

中纺投资发展股份有限公司

600061

2009 年年度报告

目录

| | |
|---------------------|----|
| 一、重要提示..... | 2 |
| 二、公司基本情况..... | 2 |
| 三、会计数据和业务数据摘要..... | 3 |
| 四、股本变动及股东情况..... | 5 |
| 五、董事、监事和高级管理人员..... | 8 |
| 六、公司治理结构..... | 11 |
| 七、股东大会情况简介..... | 13 |
| 八、董事会报告..... | 13 |
| 九、监事会报告..... | 19 |
| 十、重要事项..... | 20 |
| 十一、财务会计报告..... | 23 |
| 十二、备查文件目录..... | 31 |

一、重要提示

- (一) 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- (二) 公司全体董事出席董事会会议。
- (三) 中瑞岳华会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- (四)

| | |
|-------------------|-----|
| 公司负责人姓名 | 常俊传 |
| 主管会计工作负责人姓名 | 张士全 |
| 会计机构负责人（会计主管人员）姓名 | 杨月萍 |

公司负责人常俊传、主管会计工作负责人张士全及会计机构负责人（会计主管人员）杨月萍声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

- (五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？
否
- (六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？
否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

| | |
|-------------|--|
| 公司的法定中文名称 | 中纺投资发展股份有限公司 |
| 公司的法定中文名称缩写 | 中纺投资 |
| 公司的法定英文名称 | Sinotex Investment & Development Co., Ltd. |
| 公司的法定英文名称缩写 | STIC |
| 公司法定代表人 | 常俊传 |

(二) 联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|----------------------------|----------------------------|
| 姓名 | 鲍勤飞 | 沈强 |
| 联系地址 | 北京市朝阳区惠新西街 19 号 | 上海市长宁区延安西路 1228 号嘉利大厦 33 层 |
| 电话 | 010-52021965 | 021-62818687 |
| 传真 | 010-52021966 | 021-62816868 |
| 电子信箱 | 600061@sinotex-ctrc.com.cn | 600061@sinotex-ctrc.com.cn |

(三) 基本情况简介

| | |
|-----------|---------------------------------|
| 注册地址 | 上海浦东新区浦东南路 500 号国家开发银行大厦 4202 室 |
| 注册地址的邮政编码 | 200120 |
| 办公地址 | 上海市长宁区延安西路 1228 号嘉利大厦 33 层 |
| 办公地址的邮政编码 | 200052 |
| 公司国际互联网网址 | http://www.sinotex-ctrc.com.cn |
| 电子信箱 | 600061@sinotex-ctrc.com.cn |

(四) 信息披露及备置地点

| | |
|---------------------|----------------------------|
| 公司选定的信息披露报纸名称 | 《中国证券报》、《上海证券报》 |
| 登载年度报告的中国证监会指定网站的网址 | http://www.sse.com.cn |
| 公司年度报告备置地点 | 上海市长宁区延安西路 1228 号嘉利大厦 33 层 |

(五) 公司股票简况

| 公司股票简况 | | | | |
|--------|---------|------|--------|---------|
| 股票种类 | 股票上市交易所 | 股票简称 | 股票代码 | 变更前股票简称 |
| A 股 | 上海证券交易所 | 中纺投资 | 600061 | |

(六) 其他有关资料

| | | |
|-----------------|---------------------------------|---------------------------------|
| 公司首次注册登记日期 | 1997 年 5 月 13 日 | |
| 公司首次注册登记地点 | 上海市浦东商城路 219 号 1605 室 | |
| 第一次变更 | 公司变更注册登记日期 | 1998 年 12 月 30 日 |
| | 公司变更注册登记地点 | 上海市浦东商城路 738 号 1804 室 |
| | 企业法人营业执照注册号 | 3100001004685 |
| | 税务登记号码 | 310042132284105 |
| | 组织机构代码 | 13228410-5 |
| 第二次变更 | 公司变更注册登记日期 | 2002 年 9 月 6 日 |
| | 公司变更注册登记地点 | 上海市浦东商城路 738 号 1804 室 |
| | 企业法人营业执照注册号 | 3100001004685 |
| | 税务登记号码 | 310042132284105 |
| | 组织机构代码 | 13228410-5 |
| 末次变更 | 公司变更注册登记日期 | 2008 年 1 月 30 日 |
| | 公司变更注册登记地点 | 上海浦东新区浦东南路 500 号国家开发银行大厦 4202 室 |
| | 企业法人营业执照注册号 | 310000000052733 |
| | 税务登记号码 | 310115132284105 |
| | 组织机构代码 | 13228410-5 |
| 公司聘请的会计师事务所名称 | 中瑞岳华会计师事务所有限公司 | |
| 公司聘请的会计师事务所办公地址 | 北京市西城区金融大街 35 号国际企业大厦 A 座 8-9 层 | |

三、会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金额 |
|-------------------------|----------------|
| 营业利润 | 8,617,901.88 |
| 利润总额 | 14,807,140.63 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 4,437,188.36 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | -1,722,484.51 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -14,298,618.95 |

(二) 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

| 非经常性损益项目 | 金额 | 说明 |
|---|---------------|---------------|
| 非流动资产处置损益 | 15,156.23 | 处置固定资产损失 |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 4,470,927.37 | 收到政府科技补贴及税收返还 |
| 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 | 1,002,976.99 | 股票投资等收益 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 1,703,155.15 | |
| 所得税影响额 | -1,029,087.77 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | -3,455.10 | |
| 合计 | 6,159,672.87 | |

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据 | 2009 年 | 2008 年 | | 本期比上年同期增减 (%) | 2007 年 | |
|------------------------|------------------|------------------|------------------|---------------|------------------|------------------|
| | | 调整后 | 调整前 | | 调整后 | 调整前 |
| 营业收入 | 1,238,656,858.26 | 1,238,149,370.72 | 1,238,149,370.72 | 0.04 | 1,266,244,203.80 | 1,266,244,203.80 |
| 利润总额 | 14,807,140.63 | 10,543,483.97 | 13,356,284.83 | 40.44 | 27,205,662.19 | 24,813,775.43 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 4,437,188.36 | 2,547,503.86 | 5,464,111.31 | 74.18 | 19,695,640.55 | 17,364,659.68 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | -1,722,484.51 | -4,715,890.77 | -2,949,283.32 | 63.47 | 2,308,763.15 | 15,113,677.20 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -14,298,618.95 | 113,404,032.86 | 112,344,032.86 | -112.61 | -41,133,262.46 | -38,933,262.46 |
| | 2009 年末 | 2008 年末 | | 本年末比上年末增减 (%) | 2007 年末 | |
| | | 调整后 | 调整前 | | 调整后 | 调整前 |
| 总资产 | 782,824,492.16 | 815,649,057.67 | 815,649,057.67 | -4.02 | 859,612,644.03 | 859,612,644.03 |
| 所有者权益 (或股东权益) | 547,094,546.52 | 534,117,358.16 | 535,068,585.30 | 2.43 | 531,169,854.30 | 529,604,473.99 |

| 主要财务指标 | 2009 年 | 2008 年 | | 本期比上年同期增 减(%) | 2007 年 | |
|-------------------------|-------------|---------|--------|--------------------|---------|--------|
| | | 调整后 | 调整前 | | 调整后 | 调整前 |
| 基本每股收益(元/股) | 0.010 | 0.006 | 0.013 | 66.67 | 0.05 | 0.04 |
| 稀释每股收益(元/股) | 0.010 | 0.006 | 0.013 | 66.67 | 0.05 | 0.04 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股) | -0.004 | -0.011 | -0.007 | 63.64 | 0.005 | 0.035 |
| 加权平均净资产收益率(%) | 0.83 | 0.51 | 1.03 | 增加 0.32 个百分点 | 3.71 | 3.33 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | -0.32 | -0.85 | -0.55 | 增加 0.53 个百分点 | -0.08 | 0 |
| 每股经营活动产生的现金流量净额(元/股) | -0.033 | 0.264 | 0.262 | -112.50 | -0.096 | -0.091 |
| | 2009 年 末 | 2008 年末 | | 本期末比上年同期 末增减(%) | 2007 年末 | |
| | | 调整后 | 调整前 | | 调整后 | 调整前 |
| 归属于上市公司股东的每股净资产(元/股) | 1.28 | 1.24 | 1.25 | 3.23 | 1.23 | 1.23 |

(四) 采用公允价值计量的项目

单位:元 币种:人民币

| 项目名称 | 期初余额 | 期末余额 | 当期变动 | 对当期利润的影响金额 |
|---------|-----------|------------|------------|------------|
| 交易性金融资产 | 54,525.00 | 281,545.00 | 227,020.00 | |
| 交易性金融负债 | | -51,417.01 | -51,417.01 | -51,417.01 |
| 合计 | 54,525.00 | 230,127.99 | 175,602.99 | -51,417.01 |

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股份变动情况表

单位:股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减(+,-) | | | | | 本次变动后 | |
|---------------|-------------|-------|-------------|----|-------|--------------|--------------|-------------|-------|
| | 数量 | 比例(%) | 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 | 111,515,323 | 25.99 | | | | -111,515,323 | -111,515,323 | 0 | 0 |
| 1、国家持股 | | | | | | | | | |
| 2、国有法人持股 | 111,515,323 | 25.99 | | | | -111,515,323 | -111,515,323 | 0 | 0 |
| 3、其他内资持股 | | | | | | | | | |
| 其中: 境内非国有法人持股 | | | | | | | | | |
| 境内自然人持股 | | | | | | | | | |
| 4、外资持股 | | | | | | | | | |
| 其中: 境外法人持股 | | | | | | | | | |
| 境外自然人持股 | | | | | | | | | |
| 二、无限售条件流通股 | 317,567,617 | 74.01 | | | | 111,515,323 | 111,515,323 | 429,082,940 | 100 |
| 1、人民币普通股 | 317,567,617 | 74.01 | | | | 111,515,323 | 111,515,323 | 429,082,940 | 100 |
| 2、境内上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 3、境外上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 4、其他 | | | | | | | | | |
| 三、股份总数 | 429,082,940 | 100 | | | | 0 | 0 | 429,082,940 | 100 |

2、限售股份变动情况

单位：股

| 股东名称 | 年初限售股数 | 本年解除限售股数 | 本年增加限售股数 | 年末限售股数 | 限售原因 | 解除限售日期 |
|--------------|-------------|-------------|----------|--------|------|------------|
| 中国国投国际贸易有限公司 | 111,515,323 | 111,515,323 | | 0 | 股改 | 2009年7月28日 |
| 合计 | 111,515,323 | 111,515,323 | | 0 | / | / |

(二) 证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

2、公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

3、现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(三) 股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

| 报告期末股东总数 | | 30,343 户 | | | | |
|--------------------------------|--------------|----------|-------------|------------|-------------|---------------|
| 前十名股东持股情况 | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 (%) | 持股总数 | 报告期内增减 | 持有有限售条件股份数量 | 质押或冻结的股份数量 |
| 中国国投国际贸易有限公司 | 国有法人 | 35.99 | 154,423,617 | 0 | 0 | |
| C. T. R. C AUSTRALIA PTY. LTD. | 境外法人 | 5.93 | 25,433,864 | -8,540,000 | 0 | |
| 中国丝绸进出口总公司 | 国有法人 | 4.46 | 19,143,000 | -7,342,000 | 0 | 质押 10,000,000 |
| 李琴 | 未知 | 0.62 | 2,641,960 | | | |
| 尹作慧 | 未知 | 0.49 | 2,110,000 | | | |
| 张凯亮 | 未知 | 0.46 | 1,981,586 | | | |
| 宁巍 | 未知 | 0.46 | 1,961,349 | | | |
| 文传慧 | 未知 | 0.42 | 1,797,800 | | | |
| 倪钟鸣 | 未知 | 0.34 | 1,440,703 | | | |
| 钟晓群 | 未知 | 0.32 | 1,380,000 | | | |
| 前十名无限售条件股东持股情况 | | | | | | |
| 股东名称 | 持有无限售条件股份的数量 | | 股份种类及数量 | | | |
| 中国国投国际贸易有限公司 | 154,423,617 | | 人民币普通股 | | | |
| C. T. R. C AUSTRALIA PTY. LTD. | 25,433,864 | | 人民币普通股 | | | |
| 中国丝绸进出口总公司 | 19,143,000 | | 人民币普通股 | | | |
| 李琴 | 2,641,960 | | 人民币普通股 | | | |
| 尹作慧 | 2,110,000 | | 人民币普通股 | | | |
| 张凯亮 | 1,981,586 | | 人民币普通股 | | | |
| 宁巍 | 1,961,349 | | 人民币普通股 | | | |
| 文传慧 | 1,797,800 | | 人民币普通股 | | | |
| 倪钟鸣 | 1,440,703 | | 人民币普通股 | | | |
| 钟晓群 | 1,380,000 | | 人民币普通股 | | | |

| | |
|------------------|--|
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 持有本公司 5%以上股份的股东有中国国投国际贸易有限公司、澳大利亚 CTRC 股份有限公司 (C. T. R. C AUSTRALIA PTY. LTD.)。其中中国国投国际贸易有限公司为公司的第一大股东，澳大利亚 CTRC 股份有限公司是中国国投国际贸易有限公司控股的子公司。未知其他股东之间的关联或一致行动人关系。 |
|------------------|--|

2、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

公司控股股东于报告期内由中国纺织物资有限公司更名为中国国投国际贸易有限公司，公告详见 2009 年 5 月 20 日中国证券报、上海证券报。

(2) 控股股东情况

○ 法人

单位：元 币种：人民币

| | |
|-------------|---|
| 名称 | 中国国投国际贸易有限公司 |
| 单位负责人或法定代表人 | 常俊传 |
| 成立日期 | 1984 年 9 月 27 日 |
| 注册资本 | 500,000,000 |
| 主要经营业务或管理活动 | 进出口业务；饲料、棉花、羊毛、麻、丝、合成及化学纤维、纺织品、服装、日用品、石化制品（成品油除外）、钢材、有色金属、建筑材料、木材、化轻材料（危险化学品除外）、机械设备及零部件、五金交电、家用电器、电子产品、汽车、摩托车及零配件的销售、仓储和运输；自有房屋租赁和物业管理；技术转让、技术交流、技术咨询和技术服务；投资与资产管理；文化交流。 |

(3) 实际控制人情况

○ 法人

单位：元 币种：人民币

| | |
|-------------|---|
| 名称 | 国家开发投资公司 |
| 单位负责人或法定代表人 | 王会生 |
| 成立日期 | 1995 年 5 月 5 日 |
| 注册资本 | 18,418,763,000 |
| 主要经营业务或管理活动 | 从事能源、交通、原材料、机电轻纺、农业、林业以及其他相关行业政策性建设项目的投资；办理投资项目的股权转让业务；办理投资项目的咨询业务；从事投资项目的产品销售；物业管理；自营和代理除国家组织统一联合经营的 16 种出口商品和国家实行核定公司经营 的 14 种进口商品以外的其他商品及技术的进出口业务；进料加工和“三来一补”业务；对销贸易和转口贸易。 |

(4) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

| 姓名 | 职务 | 性别 | 年龄 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 年初持股数 | 年末持股数 | 变动原因 | 报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前) | 是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴 |
|-----|------------|----|----|-------------|-------------|--------|--------|------|------------------------|-----------------------|
| 常俊传 | 董事长 | 女 | 58 | 2009年12月25日 | 2012年12月24日 | 10,724 | 10,724 | | | 是 |
| 张嵩林 | 副董事长 | 男 | 45 | 2009年12月25日 | 2012年12月24日 | | | | | 是 |
| 周华瑜 | 副董事长 | 男 | 46 | 2009年12月25日 | 2012年12月24日 | 6,434 | 6,434 | | | 是 |
| 张士全 | 董事、总经理 | 男 | 55 | 2009年12月25日 | 2012年12月24日 | 6,434 | 6,434 | | 35.24 | 否 |
| 鲍勤飞 | 董事、副总经理、董秘 | 男 | 42 | 2009年12月25日 | 2012年12月24日 | 6,434 | 6,434 | | 33.94 | 否 |
| 俞建国 | 董事 | 男 | 48 | 2009年12月25日 | 2012年12月24日 | 6,434 | 6,434 | | | 否 |
| 刘治 | 独立董事 | 男 | 63 | 2009年12月25日 | 2012年12月24日 | | | | | 否 |
| 郑植艺 | 独立董事 | 男 | 63 | 2009年12月25日 | 2012年12月24日 | | | | | 否 |
| 王丽然 | 独立董事 | 女 | 58 | 2009年12月25日 | 2012年12月24日 | | | | | 否 |
| 李岩 | 监事会主席 | 男 | 39 | 2009年12月25日 | 2012年12月24日 | | | | | 是 |
| 王讯 | 监事 | 男 | 48 | 2009年12月25日 | 2012年12月24日 | 6,434 | 6,434 | | | 是 |
| 黄兴良 | 监事 | 男 | 41 | 2009年12月25日 | 2012年12月24日 | | | | | 否 |
| 季平 | 副总经理 | 男 | 48 | 2009年12月25日 | 2012年12月24日 | | | | 31.36 | 否 |
| 杨月萍 | 财务总监 | 女 | 44 | 2009年12月25日 | 2012年12月24日 | | | | 14.74 | 否 |

| | | | | | | | | | | |
|-------------------------|----------|--|--|--|-------------|--|--|--|-------|--|
| 报告期内在公司领取报酬、津贴的离任的董、监、高 | | | | | | | | | | |
| 董娟 | 离任独立董事 | | | | 2009年12月24日 | | | | 4 | |
| 李质仙 | 离任独立董事 | | | | 2009年12月24日 | | | | 4 | |
| 张先云 | 离任独立董事 | | | | 2009年12月24日 | | | | 4 | |
| 董长水 | 离任董事 | | | | 2009年12月24日 | | | | 3 | |
| 王讯 | 离任监事 | | | | 2009年12月24日 | | | | 2 | |
| 俞建国 | 离任监事 | | | | 2009年12月24日 | | | | 2 | |
| 陈益 | 离任监事 | | | | 2009年12月24日 | | | | 2 | |
| 何东生 | 离任监事 | | | | 2009年12月24日 | | | | 2 | |
| 童剑峰 | 离任董事、总经理 | | | | 2009年12月24日 | | | | 35.8 | |
| 李岩 | 离任财务总监 | | | | 2009年12月24日 | | | | 29.12 | |

常俊传：2005年至2008年12月11日在中国纺织物资（集团）总公司任总经理，2008年12月11日至报告期末在中国国投国际贸易有限公司任董事长。

张嵩林：2005年至2008年12月11日在中国纺织物资（集团）总公司历任总经理助理、副总经理，2008年12月11日至报告期末在中国国投国际贸易有限公司任总经理。

周华瑜：2005年至2008年12月11日在中国纺织物资（集团）总公司历任总经理助理、总会计师兼财务管理部主任、副总经理兼总会计师，2008年12月11日至报告期末在中国国投国际贸易有限公司任副总经理兼总会计师。

张士全：2005年起任中纺投资发展股份有限公司常务副总经理，现任中纺投资发展股份有限公司总经理。

鲍勤飞：2005年至今在中纺投资发展股份有限公司任董事、董事会秘书、副总经理。

俞建国：2005年至今在中纺投资无锡华燕化纤有限公司任总经理。

刘治：2005年起任国家发改委产业政策司司长，现任中国产业发展促进会副秘书长。

郑植艺：2005年至今任中国化学纤维工业协会会长。

王丽然：2005年至今历任中国注册会计师协会副秘书长、党委副书记，现任中国注册会计师协会顾问、《中国注册会计师》杂志总编。

李岩：2005年至2009年12月25日任中纺投资发展股份有限公司财务总监，现任中国国投国际贸易有限公司总经理办公室主任。

王讯：2005年起任中国丝绸物资进出口公司副总经理，现任中国丝绸进出口总公司投资事业部副总经理。

黄兴良：2005年至今历任北京同益中特种纤维技术开发有限公司副总经理、总经理。

季平：2005年至今任中纺投资发展股份有限公司副总经理。

杨月萍：2005年至今历任上海中纺物产发展有限公司财务部经理、中纺投资发展股份有限公司财务经理，现任中纺投资发展股份有限公司财务总监。

(二) 在股东单位任职情况

| 姓名 | 股东单位名称 | 担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 是否领取报酬津贴 |
|-----|--------------|-----------|-------------|--------|----------|
| 常俊传 | 中国国投国际贸易有限公司 | 董事长 | 2008年12月11日 | | 是 |
| 张嵩林 | 中国国投国际贸易有限公司 | 总经理 | 2008年12月11日 | | 是 |
| 周华瑜 | 中国国投国际贸易有限公司 | 副总经理兼总会计师 | 2008年12月11日 | | 是 |
| 王讯 | 中国丝绸进出口总公司 | 投资事业部副总经理 | 2006 | | 是 |

在其他单位任职情况

截止本报告期末公司无董事、监事、高管在其他单位任职。

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

依据《中纺投资高管人员薪酬管理办法》和公司董事会通过的《中纺投资高级管理人员奖励办法》。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

| 姓名 | 担任的职务 | 变动情形 | 变动原因 |
|-----|--------|------|------|
| 童剑峰 | 董事、总经理 | 离任 | 到期换届 |
| 董长水 | 董事 | 离任 | 到期换届 |
| 董娟 | 独立董事 | 离任 | 到期换届 |
| 李质仙 | 独立董事 | 离任 | 到期换届 |
| 张先云 | 独立董事 | 离任 | 到期换届 |
| 张克强 | 监事会主席 | 离任 | 到期换届 |
| 俞建国 | 监事 | 离任 | 到期换届 |
| 陈益 | 监事 | 离任 | 到期换届 |
| 何东生 | 监事 | 离任 | 到期换届 |
| 李岩 | 财务总监 | 离任 | 到期换届 |

(五) 公司员工情况

| | |
|-----------------|--------|
| 在职员工总数 | 2,106 |
| 公司需承担费用的离退休职工人数 | 0 |
| 专业构成 | |
| 专业构成类别 | 专业构成人数 |
| 生产人员 | 1,606 |
| 销售人员 | 57 |
| 技术人员 | 124 |
| 财务人员 | 30 |
| 行政人员 | 112 |
| 其他人员 | 177 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量(人) |
| 硕士及以上 | 35 |
| 本科 | 90 |
| 大专 | 130 |
| 中专、高中及以下 | 1,851 |

六、公司治理结构

(一) 公司治理的情况

1、公司董、监事会的人员和构成符合《上市公司治理准则》的要求，工作勤勉尽职，认真履行职责，为公司的发展作出了积极的贡献。公司已制定《年报信息披露重大差错责任追究制度》提交董事会审议并执行。

2、根据中国证监会《关于加强上市公司 2008 年年报监管相关工作的通知》，中国证监会上海证监局于 2009 年 6 月起对公司 2008 年年报编制及披露进行了专项检查，并先后于 2009 年 7 月下发《整改通知书》（沪证监公司字【2009】119 号）、2010 年 1 月下发《监管警示函》（沪证监决【2010】1 号）。公司在收到有关通知后，高度重视有关工作，立即组织公司全体董事、监事、高级管理人员以及公司总部各部门、所属企业的管理人员进行认真学习，对有关问题已及时整改落实，分别经四届十二次董事会、五届一次临时董事会审议有关整改报告和检查落实情况并公告。

(二) 董事履行职责情况

1、董事参加董事会的出席情况

| 董事姓名 | 是否独立董事 | 本年应参加董事会次数 | 亲自出席次数 | 以通讯方式参加次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未亲自参加会议 |
|----------|--------|------------|--------|-----------|--------|------|---------------|
| 常俊传 | 否 | 6 | 6 | 0 | 0 | 0 | 否 |
| 张嵩林 | 否 | 6 | 5 | 0 | 1 | 0 | 否 |
| 周华瑜 | 否 | 6 | 6 | 0 | 0 | 0 | 否 |
| 董娟(已换届) | 是 | 5 | 4 | 0 | 1 | 0 | 否 |
| 李质仙(已换届) | 是 | 5 | 4 | 0 | 1 | 0 | 否 |
| 张先云(已换届) | 是 | 5 | 3 | 0 | 2 | 0 | 否 |
| 董长水(已换届) | 否 | 5 | 1 | 0 | 4 | 0 | 是 |
| 童剑峰(已换届) | 否 | 5 | 2 | 0 | 3 | 0 | 是 |
| 鲍勤飞 | 否 | 6 | 6 | 0 | 0 | 0 | 否 |
| 刘治(新任) | 是 | 1 | 1 | 0 | 0 | 0 | 否 |
| 郑值艺(新任) | 是 | 1 | 1 | 0 | 0 | 0 | 否 |
| 王丽然(新任) | 是 | 1 | 1 | 0 | 0 | 0 | 否 |
| 张士全(新任) | 否 | 1 | 1 | 0 | 0 | 0 | 否 |
| 俞建国(新任) | 否 | 1 | 1 | 0 | 0 | 0 | 否 |

| | |
|----------------|---|
| 年内召开董事会会议次数 | 6 |
| 其中：现场会议次数 | 6 |
| 通讯方式召开会议次数 | 0 |
| 现场结合通讯方式召开会议次数 | 0 |

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

3、独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

公司独立董事工作建立有《独立董事工作制度及细则》、《独立董事年报工作制度》，并按照中国证监会、上海证券交易所有关要求，公司《公司章程》、《董事会议事规则》等制度开展工作，独立董事认真参与各专业委员会工作，对重要工作认真研究并按要求发表独立意见。

(三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面做到了“五独立”，公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

| | |
|-----------------------|--|
| 内部控制建设的总体方案 | 公司根据《企业内部控制基本规范》的要求，已建立多项内部控制制度，并在实际工作中全面有效地执行。公司现行的内部控制制度涉及公司治理、财务管理、贸易管理、风险业务管理、行政管理、人事管理、网络安全管理、信息披露管理等 8 个方面，覆盖了公司运营的各个层面和各个环节，形成了规范的管理体系。 |
| 内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况 | 公司计划根据实际的运营情况，对新业务及时建立相应的内部控制制度，对现有业务中发现的内部控制缺陷，及时更正并健全相应的内部控制制度。 报告期内，公司的内部控制制度是有效执行的。公司依据公司和现行各项规章制度开展工作，各职能部门分工明确、相互配合、相互制约、相互监督、确保各不相容岗位的分离，并严格按照公司制度规定的权限进行审批。对于重大投资或采购项目，均实行集体决策和审批，防止出现决策失误而导致损失。公司的财务体系运行良好，切实按照《企业会计准则》和公司财务制度把好财务关，保证所提供的会计信息真实、准确。 |
| 内部控制检查监督部门的设置情况 | 目前，公司在财务管理部设立内部审计小组，负责对内部控制制度的执行进行监督，定期对内部控制制度的执行情况进行检查并提出意见。 |
| 内部监督和内部控制自我评价工作开展情况 | 报告期内，公司按照审计委员会的要求，制定了内审计划，开展内控制度建立健全情况以及控制实施有效性的检查工作。公司内审小组根据上年度会计师事务所出具的管理建议书中提出的内控缺陷，进行检查和评价，重点检查和评价了各子公司的往来款项清理情况、业务审批和操作流程、存货的日常管理情况、合同管理情况等。同时，对常规业务的内控制度执行情况也再次检查和评价，确保公司在运营过程中规范操作。 |
| 董事会对内部控制有关工作的安排 | 董事会审计委员会年底召开会议，听取审计小组就本年度内部审计工作的情况汇报。审计小组根据检查结果以及审计委员会的意见和要求，督促各子公司对内控缺陷进行整改和落实。 |
| 与财务核算相关的内部控制制度的完善情况 | 为规范财务核算，提高内部管理水平，公司制定了《企业会计核算基础工作管理制度》等一系列具体规定。《货币资金管理制度》中关于资金使用办法和审批权限的新规定有效加强了各项资金划拨的审批管理。《存货管理制度》、《采购与付款管理规范》、《销售与收款管理规范》对公司经营业务的各环节都做了具体规定，强化了公司的内部管理。《成本费用管理规范》规定了公司各类成本费用的开支范围和审批权限，有效遏制超支或浪费现象。总体上，公司在财务制度建设方面取得了一定的成效。 |
| 内部控制存在的缺陷及整改情况 | 公司目前未单独设立审计部门，随着公司业务的发展，计划在适当的时候，设立独立的内部审计部，以更好地发挥内部审计的监督评价作用。 |

(五) 高级管理人员的考评及激励情况

公司制定了《中纺投资高级管理人员奖惩办法》及相关的制度，并按制度执行。

(六) 公司是否披露内部控制的自我评价报告或履行社会责任的报告：否

(七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

2009 年，国家税务总局对国有重点企业进行税务检查，公司也列入检查范围。公司及所属企业按要求于 4 月起开展 2006 年至 2008 年度税务自查工作，5 月起接受税务机关例行检查。2009 年 6 月，中国证监会上海证监局对公司 2008 年年报编制及信息披露进行了专项检查。根据《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的规定，公司对税务自查、检查以及年报专项检查过程中发现的前期会计差错进行了追溯更正，分别经四届十二次董事会、五届一次临时董事会审议并进行了信息披露，对以前年度报告进行了相应调整。公司 2010 年召开的五届二次董事会通过了《中纺投资发展股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》，并将按照制度执行。

七、股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

| 会议届次 | 召开日期 | 决议刊登的信息披露报纸 | 决议刊登的信息披露日期 |
|-------------|-----------------|----------------------|-----------------|
| 2008 年度股东大会 | 2009 年 4 月 23 日 | 中国证券报 D047、上海证券报 C53 | 2009 年 4 月 24 日 |

(二) 临时股东大会情况

| 会议届次 | 召开日期 | 决议刊登的信息披露报纸 | 决议刊登的信息披露日期 |
|-----------------|------------------|---------------------|------------------|
| 2009 年第一次临时股东大会 | 2009 年 12 月 25 日 | 中国证券报 18、上海证券报 C003 | 2009 年 12 月 26 日 |

八、董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

2009 年是新世纪以来世界经济和中国经济发展最困难的一年，面对严峻复杂的经济形势和市场环境，在董事会的正确领导下，经过公司全体员工的奋力拼搏，取得了比预期好的业绩。公司全年实现营业收入 12.39 亿元，同比上升 0.04%；利润总额 1481 万元，同比上升 40.44%；净利润 443.72 万元，较调整后的 2008 年度净利润同比上升 74.18%；进出口额 9279 万美元，较去年同期增加 7.2%。公司经营规模保持稳定，各企业通过经营创新，技术进步，规范运作，挖潜增效，实现了较好的经营目标。公司全年工作呈现以下特点：

1、经营情况趋向好转，科技优势逐步显现

2009 年，公司整体经营情况逐步好转，趋势向好。高强 PE 纤维和复合材料及热塑性弹性体新型合成材料保持了良好的盈利能力，成为公司利润的增长点，也表现出良好的成长性。2009 年，公司申报的《凝胶纺高强高模聚乙烯纤维及其连续无纬布的制备技术、产业化及应用开发》项目荣获国务院颁发的 2009 年国家科学技术进步二等奖；高强 PE 纤维项目被列入“国家高技术产业化示范工程”和“重点产业振兴与技术改造中央投资项目”，获政府资助资金 1240 万元。公司国际贸易业务在产品价格下降，竞争激烈的形势下，依靠扩大经营规模保持了持续发展。差别化纤维业务通过积极贴近市场，调整产品结构，实现大幅减亏。在经营情况趋好的同时，科技优势逐步显现，高科技新材料业务比重稳步提高，该业务利润占总利润的比重大幅上升。充分发挥科技优势，快速发展新材料业务，提升其在公司整体业务中的权重对公司整体资产布局、经营业绩稳步提高有着积极的意义。

2、产业结构调整全面展开，内部协同效应、创新能力、产业化能力明显增强

公司产业结构调整依托区域资源优势全面开展。热塑性弹性体业务的发展，充分利用了上海研发、营销优势和无锡生产、管理、公用工程等资源的结合，实现了资源优化、优势互补。北京高强 PE 纤维产业实现产品升级换代，并积极向下游延伸，在产品的供应广度和深度等方面得到加强。公司继续淘汰设备落后、产品市场竞争力弱的传统化纤生产能力，并加大减员增效工作力度。产业结构的调整使公司的发展后劲进一步增强。

3、战略规划确立，发展方向明确

2009 年，公司董事会主要领导多次深入企业进行实地调研，形成调研报告，对资产、产业、产品结构调整及未来发展战略提出意见和建议，同时，专程召集公司高级管理人员、各所属企业“一把手”、总部职能部门负责人会议，集思广益，群策群力，对公司战略发展提出要求。公司经营班子抓住发展的主线，统一思想，自上而下、自下而上的从战略规划、高增长业务扩产、骨干队伍建设等方面快速展开工作，公司三年发展战略确立，各业务板块发展目标明确。

4、圆满完成了新一届董事会的换届工作

2009 年，公司圆满完成了第五届董事会的换届工作，并成立了董事会专门委员会，聘任了高级管理人员，使得公司的决策能力、管理能力、领导能力和运作能力进一步加强。

5、法人治理结构完善，规范经营理念增强

2009 年，结合中国证监会上海监管局的巡检和国家税务总局的税务检查，公司积极查找信息披露、管理及业务运作中存在的问题和不足，同时专门组织董、监事、高级管理人员和所属企业相关人员学习了监管部门文件、相关法律法规、公司相关规章制度等文件。在上海证监局的帮助和指导下，公司按要求对治理情况进行了整改，有关工作已得到落实，公司规范运作和治理管理能力进一步提高，规范经营理念进一步增强。

6、企业安全生产、节能减排工作有序开展、扎实有效。

公司高度重视安全生产，下属企业全面建立了安全生产、重特大事件应急预案体系，全年没有发

生安全生产责任事故。同时，公司积极响应国家关于节能减排清洁生产的号召，节能减排环保工作有序开展，顺利完成了年度节能减排清洁生产任务。

公司是否披露过盈利预测或经营计划：否

1、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、产品情况

单位:元 币种:人民币

| 分行业或分产品 | 营业收入 | 营业成本 | 营业利润率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 营业利润率比上年增减 (%) |
|---------|------------------|------------------|-----------|---------------|---------------|----------------|
| 分行业 | | | | | | |
| 化纤产品生产 | 334,980,807.71 | 277,005,475.55 | 17.31 | -12.73 | -17.07 | 增加 4.33 个百分点 |
| 纺织原料贸易 | 724,212,266.84 | 698,297,889.33 | 3.58 | 16.46 | 16.42 | 增加 0.03 个百分点 |
| 羊绒制品 | 104,439,598.91 | 99,002,677.72 | 5.21 | -37.65 | -34.45 | 减少 4.63 个百分点 |
| 物流服务 | 9,093,697.91 | 4,262,316.47 | 53.13 | -23.78 | -36.17 | 增加 9.10 个百分点 |
| 合计: | 1,172,726,371.37 | 1,078,568,359.07 | 8.03 | -1.05 | -1.19 | 增加 0.13 个百分点 |
| 分产品 | | | | | | |
| 化纤产品生产 | 334,980,807.71 | 277,005,475.55 | 17.31 | -12.73 | -17.07 | 增加 4.33 个百分点 |
| 纺织原料贸易 | 724,212,266.84 | 698,297,889.33 | 3.58 | 16.46 | 16.42 | 增加 0.03 个百分点 |
| 羊绒制品 | 104,439,598.91 | 99,002,677.72 | 5.21 | -37.65 | -34.45 | 减少 4.63 个百分点 |
| 物流服务 | 9,093,697.91 | 4,262,316.47 | 53.13 | -23.78 | -36.17 | 增加 9.10 个百分点 |
| 合计: | 1,172,726,371.37 | 1,078,568,359.07 | 8.03 | -1.05 | -1.19 | 增加 0.13 个百分点 |

a、公司业务中，复合材料表现出较好的成长性，销售收入同比上升 29.43%，主营业务毛利率同比增长近 7 个百分点，该业务毛利占公司毛利比重为 7.21%；高强 PE 纤维产品受国际金融危机的影响，收入及利润同比有所下降，但仍保持较好的盈利能力；传统化纤方面，公司通过结构调整，关停了部分低附加值产品的生产，产品毛利率同比增长了 5 个百分点，公司该业务板块亏损得到有效控制。

b、毛纺原料贸易加工业务中，公司积极贴近市场，进一步优化国内营销网络，扩大了国内市场份额，本年实现收入 7.24 亿元，同比增长 16.46%，但由于原材料成本上升，市场竞争加剧，毛利空间受到双重挤压，主营业务毛利率基本与上年持平。

c、羊绒业务由于海外订单减少，纺纱成本上升，公司该业务收入及业务毛利率均有一定幅度下降，业务收入下降 37.65%，业务毛利率下降 4.63 个百分点。

d、货运代理业务受国内相关企业出口减少的影响，公司代理报关等业务量下滑，业务收入同比下降 23.78%，公司通过扩大仓储能力和加快货物周转等，主营业务毛利率增加 9.10 个百分点。

(2) 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

| 地区 | 营业收入 | 营业收入比上年增减 (%) |
|------|------------------|---------------|
| 出口销售 | 225,098,933.30 | 2.34 |
| 国内销售 | 947,627,438.07 | -1.82 |
| 合计 | 1,172,726,371.37 | -1.05 |

(3)、前五名供应商、客户情况

单位:元 币种:人民币

| | 金额 | 占采购、销售比重 (%) |
|---------------|----------------|--------------|
| 前五名供应商采购金额合计 | 284,962,551.69 | 23.03 |
| 前五名销售客户销售金额合计 | 263,036,025.99 | 22.44 |

(4)、资产负债项目重大变化及主要原因:

应收票据期末余额为 28,218,982.12 元,比期初余额减少 48.04%,其主要原因是:票据背书转让增加。

其他应收款期末余额为 9,209,466.31 元,比期初余额减少 38.39%,其主要原因是:本期收回了上年度的出口退税款。

投资性房地产期末余额为 20,720,217.55 元,比期初余额增加 47.32%,其主要原因是:因土地和房屋出租面积增加,从固定资产和无形资产转入。

在建工程期末余额为 25,337,955.81 元,比期初余额增加 210.43%,其主要原因是:子公司北京同益中特种纤维公司在无锡建设高强 PE 生产线扩产项目。

无形资产期末余额为 68,055,469.52 元,比期初余额增加 38.67%,其主要原因是:子公司北京同益中特种纤维公司在北京金桥高科技产业园区购置土地,扩建高强 PE 纤维产业基地,支付相应的土地价税 21,152,959.92 元转入无形资产。

递延所得税资产期末余额为 2,023,414.85 元,比期初余额减少 63.97%,其主要原因是:以前年度计提了跌价准备的存货已实现对外销售,导致相应的递延所得税资产减少。

其他非流动资产期末余额为 0.00 元,比期初余额减少 100.00%,其主要原因是:北京高强 PE 纤维产业基地用地本期已取得土地使用证,相应款项转入无形资产。

短期借款期末余额为 51,078,951.72 元,比期初余额减少 36.15%,其主要原因是:本期减少了短期借款,因项目资金需要增加了长期借款。

应付账款期末余额为 98,993,518.44 元,比期初余额减少 26.36%,其主要原因是:本期增加了采购款项的支付。

应交税费期末余额为 352,474.79 元,比期初余额减少 94.93%,其主要原因是:本期存货储备上升,增值税进项税的增加使得应交增值税减少。

资本公积期末余额为 14,163,540.48 元,比期初余额增加 151.86%,其主要原因是:子公司北京同益中特种纤维公司本期收到国家发改委拨付的项目政府补助 1,000 万元,扣除递延所得税负债后,转入资本公积 850 万元。

(5)、本公司以公允价值计量的金融资产为申购所中新股,报告期末产生相关公允价值变动收益。

(6)、利润项目重大变化及主要原因:

财务费用本期金额为 5,428,429.81 元,比上期金额增加 70.87%,其主要原因是:本期人民币对美元汇率较为稳定,汇兑收益比上期减少,导致财务费用较上期上升。

资产减值损失本期金额为 1,137,871.85 元,比上期金额减少 92.40%,其主要原因是:本期计提的存货跌价准备较上期减少较多。

投资收益本期金额为 1,652,882.16 元,比上期金额增加 65.57%,其主要原因是:按权益法核算的投资收益和一级市场申购股票收益较上期增加。

所得税费用本期金额为 10,160,362.49 元,比上期金额增加 37.60%,其主要原因是:因递延所得税资产本期减少较多,递延所得税调整所致。

(7)、现金流量项目重大变化及主要原因:

收到的税费返还本期金额为 27,064,516.35 元,比上期金额增加 58.64%,其主要原因是:收到地方政府返还税收款及出口退税款增加。

收到其他与经营活动有关的现金本期金额为 12,360,597.39 元,比上期金额增加 69.17%,其主要原因是:本期收到的政府补贴款和出租收入增加。

支付其他与经营活动有关的现金本期金额为 44,412,496.51 元,比上期金额增加 37.78%,其主要原因是:本期支付的远期购汇保证金增加。

收回投资收到的现金本期金额为 3,499,686.94 元,比上期金额减少 93.58%,其主要原因是:本期出售股票所收回资金减少。

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额本期金额为 2,533,692.14 元,比上期金额减少 62.97%,其主要原因是:本期处置长期资产较上期减少。

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金本期金额为 24,375,682.42 元,比上期金额增加 42.20%,其主要原因是:子公司北京同益中特种纤维技术开发有限公司本期在建工程增加。

投资支付的现金本期金额为 2,675,125.00 元,比上期金额减少 94.36%,其主要原因是:本期购买新股累计发生额减少。

收到其他与筹资活动有关的现金本期金额为 10,000,000.00 元,比上期金额增加 10,000,000.00 元,其主要原因是:本期收到国家发改委资本性的财政补贴资金 10,000,000.00 元。

偿还债务支付的现金本期金额为 155,671,452.46 元，比上期金额减少 41.60%，其主要原因是：本期公司借款规模同比下降，支付到期借款金额减少。

分配股利、利润或偿付利息支付的现金本期金额为 4,640,623.37 元，比上期金额减少 39.17%，其主要原因是：因利率下降，导致本期公司支付的利息减少。

(8)、主要子公司经营情况：

a、北京同益中特种纤维技术开发有限公司为公司全资子公司，主要从事高强 PE 纤维及复合材料研究、开发及生产，注册资本 8000 万元。本报告期末，资产总额 21660 万元，净资产 17271 万元。

b、上海中纺物产发展有限公司为全资子公司，主要从事纺织原料国际贸易及加工，注册资本 2000 万元。报告期末资产总额 18071 万元，净资产 8415 万元，报告期内实现销售收入 58552 万元，实现净利润 651 万元。

c、无锡华燕化纤有限公司为公司全资子公司，主要从事化纤生产，注册资本 13208 万元，报告期末资产总额 18257 万元，净资产 11472 万元，报告期内实现销售收入 14557 万元。

d、上海纺通物流发展有限公司为公司全资子公司，主要从事仓储物流服务，注册资本 500 万元，报告期末资产总额 2129 万元，净资产 1971 万元，报告期内实现销售收入 940 万元，实现净利润 147 万元。

e、包头中纺山羊王实业有限公司为公司全资子公司，主要从事羊绒制品出口业务，注册资本 3800 万元，报告期末资产总额 8362 万元，净资产 4705 万元，销售收入 15440 万元，净利润 17 万元。

2、对公司未来发展的展望

(1) 新年度经营计划

| 收入计划 (亿元) | 费用计划 (亿元) | 新年度经营目标 | 为达目标拟采取的策略和行动 |
|-----------|-----------|--|---|
| 13 | | <p>公司将建成“以产业、产品国际化为导向，以热塑性弹性体为主体的新型合成材料和以高强 PE 纤维及其复合材料为主体的两大新材料产业为基础的高科技公司”，2010 年实现销售收入确保 13 亿元，净利润力争在去年基础上有一定的增长，进出口总额达到 1 亿美元。</p> | <p>2010 年是公司三年战略发展规划执行的第一年，也是后全球经济危机的一年，各种不确定因素众多，通胀的压力日益显现。公司在稳定正常经营的基础上，将进一步加大优势业务的发展，增强企业内动力，促进产业高级化；同时积极调整结构、降本增效，重点开展以下工作：</p> <p>(a)、加快自主创新高科技优势业务的发展 高强 PE 纤维及其复合材料、热塑性弹性体等业务在公司净利贡献中已占相当比重，科技优势及市场前景良好，是公司战略规划的重要组成部分，公司在新年度要高起点、高标准、高定位的做好有关基地建设和扩能工作，持续推进核心技术进步、产品品质提高和生产效率提高。</p> <p>(b)、深化跨业务板块协同运作能力，优化产业布局 继续强化供应链协同机制，增强内部增值能力，整合、延伸毛纺、羊绒业务链，控制经营风险，稳定增长进出口业务规模。传统的差别化纤维业务坚决淘汰落后产能，降低生产成本，减少冗员，降本增效，实现稳定经营，做好资源利用的筹划，逐步实现公司纤维产业的合理布局。</p> <p>(c)、积极做好安全生产、节能减排等其他各项工作 坚持把安全生产、节能减排、环保清洁等工作贯穿公司的各项工作之中，努力提升企业的综合竞争力。</p> |

(2) 公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否

(二) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

报告期内，公司继续实施热塑性弹性体扩产改造项目和高强 PE 纤维北京产业化基地建设项目。

(三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正的原因及影响的讨论结果，以及对有关责任人采取的问责措施及处理结果

为进一步提高应收款项期末坏账估计的合理性，公司在对近年应收款项账龄结构和回收情况进行分析的基础上，对“应收款项组合余额”的坏账准备比例作了调整，计提标准更为严格和严谨，对 2009 年度业绩基本无影响。

报告期内，上海证监局对公司进行巡检，国家税务总局对公司进行税务检查，公司按照监管部门的要求对涉及以前年度的会计差错进行了追溯调整、对遗漏信息进行了补充并公告，对 2009 年度业绩无影响。

(四) 董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

| 会议届次 | 召开日期 | 决议内容 | 决议刊登的信息披露报纸 | 决议刊登的信息披露日期 |
|----------|------------------|--|--------------------------|-----------------|
| 四届十次董事会 | 2009 年 3 月 5 日 | 1、《中纺投资关于 2008 年年报审计工作总结报告》；2、《中纺投资发展股份有限公司 2008 年度报告正文》；3、《中纺投资发展股份有限公司 2008 年度报告摘要》；4、《中纺投资发展股份有限公司 2008 年度董事会报告》；5、《中纺投资发展股份有限公司 2008 年度财务报告》；6、《中纺投资发展股份有限公司 2008 年利润分配预案》；7、《中纺投资关于修改公司章程的议案》；8、《中纺投资 2009 年度日常关联交易预计的议案》；9、《中纺投资独立董事述职报告》；10、《中纺投资关于续聘会计师事务所的议案》；11、《中纺投资关于 2009 年度对所属企业担保的议案》；12、《中纺投资关于 2009 年银行授信业务的议案》；13、《中纺投资董事会审计委员会年报工作规程》；14、《中纺投资利用自有资金进行短期投资的议案》。 | 中国证券报 C023、上海证券报 21 | 2009 年 3 月 7 日 |
| 四届十一次董事会 | 2009 年 4 月 23 日 | 《中纺投资发展股份有限公司 2009 年第一季度报告》。 | | |
| 四届十二次董事会 | 2009 年 8 月 21 日 | 1、《中纺投资关于高级管理人员变动的议案》；2、《中纺投资关于总经理授权变更的议案》；3、《中纺投资关于中国证监会上海证监局专项检查的整改报告》；4、《中纺投资关于前期会计差错更正的议案》；5、《中纺投资发展股份有限公司 2009 年半年度报告及摘要》。 | 中国证券报 C035、上海证券报 A53、A55 | 2009 年 8 月 24 日 |
| 四届十三次董事会 | 2009 年 10 月 29 日 | 《中纺投资发展股份有限公司 2009 年第三季度报告》。 | | |

| | | | | |
|-----------|------------------|--|---------------------|------------------|
| 四届八次临时董事会 | 2009 年 11 月 27 日 | 1、《关于中纺投资发展股份有限公司第五届董事会、监事会候选成员名单列入下次临时股东大会议程的议案》；2、《关于修改中纺投资发展股份有限公司章程的议案》；3、《关于中纺投资发展股份有限公司会计估计变更的议案》。 | 中国证券报 B07、上海证券报 B19 | 2009 年 12 月 1 日 |
| 五届一次董事会 | 2009 年 12 月 25 日 | 1、《关于选举常俊传女士为中纺投资发展股份有限公司董事长的议案》；2、《关于选举张嵩林、周华瑜先生为中纺投资发展股份有限公司副董事长的议案》；3、《关于聘任张士全先生为中纺投资发展股份有限公司总经理的议案》；4、《关于委任鲍勤飞先生为中纺投资发展股份有限公司董事会秘书、沈强先生为证券事务代表的议案》；5、《关于聘任鲍勤飞、季平先生为中纺投资发展股份有限公司副总经理、杨月萍女士为财务总监的议案》；6、《关于中纺投资发展股份有限公司第五届董事会专门委员会委员建议名单的议案》。 | 中国证券报 18、上海证券报 C003 | 2009 年 12 月 26 日 |

2、董事会对股东大会决议的执行情况

董事会严格执行股东大会的各项决议并开展工作。

3、董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

2009 年公司董事会审计委员会根据《上市公司治理准则》、《公司章程》等的规定，认真履行职责，完成了本职工作。审计委员会共有 3 名成员组成，其中主任委员由独立董事（专业会计人士）担任。审计委员会在 2009 年度的审计工作中履行了以下工作职责：

（1）、完善内控管理，制定 2009 年度内审工作计划。

2009 年初，审计委员会继续将内控制度的建立健全以及内控实施的有效性作为年度工作重点，并结合外部监管的新要求，制定公司内审小组的年度内控审计计划，对公司在重大资产购买和出售情况、重大关联交易情况，以及资金、存货、往来账款、固定资产等主要财务内控制度的执行情况，开展实地检查，并就检查中发现的问题督促各企业整改。

（2）、履行内控机制的监督、检查与评价职能，指导公司的内控工作。

2009 年 6 月和 8 月，审计委员会召开会议，听取财务总监就公司开展内控检查情况做出的汇报，包括对上海证监局专项检查、前期会计差错更正等情况汇报，对公司的内部控制进行监督和检查，进一步指导公司的内控工作。

（3）、加强与审计事务所的沟通，确保顺利完成年报审计工作。

2009 年 10 月，审计委员会与审计事务所就 2009 年预审和年报审计工作计划进行了第一次沟通，对审计工作提出总体要求和建议。2010 年 1 月和 2 月，根据年报审计计划和审计工作进展的实际情况，审计委员会先后三次向审计会计师发出《年报审计工作督促函》，督促其按期完成年报审计工作。2010 年 1 月 30 日审计委员会与审计事务所进行了第二次沟通，在审计会计师对公司财务报告出具初步审计意见后，审计委员会就审计基本情况、重大会计及审计问题、审计意见、管理建议等事项与审计会计师进行了沟通，双方一致同意初步审计意见。

（4）、审议年度审计报告。

2010 年 3 月 10 日审计委员会召开会议，对公司年度财务报告再次进行审议。经审议认为公司财务报告真实、准确、客观、完整地反映了公司 2009 年度经营情况，同意审计会计师出具的无保留意见审计报告。审计委员会对 2009 年度审计工作进行认真总结，同时对续聘会计师事务所事项进行研究。审计委员会同意将公司年度财务报告、审计报告、审计工作总结、续聘会计师事务所等议案提交董事会审议。

4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

公司设立董事会薪酬与考核委员会，通过建立有效的决策机构，制定实施合理的高级人员职能考核与薪酬管理制度，保障、促进全体股东的权益。2009 年，薪酬与考核委员会对董事、监事及高级管理人员的薪酬政策及执行情况在调研的基础上提出了建议和意见。公司根据薪酬与考核委员会的建议和意见，进一步修订了总部薪酬管理制度，完善了对所属企业经营班子考核办法，使考核办法更客观、科学、合理、便于操作和执行。2009 年底，公司换届产生新一届董事会薪酬与考核委员会，听取了公司管理层关于薪酬情况的汇报，在经充分调研后，将对公司董事、监事和高级管理人员的薪酬和激励机制提出进一步优化方案和建议。

公司尚未实施股权激励计划。

(五) 公司本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案

| 本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案的原因 | 未用于分红的资金留存公司的用途 |
|--|---|
| 中纺投资发展股份有限公司 2009 年度财务报表已经中瑞岳华会计师事务所有限公司审计完毕。2009 年度，公司实现合并净利润 4,437,188.36 元，加上年初未分配利润 76,644,822.04 元，累计未分配利润 81,082,010.40 元。母公司实现的净利润-16,120,393.39 元，加上年初未分配利润-22,240,829.05 元，累计未分配利润-38,361,222.44 元。 | 考虑到公司业务发展、产业结构调整及流动资金的需要，公司拟不进行利润分配，也不进行资本公积转增资本。 |

(六) 公司前三年分红情况

单位：元 币种：人民币

| 分红年度 | 现金分红的数额（含税） | 分红年度合并报表中归属于母公司所有者的净利润 | 占合并报表中归属于母公司所有者的净利润的比率（%） |
|------|-------------|------------------------|---------------------------|
| 2006 | 0 | 15,113,677.20 | 0 |
| 2007 | 0 | 19,695,640.55 | 0 |
| 2008 | 0 | 2,547,503.86 | 0 |

(七) 公司外部信息使用人管理制度建立健全情况

公司《信息披露管理办法》对外部单位报送信息的管理、披露明确规定：信息知情人对未公开信息负有保密责任。公司已制定《内幕信息知情人管理制度》、《外部信息使用人管理制度》，要求依据法律、法规报送外部的信息，相关部门、人员应书面提醒报送的外部单位相关人员履行保密义务，防止信息提前泄露。定期报告、临时报告公布前，不得以任何形式、任何途径向外界或特定人员泄露定期报告、临时报告的内容。

九、监事会报告

(一) 监事会的工作情况

| | |
|-----------|----------------------------------|
| 召开会议的次数 | 6 |
| 监事会会议情况 | 监事会会议议题 |
| 四届十次监事会 | 《中纺投资 2008 年度监事会报告》。 |
| 四届十一次监事会 | 《中纺投资发展股份有限公司 2009 年第一季度报告》。 |
| 四届十二次监事会 | 《中纺投资发展股份有限公司 2009 年半年度报告》。 |
| 四届十三次监事会 | 《中纺投资发展股份有限公司 2009 年第三季度报告》。 |
| 四届一次临时监事会 | 《中纺投资发展股份有限公司第五届监事会候选成员名单》。 |
| 五届一次监事会 | 《关于选举李岩先生为中纺投资发展股份有限公司监事会主席的议案》。 |

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

公司严格按照《中华人民共和国公司法》和《公司章程》运作，决策程序合法，建立并进一步健全内部控制制度。公司董事、经理执行公司职务时无违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

公司财务报告真实反映了公司的财务状况和经营成果。

(四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

本报告期公司无募集资金项目。

(五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

本报告期公司未发生收购或出售资产的情况。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

公司与关联方中国国投国际贸易有限公司的关联交易公平，无损害上市公司的利益。

(七) 监事会对会计师事务所非标意见的独立意见

中瑞岳华会计师事务所有限公司出具了标准无保留意见的审计报告。

十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

2009年7月24日DSM公司在意大利的米兰法庭起诉了公司全资子公司北京同益中特种纤维技术开发有限公司，该诉讼称北京同益中公司的产品侵犯了其欧洲专利EP1126052的意大利部分，为保护公司的合法权益和知识产权，公司迅速成立了知识产权诉讼小组并聘请了国内外律师事务所积极应诉。公司已在报告期内就相关事项进行了公告，按照意大利法律的程序，预计诉讼时间在三年以上。

(二) 破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、证券投资情况

| 序号 | 证券品种 | 证券代码 | 证券简称 | 最初投资成本(元) | 持有数量(股) | 期末账面价值(元) | 占期末证券总投资比例(%) | 报告期损益(元) |
|----|------|--------|------|------------|-----------|------------|---------------|----------|
| 1 | 股票 | 601117 | 中国化学 | 211,770.00 | 39,000.00 | 211,770.00 | 75.22 | |
| 2 | 股票 | 300039 | 上海凯宝 | 38,000.00 | 1,000.00 | 38,000.00 | 13.50 | |
| 3 | 股票 | 300037 | 新宙邦 | 14,495.00 | 500.00 | 14,495.00 | 5.15 | |
| 4 | 股票 | 002330 | 得利斯 | 13,180.00 | 500.00 | 13,180.00 | 4.68 | |
| 5 | 股票 | 002332 | 仙琚制药 | 4,100.00 | 500.00 | 4,100.00 | 1.45 | |
| 合计 | | | | 281,545.00 | / | 281,545.00 | 100% | |

2、买卖其他上市公司股份的情况

报告期内卖出申购取得的新股产生的投资收益总额 1,043,895.14 元。

(四) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

单位:元 币种:人民币

| 关联交易方 | 关联关系 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 关联交易价格 | 关联交易金额 | 占同类交易金额的比例 (%) | 关联交易结算方式 | 市场价格 | 交易价格与市场参考价格差异较大的原因 |
|----------------|-----------|--------|--------|----------|--------|----------------|----------------|----------|------|--------------------|
| 中国国投国际贸易有限公司 | 控股股东 | 销售商品 | PE 纤维 | 市场价 | | 6,480.77 | 0 | 银行转账 | | |
| 包头中纺思宏羊绒制品有限公司 | 联营公司 | 销售商品 | 销售商品 | 市场价 | | 46,032,647.03 | 3.72 | 银行转账 | | |
| 中国纺织物资上海公司 | 母公司的全资子公司 | 购买商品 | 羊毛 | 市场价 | | 1,355,764.10 | 0.12 | 银行转账 | | |
| 包头富华羊绒衫有限公司 | 母公司的全资子公司 | 购买商品 | 羊绒制品 | 市场价 | | 1,492,715.74 | 0.13 | 银行转账 | | |
| 北京中纺物产原材料公司 | 母公司的控股子公司 | 购买商品 | 化纤产品 | 市场价 | | 4,334,343.85 | 0.39 | 银行转账 | | |
| 包头中纺思宏羊绒制品有限公司 | 联营公司 | 购买商品 | 羊绒制品 | 市场价 | | 64,435,974.53 | 5.81 | 银行转账 | | |
| 合计 | | | | / | / | 117,657,926.02 | 10.17 | / | / | / |

(六) 重大合同及其履行情况

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

(1) 托管情况

本年度公司无托管事项。

(2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

2、担保情况

单位:万元 币种:人民币

| 公司对控股子公司的担保情况 | |
|------------------------|-----------|
| 报告期内对子公司担保发生额合计 | 40,749.92 |
| 报告期末对子公司担保余额合计 (B) | 13,402.57 |
| 公司担保总额情况 (包括对控股子公司的担保) | |
| 担保总额 (A+B) | 13,402.57 |
| 担保总额占公司净资产的比例 (%) | 24.50 |

3、委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

4、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(七) 承诺事项履行情况

1、本年度或持续到报告期内，公司或持股 5%以上股东没有承诺事项。

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

| | | |
|-------------|----------------|----------------|
| 是否改聘会计师事务所： | 否 | |
| | 原聘任 | 现聘任 |
| 境内会计师事务所名称 | 中瑞岳华会计师事务所有限公司 | 中瑞岳华会计师事务所有限公司 |

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

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

(十) 其他重大事项的说明

本年度公司无其他重大事项。

(十一) 信息披露索引

| 事项 | 刊载的报刊名称及版面 | 刊载日期 | 刊载的互联网网站及检索路径 |
|--|--------------------------|------------------|---|
| 关于公司控股股东改制、增资、更名的公告 | 中国证券报 C11、上海证券报 C13 | 2009 年 2 月 10 日 | http://www.sse.com.cn |
| 关于全资子公司被认定为高新技术企业的公告 | 中国证券报 D002、上海证券报 C20 | 2009 年 3 月 3 日 | http://www.sse.com.cn |
| 2008 年度报告摘要、四届十次董事会决议公告、四届十次监事会决议公告 | 中国证券报 C023、上海证券报 21 | 2009 年 3 月 7 日 | http://www.sse.com.cn |
| 关于公司高性能纤维项目被列入国家高技术产业化专项并获得资助的公告 | 中国证券报 D056、上海证券报 C55 | 2009 年 3 月 25 日 | http://www.sse.com.cn |
| 关于召开 2008 年度股东大会的通知、限售流通股股东股份减持公告 | 中国证券报 C211、上海证券报 160 | 2009 年 3 月 28 日 | http://www.sse.com.cn |
| 2008 年度股东大会决议公告 | 中国证券报 D047、上海证券报 C53 | 2009 年 4 月 24 日 | http://www.sse.com.cn |
| 2009 年第一季度报告 | 中国证券报 D010、上海证券报 A26 | 2009 年 4 月 27 日 | http://www.sse.com.cn |
| 关于公司控股股东更名的公告 | 中国证券报 B05、上海证券报 C8 | 2009 年 5 月 20 日 | http://www.sse.com.cn |
| 股票交易异常波动公告 | 中国证券报 D010、上海证券报 C18 | 2009 年 6 月 5 日 | http://www.sse.com.cn |
| 限售流通股股东股份减持公告 | 中国证券报 D006、上海证券报 C7 | 2009 年 6 月 12 日 | http://www.sse.com.cn |
| 限售流通股股东股份减持公告 | 中国证券报 B03、上海证券报 C17 | 2009 年 7 月 9 日 | http://www.sse.com.cn |
| 有限售条件的流通股上市公司 | 中国证券报 D006、上海证券报 C13 | 2009 年 7 月 23 日 | http://www.sse.com.cn |
| 限售流通股股东股份减持公告 | 中国证券报 D002、上海证券报 C15 | 2009 年 8 月 6 日 | http://www.sse.com.cn |
| 澄清公告 | 中国证券报 D050、上海证券报 C23 | 2009 年 8 月 12 日 | http://www.sse.com.cn |
| 2009 年半年度报告摘要、四届十二次董事会决议公告 | 中国证券报 C035、上海证券报 A53、A55 | 2009 年 8 月 24 日 | http://www.sse.com.cn |
| 涉及诉讼公告 | 中国证券报 A19、上海证券报 B18 | 2009 年 9 月 1 日 | http://www.sse.com.cn |
| 2009 年第三季度报告 | 中国证券报 C031、上海证券报 26 | 2009 年 10 月 31 日 | http://www.sse.com.cn |
| 四届八次临时董事会决议公告暨召开 2009 年度第一次临时股东大会的公告、四届一次临时监事会决议公告 | 中国证券报 B07、上海证券报 B19 | 2009 年 12 月 1 日 | http://www.sse.com.cn |
| 2009 年第一次临时股东大会决议公告、五届一次董事会决议公告、五届一次监事会决议公告 | 中国证券报 18、上海证券报 C003 | 2009 年 12 月 28 日 | http://www.sse.com.cn |

十一、财务会计报告

公司年度财务报告已经中瑞岳华会计师事务所有限公司注册会计师张富根、姚红波审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

(一) 审计报告

审计报告

中瑞岳华审字[2010]第 01187 号

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“中纺投资公司”）财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的合并及母公司的资产负债表，2009 年度的合并及母公司的利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及财务报表附注。

按照企业会计准则的规定编制财务报表是中纺投资公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

我们的责任是在实施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规范，计划和实施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，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。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。

我们认为，中纺投资公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了中纺投资公司 2009 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况、以及 2009 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

中瑞岳华会计师事务所有限公司
北京市西城区金融大街 35 号国际企业大厦 A 座八层

中国注册会计师：张富根、姚红波
2010 年 3 月 10 日

(二) 财务报表

合并资产负债表

2009 年 12 月 31 日

编制单位：中纺投资发展股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 年初余额 |
|--------------|----|----------------|----------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 119,472,521.88 | 144,202,257.34 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | 281,545.00 | 54,525.00 |
| 应收票据 | | 28,218,982.12 | 54,304,522.86 |
| 应收账款 | | 42,821,300.77 | 54,277,076.86 |
| 预付款项 | | 33,998,170.43 | 29,830,638.66 |
| 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 | | 9,209,466.31 | 14,948,562.82 |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | | 239,734,055.04 | 207,891,467.07 |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | | |
| 流动资产合计 | | 473,736,041.55 | 505,509,050.61 |
| 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 | | 4,770,345.30 | 4,129,047.12 |
| 投资性房地产 | | 20,720,217.55 | 14,064,371.93 |
| 固定资产 | | 185,882,321.68 | 208,248,532.72 |
| 在建工程 | | 25,337,955.81 | 8,162,121.39 |
| 工程物资 | | 39,369.95 | 0.00 |
| 固定资产清理 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | | 68,055,469.52 | 49,075,747.65 |
| 开发支出 | | 105,080.00 | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | 2,154,275.95 | 2,516,715.35 |
| 递延所得税资产 | | 2,023,414.85 | 5,615,310.90 |
| 其他非流动资产 | | 0.00 | 18,328,160.00 |
| 非流动资产合计 | | 309,088,450.61 | 310,140,007.06 |
| 资产总计 | | 782,824,492.16 | 815,649,057.67 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 51,078,951.72 | 80,000,000.00 |
| 向中央银行借款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | | 51,417.01 | 0.00 |
| 应付票据 | | 0.00 | 7,000,000.00 |
| 应付账款 | | 98,993,518.44 | 134,430,295.44 |
| 预收款项 | | 24,036,824.37 | 26,649,041.35 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付职工薪酬 | | 13,819,656.98 | 11,781,006.55 |
| 应交税费 | | 352,474.79 | 6,947,061.14 |
| 应付利息 | | 50,850.00 | 88,892.00 |
| 应付股利 | | | 307,497.85 |
| 其他应付款 | | 11,956,158.70 | 11,386,816.81 |
| 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 | | 200,339,852.01 | 278,590,611.14 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | 30,000,000.00 | |
| 应付债券 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 专项应付款 | | 43,402.57 | 133,520.00 |
| 预计负债 | | | |
| 递延所得税负债 | | 2,004,860.28 | 0.00 |
| 其他非流动负债 | | 1,365,000.00 | 1,040,327.37 |
| 非流动负债合计 | | 33,413,262.85 | 1,173,847.37 |
| 负债合计 | | 233,753,114.86 | 279,764,458.51 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | | 429,082,940.00 | 429,082,940.00 |
| 资本公积 | | 14,163,540.48 | 5,623,540.48 |
| 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 | | 81,082,010.40 | 76,644,822.04 |
| 外币报表折算差额 | | | |
| 归属于母公司所有者 权益合计 | | 547,094,546.52 | 534,117,358.16 |
| 少数股东权益 | | 1,976,830.78 | 1,767,241.00 |
| 所有者权益合计 | | 549,071,377.30 | 535,884,599.16 |
| 负债和所有者权益 总计 | | 782,824,492.16 | 815,649,057.67 |

法定代表人：常俊传 主管会计工作负责人：张士全 会计机构负责人：杨月萍

母公司资产负债表

2009 年 12 月 31 日

编制单位：中纺投资发展股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 年初余额 |
|-----------------|----|---------------|---------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 16,773,203.89 | 31,596,827.88 |
| 交易性金融资产 | | | |
| 应收票据 | | 3,820,000.00 | 16,120,020.47 |
| 应收账款 | | 12,379,218.90 | 21,024,626.64 |
| 预付款项 | | 9,369,744.48 | 9,353,003.38 |
| 应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 其他应收款 | | 76,559,727.87 | 77,340,348.02 |
| 存货 | | 32,325,196.53 | 41,118,903.97 |
| 一年内到期的非流动 资产 | | | |
| 其他流动资产 | | | |

| | | | |
|---------------------------|--|----------------|----------------|
| 流动资产合计 | | 151,227,091.67 | 196,553,730.36 |
| 非流动资产： | | | |
| 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 | | 303,215,505.16 | 303,215,505.16 |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 81,683,685.72 | 86,972,783.06 |
| 在建工程 | | 337,717.95 | 196,908.30 |
| 工程物资 | | | |
| 固定资产清理 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | | 4,991,971.16 | 5,126,284.28 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | | | 1,765,189.22 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 390,228,879.99 | 397,276,670.02 |
| 资产总计 | | 541,455,971.66 | 593,830,400.38 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 41,078,951.72 | 48,000,000.00 |
| 交易性金融负债 | | 48,607.01 | 0.00 |
| 应付票据 | | 0.00 | 7,000,000.00 |
| 应付账款 | | 14,375,477.15 | 44,067,917.80 |
| 预收款项 | | 2,727,315.69 | 3,552,059.20 |
| 应付职工薪酬 | | 4,086,140.79 | 2,762,839.19 |
| 应交税费 | | 170,573.73 | 1,661,345.13 |
| 应付利息 | | 50,850.00 | 88,892.00 |
| 应付股利 | | | |
| 其他应付款 | | 61,582,430.59 | 53,151,001.32 |
| 一年内到期的非流动 负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 124,120,346.68 | 160,284,054.64 |
| 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 | | 390,000.00 | 480,327.37 |
| 非流动负债合计 | | 390,000.00 | 480,327.37 |
| 负债合计 | | 124,510,346.68 | 160,764,382.01 |
| 所有者权益（或股东权 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 | | -38,361,222.44 | -22,240,829.05 |
| 所有者权益(或股东权益)合计 | | 416,945,624.98 | 433,066,018.37 |
| 负债和所有者权益(或股东权益)总计 | | 541,455,971.66 | 593,830,400.38 |

法定代表人：常俊传 主管会计工作负责人：张士全 会计机构负责人：杨月萍

合并利润表
2009 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------|----|------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | | 1,238,656,858.26 | 1,238,149,370.72 |
| 其中：营业收入 | | 1,238,656,858.26 | 1,238,149,370.72 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 1,231,640,421.53 | 1,236,175,636.54 |
| 其中：营业成本 | | 1,140,426,321.20 | 1,135,380,000.31 |
| 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 | | 2,241,596.67 | 2,516,426.14 |
| 销售费用 | | 16,156,871.60 | 16,246,316.46 |
| 管理费用 | | 66,249,330.40 | 63,877,639.01 |
| 财务费用 | | 5,428,429.81 | 3,176,950.60 |
| 资产减值损失 | | 1,137,871.85 | 14,978,304.02 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | | -51,417.01 | -438,559.36 |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | | 1,652,882.16 | 998,274.21 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | 601,298.18 | 269,451.91 |
| 汇兑收益（损失以“－”号填列） | | | |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列） | | 8,617,901.88 | 2,533,449.03 |
| 加：营业外收入 | | 6,556,006.37 | 8,277,109.86 |
| 减：营业外支出 | | 366,767.62 | 267,074.92 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | 88,101.58 | 28,530.60 |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | | 14,807,140.63 | 10,543,483.97 |

| | | | |
|-------------------|--|---------------|--------------|
| 减：所得税费用 | | 10,160,362.49 | 7,383,997.75 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 4,646,778.14 | 3,159,486.22 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | | 4,437,188.36 | 2,547,503.86 |
| 少数股东损益 | | 209,589.78 | 611,982.36 |
| 六、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益 | | 0.010 | 0.006 |
| （二）稀释每股收益 | | 0.010 | 0.006 |
| 七、其他综合收益 | | 40,000.00 | |
| 八、综合收益总额 | | 4,686,778.14 | 3,159,486.22 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 4,477,188.36 | 2,547,503.86 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | 209,589.78 | 611,982.36 |

法定代表人：常俊传 主管会计工作负责人：张士全 会计机构负责人：杨月萍

母公司利润表
2009 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------|----|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | | 408,507,682.74 | 512,096,451.51 |
| 减：营业成本 | | 394,168,893.04 | 502,435,899.03 |
| 营业税金及附加 | | 726,527.00 | 420,060.49 |
| 销售费用 | | 2,047,340.34 | 1,781,807.99 |
| 管理费用 | | 23,338,427.28 | 21,854,925.97 |
| 财务费用 | | 2,592,949.28 | 264,160.12 |
| 资产减值损失 | | 554,039.18 | 5,445,337.11 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | -48,607.01 | -438,559.36 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | | 14,050.87 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | -14,969,100.39 | -20,530,247.69 |
| 加：营业外收入 | | 732,700.06 | 463,970.88 |
| 减：营业外支出 | | 118,803.84 | 127,840.27 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | | 23,386.68 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | -14,355,204.17 | -20,194,117.08 |
| 减：所得税费用 | | 1,765,189.22 | -1,157,795.77 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | -16,120,393.39 | -19,036,321.31 |
| 五、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益 | | | |
| （二）稀释每股收益 | | | |
| 六、其他综合收益 | | | |
| 七、综合收益总额 | | -16,120,393.39 | -19,036,321.31 |

法定代表人：常俊传 主管会计工作负责人：张士全 会计机构负责人：杨月萍

合并现金流量表
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------|----|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量: | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 1,126,017,771.81 | 1,435,391,988.31 |
| 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 | | 27,064,516.35 | 17,060,168.49 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 12,360,597.39 | 7,306,695.86 |
| 经营活动现金流入小计 | | 1,165,442,885.55 | 1,459,758,852.66 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 1,021,855,335.43 | 1,196,926,286.98 |
| 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 | | 79,313,937.58 | 82,118,825.44 |
| 支付的各项税费 | | 34,159,734.98 | 35,076,447.74 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 44,412,496.51 | 32,233,259.64 |
| 经营活动现金流出小计 | | 1,179,741,504.50 | 1,346,354,819.80 |

| | | | |
|---------------------------|--|----------------|----------------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -14,298,618.95 | 113,404,032.86 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 3,499,686.94 | 54,527,498.98 |
| 取得投资收益收到的现金 | | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 2,533,692.14 | 6,842,446.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 6,033,379.08 | 61,369,944.98 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 24,375,682.42 | 17,141,474.23 |
| 投资支付的现金 | | 2,675,125.00 | 47,434,224.27 |
| 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 | | 27,050,807.42 | 64,575,698.50 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -21,017,428.34 | -3,205,753.52 |
| 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 | | 156,577,465.23 | 212,074,509.14 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 10,000,000.00 | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 166,577,465.23 | 212,074,509.14 |
| 偿还债务支付的现金 | | 155,671,452.46 | 266,543,295.67 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 4,640,623.37 | 7,628,954.12 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | 307,497.85 | 514,050.57 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 0.00 | 1,393,600.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 160,312,075.83 | 275,565,849.79 |
| 筹资活动产生的 | | 6,265,389.40 | -63,491,340.65 |

| | | | |
|---------------------------|--|----------------|----------------|
| 现金流量净额 | | | |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | -8,871.26 | -476,031.23 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -29,059,529.15 | 46,230,907.46 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 143,062,257.34 | 96,831,349.88 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 114,002,728.19 | 143,062,257.34 |

法定代表人：常俊传 主管会计工作负责人：张士全 会计机构负责人：杨月萍

母公司现金流量表
2009 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------------------|----|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 369,635,281.09 | 626,927,411.86 |
| 收到的税费返还 | | 8,697,738.13 | 10,035,071.50 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 831,653.30 | 1,856,689.19 |
| 经营活动现金流入小计 | | 379,164,672.52 | 638,819,172.55 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 332,837,031.99 | 570,902,805.98 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 25,533,046.61 | 27,762,435.89 |
| 支付的各项税费 | | 9,453,036.88 | 4,196,716.26 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 28,403,287.23 | 7,149,895.45 |
| 经营活动现金流出小计 | | 396,226,402.71 | 610,011,853.58 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -17,061,730.19 | 28,807,318.97 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 0 | 12,760,716.78 |
| 取得投资收益收到的现金 | | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 687,514.22 | 65,500.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 687,514.22 | 12,826,216.78 |
| 购建固定资产、无形 | | 4,151,886.85 | 2,505,955.45 |

| | | | |
|---------------------------|--|----------------|----------------|
| 资产和其他长期资产支付的现金 | | | |
| 投资支付的现金 | | 0 | 6,353,629.27 |
| 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 | | 4,151,886.85 | 8,859,584.72 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -3,464,372.63 | 3,966,632.06 |
| 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 | | 71,083,265.88 | 104,352,832.62 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 10,000,000.00 | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 81,083,265.88 | 104,352,832.62 |
| 偿还债务支付的现金 | | 78,007,066.29 | 124,845,528.28 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 2,471,622.25 | 3,105,144.67 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | 1,393,600.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 80,478,688.54 | 129,344,272.95 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 604,577.34 | -24,991,440.33 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | -2,098.51 | -50,452.10 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -19,923,623.99 | 7,732,058.60 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 31,596,827.88 | 23,864,769.28 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 11,673,203.89 | 31,596,827.88 |

法定代表人：常俊传 主管会计工作负责人：张士全 会计机构负责人：杨月萍

| | | | | | | | | | | |
|-----------------------------------|--|--------------|--|--|--|--|--------------|--|------------|--------------|
| 上述 (一) 和(二) 小计 | | 40,000.00 | | | | | 4,437,188.36 | | 209,589.78 | 4,686,778.14 |
| (三) 所有者 投入和 减少资 本 | | 8,500,000.00 | | | | | | | | 8,500,000.00 |
| 1. 所有 者投入 资本 | | | | | | | | | | |
| 2. 股份 支付计 入所有 者权益 的金额 | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | 8,500,000.00 | | | | | | | | 8,500,000.00 |
| (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 | | | | | | | | | | |
| 1. 本期 提取 | | | | | | | | | | |
| 2. 本期 使用 | | | | | | | | | | |
| 四、本 期期末 余额 | 429,082,940.00 | 14,163,540.48 | | | 22,766,055.64 | | 81,082,010.40 | | 1,976,830.78 | 549,071,377.30 |

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 上年同期金额 | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------------|-------|------|---------------|--------|---------------|----|--------------|----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 实收资本(或股本) | 资本公积 | 减:库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | | |
| 一、上年年末余额 | 429,082,940.00 | 5,223,540.48 | | | 22,766,055.64 | | 72,531,937.87 | | 1,669,309.21 | 531,273,783.20 |
| 加:会计政策变更 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 前期差错更正 | | | | | | | 1,565,380.31 | | | 1,565,380.31 |
| 其他 | | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 429,082,940.00 | 5,223,540.48 | | | 22,766,055.64 | | 74,097,318.18 | | 1,669,309.21 | 532,839,163.51 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) | | 400,000.00 | | | | | 2,547,503.86 | | 97,931.79 | 3,045,435.65 |
| (一)净利润 | | | | | | | 2,547,503.86 | | 611,982.36 | 3,159,486.22 |
| (二)其他综合收益 | | 400,000.00 | | | | | | | | 400,000.00 |
| 上述(一) | | 400,000.00 | | | | | 2,547,503.86 | | 611,982.36 | 3,559,486.22 |

| | | | | | | | | | | |
|-----------------------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|-------------|-------------|
| 和（二） 小计 | | | | | | | | | | |
| （三） 所有者 投入和 减少资 本 | | | | | | | | | | |
| 1. 所有 者投入 资本 | | | | | | | | | | |
| 2. 股份 支付计 入所有 者权益 的金额 | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | |
| （四） 利润分 配 | | | | | | | | | -514,050.57 | -514,050.57 |
| 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 | | | | | | | | | -514,050.57 | -514,050.57 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| （五） 所有者 | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|------------------|----------------|--------------|--|--|---------------|--|---------------|--|--------------|----------------|
| 权益内部结转 | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| （六）专项储备 | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 429,082,940.00 | 5,623,540.48 | | | 22,766,055.64 | | 76,644,822.04 | | 1,767,241.00 | 535,884,599.16 |

法定代表人：常俊传 主管会计工作负责人：张士全 会计机构负责人：杨月萍

母公司所有者权益变动表

2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 本期金额 | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------------|-------|------|---------------|--------|----------------|----------------|
| | 实收资本(或股本) | 资本公积 | 减:库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| 一、上年年末余额 | 429,082,940.00 | 3,457,851.78 | | | 22,766,055.64 | | -22,240,829.05 | 433,066,018.37 |
| 加:会计政策变更 | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 429,082,940.00 | 3,457,851.78 | | | 22,766,055.64 | | -22,240,829.05 | 433,066,018.37 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | | | | | | | -16,120,393.39 | -16,120,393.39 |
| (一)净利润 | | | | | | | -16,120,393.39 | -16,120,393.39 |
| (二)其他综合收益 | | | | | | | | |
| 上述(一)和(二)小计 | | | | | | | -16,120,393.39 | -16,120,393.39 |
| (三)所有者投入和减少资本 | | | | | | | | |
| 1.所有者投入资本 | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|------------------------------|----------------|--------------|--|--|---------------|--|----------------|----------------|
| 2. 股份支付 计入所有者 权益的金额 | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | |
| (四)利润分 配 | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | |
| 1. 本期提 取 | | | | | | | | |
| 2. 本期使 用 | | | | | | | | |
| 四、本期 期末余 额 | 429,082,940.00 | 3,457,851.78 | | | 22,766,055.64 | | -38,361,222.44 | 416,945,624.98 |

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 上年同期金额 | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------------|-------|------|---------------|--------|----------------|----------------|
| | 实收资本(或股本) | 资本公积 | 减:库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| 一、上年年末余额 | 429,082,940.00 | 3,457,851.78 | | | 22,766,055.64 | | -3,236,110.19 | 452,070,737.23 |
| 加:会计政策变更 | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | 31,602.45 | 31,602.45 |
| 其他 | | | | | | | | |
| 二、本年年年初余额 | 429,082,940.00 | 3,457,851.78 | | | 22,766,055.64 | | -3,204,507.74 | 452,102,339.68 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | | | | | | | -19,036,321.31 | -19,036,321.31 |
| (一)净利润 | | | | | | | -19,036,321.31 | -19,036,321.31 |
| (二)其他综合收益 | | | | | | | | |
| 上述(一)和 | | | | | | | -19,036,321.31 | -19,036,321.31 |

| | | | | | | | | |
|-------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|
| (二)小计 | | | | | | | | |
| (三)所有者投入和减少资本 | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入资本 | | | | | | | | |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | |
| (四)利润分配 | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 429,082,940.00 | 3,457,851.78 | | | 22,766,055.64 | | -22,240,829.05 | 433,066,018.37 |

法定代表人：常俊传 主管会计工作负责人：张士全 会计机构负责人：杨月萍

(三) 公司概况

中纺投资发展股份有限公司（以下简称“本公司”）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，国家体改委以国家体改委体改生（1997）22号文批准设立为股份有限公司，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常俊传；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。公司已于2007年1月18日完成工商登记变更，取得注册号为3100001004685号的企业法人营业执照。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。

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2009年12月31日，本公司累计发行股本总数429,082,940股。

本公司的母公司为原中国纺织物资有限公司，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。

(四) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

1、财务报表的编制基础：

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部2006年2月颁布的《企业会计准则—基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的应用指南、解释以及其他相关规定（以下统称“企业会计准则”）编制。

2、遵循企业会计准则的声明：

本公司2009年度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2009年12月31日的财务状况、2009年度的经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间：

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，不足冲减的则调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，以及为企业合并而发生的各项直接相关费用。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。

合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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，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。

6、合并财务报表的编制方法：

(1) (1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。本公司对其他单位投资占被投资单位有表决权资本总额 50%以上（不含 50%），或虽不足 50%但有实质控制权的，全部纳入合并范围。

(2) 合并财务报表编制的方法

合并财务报表以母公司和纳入合并范围的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，在抵销母公司权益性资本投资与子公司所有者权益中母公司所持有的份额和公司内部之间重大交易及内部往来后编制而成。本公司在编制合并财务报表时，如果子公司所采用的会计政策、会计期间与母公司不一致的，需要按照母公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整；或者要求子公司按照母公司的会计政策和会计期间另行编报财务报表。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，应当调整合并资产负债表的期初数。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。母公司在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。母公司在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。母公司在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

7、现金及现金等价物的确定标准：

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算：

(1) 外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价）折算为人民币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为人民币金额。

(2) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日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，除了按照《企业会计准则第 17 号—借款费用》的规定，与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额予以资本化外，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。

9、金融工具：

(1) 金融工具的确认依据

金融工具的确认依据为：公司已经成为金融工具合同的一方。

(2) 金融工具的分类

按照投资目的和经济实质将本公司拥有的金融资产划分为四类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和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；②持有至到期投资；③贷款和应收款项；④可供出售金融资产。

按照经济实质将承担的金融负债划分为两类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债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；②其他金融负债。

(3) 金融工具的计量

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

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

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

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、应收票据、其他应收款、长期应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

④可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

⑤其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

(4) 金融工具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（在这种情况下，所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分）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) 金融工具公允价值的确定方法

①存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场中的报价确定公允价值。报价按照以下原则确定：

A. 在活跃市场上，公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债的报价，为市场中的现行出价；拟购入的金融资产或已承担的金融负债的报价，为市场中的现行要价。

B. 金融资产和金融负债没有现行出价或要价, 采用最近交易的市场报价或经调整的最近交易的市场报价, 除非存在明确的证据表明该市场报价不是公允价值。

②金融资产或金融负债不存在活跃市场的, 公司采用估值技术确定其公允价值。

(6) 金融资产减值

在资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查, 有客观证据表明该金融资产发生减值的, 计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据, 是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响, 且公司能够对该影响进行可靠计量的事项。

①持有至到期投资

以摊余成本计量的持有至到期投资发生减值时, 将其账面价值减记至预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值(折现利率采用原实际利率), 减记的金额确认为资产减值损失, 计入当期损益。计提减值准备时, 对单项金额重大(金额 50 万元以上)的持有至到期投资单独进行减值测试; 对单项金额不重大(金额 50 万元以下)的持有至到期投资可以单独进行减值测试, 或根据客户的信用程度等实际情况, 按照信用组合进行减值测试; 单独测试未发生减值的持有至到期投资, 需要按照根据客户的信用程度等实际情况, 按照信用组合再进行测试; 已单项确认减值损失的持有至到期投资, 不再根据客户的信用程度等实际情况, 按照信用组合进行减值测试。

②应收款项

应收款项坏账准备的计提方法见“应收款项”。

③可供出售金融资产

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降, 或在综合考虑各种相关因素后, 预期这种下降趋势属于非暂时性的, 则按其公允价值低于其账面价值的差额, 确认减值损失, 计提减值准备。在确认减值损失时, 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, 计入减值损失。

④其他

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资, 或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时, 将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值, 与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额, 确认为减值损失, 计入当期损益。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资计提减值准备后, 不再转回。

10、应收款项:

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法:

| | |
|----------------------|------------|
| 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准 | 金额 50 万元以上 |
| 单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法 | 单独测试 |

(2) 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款项坏账准备的确定依据、计提方法:

| | | |
|-------------------|---|--------------------------------------|
| 信用风险特征组合的确定依据 | 根据以往应收款项收回的经验数据, 应收款项收回的可能性与逾期账龄有重大的关联性, 因此按应收款项余额的逾期账龄分类作为信用风险特征组合的方法。 | |
| 根据信用风险特征组合确定的计提方法 | | |
| 账龄分析法 | | |
| 账龄分析法 | | |
| 账龄 | 应收账款计提比例说明 | 其他应收款计提比例说明 |
| 1 年以内 (含 1 年) | 0-6 个月 (含 6 个月) 0.00%, 6-12 个月按 5%计提 | 0-6 个月 (含 6 个月) 0.00%, 6-12 个月按 5%计提 |
| 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% |

11、存货：

(1) 存货的分类

本公司存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、周转材料、产成品、库存商品等。

(2) 发出存货的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时生产企业的原材料、在产品及自制半成品、产成品按加权平均法计价，贸易企业的库存商品根据不同的合同按个别认定法计价。

(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

在资产负债表日，本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。

可变现净值为存货的预计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用及相关税费后的金额。其中：①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，其可变现净值为该存货估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额；②需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，其可变现净值为所生产的产成品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；③为执行销售合同或劳务合同而持有的存货，可变现净值以合同价格为基础计算。公司持有的存货数量多于销售合同订购数量的，超过部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

本公司按照单个存货项目计提存货跌价准备。

在资产负债表日，如果存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。如果以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销。

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。

12、长期股权投资：

(1) 初始投资成本确定

本公司通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资按照取得的被合并方所有者权益账面价值的份额做为初始投资成本；通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资按照确定的合并成本进行初始计量。其他方式取得的长期股权投资，区分不同的取得方式以实际支付的现金、发行权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值等确定初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

本公司通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并日取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值(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。合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益，为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额，企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

本公司通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本为购买日本公司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，以及为企业合并而发生的各项直接相关费用。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可

靠计量的，也计入合并成本。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额，企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

本公司以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

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

本公司投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

本公司通过非货币性资产交换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 7 号-非货币性资产交换》确定。

本公司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》确定。

本公司进行公司制改建，对资产、负债的账面价值按照评估价值进行了调整，则长期股权投资的初始投资成本以评估价值确认。

除企业合并发生的各项直接费用外，本公司以其他方式取得的长期股权投资的初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

取得投资时，对于支付的对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润，确认为应收项目，不构成长期股权投资的初始投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

①本公司对被投资单位能够实施控制，以及不具有共同控制或重大影响的，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。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资采用权益法核算。长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认)，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于首次执行企业会计准则之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，还应扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。

本公司对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分(仅指计入资本公积的部分)按相应比例转入当期损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

①共同控制的确定依据主要包括：任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。

②重大影响的确定依据主要包括：当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20% (含) 以上但低于 50% 的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位 20% (不含) 以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响。

但符合下列情况的，也确定为对被投资单位具有重大影响：A. 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；B. 参与被投资单位的政策制定过程；C. 与被投资单位之间发生重要交易；D. 向被投资单位派出管理人员；E. 向被投资单位提供关键技术资料。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日根据下述信息判断长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

①长期股权投资的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

②本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及长期股权投资所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响；

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算长期股权投资预计未来现金流量现值的折现率，导致长期股权投资可收回金额大幅度降低；

④长期股权投资已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

⑤本公司内部报告的证据表明长期股权投资的经济绩效已经低于或者将低于预期，如长期股权投资所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

⑥其他表明长期股权投资可能已经发生减值的迹象。

可收回金额根据长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项长期股权投资为基础估计其可收回金额。难以对单项长期股权投资的可收回金额进行估计的，以该项长期股权投资所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其它资产或者资产组的现金流入为依据。

当单项长期股权投资或者长期股权投资所属的资产组的可收回金额低于其账面价值的，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的长期股权投资减值准备。长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

13、投资性房地产：

本公司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建筑物。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，其折旧政策和摊销方法与相同或同类固定资产、无形资产的折旧政策或摊销方法一致。

本公司在资产负债表日根据下述信息判断投资性房地产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

①投资性房地产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

②本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及投资性房地产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响；

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算投资性房地产预计未来现金流量现值的折现率，导致投资性房地产可收回金额大幅度降低；

④有证据表明投资性房地产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

⑤投资性房地产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

⑥本公司内部报告的证据表明投资性房地产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如投资性房地产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

⑦其他表明投资性房地产可能已经发生减值的迹象。

可收回金额根据投资性房地产的公允价值减去处置费用后的净额与投资性房地产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项投资性房地产为基础估计其可收回金额。难以对单项投资性房地产的可收回金额进行估计的，以该项投资性房地产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当单项投资性房地产或者投资性房地产所属的资产组的可收回金额低于其账面价值的，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的投资性房地产减值准备。投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

14、固定资产：

(1) 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

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

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

(2) 各类固定资产的折旧方法：

| 类别 | 折旧年限(年) | 残值率(%) | 年折旧率(%) |
|--------|---------|--------|---------------|
| 房屋及建筑物 | 40年 | 4%-5% | 2.375%-2.4% |
| 机器设备 | 10年 | 4%-5% | 9.5%-9.6% |
| 电子设备 | 5-8年 | 4%-5% | 11.875%-19.2% |
| 运输设备 | 5年 | 4%-5% | 19%-19.2% |

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在资产负债表日根据下述信息判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

①固定资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

②本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及固定资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响；

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算固定资产预计未来现金流量现值的折现率，导致固定资产可收回金额大幅度降低；

④有证据表明固定资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

⑤固定资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

⑥本公司内部报告的证据表明固定资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如固定资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者亏损)远远低于(或者高于)预计金额等；

⑦其他表明固定资产可能已经发生减值的迹象。

可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项固定资产为基础估计其可收回金额。难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该项固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当单项固定资产或者固定资产所属的资产组的可收回金额低于其账面价值的，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

(1) 融资租赁的认定标准

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本公司将会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转让，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分【一般指75%或75%以上】；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【一般指90%或90%以上，下同】租赁开始日租赁资产公允价值；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；⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司(或承租人)才能使用。

(2) 融资租赁的主要会计处理

①承租人的会计处理

在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中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，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费等初始直接费用(下同)，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

②出租人的会计处理

在租赁期开始日，出租人将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。未实现融资收益在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金在实际发生时计入当期损益。

15、在建工程：

本公司在建工程包括施工前期准备工程、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造工程、大修理工程等。在建工程按实际成本计价。

在建工程达到预定可使用状态时转入固定资产。

本公司在资产负债表日根据下述信息判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

①在建工程的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

②本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及在建工程所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响；

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算在建工程预计未来现金流量现值的折现率，导致在建工程可收回金额大幅度降低；

④有证据表明在建工程已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

⑤在建工程已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

⑥本公司内部报告的证据表明在建工程的经济绩效已经低于或者将低于预期，如在建工程所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

⑦其他表明在建工程可能已经发生减值的迹象。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项在建工程为基础估计其可收回金额。难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该项在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当单项在建工程或者在建工程所属的资产组的可收回金额低于其账面价值的，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

16、借款费用：

借款费用，是指本公司因借款而发生的利息及其他相关成本，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。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，计入相关资产的成本。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。

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

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者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

资本化期间，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。

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、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时计入当期

损益。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

①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，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。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，本公司根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

17、无形资产：

(1) 无形资产的初始计量

无形资产按照成本进行初始计量。实际成本按以下原则确定：

①外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照《企业会计准则第 17 号-借款费用》可予以资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

②投资者投入无形资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

③自行开发的无形资产

自行开发的无形资产，其成本包括自满足无形资产确认规定后至达到预定用途前所发生的支出总额。以前期间已经费用化的支出不再调整。

④非货币性资产交换、债务重组、政府补助和企业合并取得的无形资产的成本，分别按照《企业会计准则第 7 号-非货币性资产交换》、《企业会计准则第 12 号-债务重组》、《企业会计准则第 16 号-政府补助》、《企业会计准则第 20 号-企业合并》的有关规定确定。

(2) 无形资产的后续计量

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产按照其能为本公司带来经济利益的期限确定使用寿命，无法预见其能为本公司带来经济利益期限的作为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内系统合理摊销。本公司采用直线法摊销。

无形资产的应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。无形资产的摊销金额计入当期损益。对使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

本公司每年年度终了对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

对使用寿命不确定的无形资产，在每个会计期间对其使用寿命进行复核。如果有证据表明使用寿命是有限的，则按上述使用寿命有限的无形资产的政策进行会计处理。

(3) 研究开发支出

本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。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，才能予以资本化：

A. 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。

B. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图。

C. 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，证明其有用性。

D. 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。

E. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日根据下述信息判断使用寿命有限的无形资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

- ①无形资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- ②本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及无形资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响；
- ③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算无形资产预计未来现金流量现值的折现率，导致无形资产可收回金额大幅度降低；
- ④有证据表明无形资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
- ⑤无形资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
- ⑥本公司内部报告的证据表明无形资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如无形资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；
- ⑦其他表明无形资产可能已经发生减值的迹象。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。难以对单项无形资产的可收回金额进行估计的，以该项无形资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当单项无形资产或者无形资产所属的资产组的可收回金额低于其账面价值的，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

18、长期待摊费用：

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上(不含一年)的各项费用。长期待摊费用按实际支出入账，在项目受益期内按直线法进行摊销。

19、预计负债：

(1) 预计负债的确认标准

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为负债：

- ①该义务是本公司承担的现时义务。
- ②该义务的履行很可能导致经济利益流出企业。
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债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，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

20、收入：

(1) 销售商品收入的确认原则

销售商品收入同时满足下列条件时，才能予以确认：

- ①本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方。
- ②本公司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计量。
- ④相关经济利益很可能流入本公司。
- ⑤相关的、已发生的或将发生的成本能够可靠计量。

(2) 提供劳务收入的确认方法

本公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按照完工百分比法确认提供劳务收入。本公司按照已发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。

本公司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已发生的劳务成本预计能够得到补偿，应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。

②已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) 让渡资产使用权收入的确认方法

①让渡资产使用权收入的确认原则

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等，在同时满足以下条件时，才能予以确认：

- A. 与交易相关的经济利益能够流入公司。
- B. 收入的金额能够可靠地计量。

②具体确认方法

- A. 利息收入金额，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。
- B. 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

21、政府补助：

本公司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。

(1) 政府补助的确认条件

政府补助在同时满足下列条件的，才能予以确认：①公司能够满足政府补助所附条件；②公司能够收到政府补助。

(2) 政府补助的计量

①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（1 元）计量。

②与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别情况处理：用于补偿本公司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。用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

③已确认的政府补助需要返还的，分别情况处理：存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

22、递延所得税资产/递延所得税负债：

本公司据资产与负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法计提递延所得税。

(1) 递延所得税资产的确认依据

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非：

①可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

②对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：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。

(2) 递延所得税负债的确认依据

对于各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非：

①应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

A. 商誉的初始确认；

B. 同时具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

②对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

23、经营租赁、融资租赁：

(1) 融资租赁和经营租赁的认定标准

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本公司将会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转让，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分【一般指 75%或 75%以上】；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【一般指 90%或 90%以上，下同】租赁开始日租赁资产公允价值；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；⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司（或承租人）才能使用。

经营租赁指除融资租赁以外的其他租赁。

(2) 融资租赁的主要会计处理

①承租人的会计处理

在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中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，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费等初始直接费用（下同），计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

②出租人的会计处理

在租赁期开始日，出租人将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。未实现融资收益在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(3) 经营租赁的主要会计处理

对于经营租赁的租金，出租人、承租人在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。出租人、承租人发生的初始直接费用，计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

24、持有待售资产：

本公司将同时符合以下条件的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产）划分为持有待售资产：

- (1) 本公司已经就处置该非流动资产作出决议；
- (2) 已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- (3) 该项转让将在一年内完成。

划分为持有待售资产的单项资产和处置组（指作为整体出售或其他方式一并处置的一组资产），按照公允价值减去处置费用后的金额计量，但不得超过符合持有待售条件时的原账面价值。原账面价值高于公允价值减去处置费用后的差额，作为资产减值损失计入当期损益。

25、套期会计：

本公司在确认和计量套期保值时采用公允价值套期会计处理原则：

(1) 套期工具为衍生工具的，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账面价值因汇率变动形成的利得或损失计入当期损益；

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

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。

套期满足下列条件之一的，终止运用公允价值套期会计：

- (1) 套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使；
- (2) 该套期不再满足运用套期会计方法的条件；
- (3) 公司撤销了对套期关系的指定。

26、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

单位：元 币种：人民币

| 会计估计变更的内容和原因 | 审批程序 | 受影响的报表项目名称 | 影响金额 |
|---|----------|------------|------------|
| 本公司在对近年应收款项账龄结构和回收情况进行分析的基础上，对“应收款项组合余额”的坏账准备计提比例做了调整 | 经公司董事会批准 | 坏账准备 | 359,829.98 |

27、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元 币种：人民币

| 会计差错更正的内容 | 批准处理情况 | 受影响的各个比较期间报表项目名称 | 累积影响数 |
|-------------------|--------|------------------|---------------|
| 福利费调整事项 | | 应付职工薪酬 | 2,492,686.61 |
| 税收自查调整事项 | | 应交税费 | -2,093,913.75 |
| 政府补贴及 08 年审计费调整事项 | | 其他应付款 | -1,050,000.00 |
| 政府补助调整事项 | | 其他非流动负债 | -300,000.00 |
| 政府补助调整事项 | | 资本公积 | -400,000.00 |

(2) 未来适用法

无

(五) 税项：

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|----------|-------------|
| 增值税 | 国内商品销售收入 | 13%、17% |
| 营业税 | 应税收入 | 5% |
| 城市维护建设税 | 实际缴纳流转税额 | 7% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 15%，20%，25% |
| 教育费附加 | 实际缴纳流转税额 | 3%、4% |

按现行税法与有关规定所确定的应纳税所得额的 25% 计缴。本公司本部注册于浦东新区，原适用优惠所得税率为 15%，本公司下属子公司上海中纺物产发展有限公司、上海纺通物流发展有限公司、上海萨瓦多毛纺有限公司注册于上海浦东新区外高桥保税区，原适用税率为 15%。根据 2008 年 1 月 1 日起实施的《中华人民共和国企业所得税法》，内外资企业所得税税率统一为 25%。根据相关规定，上述地区企业将在五年中逐步过渡到 25% 的税率，2009 年将按 20% 税率执行，2010 年按 22% 税率执行。本公司下属子公司北京同益中特种化纤技术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%。

(六) 企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

| 子公司全称 | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 经营范围 | 期末实际出资额 | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 是否合并报表 | 少数股东权益 | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|------------------|-------|-----|--------|-----------|----------------------|-----------|---------------------|----------|-----------|--------|--------|----------------------|---|
| 上海中纺物产发展有限公司 | 全资子公司 | 上海 | 纺织品贸易 | 2,000.00 | 国际贸易,区内贸易及仓储,加工及咨询服务 | 2,000.00 | | 100 | 100 | 是 | | | |
| 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 | | 100 | 100 | 是 | | | |
| 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 | | 100 | 100 | 是 | | | |
| 北京同益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 | | 100 | 100 | 是 | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|---|-----------------------|--------|-----------------------|-----------|--|-----------|-----|-----|---|--------|--|--|--|
| 司 | | | | | | | | | | | | | |
| 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 | 仓 储 运 输, 贸 易 及 代 理, 物 流 信 息 咨 询 | 500.00 | 100 | 100 | 是 | | | | |
| 上 海 萨 瓦 多 毛 纺 有 限 公 司 | 控 股 子 公 司 | 上 海 | 纺 织 品 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 | 70 | 70 | 是 | 197.68 | | | |

(七) 合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---------|--------------|--------|----------------|--------------|--------|----------------|
| | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 |
| 现金： | / | / | 156,992.32 | / | / | 217,745.02 |
| 人民币 | / | / | 156,992.32 | / | / | 217,745.02 |
| 银行存款： | / | / | 102,800,570.34 | / | / | 142,704,888.86 |
| 人民币 | / | / | 95,374,318.29 | / | / | 130,919,566.47 |
| 美元 | 1,087,577.01 | 6.8282 | 7,426,193.33 | 1,724,356.02 | 6.8346 | 11,785,277.23 |
| 欧元 | 0.09 | 9.5556 | 0.86 | | | |
| 澳元 | 9.44 | 6.1292 | 57.86 | 9.58 | 4.7135 | 45.16 |
| 其他货币资金： | / | / | 16,514,959.22 | / | / | 1,279,623.46 |
| 人民币 | / | / | 16,514,959.22 | / | / | 1,279,623.46 |
| 合计 | / | / | 119,472,521.88 | / | / | 144,202,257.34 |

本期末存在银行远期购汇交易保证金 5,469,793.69 元，2010 年到期。本期末没有存放在境外、有潜在回收风险的款项。

2、交易性金融资产：

(1) 交易性金融资产情况

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末公允价值 | 期初公允价值 |
|------------------------------|------------|-----------|
| 1. 交易性债券投资 | | |
| 2. 交易性权益工具投资 | 281,545.00 | 54,525.00 |
| 3. 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 | | |
| 4. 衍生金融资产 | | |
| 5. 其他 | | |
| 合计 | 281,545.00 | 54,525.00 |

3、应收票据：

(1) 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 期末数 | 期初数 |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 28,218,982.12 | 41,142,719.61 |
| 商业承兑汇票 | 0.00 | 13,161,803.25 |
| 合计 | 28,218,982.12 | 54,304,522.86 |

4、应收账款：

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|---------------------------|---------------|--------|--------------|--------|---------------|--------|--------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 单项金额重大的应收账款 | 35,273,897.39 | 77.68 | 1,612,738.17 | 62.58 | 50,572,516.56 | 86.51 | 3,784,581.63 | 90.55 |
| 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 | 900,308.33 | 2.10 | 65,783.68 | 2.55 | 503,567.72 | 0.86 | 96,303.05 | 2.30 |

| | | | | | | | | |
|-----------|---------------|-------|--------------|-------|---------------|-------|--------------|------|
| 大的应收账款 | | | | | | | | |
| 其他不重大应收账款 | 9,224,096.68 | 20.22 | 898,479.78 | 34.87 | 7,380,348.10 | 12.63 | 298,470.84 | 7.15 |
| 合计 | 45,398,302.40 | / | 2,577,001.63 | / | 58,456,432.38 | / | 4,179,355.52 | / |

① 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。

② 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，按账龄计提坏账准备的款项。

③ 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) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

单位：元 币种：人民币

| 应收账款内容 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例（%） | 理由 |
|---|--------------|--------------|---------|------------------|
| ILE NATURAL FIBRE PRODUCT GROUPEAF INC. | 3,131,521.20 | 1,565,760.60 | 50.00 | 账龄 3-4 年，收回有风险 |
| 上海益生纺织科技发展有限公司 | 616,980.75 | 46,977.57 | 8.00 | 部分款项有争议 |
| 河南永威特种服装有限公司 | 448,228.54 | 448,228.54 | 100.00 | 货款余款能否收回存在重大不确定性 |
| 杭州堂堂客纺织品公司 | 279,296.00 | 279,296.00 | 100.00 | 已歇业 |
| 上海中丝进出口公司 | 65,539.38 | 65,539.38 | 100.00 | 该公司已清算 |
| 其他单位 | 105,415.86 | 105,415.86 | 100.00 | |
| 合计 | 4,646,981.73 | 2,511,217.95 | / | / |

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：

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---------|------------|--------|-----------|------------|--------|-----------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例（%） | | 金额 | 比例（%） | |
| 1 年以内 | 742,443.28 | 82.46 | 37,122.17 | 114,515.93 | 22.73 | 3,435.48 |
| 1 至 2 年 | 138,165.05 | 15.35 | 13,816.51 | 120,441.65 | 23.92 | 6,022.08 |
| 2 至 3 年 | 1,350.00 | 0.15 | 405.00 | 158,198.62 | 31.42 | 31,639.73 |
| 3 至 4 年 | 800.00 | 0.09 | 400.00 | 110,411.52 | 21.93 | 55,205.76 |
| 4 至 5 年 | 17,550.00 | 1.95 | 14,040.00 | | | |
| 合计 | 900,308.33 | 100.00 | 65,783.68 | 503,567.72 | 100.00 | 96,303.05 |

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 是否因关联交易产生 |
|--------------|--------|--------------|--------|-----------|
| 苏州邦博纺织实业公司 | 货款 | 653,157.91 | 逾期无法收回 | 否 |
| 湖北迈亚股份有限公司 | 货款 | 359,808.00 | 逾期无法收回 | 否 |
| 山东新生源进出口有限公司 | 货款 | 156,170.60 | 逾期无法收回 | 否 |
| 泰安东泽纺织原料公司 | 货款 | 112,389.53 | 逾期无法收回 | 否 |
| 其他 56 家合计 | 货款 | 691,890.74 | 逾期无法收回 | 否 |
| 合计 | / | 1,973,416.78 | / | / |

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

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

(5) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 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 | 关联方 | 7,301,392.10 | 6 个月以内 | 16.08 |
| NEO CO. | 非关联方 | 5,349,105.89 | 6 个月以内 | 11.78 |
| ILE NATURAL FIBRE PRODUCT GROUPEAF INC | 非关联方 | 3,131,521.20 | 3 至 4 年 | 6.90 |
| 泰州市金海运船用设备有限责任公司 | 非关联方 | 3,750,000.00 | 6 个月以内 | 8.26 |
| 深圳市娅奴实业有限公司 | 非关联方 | 2,448,621.57 | 6 个月以内 | 5.39 |
| 合计 | / | 21,980,640.76 | / | 48.41 |

(6) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

| 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 | 7,301,392.10 | 16.08 |
| 合计 | / | 7,301,392.10 | 16.08 |

5、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|----|------|--------|------|--------|------|--------|------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) |
| | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|----------------------------------|---------------|-------|------------|-------|---------------|-------|------------|-------|
| 单项金额重大的其他应收款 | 6,225,658.15 | 61.69 | | | 12,810,971.09 | 83.92 | 139,940.13 | 44.01 |
| 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 | 129,993.19 | 1.29 | 37,343.50 | 4.23 | 920,345.49 | 6.03 | 53,670.80 | 16.88 |
| 其他不重大的其他应收款 | 3,735,631.91 | 37.02 | 844,473.44 | 95.77 | 1,535,242.38 | 10.05 | 124,385.21 | 39.12 |
| 合计 | 10,091,283.25 | / | 881,816.94 | / | 15,266,558.96 | / | 317,996.14 | / |

① 单项金额重大的其他应收款是指其他应收款在 50 万元（含 50 万元）以上的款项。

② 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金额在 50 万元以下，逾期账龄在六个月以上，按账龄计提坏账准备的款项。

③ 其他不重大的其他应收款是指上述两类其他应收款以外的部分。

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提：

单位：元 币种：人民币

| 其他应收款内容 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例（%） | 理由 |
|-----------------|------------|------------|---------|---------------|
| 佛山市南海品德公司 | 399,513.57 | 399,513.57 | 100.00 | 倒闭清算 |
| 山东德信羊绒纺织有限公司 | 149,664.64 | 74,832.32 | 50.00 | 款项能否收回有较大不确定性 |
| 内蒙古力元绒毛印染制品有限公司 | 78,614.79 | 39,307.39 | 50.00 | 款项能否收回有较大不确定性 |
| 其他单位 | 330,820.16 | 330,820.16 | 100.00 | 款项能否收回有重大不确定性 |
| 合计 | 958,613.16 | 844,473.44 | / | / |

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

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---------|------------|--------|-----------|------------|--------|-----------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | |
| 1 年以内 | 13,484.50 | 10.37 | 674.23 | 182,028.71 | 19.78 | 5,460.86 |
| 1 至 2 年 | 47,731.69 | 36.72 | 4,773.17 | 663,022.78 | 72.04 | 33,151.14 |
| 2 至 3 年 | 12,462.00 | 9.59 | 3,738.60 | 75,294.00 | 8.18 | 15,058.80 |
| 3 年以上 | 56,315.00 | 43.32 | 28,157.50 | | | |
| 合计 | 129,993.19 | 100.00 | 37,343.50 | 920,345.49 | 100.00 | 53,670.80 |

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 其他应收款项性质 | 核销金额 | 核销原因 | 是否因关联交易产生 |
|--------------|----------|------------|--------|-----------|
| 甘肃皇城绵羊育种场 | 03 年预付款 | 82,800.00 | 逾期无法收回 | 否 |
| 苏州邦博纺织实业公司 | 以前年度预付款 | 59,255.20 | 客户已注销 | 否 |
| 上海崛辰金属制品有限公司 | 往来款 | 29,000.00 | 逾期无法收回 | 否 |
| 邯郸博特纺织有限公司 | 预付货款 | 8,821 | 逾期无法收回 | 否 |
| 其他客户 | 往来款 | 15,876.24 | 逾期无法收回 | 否 |
| 合计 | / | 195,752.44 | / | / |

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

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

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占其他应收款总额的比例 (%) |
|-----------------|--------|--------------|---------|-----------------|
| 出口退税 | 非关联方 | 6,225,658.15 | 6 个月以内 | 61.69 |
| 科倍隆科亚(南京)机械有限公司 | 非关联方 | 408,000.00 | 6 个月以内 | 4.04 |
| 无锡市纺新化纤有限公司 | 非关联方 | 340,361.03 | 6 个月以内 | 3.37 |
| 佛山市南海品德公司 | 非关联方 | 399,513.57 | 6 个月以内 | 3.96 |
| 北京联东金桥置业有限责任公司 | 非关联方 | 400,000.00 | 2 至 3 年 | 3.96 |
| 合计 | / | 7,773,532.75 | / | 77.02 |

6、预付款项：

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末数 | | 期初数 | |
|---------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 1 年以内 | 33,924,069.85 | 99.79 | 29,503,564.40 | 98.90 |
| 1 至 2 年 | 62,027.58 | 0.18 | 104,128.21 | 0.35 |

| | | | | |
|---------|---------------|--------|---------------|--------|
| 2 至 3 年 | 3,620.00 | 0.01 | 163,113.65 | 0.55 |
| 3 年以上 | 8,453.00 | 0.02 | 59,832.40 | 0.20 |
| 合计 | 33,998,170.43 | 100.00 | 29,830,638.66 | 100.00 |

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 时间 | 未结算原因 |
|---------------------------------------|--------|---------------|-------|-------|
| 中国石化仪征化纤股份有限公司 | 非关联方 | 4,024,477.17 | 1 年以内 | 预付采购款 |
| 上海娅力实业发展有限公司 | 非关联方 | 3,030,000.00 | 1 年以内 | 预付采购款 |
| 常州品德国际贸易有限公司 | 非关联方 | 2,286,621.45 | 1 年以内 | 预付采购款 |
| 新疆际华七五五五职业装有限公司 | 非关联方 | 1,267,200.00 | 1 年以内 | 预付采购款 |
| PERFECTION MIGHTY INDUSTRIAL CO., LTD | 非关联方 | 419,706.75 | 1 年以内 | 预付采购款 |
| 合计 | / | 11,028,005.37 | / | / |

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

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

7、存货：

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|--------|----------------|--------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 31,753,858.68 | 2,270,011.79 | 29,483,846.89 | 27,730,512.94 | 2,142,059.59 | 25,588,453.35 |
| 在产品 | 2,925,506.87 | | 2,925,506.87 | 1,850,420.29 | | 1,850,420.29 |
| 库存商品 | 185,344,764.78 | 4,533,335.15 | 180,811,429.63 | 180,515,290.15 | 17,081,010.89 | 163,434,279.26 |
| 周转材料 | 6,905,767.44 | 1,216,582.31 | 5,689,185.13 | 6,907,219.59 | 1,389,695.05 | 5,517,524.54 |
| 委托加工产品 | 20,824,086.52 | | 20,824,086.52 | 11,287,905.89 | | 11,287,905.89 |

| | | | | | | |
|----|----------------|--------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| 辅料 | | | | 212,883.74 | | 212,883.74 |
| 合计 | 247,753,984.29 | 8,019,929.25 | 239,734,055.04 | 228,504,232.60 | 20,612,765.53 | 207,891,467.07 |

(2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

| 存货种类 | 期初账面余额 | 本期计提额 | 本期减少 | | 期末账面余额 |
|------|---------------|------------|------------|---------------|--------------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 原材料 | 2,142,059.59 | 127,952.20 | | | 2,270,011.79 |
| 库存商品 | 17,081,010.89 | 594,026.47 | 725,860.71 | 12,415,841.50 | 4,533,335.15 |
| 周转材料 | 1,389,695.05 | | | 173,112.74 | 1,216,582.31 |
| 合计 | 20,612,765.53 | 721,978.67 | 725,860.71 | 12,588,954.24 | 8,019,929.25 |

(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 | 库龄 1 年以上变现价值降低 | | |
| 库存商品 | 库龄 1 年以上变现价值降低 | 羊毛的市场价格回升 | 0.30 |

8、对合营企业投资和联营企业投资：

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位名称 | 企业类型 | 注册地 | 法人代表 | 业务性质 | 注册资本 | 本企业持股比例(%) | 本企业 在被投资 单位表决 权比例 (%) | 期末资产总额 | 期末负债总额 | 期末净资产总 额 | 本期营业收入 总额 | 本期净利润 |
|----------------|------|-------------|------|------------|----------------|------------|-----------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | | |
| 包头中纺思宏羊绒制品有限公司 | 中外合资 | 包头市青山区民主路7号 | 萧玉妍 | 羊绒制品的生产和销售 | 港币 10000000 | 40 | 40 | 23,332,642.52 | 10,860,367.03 | 12,472,275.49 | 70,105,103.28 | 1,503,245.46 |

9、长期股权投资：

(1) 长期股权投资情况

按权益法核算：

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 初始投资成本 | 期初余额 | 增减变动 | 期末余额 | 减值准备 | 本期现金红利 | 在被投资单位持股比例(%) | 在被投资单位表决权比例(%) |
|----------------|--------------|--------------|------------|--------------|------|--------|---------------|----------------|
| 包头中纺思宏羊绒制品有限公司 | 4,067,200.00 | 4,129,047.12 | 641,298.18 | 4,770,345.30 | | | 40 | 40 |

10、投资性房地产：

(1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末账面余额 |
|--------------------|---------------|--------------|-------|---------------|
| 一、账面原值合计 | 15,433,963.34 | 7,870,808.89 | | 23,304,772.23 |
| 1.房屋、建筑物 | 9,495,309.44 | 7,008,519.57 | | 16,503,829.01 |
| 2.土地使用权 | 5,938,653.90 | 862,289.32 | | 6,800,943.22 |
| 二、累计折旧和累计摊销合计 | 1,369,591.41 | 1,214,963.27 | | 2,584,554.68 |
| 1.房屋、建筑物 | 961,565.82 | 1,031,428.70 | | 1,992,994.52 |
| 2.土地使用权 | 408,025.59 | 183,534.57 | | 591,560.16 |
| 三、投资性房地产账面净值合计 | 14,064,371.93 | 6,655,845.62 | | 20,720,217.55 |
| 1.房屋、建筑物 | 8,533,743.62 | 5,977,090.87 | | 14,510,834.49 |
| 2.土地使用权 | 5,530,628.31 | 678,754.75 | | 6,209,383.06 |
| 四、投资性房地产减值准备累计金额合计 | | | | |
| 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 | 14,064,371.93 | 6,655,845.62 | | 20,720,217.55 |
| 1.房屋、建筑物 | 8,533,743.62 | 5,977,090.87 | | 14,510,834.49 |
| 2.土地使用权 | 5,530,628.31 | 678,754.75 | | 6,209,383.06 |

本期折旧和摊销额：542,016.73 元。

11、固定资产：

(1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面余额 |
|-----------|----------------|--------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值合计： | 444,764,839.75 | 7,623,918.02 | 12,883,978.57 | 439,504,779.20 |
| 其中：房屋及建筑 | 134,435,414.23 | 1,917,719.15 | 8,538,223.57 | 127,814,909.81 |

| | | | | |
|--------------|----------------|----------------|--------------|----------------|
| 物 | | | | |
| 机器设备 | 293,095,540.22 | 4,476,911.03 | 3,606,100.00 | 293,966,351.25 |
| 运输工具 | 11,627,366.93 | 1,016,309.76 | 577,488.00 | 12,066,188.69 |
| 其他 | 5,606,518.37 | 212,978.08 | 162,167.00 | 5,657,329.45 |
| 二、累计折旧合计: | 233,684,793.19 | 22,349,731.36 | 5,243,580.87 | 250,790,943.68 |
| 其中:房屋及建筑物 | 31,230,371.08 | 3,440,947.31 | 1,080,482.37 | 33,590,836.02 |
| 机器设备 | 190,549,166.93 | 17,716,149.56 | 3,461,856.00 | 204,803,460.49 |
| 运输工具 | 7,382,383.73 | 816,049.02 | 545,609.48 | 7,652,823.27 |
| 其他 | 4,522,871.45 | 376,585.47 | 155,633.02 | 4,743,823.90 |
| 三、固定资产账面净值合计 | 211,080,046.56 | -14,725,813.34 | 7,640,397.70 | 188,713,835.52 |
| 其中:房屋及建筑物 | 103,205,043.15 | -1,523,228.16 | 7,457,741.20 | 94,224,073.79 |
| 机器设备 | 102,546,373.29 | -13,239,238.53 | 144,244.00 | 89,162,890.76 |
| 运输工具 | 4,244,983.20 | 200,260.74 | 31,878.52 | 4,413,365.42 |
| 其他 | 1,083,646.92 | -163,607.39 | 6,533.98 | 913,505.55 |
| 四、减值准备合计 | 2,831,513.84 | | | 2,831,513.84 |
| 其中:房屋及建筑物 | | | | |
| 机器设备 | 2,830,708.24 | | | 2,830,708.24 |
| 运输工具 | | | | |
| 其他 | 805.60 | | | 805.60 |
| 五、固定资产账面价值合计 | 208,248,532.72 | -14,725,813.34 | 7,640,397.70 | 185,882,321.68 |
| 其中:房屋及建筑物 | 103,205,043.15 | -1,523,228.16 | 7,457,741.20 | 94,224,073.79 |
| 机器设备 | 99,715,665.05 | -13,239,238.53 | 144,244.00 | 86,332,182.52 |
| 运输工具 | 4,244,983.20 | 200,260.74 | 31,878.52 | 4,413,365.42 |
| 其他 | 1,082,841.32 | -163,607.39 | 6,533.98 | 912,699.95 |

本期折旧额: 22,349,731.36 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为: 4,078,377.26 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面净值 | 备注 |
|------|------------|------------|------------|-----------|----|
| 机器设备 | 821,474.71 | 570,443.39 | 218,172.33 | 32,858.99 | |
| 合计 | 821,474.71 | 570,443.39 | 218,172.33 | 32,858.99 | |

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 账面价值 |
|------|--------------|
| 机器设备 | 8,476,803.25 |

12、在建工程:

(1) 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|------|---------------|------------|---------------|--------------|------------|--------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面净值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面净值 |
| 在建工程 | 26,228,691.73 | 890,735.92 | 25,337,955.81 | 9,052,857.31 | 890,735.92 | 8,162,121.39 |

(2) 重大在建工程项目变动情况：

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 预算数 | 期初数 | 本期增加 | 转入固定资产 | 资金来源 | 期末数 |
|-------------------|----------------|--------------|---------------|--------------|------|---------------|
| 厂区道路改造 | | 196,908.30 | | 196,908.30 | 自筹 | 0 |
| 熔纺线 | | 972,735.92 | | 0 | 自筹 | 972,735.92 |
| UD 生产线 | | 1,969,934.59 | | 1,969,934.59 | 自筹 | 0 |
| 高强 PE 生产线扩产项目（北京） | 156,030,000.00 | 629,278.50 | 1,016,221.27 | | 自筹 | 1,645,499.77 |
| 高强 PE 生产线扩产项目（无锡） | 30,000,000.00 | 5,284,000.00 | 16,785,806.53 | | 自筹 | 22,069,806.53 |
| 实验线 | | | 939,402.83 | | 自筹 | 939,402.83 |
| 连续片压机 | | | 187,429.58 | | 自筹 | 187,429.58 |
| 板材压机 | | | 76,099.15 | | 自筹 | 76,099.15 |
| 弹性体生产线 | | | 337,717.95 | | 自筹 | 337,717.95 |
| 合计 | 186,030,000.00 | 9,052,857.31 | 19,342,677.31 | 2,166,842.89 | / | 26,228,691.73 |

(3) 在建工程减值准备：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初数 | 期末数 | 计提原因 |
|-----|------------|------------|---------------|
| 熔纺线 | 890,735.92 | 890,735.92 | 随成套设备购入的不需用设备 |
| 合计 | 890,735.92 | 890,735.92 | / |

(4) 重大在建工程的工程进度情况

| 项目 | 工程进度 | 备注 |
|-------------------|------|----|
| PE 生产线扩产项目（无锡） | 85% | |
| 高强 PE 生产线扩产项目（北京） | 前期准备 | |

13、工程物资：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|-------------------|------|-----------|------|-----------|
| 高强 PE 生产线扩产项目（无锡） | | 39,369.95 | | 39,369.95 |
| 合计 | 0.00 | 39,369.95 | | 39,369.95 |

14、无形资产：

(1) 无形资产情况：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面余额 |
|---------------|---------------|---------------|------------|---------------|
| 一、账面原值合计 | 57,764,069.81 | 21,152,959.92 | 862,289.32 | 78,054,740.41 |
| 土地使用权 | 56,882,293.81 | 21,152,959.92 | 862,289.32 | 77,172,964.41 |
| 超高分子量聚乙烯纤维专利权 | 881,776.00 | | | 881,776.00 |
| 二、累计摊销合计 | 5,482,089.71 | 1,358,934.48 | 47,985.75 | 6,793,038.44 |
| 土地使用权 | 5,474,741.58 | 1,270,756.92 | 47,985.75 | 6,697,512.75 |
| 超高分子量聚乙烯纤维专利权 | 7,348.13 | 88,177.56 | | 95,525.69 |
| 三、无形资产账面净值合计 | 52,281,980.10 | 19,794,025.44 | 814,303.57 | 71,261,701.97 |
| 土地使用权 | 51,407,552.23 | 19,882,203.00 | 814,303.57 | 70,475,451.66 |
| 超高分子量聚乙烯纤维专利权 | 874,427.87 | -88,177.56 | 0.00 | 786,250.31 |
| 四、减值准备合计 | 3,206,232.45 | | | 3,206,232.45 |
| 土地使用权 | 3,206,232.45 | | | 3,206,232.45 |
| 超高分子量聚乙烯纤维专利权 | | | | |
| 五、无形资产账面价值合计 | 49,075,747.65 | 19,794,025.44 | 814,303.57 | 68,055,469.52 |
| 土地使用权 | 48,201,319.78 | 19,882,203.00 | 814,303.57 | 67,269,219.21 |
| 超高分子量聚乙烯纤维专利权 | 874,427.87 | -88,177.56 | 0.00 | 786,250.31 |

本期摊销额：1,358,934.48 元。

(2) 公司开发项目支出：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | | 期末数 |
|--------|-----|------------|--------|---------|------------|
| | | | 计入当期损益 | 确认为无形资产 | |
| 专利申请支出 | | 105,080.00 | | | 105,080.00 |
| 合计 | | 105,080.00 | | | 105,080.00 |

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 1.16%。

15、长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初额 | 本期增加额 | 本期摊销额 | 其他减少额 | 期末额 |
|----------|--------------|-------|------------|-------|--------------|
| 租入房屋装修改造 | 2,516,715.35 | | 362,439.40 | | 2,154,275.95 |
| 合计 | 2,516,715.35 | | 362,439.40 | | 2,154,275.95 |

16、递延所得税资产/递延所得税负债：

(一) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-------------------|--------------|--------------|
| 递延所得税资产： | | |
| 资产减值准备 | 1,488,542.29 | 5,185,991.79 |
| 开办费 | | 20,702.62 |
| 应付职工薪酬 | 348,951.08 | 299,546.61 |
| 预收账款 | 83,358.00 | |
| 交易性金融负债 | 18,563.48 | |
| 已缴税款的递延收益 | 84,000.00 | 84,000.00 |
| 存货抵消 | | 25,069.88 |
| 小计 | 2,023,414.85 | 5,615,310.90 |
| 递延所得税负债： | | |
| 交易性金融工具、衍生金融工具的估值 | 17,945.28 | |
| 政府补助 | 1,986,915.00 | |
| 小计 | 2,004,860.28 | |

(2) 未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----------|---------------|---------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 2,124,985.92 | |
| 可抵扣亏损 | 21,402,728.95 | 14,325,566.72 |
| 合计 | 23,527,714.87 | 14,325,566.72 |

(3) 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 币种：人民币

| 年份 | 期末数 | 期初数 | 备注 |
|--------|---------------|---------------|----|
| 2009 年 | | 1,113,918.27 | |
| 2010 年 | 835,008.95 | 835,008.95 | |
| 2011 年 | 1,065,181.54 | 1,065,181.54 | |
| 2012 年 | 3,500,665.02 | 3,500,665.02 | |
| 2013 年 | 7,810,792.94 | 7,810,792.94 | |
| 2014 年 | 8,191,080.50 | | |
| 合计 | 21,402,728.95 | 14,325,566.72 | / |

(4) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 暂时性差异金额 |
|--------------|--------------|
| 引起暂时性差异的资产项目 | |
| 应收账款 | 1,107,412.34 |
| 预付账款 | 11,117.76 |

| | |
|--------------|--------------|
| 存货 | 6,114,739.19 |
| 固定资产 | 139,056.33 |
| 小计 | 7,372,325.62 |
| 引起暂时性差异的负债项目 | |
| 应付职工薪酬 | 1,719,673.86 |
| 预收账款 | 378,900.00 |
| 交易性金融负债 | 84,379.44 |
| 递延收益 | 560,000.00 |
| 小计 | 2,742,953.30 |

17、资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | | 期末账面余额 |
|------------------|---------------|--------------|------------|---------------|---------------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 一、坏账准备 | 4,497,351.66 | 1,141,753.89 | | 2,169,169.22 | 3,469,936.33 |
| 二、存货跌价准备 | 20,612,765.53 | 721,978.67 | 725,860.71 | 12,588,954.24 | 8,019,929.25 |
| 三、可供出售金融资产减值准备 | | | | | |
| 四、持有至到期投资减值准备 | | | | | |
| 五、长期股权投资减值准备 | | | | | |
| 六、投资性房地产减值准备 | | | | | |
| 七、固定资产减值准备 | 2,831,513.84 | | | | 2,831,513.84 |
| 八、工程物资减值准备 | | | | | |
| 九、在建工程减值准备 | 890,735.92 | | | | 890,735.92 |
| 十、生产性生物资产减值准备 | | | | | |
| 其中：成熟生产性生物资产减值准备 | | | | | |
| 十一、油气资产减值准备 | | | | | |
| 十二、无形资产减值准备 | 3,206,232.45 | | | | 3,206,232.45 |
| 十三、商誉减值准备 | | | | | |
| 十四、其他 | | | | | |
| 合计 | 32,038,599.40 | 1,863,732.56 | 725,860.71 | 14,758,123.46 | 18,418,347.79 |

18、其他非流动资产：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-------------------|------|---------------|
| 高强 PE 生产线扩产项目(北京) | | 18,328,160.00 |
| 合计 | 0.00 | 18,328,160.00 |

北京高强 PE 生产线扩产项目土地购置款,本报告期内相关手续已办理完毕,该项资产转入无形资产核算。

19、短期借款:

(1) 短期借款分类:

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|------|---------------|---------------|
| 保证借款 | 51,078,951.72 | 80,000,000.00 |
| 合计 | 51,078,951.72 | 80,000,000.00 |

20、交易性金融负债:

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末公允价值 | 期初公允价值 |
|---------------------------|-----------|--------|
| 发行的交易性债券 | | |
| 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 | 51,417.01 | |
| 衍生金融负债 | | |
| 其他金融负债 | | |
| 合计 | 51,417.01 | 0.00 |

21、应付票据:

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 期末数 | 期初数 |
|--------|------|--------------|
| 银行承兑汇票 | | 7,000,000.00 |
| 合计 | 0.00 | 7,000,000.00 |

下一会计期间将到期的金额 7,000,000.00 元。

22、应付账款:

(1) 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----------------|---------------|----------------|
| 河北省安隆红太公司 | 7,491,628.51 | 5,342,300.62 |
| 东莞奥康德思宏针制品有限公司 | 6,652,794.11 | 678,589.82 |
| 鄂托克旗万事达绒毛有限公司 | 3,470,201.55 | 3,920,350.70 |
| 上海金懋纺织品有限公司 | 2,035,268.86 | |
| 其他单位应付款项 | 79,343,625.41 | 124,489,054.30 |
| 合计 | 98,993,518.44 | 134,430,295.44 |

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

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 期末数 | 期初数 |
|----------------|----------|--------------|
| 包头中纺思宏羊绒制品有限公司 | 1,452.10 | 3,169,366.75 |
| 中国国投国际贸易有限公司 | | 829,335.53 |
| 合计 | 1,452.10 | 3,998,702.28 |

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

| 债权人名称 | 金额 | 未偿还的原因 | 单位：元 币种：人民币 报表日后是否归还 |
|--------------|--------------|--------|-------------------------|
| 河北省安隆红太公司 | 7,491,628.51 | 信用占款 | 否 |
| 鄂尔多斯东旭羊绒有限公司 | 290,330.44 | 信用占款 | 否 |
| 合计 | 7,781,958.95 | | |

23、预收账款：

(1) 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|------------------|---------------|---------------|
| 常熟市万龙毛条有限公司 | 3,676,692.54 | |
| 张家港保税区畅星国际贸易有限公司 | 1,480,479.30 | |
| 杭州海潮纺织有限公司 | 1,293,280.76 | 708,201.51 |
| 常州道宁商贸有限公司 | 1,262,479.38 | |
| 贵州益佰制药股份有限公司 | 1,114,373.32 | |
| 其他单位预收款 | 15,209,519.07 | 25,940,839.84 |
| 合计 | 24,036,824.37 | 26,649,041.35 |

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

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 期末数 | 期初数 |
|--------------|-----------|-----|
| 中国国投国际贸易有限公司 | 20,000.00 | |
| 合计 | 20,000.00 | |

(3) 账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明

无账龄超过 1 年的大额预收款项情况。

24、应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面余额 |
|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 4,431,429.96 | 63,743,642.44 | 62,260,133.49 | 5,914,938.91 |
| 二、职工福利费 | 388,967.33 | 2,984,211.06 | 2,984,211.06 | 388,967.33 |
| 三、社会保险费 | 1,094,605.15 | 12,774,677.12 | 12,318,249.29 | 1,551,032.98 |
| 养老保险 | 10,212.91 | 7,460,913.23 | 7,525,892.94 | -54,766.80 |
| 医疗保险 | 1,083,173.96 | 4,030,934.47 | 3,504,205.80 | 1,609,902.63 |
| 工伤保险 | 903.44 | 266,942.11 | 267,845.55 | |
| 失业保险 | -1,946.38 | 712,580.13 | 714,736.60 | -4,102.85 |
| 生育保险 | 2,261.22 | 299,596.78 | 301,858.00 | |
| 综合保险 | | 3,710.40 | 3,710.40 | |
| 四、住房公积金 | 15,914.57 | 987,384.43 | 978,559.00 | 24,740.00 |
| 五、辞退福利 | 892,150.58 | 95,063.88 | 160,212.40 | 827,002.06 |
| 六、其他 | | | | |
| 七、工会经费职工教育经费 | 4,957,938.96 | 1,407,962.03 | 1,252,925.29 | 5,112,975.70 |
| 合计 | 11,781,006.55 | 81,992,940.96 | 79,954,290.53 | 13,819,656.98 |

工会经费和职工教育经费金额 5,112,975.70 元，因解除劳动关系给予补偿 827,002.06 元。

25、应交税费：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|---------|---------------|--------------|
| 增值税 | -2,417,850.51 | 3,441,903.33 |
| 营业税 | 29,188.48 | 168,351.54 |
| 企业所得税 | 2,333,108.38 | 1,479,507.05 |
| 个人所得税 | 97,082.71 | 194,791.56 |
| 城市维护建设税 | 37,547.55 | 150,753.28 |
| 房产税 | 172,381.78 | 118,428.87 |
| 土地使用税 | 71,743.58 | 328,962.60 |
| 教育费附加 | 20,145.91 | 131,838.71 |
| 印花税 | 8,003.01 | 912,621.11 |
| 河道费 | 1,123.90 | 19,903.09 |
| 合计 | 352,474.79 | 6,947,061.14 |

26、应付利息：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----------|-----------|-----------|
| 短期借款应付利息 | 50,850.00 | 88,892.00 |
| 合计 | 50,850.00 | 88,892.00 |

27、应付股利：

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 期末数 | 期初数 | 超过 1 年未支付原因 |
|-----------------|-----|------------|-------------|
| 子公司以前年度应付少数股东股利 | | 307,497.85 | |
| 合计 | | 307,497.85 | / |

28、其他应付款：

(1) 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-------------|---------------|---------------|
| 筒管押金 | 5,433,105.00 | 5,385,098.00 |
| 无锡市纺新化纤有限公司 | 300,000.00 | |
| 职工住房押金 | 548,847.00 | 519,938.00 |
| 其他单位其他应付款 | 5,674,206.70 | 5,481,780.81 |
| 合计 | 11,956,158.70 | 11,386,816.81 |

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

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

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

公司账龄超过一年的大额其他应付款为应付北京实创爱尔索环保科技有限公司设备尾款保证金，其金额为 245429.60 元。

(4) 对于金额较大的其他应付款，应说明内容

单位：元 币种：人民币

| 债权人名称 | 期末数 | 性质或内容 |
|-------|--------------|-------|
| 筒管押金 | 5,433,105.00 | 押金 |

| | | |
|-------------|--------------|------|
| 无锡市纺新化纤有限公司 | 300,000.00 | 房租押金 |
| 职工住房押金 | 548,847.00 | 房租押金 |
| 合 计 | 6,281,952.00 | |

29、长期借款：

(1) 长期借款分类：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|------|---------------|-----|
| 保证借款 | 30,000,000.00 | |
| 合 计 | 30,000,000.00 | |

该长期借款为所属子公司北京同益中特种纤维技术开发有限公司高强 PE 基地建设项目借款，由公司为其提供担保。

30、专项应付款：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 | 备注说明 |
|--------|------------|------|-----------|-----------|------|
| 出口奖励拨付 | 133,520.00 | | 90,117.43 | 43,402.57 | |
| 合 计 | 133,520.00 | | 90,117.43 | 43,402.57 | / |

31、其他非流动负债：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|---------------------------|--------------|--------------|
| 聚醚酯弹性体 | 90,000.00 | 180,327.37 |
| 高性能聚苯硫醚纤维材料产业化技术公关项目 | 300,000.00 | 300,000.00 |
| 双组分浆料制备创新装置及工艺技术开发课题 | 800,000.00 | 560,000.00 |
| 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 | 175,000.00 | 0.00 |
| 合 计 | 1,365,000.00 | 1,040,327.37 |

32、股本：

单位：元 币种：人民币

| | 期初数 | 本次变动增减(+、-) | | | | | 期末数 |
|------|----------------|-------------|----|-------|----|----|----------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 429,082,940.00 | | | | | | 429,082,940.00 |

33、资本公积：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------|--------------|--------------|------|---------------|
| 其他资本公积 | 5,623,540.48 | 8,540,000.00 | | 14,163,540.48 |
| 合 计 | 5,623,540.48 | 8,540,000.00 | | 14,163,540.48 |

本期资本公积增加 8,540,000.00 元，其中：8,500,000.00 元为国家发改委批准的北京高强 PE 基地建设政府补贴资金，40,000.00 元为按权益法核算的联营企业本年增加资本公积。

34、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 21,595,055.64 | | | 21,595,055.64 |
| 任意盈余公积 | 1,171,000.00 | | | 1,171,000.00 |
| 合计 | 22,766,055.64 | | | 22,766,055.64 |

35、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金额 | 提取或分配比例（%） |
|-------------------|---------------|------------|
| 调整前 上年末未分配利润 | 76,644,822.04 | / |
| 调整后 年初未分配利润 | 76,644,822.04 | / |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 4,437,188.36 | / |
| 期末未分配利润 | 81,082,010.40 | / |

36、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|------------------|------------------|
| 主营业务收入 | 1,172,726,371.37 | 1,185,140,206.34 |
| 其他业务收入 | 65,930,486.89 | 53,009,164.38 |
| 营业成本 | 1,140,426,321.20 | 1,135,380,000.31 |

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

| 行业名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|--------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 化纤产品生产 | 334,980,807.71 | 277,005,475.55 | 383,844,791.77 | 334,030,222.86 |
| 纺织原料贸易 | 724,212,266.84 | 698,297,889.33 | 621,862,172.80 | 599,795,706.00 |
| 羊绒制品 | 104,439,598.91 | 99,002,677.72 | 167,502,872.72 | 151,022,804.70 |
| 物流服务 | 9,093,697.91 | 4,262,316.47 | 11,930,369.05 | 6,677,981.04 |
| 合计 | 1,172,726,371.37 | 1,078,568,359.07 | 1,185,140,206.34 | 1,091,526,714.60 |

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

| 产品名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|--------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 化纤产品生产 | 334,980,807.71 | 277,005,475.55 | 383,844,791.77 | 334,030,222.86 |
| 纺织原料贸易 | 724,212,266.84 | 698,297,889.33 | 621,862,172.80 | 599,795,706.00 |
| 羊绒制品 | 104,439,598.91 | 99,002,677.72 | 167,502,872.72 | 151,022,804.70 |
| 物流服务 | 9,093,697.91 | 4,262,316.47 | 11,930,369.05 | 6,677,981.04 |
| 合计 | 1,172,726,371.37 | 1,078,568,359.07 | 1,185,140,206.34 | 1,091,526,714.60 |

(4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

| 地区名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 出口销售 | 225,098,933.30 | 192,111,516.25 | 219,949,300.31 | 183,322,466.65 |

| | | | | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 国内销售 | 947,627,438.07 | 886,456,842.82 | 965,190,906.03 | 908,204,247.95 |
| 合计 | 1,172,726,371.37 | 1,078,568,359.07 | 1,185,140,206.34 | 1,091,526,714.60 |

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

| 客户名称 | 营业收入 | 占公司全部营业收入的比例 (%) |
|--------------------------------|----------------|------------------|
| 上海联吉合纤有限公司 | 104,528,338.37 | 8.91 |
| 张家港保税区新乐毛纺织造有限公司 | 55,181,038.09 | 4.71 |
| E. M. S. ENTERPRISES MIGUN LTD | 35,023,790.34 | 2.99 |
| 中普伟业（北京）贸易发展有限公司 | 32,472,179.62 | 2.77 |
| 香港思宏 | 35,830,679.57 | 3.06 |
| 合计 | 263,036,025.99 | 22.44 |

37、营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计缴标准 |
|---------|--------------|--------------|----------|
| 营业税 | 583,479.09 | 1,009,649.07 | 应税收入 |
| 城市维护建设税 | 996,682.53 | 866,040.50 | 实际缴纳流转税额 |
| 教育费附加 | 602,091.22 | 581,511.20 | 实际缴纳流转税额 |
| 河道管理费 | 59,343.83 | 59,225.37 | 实际缴纳流转税额 |
| 合计 | 2,241,596.67 | 2,516,426.14 | / |

38、公允价值变动收益：

单位：元 币种：人民币

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|------------|-------------|
| 交易性金融资产 | | -438,559.36 |
| 交易性金融负债 | -51,417.01 | |
| 合计 | -51,417.01 | -438,559.36 |

39、投资收益：

(1) 投资收益明细情况：

单位：元 币种：人民币

| | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|--------------|------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 601,298.18 | 269,451.91 |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 1,051,583.98 | 728,822.30 |
| 合计 | 1,652,882.16 | 998,274.21 |

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益：

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 本期发生额 | 上期发生额 | 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 | 601,298.18 | 269,451.91 | 联营企业经营业绩增加 |
| 合计 | 601,298.18 | 269,451.91 | / |

40、资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|--------------|---------------|
| 一、坏账损失 | 1,141,753.89 | 912,231.93 |
| 二、存货跌价损失 | -3,882.04 | 13,847,899.76 |
| 三、可供出售金融资产减值损失 | | |
| 四、持有至到期投资减值损失 | | |
| 五、长期股权投资减值损失 | | |
| 六、投资性房地产减值损失 | | |
| 七、固定资产减值损失 | | 218,172.33 |
| 八、工程物资减值损失 | | |
| 九、在建工程减值损失 | | |
| 十、生产性生物资产减值损失 | | |
| 十一、油气资产减值损失 | | |
| 十二、无形资产减值损失 | | |
| 十三、商誉减值损失 | | |
| 十四、其他 | | |
| 合计 | 1,137,871.85 | 14,978,304.02 |

41、营业外收入：

(1) 营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|--------------|--------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 103,257.81 | 2,564,522.60 |
| 其中：固定资产处置利得 | 103,257.81 | 2,564,522.60 |
| 政府补助 | 4,470,927.37 | 3,556,772.63 |
| 其他 | 1,981,821.19 | 2,155,814.63 |
| 合计 | 6,556,006.37 | 8,277,109.86 |

(2) 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 说明 |
|-------------------------|--------------|--------------|----|
| 税收返还 | 3,074,100.00 | 1,284,600.00 | |
| 无锡滨湖区财政局-节能奖 | | 152,500.00 | |
| 国家发改委纺织结构调整技术资金 | | 2,000,000.00 | |
| 国家发改委纺织结构调整技术资金地方配比专项资金 | 1,000,000.00 | | |
| 上海市财政购置科研设备补贴 | 90,327.37 | 119,672.63 | |
| 节能减排补贴 | 130,000.00 | | |
| 贷款贴息补助 | 67,500.00 | | |
| 科技保险保费补贴 | 29,000.00 | | |
| 中关村财政配套资金 | 50,000.00 | | |
| 一线创新人才培养资助金 | 30,000.00 | | |
| 合计 | 4,470,927.37 | 3,556,772.63 | / |

42、营业外支出：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|------------|------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 88,101.58 | 28,530.60 |
| 其中：固定资产处置损失 | 88,101.58 | 28,530.60 |
| 对外捐赠 | | 127,250.00 |
| 盘亏损失 | 23,784.48 | |
| 非常损失 | 16,213.05 | 107,413.89 |
| 其他 | 238,668.51 | 3,880.43 |
| 合计 | 366,767.62 | 267,074.92 |

43、所得税费用：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|---------------|---------------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税 | 6,063,606.16 | 10,440,247.24 |
| 递延所得税调整 | 4,096,756.33 | -3,056,249.49 |
| 合计 | 10,160,362.49 | 7,383,997.75 |

44、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

基本每股收益

基本每股收益=P0÷S

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

稀释每股收益

稀释每股收益=P1/（S0 + S1 + Si×Mi÷M0 - Sj×Mj÷M0—Sk+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数）其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润。并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。

45、其他综合收益

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------------------------------|-----------|------|
| 1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额 | | |
| 减：可供出售金融资产产生的所得税影响 | | |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额 | | |
| 小计 | | |
| 2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额 | 40,000.00 | |
| 减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响 | | |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额 | | |
| 小计 | | |
| 3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额 | | |
| 减：现金流量套期工具产生的所得税影响 | | |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额 | | |
| 转为被套期项目初始确认金额的调整额 | | |

| | | |
|-----------------------|-----------|--|
| 小计 | | |
| 4. 外币财务报表折算差额 | | |
| 减：处置境外经营当期转入损益的净额 | | |
| 小计 | | |
| 5. 其他 | | |
| 减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响 | | |
| 前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额 | | |
| 小计 | 40,000.00 | |
| 合计 | 40,000.00 | |

46、现金流量表项目注释：

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金额 |
|-----------------|---------------|
| 除税费返还外的其他政府补助收入 | 3,977,600.00 |
| 经营租赁固定资产收到的现金 | 2,212,834.84 |
| 收到的筒管押金 | 1,872,822.89 |
| 利息收入 | 1,471,599.75 |
| 收回抵押的定期存款 | 1,140,000.00 |
| 收回的保证金 | 1,063,451.31 |
| 实际收到的赔偿收入 | 412,964.50 |
| 其他 | 209,324.10 |
| 合计 | 12,360,597.39 |

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金额 |
|-------------|---------------|
| 管理费用的现金支付部分 | 29,721,936.94 |
| 销售费用的现金支付部分 | 7,675,813.68 |
| 银行手续费 | 733,699.55 |
| 支付美元保证金 | 369,793.69 |
| 罚款支出 | 138,304.50 |
| 往来款 | 90,146.15 |
| 其他 | 5,682,802.00 |
| 合计 | 44,412,496.51 |

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金额 |
|-----------------------|---------------|
| 收到计入资本公积和递延所得税负债的政府补助 | 10,000,000.00 |
| 合计 | 10,000,000.00 |

47、现金流量表补充资料：

(1) 现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------|---------------|---------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 4,646,778.14 | 3,159,486.22 |
| 加：资产减值准备 | 1,137,871.85 | 14,978,304.02 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产 | 22,756,199.27 | 28,136,855.86 |

| | | |
|--------------------------------------|----------------|----------------|
| 折旧 | | |
| 无形资产摊销 | 1,494,483.30 | 1,216,663.07 |
| 长期待摊费用摊销 | 362,439.40 | 392,882.70 |
| 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) | -15,156.23 | -2,535,992.00 |
| 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) | 51,417.01 | 438,559.36 |
| 财务费用(收益以“-”号填列) | 4,560,877.22 | 6,791,074.98 |
| 投资损失(收益以“-”号填列) | -1,652,882.16 | -998,274.21 |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列) | 3,591,896.05 | -3,056,249.49 |
| 递延所得税负债增加(减少以“-”号填列) | 504,860.28 | |
| 存货的减少(增加以“-”号填列) | -33,462,252.17 | 36,545,495.69 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列) | -35,372,695.43 | 19,793,442.59 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列) | 17,097,544.52 | 8,541,784.07 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -14,298,618.95 | 113,404,032.86 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动: | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况: | | |
| 现金的期末余额 | 114,002,728.19 | 143,062,257.34 |
| 减: 现金的期初余额 | 143,062,257.34 | 96,831,349.88 |
| 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 | -29,059,529.15 | 46,230,907.46 |

(2) 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-----------------|----------------|----------------|
| 一、现金 | 114,002,728.19 | 143,062,257.34 |
| 其中: 库存现金 | 156,992.32 | 217,745.02 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 102,430,776.65 | 141,564,888.86 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 11,414,959.22 | 1,279,623.46 |
| 可用于支付的存放中央银行款项 | | |
| 存放同业款项 | | |
| 拆放同业款项 | | |
| 二、现金等价物 | | |
| 其中: 三个月内到期的债券投资 | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 114,002,728.19 | 143,062,257.34 |

(八) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位:万元 币种:人民币

| 母公司名称 | 企业类型 | 注册地 | 法人代表 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例(%) | 母公司对本企业的表决权比例(%) | 本企业最终控制方 | 组织机构代码 |
|-------------|--------|-----|------|-------------|-----------|-----------------|------------------|----------|------------|
| 中国投国际贸易有限公司 | 有限责任公司 | 北京 | 常俊传 | 原材料进出口国际贸易等 | 50,000.00 | 41.91 | 41.91 | 国家开发投资公司 | 10000236-1 |

2、本企业的子公司情况

单位:万元 币种:人民币

| 子公司全称 | 企业类型 | 注册地 | 法人代表 | 业务性质 | 注册资本 | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 组织机构代码 |
|-------------------|--------|-----|------|--------|-----------|---------|----------|------------|
| 上海中纺物产发展有限公司有限公司 | 有限责任公司 | 上海 | 吴会俊 | 纺织品贸易 | 2,000.00 | 100 | 100 | 13223089-5 |
| 无锡华燕化纤有限公司 | 有限责任公司 | 无锡 | 张士全 | 化纤生产 | 13,208.00 | 100 | 100 | 62828523-2 |
| 包头中纺山羊王实业有限公司 | 有限责任公司 | 包头 | 张士全 | 羊绒制品生产 | 3,800.00 | 100 | 100 | 72016192-9 |
| 北京同益中特种纤维技术开发有限公司 | 有限责任公司 | 北京 | 张士全 | 特种化纤生产 | 8,000.00 | 100 | 100 | 70021743-8 |
| 上海纺通物流发展有限公司 | 有限责任公司 | 上海 | 吴会俊 | 物流货运 | 500.00 | 100 | 100 | 75613947-5 |
| 上海萨瓦多毛纺有限公司 | 有限责任公司 | 上海 | 吴会俊 | 纺织品贸易 | USD 20.00 | 70 | 70 | 74265760-X |

3、本企业的合营和联营企业的情况

单位:元 币种:人民币

| 被投资单位名称 | 企业类型 | 注册地 | 法人代表 | 业务性质 | 注册资本 | 本企业持股比例(%) | 本企业在被投资单位 | 组织机构代码 |
|---------|------|-----|------|------|------|------------|-----------|--------|
|---------|------|-----|------|------|------|------------|-----------|--------|

| | | | | | | | | |
|----------------|------|---------------|-----|------------|-------------|----|-----------|------------|
| | | | | | | | 表决权比例 (%) | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | |
| 包头中纺思宏羊绒制品有限公司 | 中外合资 | 包头市青山区民主路 7 号 | 萧玉妍 | 羊绒制品的生产和销售 | 港币 10000000 | 40 | 40 | 79360029-1 |
| | | | | | | | | 79360029-1 |

单位:元 币种:人民币

| 被投资单位名称 | 期末资产总额 | 期末负债总额 | 期末净资产总额 | 本期营业收入总额 | 本期净利润 |
|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| 二、联营企业 | | | | | |
| 包头中纺思宏羊绒制品有限公司 | 23,332,642.52 | 10,860,367.03 | 12,472,275.49 | 70,105,103.28 | 1,503,245.46 |

4、本企业的其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司关系 | 组织机构代码 |
|--------------|-------------|------------|
| 中国纺织物资广州公司 | 母公司的全资子公司 | 19043723-7 |
| 中国纺织物资上海公司 | 母公司的全资子公司 | 13220829-2 |
| 包头富华羊绒衫有限公司 | 母公司的全资子公司 | 62644032-3 |
| 无锡大通化纤公司 | 母公司的全资子公司 | 13634283-5 |
| 北京中纺物产发展有限公司 | 母公司的全资子公司 | 10131709-0 |
| 北京中纺物产原材料公司 | 母公司的控股子公司 | 10131685-6 |
| 香港纺织纤维贸易有限公司 | 其他 | |

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

单位:元 币种:人民币

| 关联方 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易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 (%) |
| 中国投国际贸易有限公司 | 销售商品 | PE 纤维 | 市场价 | 6,480.77 | 0 | 1,567,168.12 | 0.11 |
| 中国投国际贸易有限公司 | 购买商品 | 羊毛 | 市场价 | | | 20,596,602.38 | 1.42 |
| 中国纺织物资广州 | 销售商品 | 棉花 | 市场价 | | | 12,404,871.46 | 0.85 |

| | | | | | | | |
|----------------|------|-------|-----|---------------|------|---------------|------|
| 公司 | | | | | | | |
| 中国纺织物资上海公司 | 购买商品 | 羊毛 | 市场价 | 1,355,764.10 | 0.12 | | |
| 包头富华羊绒衫有限公司 | 购买商品 | 羊绒制品 | 市场价 | 1,492,715.74 | 0.13 | 2,958,169.89 | 0.20 |
| 北京中纺物产发展有限公司 | 销售商品 | 羊毛 | 市场价 | | | 38,193.12 | 0 |
| 北京中纺物产原材料有限公司 | 购买商品 | 化纤产品 | 市场价 | 4,334,343.85 | 0.39 | | |
| 包头中纺思宏羊绒制品有限公司 | 销售商品 | 羊绒制品 | 市场价 | 46,032,647.03 | 3.72 | 28,200,922.42 | 1.94 |
| 包头中纺思宏羊绒制品有限公司 | 购买商品 | 羊绒制品 | 市场价 | 64,435,974.53 | 5.81 | 27,331,569.15 | 2.41 |
| 中国投国际贸易有限公司 | 销售商品 | PE 纤维 | 市场价 | 6,480.77 | 0 | 13,972,039.58 | 1.13 |
| 中国投国际贸易有限公司 | 购买商品 | 羊毛 | 市场价 | | | 20,596,602.38 | 1.81 |

| | | | | | | | |
|----------------|------|------|-----|---------------|------|---------------|------|
| 包头富华羊绒衫有限公司 | 购买商品 | 羊绒制品 | 市场价 | 1,492,715.74 | 0.13 | 2,958,169.89 | 0.26 |
| 包头中纺思宏羊绒制品有限公司 | 销售商品 | 羊绒制品 | 市场价 | 46,032,647.03 | 3.72 | 28,200,922.42 | 2.28 |

(2) 关联租赁情况

公司出租情况表:

单位: 元 币种: 人民币

| 出租方名称 | 承租方名称 | 租赁资产情况 | 合同约定的年度租金 | 租赁期限 | 租赁收益 | 租赁收益确定依据 | 租赁收益对公司影响 |
|-------------|---------------|--------|-----------|-----------------------|-------------|----------|-----------|
| 中国纺织物资上海公司 | 上海纺通物流发展有限公司 | 泰和路仓库 | | 2009年1月1日~2009年12月31日 | -450,000.00 | 协议 | |
| 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 | | 2009年1月1日~2009年12月31日 | -228,965.72 | 协议 | |

公司承租情况表:

| 出租方名称 | 承租方名称 | 租赁资产情况 | 合同约定的年度租金 | 租赁期限 |
|-------------|---------------|--------|------------|-----------------------|
| 中国纺织物资上海公司 | 上海纺通物流发展有限公司 | 泰和路仓库 | 450,000.00 | 2009年1月1日~2009年12月31日 |
| 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 | 228,965.72 | 2009年1月1日~2009年12月31日 |

(3) 关联担保情况

单位: 元 币种: 人民币

| 担保方 | 被担保方 | 担保金额 | 担保期限 | 是否履行完毕 |
|--------------|--------------|---------------|-----------------------|--------|
| 中国国投国际贸易有限公司 | 中纺投资发展股份有限公司 | 90,000,000.00 | 2009年4月24日~2010年4月23日 | 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 | 10,000,000.00 | 2009年4月15日~2010年4月14日 | 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 | 30,000,000.00 | 2009年5月14日~2010年5月13日 | 否 |

(4) 其他关联交易

| 关联方 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 本期发生额(元) | 上期发生额(元) |
|--------------|----------|----------|--------------|---------------|
| 香港纺织纤维贸易有限公司 | 代理结算 | 无偿 | 29,105.50 | 5,074,056.07 |
| 无锡大通化纤公司 | 代付工资、水电费 | 无偿 | 3,345,500.00 | 29,000,110.16 |

6、关联方应收应付款项

单位:元 币种:人民币

| 项目名称 | 关联方 | 期末金额 | 期初金额 |
|-------|----------------|--------------|--------------|
| 应收帐款 | 中国国投国际贸易有限公司 | | 139,272.31 |
| 应收帐款 | 包头中纺思宏羊绒制品有限公司 | 7,301,392.10 | 9,683,285.87 |
| 应收帐款 | 香港纺织纤维贸易有限公司 | | 29,105.50 |
| 预付帐款 | 中国国投国际贸易有限公司 | | 2,181,799.13 |
| 其他应付款 | 无锡大通化纤公司 | | 505,699.00 |
| 应付帐款 | 中国国投国际贸易有限公司 | | 829,335.53 |
| 应付帐款 | 包头中纺思宏羊绒制品有限公司 | 1,452.10 | 3,169,366.75 |
| 预收帐款 | 中国国投国际贸易有限公司 | 20,000.00 | |
| 预付帐款 | 中国国投国际贸易有限公司 | 2,052,446.82 | 725,281.11 |
| 预付帐款 | 无锡大通化纤公司 | | 505,699.00 |

(九) 股份支付:

无

(十) 或有事项:

1、未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响:

2009年7月24日,荷兰DSM Dyneema公司在意大利的米兰法庭起诉了本公司的全资子公司北京同益中特种纤维技术开发有限公司(以下简称“同益中公司”),该诉讼称同益中公司和一家意大利公司为其专利EP1126052《高强度聚乙烯纤维及其应用》侵权人,其中指控同益中公司涉及超高强聚乙烯纤维的生产和宣传侵权,并提出同益中公司和意大利共同负责临时性赔偿等诉讼请求。为了应对好本次诉讼,本公司迅速成立了知识产权诉讼小组并聘请了国内外律师事务所积极应对,目前对财务报表影响尚无法估计。

(十一) 承诺事项:

1、前期承诺履行情况

| 内容 | 单位:元 币种:人民币 | |
|-------------|----------------|----------------|
| | 本年数 | 上年数 |
| 已签约但尚未支付 | | 294,751.92 |
| 已被董事会批准但未签约 | 133,231,500.00 | 134,247,700.00 |

2007年度公司董事会通过决议同意下属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2,279.85万元,尚余13,323.15万元未签约。预计该项目2010年开始动工。

(十二) 资产负债表日后事项:

1、其他资产负债表日后事项说明

根据本公司第五届第二次董事会《2009 年度利润分配预案》，公司 2009 年度实现合并归属于母公司所有者的净利润 4,437,188.36 元，加上年初未分配利润 76,644,822.04 元，累计未分配利润 81,082,010.40 元。母公司实现净利润-16,120,393.39 元，加上年初未分配利润-22,240,829.05 元，累计未分配利润-38,361,222.44 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。

(十三) 其他重要事项:

1、租赁

1、经营租赁的出租人各类租出资产的账面价值

| 经营租赁租出资产类别 | 期末数 (元) | 期初数 (元) |
|------------|---------------|---------------|
| 投资性房地产 | 20,720,217.55 | 14,064,371.93 |
| 机器设备 | 8,476,803.25 | 10,249.40 |
| 合计 | 29,197,020.80 | 14,074,621.33 |

2、经营租赁的承租人以后年度将支付的不可撤销经营租赁的最低租赁付款额。

| 剩余租赁期 | 最低租赁付款额 (元) |
|---------------------|---------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 3,055,050.00 |
| 1 年以上 2 年以内 (含 2 年) | 3,055,050.00 |
| 2 年以上 3 年以内 (含 3 年) | 3,055,050.00 |
| 3 年以上 | 11,711,025.00 |
| 合计 | 20,876,175.00 |

2、以公允价值计量的资产和负债

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期初金额 | 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 | 期末金额 |
|-------------------------------------|-----------|-------------|---------------|---------|------------|
| 金融资产 | | | | | |
| 1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 (不含衍生金融资产) | 54,525.00 | | | | 281,545.00 |
| 2、衍生金融资产 | | 81,569.44 | | | |
| 3、可供出售金融资产 | | | | | |
| 金融资产小计 | 54,525.00 | 81,569.44 | | | 281,545.00 |
| 上述合计 | 54,525.00 | 81,569.44 | | | 281,545.00 |
| 金融负债 | | -132,986.45 | | | 132,986.45 |

(十四) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款:

(1) 应收账款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|---------------------------------|---------------|--------|--------------|--------|---------------|--------|--------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 单项金额重大的应收账款 | 11,730,467.79 | 83.94 | 1,565,760.60 | 98.14 | 20,805,022.34 | 93.25 | 1,157,008.25 | 89.92 |
| 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 | 76,265.00 | 0.55 | 20,371.50 | 1.28 | 240,285.54 | 1.08 | 78,250.63 | 6.08 |
| 其他不 | 2,167,881.67 | 15.51 | 9,263.46 | 0.58 | 1,266,053.64 | 5.67 | 51,476.00 | 4.00 |

| | | | | | | | | |
|--------|---------------|---|--------------|---|---------------|---|--------------|---|
| 重大应收账款 | | | | | | | | |
| 合计 | 13,974,614.46 | / | 1,595,395.56 | / | 22,311,361.52 | / | 1,286,734.88 | / |

① 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。

② 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，按账龄计提坏账准备的款项。

③ 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) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

单位：元 币种：人民币

| 应收账款内容 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例 (%) | 理由 |
|--|--------------|--------------|----------|----------------|
| ILE NATURAL FIBRE PRODUCT GROUPEAF INC | 3,131,521.20 | 1,565,760.60 | 50.00 | 账龄 3-4 年、收回有风险 |
| 其他单位 | 9,263.46 | 9,263.46 | 100.00 | 账龄 5 年以上、收回有风险 |
| 合计 | 3,140,784.66 | 1,575,024.06 | / | / |

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：

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---------|-----------|--------|-----------|------------|--------|-----------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | |
| 1 至 2 年 | 57,215.00 | 75.02 | 5,721.50 | 19,532.88 | 8.13 | 976.64 |
| 2 至 3 年 | 700.00 | 0.92 | 210.00 | 110,341.14 | 45.92 | 22,068.23 |
| 3 至 4 年 | 800.00 | 1.05 | 400.00 | 110,411.52 | 45.95 | 55,205.76 |
| 4 至 5 年 | 17,550.00 | 23.01 | 14,040.00 | | | |
| 合计 | 76,265.00 | 100.00 | 20,371.50 | 240,285.54 | 100.00 | 78,250.63 |

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 是否因关联交易产生 |
|---------------------------------|--------|------------|--------|-----------|
| LEMPRIERE | 货款 | 157,888.37 | 逾期无法收回 | 否 |
| LUCKY STAR KNITTING FACTORY LTD | 货款 | 104,727.47 | 逾期无法收回 | 否 |
| DONG-IL CORPORATION | 货款 | 16,098.19 | 逾期无法收回 | 否 |
| WAOMI ENTERPRISE CO LTD | 货款 | 4,644.13 | 逾期无法收回 | 否 |
| CHORI CO LTD | 货款 | 4,545.05 | 逾期无法收回 | 否 |
| NAGAWA COMPANY LTD | 货款 | 3,965.65 | 逾期无法收回 | 否 |

| | | | | |
|--------------------|----|------------|--------|---|
| PRESSFIELD CO LTD | 货款 | 1,449.62 | 逾期无法收回 | 否 |
| NAGAWA COMPANY LTD | 货款 | 150.23 | 逾期无法收回 | 否 |
| 合计 | / | 293,468.71 | / | / |

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

(5) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 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 | 1,632,000.00 | 6 个月以内 | 13.18 |
| DZ INTERNATIONAL, LTD | 非关联方 | 1,617,840.70 | 6 个月以内 | 13.07 |
| ILE NATURAL FIBRE PRODUCT GROUPEAF INC | 非关联方 | 3,131,521.20 | 3 至 4 年 | 25.30 |
| NEO CO. | 非关联方 | 5,349,105.89 | 6 个月以内 | 43.21 |
| 广州市科悦热塑性弹性体有限公司 | 非关联方 | 427,525.00 | 6 个月以内 | 3.45 |
| 合计 | / | 12,157,992.79 | / | 98.21 |

2、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|----------------------------|---------------|-------|-----------|-------|---------------|-------|-----------|-------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 单项金额重大的其他应收款 | 75,578,540.31 | 98.62 | | | 76,780,846.75 | 99.07 | 54,500.00 | 34.72 |
| 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 | 63,452.00 | 0.08 | 23,073.60 | 30.23 | 198,941.96 | 0.26 | 12,354.60 | 7.87 |

| | | | | | | | | |
|---------------------|---------------|------|-----------|-------|---------------|------|------------|-------|
| 的其他应 收款 | | | | | | | | |
| 其他不重 大的其他 应收款 | 994,062.16 | 1.30 | 53,253.00 | 69.77 | 517,529.62 | 0.67 | 90,115.71 | 57.41 |
| 合计 | 76,636,054.47 | / | 76,326.60 | / | 77,497,318.33 | / | 156,970.31 | / |

① 单项金额重大的其他应收款是指其他应收款在 50 万元（含 50 万元）以上的款项。

② 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金额在 50 万元以下，逾期账龄在六个月以上，按账龄计提坏账准备的款项。

③ 其他不重大的其他应收款是指上述两类其他应收款以外的部分。

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提：

单位：元 币种：人民币

| 其他应收款内容 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例(%) | 理由 |
|--------------|---------------|------|---------|----------|
| 无锡华燕化纤有限公司 | 54,844,721.76 | | | 正常经营的子公司 |
| 上海中纺物产发展有限公司 | 18,736,365.70 | | | 正常经营的子公司 |
| 应收出口退税 | 1,997,452.85 | | | 可以收回 |
| 合计 | 75,578,540.31 | | / | / |

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

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---------|-----------|--------|-----------|------------|--------|-----------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例(%) | | 金额 | 比例(%) | |
| 1 年以内 | | | | 146,549.96 | 73.66 | 4,396.50 |
| 1 至 2 年 | 15,400.00 | 24.27 | 1,540.00 | 16,802.00 | 8.45 | 840.10 |
| 2 至 3 年 | 12,462.00 | 19.64 | 3,738.60 | 35,590.00 | 17.89 | 7,118.00 |
| 3 年以上 | 35,590.00 | 56.09 | 17,795.00 | | | |
| 合计 | 63,452.00 | 100.00 | 23,073.60 | 198,941.96 | 100.00 | 12,354.60 |

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 是否因关联交易产生 |
|---------------|---------|-----------|--------|-----------|
| 上海正家牛奶丝科技有限公司 | 往来款 | 336.00 | 逾期无法收回 | 否 |
| 上海崛辰金属制品有限公司 | 往来款 | 29,000.00 | 逾期无法收回 | 否 |
| 宜兴市华翔羊兔绒制条厂 | 往来款 | 3,217.50 | 逾期无法收回 | 否 |
| 合计 | / | 32,553.50 | / | / |

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

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

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 金额 | 性质或内容 |
|--------------|---------------|--------|
| 无锡华燕化纤有限公司 | 54,844,721.76 | 关联方往来款 |
| 上海中纺物产发展有限公司 | 18,736,365.70 | 关联方往来款 |
| 出口退税 | 1,997,452.85 | 应收退税款 |
| 合计 | 75,578,540.31 | |

(6) 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占其他应收账款总额的比例(%) |
|----------------------|--------|---------------|-------|-----------------|
| 无锡华燕化纤有限公司 | 子公司 | 54,844,721.76 | 6个月以内 | 71.57 |
| 上海中纺物产发展有限公司 | 子公司 | 18,736,365.70 | 6个月以内 | 24.45 |
| 出口退税 | 非关联方 | 1,997,452.85 | 6个月以内 | 2.61 |
| 科倍隆科亚(南京)机械有限公司 | 非关联方 | 408,000.00 | 6个月以内 | 0.53 |
| 中国太平洋财产保险股份有限公司上海分公司 | 非关联方 | 8,536.62 | 6个月以内 | 0.01 |
| 合计 | / | 75,995,076.93 | / | 99.17 |

(7) 其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占其他应收账款总额的比例(%) |
|--------------|--------|---------------|-----------------|
| 无锡华燕化纤有限公司 | 子公司 | 54,844,721.76 | 71.57 |
| 上海中纺物产发展有限公司 | 子公司 | 18,736,365.70 | 24.45 |
| 合计 | / | 73,581,087.46 | 96.02 |

3、长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 初始投资成本 | 期初余额 | 增减变动 | 期末余额 | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 在被投资单位持股比例(%) | 在被投资单位表决权比例(%) | 在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明 |
|-------|---------------|---------------|------|---------------|------|----------|---------------|----------------|------------------------|
| 上海中纺 | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 | | 20,000,000.00 | | | 100.00 | 100.00 | |

| | | | | | | | | | |
|---------------------------------------|----------------|----------------|--|----------------|--|--|--------|--------|--|
| 物产发展 有限公司 | | | | | | | | | |
| 无锡华 燕化纤 有限公司 | 162,615,505.16 | 162,615,505.16 | | 162,615,505.16 | | | 100.00 | 100.00 | |
| 包头中 纺山羊 王实业 有限公司 | 38,000,000.00 | 38,000,000.00 | | 38,000,000.00 | | | 100.00 | 100.00 | |
| 北京同 益中特 种纤维 技术开 发有限 公司 | 78,000,000.00 | 78,000,000.00 | | 78,000,000.00 | | | 97.50 | 100.00 | 通过 上海 中纺 物产 发展 有限 公司 间接 持股 2.5% |
| 上海纺 通 | 4,600,000.00 | 4,600,000.00 | | 4,600,000.00 | | | 72.00 | 100.00 | 通过 上海 中纺 物产 |

| | | | | | | | | | |
|----------|--|--|--|--|--|--|--|--|----------------|
| 物流发展有限公司 | | | | | | | | | 发展有限公司间接持股 28% |
|----------|--|--|--|--|--|--|--|--|----------------|

4、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|----------------|
| 主营业务收入 | 400,246,590.63 | 500,791,562.18 |
| 其他业务收入 | 8,261,092.11 | 11,304,889.33 |
| 营业成本 | 394,168,893.04 | 502,435,899.03 |

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

| 行业名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|--------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 化纤产品生产 | 154,950,239.15 | 142,790,418.24 | 164,872,960.30 | 163,889,849.89 |
| 纺织原料贸易 | 211,580,268.68 | 210,745,830.87 | 256,934,918.59 | 255,534,388.66 |
| 羊绒制品 | 33,716,082.80 | 33,029,993.27 | 78,983,683.29 | 72,274,502.81 |
| 合计 | 400,246,590.63 | 386,566,242.38 | 500,791,562.18 | 491,698,741.36 |

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

| 产品名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|--------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 化纤产品生产 | 154,950,239.15 | 142,790,418.24 | 164,872,960.30 | 163,889,849.89 |
| 纺织原料贸易 | 211,580,268.68 | 210,745,830.87 | 256,934,918.59 | 255,534,388.66 |
| 羊绒制品 | 33,716,082.80 | 33,029,993.27 | 78,983,683.29 | 72,274,502.81 |
| 合计 | 400,246,590.63 | 386,566,242.38 | 500,791,562.18 | 491,698,741.36 |

(4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

| 地区名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 出口销售 | 49,210,541.66 | 48,170,456.86 | 95,815,517.84 | 88,765,762.48 |
| 国内销售 | 351,036,048.97 | 338,395,785.52 | 404,976,044.34 | 402,932,978.88 |
| 合计 | 400,246,590.63 | 386,566,242.38 | 500,791,562.18 | 491,698,741.36 |

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

| 客户名称 | 营业收入总额 | 占公司全部营业收入的比例 (%) |
|-------------|---------------|------------------|
| 无锡市纺新化纤有限公司 | 27,428,563.00 | 6.71 |
| 扬州市华仕化工有限公司 | 25,863,810.61 | 6.33 |
| NEO CO. | 25,611,958.14 | 6.27 |

| | | |
|----------------|----------------|-------|
| 南京华一化工有限公司 | 19,945,360.24 | 4.88 |
| 无锡海丝路纺织新材料有限公司 | 15,763,476.00 | 3.86 |
| 合计 | 114,613,167.99 | 28.05 |

5、投资收益：

(1) 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

| | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|-------|-----------|
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | | 14,050.87 |
| 合计 | | 14,050.87 |

6、现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | -16,120,393.39 | -19,036,321.31 |
| 加：资产减值准备 | 554,039.18 | 5,445,337.11 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 6,993,996.59 | 9,163,530.36 |
| 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） | 36,251.79 | -13,845.32 |
| 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） | 48,607.01 | 438,559.36 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 2,525,224.38 | 2,355,736.97 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | | -14,050.87 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | 1,765,189.22 | -1,150,001.85 |
| 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） | 8,793,707.44 | -950,147.16 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -3,623,142.97 | 25,997,003.88 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -18,169,522.56 | 6,437,204.68 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -17,061,730.19 | 28,807,318.97 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | | |
| 现金的期末余额 | 11,673,203.89 | 31,596,827.88 |
| 减：现金的期初余额 | 31,596,827.88 | 23,864,769.28 |
| 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 | -19,923,623.99 | 7,732,058.60 |

(十五) 补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|---------------|---------------|
| 非流动资产处置损益 | 15,156.23 | 处置固定资产损失 |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 4,470,927.37 | 收到政府科技补贴及税收返还 |
| 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 | 1,002,976.99 | 股票投资等收益 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 1,703,155.15 | |
| 所得税影响额 | -1,029,087.77 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | -3,455.10 | |
| 合计 | 6,159,672.87 | |

2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率（%） | 每股收益 | |
|-------------------------|---------------|--------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 0.83 | 0.010 | 0.010 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -0.32 | -0.004 | -0.004 |

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 资产负债表项目：

应收票据期末余额为 28,218,982.12 元，比期初余额减少 48.04%，其主要原因是：票据背书转让增加。其他应收款期末余额为 9,209,466.31 元，比期初余额减少 38.39%，其主要原因是：本期收回了上年度的出口退税款。

投资性房地产期末余额为 20,720,217.55 元，比期初余额增加 47.32%，其主要原因是：因土地和房屋出租面积增加，从固定资产和无形资产转入。

在建工程期末余额为 25,337,955.81 元，比期初余额增加 210.43%，其主要原因是：子公司北京同益中特种纤维公司在无锡建设高强 PE 生产线扩产项目。

无形资产期末余额为 68,055,469.52 元，比期初余额增加 38.67%，其主要原因是：子公司北京同益中特种纤维公司在北京金桥高科技产业园区购置土地，扩建高强 PE 纤维产业基地，支付相应的土地价税 21,152,959.92 元转入无形资产。

递延所得税资产期末余额为 2,023,414.85 元，比期初余额减少 63.97%，其主要原因是：以前年度计提了跌价准备的存货已实现对外销售，导致相应的递延所得税资产减少。

其他非流动资产期末余额为 0.00 元，比期初余额减少 100.00%，其主要原因是：北京高强 PE 纤维产业基地用地本期已取得土地使用证，相应款项转入无形资产。

短期借款期末余额为 51,078,951.72 元，比期初余额减少 36.15%，其主要原因是：本期减少了短期借款，因项目资金需要增加了长期借款。

应付账款期末余额为 98,993,518.44 元，比期初余额减少 26.36%，其主要原因是：本期增加了采购款项的支付。

应交税费期末余额为 352,474.79 元，比期初余额减少 94.93%，其主要原因是：本期存货储备上升，增值税进项税的增加使得应交增值税减少。

资本公积期末余额为 14,163,540.48 元，比期初余额增加 151.86%，其主要原因是：子公司北京同益中特种纤维公司本期收到国家发改委拨付的项目政府补助 1,000 万元，扣除递延所得税负债后，转入资本公积 850 万元。

(2) 利润表、现金流量表项目：

财务费用本期金额为 5,428,429.81 元，比上期金额增加 70.87%，其主要原因是：本期人民币对美元汇率较为稳定，汇兑收益比上期减少，导致财务费用较上期上升。

资产减值损失本期金额为 1,137,871.85 元，比上期金额减少 92.40%，其主要原因是：本期计提的存货跌价准备较上期减少较多。

投资收益本期金额为 1,652,882.16 元，比上期金额增加 65.57%，其主要原因是：按权益法核算的投资收益和一级市场申购股票收益较上期增加。

所得税费用本期金额为 10,160,362.49 元，比上期金额增加 37.60%，其主要原因是：因递延所得税资产本期减少较多，递延所得税调整所致。

收到的税费返还本期金额为 27,064,516.35 元，比上期金额增加 58.64%，其主要原因是：收到地方政府返还税收款及出口退税款增加。

收到其他与经营活动有关的现金本期金额为 12,360,597.39 元，比上期金额增加 69.17%，其主要原因是：本期收到的政府补贴款和出租收入增加。

支付其他与经营活动有关的现金本期金额为 44,412,496.51 元，比上期金额增加 37.78%，其主要原因是：本期支付的远期购汇保证金增加。

收回投资收到的现金本期金额为 3,499,686.94 元，比上期金额减少 93.58%，其主要原因是：本期出售股票所收回资金减少。

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额本期金额为 2,533,692.14 元，比上期金额减少 62.97%，其主要原因是：本期处置长期资产较上期减少。

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金本期金额为 24,375,682.42 元，比上期金额增加 42.20%，其主要原因是：子公司北京同益中特种纤维技术开发有限公司本期在建工程增加。

投资支付的现金本期金额为 2,675,125.00 元，比上期金额减少 94.36%，其主要原因是：本期购买新股累计发生额减少。

收到其他与筹资活动有关的现金本期金额为 10,000,000.00 元，比上期金额增加 10,000,000.00 元，其主要原因是：本期收到国家发改委资本性的财政补贴资金 10,000,000.00 元。

偿还债务支付的现金本期金额为 155,671,452.46 元，比上期金额减少 41.60%，其主要原因是：本期公司借款规模同比下降，支付到期借款金额减少。

分配股利、利润或偿付利息支付的现金本期金额为 4,640,623.37 元，比上期金额减少 39.17%，其主要原因是：因利率下降，导致本期公司支付的利息减少。

十二、备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：常俊传

中纺投资发展股份有限公司

2010 年 3 月 10 日

独立董事关于公司 2009 年度 对外担保情况的专项说明和独立意见

经对照中国证监会及银监会《关于规范上市公司对外担保行为的通知》(证监发[2005]120号),中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》(证监发[2003]56号)、《关于上市公司为他人提供担保有关问题的通知》(证监公司字[2000]61号)等有关规定,2009年度中纺投资发展股份有限公司累计和当期对外担保决策程序符合相关法律法规和规章以及公司章程的规定,信息披露充分完整,没有损害上市公司及股东利益的行为。

公司独立董事特此说明。

独立董事签字:

刘治

郑植艺

王丽然

二〇一〇年三月十日