	65,498.40
其他符合非经常性损益定义的损益项目	38,998.06
所得税影响额	-32,196.18
少数股东权益影响额（税后）	-85.79
合计	182,214.49

## 2、 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.13	0.23	0.23
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.12	0.23	0.23

## 八、 备查文件目录

- 1、 载有法定代表人、财务总监、会计机构负责人签名并盖章的会计报表
- 2、 2、 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及公告原稿

董事长：陶国平  
江苏江南高纤股份有限公司  
2012 年 7 月 28 日