

中纺投资发展股份有限公司
审计报告
天职业字[2014]1743号

目 录

审计报告	1
2013年度财务报表	3
2013年度财务报表附注	15

中纺投资发展股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的中纺投资发展股份有限公司（以下简称“中纺投资”）财务报表，包括2013年12月31日的资产负债表及合并资产负债表，2013年度的利润表及合并利润表、所有者权益变动表及合并所有者权益变动表和现金流量表及合并现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，中纺投资财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了中纺投资2013年12月31日的财务状况及合并财务状况以及2013年度的经营成果和现金流量及合并经营成果和合并现金流量。

[此页无正文]

中国·北京
二〇一四年三月十八日

中国注册会计师： 王清峰

中国注册会计师： 代晓

合并资产负债表

编制单位：中纺投资发展股份有限公司

2013年12月31日

金额单位：元

项 目	期末金额	期初金额	附注编号
流动资产			
货币资金	236,338,751.23	220,160,226.23	六、1
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	317,190,671.75	252,490,011.96	六、2
应收账款	72,476,019.08	97,471,129.83	六、3
预付款项	126,361,943.50	66,596,576.28	六、5
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	2,737.38	182.50	六、6
应收股利			
其他应收款	14,567,072.57	19,158,293.91	六、4
买入返售金融资产			
存货	921,753,076.30	703,154,926.61	六、7
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	1,688,690,271.81	1,359,031,347.32	
非流动资产			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	211,677.10	2,418,998.10	六、8
投资性房地产	19,835,624.98	21,848,845.15	六、9
固定资产	267,587,896.44	266,553,900.41	六、10
在建工程	1,298,132.87	9,171,257.65	六、11
工程物资			
固定资产清理			
生物性生物资产			
油气资产			
无形资产	64,093,733.53	63,930,510.73	六、12
开发支出	766,618.98	144,640.82	
商誉			
长期待摊费用	1,804,276.06	2,480,165.19	六、13
递延所得税资产	3,038,441.27	2,863,769.99	六、14
其他非流动资产			
非流动资产合计	358,636,401.23	369,412,088.04	
资产总计	2,047,326,673.04	1,728,443,435.36	

法定代表人：张嵩林

主管会计工作负责人：鲍勤飞

会计机构负责人：杨月萍

合并资产负债表（续）

编制单位：中纺投资发展股份有限公司

2013年12月31日

金额单位：元

项 目	期末金额	期初金额	附注编号
流动负债			
短期借款	422,207,001.97	298,604,942.33	六、17
向中央银行借款			
吸收存款及同业存款			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	315,292,230.40		六、18
应付账款	487,586,605.39	559,369,796.88	六、19
预收款项	165,798,811.57	209,345,388.40	六、20
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	18,251,249.66	15,215,621.61	六、21
应交税费	-5,436,151.39	-3,920,901.46	六、22
应付利息	1,713,237.23	1,054,870.90	六、23
应付股利			
其他应付款	6,621,073.54	10,644,733.68	六、24
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债	30,000,000.00	10,000,000.00	六、25
其他流动负债			
流动负债合计	1,442,034,058.37	1,100,314,452.34	
非流动负债			
长期借款		30,000,000.00	六、26
应付债券			
长期应付款			
专项应付款	1,875,000.00	400,000.00	六、27
预计负债			
递延所得税负债	1,459,375.00	1,496,875.00	六、14
其他非流动负债	4,179,434.77	4,664,113.26	六、28
非流动负债合计	7,513,809.77	36,560,988.26	
负 债 合 计	1,449,547,868.14	1,136,875,440.60	
所有者权益			
实收资本(或股本)	429,082,940.00	429,082,940.00	六、29
资本公积	14,163,540.48	14,163,540.48	六、30
减:库存股			
专项储备			
盈余公积	22,766,055.64	22,766,055.64	六、31
一般风险准备			
未分配利润	130,407,467.66	124,050,875.81	六、32
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计	596,420,003.78	590,063,411.93	
少数股东权益	1,358,801.12	1,504,582.83	
所有者权益合计	597,778,804.90	591,567,994.76	
负债及所有者权益合计	2,047,326,673.04	1,728,443,435.36	

法定代表人：张嵩林

主管会计工作负责人：鲍勤飞

会计机构负责人：杨月萍

合并利润表

编制单位：中纺投资发展股份有限公司

2013年度

金额单位：元

项 目	本期金额	上期金额	附注编号
一、营业总收入	4,356,238,867.09	3,252,610,663.39	
其中：营业收入	4,356,238,867.09	3,252,610,663.39	六、33
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	4,347,521,651.18	3,250,943,496.15	
其中：营业成本	4,174,552,383.59	3,099,089,007.56	六、33
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	2,915,455.63	2,511,300.08	六、34
销售费用	71,483,785.64	39,769,486.31	六、35
管理费用	71,959,382.18	67,986,424.23	六、36
财务费用	16,167,323.24	31,347,515.91	六、37
资产减值损失	10,443,320.90	10,239,762.06	六、38
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益	-1,172,033.59	-2,904,455.65	六、39
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,207,321.00	-2,904,455.65	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	7,545,182.32	-1,237,288.41	
加：营业外收入	2,584,754.29	10,070,477.31	六、40
减：营业外支出	208,615.24	298,727.38	六、41
其中：非流动资产处置损失	21,277.31	96,280.40	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	9,921,321.37	8,534,461.52	
减：所得税费用	3,710,511.23	3,426,798.91	六、42
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	6,210,810.14	5,107,662.61	
归属于母公司所有者的净利润	6,356,591.85	5,097,543.38	
少数股东损益	-145,781.71	10,119.23	
六、每股收益			
（一）基本每股收益	0.01	0.01	六、43
（二）稀释每股收益	0.01	0.01	六、43
七、其他综合收益			
八、综合收益总额	6,210,810.14	5,107,662.61	
归属于母公司所有者的综合收益总额	6,356,591.85	5,097,543.38	
归属于少数股东的综合收益总额	-145,781.71	10,119.23	

法定代表人：张嵩林

主管会计工作负责人：鲍勤飞

会计机构负责人：杨月萍

合并现金流量表

编制单位：中纺投资发展股份有限公司

2013年度

金额单位：元

项 目	本期金额	上期金额	附注编号
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	4,623,158,819.03	3,337,350,370.01	
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还	18,321,194.40	8,756,890.75	
收到其他与经营活动有关的现金	5,256,330.35	40,295,176.94	六、44
经营活动现金流入小计	4,646,736,343.78	3,386,402,437.70	
购买商品、接受劳务支付的现金	4,460,279,178.25	3,092,837,638.69	
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金	97,744,873.85	98,278,707.64	
支付的各项税费	26,632,359.02	20,915,584.58	
支付其他与经营活动有关的现金	110,648,133.74	68,610,193.94	六、44
经营活动现金流出小计	4,695,304,544.86	3,280,642,124.85	
经营活动产生的现金流量净额	-48,568,201.08	105,760,312.85	六、45
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	1,890,902,307.99		
取得投资收益收到的现金	1,035,287.41		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	429,110.34	8,260,816.43	
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	1,892,366,705.74	8,260,816.43	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	18,550,663.37	42,848,634.69	
投资支付的现金	1,890,902,307.99		
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计	1,909,452,971.36	42,848,634.69	
投资活动产生的现金流量净额	-17,086,265.62	-34,587,818.26	
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	1,623,567,886.97	1,114,809,338.97	
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	1,623,567,886.97	1,114,809,338.97	
偿还债务支付的现金	1,509,965,827.33	1,093,026,257.68	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	30,115,200.94	28,874,393.65	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		704,864.67	
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计	1,540,081,028.27	1,121,900,651.33	
筹资活动产生的现金流量净额	83,486,858.70	-7,091,312.36	
四、汇率变动对现金的影响	-1,653,867.00	-470,494.43	
五、现金及现金等价物净增加额	16,178,525.00	63,610,687.80	六、45
加：期初现金及现金等价物的余额	220,160,226.23	156,549,538.43	六、45
六、期末现金及现金等价物余额	236,338,751.23	220,160,226.23	六、45

法定代表人：张嵩林

主管会计工作负责人：鲍勤飞

会计机构负责人：杨月萍

合并所有者权益变动表

编制单位：中纺投资发展股份有限公司

2013年度

金额单位：元

项 目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	429,082,940.00	14,163,540.48	-	-	22,766,055.64	-	124,050,875.81	-	1,504,582.83	591,567,994.76
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	429,082,940.00	14,163,540.48	-	-	22,766,055.64	-	124,050,875.81	-	1,504,582.83	591,567,994.76
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	6,356,591.85	-	-145,781.71	6,210,810.14
（一）净利润	-	-	-	-	-	-	6,356,591.85	-	-145,781.71	6,210,810.14
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	6,356,591.85	-	-145,781.71	6,210,810.14
（三）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）专项储备提取和使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.本年提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.本年使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（七）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	429,082,940.00	14,163,540.48	-	-	22,766,055.64	-	130,407,467.66	-	1,358,801.12	597,778,804.90

法定代表人：张嵩林

主管会计工作负责人：鲍勤飞

会计机构负责人：杨月萍

合并所有者权益变动表(续)

编制单位：中纺投资发展股份有限公司

2013年度

金额单位：元

项 目	上期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	429,082,940.00	14,163,540.48	-	-	22,766,055.64	-	118,953,332.43	-	2,199,328.27	587,165,196.82
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	429,082,940.00	14,163,540.48	-	-	22,766,055.64	-	118,953,332.43	-	2,199,328.27	587,165,196.82
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	5,097,543.38	-	-694,745.44	4,402,797.94
（一）净利润	-	-	-	-	-	-	5,097,543.38	-	10,119.23	5,107,662.61
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	5,097,543.38	-	10,119.23	5,107,662.61
（三）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-704,864.67	-704,864.67
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-704,864.67	-704,864.67
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）专项储备提取和使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.本年提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.本年使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（七）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	429,082,940.00	14,163,540.48	-	-	22,766,055.64	-	124,050,875.81	-	1,504,582.83	591,567,994.76

法定代表人：张嵩林

主管会计工作负责人：鲍勤飞

会计机构负责人：杨月萍

母公司资产负债表

编制单位：中纺投资发展股份有限公司

2013年12月31日

金额单位：元

项 目	期末金额	期初金额	附注编号
流动资产			
货币资金	39,236,808.43	19,874,106.41	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	7,860,024.21	21,280,661.28	
应收账款	13,727,271.88	12,508,254.55	十七、1
预付款项	9,751,528.49	9,336,174.70	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	187,173,206.20	177,523,281.34	十七、2
买入返售金融资产			
存货	60,240,726.18	60,820,766.94	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	317,989,565.39	301,343,245.22	
非流动资产			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	333,215,505.16	333,215,505.16	十七、3
投资性房地产			
固定资产	67,017,343.26	72,046,362.13	
在建工程	1,149,545.41	1,545,975.92	
工程物资			
固定资产清理			
生物性生物资产			
油气资产			
无形资产	4,454,718.68	4,589,031.80	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	405,837,112.51	411,396,875.01	
资 产 总 计	723,826,677.90	712,740,120.23	

法定代表人：张嵩林

主管会计工作负责人：鲍勤飞

会计机构负责人：杨月萍

母公司资产负债表（续）

编制单位：中纺投资发展股份有限公司

2013年12月31日

金额单位：元

项 目	期末金额	期初金额	附注编号
流动负债			
短期借款	157,612,633.24	182,200,732.75	
向中央银行借款			
吸收存款及同业存款			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款	55,553,221.39	32,038,431.92	
预收款项	2,365,701.25	5,266,881.67	
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	5,568,510.04	5,516,979.29	
应交税费	173,627.92	1,467,901.06	
应付利息	449,034.46	398,649.40	
应付股利			
其他应付款	68,655,985.77	60,415,752.82	
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	290,378,714.07	287,305,328.91	
非流动负债			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债	1,413,184.76	1,522,863.25	
非流动负债合计	1,413,184.76	1,522,863.25	
负 债 合 计	291,791,898.83	288,828,192.16	
所有者权益			
实收资本(或股本)	429,082,940.00	429,082,940.00	
资本公积	3,457,851.78	3,457,851.78	
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	22,766,055.64	22,766,055.64	
一般风险准备			
未分配利润	-23,272,068.35	-31,394,919.35	
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计	432,034,779.07	423,911,928.07	
少数股东权益			
所有者权益合计	432,034,779.07	423,911,928.07	
负债及所有者权益合计	723,826,677.90	712,740,120.23	

法定代表人：张嵩林

主管会计工作负责人：鲍勤飞

会计机构负责人：杨月萍

母公司利润表

编制单位：中纺投资发展股份有限公司

2013年度

金额单位：元

项 目	本期金额	上期金额	附注编号
一、营业总收入	675,513,008.91	700,994,246.37	
其中：营业收入	675,513,008.91	700,994,246.37	十七、4
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	668,528,028.90	706,394,121.25	
其中：营业成本	635,370,974.49	666,194,317.70	十七、4
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	1,100,664.85	754,238.51	
销售费用	4,645,342.48	4,665,393.72	
管理费用	22,637,045.08	22,399,123.97	
财务费用	2,659,151.86	10,559,342.55	
资产减值损失	2,114,850.14	1,821,704.80	
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益	1,035,287.41	-	十七、5
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	8,020,267.42	-5,399,874.88	
加：营业外收入	153,579.47	2,734,532.99	
减：营业外支出	50,995.89	116,728.63	
其中：非流动资产处置损失	11,688.88	15,558.72	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	8,122,851.00	-2,782,070.52	
减：所得税费用	-	-	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	8,122,851.00	-2,782,070.52	
六、每股收益			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
七、其他综合收益			
八、综合收益总额	8,122,851.00	-2,782,070.52	

法定代表人：张嵩林

主管会计工作负责人：鲍勤飞

会计机构负责人：杨月萍

母公司现金流量表

编制单位：中纺投资发展股份有限公司

2013年度

金额单位：元

项 目	本期金额	上期金额	附注编号
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	625,992,139.72	821,186,167.28	
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		494,491.85	
收到其他与经营活动有关的现金	8,566,073.80	22,735,884.66	
经营活动现金流入小计	634,558,213.52	844,416,543.79	
购买商品、接受劳务支付的现金	524,386,613.14	793,752,765.95	
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金	29,581,513.66	31,356,048.98	
支付的各项税费	11,711,065.56	6,235,472.09	
支付其他与经营活动有关的现金	15,798,188.66	9,048,342.35	
经营活动现金流出小计	581,477,381.02	840,392,629.37	
经营活动产生的现金流量净额	53,080,832.50	4,023,914.42	十七、6
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	1,890,902,307.99		
取得投资收益收到的现金	1,035,287.41		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	7,461.00	2,511,563.46	
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	1,891,945,056.40	2,511,563.46	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,249,038.62	3,883,620.64	
投资支付的现金	1,890,902,307.99		
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计	1,892,151,346.61	3,883,620.64	
投资活动产生的现金流量净额	-206,290.21	-1,372,057.18	
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	268,793,264.74	282,238,182.64	
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	268,793,264.74	282,238,182.64	
偿还债务支付的现金	293,381,364.25	288,412,128.97	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	8,907,476.77	10,371,723.88	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计	302,288,841.02	298,783,852.85	
筹资活动产生的现金流量净额	-33,495,576.28	-16,545,670.21	
四、汇率变动对现金的影响	-16,263.99	-423,060.70	
五、现金及现金等价物净增加额	19,362,702.02	-14,316,873.67	十七、6
加：期初现金及现金等价物的余额	19,874,106.41	34,190,980.08	十七、6
六、期末现金及现金等价物余额	39,236,808.43	19,874,106.41	十七、6

法定代表人：张嵩林

主管会计工作负责人：鲍勤飞

会计机构负责人：杨月萍

母公司所有者权益变动表

编制单位：中纺投资发展股份有限公司

2013年度

金额单位：元

项 目	本期金额								
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	所有者权益合计
一、上年年末余额	429,082,940.00	3,457,851.78	-	-	22,766,055.64	-	-31,394,919.35	-	423,911,928.07
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	429,082,940.00	3,457,851.78	-	-	22,766,055.64	-	-31,394,919.35	-	423,911,928.07
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	8,122,851.00	-	8,122,851.00
（一）净利润	-	-	-	-	-	-	8,122,851.00	-	8,122,851.00
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	8,122,851.00	-	8,122,851.00
（三）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）专项储备提取和使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本年提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本年使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（七）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	429,082,940.00	3,457,851.78	-	-	22,766,055.64	-	-23,272,068.35	-	432,034,779.07

法定代表人：张嵩林

主管会计工作负责人：鲍勤飞

会计机构负责人：杨月萍

母公司所有者权益变动表(续)

编制单位：中纺投资发展股份有限公司

2013年度

金额单位：元

项目	上期金额								
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	所有者权益合计
一、上年年末余额	429,082,940.00	3,457,851.78	-	-	22,766,055.64	-	-28,612,848.83	-	426,693,998.59
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	429,082,940.00	3,457,851.78	-	-	22,766,055.64	-	-28,612,848.83	-	426,693,998.59
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-2,782,070.52	-	-2,782,070.52
（一）净利润	-	-	-	-	-	-	-2,782,070.52	-	-2,782,070.52
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	-2,782,070.52	-	-2,782,070.52
（三）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）专项储备提取和使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本年提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本年使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（七）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	429,082,940.00	3,457,851.78	-	-	22,766,055.64	-	-31,394,919.35	-	423,911,928.07

法定代表人：张嵩林

主管会计工作负责人：鲍勤飞

会计机构负责人：杨月萍

中纺投资发展股份有限公司

2013 年度财务报表附注

(除另有注明外, 所有金额均以人民币元为货币单位)

一、企业的基本情况

(一) 企业历史沿革、注册地、组织形式和总部地址

中纺投资发展股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)是一家在中华人民共和国上海市注册的股份有限公司, 于 1996 年经中国纺织总会以纺生(1996)第 60 号文批准同意, 由国家体改委以国家体改委体改生(1997)22 号文批准设立, 1997 年 5 月 13 日由上海市工商行政管理局颁发企业法人营业执照, 注册号 3100001004685, 现本公司的法定代表人为张嵩林。本公司 2006 年临时股东大会决议通过, 为配合股权分置改革以资本公积转增注册资本 55,967,340.00 元, 变更后注册资本为人民币 429,082,940.00 元, 已经安永大华会计师事务所有限责任公司以安永大华业字(2006)第 650 号验资报告验证, 并于 2007 年 1 月 18 日完成工商登记变更。本公司所发行人民币普通股 A 股, 已在上海证券交易所上市。本公司注册地为上海市浦东新区浦东南路 500 号国家开发银行大厦 4202 室, 总部位于上海市延安西路 1228 号嘉利大厦 33 楼。

本公司注册资本为人民币 429,082,940.00 元, 股本总数 429,082,940 股。公司股票面值为每股 1 元。

截至 2013 年 12 月 31 日, 本公司累计发行股本总数 429,082,940 股, 详见附注六、29。

(二) 企业所处行业、经营范围、业务性质、主要经营活动和主要业务板块。

本公司及子公司主要经营范围包括: 纺织品, 纺织原材料, 化轻材料, 新产品的开发、生产、销售, 动物纤维及其他纺织纤维生产、销售, 信息咨询服务, 实业投资。

本公司主要产品和提供的劳务包括: 高强 PE 特种纤维及相关产品, 锦纶、涤纶等功能性纤维, 纺织原材料、羊绒制品加工及进出口贸易, 仓储物流服务等。

(三) 母公司和集团总部的名称、治理结构。

本公司的母公司为原中国纺织物资(集团)总公司, 2009 年 5 月经国家工商行政管理总局批准改名为中国国投国际贸易有限公司, 本公司最终控制人为国家开发投资公司。

本公司按照相关法律规定, 建立了较为完善的公司法人治理结构, 设立了股东大会、董事会和监事会, 并制定了相应的议事规则。

本公司财务报表于 2014 年 3 月 18 日已经公司董事会批准报出。

二、重要会计政策、会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

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

（二）财务报表的编制基础

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

（三）会计期间

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

（四）记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

（五）计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司会计核算以权责发生制为记账基础。

本公司在对会计要素进行计量时，一般采用历史成本，如所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量则对个别会计要素采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值计量。

（六）现金流量表之现金及现金等价物的确定标准

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

（七）外币业务核算方法

1. 外币业务折算

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

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除

“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

（八）金融工具

1. 金融资产和金融负债的确认条件

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

2. 金融资产和金融负债的分类

本公司管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的意图，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

3. 金融资产和金融负债的初始计量和后续计量方法

本公司初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量。

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

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

（2）持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款、应收票据、预付账款、长期应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值

进行初始确认，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

本公司的可供出售金融资产，按公允价值计量。

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

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

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

4. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

（1）所转移金融资产的账面价值；

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

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

（1）终止确认部分的账面价值；

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

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

5. 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

本公司若与债权人签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

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

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

6. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考期末活跃市场中的报价。

7. 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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

（1）可供出售金融资产的减值准备

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

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

（2）持有至到期投资的减值准备

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

8. 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产，持有意图或能力发生改变的依据。

当公司持有意图或能力发生如下改变时，应将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产：

（1）没有可利用的财务资源持续地为该金融资产投资提供资金支持，以使该金融资产投资持有至到期；

（2）管理层没有意图持有至到期；

（3）受法律、行政法规的限制或其他原因，难以将该金融资产持有至到期；

(4)其他表明本公司没有能力持有至到期。

重大的尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产需经董事会审批后决定。

(九) 应收款项坏账准备的核算

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	一般以“金额 50 万元以上（含）的款项”等为标准。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

(1) 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据：

组合名称	依据
账龄分析法组合	具有类似风险特征

按组合计提坏账准备的计提方法：

组合名称	计提方法
账龄分析法组合	账龄分析法

(2) 账龄分析法

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
6 个月以内（含 6 个月，下同）	0	0
7-12 个月	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	30	30
3-4 年	50	50
4-5 年	80	80
5 年以上	100	100

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	管理层认定
坏账准备的计提方法	个别认定法

(十) 存货的核算方法

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的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

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

可以重复多次使用并回收的包装物筒管于领用时按五五摊销法摊销，其他包装物按一次摊销法摊销。

(十一) 长期股权投资

1. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的公允价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2. 后续计量及损益确认方法

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

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制；对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

4. 减值测试方法及减值准备计提方法

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

(十二) 投资性房地产的核算方法

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

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

(十三) 固定资产的核算方法

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

2. 各类固定资产的折旧方法

项 目	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	40	4--5	2.375—2.400
机器设备	10	4--5	9.500—9.600
电子设备	5--8	4--5	11.875—19.200
运输工具	5	4--5	19.000---19.200
其他设备	5	4--5	19.000---19.200

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

4. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：(1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；(2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；(3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分通常占租赁资产使用寿命的 75%以上（含 75%）；(4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 90%以上（含 90%）；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 90%以上（含 90%）；(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

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

（十四）在建工程的核算方法

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

2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十五）借款费用的核算

1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本

化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

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

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

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。

（十六）无形资产的核算方法

1. 无形资产包括土地使用权、专利权、非专利技术及商标等，按成本进行初始计量。

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

使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依 据
土地使用权	50 年-70 年	产权证书
专利权	10 年	预计受益期
商标	10 年	预计受益期

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发

阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：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。

(十七) 长期待摊费用的核算方法

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(十八) 预计负债的核算方法

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

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

(十九) 收入确认核算

1. 销售商品

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

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。

本公司国内商品销售收入以货物已发出并取得收款凭据时确认销售收入，采用信用证结算的出口商品以商品出运海关时确认销售收入。

2. 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成

本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

3. 让渡资产使用权

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

(二十) 政府补助的核算方法

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3. 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

(二十一) 递延所得税资产和递延所得税负债

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，该计税基础与其账面数之间的差额），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. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

(二十二) 经营租赁、融资租赁

1. 经营租赁

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

2. 融资租赁

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

(二十三) 套期保值的核算

1. 套期包括公允价值套期、现金流量套期及境外经营净投资套期。

2. 对于满足下列条件的套期工具，运用套期会计方法进行处理：(1) 在套期开始时，公司对套期关系(即套期工具和被套期项目之间的关系)有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件；(2) 该套期预期高度有效，且符合公司最初为该套期关系所确定的风险管理策略；(3) 对预期交易的现金流量套期，预期交易很可能发生，且必须使公司面临最终将影响损益的现金流量变动风险；(4) 套期有效性能够可靠地计量；(5) 持续地对套期有效性进行评价，并确保该套期在套期关系被指定的会计期间内高度有效。

套期同时满足下列条件时，公司认定其高度有效：(1) 在套期开始及以后期间，该项套期预期会高度有效地抵销套期指定期间被套期风险引起的公允价值或现金流量变动；(2) 该套期的实际抵销结果在80%至125%的范围内。

3. 套期会计处理

(1) 公允价值套期

套期工具为衍生工具的，套期工具公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益；套期工具为非衍生工具的，套期工具账面价值因汇率变动形成的利得或损失计入当期损益。

被套期项目因被套期风险形成的利得或损失计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

(2) 现金流量套期

1) 套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为所有者权益，无效部分计入当期损益。

2) 被套期项目为预期交易，且该预期交易使公司随后确认一项金融资产或一项金融负债

的，原直接确认为所有者权益的相关利得或损失，在该金融资产或金融负债影响企业损益的相同期间转出，计入当期损益；如果该预期交易使公司在随后确认一项非金融资产或非金融负债的，将原直接在所有者权益中确认的相关利得或损失转出，计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额。/且该预期交易使公司随后确认一项资产或负债的，原直接确认为所有者权益的相关利得或损失，在该资产或负债影响企业损益的相同期间转出，计入当期损益。

其他现金流量套期，原直接计入所有者权益的套期工具利得或损失，在被套期预期交易影响损益的相同期间转出，计入当期损益。

3) 境外经营净投资套期

套期工具形成的利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为所有者权益，并在处置境外经营时，将其转出计入当期损益；套期工具形成的利得或损失中属于无效套期的部分，计入当期损益。

4. 本公司对套期有效性评价采用比率分析法，如果被套期风险引起的套期工具和被套期项目公允价值变动比率在80%至125%的范围内，可以认定套期是高度有效的。

三、企业合并及合并财务报表

(一) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

(1) 对长期股权投资的账面余额进行调整。购买方应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

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

在购买日确认的商誉（或计入损益的金额）应为每一单项交易产生的商誉（或应予确认损益的金额）之和。

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

(二) 合并财务报表的编制方法

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

(三) 本公司子公司情况

1. 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	经营范围	期末实际 出资额(万元)
上海中纺物产发展有限公司	全资子公司	上海	国际国内贸易	5,000.00	国际贸易, 区内贸易及仓储, 加工及咨询服务	5,000.00
无锡华燕化纤有限公司	全资子公司	无锡	化纤生产	13,208.00	化纤制品的生产, 加工销售	13,208.00
包头中纺山羊王实业有限公司	全资子公司	包头	羊绒制品生产	3,800.00	羊绒制品的生产, 加工销售	3,800.00
北京同益中特种纤维技术开发有限公司	全资子公司	北京	特种化纤生产	8,000.00	特种纤维产品的研究, 开发及销售	8,000.00
上海纺通物流发展有限公司	全资子公司	上海	物流货运	500.00	代理, 仓储运输, 贸易及物流信息咨询	500.00
上海萨瓦多毛纺有限公司	控股子公司	上海	国际国内贸易	USD 20.00	国际贸易, 区内贸易及仓储, 加工及咨询服务	USD 14.00

续上表:

实质上构成对子公司净投资的其 他项目余额	持股 比例	表决权 比例	少数股东 权益(元)	少数股东权益中用 于冲减少数股东损 益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担 的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有 者权益中所享有份额后的余额
	100%	100%			
	100%	100%			
	100%	100%			

实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	少数股东权益(元)	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
	100%	100%			
	100%	100%			
	70%	70%	1,358,801.12		

四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	6%、13%、17%
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%、5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%

(二) 税收优惠及批文

本公司下属子公司北京同益中特种纤维技术开发有限公司系注册于北京经济技术开发区的高新技术企业，适用所得税税率为15%。

本公司下属子公司上海萨瓦多毛纺有限公司符合财政部、国家税务总局《关于小型微利企业所得税优惠政策有关问题的通知》(财税〔2011〕117号)的要求，自2012年1月1日至2015年12月31日，对年应纳税所得额低于6万元(含6万元)的小型微利企业，其所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

五、会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

(一) 会计政策变更情况

本公司本期无会计政策变更。

(二) 会计估计变更情况

本公司本期无会计估计变更。

(三) 前期重大会计差错更正情况

本公司本期无前期重大会计差错更正。

六、合并财务报表主要项目注释

说明：期初指2013年1月1日，期末指2013年12月31日，上期指2012年度，本期指2013年度。

1. 货币资金

(1) 分类列示

项 目	期末数			期初数		
	原币金额	折算汇率	折合人民币	原币金额	折算汇率	折合人民币
现金			140,123.68			111,380.63
其中：人民币			140,123.68			111,380.63
银行存款			236,196,815.21			219,407,587.13
其中：人民币			129,583,519.90			124,905,048.85
美元	16,789,359.90	6.0969	102,363,048.37	14,591,143.43	6.2855	91,712,632.04
欧元	504,796.10	8.4189	4,249,827.89	258,443.75	8.3176	2,149,631.73
澳元	77.17	5.4302	419.05	97,956.72	6.5363	640,274.51
其他货币资金			1,812.34			641,258.47
其中：人民币			1,812.34			641,258.47
合计			<u>236,338,751.23</u>			<u>220,160,226.23</u>

(2) 期末无抵押、冻结等对变现有限制款项。

(3) 期末无存放在境外的款项。

(4) 期末无存在潜在回收风险的款项。

2. 应收票据

(1) 分类列示

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	202,289,345.69	205,946,349.68
商业承兑汇票	2,350,000.00	15,654,766.09
国内信用证	112,551,326.06	30,888,896.19
合计	<u>317,190,671.75</u>	<u>252,490,011.96</u>

(2) 期末无贴现的商业承兑汇票。

(3) 期末无已质押的应收票据。

(4) 期末已背书但尚未到期的应收票据情况（金额最大的前五项）

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
深圳市正佳供应链管理有限公司	2013/8/29	2014/2/26	10,000,000.00	
新疆银花锦昇棉业有限公司	2013/7/26	2014/1/26	10,000,000.00	
云南鑫盛物流有限公司	2013/8/23	2014/2/23	3,500,000.00	
慈溪市一得汽车服务有限公司	2013/11/19	2014/1/19	3,000,000.00	
江阴兰特雷斯印刷有限公司	2013/10/10	2014/4/10	1,384,181.49	
合计			<u>27,884,181.49</u>	

3. 应收账款

(1) 按类别列示

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并 单项计提坏账准 备的应收账款					545,241.43	0.55	163,572.43	30.00
按组合（账龄）计 提坏账准备的应 收账款	73,327,984.78	98.90	851,965.70	1.16	98,220,356.37	98.66	1,247,486.50	1.27
单项金额虽不重 大但单项计提坏 账准备的应收账 款	818,735.19	1.10	818,735.19	100.00	784,318.03	0.79	667,727.07	85.13
合计	<u>74,146,719.97</u>	<u>100.00</u>	<u>1,670,700.89</u>		<u>99,549,915.83</u>	<u>100.00</u>	<u>2,078,786.00</u>	

注：单项金额重大的应收账款指单笔金额为50万元以上的客户应收账款，经减值测试后不存在减值，公司按账龄法计提坏账准备或不计提坏账准备。单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款，是指金额在50万元以下，逾期账龄在六个月以上，经减值测试后不存在减值，公司按账龄法计提坏账准备或不计提坏账准备，其他不重大的应收账款是指上述两类应收账款以外的部分。

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数	期初数
----	-----	-----

	账面余额			账面余额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
6 个月以内	63,478,005.41	86.57		75,971,599.55	77.35	
7-12 个月	6,066,011.49	8.27	303,300.58	19,580,756.03	19.93	979,037.80
<u>1 年以内小计</u>	<u>69,544,016.90</u>	<u>94.84</u>	<u>303,300.58</u>	<u>95,552,355.58</u>	<u>97.28</u>	<u>979,037.80</u>
1 至 2 年	2,934,538.20	4.00	293,453.82	2,661,182.74	2.71	266,118.28
2 至 3 年	847,517.68	1.16	254,255.30	5,393.05	0.01	1,617.92
3 至 4 年	1,912.00	0.00	956.00	1,425.00	0.00	712.50
4 至 5 年						
5 年以上						
<u>合计</u>	<u>73,327,984.78</u>	<u>100.00</u>	<u>851,965.70</u>	<u>98,220,356.37</u>	<u>100.00</u>	<u>1,247,486.50</u>

(3) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提理由
Global Armour SA	321,096.29	321,096.29	2-3 年	100.00	企业已经破产，预计无法收回
宁波邦特防护制品科技有限公司	497,638.90	497,638.90	7-12 个月	100.00	经法院调解，预计无法收回
<u>合计</u>	<u>818,735.19</u>	<u>818,735.19</u>		<u>100.00</u>	--

(4) 本期转回或收回情况

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
张家港市新乐天元毛业有限公司	收到货款	账龄分析法	325,000.00	6,500,000.00

(5) 本年度实际核销的应收账款情况

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
上海广一化工有限公司	货款	1,700.00	年限已久无法收回	否

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
石家庄长兴塑胶技术有限公司	货款	700.00	年限已久无法收回	否
江阴市成龙化工有限公司	货款	25.00	年限已久无法收回	否
远东电缆有限公司	货款	1,000.00	年限已久无法收回	否
杭州堂堂客纺织品有限公司	货款	279,296.00	年限已久无法收回	否
上海悠帝毡业有限公司	货款	233,181.92	年限已久无法收回	否
上海洋辰服饰有限公司	货款	58,304.00	年限已久无法收回	否
深圳市开斯米服饰有限公司	加工费	10,062.00	经催款收回可能性较小	否
鲁银集团禹城羊绒纺织有限公司	加工费	63,342.70	已清算，无法收回	否
东莞鼎元制衣有限公司	加工费	30,699.53	经催款收回可能性较小	否
王福亮	加工费	82,291.44	经催款收回可能性较小	否
上海中丝进出口公司	配额费	65,539.38	经催款收回可能性较小	否
<u>合计</u>		<u>826,141.97</u>		

(6) 本报告期末应收账款中无持公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(7) 期末应收账款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
包头中纺思宏羊绒制品有限公司	联营企业	15,101,766.44	6个月以内	20.37
路易达孚（北京）贸易有限责任公司	非关联方	11,034,484.50	6个月以内	14.88
思宏时装（中山）有限公司	非关联方	4,949,798.02	6个月以内	6.68
东莞奥康德针制品有限公司	非关联方	4,675,355.08	6个月以内	6.31
上海浦泰汽配有限公司	非关联方	3,704,800.00	6个月以内	5.00
<u>合计</u>		<u>39,466,204.04</u>		<u>53.24</u>

(8) 期末应收关联方款项情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
包头中纺思宏羊绒制品有限公司	联营企业	15,101,766.44	20.37
<u>合计</u>		<u>15,101,766.44</u>	<u>20.37</u>

4. 其他应收款

(1) 按类别列示

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	4,500,000.00	26.84						
按组合(账龄)计提坏账准备的其他应收款	11,738,556.55	70.02	2,089,779.78	17.80	20,775,742.66	99.94	1,620,028.73	7.80
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	525,304.43	3.14	107,008.63	20.37	12,899.90	0.06	10,319.92	80.00
合计	16,763,860.98	100.00	2,196,788.41		20,788,642.56	100.00	1,630,348.65	

注：单项金额重大的其他应收款指单笔金额为50万元以上的其他应收款项，经减值测试后不存在减值，公司按账龄法计提坏账准备或不计提坏账准备。单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款，是指逾期账龄在六个月以上的其他应收款项，经减值测试后不存在减值，公司按账龄法计提坏账准备或不计提坏账准备，其他不重大其他应收款是指上述两类其他应收款以外的部分。

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
6个月以内	4,443,032.14	37.85		12,676,190.45	61.01	
7-12个月	52,890.30	0.45	2,644.52	274,220.28	1.32	13,711.01
1年以内小计	4,495,922.44	38.30	2,644.52	12,950,410.73	62.33	13,711.01
1至2年	428,274.83	3.65	42,827.48	6,902,238.01	33.22	690,223.80
2至3年	6,814,359.28	58.05	2,044,307.78	10,000.00	0.05	3,000.00
3至4年						

4至5年						
5年以上				913,093.92	4.40	913,093.92
<u>合计</u>	<u>11,738,556.55</u>	<u>100.00</u>	<u>2,089,779.78</u>	<u>20,775,742.66</u>	<u>100.00</u>	<u>1,620,028.73</u>

(3) 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例	单项计提理由
太湖街道村委会	4,500,000.00		1-2年		预付土地款

(4) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提理由
北京联东金桥置 业有限责任公司	400,000.00		5年以上		租房押金不计提
申志冲	16,066.00		7-12月		职工备用金不计提
刘柱	12,899.90	12,899.90	5年以上	100.00	预计无法收回
李忠航	10,000.00	10,000.00	3-4年	100.00	预计无法收回
其他零星往来	84,908.73	84,108.73	5年以上	99.06	预计无法收回
刘岩荣	1,429.80		1年以内		代垫款项不计提
<u>合计</u>	<u>525,304.43</u>	<u>107,008.63</u>			

(5) 本年度实际核销的其他应收款情况

债务人名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交 易产生
佛山市南海品德毛条有限公司	货款	434,992.32	无法收回	否
长期挂账预付款	往来款	241,491.06	无法收回	否
上海中建房地产开发公司	往来款	41,613.00	维修基金无法收回	否
丹阳市亚冠机械密封有限公司	往来款	260.00	年限已久无法收回	否
费甫良	往来款	37,716.20	无法追偿	否
唐莉华	往来款	863.00	无法追偿	否
朱先坤	往来款	159.00	无法追偿	否
杜娴	往来款	5,000.00	无法追偿	否
冯志芳	往来款	400.00	无法追偿	否
内蒙古东昊羊绒制品有限公司	加工费	1,194.70	无法收回	否
山东德信羊绒纺织有限公司	加工费	149,664.64	无法收回	否
<u>合计</u>	--	<u>913,353.92</u>	--	--

(6) 本报告期末其他应收款中无持公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(7) 期末金额较大的其他应收款情况

单位名称	性质或内容	金额
应收出口退税款	出口退税款	10,383,455.46
太湖街道村委会	土地预付款	4,500,000.00
北京联东金桥置业有限责任公司	租房押金	400,000.00

(8) 期末其他应收款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款 总额的比例(%)
应收出口退税款	非关联方	10,383,455.46	6个月以内	61.94
太湖街道村委会	非关联方	4,500,000.00	1-2年	26.84
北京联东金桥置业有限责任公司	非关联方	400,000.00	5年以上	2.39
员工备用金	非关联方	42,980.00	6个月以内	0.26
刘柱	非关联方	12,899.90	5年以上	0.08
<u>合计</u>		<u>15,339,335.36</u>		<u>91.51</u>

5. 预付款项

(1) 按账龄列示

账龄	期末数		坏账准备	期初数		坏账准备
	账面余额 金额	比例(%)		账面余额 金额	比例(%)	
6个月以内	123,929,884.88	98.07		61,352,088.56	92.12	
7-12个月	86,612.57	0.07		4,461,115.68	6.70	
<u>1年以内小计</u>	<u>124,016,497.45</u>	<u>98.14</u>		<u>65,813,204.24</u>	<u>98.82</u>	
1至2年	2,307,809.70	1.83		740,972.04	1.11	
2至3年	37,636.35	0.03				
3至4年				10,000.00	0.02	
4至5年				7,200.00	0.01	
5年以上				25,200.00	0.04	
<u>合计</u>	<u>126,361,943.50</u>	<u>100.00</u>		<u>66,596,576.28</u>	<u>100.00</u>	

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司 关系	金额	占预付账款总 额比例 (%)	时间	未结算的原 因
上海璟珩实业有限公司	非关联方	21,556,137.62	17.06	6个月以内	未到结算期
上海大微供应链科技有限公司	非关联方	15,835,716.93	12.53	6个月以内	未到结算期
上海锡联物流有限公司	非关联方	5,768,064.00	4.56	6个月以内	未到结算期
上海忠英货运代理有限公司	非关联方	4,958,398.64	3.92	6个月以内	未到结算期
中国石化仪征化纤股份有限公司	非关联方	4,691,338.33	3.71	6个月以内	未到结算期
合计		52,809,655.52	41.78		

(3) 本报告期末预付款项中无预付持公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项。

6. 应收利息

(1) 按账龄列示

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回 原因	相关款项是 否发生减值
账龄1年以内的应收利息	182.50	41,824.36	39,269.48	2,737.38		
账龄1年以上的应收利息						
合计	182.50	41,824.36	39,269.48	2,737.38		

注：应收利息为公司及子公司存入关联方国投财务有限公司的存款利息收入，本期末暂未收到。

7. 存货

(1) 存货分类

项目	期末数			期初数		
	账面 余额	跌价 准备	账面 价值	账面 余额	跌价 准备	账面 价值
原材料	43,218,289.13	30,017.44	43,188,271.69	49,813,985.27	30,017.44	49,783,967.83
在产品	4,794,461.30		4,794,461.30	4,242,146.31		4,242,146.31
库存商品	867,429,815.65	8,989,504.66	858,440,310.99	642,658,299.34	8,380,341.50	634,277,957.84
周转材料	452,852.47		452,852.47	367,717.38		367,717.38
委托加工物资	14,975,868.35	98,688.50	14,877,179.85	14,581,825.75	98,688.50	14,483,137.25
合计	930,871,286.90	9,118,210.60	921,753,076.30	711,663,974.05	8,509,047.44	703,154,926.61

(2) 存货跌价准备

项目	期初数	本期计提	本期减少		合计	期末数
			转回	转销		
原材料	30,017.44					30,017.44
库存商品	8,380,341.50	8,576,479.86	31,009.50	7,936,307.20	7,967,316.70	8,989,504.66
委托加工物资	98,688.50					98,688.50
合计	8,509,047.44	8,576,479.86	31,009.50	7,936,307.20	7,967,316.70	9,118,210.60

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例 (%)
原材料	可变现净值		
库存商品	可变现净值	价值回升	0.003
委托加工物资	可变现净值		

8. 长期股权投资

(1) 按明细列示

被投资单位	核算方法	投资成本	期初账面金额	本期增加	本期减少	期末账面金额
包头中纺思宏羊绒制品有限公司	权益法	4,067,200.00	2,418,998.10		2,207,321.00	211,677.10
合计		4,067,200.00	2,418,998.10		2,207,321.00	211,677.10

接上表：

在被投资单位的持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位的持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提资产减值准备	现金红利
40	40				-
<u>40</u>	<u>40</u>				

(2) 对合营企业及联营企业投资

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、联营企业							
包头中纺思宏羊绒制品有限公司	40	40	17,949,925.07	16,913,558.84	1,036,366.23	31,263,783.28	-5,518,302.49
合计	40	40	17,949,925.07	16,913,558.84	1,036,366.23	31,263,783.28	-5,518,302.49

(3) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

无。

9. 投资性房地产

成本法计量的投资性房地产：

项目	期初数	本年增加	本年减少	期末数
一、账面原值合计	28,333,692.23			28,333,692.23
其中：1. 房屋、建筑物	21,532,749.01			21,532,749.01
2. 土地使用权	6,800,943.22			6,800,943.22
二、累计折旧和累计摊销合计	6,484,847.08	2,013,220.17		8,498,067.25
其中：1. 房屋、建筑物	5,053,630.16	158,212.25		5,211,842.41
2. 土地使用权	1,431,216.92	1,855,007.92		3,286,224.84
三、投资性房地产账面净值合计	21,848,845.15			19,835,624.98
其中：1. 房屋、建筑物	16,479,118.85			16,320,906.60
2. 土地使用权	5,369,726.30			3,514,718.38
四、投资性房地产减值准备累计金额合计				
其中：1. 房屋、建筑物				
2. 土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	21,848,845.15			19,835,624.98
其中：1. 房屋、建筑物	16,479,118.85			16,320,906.60
2. 土地使用权	5,369,726.30			3,514,718.38

注：本期增加累计折旧和摊销额合计2,013,220.17元；截至2013年12月31日，本公司投资

性房地产未出现减值迹象，故未计提投资性房地产减值准备。

10. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	期初数	本年增加	本年减少	期末数
一、账面原值合计	524,334,529.36	24,483,986.24	1,704,527.43	547,113,988.17
其中：房屋及建筑物	205,309,952.27	170,000.00		205,479,952.27
机器设备	290,868,373.24	22,896,293.63	1,007,865.66	312,756,801.21
运输工具	13,192,485.52	977,210.56	463,441.60	13,706,254.48
电子设备	317,161.49			317,161.49
办公设备	6,532,915.69	430,982.05	233,220.17	6,730,677.57
其他	8,113,641.15	9,500.00		8,123,141.15
		本期新增	本期计提	
二、累计折旧合计	256,856,290.53	23,019,318.31	1,273,855.53	278,601,753.31
其中：房屋及建筑物	42,457,613.83	5,687,833.45		48,145,447.28
机器设备	200,232,403.43	15,504,258.33	618,890.58	215,117,771.18
运输工具	8,215,221.24	1,146,503.37	441,095.70	8,920,628.91
电子设备	277,861.28	23,617.06		301,478.34
办公设备	4,802,585.63	463,081.98	213,869.25	5,051,798.36
其他	870,605.12	194,024.12		1,064,629.24
三、固定资产账面净值合计	267,478,238.83			268,512,234.86
其中：房屋及建筑物	162,852,338.44			157,334,504.99
机器设备	90,635,969.81			97,639,030.03
运输工具	4,977,264.28			4,785,625.57
电子设备	39,300.21			15,683.15
办公设备	1,730,330.06			1,678,879.21
其他	7,243,036.03			7,058,511.91
四、固定资产减值准备合计	924,338.42			924,338.42
其中：房屋及建筑物				
机器设备	923,532.82			923,532.82
运输工具				
电子设备				
办公设备	805.60			805.60
其他				
五、固定资产账面价值合计	266,553,900.41			267,587,896.44
其中：房屋及建筑物	162,852,338.44			157,334,504.99
机器设备	89,712,436.99			96,715,497.21

运输工具	4,977,264.28	4,785,625.57
电子设备	39,300.21	15,683.15
办公设备	1,729,524.46	1,678,073.61
其他	7,243,036.03	7,058,511.91

注：本期折旧额23,019,318.31元；本期由在建工程转入固定资产原价为22,551,338.54元。

(2) 暂时闲置固定资产情况

固定资产类别	固定资产原价	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
机器设备	98,000.00	66,640.00	27,440.00	3,920.00	
办公设备	2,650.00	1,738.00	805.60	106.40	

11. 在建工程

(1) 在建工程余额

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
TPU 闭环弹性体浇注机	548,153.85		548,153.85	1,545,975.92		1,545,975.92
空调系统改造	601,391.56		601,391.56			
基地生产线				7,625,281.73		7,625,281.73
新连续线	148,587.46		148,587.46			
<u>合计</u>	<u>1,298,132.87</u>		<u>1,298,132.87</u>	<u>9,171,257.65</u>		<u>9,171,257.65</u>

(2) 重大在建工程项目变化情况

项目名称	预算数	期初数	本期增加	本期转入固定资产额	其他减少额	工程投入占预算的比例 (%)
基地生产线	12,000,000.00	7,625,281.73	11,872,348.99	19,497,630.72		162.48

接上表：

工程进度	利息资本化金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末数
100.00%				自筹	

(3) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
基地生产线	100.00%	已完工

12. 无形资产

(1) 无形资产情况

项目	期初数	本年增加额	本年减少额	期末数
一、原价合计	78,221,520.41	28,100.00	111.76	78,249,508.65
其中：土地使用权	77,234,664.41		111.76	77,234,552.65
专利权	881,776.00	28,100.00		909,876.00
商标权	105,080.00			105,080.00
二、累计摊销额合计	11,084,777.23	1,706,134.76	1,841,369.32	10,949,542.67
其中：土地使用权	10,711,583.89	1,605,426.08	1,841,369.32	10,475,640.65
专利权	360,058.37	92,827.57		452,885.94
商标权	13,134.97	7,881.11		21,016.08
三、无形资产减值准备金 额合计	3,206,232.45			3,206,232.45
其中：土地使用权	3,206,232.45			3,206,232.45
专利权				
商标权				
四、账面价值合计	63,930,510.73	--	--	64,093,733.53
其中：土地使用权	63,316,848.07	--	--	63,552,679.55
专利权	521,717.63	--	--	456,990.06
商标权	91,945.03	--	--	84,063.92

注：本期摊销额1,706,134.76元。

(2) 公司内部研究开发项目支出

项目	期初数	本年增加	本年减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
商标	38,100.00			28,100.00	10,000.00
40万市科委项目支出	106,540.82	293,459.18	400,000.00		
宽幅UD研制项目		756,618.98			756,618.98
合计	144,640.82	1,050,078.16	400,000.00	28,100.00	766,618.98

13. 长期待摊费用

项目	期初数	本年 增加额	本年 摊销额	其他 减少额	期末数	其他减少的 原因
装修费用	1,280,850.64		290,004.00		990,846.64	
租入固定资产改建支出	840,371.90		96,042.48		744,329.42	
泰和路仓库装修费	184,788.36		119,788.36		65,000.00	
管理部门装修款	145,454.29		145,454.29			
泰和路办公室装修	28,700.00		24,600.00		4,100.00	
<u>合计</u>	<u>2,480,165.19</u>		<u>675,889.13</u>		<u>1,804,276.06</u>	

14. 递延所得税资产及递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末数	期初数
递延所得税资产		
资产减值准备	2,270,753.10	2,367,725.62
应付职工薪酬	279,743.73	253,251.49
预收款项	10,525.00	31,575.00
应付利息	302,019.44	152,417.88
递延收益	50,400.00	58,800.00
预提费用	125,000.00	
<u>小计</u>	<u>3,038,441.27</u>	<u>2,863,769.99</u>
递延所得税负债		
政府补助	1,459,375.00	1,496,875.00
<u>小计</u>	<u>1,459,375.00</u>	<u>1,496,875.00</u>

(2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项目	金额
应纳税差异项目	
政府补助	9,729,166.67
<u>小计</u>	<u>9,729,166.67</u>
可抵扣差异项目	
资产减值准备	9,410,506.51
应付职工薪酬	1,614,975.57
预收款项	42,100.00

应付利息	1,208,077.77
递延收益	336,000.00
预提费用	500,000.00
<u>小计</u>	<u>13,111,659.85</u>

注1： 部分子公司亏损，未确认递延所得税资产。

注2： 应纳税暂时性差异为本公司之子公司北京同益中特种纤维技术开发有限公司2009年收到中央产业技术研发资金补助1000万元，截止本期期末余额为972.92万元，不影响当期应纳税所得额但会影响未来期间应纳税所得额的产生。

15. 资产减值准备

项目	期初数	本期计提	本期减少		合计	期末数
			转回	转销		
坏账准备	3,709,134.65	2,222,850.54	325,000.00	1,739,495.89	2,064,495.89	3,867,489.30
存货跌价准备	8,509,047.44	8,576,479.86	31,009.50	7,936,307.20	7,967,316.70	9,118,210.60
固定资产减值准备	924,338.42					924,338.42
无形资产减值准备	3,206,232.45					3,206,232.45
<u>合计</u>	<u>16,348,752.96</u>	<u>10,799,330.40</u>	<u>356,009.50</u>	<u>9,675,803.09</u>	<u>10,031,812.59</u>	<u>17,116,270.77</u>

16. 所有权受到限制的资产

无。

17. 短期借款

(1) 借款类别

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款	27,612,633.24	60,128,836.35
信用借款	394,594,368.73	238,476,105.98
<u>合计</u>	<u>422,207,001.97</u>	<u>298,604,942.33</u>

注： 保证借款的担保人为中国国投国际贸易有限公司。

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

无。

18. 应付票据

(1) 按种类列示

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	172,462,000.00	
人民币信用证	142,830,230.40	
<u>合计</u>	<u>315,292,230.40</u>	

注：下一会计期间将到期的金额315,292,230.40元。

19. 应付账款

(1) 按账龄列示

账龄	期末数	期初数
1年以内(含1年)	476,686,966.42	531,304,508.88
1-2年(含2年)	10,353,441.14	27,545,966.43
2-3年(含3年)	210,104.79	28,938.87
3年以上	336,093.04	490,382.70
<u>合计</u>	<u>487,586,605.39</u>	<u>559,369,796.88</u>

(2) 本报告期末应付账款中应付持公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位或关联方款项情况

单位名称	期末余额
中国国投国际贸易有限公司	4,636,211.50

(3) 期末账龄超过1年的大额应付账款情况的说明

账龄超过1年的应付账款主要为未结算的信用证占款及工程款。

20. 预收款项

(1) 按账龄列示

账龄	期末数	期初数
1年以内(含1年)	153,815,350.50	208,970,994.69
1年以上	11,983,461.07	374,393.71
<u>合计</u>	<u>165,798,811.57</u>	<u>209,345,388.40</u>

注：本报告期预收款项中无预收持公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位或关联方款项。

(2) 期末账龄超过1年的大额预收款项情况的说明

账龄超过1年的大额预收款主要为未结算的预收货款。

21. 应付职工薪酬

(1) 按类别列示

项目	期初数	本期 增加额	本期 减少额	期末数
一、工资、奖金、津贴和补贴	4,466,866.00	76,917,974.24	74,733,253.27	6,651,586.97
二、职工福利费		3,141,955.88	3,141,955.88	
其中：非货币性福利				
三、社会保险费	3,614,874.08	15,621,555.93	15,009,972.84	4,226,457.17
其中：1. 基本医疗保险费	15,511.50	4,530,146.10	4,522,672.80	22,984.80
2. 补充医疗保险费	3,563,910.48	886,998.70	310,200.65	4,140,708.53
3. 基本养老保险费	32,380.00	8,431,540.57	8,407,645.89	56,274.68
4. 年金缴费（补充养老保险）				
5. 失业保险费	1,451.15	730,952.55	728,776.02	3,627.68
6. 工伤保险费	326.15	596,976.73	596,397.42	905.46
7. 生育保险费	1,294.80	444,941.28	444,280.06	1,956.02
四、住房公积金	31,595.00	2,379,035.00	2,382,352.00	28,278.00
五、工会经费和职工教育经费	5,507,516.53	2,604,209.15	2,123,548.16	5,988,177.52
六、辞退福利及内退补偿	1,594,770.00	99,459.18	337,479.18	1,356,750.00
其中：1. 因解除劳动关系给予的补偿				
2. 预计内退人员支出	1,594,770.00	55,917.18	293,937.18	1,356,750.00
七、其他				
其中：以现金结算的股份支付				
合计	15,215,621.61	100,764,189.38	97,728,561.33	18,251,249.66

(2) 应付职工薪酬中工会经费和职工教育经费金额5,988,177.52元。

(3) 应付职工的工资和奖金预计在2014年1季度发放。

22. 应交税费

项目	期末数	期初数
增值税	-8,194,843.88	-4,633,567.06
营业税	64,548.06	149,535.47

企业所得税	2,004,131.83	-253,842.80
城市维护建设税	45,544.46	123,319.02
房产税	262,128.92	234,031.10
土地使用税	209,141.00	209,141.00
个人所得税	129,942.61	146,255.13
教育费附加	34,482.06	90,531.72
其他税费	8,773.55	13,694.96
<u>合计</u>	<u>-5,436,151.39</u>	<u>-3,920,901.46</u>

23. 应付利息

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	56,125.00	46,550.00
短期借款应付利息	1,657,112.23	1,008,320.90
<u>合计</u>	<u>1,713,237.23</u>	<u>1,054,870.90</u>

24. 其他应付款

(1) 按账龄列示

账龄	期末数	期初数
1年以内(含1年)	4,939,373.80	9,942,083.40
1-2年(含2年)	1,168,311.10	177,237.11
2-3年(含3年)	123,285.43	407,193.56
3年以上	390,103.21	118,219.61
<u>合计</u>	<u>6,621,073.54</u>	<u>10,644,733.68</u>

注：本报告期末其他应付款中无应付持公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位或关联方款项。

(2) 期末账龄超过1年的大额其他应付款情况的说明

账龄超过1年的大额其他应付款主要为项目经费和设备质保金。

(3) 期末金额较大的其他应付款情况

单位名称	性质或内容	金额
简管押金	押金	1,907,448.16
上海傲士德进出口有限公司	PPS项目专利资助费	500,000.00
东华大学	项目经费	456,000.00
北京实创爱尔索环保科技有限公司	设备质保金	245,429.60

无锡百强纤维有限公司 水电费 150,000.00

25. 一年内到期的非流动负债

(1) 明细类别

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	30,000,000.00	10,000,000.00
<u>合计</u>	<u>30,000,000.00</u>	<u>10,000,000.00</u>

(2) 一年内到期的长期借款

借款类别	期末数	期初数
保证借款	30,000,000.00	10,000,000.00
<u>合计</u>	<u>30,000,000.00</u>	<u>10,000,000.00</u>

(3) 金额前五名的一年内到期的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	利率 (%)	币种	期末数		利率 (%)	币种	期初数	
					外币金额	本币金额			外币金额	本币金额
国投财务有限公司	2011/6/27	2014/6/27	5.535	人民币		30,000,000.00				
国投财务有限公司	2010/12/21	2013/12/21		人民币			5.535			10,000,000.00

26. 长期借款

(1) 按类别列示

借款类别	期末数	期初数
保证借款		30,000,000.00
<u>合计</u>		<u>30,000,000.00</u>

(2) 金额前五名长期借款情况

贷款单位	借款起始	借款终止	期末数	期初数
------	------	------	-----	-----

日	日	利率 (%)	币种	外币金额	本币金额	利率 (%)	币种	外币金额	本币金额
国投财务有限公司	2011/6/27	2014/6/27				5.535	人民币		30,000,000.00

27. 专项应付款

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
凝胶纺超细旦（1.5D 以下）高强模聚乙烯纤维产业化工艺技术及装备研究	400,000.00		400,000.00	
宽幅超高分子量聚乙烯纤维复材专项		1,875,000.00		1,875,000.00
<u>合计</u>	<u>400,000.00</u>	<u>1,875,000.00</u>	<u>400,000.00</u>	<u>1,875,000.00</u>

28. 其他非流动负债

(1) 按项目列示

项目	期末数	期初数
递延收益	4,179,434.77	4,664,113.26
<u>合计</u>	<u>4,179,434.77</u>	<u>4,664,113.26</u>

(2) 递延收益情况

负债项目	期初数	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末数	与资产相关/与收益相关
超高分子量聚乙烯纤维双组分浆料制备工艺及装备开发	560,000.00		80,000.00		480,000.00	资产
无锡市企业技术改造新建工商领域固定资产投资引导资金项目	153,124.97		17,500.03		135,624.94	资产
300 吨超高聚乙烯纤维生产线项目	2,100,000.00		240,000.00		1,860,000.00	资产
无锡市财政局扩内需引导	328,125.04		37,499.97		290,625.07	资产

资金拨款				
高性能聚苯硫醚（PPS）纤维材料产业化技术攻关项目	300,000.00		300,000.00	资产
纳米 PPS 项目专项资助资金	622,863.25	109,678.49	513,184.76	资产
企业技术中心建设专项经费	600,000.00		600,000.00	资产
合计	<u>4,664,113.26</u>	<u>484,678.49</u>	<u>4,179,434.77</u>	

29. 股本

项目	期初数	本期增减变动（+、-）				期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	
一、有限售条件股份						
1. 国家持股						
2. 国有法人持股						
3. 其他内资持股						
其中：境内法人持股						
境内自然人持股						
4. 境外持股						
其中：境外法人持股						
境外自然人持股						
二、无限售条件流通股						
1. 人民币普通股	429,082,940.00					429,082,940.00
2. 境内上市外资股						
3. 境外上市外资股						
4. 其他						
股份合计	<u>429,082,940.00</u>					<u>429,082,940.00</u>

30. 资本公积

项目	期初数	本年增加	本年减少	期末数
资本（股本）溢价				
其他资本公积	14,163,540.48			14,163,540.48
合计	<u>14,163,540.48</u>			<u>14,163,540.48</u>

31. 盈余公积

项目	期初数	本年增加	本年减少	期末数
法定盈余公积	21,595,055.64			21,595,055.64
任意盈余公积	1,171,000.00			1,171,000.00
<u>合计</u>	<u>22,766,055.64</u>			<u>22,766,055.64</u>

32. 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
本年初余额	124,050,875.81	118,953,332.43
本年增加额	6,356,591.85	5,097,543.38
其中：本年净利润转入	6,356,591.85	5,097,543.38
其他调整因素		
本年减少额		
其中：本年提取盈余公积数		
本年提取一般风险准备		
本年分配现金股利数		
转增资本		
其他减少		
本年年末余额	130,407,467.66	124,050,875.81

33. 营业收入、营业成本

(1) 营业收入及营业成本

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	4,343,591,719.17	3,163,866,228.33
其他业务收入	12,647,147.92	88,744,435.06
<u>营业收入合计</u>	<u>4,356,238,867.09</u>	<u>3,252,610,663.39</u>
主营业务成本	4,170,416,540.52	2,998,681,421.16
其他业务成本	4,135,843.07	100,407,586.40
<u>营业成本合计</u>	<u>4,174,552,383.59</u>	<u>3,099,089,007.56</u>

(2) 主营业务（分行业）

行业名称	本期金额	上期金额
------	------	------

	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
化纤及新材料业务	414,814,824.57	365,323,730.72	449,770,785.02	403,866,939.77
国际国内贸易业务	3,852,726,478.42	3,736,273,274.58	2,571,639,408.56	2,462,222,595.50
羊绒制品业务	65,497,098.18	62,199,091.56	128,391,559.66	122,156,827.80
物流服务业务	10,553,318.00	6,620,443.66	14,064,475.09	10,435,058.09
合计	<u>4,343,591,719.17</u>	<u>4,170,416,540.52</u>	<u>3,163,866,228.33</u>	<u>2,998,681,421.16</u>

(3) 主营业务（分产品）

行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
化纤及新材料业务	414,814,824.57	365,323,730.72	449,770,785.02	403,866,939.77
国际国内贸易业务	3,852,726,478.42	3,736,273,274.58	2,571,639,408.56	2,462,222,595.50
羊绒制品业务	65,497,098.18	62,199,091.56	128,391,559.66	122,156,827.80
物流服务业务	10,553,318.00	6,620,443.66	14,064,475.09	10,435,058.09
合计	<u>4,343,591,719.17</u>	<u>4,170,416,540.52</u>	<u>3,163,866,228.33</u>	<u>2,998,681,421.16</u>

(4) 主营业务（分地区）

地区名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
出口销售	145,351,965.62	126,150,660.55	460,864,644.18	435,839,735.73
国内销售	4,198,239,753.55	4,044,265,879.97	2,703,001,584.15	2,562,841,685.43
合计	<u>4,343,591,719.17</u>	<u>4,170,416,540.52</u>	<u>3,163,866,228.33</u>	<u>2,998,681,421.16</u>

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
张家港保税区新乐毛纺织造有限公司	619,924,546.14	14.23
连云港鑫陆贸易有限公司	297,547,934.01	6.83
Topspun	175,289,132.92	4.02
张家港保税区澳丰毛纺有限公司	144,424,154.03	3.32
深圳市国泰华投资有限公司	115,613,537.41	2.65
合计	<u>1,352,799,304.51</u>	<u>31.05</u>

34. 营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	447,495.64	557,675.15	
城市维护建设税	1,348,898.26	1,062,216.58	
教育费附加	1,062,031.74	853,826.39	
河道管理费	57,029.99	37,581.96	
<u>合计</u>	<u>2,915,455.63</u>	<u>2,511,300.08</u>	

计缴标准见本附注“四、税项”。

35. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,702,446.84	5,948,075.06
运输费	53,614,245.70	25,077,772.63
业务经费	1,409,158.40	1,224,594.52
修理费	429,260.15	342,706.20
委托代销手续费	2,689,295.90	1,598,856.30
样品及产品损耗		664,247.22
广告展览费	392,085.57	
商业保险费	534,642.58	
其他	5,712,650.50	4,913,234.38
<u>合计</u>	<u>71,483,785.64</u>	<u>39,769,486.31</u>

36. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	29,513,607.33	22,801,779.77
保险费	1,860,632.62	2,503,172.13
折旧费	3,934,947.64	3,460,217.78
修理费	5,997,476.51	7,336,984.12
无形资产摊销	1,183,723.92	1,097,898.55
业务招待费	2,655,149.00	3,018,349.08
差旅费	3,029,519.18	2,214,242.33
办公费	1,940,925.99	3,144,292.69
税金	3,365,888.09	2,725,844.75
研究与开发费用	9,690,545.26	8,817,619.58
其他	8,786,966.64	10,866,023.45

<u>合计</u>	<u>71,959,382.18</u>	<u>67,986,424.23</u>
-----------	----------------------	----------------------

37. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
1、利息支出	30,773,567.27	26,882,840.25
2、利息收入	-1,306,934.79	-2,018,130.51
3、汇兑损益	-21,651,662.96	1,085,261.98
4、手续费	8,352,353.72	5,397,544.19
<u>合计</u>	<u>16,167,323.24</u>	<u>31,347,515.91</u>

38. 资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
1、坏账损失	1,897,850.54	1,665,824.87
2、存货跌价损失	8,545,470.36	8,573,937.19
<u>合计</u>	<u>10,443,320.90</u>	<u>10,239,762.06</u>

39. 投资收益

(1) 按项目列示

产生投资收益的来源	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	-2,207,321.00	-2,904,455.65
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,035,287.41	
<u>合计</u>	<u>-1,172,033.59</u>	<u>-2,904,455.65</u>

(2) 按权益法核算的长期股权投资按投资单位分项列示投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的 原因
包头中纺思宏羊绒制品有 限公司	-2,207,321.00	-2,904,455.65	联营企业亏损
<u>合计</u>	<u>-2,207,321.00</u>	<u>-2,904,455.65</u>	

40. 营业外收入

(1) 按项目列示

项目	本年发生额	上年发生额
非流动资产处置利得合计	25,680.24	7,224,063.87
其中：固定资产处置利得	25,680.24	7,224,063.87
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	2,225,451.47	2,195,122.00
罚没收入	4,393.00	10,591.00
保险赔偿收入	100,214.66	613,562.66
其他	229,014.92	27,137.78
<u>合计</u>	<u>2,584,754.29</u>	<u>10,070,477.31</u>

(2) 政府补助明细

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
超高分子量聚乙烯纤维生产线技术改造	375,000.00	295,000.00	资产相关
主导制定行业标准-超高分子量聚乙烯长丝		200,000.00	资产相关
一种在线松弛定型的超高分子量聚乙烯纤维生产方法等四项专利及年费		59,600.00	资产相关
超高分子量聚乙烯纤维绳在海洋工程应用中应用研究		800,000.00	资产相关
双组分浆料制备创新装置及工艺技术开发课题		80,000.00	资产相关
国际市场开拓资金补助		42,722.00	收益相关
2011年度中关村专利促进资金		5,000.00	收益相关
专利资助金	500.00	100,800.00	资产相关
专项资金补贴	822,000.00	385,000.00	资产相关
税收返还		105,000.00	收益相关
进口产品财政贴息		65,000.00	收益相关
太湖街道工业引导发展基金		50,000.00	收益相关
政府补贴	92,584.47	7,000.00	收益相关
能源审计政府补助	50,000.00		收益相关
科技创新专项资金	828,940.00		收益相关
通州安监局“金安企业”奖金	25,000.00		收益相关
北京商务委员会补助	31,427.00		收益相关
<u>合计</u>	<u>2,225,451.47</u>	<u>2,195,122.00</u>	

41. 营业外支出

(1) 按项目列示

项目	本年发生额	上年发生额
非流动资产处置损失合计	21,277.31	96,280.40
其中：固定资产处置损失	21,277.31	96,280.40
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠	40,000.00	30,000.00
非常损失	3,200.00	7,814.67
罚没及滞纳金支出	82,430.92	96,984.33
其他	61,707.01	67,647.98
合计	<u>208,615.24</u>	<u>298,727.38</u>

42. 所得税费用

(1) 按项目列示

项目	本期金额	上期金额
当期所得税	3,922,682.51	1,558,664.37
递延所得税	-212,171.28	1,668,726.29
其他		199,408.25
合计	<u>3,710,511.23</u>	<u>3,426,798.91</u>

(2) 所得税费用（收益）与会计利润关系的说明

项目	本期金额	上期金额
利润总额	9,921,321.37	8,534,461.52
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	2,480,330.34	4,265,206.01
某些子公司适用不同税率的影响	-962,356.47	-1,037,815.35
对以前期间当期所得税的调整		199,408.25
归属于合营企业和联营企业的损益	-551,830.25	
无须纳税的收入		
不可抵扣的费用	1,255,066.44	
税率变动对期初递延所得税余额的影响		

利用以前年度可抵扣亏损	-2,030,712.75	
未确认的可抵扣暂时性差异的影响和可抵扣亏损	3,520,013.92	
按实际税率计算的所得税费用	3,710,511.23	3,426,798.91

43. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程:

基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以母公司发行在外普通股的加权平均数计算，稀释每股收益以根据稀释性潜在普通股调整后的归属于母公司普通股股东的合并净利润除以调整后的母公司发行在外普通股的加权平均数计算。报告期本公司无稀释性的潜在普通股，因此稀释每股收益与基本每股收益相同。

基本每股收益和稀释每股收益计算如下:

项目	序号	本期金额	上期金额
归属于母公司股东的净利润	1	6,356,591.85	5,097,543.38
归属于母公司所有者的非经常性损益 (税后)	2	2,392,166.80	9,424,235.51
归属于母公司股东、扣除非经常性损益 后的净利润	3=1-2	3,964,425.05	-4,326,692.13
期初股份总数	4	429,082,940	429,082,940
公积金转增股本或股票股利分配等增 加股份数(I)	5		
发行新股或债转股等增加股份数(II)	6		
增加股份(II)下一月份起至报告期期 末的月份数	7		
报告期因回购或缩股等减少股份数	8		
减少股份下一月份起至报告期期末的 月份数	9		
报告期月份数	10	12	12
发行在外的普通股加权平均数	11=4+5+6×7÷10-8×9÷10	429,082,940	429,082,940
基本每股收益	12=1÷11	0.01	0.01
扣除非经常性损益(税后)后的基本每 股收益	13=3÷11	0.01	-0.01
已确认为费用的稀释性潜在普通股利 息	14		
转换费用	15		
所得税率(%)	16		
认股权证、期权行权增加股份数	17		
稀释每股收益	18=[1+(14-15)×(1-16)]÷ (11+17)	0.01	0.01

扣除非经常性损益（税后）后稀释每股	19=[3+ (14-15) × (1-16)] ÷	0.01	-0.01
收益	(11+17)		

44. 现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额
利息收入	1,306,934.79
政府专项资金	1,875,000.00
政府补助及其他	2,074,395.56
<u>合计</u>	<u>5,256,330.35</u>

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额
运费等日常销售费用	64,781,338.80
研发、办公等日常管理费用	37,327,103.29
银行手续费	8,352,353.72
其他	187,337.93
<u>合计</u>	<u>110,648,133.74</u>

45. 现金流量表补充资料

(1) 净利润调节为经营活动现金流量

项目	本期金额	上期金额
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	6,210,810.14	5,107,662.61
加：资产减值准备	10,443,320.90	10,239,762.06
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	23,177,530.56	21,426,304.72
无形资产摊销	1,719,773.36	1,719,369.79
长期待摊费用摊销	675,889.13	686,477.36
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-4,603.97	-7,127,783.47
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	201.04	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	32,427,434.27	27,353,334.68

项目	本期金额	上期金额
投资损失（收益以“-”号填列）	1,172,033.59	2,904,455.65
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-174,671.28	1,838,861.29
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-37,500.00	-170,135.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-227,143,620.05	-175,603,587.87
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-96,741,450.34	-150,311,353.64
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	199,706,651.57	367,696,944.67
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-48,568,201.08	105,760,312.85

二、不涉及现金收支的投资和筹资活动：

债务转为资本

一年内到期的可转换公司债券

融资租入固定资产

三、现金及现金等价物净增加情况：

现金的期末余额	236,338,751.23	220,160,226.23
减：现金的期初余额	220,160,226.23	156,549,538.43
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	16,178,525.00	63,610,687.80

（2）现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	236,338,751.23	220,160,226.23
其中：1. 库存现金	140,123.68	111,380.63
2. 可随时用于支付地银行存款	236,196,815.21	219,407,587.13
3. 可随时用于支付的其他货币资金	1,812.34	641,258.47
4. 可用于支付的存放中央银行款项		
5. 存放同业款项		
6. 拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	236,338,751.23	220,160,226.23
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

七、关联方关系及其交易

1. 关联方的认定标准：一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

2. 本公司的母公司有关信息

母公司名称	公司类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本（万元）
中国国投国际贸易有限公司	国有独资	北京市	张嵩林	商品贸易	120,000.00

接上表：

母公司对本公司的持股比例（%）	母公司对本公司的表决权比例（%）	本公司最终控制方	组织机构代码
39.95	39.95	国家开发投资公司	10000236-1

3. 本企业的子公司情况见附注“三、（三）”。

4. 本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本（万元）	本企业持股比例（%）	本企业在被投资单位表决权比例（%）	关联关系	组织机构代码
一、联营企业									
1. 包头中纺思宏羊绒制品有限公司	中外合资企业	包头市	萧玉妍	羊绒制品的生产和销售	HK\$1000.00	40	40	联营企业	79360029-1

5. 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系	组织机构代码
中国国投国际贸易上海公司	受同一母公司控制	13220829-2
包头富华羊绒衫有限公司	受同一母公司控制	62644032-3
中国国投国际贸易广州公司	受同一母公司控制	19043723-7
中国国投国际贸易南京有限公司	受同一母公司控制	13475003-4
中国国投国际贸易陕西公司	受同一母公司控制	22063991-4
国投国际贸易（天津）有限公司	受同一母公司控制	72446368-4
国投财务有限公司	同受最终控制人控制	71788410-6

6. 关联方交易

(1) 采购商品/接受劳务情况表

公司名称	关联交 易 内容	关联方定价方 式 及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易 金额的比例 (%)	金额	占同类交易 金额的比例 (%)
包头中纺思宏羊 绒制品有限公司	羊绒制 品	市场价	27,883,839.75	0.67	96,459,139.74	3.11
包头富华羊绒衫 有限公司	羊绒制 品	市场价	1,425,960.49	0.03	604,184.76	0.02
中国国投国际贸 易上海公司	国际国 内贸易	市场价			255,122.65	0.01
中国国投国际贸 易广州公司	国际国 内贸易	市场价			68,138,011.24	2.20
中国国投国际贸 易有限公司	国际国 内贸易	市场价	462,758,910.77	11.09	333,334,626.03	10.76
中国国投国际贸 易南京有限公司	国际国 内贸易	市场价	342,791.50	0.01		

(2) 出售商品/提供劳务情况表

公司名称	关联交 易 内容	关联方定价 方式及决策 程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易 金额的比例 (%)	金额	占同类交易 金额的比例 (%)
中国国投国际贸 易陕西公司	国际国内 贸易	市场价	1,279,103.42	0.03	446,410.60	0.01
包头中纺思宏羊 绒制品有限公司	羊绒制品	市场价	14,690,639.48	0.34	79,563,258.02	2.45
中国国投国际贸 易广州公司	仓储服务	市场价			2,754,009.00	19.58
中国国投国际贸 易上海公司	仓储服务	市场价	43,546.99	0.41	93,631.11	0.67
中国国投国际贸 易有限公司	仓储货代	市场价	3,331,254.43	31.57	2,399,840.00	17.06
国投国际贸易(天 津)有限公司	国际国内 贸易	市场价	228,748.97	0.01		
中国国投国际贸 易南京有限公司	国际国内 贸易	市场价	693,661.95	0.02		

公司名称	关联交易内容	关联方定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
中国国投国际贸易有限公司	国际国内贸易	市场价	4,157,825.05	0.10		

(3) 关联租赁情况

公司承租情况表:

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	年度确认的租赁费
中国国投国际贸易上海公司	上海纺通物流发展有限公司	泰和路仓库	2013-6-1	2014-5-31	协议价	600,000.00
包头富华羊绒衫有限公司	包头中纺山羊王实业有限公司	房屋	2013-1-1	2013-12-31	协议价	209,135.64
<u>合计</u>						<u>809,135.64</u>

(4) 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中国国投国际贸易有限公司	中纺投资发展股份有限公司	180,000,000.00	2013-5-28	2014-5-27	否
中国国投国际贸易有限公司	中纺投资发展股份有限公司	20,000,000.00	2013-3-20	2014-3-19	否

(5) 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
借入				
国投财务有限公司	20,000,000.00	2013-01-22	2014-01-22	
国投财务有限公司	20,000,000.00	2013-04-17	2014-04-17	
国投财务有限公司	20,000,000.00	2013-05-06	2014-05-06	
国投财务有限公司	20,000,000.00	2013-11-08	2014-11-08	
国投财务有限公司	10,000,000.00	2013-12-17	2014-12-17	
国投财务有限公司	30,000,000.00	2011-6-27	2014-6-27	本公司为子公司借款提

国投财务有限公司 10,000,000.00 2013-12-25 2014-12-25

(6) 其他关联交易

公司本部及控股子公司本期资金归集上划国投财务有限公司发生额1,437,179,431.38元，资金归集下拨发生额1,308,752,913.30元，期末存款余额101,335,437.50元，本期收到国投财务有限公司支付的存款利息406,556.75元。公司本部及控股子公司本期支付关联方国投财务有限公司拆借资金利息9,338,696.98元。

7. 关联方应收应付款项

(1) 上市公司应收关联方款项

项目名称	关联方	期末金额		期初金额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款	包头富华羊绒衫有限公司	54,857.08		3,120,839.31	
应收账款	包头中纺思宏羊绒制品有限公司	15,101,766.44		10,827,955.39	

(2) 上市公司应付关联方款项

项目名称	关联方	期末金额		期初金额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应付账款	中国国投国际贸易有限公司	4,636,211.50			

八、股份支付

无。

九、或有事项

1、2009年7月24日荷兰DSM公司在意大利米兰起诉公司所属北京同益中特种纤维技术开发有限公司，称同益中公司产品侵犯其欧洲专利EP1126052意大利部分。在中纺投资的指导和支持下，同益中公司迅速成立了专利诉讼小组，聘请国内外知名律师进行了积极的抗辩，在第一

阶段的专利有效性的抗辩过程中，截止目前已进行了3次常规法庭听证，并进行了5次技术抗辩。期间DSM公司多次向法庭提出更改权利要求的请求，目前法院将听证日期延期至2014年11月。

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

担保单位	担保对象	担保类型	实际担保金额	担保对象现状
中纺投资发展股份有限公司	上海中纺物产发展有限公司	贸易融资担保	573,600,000.00	正常经营
中纺投资发展股份有限公司	北京同益中特种纤维技术开发有限公司	贷款担保	30,000,000.00	正常经营
<u>合计</u>			<u>603,600,000.00</u>	

十、承诺事项

1. 已签订的正在或准备履行的大额工程支出（包括大型设备采购）合同

截至2013年12月31日，本公司尚有已签订但未支付的约定大额工程支出（包括大型设备采购）合同支出共计6,283,588.04元，具体情况如下：

项目名称	合同金额	已付金额	未付金额	预计支付期间	备注
PE 车间、复材车间、辅助车间、 仓库、检验车间、综合楼、变 电室及机修车间六项工程	101,866,726.20	95,583,138.16	6,283,588.04	2014 年	
<u>合计</u>	<u>101,866,726.20</u>	<u>95,583,138.16</u>	<u>6,283,588.04</u>		

2. 已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

于2013年12月31日（T），本公司就宿舍及生产办公等项目之不可撤销经营租赁和融资租赁所需于下列期间承担款项如下：

期 间	经营租赁	融资租赁
T+1 年	3,224,775.00	
T+2 年	3,224,775.00	
T+3 年	2,206,425.00	
T+3 年以后		
<u>合计</u>	<u>8,655,975.00</u>	

3. 其他重大财务承诺

资本承诺

内容	本年数	上年数
已签约但尚未支付	6,283,588.04	9,804,020.08
已被董事会批准但未签约	-	-

2007年度公司董事会通过决议同意子公司北京同益中特种纤维技术开发有限公司在北京金桥高科技产业园区购置土地建立高强PE纤维产业基地，原项目预计投资总额为18,152.00万元，根据中国纺织工业设计院修改后的可行性研究报告，预计该项目总投资额调整为15,603.00万元，目前已签约并支付9,558.31万元，尚余628.36万元未支付。

十一、资产负债表日后事项

资产负债表日后利润分配情况说明

根据本公司第六届第五次董事会审议通过的《2013年度利润分配预案》，公司2013年度实现合并归属于母公司所有者的净利润6,356,591.85元，加上年初未分配利润124,050,875.81元，累计未分配利润130,407,467.66元。母公司净利润8,122,851.00元，加上年初未分配利润-31,394,919.35元，累计未分配利润-23,272,068.35元。公司拟不进行利润分配，也不进行资本公积转增资本。该分配方案尚需提交公司股东大会审议。

十二、非货币性资产交换

无。

十三、债务重组

无。

十四、借款费用

无。

十五、外币折算

计入当期损益的汇兑差额详见“六、37.财务费用”。

十六、租赁

1. 经营租赁出租人租出资产情况

资产类别	期末账面价值	期初账面价值
------	--------	--------

资产类别	期末账面价值	期初账面价值
投资性房地产	19,835,624.98	21,848,845.15
机器设备		2,614,913.83
<u>合计</u>	19,835,624.98	24,463,758.98

2. 经营租赁承租人最低租赁付款额情况

剩余租赁期	最低租赁付款额
1 年以内（含 1 年）	3,224,775.00
1 年以上 2 年以内（含 2 年）	3,224,775.00
2 年以上 3 年以内（含 3 年）	2,206,425.00
3 年以上	
<u>合计</u>	<u>8,655,975.00</u>

十七、母公司财务报表项目注释

1. 应收账款

(1) 按类别列示

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	13,975,764.30	100.0	248,492.42	1.78	12,670,277.44	100.00	162,022.89	1.28
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
<u>合计</u>	<u>13,975,764.30</u>	<u>100.00</u>	<u>248,492.42</u>		<u>12,670,277.44</u>	<u>100.00</u>	<u>162,022.89</u>	

注：单项金额重大的应收账款是指应收账款在50万元（含50万元）以上的款项，本期末进行减值测试，不存在减值，公司按账龄法计提坏账准备或不计提坏账准备；单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款是指金额在50万元以下，逾期账龄在六个月以上，公司按账龄法计提坏账准备或不计提坏账准备；其他不重大的应收账款是指上述两类应收账款以外的部分。

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	余额	比例 (%)	坏账准备	余额	比例 (%)	坏账准备
6个月以内	12,944,916.56	92.63	0.00	11,028,748.53	87.04	
7-12个月	156,850.00	1.12	7,842.50	58,000.00	0.46	2,900.00
1年以内小计	<u>13,101,766.56</u>	<u>93.75</u>	<u>7,842.50</u>	<u>11,086,748.53</u>	<u>87.50</u>	<u>2,900.00</u>
1-2年(含2年)	107,747.00	0.77	10,774.70	1,581,103.91	12.48	158,110.39
2-3年(含3年)	766,250.74	5.48	229,875.22	1,000.00	0.01	300.00
3-4年(含4年)				1,425.00	0.01	712.50
4-5年(含5年)						
5年以上						
<u>合计</u>	<u>13,975,764.30</u>	<u>100.00</u>	<u>248,492.42</u>	<u>12,670,277.44</u>	<u>100.00</u>	<u>162,022.89</u>

(3) 本年度实际核销的应收账款情况

债务人名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
上海广一化工有限公司	货款	1,700.00	年限已久无法收回	否
石家庄长兴塑胶技术有限公司	货款	700.00	年限已久无法收回	否
江阴市成龙化工有限公司	货款	25.00	年限已久无法收回	否
远东电缆有限公司	货款	1,000.00	年限已久无法收回	否
<u>合计</u>	--	<u>3,425.00</u>	--	--

(4) 本报告期末应收账款中无持公司5% (含5%) 以上表决权股份的股东单位欠款情况。

(5) 期末应收账款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	余额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
上海浦泰汽配有限公司	非关联方	3,704,800.00	6个月以内	26.51
上海龙洲塑料模具有限公司	非关联方	2,218,350.00	6个月以内	15.87
东莞市厚天达材料有限公司	非关联方	764,088.81	6个月以内	5.47
余姚宏海商贸有限公司	非关联方	675,950.18	6个月以内	4.84
余姚金锐气动元件有限公司	非关联方	634,180.56	6个月以内	4.54
<u>合计</u>		<u>7,997,369.55</u>		<u>57.23</u>

注：期末无应收关联方款项情况。

2. 其他应收款

(1) 按类别列示

种类	期末数				期初数				
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款									
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	189,262,985.98	100.00	2,089,779.78	1.10	178,304,106.48	100.00	780,825.14	0.44	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款									
合计	189,262,985.98	100.00	2,089,779.78		178,304,106.48	100.00	780,825.14		

注：单项金额重大的其他应收款指单笔金额为 50 万元以上的其他应收款项，经减值测试后不存在减值，公司按账龄法计提坏账准备或不计提坏账准备。单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款，是指逾期账龄在六个月以上的其他应收款项，经减值测试后不存在减值，公司按账龄法计提坏账准备或不计提坏账准备，其他不重大其他应收款是指上述两类其他应收款以外的部分。

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	余额	比例 (%)	坏账准备	余额	比例 (%)	坏账准备
6 个月以内	181,967,461.57	96.15		171,135,005.72	95.98	
7-12 个月	52,890.30	0.03	2,644.52	265,220.28	0.15	13,261.01
1 年以内小计	182,020,351.87	96.18	2,644.52	171,400,226.00	96.13	13,261.01
1-2 年(含 2 年)	428,274.83	0.22	42,827.48	6,818,129.28	3.82	681,812.93
2-3 年(含 3 年)	6,814,359.28	3.60	2,044,307.78			
3-4 年(含 4 年)						
4-5 年(含 5 年)						
5 年以上				85,751.20	0.05	85,751.20
合计	189,262,985.98	100.00	2,089,779.78	178,304,106.48	100.00	780,825.14

(3) 本年度实际核销的其他应收款情况

债务人名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
上海中建房地产开发公司	往来款	41,613.00	维修基金无法收回	否

债务人名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
丹阳市亚冠机械密封有限公司	往来款	260.00	年限已久无法收回	否
费甫良	往来款	37,716.20	无法追偿	否
唐莉华	往来款	863.00	无法追偿	否
朱先坤	往来款	159.00	无法追偿	否
杜娴	往来款	5,000.00	无法追偿	否
冯志芳	往来款	400.00	无法追偿	否
<u>合计</u>	--	<u>86,011.20</u>	--	--

(4) 本报告期末其他应收款中无持公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款情况。

(5) 期末金额较大的其他应收款情况

单位名称	性质或内容	金额
上海中纺物产发展有限公司	往来款	105,039,320.36
无锡华燕化纤有限公司	往来款	70,775,122.08
应收出口退税款	出口退税款	7,294,524.41
包头中纺山羊王实业有限公司	往来款	5,713,173.04

(6) 期末其他应收款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
上海中纺物产发展有限公司	子公司	105,039,320.36	6个月以内	55.50
无锡华燕化纤有限公司	子公司	70,775,122.08	6个月以内	37.40
应收出口退税款	非关联方	7,294,524.41	2-3年	3.85
包头中纺山羊王实业有限公司	子公司	5,713,173.04	6个月以内	3.02
科倍隆科亚(南京)机械有限公司	非关联方	200,000.00	6个月以内	0.11
<u>合计</u>		<u>189,022,139.89</u>		<u>99.88</u>

(7) 期末应收关联方款项情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
上海中纺物产发展有限公司	子公司	105,039,320.36	55.50
无锡华燕化纤有限公司	子公司	70,775,122.08	37.40

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款 总额的比例 (%)
包头中纺山羊王实业有限公司	子公司	5,713,173.04	3.02
<u>合计</u>		<u>181,527,615.48</u>	<u>95.92</u>

3. 长期股权投资

(1) 按明细列示

被投资单位	核算 方法	投资成本	期初账面金额	本期 增加	本期 减少	期末账面 金额
上海中纺物产发展有限公司	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00			50,000,000.00
无锡华燕化纤有限公司	成本法	162,615,505.16	162,615,505.16			162,615,505.16
包头中纺山羊王实业有限公司	成本法	38,000,000.00	38,000,000.00			38,000,000.00
北京同益中特种纤维技术开发有限公司	成本法	78,000,000.00	78,000,000.00			78,000,000.00
上海纺通物流发展有限公司	成本法	4,600,000.00	4,600,000.00			4,600,000.00
<u>合计</u>		<u>333,215,505.16</u>	<u>333,215,505.16</u>			<u>333,215,505.16</u>

接上表：

在被投资单位的持股 比例 (%)	在被投资单位表 决权比例 (%)	在被投资单位的持股比例与表 决权比例不一致的说明	减值 准备	本期计提资 产减值准备	现金红利
100.00	100.00				
100.00	100.00				
100.00	100.00				
97.50	100.00	通过上海中纺物产间接持股 2.50%			
72.00	100.00	通过上海中纺物产间接持股 28.00%			
<u>合计</u>	——	——			

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

无。

4. 营业收入、营业成本

(1) 营业收入和营业成本

项 目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务收入	665,355,554.23		690,722,332.28	
其他业务收入	10,157,454.68		10,271,914.09	
<u>合计</u>	<u>675,513,008.91</u>		<u>700,994,246.37</u>	
主营业务成本	625,680,999.36		657,573,383.18	
其他业务成本	9,689,975.13		8,620,934.52	
<u>合计</u>	<u>635,370,974.49</u>		<u>666,194,317.70</u>	

(2) 主营业务（分行业）

行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
化纤及新材料业务	279,781,136.54	264,359,996.47	382,730,810.76	359,282,701.42
国际国内贸易业务	385,403,126.25	361,170,402.40	305,658,342.50	295,963,373.53
羊绒制品业务	171,291.44	150,600.49	2,333,179.02	2,327,308.23
<u>合计</u>	<u>665,355,554.23</u>	<u>625,680,999.36</u>	<u>690,722,332.28</u>	<u>657,573,383.18</u>

(3) 主营业务（分产品）

行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
化纤及新材料业务	279,781,136.54	264,359,996.47	382,730,810.76	359,282,701.42
国际国内贸易业务	385,403,126.25	361,170,402.40	305,658,342.50	295,963,373.53
羊绒制品业务	171,291.44	150,600.49	2,333,179.02	2,327,308.23
<u>合计</u>	<u>665,355,554.23</u>	<u>625,680,999.36</u>	<u>690,722,332.28</u>	<u>657,573,383.18</u>

(4) 主营业务（分地区）

地区名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
出口销售	171,291.44	150,600.49	2,720,567.16	2,687,672.13
国内销售	665,184,262.79	625,530,398.87	688,001,765.12	654,885,711.05
<u>合计</u>	<u>665,355,554.23</u>	<u>625,680,999.36</u>	<u>690,722,332.28</u>	<u>657,573,383.18</u>

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
南京华一化工有限公司	56,734,994.71	8.40
扬州华旦工贸有限公司	36,688,402.44	5.43
上海浦泰汽配有限公司	19,047,179.32	2.82
无锡宏亮化纤有限公司	4,766,582.69	0.71
上海定吉新材料科技有限公司	4,556,901.77	0.67
<u>合计</u>	<u>121,794,060.93</u>	<u>18.03</u>

5. 投资收益

产生投资收益的来源	本期金额	上期金额
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,035,287.41	
<u>合计</u>	<u>1,035,287.41</u>	

6. 现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	8,122,851.00	-2,782,070.52
加：资产减值准备	2,114,850.14	1,821,704.80
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,655,338.12	7,982,278.71
无形资产摊销	134,313.12	134,313.12
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 （收益以“-”号填列）	11,688.88	-1,957,611.61
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	8,974,125.82	10,535,702.37
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,035,287.41	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-49,949.01	-8,816,431.66
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	651,480.72	8,220,705.09
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	27,501,421.12	-11,114,675.88
其他		
经营活动产生的现金流量净额	53,080,832.50	4,023,914.42

项目	本期金额	上期金额
二、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
三、现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额	39,236,808.43	19,874,106.41
减：现金的期初余额	19,874,106.41	34,190,980.08
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	19,362,702.02	-14,316,873.67

十八、补充资料

1. 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.07%	0.01	0.01
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.67%	0.01	0.01

2. 按照证监会《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[2008]》的要求，报告期非经常性损益情况

(1) 报告期非经常性损益明细

非经常性损益明细	金额	说明
(1) 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	4,402.93	
(2) 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
(3) 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,225,451.47	
(4) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
(5) 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
(6) 非货币性资产交换损益		
(7) 委托他人投资或管理资产的损益		

非经常性损益明细	金额	说明
(8) 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
(9) 债务重组损益		
(10) 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
(11) 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
(12) 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
(13) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
(14) 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,035,287.41	
(15) 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
(16) 对外委托贷款取得的损益		
(17) 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
(18) 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
(19) 受托经营取得的托管费收入		
(20) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	146,284.65	
(21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益合计	3,411,426.46	
减：所得税影响金额	852,856.62	
扣除所得税影响后的非经常性损益	2,558,569.84	
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	2,392,166.80	
归属于少数股东的非经常性损益	166,403.04	中纺物产合并非经常性损益中属于少数股东部分

财务报表数据变动幅度达30%（含30%）以上，且占公司报表日资产总额5%（含5%）或报告期利润总额10%（含10%）以上项目分析：

（1）资产负债表项目

报表项目	期末数	期初数	变动金额	变动幅度（%）	注释
预付款项	126,361,943.50	66,596,576.28	59,765,367.22	89.74	注1
存货	921,753,076.30	703,154,926.61	218,598,149.69	31.09	注2
短期借款	422,207,001.97	298,604,942.33	123,602,059.64	41.39	注3
应付票据	315,292,230.40		315,292,230.40	100.00	注4

注1、预付款项变动较大的原因是本期采购的预付货款增加。

注2、存货变动较大的原因是本期期末存货储备增加。

注 3、短期借款变动较大的原因是本期银行借款及进口押汇增加。

注 4、应付票据变动较大的原因是本期应付的商业承兑汇票及国内信用证增加。

(2) 利润表项目

报表项目	本期发生额	上期发生额	变动金额	变动幅度 (%)	注释
营业收入	4,356,238,867.09	3,252,610,663.39	1,103,628,203.70	33.93	注 1
营业成本	4,174,552,383.59	3,099,089,007.56	1,075,463,376.03	34.70	注 2
销售费用	71,483,785.64	39,769,486.31	31,714,299.33	79.75	注 3
财务费用	16,167,323.24	31,347,515.91	-15,180,192.67	-48.43	注 4
投资收益	-1,172,033.59	-2,904,455.65	1,732,422.06		注 5
营业外收入	2,584,754.29	10,070,477.31	-7,485,723.02	-74.33	注 6

注 1、营业收入变动较大的原因是本期公司新材料业务收入有较快的增长，同时国际国内贸易业务也有一定程度的增长，营业收入同比增加。

注 2、营业成本变动较大的原因是本期公司营业收入增加，相应的营业成本增加。

注 3、销售费用变动较大的原因是本期公司国际贸易业务快速增长，相关的费用尤其是运输费用等同比增幅较大。

注 4、财务费用减少较大的原因是报告期内人民币升值，公司汇兑收益同比增幅较大。

注 5、投资收益变动较大的原因是本期公司短期投资的投资收益增加。

注 6、营业外收入变动较大的原因是本期公司处置固定资产等收益同比减少。

(3) 现金流量项目重大变化及主要原因：

报表项目	本期发生额	上期发生额	变动金额	变动幅度 (%)	注释
销售商品、提供劳务收到的现金	4,623,158,819.03	3,337,350,370.01	1,285,808,449.02	38.53	注 1
收到的税费返还	18,321,194.40	8,756,890.75	9,564,303.65	109.22	注 2
收到其他与经营活动有关的现金	5,256,330.35	40,295,176.94	-35,038,846.59	-86.96	注 3
购买商品、接收劳务支付的现金	4,460,279,178.25	3,092,837,638.69	1,367,441,539.56	44.21	注 4
支付其他与经营活动有关的现金	110,648,133.74	68,610,193.94	42,037,939.80	61.27	注 5
收回投资收到的现金	1,890,902,307.99		1,890,902,307.99	100.00	注 6
处置固定资产、无形资产和其他 长期资产所收回的现金净额	429,110.34	8,260,816.43	-7,831,706.09	-94.81	注 7
购建固定资产、无形资产和其他 长期资产所支付的现金	18,550,663.37	42,848,634.69	-24,297,971.32	-56.71	注 8
投资支付的现金	1,890,902,307.99		1,890,902,307.99	100.00	注 9

取得借款所收到的现金	1,623,567,886.97	1,114,809,338.97	508,758,548.00	45.64	注 10
偿还债务所支付的现金	1,509,965,827.33	1,093,026,257.68	416,939,569.65	38.15	注 11

注 1、销售商品、提供劳务收到的现金变动较大的原因是本期公司营业收入增幅较大并加强了货款回收力度。

注 2、收到的税费返还变动较大的原因是本期收到的出口退税款较上期增加。

注 3、收到其他与经营活动有关的现金变动较大的原因是本期累计收到的简管押金等较上期减少。

注 4、购买商品、接受劳务支付的现金变动较大的原因是本期支付的货款同比增加。

注 5、支付其他与经营活动有关的现金变动较大的原因是本期管理费用、销售费用支付较上期增加。

注 6、收回投资收到的现金变动较大的原因是本期短期投资的累计发生额较上期增加。

注 7、处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额变动较大的原因是本期处置部分非流动资产收到的现金同比减少。

注 8、购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金变动较大的原因是本期购买固定资产支付的现金同比减少。

注 9、投资支付的现金变动较大的原因是本期短期投资的累计发生额较上期增加。

注 10、取得借款收到的现金变动较大的原因是本期流动贷款及银行进口押汇增加。

注 11、偿还债务支付的现金变动较大的原因是本期流动贷款及银行进口押汇增加，相应偿还本金增加。