

# 新乡化纤股份有限公司

## 2019 年半年度报告

2019 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人邵长金、主管会计工作负责人周学莉及会计机构负责人(会计主管人员)周学莉声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

2019 年以来，公司主要产品粘胶长丝粘胶长丝产销量增加，毛利润有较大幅度增长。2019 年下半年公司主要产品市场仍存在不确定性。敬请广大投资者注意防范投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

2019 年半年度报告.....	1
第一节 重要提示、释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	5
第三节 公司业务概要.....	8
第四节 经营情况讨论与分析.....	10
第五节 重要事项.....	17
第六节 股份变动及股东情况.....	23
第七节 优先股相关情况.....	27
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	28
第九节 公司债相关情况.....	29
第十节 财务报告.....	129
第十一节 备查文件目录.....	129

## 释义

释义项	指	释义内容
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
公司、本公司或新乡化纤	指	新乡化纤股份有限公司
白鹭集团、集团公司	指	新乡白鹭投资集团有限公司
董事会	指	新乡化纤股份有限公司董事会
股东大会	指	新乡化纤股份有限公司股东大会
监事会	指	新乡化纤股份有限公司监事会
元	指	人民币元
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

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

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	肖树彬	付玉霞
联系地址	河南省新乡市凤泉区锦园路新乡化纤股份有限公司	河南省新乡市凤泉区锦园路新乡化纤股份有限公司
电话	(0373) 3978861	(0373) 3978966
传真	(0373) 3911359	(0373) 3911359
电子信箱	000949@bailu.cn	000949@bailu.cn

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

#### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	2,448,268,495.40	2,160,350,859.64	13.33%
归属于上市公司股东的净利润（元）	67,563,733.06	23,169,074.08	191.61%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	62,040,147.59	17,390,180.38	256.75%
经营活动产生的现金流量净额（元）	164,976,575.00	-52,729,892.59	
基本每股收益（元/股）	0.0537	0.0184	191.85%
稀释每股收益（元/股）	0.0537	0.0184	191.85%
加权平均净资产收益率	1.83%	0.65%	1.18%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	8,215,106,424.28	7,877,946,560.13	4.28%
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,722,029,348.44	3,660,366,192.66	1.68%

#### 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

#### 六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：人民币元

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	7,281,811.02	包括以前记入递延收益、当期分配到损益的政府补助和当期收到直接记入当期损益的政府补

		助
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	82,969.61	
减：所得税影响额	1,841,195.16	
合计	5,523,585.47	--

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

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

本公司主营粘胶长丝、氨纶纤维和粘胶短纤维的生产与销售。公司是国内较早进入化纤行业的企业之一，在化纤行业中综合实力名列前茅，公司自设立以来主营业务未发生重大变化。

公司主要产品粘胶长丝、粘胶短纤维是再生纤维素纤维。粘胶长丝、粘胶短纤维以天然纤维素为原料，其制成品穿着舒适，染色靓丽，手感柔软、丰满、清爽，具有优良的悬垂性和蚕丝般的光泽；特别是粘胶纤维所具有的天然纤维的自然属性，更顺应人们返璞归真、回归大自然的消费理念。公司主要产品氨纶纤维是一种综合性能非常好的高弹性纤维，在织物和服饰中的应用越来越广泛。

近年来公司主要产品和优势产品以其良好品质均受到广大用户的青睐。作为一个充分竞争的行业，公司的盈利能力一方面取决于公司自身的技术研发、产品结构，另一方面还依赖公司在销售、生产、采购方面的成本控制。

### 二、主要资产重大变化情况

#### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化
固定资产	期末比期初增加 4.63 亿元，增长 10.83%，主要是因为 3*2 万吨超细旦氨纶纤维项目二期工程部分生产线建成投产所致。
无形资产	无重大变化
在建工程	期末比期初减少 1.92 亿元，减少 27.51%，主要变动项目：年产 3*2 万吨超细旦氨纶纤维项目二期增加投入 3.71 亿元，转入固定资产 6.61 亿元。

#### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

### 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司的核心竞争力主要体现在以下几个方面：

1. 技术装备优势：公司经过多年的创新发展，在粘胶纤维和氨纶纤维的装备、技术、工



艺等方面积累了独有的综合技术体系和参数控制数据包。粘胶长丝连续纺生产线和第四代差别化氨纶生产线居国际领先水平。在借鉴国内外先进技术的基础上，通过自主创新对装备和工艺进行了优化和升级，形成了公司专有技术。公司超细旦氨纶纤维项目居于国际领先水平。

2. 研发优势：公司是全国纺织技术创新示范企业、河南省技术创新示范企业和河南省节能减排科技创新示范企业。公司拥有博士后科研工作站、河南省化学纤维工程技术研究中心、省属企业技术中心、河南省再生纤维素纤维公共技术设计研发中心和新乡市差别化氨纶工程技术研究中心等研发平台。

3. 品牌优势：公司是我国最大的粘胶长丝生产企业，“白鹭”牌商标被评为“中国驰名商标”，在国内外市场有较大的影响力。

4. 营销创新优势：公司构建并完善了为客户提供个性化解决方案的商业模式。以客户需求为导向，销售、技术、质量、生产、财务等部门统一协作，借助NC等数据处理办公平台，为客户提供高效快速的问题解决方案，有效提高客户满意度。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

本公司主营氨纶纤维、粘胶长丝和粘胶短纤维的生产与销售。

2019年，公司管理层勤勉尽责、辛勤工作，狠抓公司内部管理，紧盯市场变化，在国内外经济和环保政策频繁变化的形势下，克服诸多困难，扎实推进各项工作。

2019年，公司主要产品市场价格呈现波动状态。粘胶长丝产销量增加，毛利润有较大幅度增长；氨纶纤维产销量增加，毛利润略有增长；粘胶短纤维市场持续低迷，公司对其产量进行了向下调整。报告期内，公司紧紧围绕既定的工作部署和思路，采取多项措施完善管理体系、推进供给侧结构性改革，努力提高产品质量，调整产品结构，积极开拓销售市场，持续推进技术创新，努力提高市场竞争力。

报告期内，公司生产粘胶长丝30,131吨，粘胶短纤维8,622吨；生产氨纶纤维41,613吨。全年实现营业收入244,827万元，归属于上市公司股东的净利润6,756万元。

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

报告期内，公司年产3×2万吨超细旦氨纶纤维项目二期工程部分生产线投入生产。

报告期内，公司年产2万吨生物质纤维素项目一期工程进展顺利。

### 二、主营业务分析

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：人民币元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	2,448,268,495.40	2,160,350,859.64	13.33%	
营业成本	2,106,317,409.19	1,945,028,900.84	8.29%	
销售费用	46,947,511.71	37,058,828.66	26.68%	
管理费用	108,322,944.40	90,917,697.95	19.14%	
财务费用	45,796,756.09	27,112,561.33	68.91%	主要是项目借款利息费用化所致
所得税费用	21,950,730.41	5,854,413.42	274.94%	利润总额增加
研发投入	5,292,228.26	5,863,751.37	-9.75%	

经营活动产生的现金流量净额	164,976,575.00	-52,729,892.59		报告期由于销售商品收到的现金增加、支付材料款减少等原因使得现金净流量增加，而上年同期由于应收账款和库存增加使得现金流量净额为负值
投资活动产生的现金流量净额	-478,584,454.47	-255,456,889.61		主要是年产 3*2 万吨超细旦氨纶纤维项目二期工程投入增加和银行委托理财增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	286,895,390.96	418,491,432.21	-31.45%	银行借款净增加额较上年同期减少
现金及现金等价物净增加额	-24,727,752.52	114,161,305.99	-121.66%	主要是因为工程项目投入增加、银行借款净增加额减少所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

主营业务构成情况

单位：人民币元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
化纤行业	2,368,949,075.73	2,048,057,624.55	13.55%	13.53%	8.32%	4.16%
分产品						
粘胶长丝	1,032,596,205.32	813,657,404.09	21.20%	32.79%	20.04%	8.38%
氨纶纤维	1,169,843,564.65	1,064,203,873.34	9.03%	23.19%	25.27%	-1.51%
粘胶短纤维	95,130,415.00	107,840,802.31	-13.36%	-66.13%	-63.06%	-9.41%
分地区						
国内销售	1,714,575,769.85	1,501,392,834.38	12.43%	8.42%	4.91%	2.92%
国外销售	654,373,305.88	546,664,790.17	16.46%	29.53%	18.94%	7.44%

### 三、非主营业务分析

适用  不适用

单位：人民币元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-2,816,267.73	-3.14%	按权益法核算确认的联营	未来仍将按权益法对联营企

			企业的投资收益和银行理财产品收益	业实现的净损益确认投资收益
资产减值	-23,923,460.16	-26.67%	计提的存货跌价准备	否
营业外收入	260,964.27	0.29%		否
营业外支出	177,994.66	0.20%		否
信用减值损失	-6,233,821.36	-6.95%	计提的坏账准备	否
其他收益	7,281,811.02	8.12%	政府补助	政府补助收入按资产使用年限摊销的部分具有一定的持续性

#### 四、资产及负债状况

##### 1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	544,430,939.83	6.63%	589,158,692.35	7.48%	-0.85%	
应收账款	720,706,974.18	8.77%	552,192,580.72	7.01%	1.76%	
存货	1,194,317,696.39	14.54%	1,176,666,275.70	14.94%	-0.40%	
投资性房地产	992,857.26	0.01%	1,275,563.81	0.02%	-0.01%	
长期股权投资	140,163,259.22	1.71%	143,333,235.91	1.82%	-0.11%	
固定资产	4,735,087,230.78	57.64%	4,272,495,763.76	54.23%	3.41%	期末比期初增加 4.63 亿元，主要是因为 3*2 万吨超细旦氨纶纤维项目二期工程部分生产线建成投产所致
在建工程	506,642,175.85	6.17%	698,954,330.49	8.87%	-2.70%	期末比期初减少 1.93 亿元，主要是年产 3*2 万吨超细旦氨纶纤维项目二期增加投入 3.71 亿元等，转入固定资产 6.61 亿元所致
短期借款	899,596,848.89	10.95%	592,553,079.89	7.52%	3.43%	银行借款增加
长期借款	1,926,630,000.00	23.45%	1,582,200,000.00	20.08%	3.37%	银行借款增加
交易性金融资产	80,000,000.00	0.97%			0.97%	本期认购的商业银行理财产品

预付款项	30,967,157.44	0.38%	120,406,068.03	1.53%	-1.15%	期末预付的原材料和燃料款较期初减少
------	---------------	-------	----------------	-------	--------	-------------------

## 2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币万元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）					20,000	12,000	8,000
金融资产小计					20,000	12,000	8,000
上述合计	0				20,000	12,000	8,000
金融负债	0						0

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

为开具银行承兑汇票，存入保证金12,000万元，质押银行承兑汇票1,113.8万元；为取得银行借款，抵押119,911.67万元的房屋及机器设备和3,512.35万元的土地使用权。详见公司在巨潮资讯网披露的相关公告：2018年4月25日第九届董事会第六次会议决议公告、2019年1月25日第九届董事会第九次会议决议公告、2019年6月17日第九届董事会第十三次会议决议公告。

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
470,710,634.61	529,275,454.52	-11.07%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
年产一万吨新型纤维素长丝项目	自建	是	粘胶长丝生产	28,226,614.59	552,938,721.36	金融机构贷款等	99.00%	190,000,000.00	181,203,772.77	已达到	2017年05月19日	中国证券报、证券时报及巨潮
年产3*2万吨超细旦氨纶纤维项目二期工程	自建	是	差别化氨纶纤维生产	371,146,863.89	957,838,619.84	金融机构贷款等	90.00%	197,000,000.00		项目尚未完全投产	2018年03月29日	中国证券报、证券时报及巨潮
年产2万吨生物质纤维素项目一期工程	自建	是	粘胶长丝生产	2,431,335.10	2,431,335.10	金融机构贷款等	1.00%	90,060,000.00		项目建设中	2019年04月25日	中国证券报、证券时报及巨潮
合计	--	--	--	401,804,813.58	1,513,208,676.30	--	--	477,060,000.00	181,203,772.77	--	--	--

### 4、金融资产投资

#### (1) 证券投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### (2) 衍生品投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、对 2019 年 1-9 月经营业绩的预计

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

适用  不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

面对国际、国内日益激烈的竞争，公司在生产经营活动中面临着各种挑战，公司坚持安全、稳健的经营方针，积极发展新客户、拓展新业务、开辟新市场，规范运作、诚信经营，最大限度地降低经营风险。

### 1. 市场风险与应对措施

#### （1）应对行业周期性波动风险

公司所处的化纤行业具有明显的周期性，宏观经济形势对行业的发展具有重要影响。从最近几年粘胶纤维和氨纶纤维市场价格波动情况看，公司主要产品粘胶长丝、粘胶短纤维和氨纶纤维均具有较为明显的周期性波动特征。产品价格的大幅波动将直接影响到公司的经营业绩。

为增强公司的抗风险能力，公司充分利用自身的技术优势、装备优势和研发优势，加快调整产品结构，加快新产品研发和科技进步的步伐，逐步实现产品的升级，提高高附加值产品的比例，以满足国内外市场需求。公司也将加大新产品推介力度，大力寻求与下游织造企业的合作，进一步扩大色丝、芦荟纤维、珍珠纤维、负离子纤维、抗菌纤维等功能化和差别化纤维的生产和销售规模，力争新产品销售收入大幅增加，提高新产品对公司业绩的贡献率。

#### （2）应对市场竞争风险

我国纺织服装工业一直是我国最具竞争力的产业，也是重要的民生产业，随着国际经济的新一轮复苏，国内外需求也在逐步增长。在此拉动下，粘胶纤维、氨纶纤维最近几年不断

发展，国内很多生产企业都加大了技改、扩建力度，行业产能扩张迅速，行业竞争加剧，公司将面临日趋激烈的市场竞争风险。

针对上述情况，公司将利用白鹭产品的品牌优势，进一步扩大功能性产品（如负离子纤维、芦荟纤维、蛋白纤维、海贝纤维）和差别化纤维（如色丝、幻彩丝、细旦丝）的产业化进程，用高品质产品，为客户创造更大的价值体验。

公司还将在新产品开发、改善产品服务、巩固同现有客户良好的合作关系的基础上，进一步加强市场需求分析，提供特色产品、精准服务。继续落实推进外销，引领内销的销售政策。加强新市场的开发，尤其是加强氨纶国外新市场的开发，在2018年取得了较好成效的基础上使公司的氨纶纤维的出口数量在2019年再上一个新的台阶。

### （3）应对原材料价格波动风险

公司生产粘胶纤维的主要原材料是浆粕，公司生产氨纶纤维的主要原料是PTMEG和MDI，公司主要原材料占营业成本比重相对较高，原材料价格变化对公司毛利影响显著。原材料价格的波动不可避免的给公司经营业绩产生较大的影响。

为确保原材料供应，公司大宗原材料的采购原则上只对生产厂家，减少中间环节，建立与供应商良好的长期合作关系，保证原材料供应。坚持每周由主管经营的总经理主持召开经营分析会，会上由供应部门将一周的市场情况及所了解到的信息进行汇报，结合销售等部门的情况，确定采购策略，多渠道收集供货信息，分析行情变动方向。始终坚持诚信原则，利用公司资金优势和信誉，增加和供应商的合作粘性，从而确保原材料供应。

## 2.经营管理风险与应对措施

### （1）应对安全生产风险

公司主要产品粘胶长丝、粘胶短纤维、氨纶纤维及主要原材料短纤浆粕等均属于纺织易燃品；同时，生产过程中使用的酸、碱以及二硫化碳具有一定的腐蚀性、毒性和易燃性，属于危险化学品。虽然公司制定了一系列的安全生产规定，实行安全生产领导负责制，责任到人，并对员工实行严格的三级安全教育，但仍存在因操作不当、设备故障、自然灾害等原因导致安全事故发生的风险。

针对上述风险，公司在生产管理方面，以预防为主，强化事前管理，加强对生产过程中设备、工艺运行数据的收集、整理和分析，及时掌握生产运行状况，采取措施，保证生产经营的稳定。通过建立和完善各种事故应急预案，提高各种突发设备和工艺事故的处理效率。

### （2）应对经营管理风险

公司拥有一支技术娴熟、诚实敬业、年富力强、精干高效的职工队伍，为公司的稳健高效发展奠定雄厚的技术和人才基础。公司根据经营管理的实际需要，专门组建机构及经营队伍，负责经营管理规划、立项、设计、组织和实施，并制定行之有效的企业管理、人才激励制度，确保企业经营管理按照现代化方式运作。

### （3）降低环保风险

公司属于化纤纺织行业，在生产过程中将会产生一定的废水、废气。面对目前的环保形势，公司站在可持续发展的高度，专门成立了环境治理攻关工作小组，严格按照环保要求，进行三废提标改造项目的立项、考察和技术方案的编制等；成立了节能减排工作领导小组，专门负责节能减排工作；公司还成立了大气污染攻坚指挥部，负责公司的大气污染防治工作；公司始终将环保理念贯穿于产品的原材料、生产、加工、污染治理、排放等整个生产过程中，建立了“质量、环境、职业健康安全三合一”管理体系；公司按照环保纺织品标准进行生产过程的管控，报告期内公司主要产品均通过国际绿色纺织品一级认证；对环保设施实行了网格化管理，对废水、废气在线数据实行精准控制，并对每季度的环保运行成本进行了核算。

公司各项措施落实到位，始终符合三废排放标准，保证了未来公司在最新环保标准下的可持续发展。



## 第五节 重要事项

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年年度股东大会	年度股东大会	44.95%	2019 年 04 月 25 日	2019 年 04 月 25 日	详见披露于中国证券报、证券时报及巨潮资讯网的《新乡化纤股份有限公司 2018 年年度股东大会决议公告》（公告编号 2019-015）

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

公司报告期不存在公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用  不适用

## 九、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十二、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 十四、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

### 3、其他重大合同

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十五、社会责任情况

### 1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位  
是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
新乡化纤股份有限公司	化学需氧量	达标排放	1	新乡市凤泉区	小于 21.2mg/l	40mg/l	57.07t	303.6t	无
新乡化纤股份有限公司	氨氮	达标排放	1	新乡市凤泉区	小于 1.1mg/l	2mg/l	3.18t	15.18t	无
新乡化纤股份有限公司	颗粒物	达标排放	2	新乡市凤泉区	小于 3.5mg/m <sup>3</sup>	10mg/ m <sup>3</sup>	2.02t	19.82t	无
新乡化纤股份有限公司	二氧化硫	达标排放	2	新乡市凤泉区	小于 5.1mg/m <sup>3</sup>	35mg/ m <sup>3</sup>	2.79t	59.49t	无
新乡化纤股份有限公司	氮氧化物	达标排放	2	新乡市凤泉区	小于 15.8mg/ m <sup>3</sup>	50mg/ m <sup>3</sup>	9.95t	99.16t	无
新乡化纤股份有限公司	化学需氧量	达标排放	1	新乡经济技术开发区	小于 105mg/l	300mg/l	331.1t	1,170t	无
新乡化纤股份有限公司	氨氮	达标排放	1	新乡经济技术开发区	小于 3.5mg/l	15mg/l	7.6t	30.44t	无
新乡化纤股份有限公司	颗粒物	达标排放	3	新乡经济技术开发区	小于 3.2mg/m <sup>3</sup>	10(5)mg/ m <sup>3</sup>	3.28t	16.23t	无
新乡化纤股份有限公司	二氧化硫	达标排放	3	新乡经济技术开发区	小于 6.6mg/m <sup>3</sup>	35mg/ m <sup>3</sup>	14.82t	73.2t	无
新乡化纤股份有限公司	氮氧化物	达标排放	3	新乡经济技术开发区	小于 21.4mg/ m <sup>3</sup>	50mg/ m <sup>3</sup>	27.06t	101.06t	无
新疆白鹭纤维有限公司	化学需氧量	达标排放	1	新疆图木舒克市达坂山工业园区	小于 28.95mg/l	100mg/l	11.07t	260t	无
新疆白鹭纤维有限公司	氨氮	达标排放	1	新疆图木舒克市达坂山工业园区	小于 2.44mg/l	15mg/l	1.03t	39t	无

新疆白鹭纤维有限公司	氮氧化物	达标排放	1	新疆图木舒克市达坂山工业园区	小于87.15mg/m <sup>3</sup>	400mg/m <sup>3</sup>	31.48t	361.2t	无
新疆白鹭纤维有限公司	二氧化硫	达标排放	1	新疆图木舒克市达坂山工业园区	小于55.08mg/m <sup>3</sup>	400mg/m <sup>3</sup>	27.4t	361.2t	无
新疆白鹭纤维有限公司	烟尘	达标排放	1	新疆图木舒克市达坂山工业园区	小于9.88mg/m <sup>3</sup>	80mg/m <sup>3</sup>	3.51t	72.24t	无

防治污染设施的建设和运行情况

公司两区均建设有较为完善的污水处理设施和水质在线监测系统，设备设施均能稳定运行；公司所有电站锅炉均有较为完善的废气处理设施，废气经过碱法脱硫除尘一体化、低氮燃烧+SCR脱硝+SNCR脱硝、电袋复合除尘处理后各排放因子达到《河南省燃煤电厂大气污染物排放标准》（DB41/1424-2017）实现超低排放。

公司子公司新疆白鹭纤维有限公司建设有较为完善的污水处理设施和水质在线监测系统，设备设施均能稳定运行，公司废水处理后排各排放因子达到《污水综合排放标准》（GB8978-1996）一级标准；公司锅炉车间有较为完善的废气处理设施，废气经过碱法脱硫、长袋低压脉冲除尘器处理后满足《锅炉大气污染物排放标准》（GB13271-2014）限值标准。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

2019年4月，公司取得了新乡市生态环境局《关于新乡化纤股份有限公司年产2万吨生物质纤维素项目环境影响报告书的批复》（新环书审 [2019]6号）。

突发环境事件应急预案

公司按相关环保部门要求编制了突发环境事故应急预案，并在新乡市生态环境局备案（备案编号：4107002017001M）。

公司子公司新疆白鹭纤维有限公司按照环保部门要求编制了突发环境事故应急预案,并在新疆建设兵团第三师环境保护局备案(备案编号:659003-2019-002-L)。

环境自行监测方案

公司按照《排污许可证管理暂行规定》的相关规定，在“国家排污许可信息公开系统”发布平台上发布废水、废气监测结果以及自行监测年度报告和自行监测废气监测方案等。公司定期委托有资质的第三方监测机构对全厂进行水、气、声的监测，掌握实时动态。

公司子公司新疆白鹭纤维有限公司按照兵团环保局要求编制企业自行监测方案,并在新疆建设兵团重点监测企业监测信息发布平台,向社会公布自行监测信息,公司委托第三方每季度对企业水、气、声进行监测,实时掌握实时动态。

其他应当公开的环境信息

无

其他环保相关信息

无

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

## 十六、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	37,436,279	2.98%				-30,149	-30,149	37,406,130	2.97%
1、国家持股	0	0.00%							
2、国有法人持股	36,866,359	2.93%						36,866,359	2.93%
3、其他内资持股	569,920	0.05%				-30,149	-30,149	539,771	0.04%
境内自然人持股	569,920	0.05%				-30,149	-30,149	539,771	0.04%
二、无限售条件股份	1,220,219,770	97.02%				30,149	30,149	1,220,249,919	97.02%
1、人民币普通股	1,220,219,770	97.02%				30,149	30,149	1,220,249,919	97.02%
三、股份总数	1,257,656,049	100.00%						1,257,656,049	100.00%

股份变动的原因

 适用  不适用

股份变动的批准情况

 适用  不适用

股份变动的过户情况

 适用  不适用

股份回购的实施进展情况

 适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

 适用  不适用

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

 适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

 适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

## 二、证券发行与上市情况

适用  不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		51,430	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）		0			
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
新乡白鹭投资集团有限公司	国有法人	30.17%	379,430,139		36,866,359	342,563,780	质押	65,000,000
中原股权投资管理有限公司	国有法人	13.33%	167,690,520			167,690,520	质押	116,779,389
中原资产管理有限公司	国有法人	8.79%	110,529,953			110,529,953		
百瑞信托有限责任公司	国有法人	3.02%	38,000,000	-1050000		38,000,000		
新乡市国有资产经营公司	国有法人	1.04%	13,026,000			13,026,000		
新乡平原发展投资有限公司	国有法人	1.02%	12,889,102			12,889,102		
领航投资澳洲有限公司—领航新兴市场股指基金（交易所）	境外法人	0.36%	4,549,049			4,549,049		
夏一定	境内自然人	0.35%	4,460,361	289956		4,460,361		
龙华	境内自然人	0.31%	3,841,900	0		3,841,900		
张伟	境内自然人	0.23%	2,837,000	2837000		2,837,000		
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，新乡白鹭投资集团有限公司、新乡市国有资产经营公司为同一实际控制人控股的公司；中原股权投资管理有限公司为中原资产管理有限公司的全资子公司；公司							



	未知其他 6 名股东之间是否存在关联关系，也未知其他 6 名股东是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
新乡白鹭投资集团有限公司	342,563,780	人民币普通股	342,563,780
中原股权投资管理有限公司	167,690,520	人民币普通股	167,690,520
中原资产管理有限公司	110,529,953	人民币普通股	110,529,953
百瑞信托有限责任公司	38,000,000	人民币普通股	38,000,000
新乡市国有资产经营公司	13,026,000	人民币普通股	13,026,000
新乡平原发展投资有限公司	12,889,102	人民币普通股	12,889,102
领航投资澳洲有限公司—领航新兴市场股指基金（交易所）	4,549,049	人民币普通股	4,549,049
夏一定	4,460,361	人民币普通股	4,460,361
龙华	3,841,900	人民币普通股	3,840,200
张伟	2,837,000	人民币普通股	2,837,000
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东中，新乡白鹭投资集团有限公司、新乡市国有资产经营公司为同一实际控制人控股的公司；中原股权投资管理有限公司为中原资产管理有限公司的全资子公司；公司未知其他 6 名股东之间是否存在关联关系，也未知其他 6 名股东是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	上述前 10 名普通股股东中，通过融资融券业务持有公司股份的股东及其信用账户持股数量分别为：中原资产管理有限公司，110,529,953 股；夏一定，4,409,261 股；张伟，2,837,000 股。		

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

是  否

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

#### 四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
张家启	副总经理	现任	18,340			18,340			
合计	--	--	18,340			18,340			

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
张家启	副总经理	聘任	2019年04月25日	聘任为副总经理
姚永鑫	副总经理	聘任	2019年04月25日	聘任为副总经理
陈西安	副总经理	任免	2019年04月25日	聘任为副总经理
郎明才	职工监事	被选举	2019年04月25日	职工代表大会选举为职工监事

## 第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券  
否

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：新乡化纤股份有限公司

2019 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	544,430,939.83	589,158,692.35
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	80,000,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	73,174,900.77	128,572,103.26
应收账款	720,706,974.18	552,192,580.72
应收款项融资		
预付款项	30,967,157.44	120,406,068.03
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	5,366,710.30	6,316,694.95
其中：应收利息		
应收股利		

买入返售金融资产		
存货	1,194,317,696.39	1,176,666,275.70
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	42,956,183.25	39,064,604.69
流动资产合计	2,691,920,562.16	2,612,377,019.70
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款	14,423,197.60	19,211,279.55
长期股权投资	140,163,259.22	143,333,235.91
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	992,857.26	1,275,563.81
固定资产	4,735,087,230.78	4,272,495,763.76
在建工程	506,642,175.85	698,954,330.49
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	73,934,131.15	74,990,458.09
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	857,315.21	1,029,023.13
递延所得税资产	45,615,384.22	42,493,751.20
其他非流动资产	5,470,310.83	11,786,134.49
非流动资产合计	5,523,185,862.12	5,265,569,540.43
资产总计	8,215,106,424.28	7,877,946,560.13
流动负债：		
短期借款	899,596,848.89	592,553,079.89
向中央银行借款		

拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	298,450,000.00	423,939,400.00
应付账款	683,597,306.71	667,660,980.44
预收款项	56,913,005.39	56,648,468.06
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	24,761,384.73	17,701,468.70
应交税费	32,336,876.33	9,146,904.41
其他应付款	8,321,687.09	18,503,897.15
其中：应付利息	360,000.00	4,442,933.39
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	434,470,000.00	694,050,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	2,438,447,109.14	2,480,204,198.65
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	1,926,630,000.00	1,582,200,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	26,597,639.15	46,732,332.40
长期应付职工薪酬		
预计负债		

递延收益	59,323,966.57	65,285,576.59
递延所得税负债	35,619,233.17	36,885,743.48
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,048,170,838.89	1,731,103,652.47
负债合计	4,486,617,948.03	4,211,307,851.12
所有者权益：		
股本	1,257,656,049.00	1,257,656,049.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,692,234,244.52	1,692,234,244.52
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	220,891,765.25	220,161,664.19
一般风险准备		
未分配利润	551,247,289.67	490,314,234.95
归属于母公司所有者权益合计	3,722,029,348.44	3,660,366,192.66
少数股东权益	6,459,127.81	6,272,516.35
所有者权益合计	3,728,488,476.25	3,666,638,709.01
负债和所有者权益总计	8,215,106,424.28	7,877,946,560.13

法定代表人：邵长金

主管会计工作负责人：周学莉

会计机构负责人：周学莉

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	530,250,866.31	572,403,330.66
交易性金融资产	80,000,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	72,774,900.77	124,184,646.51
应收账款	705,043,356.10	541,448,041.42



应收款项融资		
预付款项	61,018,088.44	118,992,707.61
其他应收款	93,366,710.30	93,621,010.33
其中：应收利息		
应收股利		
存货	1,102,655,431.96	1,091,822,961.91
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	36,063,433.48	31,191,466.93
流动资产合计	2,681,172,787.36	2,573,664,165.37
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款	14,423,197.60	19,211,279.55
长期股权投资	299,413,259.22	302,583,235.91
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	992,857.26	1,445,573.19
固定资产	4,610,914,265.82	4,142,470,273.02
在建工程	504,222,112.65	698,351,039.53
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	50,973,141.15	51,758,808.09
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	41,657,814.92	39,218,252.86
其他非流动资产	5,470,310.83	11,786,134.49
非流动资产合计	5,528,066,959.45	5,266,824,596.64
资产总计	8,209,239,746.81	7,840,488,762.01

流动负债：		
短期借款	789,596,848.89	454,553,079.89
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	388,450,000.00	513,939,400.00
应付账款	641,886,994.98	616,841,497.94
预收款项	56,103,517.85	54,331,980.77
合同负债		
应付职工薪酬	24,715,539.86	16,941,513.58
应交税费	30,223,194.57	8,980,925.78
其他应付款	7,818,892.55	18,078,688.25
其中：应付利息	360,000.00	4,389,899.64
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	434,470,000.00	694,050,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	2,373,264,988.70	2,377,717,086.21
非流动负债：		
长期借款	1,926,630,000.00	1,582,200,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	26,597,639.15	46,732,332.40
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	55,077,133.34	60,659,743.34
递延所得税负债	33,367,956.72	34,521,257.71
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,041,672,729.21	1,724,113,333.45
负债合计	4,414,937,717.91	4,101,830,419.66
所有者权益：		

股本	1,257,656,049.00	1,257,656,049.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,692,234,244.52	1,692,234,244.52
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	220,891,765.25	220,161,664.19
未分配利润	623,519,970.13	568,606,384.64
所有者权益合计	3,794,302,028.90	3,738,658,342.35
负债和所有者权益总计	8,209,239,746.81	7,840,488,762.01

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	2,448,268,495.40	2,160,350,859.64
其中：营业收入	2,448,268,495.40	2,160,350,859.64
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,332,941,796.50	2,126,926,801.86
其中：营业成本	2,106,317,409.19	1,945,028,900.84
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		
税金及附加	20,264,946.85	20,945,061.71
销售费用	46,947,511.71	37,058,828.66
管理费用	108,322,944.40	90,917,697.95
研发费用	5,292,228.26	5,863,751.37

财务费用	45,796,756.09	27,112,561.33
其中：利息费用	48,571,103.18	37,161,949.78
利息收入	3,766,449.50	4,389,637.34
加：其他收益	7,281,811.02	6,781,666.68
投资收益（损失以“-”号填列）	-2,816,267.73	1,280,127.10
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-3,169,976.69	1,280,127.10
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-6,233,821.36	-4,769,436.55
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-23,923,460.16	-7,507,873.06
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	89,634,960.67	29,208,541.95
加：营业外收入	260,964.27	143,495.30
减：营业外支出	177,994.66	46,698.80
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	89,717,930.28	29,305,338.45
减：所得税费用	21,950,730.41	5,854,413.42
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	67,767,199.87	23,450,925.03
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	67,767,199.87	23,450,925.03
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	67,563,733.06	23,169,074.08
2.少数股东损益	203,466.81	281,850.95
六、其他综合收益的税后净额		

归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	67,767,199.87	23,450,925.03
归属于母公司所有者的综合收益总额	67,563,733.06	23,169,074.08
归属于少数股东的综合收益总额	203,466.81	281,850.95
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0537	0.0184

(二) 稀释每股收益	0.0537	0.0184
------------	--------	--------

法定代表人：邵长金

主管会计工作负责人：周学莉

会计机构负责人：周学莉

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	2,439,213,333.59	2,136,808,434.71
减：营业成本	2,121,081,130.21	1,933,854,819.24
税金及附加	19,092,276.71	19,677,231.86
销售费用	37,288,605.91	29,590,600.53
管理费用	102,087,574.40	84,301,510.97
研发费用	5,292,228.26	5,863,751.37
财务费用	45,624,229.57	25,983,850.90
其中：利息费用	48,356,110.68	35,954,013.22
利息收入	3,677,319.56	4,346,242.31
加：其他收益	5,840,176.00	6,138,666.66
投资收益（损失以“-”号填列）	-2,816,267.73	1,280,127.10
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-3,169,976.69	1,280,127.10
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-5,503,650.77	-4,231,483.32
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-23,912,144.25	-7,531,056.82
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	82,355,401.78	33,192,923.46
加：营业外收入	257,914.27	108,495.23
减：营业外支出	177,994.66	46,698.80

三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	82,435,321.39	33,254,719.89
减：所得税费用	21,516,084.97	4,886,921.09
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	60,919,236.42	28,367,798.80
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	60,919,236.42	28,367,798.80
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	60,919,236.42	28,367,798.80

七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,174,924,788.77	975,573,991.80
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		
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		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	94,307,554.48	83,124,042.92
收到其他与经营活动有关的现金	6,156,026.69	14,492,716.59
经营活动现金流入小计	1,275,388,369.94	1,073,190,751.31
购买商品、接受劳务支付的现金	700,110,779.53	756,635,457.17
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		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		
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	318,580,555.67	293,479,159.66



金		
支付的各项税费	27,844,580.97	27,298,461.61
支付其他与经营活动有关的现金	63,875,878.77	48,507,565.46
经营活动现金流出小计	1,110,411,794.94	1,125,920,643.90
经营活动产生的现金流量净额	164,976,575.00	-52,729,892.59
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	120,000,000.00	162,000,000.00
取得投资收益收到的现金	374,931.50	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	728,777.56	
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	121,103,709.06	162,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	399,688,163.53	281,456,889.61
投资支付的现金	200,000,000.00	136,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	599,688,163.53	417,456,889.61
投资活动产生的现金流量净额	-478,584,454.47	-255,456,889.61
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	1,209,043,769.00	1,156,284,804.42
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	1,209,043,769.00	1,156,284,804.42
偿还债务支付的现金	817,150,000.00	639,349,171.74
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	84,459,656.08	68,329,414.61
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	20,538,721.96	30,114,785.86
筹资活动现金流出小计	922,148,378.04	737,793,372.21
筹资活动产生的现金流量净额	286,895,390.96	418,491,432.21
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,984,735.99	3,856,655.98
五、现金及现金等价物净增加额	-24,727,752.52	114,161,305.99
加：期初现金及现金等价物余额	569,158,692.35	401,723,911.66
六、期末现金及现金等价物余额	544,430,939.83	515,885,217.65

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,179,865,235.37	963,897,966.90
收到的税费返还	94,242,011.57	82,894,117.76
收到其他与经营活动有关的现金	6,984,708.07	15,820,522.92
经营活动现金流入小计	1,281,091,955.01	1,062,612,607.58
购买商品、接受劳务支付的现金	758,589,597.80	783,697,450.56
支付给职工以及为职工支付的现金	309,928,463.80	285,800,116.91
支付的各项税费	22,715,116.63	18,498,140.60
支付其他与经营活动有关的现金	52,357,505.36	47,181,196.49
经营活动现金流出小计	1,143,590,683.59	1,135,176,904.56
经营活动产生的现金流量净额	137,501,271.42	-72,564,296.98
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	120,000,000.00	162,000,000.00
取得投资收益收到的现金	374,931.50	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	728,777.56	
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	121,103,709.06	162,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	397,926,898.53	280,670,206.01

投资支付的现金	200,000,000.00	136,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		38,000,000.00
投资活动现金流出小计	597,926,898.53	454,670,206.01
投资活动产生的现金流量净额	-476,823,189.47	-292,670,206.01
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,199,043,769.00	1,118,284,804.42
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	1,199,043,769.00	1,118,284,804.42
偿还债务支付的现金	779,150,000.00	544,349,171.74
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	84,191,629.83	67,054,538.36
支付其他与筹资活动有关的现金	20,538,721.96	30,114,785.86
筹资活动现金流出小计	883,880,351.79	641,518,495.96
筹资活动产生的现金流量净额	315,163,417.21	476,766,308.46
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,006,036.49	3,797,266.94
五、现金及现金等价物净增加额	-22,152,464.35	115,329,072.41
加：期初现金及现金等价物余额	552,403,330.66	388,763,649.89
六、期末现金及现金等价物余额	530,250,866.31	504,092,722.30

### 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益												小计			
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他				
	优先 股	永续 债	其他													
一、上年期末余额	1,257,656,049.00				1,692,234,244.52				220,161,664.19		490,314,234.95		3,660,366,192.66	6,272,516.35	3,666,638,709.01	

加：会计政策变更								730,101.06		5,945,882.15		6,675,983.21	-16,855.35	6,659,127.86
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	1,257,656,049.00				1,692,234,244.52			220,891,765.25		496,260,117.10		3,667,042,175.87	6,255,661.00	3,673,297,836.87
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)									54,987,172.57		54,987,172.57	203,466.81		55,190,639.38
(一)综合收益总额									67,563,733.06		67,563,733.06	203,466.81		67,767,199.87
(二)所有者投入和减少资本														
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三)利润分配									-12,576,560.49		-12,576,560.49			-12,576,560.49
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									-12,576,560.49		-12,576,560.49			-12,576,560.49

4. 其他															
(四)所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五)专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六)其他															
四、本期期末余额	1,257,656,049.00				1,692,234,244.52				220,891,765.25		551,247,289.67		3,722,029,348.44	6,459,127.81	3,728,488.476.25

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计			
	优先股	永续债	其他													
一、上年期末余额	1,257,656,049.00				1,692,234,244.52				209,643,627.89		400,403,638.15		3,559,937,559.56	5,834,124.71	3,565,771,684.27	
加：会计																

政策变更														
前期 差错更正														
同一 控制下企业合 并														
其他														
二、本年期初 余额	1,257,656,049.00				1,692,234,244.52			209,643,627.89		400,403,638.15		3,559,937,559.56	5,834,124.71	3,565,771,684.27
三、本期增减 变动金额（减 少以“-”号填 列）							10,518,036.30		89,910,596.80		100,428,633.10	438,391.64	100,867,024.74	
（一）综合收 益总额									113,005,193.59		113,005,193.59	438,391.64	113,443,585.23	
（二）所有者 投入和减少资 本														
1. 所有者投入 的普通股														
2. 其他权益工 具持有者投入 资本														
3. 股份支付计 入所有者权益 的金额														
4. 其他														
（三）利润分 配							10,518,036.30		-23,094,596.79		-12,576,560.49		-12,576,560.49	
1. 提取盈余公 积							10,518,036.30		-10,518,036.30					
2. 提取一般风 险准备														
3. 对所有 者（或股东）的									-12,576,560.49		-12,576,560.49		-12,576,560.49	

分配											49		49				
4. 其他																	
(四) 所有者权益内部结转																	
1. 资本公积转增资本(或股本)																	
2. 盈余公积转增资本(或股本)																	
3. 盈余公积弥补亏损																	
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																	
5. 其他综合收益结转留存收益																	
6. 其他																	
(五) 专项储备																	
1. 本期提取																	
2. 本期使用																	
(六) 其他																	
四、本期期末余额	1,257,656,049.00				1,692,234,244.52				220,161,664.19			490,314,234.95			3,660,366,192.66	6,272,516.35	3,666,638,709.01

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,257,656,049.00				1,692,234,244.52				220,161,664.19	568,606,384.64		3,738,658,342.35

加：会计政策变更									730,101.06	6,570,909.56		7,301,010.62
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,257,656,049.00				1,692,234,244.52				220,891,765.25	575,177,294.20		3,745,959,352.97
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）										48,342,675.93		48,342,675.93
（一）综合收益总额										60,919,236.42		60,919,236.42
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配										-12,576,560.49		-12,576,560.49
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-12,576,560.49		-12,576,560.49
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												



3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	1,257,656,049.00				1,692,234,244.52				220,891,765.25	623,519,970.13		3,794,302,028.90

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,257,656,049.00				1,692,234,244.52				209,643,627.89	486,520,618.40		3,646,054,539.81
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,257,656,049.00				1,692,234,244.52				209,643,627.89	486,520,618.40		3,646,054,539.81
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)									10,518,036.30	82,085,766.24		92,603,802.54
(一)综合收益总额										105,180,363.03		105,180,363.03

(二)所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配								10,518,036.30	-23,094,596.79			-12,576,560.49
1. 提取盈余公积								10,518,036.30	-10,518,036.30			
2. 对所有者(或股东)的分配									-12,576,560.49			-12,576,560.49
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												

(六) 其他												
四、本期期末余额	1,257,656.04				1,692,234.52				220,161,664.19	568,606,384.64		3,738,658,342.35

### 三、公司基本情况

(一) 企业注册地、组织形式和总部地址。

新乡化纤股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）（股票简称新乡化纤、股票代码000949）是经河南省经济体制改革委员会豫体改字[1993]153号文件批准，由新乡化学纤维厂（后变更为新乡白鹭投资集团有限公司）独家发起，于1993年3月，以定向募集方式设立的股份有限公司。公司注册地址和总部地址均为河南省新乡市经济技术开发区新长路南侧，公司统一社会信用代码为：914100001700014285。

(二) 企业的业务性质和主要经营活动。

本公司主营业务为粘胶长丝、粘胶短纤、氨纶的生产和销售，属化纤行业。

经营范围：粘胶纤维，合成纤维、纱、线、纺织品的制造、染整等深加工和销售；自有房屋租赁；设备租赁及技术对外服务；副产品元明粉的销售；经营本企业自产产品及相关技术的进出口业务；经营本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进出口业务；经营本企业的进料加工和“三来一补”业务；经营对外供热及相应技术咨询服务。

(三) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日。

本财务报告业经公司董事会于2019年8月14日批准报出。

(四) 本年度合并财务报表范围

本年度纳入合并财务报表范围的主体共3户，与上年度相比，纳入合并财务报表范围无变化，具体包括：

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

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

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

### 2、持续经营

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对应收账款损失准备的计提和固定资产折旧的计提等事项制定了具体会计政策和会计估计。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司2019年6月30日的财务状况、2019年1-6月份的经营成果和现金流量等相关信息。

### 2、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

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

### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 1、同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

## 2、非同一控制下的企业合并

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

## 6、合并财务报表的编制方法

### 1、合并财务报表范围

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

### 2、统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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

### 3、合并财务报表抵销事项

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

### 4、合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合

并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### 1、合营安排的分类

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

### 2、共同经营的会计处理

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

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

### 3、合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方应当按照《企业会计准则第2号—长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理，本公司为非合营方根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### 1、外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率的近似汇率折合本位币入账。

资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

### 2、外币财务报表折算

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

## 10、金融工具

### 1.金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

#### (1)金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①本公司管理金融资产业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地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。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

## (2)金融负债

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

## 2.金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

### (1) 金融资产

#### ①以摊余成本计量的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

#### ②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

#### ③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合



收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

④指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。除获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关利得和损失均计入其他综合收益，且后续不转入当期损益。

（2）金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。

指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

3.本公司对金融工具的公允价值的确认方法

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

在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

4.金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

（1）金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，且未保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收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分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）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，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收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分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

针对本公司指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

## （2）金融负债

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

## 预期信用损失的确定方法及会计处理方法

### 1. 预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资（含应收款项融资）进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值有不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来12个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

### （1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。如果金融工具的违约风险较低，借

款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

### （2）应收款项计量损失准备的方法

本公司对于由《企业会计准则第14号—收入》规范的交易形成的应收款项（无论是否含重大融资成分），以及由《企业会计准则第21号—租赁》规范的租赁应收款，均采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

### （3）其他其他应收款计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

## 2. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入其他综合收益。

## 11、应收票据

公司应收票据主要有两类：银行承兑汇票和商业承兑汇票。

银行承兑汇票不计提损失准备，商业承兑汇票在到期日前按照整个存续期内预期信用损失率计提损失准备，预期信用损失率参照内销应收账款账龄组合中一年期的预期信用损失率确定。

若应收票据到期不能兑付，则将其转入应收账款并单项计提损失准备。

## 12、应收账款

对于不含重大融资成分的应收款项，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：合并报表范围内关联方组合和账龄组合。

合并报表范围内关联方应收账款在个别报表范围内不计提损失准备。

除单项评估信用风险的应收账款和合并报表范围内关联方应收账款以外的应收账款按账龄计提损失准备。

应收账款预期信用损失的计提、转回、转销等计入“信用减值损失”科目。

## 13、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

对于其他应收款本公司按照预期信用损失的一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

先将其他应收款划分阶段，再按每一阶段计提损失准备。计提时分为单项计提和组合计提。

对于存在客观证据表明存在减值的其他应收款采用单项计提的方式。单项计提以外的其他应收款根据款项性质进行分组，分为应收备用金组合、应收保证金组合和其他组合，再按照各个组合对应的预期信用损失率进行计提。

其他应收款预期信用损失的计提、转回、转销等计入“信用减值损失”科目。

## 14、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### （1）存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、委托加工物资、周转材料、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）、其他等。

## （2）发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

## （3）存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

## （4）存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

## （5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

## 15、长期股权投资

### （1）初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，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；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第7号—非货币性资产交换》的有关规定确定。

### （2）后续计量及损益确认方法

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

选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

### （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位20%以上至50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

## 16、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

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

## 17、固定资产

### （1）确认条件

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

## (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	15 年-25 年	3%-5%	3.88%-6.33%
机器设备	年限平均法	8 年-14 年	5%	6.79%-11.88%
电子设备	年限平均法	3 年-8 年	5%	11.88%-31.67%
运输设备	年限平均法	6 年-12 年	5%	7.92%-15.83%

## (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

## 18、在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

对达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的工程，自达到预定可使用状态之日起，按照工程预算、造价或工程成本等资料，估价转入固定资产，并计提折旧。待办理竣工决算后再按照实际成本调整原估价，不调整原已计提的折旧金额。

## 19、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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

产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

## (2) 资本化金额计算方法

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

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

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

## 20、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### 1) 无形资产的计价方法

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

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

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
土地使用权	50	直线法
软件	3	直线法



## 2) 使用寿命不确定的判断依据

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

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

## (2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

## 21、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 22、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

### (2) 离职后福利的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

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

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

## 23、预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金

额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

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

## 24、股份支付

本公司股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

在各个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。对于跨越多个会计期间的期权费用，一般可以按照该期权在某会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行分摊。

## 25、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

是  否

### 1、一般原则

#### (1) 销售商品

销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

#### (2) 提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据实际成本占预计总成本的比例确定完工进度，在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

### （3）让渡资产使用权

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

## 2、收入确认的具体方法

本公司生产粘胶长丝、粘胶短纤维和氨纶等产品并销售给各地客户，具体收入确认时点为：国内销售，公司已根据合同约定将产品交付给购货方时确认销售收入；出口销售，公司以产品报关装运后，确认销售收入。

## 26、政府补助

### （1）政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

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

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

#### （2）政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

### 27、递延所得税资产/递延所得税负债

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

（2）递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

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

### 28、租赁

#### （1）经营租赁的会计处理方法

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

#### （2）融资租赁的会计处理方法

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

## 29、其他重要的会计政策和会计估计

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

（2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

（3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

## 30、重要会计政策和会计估计变更

### （1）重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
执行新金融工具准则	经本公司第九届董事会第十次会议于2019年3月20日审议通过，本公司于2019年1月1日起开始执行新金融工具准则	

公司自2019年1月1日起执行新金融工具准则。根据新金融工具准则中衔接规定相关要求，公司对上年同期比较报表不进行追溯调整，仅对期初留存收益和相关报表项目进行调整。

执行新金融工具准则，影响的项目主要有两个：（1）应收账款和其他应收款信用损失的计提方法和金额有所变化，会计政策的变更具体见附注会计政策部分，影响金额详见附注“30、重要会计政策和会计估计变更”章节之“中的（3）首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况”章节。（2）原在可供出售金融资产列示的对新乡市润洋化纤股份有限公司的660万投资和对新乡市康华精纺有限公司的450万投资计入“其他权益工具投资”核算，这两笔投资合计1,110万元，上年年末全额计提了减值，报表列报金额为“0”。

该会计政策变更不会对公司财务报表产生重大影响。

(2) 重要会计估计变更

适用  不适用

(3) 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用  不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	589,158,692.35	589,158,692.35	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	128,572,103.26	128,572,103.26	
应收账款	552,192,580.72	561,323,761.10	9,131,180.38
应收款项融资			
预付款项	120,406,068.03	120,406,068.03	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	6,316,694.95	6,064,351.73	-252,343.22
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	1,176,666,275.70	1,176,666,275.70	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	39,064,604.69	39,064,604.69	
流动资产合计	2,612,377,019.70	2,621,255,856.86	8,878,837.16

非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	19,211,279.55	19,211,279.55	
长期股权投资	143,333,235.91	143,333,235.91	
其他权益工具投资		0.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	1,275,563.81	1,275,563.81	
固定资产	4,272,495,763.76	4,272,495,763.76	
在建工程	698,954,330.49	698,954,330.49	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	74,990,458.09	74,990,458.09	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	1,029,023.13	1,029,023.13	
递延所得税资产	42,493,751.20	40,274,041.90	-2,219,709.30
其他非流动资产	11,786,134.49	11,786,134.49	
非流动资产合计	5,265,569,540.43	5,263,349,831.13	-2,219,709.30
资产总计	7,877,946,560.13	7,884,605,687.99	6,659,127.86
流动负债：			
短期借款	592,553,079.89	592,553,079.89	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	423,939,400.00	423,939,400.00	
应付账款	667,660,980.44	667,660,980.44	



预收款项	56,648,468.06	56,648,468.06	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	17,701,468.70	17,701,468.70	
应交税费	9,146,904.41	9,146,904.41	
其他应付款	18,503,897.15	18,503,897.15	
其中：应付利息	4,442,933.39	4,442,933.39	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	694,050,000.00	694,050,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计	2,480,204,198.65	2,480,204,198.65	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	1,582,200,000.00	1,582,200,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	46,732,332.40	46,732,332.40	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	65,285,576.59	65,285,576.59	
递延所得税负债	36,885,743.48	36,885,743.48	
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,731,103,652.47	1,731,103,652.47	
负债合计	4,211,307,851.12	4,211,307,851.12	
所有者权益：			

股本	1,257,656,049.00	1,257,656,049.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,692,234,244.52	1,692,234,244.52	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	220,161,664.19	220,891,765.25	730,101.06
一般风险准备			
未分配利润	490,314,234.95	496,260,117.10	5,945,882.15
归属于母公司所有者权益合计	3,660,366,192.66	3,667,042,175.87	6,675,983.21
少数股东权益	6,272,516.35	6,255,661.00	-16,855.35
所有者权益合计	3,666,638,709.01	3,673,297,836.87	6,659,127.86
负债和所有者权益总计	7,877,946,560.13	7,884,605,687.99	6,659,127.86

## 调整情况说明

公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。

根据新金融工具准则中衔接规定相关要求，公司将2019年1月1日应收账款和其他应收款账面价值的增减额分别调整期初未分配利润、盈余公积和递延所得税资产。

## 母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	572,403,330.66	572,403,330.66	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	124,184,646.51	124,184,646.51	
应收账款	541,448,041.42	550,749,968.24	9,301,926.82
应收款项融资			
预付款项	118,992,707.61	118,992,707.61	

其他应收款	93,621,010.33	94,053,764.34	432,754.01
其中：应收利息			
应收股利			
存货	1,091,822,961.91	1,091,822,961.91	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	31,191,466.93	31,191,466.93	
流动资产合计	2,573,664,165.37	2,583,398,846.20	9,734,680.83
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	19,211,279.55	19,211,279.55	
长期股权投资	302,583,235.91	302,583,235.91	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	1,445,573.19	1,445,573.19	
固定资产	4,142,470,273.02	4,142,470,273.02	
在建工程	698,351,039.53	698,351,039.53	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	51,758,808.09	51,758,808.09	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	39,218,252.86	36,784,582.65	-2,433,670.21
其他非流动资产	11,786,134.49	11,786,134.49	
非流动资产合计	5,266,824,596.64	5,264,390,926.43	-2,433,670.21
资产总计	7,840,488,762.01	7,847,789,772.63	7,301,010.62
流动负债：			

短期借款	454,553,079.89	454,553,079.89	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	513,939,400.00	513,939,400.00	
应付账款	616,841,497.94	616,841,497.94	
预收款项	54,331,980.77	54,331,980.77	
合同负债			
应付职工薪酬	16,941,513.58	16,941,513.58	
应交税费	8,980,925.78	8,980,925.78	
其他应付款	18,078,688.25	18,078,688.25	
其中：应付利息	4,389,899.64	4,389,899.64	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	694,050,000.00	694,050,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计	2,377,717,086.21	2,377,717,086.21	
非流动负债：			
长期借款	1,582,200,000.00	1,582,200,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	46,732,332.40	46,732,332.40	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	60,659,743.34	60,659,743.34	
递延所得税负债	34,521,257.71	34,521,257.71	
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,724,113,333.45	1,724,113,333.45	
负债合计	4,101,830,419.66	4,101,830,419.66	
所有者权益：			

股本	1,257,656,049.00	1,257,656,049.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,692,234,244.52	1,692,234,244.52	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	220,161,664.19	220,891,765.25	730,101.06
未分配利润	568,606,384.64	575,177,294.20	6,570,909.56
所有者权益合计	3,738,658,342.35	3,745,959,352.97	7,301,010.62
负债和所有者权益总计	7,840,488,762.01	7,847,789,772.63	7,301,010.62

调整情况说明

公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。

根据新金融工具准则中衔接规定相关要求，公司将2019年1月1日应收账款和其他应收款账面价值的增减额分别调整期初未分配利润、盈余公积和递延所得税资产。

(4) 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用  不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售收入	13%（内销，2019年5月1日之前为16%）、0%（外销）
城市维护建设税	应纳增值税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
新乡化纤股份有限公司	25%
新疆白鹭纤维有限公司	25%
新乡市星鹭科技有限公司	25%
新乡市白鹭能源服务有限公司	20%

## 2、税收优惠

本公司子公司新乡市白鹭能源服务有限公司符合《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号）文件要求，享受“小型微利企业”企业所得税优惠政策：对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	79,171.74	69,783.99
银行存款	424,351,768.09	350,033,908.36
其他货币资金	120,000,000.00	239,055,000.00
合计	544,430,939.83	589,158,692.35

注：其他货币资金主要为银行承兑保证金。

### 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	80,000,000.00	
其中：		
银行委托理财	80,000,000.00	
其中：		
合计	80,000,000.00	

其他说明：公司利用暂时闲置资金从商业银行购买的短期保本型理财产品。

### 3、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	72,622,279.58	128,572,103.26
商业承兑票据	552,621.19	
合计	73,174,900.77	128,572,103.26

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中:										
按组合计提坏账准备的应收票据	73,182,974.78	100.00%	8,074.01	0.01%	73,174,900.77	128,572,103.26	100.00%			128,572,103.26
其中:										
银行承兑汇票	72,622,279.58	99.23%			72,622,279.58	128,572,103.26	100.00%			128,572,103.26
商业承兑汇票	560,695.20	0.77%	8,074.01	1.44%	552,621.19					
合计	73,182,974.78	100.00%	8,074.01	0.01%	73,174,900.77	128,572,103.26	100.00%			128,572,103.26

按组合计提坏账准备：商业承兑汇票组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票	560,695.20	8,074.01	1.44%
合计	560,695.20	8,074.01	--

确定该组合依据的说明：

银行承兑汇票由银行承诺兑付，信用等级较高，一般不存在重大信用风险，不计提损失准备；

商业承兑汇票信用等级相对较低，期限不超过一年，故按应收账款一年内预期信用损失率计提损失准备。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
商业承兑汇票		8,074.01			8,074.01
合计		8,074.01			8,074.01

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用  不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	11,138,000.00
合计	11,138,000.00

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	1,242,008,430.91	
合计	1,242,008,430.91	

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	21,253,957.12	2.79%	21,253,957.12	100.00%	0.00	20,906,804.92	3.45%	20,906,804.92	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	741,387,798.49	97.21%	20,680,824.31	2.79%	720,706,974.18	576,077,171.46	96.50%	14,753,410.36	2.56%	561,323,761.10
其中：										
账龄组合	741,387,798.49	97.21%	20,680,824.31	2.79%	720,706,974.18	576,077,171.46	96.50%	14,753,410.36	2.56%	561,323,761.10
合计	762,641,755.61	100.00%	41,934,781.43	5.50%	720,706,974.18	596,983,976.38	100.00%	35,660,215.28	5.97%	561,323,761.10

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由



河南新乡联达纺织股份有限公司	20,906,804.92	20,906,804.92	100.00%	债务人已停产，收回可能性很小
其他客户	347,152.20	347,152.20	100.00%	债务人经营困难，收回可能性小
合计	21,253,957.12	21,253,957.12	--	--

按组合计提坏账准备：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	718,133,504.48	7,172,351.23	1.00%
1-2 年	17,095,117.66	8,590,977.64	50.25%
2-3 年	1,204,987.82	857,583.94	71.17%
3-4 年	2,739,727.84	1,982,543.02	72.36%
4-5 年	514,952.50	377,860.29	73.38%
5 年以上	1,699,508.19	1,699,508.19	100.00%
合计	741,387,798.49	20,680,824.31	--

确定该组合依据的说明：

将单项计提和合并报表范围内关联方以外的应收账款纳入该组合。

不同账龄的应收账款对应的信用风险不同，根据账龄划分成不同的组合，按照各账龄对应的预期信用损失率计提损失准备。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	710,961,153.25
1 年以内	710,961,153.25
1 至 2 年	8,504,140.02
2 至 3 年	347,403.88
3 年以上	894,277.03
3 至 4 年	757,184.82
4 至 5 年	137,092.21
合计	720,706,974.18

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
按单项计提的坏账准备	20,906,804.92	347,152.20			21,253,957.12
按账龄组合计提的坏账准备	14,753,410.36	5,927,413.95			20,680,824.31
合计	35,660,215.28	6,274,566.15			41,934,781.43

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：人民币元			
单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	65,003,916.30	8.52%	52,003.13
客户二	22,518,247.87	2.95%	18,014.60
客户三	20,906,804.92	2.74%	20,906,804.92
客户四	18,551,547.28	2.43%	23,563.40
客户五	18,458,875.15	2.42%	265,807.80
合计	145,439,391.52	19.06%	21,266,193.85

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	29,636,081.36	95.70%	120,130,279.72	99.77%
1至2年	1,267,328.09	4.09%	224,461.60	0.19%
2至3年	51,166.84	0.17%	51,326.71	0.04%
3年以上	12,581.15	0.04%		
合计	30,967,157.44	--	120,406,068.03	--

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

		单位：元
单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
单位一	6,608,906.84	21.34%
单位二	5,726,649.70	18.49%
单位三	3,469,145.49	11.20%
单位四	1,098,169.55	3.55%
单位五	845,509.14	2.73%
合计	17,748,380.72	57.31%

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	5,366,710.30	6,064,351.73
合计	5,366,710.30	6,064,351.73

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	952,070.99	2,349,922.55
往来借款	8,375,754.11	7,700,690.87
其他	2,582,850.54	2,606,522.45
合计	11,910,675.64	12,657,135.87

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	310,104.35		6,282,679.79	6,592,784.14
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	8,698.58		7,500.24	16,198.82
本期转销	62,987.37		2,030.25	65,017.62
2019 年 6 月 30 日余额	255,815.56		6,288,149.78	6,543,965.34

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	946,589.47
1 年以内	946,589.47
1 至 2 年	2,035,600.00
2 至 3 年	2,138,490.00
3 年以上	246,030.83
3 至 4 年	246,030.83
合计	5,366,710.30

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
按单项计提的坏账准备	6,282,679.79	7,500.24	2,030.25	6,288,149.78
按备用金组合计提的坏账准备	873.04	8,698.58		9,571.62
按保证金组合计提的坏账准备	23,149.23		13,978.52	9,170.71
其他	286,082.08		49,008.85	237,073.23
合计	6,592,784.14	16,198.82	65,017.62	6,543,965.34

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
新乡双鹭药业有限公司	往来借款	3,500,000.00	2-3 年	29.39%	175,000.00
予纺大厦	往来借款	3,500,000.00	五年以上	29.39%	3,500,000.00
河南新乡工业园区管理委员会财政局会计核算中心	保证金	600,000.00	1-2 年	5.04%	6,000.00
河南省地矿建设工程（集团）有限公司	其他	600,000.00	五年以上	5.04%	600,000.00

中国有色金属工业第六冶金建设有限公司	其他	474,557.28	1-2 年	3.98%	474,557.28
合计	--	8,674,557.28	--	72.83%	4,755,557.28

## 7、存货

是否已执行新收入准则

是  否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	411,973,784.43	126,334.24	411,847,450.19	397,354,042.41	3,702,835.78	393,651,206.63
在产品	28,311,458.61		28,311,458.61	27,023,242.96		27,023,242.96
库存商品	779,586,807.69	34,214,530.57	745,372,277.12	769,066,443.56	22,603,464.46	746,462,979.10
周转材料	3,641,718.86		3,641,718.86	4,207,501.06		4,207,501.06
委托加工物资	4,552,058.99		4,552,058.99	4,992,350.24		4,992,350.24
其他	592,732.62		592,732.62	328,995.71		328,995.71
合计	1,228,658,561.20	34,340,864.81	1,194,317,696.39	1,202,972,575.94	26,306,300.24	1,176,666,275.70

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

### (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	3,702,835.78	73,018.88		3,649,520.42		126,334.24
库存商品	22,603,464.46	23,850,441.28		12,239,375.17		34,214,530.57
合计	26,306,300.24	23,923,460.16		15,888,895.59		34,340,864.81

说明：

库存商品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额。

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

定；

销售费用和相关税费参照报告期实际费用确认。

原材料的存货跌价准备因生产领用而转销，库存商品的存货跌价准备因销售而转销。

## 8、其他流动资产

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税进项税额	41,674,029.11	34,447,665.53
预缴税金	1,282,154.14	3,909,254.63
其他		707,684.53
合计	42,956,183.25	39,064,604.69

## 9、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁保证金	14,423,197.60		14,423,197.60	19,211,279.55		19,211,279.55	
合计	14,423,197.60		14,423,197.60	19,211,279.55		19,211,279.55	--

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

说明：在长期应收款项目核算的融资租赁保证金，用于支付最后期限剩余的租金，不需要收回，所以不计提损失准备。

## 10、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		

一、合营企业										
二、联营企业										
新乡双鹭药业有限公司	9,598,525.15			-3,921,830.36						5,676,694.79
中纺院绿色纤维股份公司	117,616,490.56			1,692,729.28						119,309,219.84
天津孚信阳光科技有限公司	16,118,220.20			-940,875.61						15,177,344.59
小计	143,333,235.91			-3,169,976.69						140,163,259.22
合计	143,333,235.91			-3,169,976.69						140,163,259.22

## 11、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
新乡市润洋化纤股份有限公司	0.00	0.00
新乡市康华精纺有限公司	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

其他说明：

按照新金融工具准则的要求，将原在“可供出售金融资产”项目列示的对新乡市润洋化纤股份有限公司的660万投资和对新乡市康华精纺有限公司的450万投资变更到“其他权益工具投资”核算，这两笔合计1,110万元的投资上年全额计提了减值，报告期期初、期末余额均为“0”。

## 12、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	18,957,360.23			18,957,360.23
2.本期增加金额				
(1) 外购				

(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	18,957,360.23			18,957,360.23
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	17,681,796.42			17,681,796.42
2.本期增加金额	282,706.55			282,706.55
(1) 计提或摊销	282,706.55			282,706.55
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	17,964,502.97			17,964,502.97
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	992,857.26			992,857.26
2.期初账面价值	1,275,563.81			1,275,563.81



(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

13、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	4,734,431,251.01	4,271,990,224.24
固定资产清理	655,979.77	505,539.52
合计	4,735,087,230.78	4,272,495,763.76

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	1,309,394,466.36	6,424,128,368.16	14,534,413.36	47,591,961.93	7,795,649,209.81
2.本期增加金额	61,085,344.83	602,980,266.91	330,544.74	-879,568.08	663,516,588.40
(1) 购置			197,674.12		197,674.12
(2) 在建工程转入	61,085,344.83	602,980,266.91	132,870.62	-879,568.08	663,318,914.28
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		8,282,178.65			8,282,178.65
(1) 处置或报废		8,282,178.65			8,282,178.65
4.期末余额	1,370,479,811.19	7,018,826,456.42	14,864,958.10	46,712,393.85	8,450,883,619.56
二、累计折旧					
1.期初余额	556,815,362.61	2,907,230,961.00	8,475,593.09	31,649,334.19	3,504,171,250.89
2.本期增加金额	23,104,845.53	174,951,180.08	546,795.19	1,694,493.72	200,297,314.52
(1) 计提	23,104,845.53	174,951,180.08	546,795.19	1,694,493.72	200,297,314.52
3.本期减少金额		4,815,441.95			4,815,441.95
(1) 处置或报		4,815,441.95			4,815,441.95

废					
4.期末余额	579,920,208.14	3,077,366,699.13	9,022,388.28	33,343,827.91	3,699,653,123.46
三、减值准备					
1.期初余额	486,586.54	19,001,148.14			19,487,734.68
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额		2,688,489.59			2,688,489.59
(1) 处置或报废		2,688,489.59			2,688,489.59
4.期末余额	486,586.54	16,312,658.55			16,799,245.09
四、账面价值					
1.期末账面价值	790,073,016.51	3,925,147,098.74	5,842,569.82	13,368,565.94	4,734,431,251.01
2.期初账面价值	752,092,517.21	3,497,896,259.02	6,058,820.27	15,942,627.74	4,271,990,224.24

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	23,163,697.95	13,664,290.35	3,923,022.06	5,576,385.54	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	225,462,555.56	61,196,979.38		164,265,576.18

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
机器设备	182,539.30

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	284,096,032.92	为新建厂房，房产证尚未办理。

其他说明

截止2019年06月30日，已提足折旧仍继续使用的固定资产原值1,572,970,712.83元。

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
机器设备	655,979.77	505,539.52
合计	655,979.77	505,539.52

14、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	502,416,253.87	695,351,980.29
工程物资	4,225,921.98	3,602,350.20
合计	506,642,175.85	698,954,330.49

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
新区新建 2*170 吨/小时蒸汽锅炉项目	110,945,201.52		110,945,201.52	74,563,386.79		74,563,386.79
年产一万吨新型纤维素长丝项目	53,964,738.24		53,964,738.24	25,738,123.65		25,738,123.65
年产 3*2 万吨超细旦氨纶纤维项目一期工程	5,251,174.06		5,251,174.06			

年产 3*2 万吨超细旦氨纶纤维项目二期工程	296,838,619.84		296,838,619.84	586,691,755.95		586,691,755.95
年产 2 万吨生物质纤维素项目一期工程	2,431,335.10		2,431,335.10			
新区新建宿舍楼	140,765.22		140,765.22	140,765.22		140,765.22
其它零星工程	32,844,419.89		32,844,419.89	8,217,948.68		8,217,948.68
合计	502,416,253.87		502,416,253.87	695,351,980.29		695,351,980.29

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
新区新建 2*170 吨/小时蒸汽锅炉项目	258,000,000.00	74,563,386.79	36,381,814.73			110,945,201.52	87.88%	90.00%	10,431,445.70	2,253,543.26	4.45%	金融机构贷款
新区污水处理升级改造项目	25,000,000.00		740,999.18	740,999.18		0.00	143.92%	98.00%				其他
年产一万吨新型纤维素长丝项目	887,310,000.00	25,738,123.65	28,226,614.59			53,964,738.24	62.32%	99.00%	6,356,549.45		4.64%	金融机构贷款
年产 3*2 万吨超细旦氨纶纤维项目二期工程	1,181,320,000.00	586,691,755.95	371,146,863.89	661,000,000.00		296,838,619.84	81.08%	90.00%	29,726,393.25	18,020,359.14	4.45%	金融机构贷款
年产 2 万吨生物质纤维素项目	600,000,000.00		2,431,335.10			2,431,335.10	0.40%	1.00%				其他

一期工程												
合计	2,951,630,000.00	686,993,266.39	438,927,627.49	661,740,999.18		464,179,894.70	--	--	46,514,388.40	20,273,902.40		--

(3) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用设备	4,225,921.98		4,225,921.98	3,602,350.20		3,602,350.20
合计	4,225,921.98		4,225,921.98	3,602,350.20		3,602,350.20

15、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	92,495,868.39			1,217,508.07	93,713,376.46
2.本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	92,495,868.39			1,217,508.07	93,713,376.46
二、累计摊销					
1.期初余额	17,648,188.13			1,074,730.24	18,722,918.37
2.本期增加金额	1,012,993.62			43,333.32	1,056,326.94
(1) 计提	1,012,993.62			43,333.32	1,056,326.94

3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	18,661,181.75			1,118,063.56	19,779,245.31
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	73,834,686.64			99,444.51	73,934,131.15
2.期初账面价值	74,847,680.26			142,777.83	74,990,458.09

## 16、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
厂房装修款	1,029,023.13		171,462.96	244.96	857,315.21
合计	1,029,023.13		171,462.96	244.96	857,315.21

## 17、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产

资产减值准备	94,589,549.21	23,639,597.13	83,009,652.87	20,752,413.24
内部交易未实现利润	12,561,554.97	3,140,388.74	11,368,297.39	2,842,074.35
递延收益	43,937,794.34	10,984,448.59	47,269,743.34	11,817,435.84
计提未付现费用	16,239,862.96	4,059,965.73	16,092,346.39	4,023,086.59
应付工资暂时性差异	15,163,936.11	3,790,984.03	3,356,127.51	839,031.88
合计	182,492,697.59	45,615,384.22	161,096,167.50	40,274,041.90

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
价值 500 万元以下固定资产一次性税前扣除	129,771,909.23	32,442,977.32	134,674,460.75	33,668,615.20
试生产产品视同销售	12,705,023.38	3,176,255.85	12,868,513.12	3,217,128.28
合计	142,476,932.61	35,619,233.17	147,542,973.87	36,885,743.48

(3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	67,413,250.89	72,496,317.29
合计	67,413,250.89	72,496,317.29

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2019 年		2,533,914.02	
2020 年	9,337,990.22	11,887,142.60	
2021 年	24,763,181.06	24,763,181.06	
2022 年	33,312,079.61	33,312,079.61	
合计	67,413,250.89	72,496,317.29	--

18、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付的工程项目款项	5,470,310.83	11,786,134.49
合计	5,470,310.83	11,786,134.49

## 19、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	170,000,000.00	
保证借款	729,596,848.89	592,553,079.89
合计	899,596,848.89	592,553,079.89

短期借款分类的说明：

注1：根据公司与银行签订的担保合同条款对短期借款进行分类；

注2：抵押借款系本公司以土地使用权、房产抵押取得；

注3：保证借款系由新乡白鹭投资集团有限公司提供担保，详见附注九关联方及关联交易“5、关联交易情况中（3）关联担保情况”。

## 20、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	298,450,000.00	423,939,400.00
合计	298,450,000.00	423,939,400.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 21、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	658,810,592.19	626,651,400.89
1 年以上	24,786,714.52	41,009,579.55
合计	683,597,306.71	667,660,980.44



(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
三维邦海石化工程有限责任公司	4,329,021.67	质量纠纷
合计	4,329,021.67	--

22、预收款项

是否已执行新收入准则

是  否

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	49,538,961.39	46,907,548.62
1 年以上	7,374,044.00	9,740,919.44
合计	56,913,005.39	56,648,468.06

23、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	14,345,341.19	296,638,938.58	293,670,504.79	17,313,774.98
二、离职后福利-设定提存计划		31,254,923.38	31,254,923.38	
三、辞退福利	3,356,127.51	6,823,444.34	2,731,962.10	7,447,609.75
合计	17,701,468.70	334,717,306.30	327,657,390.27	24,761,384.73

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	7,768,421.63	259,160,069.85	258,814,318.35	8,114,173.13
2、职工福利费		4,543,768.84	4,543,768.84	

3、社会保险费		13,948,989.26	13,948,989.26	
其中：医疗保险费		10,256,160.30	10,256,160.30	
工伤保险费		807,981.44	807,981.44	
生育保险费		2,884,847.52	2,884,847.52	
4、住房公积金	4,570,155.09	13,900,879.61	13,830,185.69	4,640,849.01
5、工会经费和职工教育经费	2,006,764.47	5,085,231.02	2,533,242.65	4,558,752.84
合计	14,345,341.19	296,638,938.58	293,670,504.79	17,313,774.98

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		30,074,412.07	30,074,412.07	
2、失业保险费		1,180,511.31	1,180,511.31	
合计		31,254,923.38	31,254,923.38	

24、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,819,044.71	17,970.05
企业所得税	21,470,299.30	51,062.23
个人所得税	41,509.85	83,472.33
城市维护建设税	127,382.14	1,257.91
资源税	3,477,997.90	3,699,485.60
房产税	2,202,121.41	2,167,077.91
土地使用税	1,562,610.03	1,575,510.01
教育费附加	90,987.21	898.51
印花税	247,586.49	190,713.50
代扣代缴税金	37,337.29	26,006.27
环境保护税	1,260,000.00	1,333,450.09
合计	32,336,876.33	9,146,904.41

## 25、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	360,000.00	4,442,933.39
其他应付款	7,961,687.09	14,060,963.76
合计	8,321,687.09	18,503,897.15

### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		3,247,007.98
短期借款应付利息	360,000.00	1,195,925.41
合计	360,000.00	4,442,933.39

### (2) 其他应付款

#### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金	4,826,957.00	9,805,037.00
尚未支付费用	2,129,097.78	3,119,097.78
代收代付款项	13,737.00	77,340.00
其它	991,895.31	1,059,488.98
合计	7,961,687.09	14,060,963.76

## 26、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	434,470,000.00	694,050,000.00
合计	434,470,000.00	694,050,000.00

## 27、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		200,000,000.00
抵押借款	20,000,000.00	40,000,000.00
保证借款	1,906,630,000.00	1,342,200,000.00
合计	1,926,630,000.00	1,582,200,000.00

长期借款分类的说明：

注1：根据公司与银行签订的担保合同条款对长期借款进行分类；

注2：质押借款系由新乡白鹭投资集团以其持有的北京双鹭药业股份有限公司股权质押取得；

注3：抵押借款系本公司以土地使用权、房产抵押取得；

注4：保证借款系由新乡白鹭投资集团有限公司提供担保，详见附注九关联方及关联交易“5、关联交易情况中（3）关联担保情况”。

其他说明，包括利率区间：

1、抵押借款的利率区间为：4.35%-4.9%

2、保证借款的利率区间为：4.35%-5.39%

## 28、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	26,597,639.15	46,732,332.40
合计	26,597,639.15	46,732,332.40

### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
融资租赁设备租金	26,597,639.15	46,732,332.40

## 29、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	65,285,576.59		5,961,610.02	59,323,966.57	与资产相关的政府补贴
合计	65,285,576.59		5,961,610.02	59,323,966.57	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
年产 450 万吨节水改造项目补助	442,500.00			295,000.00			147,500.00	与资产相关
CS2 回收装置设备国产化集成示范项目补助	773,333.34			232,000.00			541,333.34	与资产相关
60000M3/h 粘胶短纤工艺废气综合治理项目补助	720,000.00			180,000.00			540,000.00	与资产相关
锅炉改造项目补助	3,000,000.00			265,000.00			2,735,000.00	与资产相关
空调通风节能改造项目补助	1,485,250.00			228,500.00			1,256,750.00	与资产相关
年产 1.2 万吨连续聚合差别化氨纶纤维项目补助	6,500,000.00			1,000,000.00			5,500,000.00	与资产相关
空调及锅炉排烟系统节能改造项目补助	3,170,000.00			396,250.00			2,773,750.00	与资产相关
粘胶纤维压榨废液综合治理项目补	3,685,000.00			335,000.00			3,350,000.00	与资产相关

助								
1000 吨绿色纤维国产化生产线项目补助	6,192,000.00			516,000.00			5,676,000.00	与资产相关
年产 2*2 万吨超柔软氨纶纤维项目补助	4,907,500.00			377,500.00			4,530,000.00	与资产相关
年产四万吨高湿模量粘胶短纤维工艺废气综合治理项目补助	5,200,000.00			325,000.00			4,875,000.00	与资产相关
锅炉脱硝改造项目补助	1,331,700.00			85,000.00			1,246,700.00	与资产相关
长丝、氨纶生产工艺废气综合治理项目补助	2,025,000.00			112,500.00			1,912,500.00	与资产相关
锅炉超低排放改造项目补助	1,295,000.00			70,000.00			1,225,000.00	与资产相关
差异化再生纤维素纤维高效纺丝及清洁生产技术开发与示范	927,960.00			84,360.00			843,600.00	与资产相关
新型高速络筒机项目补助	3,429,500.00			180,500.00			3,249,000.00	与资产相关
年产一万吨新型纤维素长丝项目补助	4,750,000.00			250,000.00			4,500,000.00	与资产相关
年产 3*2 万吨超细旦氨纶纤维项目一期工程	10,725,000.00			550,000.00			10,175,000.00	与资产相关

新型纤维离子液法纺丝工艺研究开发及产业化	100,000.00			100,000.00			0.00	与收益相关
年产四万吨新型纤维素工程	3,375,000.00			300,000.00			3,075,000.00	与资产相关
纺织技改专项补贴	1,250,833.25			79,000.02			1,171,833.23	与资产相关

### 30、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,257,656,049.00						1,257,656,049.00

### 31、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,624,908,277.13			1,624,908,277.13
其他资本公积	67,325,967.39			67,325,967.39
合计	1,692,234,244.52			1,692,234,244.52

### 32、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	220,891,765.25			220,891,765.25
合计	220,891,765.25			220,891,765.25

### 33、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	490,314,234.95	400,403,638.15
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	5,945,882.15	

调整后期初未分配利润	496,260,117.10	400,403,638.15
加：本期归属于母公司所有者的净利润	67,563,733.06	113,005,193.59
减：提取法定盈余公积		10,518,036.30
应付普通股股利	12,576,560.49	12,576,560.49
期末未分配利润	551,247,289.67	490,314,234.95

调整期初未分配利润明细：

1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 5,945,882.15 元。

### 34、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,368,949,075.73	2,048,057,624.55	2,086,647,852.70	1,890,725,250.91
其他业务	79,319,419.67	58,259,784.64	73,703,006.94	54,303,649.93
合计	2,448,268,495.40	2,106,317,409.19	2,160,350,859.64	1,945,028,900.84

是否已执行新收入准则

是  否

### 35、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,004,316.65	958,686.41
教育费附加	717,369.00	684,776.02
资源税	6,881,158.40	7,926,577.40
房产税	4,521,280.13	3,951,935.55
土地使用税	3,321,450.12	3,334,350.12
车船使用税	9,634.20	10,344.35
印花税	1,263,378.79	1,244,217.98
环境保护税	2,546,359.56	2,834,173.88
合计	20,264,946.85	20,945,061.71

### 36、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,233,914.51	3,068,541.17



运输费	35,189,003.13	26,190,051.51
装卸费	692,589.63	666,343.65
港杂费	3,618,120.40	2,764,629.24
佣金	320,160.19	1,342,975.67
包装费	607,956.42	420,015.53
差旅费	1,264,557.07	1,120,855.87
广告及展览费	549,891.17	
邮寄费	332,925.27	
其他	1,138,393.92	1,485,416.02
合计	46,947,511.71	37,058,828.66

### 37、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	48,383,845.59	43,620,005.00
差旅费	302,210.92	295,196.29
办公费	1,347,169.59	601,443.91
业务招待费	383,152.40	328,251.99
折旧及摊销	6,537,585.78	6,092,132.48
物料消耗	2,617,545.28	2,692,522.06
运输费	2,616,928.81	2,100,611.50
搬运装卸费	5,737,111.20	5,179,663.21
租赁费	1,662,856.24	1,731,405.02
保险费	142,862.52	175,970.91
排污费	166,360.00	51,456.25
修理费	18,238,715.80	16,146,937.66
审计咨询服务费	1,392,861.64	764,309.91
安全环保费	2,700,302.66	2,284,703.88
非季节性停产期间生产部门支出	14,469,167.69	6,943,313.89
其他	1,624,268.28	1,909,773.99
合计	108,322,944.40	90,917,697.95

### 38、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	935,493.24	1,296,337.18
材料费用	3,117,246.91	3,400,450.00
燃料及动力	113,936.76	435,250.83
折旧费用	785,594.23	272,188.64
其他	339,957.12	459,524.72
合计	5,292,228.26	5,863,751.37

### 39、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	48,571,103.18	37,161,949.78
利息收入	-3,766,449.50	-4,389,637.34
汇兑损益	-2,465,040.28	-9,201,309.11
手续费支出	3,457,142.69	3,541,558.00
合计	45,796,756.09	27,112,561.33

### 40、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	7,281,811.02	6,811,666.68

### 41、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-3,169,976.69	1,280,127.10
处置交易性金融资产取得的投资收益	353,708.96	
合计	-2,816,267.73	1,280,127.10

其他说明：

353,708.96元为银行委托理财产品到期收益。

#### 42、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	48,818.80	-404,199.05
应收账款坏账损失	-6,274,566.15	-4,365,237.50
商业承兑汇票坏账损失	-8,074.01	
合计	-6,233,821.36	-4,769,436.55

#### 43、资产减值损失

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失	-23,923,460.16	-7,507,873.06
合计	-23,923,460.16	-7,507,873.06

#### 44、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助		30,000.00	
其他	260,964.27	113,495.30	260,964.27
合计	260,964.27	143,495.30	260,964.27

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
新乡经济技术 开发区"四 上"企业入库 奖励	财政	奖励		是	否		30,000.00	与收益相关

#### 45、营业外支出

单位：元

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

			额
其他	177,994.66	46,698.80	177,994.66
合计	177,994.66	46,698.80	177,994.66

#### 46、所得税费用

##### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	28,558,583.04	4,811,210.44
递延所得税费用	-6,607,852.63	1,043,202.98
合计	21,950,730.41	5,854,413.42

##### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	89,717,930.28
按法定/适用税率计算的所得税费用	22,429,482.57
子公司适用不同税率的影响	-112,991.23
调整以前期间所得税的影响	114,760.45
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	792,494.18
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,273,015.56
所得税费用	21,950,730.41

#### 47、现金流量表项目

##### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	1,320,201.00	8,904,000.00
利息收入	3,745,226.68	4,406,492.03
保证金		584,000.00
保险赔款	509,186.02	281,521.42
其他	581,412.99	316,703.14
合计	6,156,026.69	14,492,716.59

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
出口业务费用	5,456,080.23	4,732,929.94
运输费和装卸费	31,591,876.58	22,710,221.61
排污费	114,760.00	1,263,182.01
修理费	287,349.05	310,472.16
业务招待费	529,700.89	367,514.32
保险费	2,863,378.52	3,543,797.43
差旅费	1,557,546.35	1,485,988.56
金融机构手续费	3,534,406.09	3,719,621.75
办公费	1,078,289.75	674,762.54
咨询费等中介机构费	1,832,012.22	1,091,491.79
检验检测费	578,129.36	588,799.00
通勤费	2,797,877.00	2,090,291.33
广告展览费	548,004.38	392,400.00
安全环保费	2,613,007.80	2,553,550.51
退保证金	5,070,000.00	
其他费用	3,423,460.55	2,982,542.51
合计	63,875,878.77	48,507,565.46

## (3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁租金	20,538,721.96	30,114,785.86
合计	20,538,721.96	30,114,785.86

## 48、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	67,767,199.87	23,450,925.03

加：资产减值准备	30,157,281.52	12,277,309.61
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	200,123,341.25	167,133,726.32
无形资产摊销	1,056,326.94	1,049,104.72
长期待摊费用摊销	171,462.96	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	56,084.62	
财务费用（收益以“-”号填列）	48,645,437.43	27,091,947.93
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,169,976.69	-1,280,127.10
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-5,341,342.32	662,419.85
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,266,510.31	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-41,543,737.71	-74,332,290.73
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-61,898,783.35	-195,689,633.50
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-65,639,234.23	-7,911,607.97
其他	-4,140,974.98	-5,181,666.75
经营活动产生的现金流量净额	164,976,575.00	-52,729,892.59
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	544,430,939.83	515,885,217.65
减：现金的期初余额	569,158,692.35	401,723,911.66
现金及现金等价物净增加额	-24,727,752.52	114,161,305.99

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	544,430,939.83	569,158,692.35
其中：库存现金	79,171.74	52,077.99
可随时用于支付的银行存款	424,351,768.09	438,888,139.66
可随时用于支付的其他货币资金	120,000,000.00	76,945,000.00
三、期末现金及现金等价物余额	544,430,939.83	569,158,692.35

49、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	120,000,000.00	存入保证金，开具银行承兑汇票
应收票据	11,138,000.00	票据质押，开具银行承兑汇票
固定资产	1,199,116,730.80	抵押借款
无形资产	35,123,450.21	抵押借款
合计	1,365,378,181.01	--

50、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	23,030,579.14	6.8747	158,328,322.42
欧元	248,884.89	7.8170	1,945,533.18
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元	33,374,390.60	6.8747	229,438,923.06
欧元	239,611.97	7.8170	1,873,046.77
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元	82,674.27	6.8747	568,360.79
欧元			
港币			

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用  不适用

## 51、政府补助

### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
新疆纺织服装产业专项补贴	1,062,635.00	其他收益	1,062,635.00
其他政府补助	257,566.00	其他收益	257,566.00

### (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

本年收到政府补助合计1,320,201.00元，均与收益相关。

## 八、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
新乡市星鹭科技有限公司	河南省新乡市	河南省新乡市	服装里料生产销售；纺织原料、纺织品销售；对外贸易经营	90.42%		投资设立
新疆白鹭纤维有限公司	新疆图木舒克市	新疆图木舒克市	新型纤维素的生 产	100.00%		投资设立
新乡市白鹭能源服务有限公司	河南省新乡市	河南省新乡市	经营对外供热及相应技术咨询服务	100.00%		投资设立

### 2、在合营安排或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	



新乡双鹭药业有限公司	新乡经济技术开发区	新乡经济技术开发区	药品生产	30.00%		权益法
中纺院绿色纤维股份公司	新乡经济技术开发区	新乡经济技术开发区	纤维材料、纺织品等生产与销售	33.00%		权益法
天津孚信阳光科技有限公司	天津自贸试验区	天津自贸试验区	光电材料研发、生产、咨询与销售	31.73%		权益法

## (2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	中纺院绿色纤维股份公司	中纺院绿色纤维股份公司
流动资产	379,739,637.03	154,951,635.30
非流动资产	614,215,045.93	562,135,263.05
资产合计	993,954,682.96	717,086,898.35
流动负债	380,737,522.61	175,990,281.67
非流动负债	233,250,226.63	166,582,943.63
负债合计	613,987,749.24	342,573,225.30
归属于母公司股东权益	379,966,933.72	374,513,673.05
按持股比例计算的净资产份额	125,389,088.13	123,589,512.10
--内部交易未实现利润	-5,973,021.54	-5,973,021.54
对联营企业权益投资的账面价值	119,309,219.84	117,616,490.56
营业收入	134,490,645.64	135,876,092.29
净利润	5,453,260.67	6,042,078.57
综合收益总额	5,453,260.67	6,042,078.57

## (3) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	20,854,039.38	25,716,745.35
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-4,862,705.97	-713,758.83
--综合收益总额	-4,862,705.97	-713,758.83

## 九、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
新乡白鹭投资集团有限公司	新乡市凤泉区	投资、合成纤维等	800,000,000.00	30.17%	30.17%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是新乡市财政局。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注附注八、在其他主体中的权益。。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注附注八、在其他主体中的权益。。

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
新乡市新纤实业公司	控股股东控制的法人
新乡市华鹭科技有限公司	控股股东控制的法人
新乡白鹭精纺科技有限公司	控股股东控制的法人
新乡白鹭新材料有限公司	控股股东控制的法人
新乡市润洋化纤股份有限公司	本公司持股 20% 的法人
新乡市康华精纺有限公司	本公司持股 20% 的法人

### 5、关联交易情况

#### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
新乡白鹭精纺科技有限公司	包装物	59,418,171.58		否	64,596,084.07
新乡白鹭精纺科技有限公司	纱线加工劳务	60.00		否	207,101.77

新乡白鹭精纺科技有限公司	强捻丝	2,949,487.01		否	4,405,630.23
新乡市新纤实业公司	包装物	1,553,341.34		否	1,476,407.34

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
新乡白鹭投资集团有限公司	水汽	4,556,962.55	4,647,416.42
新乡白鹭投资集团有限公司	辅助材料	10,352.24	18,209.79
新乡市白鹭新材料有限公司	电		29,456.96
新乡市白鹭新材料有限公司	辅助材料	2,400.00	3,979.99
新乡市白鹭新材料有限公司	配件		2,564.10
新乡白鹭精纺科技有限公司	粘胶长丝	39,200,702.41	31,613,994.85
新乡白鹭精纺科技有限公司	水汽	2,689,152.12	2,933,469.78
新乡双鹭药业有限公司	水汽	124,294.02	140,430.92
新乡市润洋化纤股份有限公司	电	71,244.37	50,548.47
新乡市华鹭科技有限公司	氨纶纤维	376,054.02	362,062.85
新乡市华鹭科技有限公司	粘胶长丝	1,015,309.40	403,487.56
新乡市华鹭科技有限公司	水电	278,043.19	265,531.99
中纺院绿色纤维股份公司	水汽	15,659,187.32	20,363,170.06
中纺院绿色纤维股份公司	提供劳务污水处理	44,950.36	46,199.16
中纺院绿色纤维股份公司	提供劳务检测	9,245.28	

## (2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
新乡白鹭新材料有限公司	房产租赁	233,546.28	233,546.28

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
新乡白鹭投资集团有限公司	土地使用权租赁	504,921.46	504,921.48
新乡白鹭投资集团有限公司	房产、构筑物租赁	2,854,244.88	2,854,244.88
新乡白鹭投资集团有限公司	房产租赁	223,556.20	223,556.20

(3) 关联担保情况

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
新乡白鹭投资集团有限公司	28,130,000.00	2017年06月22日	2024年11月30日	否
新乡白鹭投资集团有限公司	18,750,000.00	2017年06月23日	2024年11月30日	否
新乡白鹭投资集团有限公司	28,120,000.00	2017年06月28日	2024年11月30日	否
新乡白鹭投资集团有限公司	18,750,000.00	2017年07月01日	2024年11月30日	否
新乡白鹭投资集团有限公司	46,870,000.00	2017年06月09日	2024年11月30日	否
新乡白鹭投资集团有限公司	46,880,000.00	2017年06月12日	2024年11月30日	否
新乡白鹭投资集团有限公司	25,000,000.00	2018年03月31日	2020年02月27日	否
新乡白鹭投资集团有限公司	25,000,000.00	2018年04月10日	2020年02月27日	否
新乡白鹭投资集团有限公司	30,000,000.00	2018年04月12日	2020年02月27日	否
新乡白鹭投资集团有限公司	30,000,000.00	2018年04月13日	2020年02月27日	否
新乡白鹭投资集团有限公司	30,000,000.00	2019年01月10日	2020年01月09日	否
新乡白鹭投资集团有限公司	30,000,000.00	2019年01月10日	2020年01月09日	否
新乡白鹭投资集团有限公司	40,000,000.00	2019年01月10日	2020年01月09日	否
新乡白鹭投资集团有限公司	100,000,000.00	2019年02月28日	2020年02月27日	否
新乡白鹭投资集团有限公司	100,000,000.00	2019年01月22日	2026年11月30日	否
新乡白鹭投资集团有限公司	50,000,000.00	2019年01月29日	2026年11月30日	否
新乡白鹭投资集团有限公司	50,000,000.00	2019年02月01日	2026年11月30日	否

新乡白鹭投资集团有限公司	80,000,000.00	2019 年 03 月 26 日	2026 年 11 月 30 日	否
新乡白鹭投资集团有限公司	80,000,000.00	2019 年 04 月 01 日	2026 年 11 月 30 日	否
新乡白鹭投资集团有限公司	69,000,000.00	2019 年 05 月 05 日	2026 年 11 月 30 日	否
新乡白鹭投资集团有限公司	56,000,000.00	2017 年 03 月 20 日	2019 年 03 月 08 日	是
新乡白鹭投资集团有限公司	30,000,000.00	2018 年 09 月 04 日	2021 年 08 月 26 日	否
新乡白鹭投资集团有限公司	64,000,000.00	2018 年 05 月 08 日	2021 年 05 月 07 日	否
新乡白鹭投资集团有限公司	30,000,000.00	2018 年 06 月 20 日	2021 年 06 月 19 日	否
新乡白鹭投资集团有限公司	50,000,000.00	2018 年 08 月 27 日	2020 年 08 月 26 日	否
新乡白鹭投资集团有限公司	20,000,000.00	2018 年 02 月 27 日	2021 年 02 月 26 日	否
新乡白鹭投资集团有限公司	30,000,000.00	2018 年 03 月 07 日	2021 年 03 月 06 日	否
新乡白鹭投资集团有限公司	50,000,000.00	2018 年 05 月 08 日	2021 年 05 月 07 日	否
新乡白鹭投资集团有限公司	94,000,000.00	2018 年 01 月 02 日	2026 年 09 月 01 日	否
新乡白鹭投资集团有限公司	28,200,000.00	2018 年 06 月 25 日	2026 年 09 月 01 日	否
新乡白鹭投资集团有限公司	9,400,000.00	2018 年 12 月 14 日	2026 年 09 月 01 日	否
新乡白鹭投资集团有限公司	60,000,000.00	2019 年 01 月 04 日	2021 年 01 月 03 日	否
新乡白鹭投资集团有限公司	30,000,000.00	2019 年 06 月 28 日	2020 年 06 月 27 日	否
新乡白鹭投资集团有限公司	100,000,000.00	2017 年 05 月 11 日	2023 年 04 月 19 日	否
新乡白鹭投资集团有限公司	30,000,000.00	2017 年 04 月 27 日	2023 年 04 月 19 日	否
新乡白鹭投资集团有限公司	70,000,000.00	2017 年 04 月 29 日	2023 年 04 月 19 日	否

新乡白鹭投资集团有限公司	30,000,000.00	2018 年 07 月 07 日	2019 年 07 月 07 日	否
新乡白鹭投资集团有限公司	130,000,000.00	2017 年 09 月 30 日	2022 年 09 月 30 日	否
新乡白鹭投资集团有限公司	50,000,000.00	2019 年 03 月 29 日	2020 年 03 月 19 日	否
新乡白鹭投资集团有限公司	150,000,000.00	2017 年 08 月 31 日	2022 年 08 月 31 日	否
新乡白鹭投资集团有限公司	85,000,000.00	2018 年 06 月 29 日	2020 年 06 月 29 日	否
新乡白鹭投资集团有限公司	48,750,000.00	2017 年 03 月 31 日	2019 年 03 月 19 日	是
新乡白鹭投资集团有限公司	70,000,000.00	2019 年 01 月 03 日	2020 年 01 月 02 日	否
新乡白鹭投资集团有限公司	35,000,000.00	2018 年 01 月 09 日	2021 年 01 月 09 日	否
新乡白鹭投资集团有限公司	75,000,000.00	2015 年 10 月 20 日	2023 年 10 月 20 日	否
新乡白鹭投资集团有限公司	30,000,000.00	2018 年 06 月 30 日	2020 年 06 月 29 日	否
新乡白鹭投资集团有限公司	69,000,000.00	2018 年 09 月 10 日	2020 年 09 月 10 日	否
新乡白鹭投资集团有限公司	27,000,000.00	2017 年 02 月 21 日	2019 年 02 月 21 日	是
新乡白鹭投资集团有限公司	59,500,000.00	2017 年 03 月 03 日	2019 年 03 月 01 日	是
新乡白鹭投资集团有限公司	130,000,000.00	2019 年 06 月 14 日	2024 年 06 月 11 日	否
新乡白鹭投资集团有限公司	50,000,000.00	2017 年 12 月 22 日	2020 年 10 月 22 日	否
新乡白鹭投资集团有限公司	100,000,000.00	2018 年 03 月 21 日	2022 年 10 月 22 日	否
新乡白鹭投资集团有限公司	50,000,000.00	2018 年 06 月 26 日	2025 年 04 月 22 日	否
新乡白鹭投资集团有限公司	50,000,000.00	2018 年 09 月 20 日	2019 年 09 月 19 日	否
新乡白鹭投资集团有限公司	50,000,000.00	2018 年 10 月 12 日	2019 年 10 月 11 日	否

新乡白鹭投资集团有限公司	20,000,000.00	2019年03月19日	2019年09月14日	否
新乡白鹭投资集团有限公司	30,000,000.00	2019年05月23日	2019年11月18日	否
新乡白鹭投资集团有限公司	50,000,000.00	2019年02月14日	2020年02月13日	否
新乡白鹭投资集团有限公司	50,000,000.00	2018年01月12日	2019年01月11日	是
新乡白鹭投资集团有限公司	45,000,000.00	2016年09月22日	2019年09月21日	否
新乡白鹭投资集团有限公司	20,000,000.00	2019年05月22日	2019年11月17日	否
新乡白鹭投资集团有限公司	20,000,000.00	2019年03月15日	2019年09月10日	否
新乡白鹭投资集团有限公司	20,000,000.00	2018年05月31日	2019年05月30日	是
新乡白鹭投资集团有限公司	20,000,000.00	2018年10月16日	2019年04月13日	是
新乡白鹭投资集团有限公司	20,000,000.00	2018年09月20日	2019年09月20日	否
新乡白鹭投资集团有限公司	10,000,000.00	2019年06月10日	2022年06月10日	否

#### (4) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				
新乡双鹭药业有限公司	300,000.00	2017年03月08日	2019年12月31日	
新乡双鹭药业有限公司	1,350,000.00	2017年03月24日	2019年12月31日	
新乡双鹭药业有限公司	600,000.00	2017年06月01日	2019年12月31日	
新乡双鹭药业有限公司	1,250,000.00	2017年08月24日	2019年12月31日	

#### (5) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

关键管理人员薪酬	1,683,647.45	1,712,815.41
----------	--------------	--------------

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据	新乡白鹭投资集团有限公司			4,000,000.00	
应收票据	中纺院绿色纤维股份公司			2,700,000.00	
应收账款	新乡双鹭药业有限公司	252,368.45	3,634.11	243,125.60	12,156.28
应收账款	新乡白鹭精纺科技有限公司	72,221.66	1,039.99		
应收账款	新乡市润洋化纤股份有限公司	17,827.06	256.71		
应收账款	中纺院绿色纤维股份公司	5,393,638.60	77,668.40		
应收账款	新乡市华鹭科技有限公司	1,135,648.61	16,353.34	425,866.43	21,293.32
其他应收款	新乡双鹭药业有限公司	3,500,000.00	175,000.00	3,500,000.00	175,000.00

### (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	新乡白鹭精纺科技有限公司	6,273,086.32	8,518,421.49
应付账款	新乡市新纤实业公司	2,095,927.43	1,793,906.86
应付账款	新乡白鹭投资集团有限公司		2,111,087.33
预收账款	新乡白鹭投资集团有限公司	340,750.27	
预收账款	新乡市白鹭新材料有限公司		241.11
预收账款	新乡市润洋化纤股份有限公司		5,831.28



## 十、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

本期公司不存在需要披露的重要承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

本期公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 十一、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	20,906,804.92	2.81%	20,906,804.92	100.00%		20,906,804.92	3.57%	20,906,804.92	100.00%	
其中：										
河南新乡联达纺织股份有限公司	20,906,804.92	2.81%	20,906,804.92	100.00%		20,906,804.92	3.57%	20,906,804.92	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	724,065,325.48	97.19%	19,021,969.38	2.63%	705,043,356.10	564,220,041.82	96.43%	13,470,073.58	2.39%	550,749,968.24
其中：										
合并报表范围内关联方组合	4,963,880.42	0.67%			4,963,880.42	4,972,145.88	0.85%			4,972,145.88
账龄组合	719,101,445.06	96.53%	19,021,969.38	2.65%	700,079,475.68	559,247,895.94	95.58%	13,470,073.58	2.41%	545,777,822.36
合计	744,972,130.40	100.00%	39,928,774.30	5.36%	705,043,356.10	585,126,846.74	100.00%	34,376,878.50	5.88%	550,749,968.24

按单项计提坏账准备：20,906,804.92 元

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
河南新乡联达纺织股份有限公司	20,906,804.92	20,906,804.92	100.00%	债务人已停产，收回可能性很小
合计	20,906,804.92	20,906,804.92	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：关联方组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
合并报表范围内关联方组合	4,963,880.42	0.00	0.00%
合计	4,963,880.42	0.00	--

确定该组合依据的说明：

合并报表范围内关联方之间往来计提的坏账准备合并时需要抵消，为了简便核算，此类往来在个别报表范围内不计提坏账准备。

按组合计提坏账准备：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	698,491,583.00	6,888,791.89	0.99%
1-2 年	14,666,725.01	7,369,827.93	50.25%
2-3 年	988,948.52	703,438.06	71.13%
3-4 年	2,739,727.84	1,982,543.02	72.36%
4-5 年	514,952.50	377,860.29	73.38%
5 年以上	1,699,508.19	1,699,508.19	100.00%
合计	719,101,445.06	19,021,969.38	--

确定该组合依据的说明：

将单项计提和合并报表范围内关联方以外的应收账款纳入该组合。

不同账龄的应收账款对应的信用风险不同，根据账龄划分成不同的组合，按照对应的预期信用损失率计提损失准备。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	696,566,671.53
1 至 2 年	7,296,897.08
2 至 3 年	285,510.46
3 年以上	894,277.03
3 至 4 年	757,184.82
4 至 5 年	137,092.21
合计	705,043,356.10

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
按单项计提的坏账准备	20,906,804.92				20,906,804.92
按账龄组合计提的坏账准备	13,470,073.58	5,551,895.80			19,021,969.38
合计	34,376,878.50	5,551,895.80			39,928,774.30

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：人民币元			
单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	65,003,916.30	8.73%	52,003.13
客户二	22,518,247.87	3.02%	18,014.60
客户三	20,906,804.92	2.81%	20,906,804.92
客户四	18,458,875.15	2.48%	265,807.80
客户五	17,910,211.73	2.40%	14,328.17
合计	144,798,055.97	19.44%	21,256,958.62

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他应收款	93,366,710.30	94,053,764.34
合计	93,366,710.30	94,053,764.34

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	952,070.99	2,349,922.55
往来借款	96,368,253.87	95,690,103.48
其他	1,373,539.70	1,397,211.61
合计	98,693,864.56	99,437,237.64

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	310,104.35		5,073,368.95	5,383,473.30
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	8,698.58			8,698.58
本期转销	62,987.37		2,030.25	65,017.62
2019 年 6 月 30 日余额	255,815.56		5,071,338.70	5,327,154.26

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	88,955,936.64
1 至 2 年	2,105,000.00
2 至 3 年	2,251,000.00
3 年以上	248,515.99
3 至 4 年	248,515.99
合计	93,560,452.63

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
按单项计提的坏账准备	5,073,368.95		2,030.25	5,071,338.70
按备用金组合计提的坏账准备	873.04	8,698.58		9,571.62
按保证金组合计提的坏账准备	23,149.23		13,978.52	9,170.71
其他	286,082.08		49,008.85	237,073.23
合计	5,383,473.30	8,698.58	65,017.62	5,327,154.26

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
新乡双鹭药业有限公司	往来借款	3,500,000.00	2-3 年	3.55%	175,000.00
予纺大厦	往来借款	3,500,000.00	五年以上	3.55%	3,500,000.00
河南新乡工业园区管理委员会财政局会计核算中心	保证金	600,000.00	1-2 年	0.61%	6,000.00
河南省地矿建设工程(集团)有限公司	其他	600,000.00	五年以上	0.61%	600,000.00
中国化学纤维工业协会	保证金	317,070.99	3-4 年	0.32%	3,170.71
合计	--	8,517,070.99	--	8.64%	4,284,170.71

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	159,250,000.00		159,250,000.00	159,250,000.00		159,250,000.00
对联营、合营企业投资	140,163,259.22		140,163,259.22	143,333,235.91		143,333,235.91
合计	299,413,259.22		299,413,259.22	302,583,235.91		302,583,235.91

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
新疆白鹭纤维有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
新乡市星鹭科技有限公司	54,250,000.00			54,250,000.00		
新乡市白鹭能源服务有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
合计	159,250,000.00			159,250,000.00		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
新乡双鹭药业有限公司	9,598,525.15			-3,921,830.36						5,676,694.79	
中纺院绿色纤维股份公司	117,616,490.56			1,692,729.28						119,309,219.84	
天津孚信阳光科技有限公司	16,118,220.20			-940,875.61						15,177,344.59	
小计	143,333,235.91			-3,169,976.69						140,163,259.22	
合计	143,333,235.91			-3,169,976.69						140,163,259.22	

#### 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,357,468,838.06	2,061,248,756.35	2,063,502,663.03	1,877,972,679.97
其他业务	81,744,495.53	59,832,373.86	73,305,771.68	55,882,139.27
合计	2,439,213,333.59	2,121,081,130.21	2,136,808,434.71	1,933,854,819.24

是否已执行新收入准则

是  否

其他说明：

#### 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-3,169,976.69	1,280,127.10
处置交易性金融资产取得的投资收益	353,708.96	
合计	-2,816,267.73	1,280,127.10

## 十二、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	7,281,811.02	包括以前记入递延收益、当期分配到损益的政府补助和当期收到直接记入当期损益的政府补助
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	82,969.61	
减：所得税影响额	1,841,195.16	
合计	5,523,585.47	--

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

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	1.83%	0.0537	0.0537
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.68%	0.0494	0.0494

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用



## 第十一节 备查文件目录

- (一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- (二) 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

(此页无正文，为新乡化纤股份有限公司 2019 年半年度报告全文之签章页)

董事长：邵长金  
新乡化纤股份有限公司  
2019 年 8 月 16 日