

中纺投资发展股份有限公司

600061

2010 年半年度报告

目录

一、重要提示.....	2
二、公司基本情况.....	2
三、股本变动及股东情况.....	4
四、董事、监事和高级管理人员情况.....	5
五、董事会报告.....	5
六、重要事项.....	7
七、财务会计报告（未经审计）.....	10
八、备查文件目录.....	45

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) 如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名

未出席董事姓名	未出席董事职务	未出席董事的说明	被委托人姓名
郑植艺	独立董事	因公出差	刘治

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(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：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	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	010-52021966	021-62818687
传真	010-52021966	021-62818686
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	200052
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》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	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) 主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产	939,550,172.46	782,824,492.16	20.02
所有者权益(或股东权益)	554,373,388.97	547,094,546.52	1.33
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	1.2920	1.2750	1.33
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业利润	9,773,416.97	-2,473,705.36	不适用
利润总额	10,246,380.63	-2,702,944.60	不适用
归属于上市公司股东的净利润	7,278,842.45	-7,197,150.49	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	6,142,117.86	-6,986,082.41	不适用
基本每股收益(元)	0.017	-0.017	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.014	-0.016	不适用
稀释每股收益(元)	0.017	-0.017	不适用
加权平均净资产收益率(%)	1.32	-1.36	不适用
经营活动产生的现金流量净额	-20,557,848.18	-5,866,599.49	不适用
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	-0.0479	-0.0137	不适用

2、非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	说明
非流动资产处置损益	32,909.72	固定资产处置收益
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)	438,000.00	收到税收返还
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	839,299.17	一级市场申购新股收益等
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,053.94	
所得税影响额	-173,432.24	

少数股东权益影响额（税后）	-2,106.00	
合计	1,136,724.59	

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 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				30,684 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	无
C. T. R. C AUSTRALIA PTY. LTD.	境外法人	4.66	20,003,035	-5,430,829	0	无
中国丝绸进出口总公司	国有法人	3.57	15,322,000	-3,821,000	0	质押 10,000,000
中国工商银行—广发稳健增长证券投资基金	未知	2.40	10,299,962			未知
倪钟鸣	未知	0.86	3,700,000			未知
黄小敏	未知	0.73	3,132,600			未知
宁巍	未知	0.54	2,330,130			未知
张凯亮	未知	0.54	2,295,886			未知
李琴	未知	0.46	1,991,067			未知
钟廷坚	未知	0.46	1,987,322			未知
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.	20,003,035		人民币普通股			
中国丝绸进出口总公司	15,322,000		人民币普通股			
中国工商银行—广发稳健增长证券投资基金	10,299,962		人民币普通股			
倪钟鸣	3,700,000		人民币普通股			
黄小敏	3,132,600		人民币普通股			
宁巍	2,330,130		人民币普通股			
张凯亮	2,295,886		人民币普通股			
李琴	1,991,067		人民币普通股			
钟廷坚	1,987,322		人民币普通股			
上述股东关联关系或一致行动的说明	前 10 名股东中，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(C. T. R. C AUSTRALIA PTY. LTD.) 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变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

本报告期内公司无新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况。

五、董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

2010 年上半年，在新一届董事会的正确决策和领导下，在监事会的监督 and 指导下，公司新一届经营班子带领全体员工共同努力，全力拼搏，取得好于预期的经营业绩。上半年度，公司累计实现营业收入 7.94 亿元，同比增长 40.37%。实现利润总额 1024.64 万元，净利润 727.88 万元，较去年同期的利润总额-270.29 万元和净利润-719.72 万元相比，实现大幅扭亏。公司主营业务板块稳定发展，经营规模大幅增长。公司上半年工作呈现以下特点：一是贯彻以发展促进调整、以调整推动发展的经营理念，进一步加快结构调整步伐，经营状况得到明显改善，经营业绩稳步提高。新一届经营班子按照董事会要求，以制定发展战略为契机，努力克服金融危机影响，全力开拓创新工作，致力于打造公司核心竞争力。经营班子根据公司的实际情况，提出了打造以高科技产业为主的研发生产营销产业链和以国际贸易业务为主的服务供应链的战略发展目标，同时稳步实施转型战略、科技振兴战略和人才队伍建设战略。二是产业发展目标明确，科技投入持续加大。高强 PE 纤维及其复合材料业务研发及市场开发继续深入，产品线得到丰富和延伸，产品品质进一步提高，保持了良好的盈利能力和稳定的经营局面；热塑性弹性体新型合成材料业务保持了良好发展势头，盈利能力快速增长，市场规模不断扩大；国际贸易业务围绕创建服务供应链和管理平台，在新产品和新业务的开发上做了大量工作，经营规模有较大突破，盈利继续保持稳定；差别化纤维业务抓住市场环境较去年相比有一定好转的有利时机，产品结构和经营方式按照战略目标逐步调整，并积极做好减人增效工作，实现大幅减亏。在保持经营稳定的同时，公司持续加大科技投入，加快发展以高科技产业为主的研发生产营销产业链。公司北京高强 PE 特种纤维及其复合材料研发生产基地建设前期工作顺利完成，目前已进入施工建设阶段；公司加快发展以热塑性弹性体为主体的新型合成材料业务，通过细分市场，拓宽产品品种，扩大产能以抢占市场份额。上半年度，公司共新获专利授权 2 项，正在申请专利 2 项，同益中公司于上半年获得国家第十一届优秀专利金奖，北京纤维技术开发中心通过北京市级企业研发中心认定。三是公司各项综合管理水平稳步提高。公司对经营班子分工及总部职能部门设置进行了调整，对总部职能部门及所属大部分企业经营班子进行了聘任。通过调整，公司综合管理水平稳步提高，工作目标更加明确。同时，公司实施目标管理，加大业务倾斜力度，加强科研管理能力，提高人力资源建设工作，强化财务中心的调配能力，积极支持各业务板块的发展，同时加强企业文化建设工作，下大力气加强各级党建工作、工会组织建设，通过多渠道营造“以人为本”的企业氛围，推动和谐企业建设，维护职工权益。通过开展各项工作，激发了员工的积极性和创造力，增强了员工的凝聚力和向心力；四是坚持安全生产，注重风险控制，规范运作。公司积极响应国家号召，注重安全、节能、环保工作，通过科技革新降低能耗，提高工作效率，上半年实现安全生产。公司按照发展需要，积极推进企业内部控制工作，关注经营规模扩大可能带来的影响，扎实工作，从各环节完善内控体系建设，规范企业运作。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	营业利润率比上年同期增减 (%)
分行业						
化纤	213,023,678.84	180,626,101.18	15.21	18.37	18.26	增加 0.08 个百分点
羊绒	52,058,375.15	48,413,521.33	7.00	7.68	5.19	增加 2.20 个百分点
原材料	476,026,978.71	455,640,559.22	4.28	63.73	60.67	增加 1.83 个百分点

物流服务	6,122,171.02	3,192,213.76	47.86	38.47	67.65	减少 9.07 个百分点
分产品						
化纤	213,023,678.84	180,626,101.18	15.21	18.37	18.26	增加 0.08 个百分点
羊绒	52,058,375.15	48,413,521.33	7.00	7.68	5.19	增加 2.2 个百分点
原材料	476,026,978.71	455,640,559.22	4.28	63.73	60.67	增加 1.83 个百分点
物流服务	6,122,171.02	3,192,213.76	47.86	38.47	67.65	减少 9.07 个百分点

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额 21.69 万元。

本期公司各项业务根据年初经营计划有序开展，具体分行业情况如下：

a、化纤业务表现出良好的发展态势，销售收入同比增长 18.37%，毛利率同比增长 0.08 个百分点，进一步优化了产品结构，为公司后续发展奠定了坚实的基础。复合材料成长迅速，销售收入同比增长 80.88%；高强 PE 纤维业务受海外客户需求下降的影响，出口销售收入有所下降，但国内销售收入有较大幅度增长，有效地分散了经营风险；传统化纤方面，通过产品结构调整，提高附加值较高产品的产能，销售收入同比增长 31.38%。

b、原材料等销售收入同比增长 63.73%，毛利率同比增长 1.83 个百分点。主要原因：一是受海外经济复苏的影响，下游产业开工量回升，纺织原材料等市场需求同比上升；二是公司及时把握市场动向，通过拓宽销售渠道，丰富经营品种，进一步扩大了市场份额。

c、羊绒制品销售收入同比增长 7.68%，毛利率同比增长 2.2 个百分点。主要原因是公司在保持原有外销规模的同时，进一步扩大了国内纺纱类产品规模，从而使公司羊绒类销售收入及毛利率同比均有一定幅度提高。

d、物流服务业务收入同比增长 38.47%，毛利率同比有所下降。业务收入增长主要是受海外经济复苏的影响，上半年国内进出口量同比增加，公司代理报关业务量同比上升；毛利率同比下降是由于该代理报关业务毛利空间较低，从而摊薄了物流服务的综合毛利率。

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(%)
北京及无锡	199,574,191.46	15.68
上海	507,080,686.29	62.28
包头	40,576,325.97	5.47

3、主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

报告期公司各项业务按计划有序开展，整体销售收入同比大幅增长。

化纤类：公司高强 PE 业务，通过进一步开拓国内市场，确保了该产品产销规模的稳定；新型复合材料业务，进一步加快了产业规模化，销售收入增长迅速；差别化纤维业务，通过产品结构调整，扩大了附加值较高产品的产能，销售收入同比有较大增长。

原材料类：受海外经济复苏的影响，国内纺织原材料等市场回暖，公司及时把握市场动向，拓宽销售渠道，丰富经营品种，进一步扩大了市场份额，销售收入同比大幅增长。

4、主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

报告期公司各主要业务的产品毛利率均有不同幅度提高，主要原因是：

a、随着纺织原材料等市场需求回暖，下游产业开工量回升，公司原料产品销售价格稳步上升，产品毛利率同比增长 1.83 个百分点。

b、公司通过产品结构调整，加快了高强 PE 纤维和新型复合材料的产业规模化，扩大了附加值较高的差别化纤维产品产能和羊绒羊毛纺纱规模，提高了生产加工类业务产品毛利率。

5、利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

报告期公司实现利润总额 1024.64 万元，同比上升 479.09%，实现净利润 727.88 万元，同比增长 201.13%，主要原因是：

a、公司及时把握市场动向，通过拓宽产品销售渠道，丰富经营品种，进一步扩大市场份额，本期销售收入同比大幅上升。

b、公司通过产业结构调整，加快了高强 PE 纤维和新型复合材料产业规模化，差别化纤维业务实现大幅减亏，并扩大了附加值较高产品的产能，提高了公司总体盈利能力。

6、公司在经营中出现的问题与困难

一是能源及原材料价格持续上涨，人工成本快速增长，压缩了产品的盈利空间，给公司业绩造成较大影响；二国内外经济运行的不确定因素增多，工业增速下半年已显现减缓趋势，为公司的各项经营活动增加了难度。三是面临严峻的市场环境，公司产业和产品结构调整难度增大，产业转型任重道远。

(三) 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，公司继续实施高强 PE 纤维北京产业化基地建设项目。

六、重要事项

(一) 报告期实施的利润分配方案执行情况

无。

(二) 报告期内现金分红政策的执行情况

无现金分红方案。

(三) 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, 目前意大利米兰法院应 DSM 公司的延期要求已将案件押后听证。

(四) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(五) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

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)	占期末证券投资比例 (%)	报告期损益 (元)
1	股票	002419	天虹商场	40,000.00	1,000	34,190.00	27.77	-5,810.00
2	股票	002429	兆驰股份	60,000.00	2,000	45,920.00	37.30	-14,080.00
3	股票	601000	唐山港	16,400.00	2,000	16,400.00	13.32	
4	股票	002440	闰土股份	15,600.00	500	15,600.00	12.67	
5	股票	002443	金洲管道	11,000.00	500	11,000.00	8.94	
合计				143,000.00	/	123,110.00	100	-19,890.00

报告期内卖出申购取得新股产生的投资收益总额 987257.79 元。

(六) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(七) 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:万元 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		10.89	0.01			
包头中纺思宏羊绒制品有限公司	联营公司	销售商品	纺织原料	市场价		4,584.05	5.77			
包头富华羊绒衫有限公司	股东的子公司	销售商品	纺织原料	市场价		10.8	0.01			
中国国投国际贸易有限公司	控股股东	购买商品	纺织原料	市场价		2,659.98	4.27			
中国纺织物资上海公司	股东的子公司	购买商品	纺织原料	市场价		11.27	0.02			
包头中纺思宏羊绒制品有限公司	联营公司	购买商品	纺织原料	市场价		3,645.35	5.86			
包头富华羊绒衫有限公司	股东的子公司	购买商品	纺织原料	市场价		50.04	0.08			
合计				/	/	10,972.38	16.02	/	/	/

(八) 重大合同及其履行情况

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

(1) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

2、担保情况

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	26,363.14
报告期末对子公司担保余额合计(B)	17,960.00
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)	17,960.00
担保总额占公司净资产的比例(%)	32.40

3、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

4、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(九) 承诺事项履行情况

1、本报告期或持续到报告期内，公司或持股 5%以上股东没有承诺事项。

(1) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的业绩承诺：否

(2) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺：否

(十) 聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所：	否
-------------	---

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

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

(十二) 其他重大事项的说明

本报告期公司无其他重大事项。

(十三) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
公告（国家科技进步奖）	中国证券报 B15；上海证券报 B16	2010 年 1 月 13 日	http://www.sse.com.cn/sseportal/webapp/datapresent/SSEQueryBulletinStaticHome?REPORTTYPE=GGQW&PRODUCTID=600061&COMPANY_CODE=600061
股东减持公告	中国证券报 D003；上海证券报 B14	2010 年 1 月 14 日	http://www.sse.com.cn/sseportal/webapp/datapresent/SSEQueryBulletinStaticHome?REPORTTYPE=GGQW&PRODUCTID=600061&COMPANY_CODE=600061
股东减持公告	中国证券报 B03；上海证券报 B26	2010 年 1 月 19 日	http://www.sse.com.cn/sseportal/webapp/datapresent/SSEQueryBulletinStaticHome?REPORTTYPE=GGQW&PRODUCTID=600061&COMPANY_CODE=600061
五届一次临时股东大会决议公告	中国证券报 B07；上海证券报 B18	2010 年 2 月 9 日	http://www.sse.com.cn/sseportal/webapp/datapresent/SSEQueryBulletinStaticHome?REPORTTYPE=GGQW&PRODUCTID=600061&COMPANY_CODE=600061
2009 年年度报告摘要	中国证券报 D015、D014；上海证券报 B19	2010 年 3 月 12 日	http://www.sse.com.cn/sseportal/webapp/datapresent/SSEQueryBulletinStaticHome?REPORTTYPE=GGQW&PRODUCTID=600061&COMPANY_CODE=600061
五届二次董事会决议公告	中国证券报 D015、D014；上海证券报 B19	2010 年 3 月 12 日	http://www.sse.com.cn/sseportal/webapp/datapresent/SSEQueryBulletinStaticHome?REPORTTYPE=GGQW&PRODUCTID=600061&COMPANY_CODE=600061
五届二次监事会决议公告	中国证券报 D015、D014；上海证券报 B19	2010 年 3 月 12 日	http://www.sse.com.cn/sseportal/webapp/datapresent/SSEQueryBulletinStaticHome?REPORTTYPE=GGQW&PRODUCTID=600061&COMPANY_CODE=600061
提示性公告	中国证券报 D002；上海证券报 B63	2010 年 3 月 25 日	http://www.sse.com.cn/sseportal/webapp/datapresent/SSEQueryBulletinStaticHome?REPORTTYPE=GGQW&PRODUCTID=600061&COMPANY_CODE=600061
关于召开 2009 年度股东大会的通知	中国证券报 D010；上海证券报 B208	2010 年 3 月 30 日	http://www.sse.com.cn/sseportal/webapp/datapresent/SSEQueryBulletinStaticHome?REPORTTYPE=GGQW&PRODUCTID=600061&COMPANY_CODE=600061
2010 年第一季度报告	中国证券报 D062；上海证券报 B73	2010 年 4 月 21 日	http://www.sse.com.cn/sseportal/webapp/datapresent/SSEQueryBulletinStaticHome?REPORTTYPE=GGQW&PRODUCTID=600061&COMPANY_CODE=600061
2009 年度股东大会决议公告	中国证券报 D062；上海证券报 B73	2010 年 4 月 21 日	http://www.sse.com.cn/sseportal/webapp/datapresent/SSEQueryBulletinStaticHome?REPORTTYPE=GGQW&PRODUCTID=600061&COMPANY_CODE=600061
五届三次董事会决议公告	中国证券报 D062；上海证券报 B73	2010 年 4 月 21 日	http://www.sse.com.cn/sseportal/webapp/datapresent/SSEQueryBulletinStaticHome?REPORTTYPE=GGQW&PRODUCTID=600061&COMPANY_CODE=600061

七、财务会计报告（未经审计）

(一) 财务报表

合并资产负债表
2010 年 6 月 30 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		92,662,242.73	119,472,521.88
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		123,110.00	281,545.00
应收票据		50,206,595.30	28,218,982.12
应收账款		87,873,234.78	42,821,300.77
预付款项		44,727,223.41	33,998,170.43
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		8,928,015.04	9,209,466.31
买入返售金融资产			
存货		334,828,170.90	239,734,055.04
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		10,000,000.00	
流动资产合计		629,348,592.16	473,736,041.55
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		5,063,225.26	4,770,345.30
投资性房地产		20,042,322.59	20,720,217.55
固定资产		186,870,381.02	185,882,321.68
在建工程		26,591,649.83	25,337,955.81
工程物资		34,867.37	39,369.95
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		67,483,342.22	68,055,469.52
开发支出		105,080.00	105,080.00
商誉			
长期待摊费用		2,005,860.64	2,154,275.95
递延所得税资产		2,004,851.37	2,023,414.85
其他非流动资产			
非流动资产合计		310,201,580.30	309,088,450.61
资产总计		939,550,172.46	782,824,492.16
流动负债:			
短期借款		74,840,872.91	51,078,951.72
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
应付票据		5,000,000.00	
应付账款		171,432,234.94	98,993,518.44
预收款项		74,482,493.99	24,036,824.37
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		11,285,828.74	13,819,656.98
应交税费		-8,922,495.94	352,474.79
应付利息		0.00	50,850.00
应付股利			
其他应付款		21,488,965.99	11,956,158.70
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		349,607,900.63	200,339,852.01
非流动负债：			
长期借款		30,000,000.00	30,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		0.00	43,402.57
预计负债			
递延所得税负债		1,836,915.00	2,004,860.28
其他非流动负债		1,740,000.00	1,365,000.00
非流动负债合计		33,576,915.00	33,413,262.85
负债合计		383,184,815.63	233,753,114.86
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	14,163,540.48
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		88,360,852.85	81,082,010.40
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		554,373,388.97	547,094,546.52
少数股东权益		1,991,967.86	1,976,830.78
所有者权益合计		556,365,356.83	549,071,377.30
负债和所有者权益总计		939,550,172.46	782,824,492.16

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

母公司资产负债表

2010 年 6 月 30 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		12,973,300.61	16,773,203.89
交易性金融资产			
应收票据		4,016,026.64	3,820,000.00
应收账款		11,565,969.89	12,379,218.90
预付款项		6,422,717.83	9,369,744.48
应收利息			
应收股利			
其他应收款		61,836,966.70	76,559,727.87
存货		32,661,723.69	32,325,196.53
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		129,476,705.36	151,227,091.67
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		333,215,505.16	303,215,505.16
投资性房地产			
固定资产		87,459,147.29	81,683,685.72
在建工程		659,615.77	337,717.95
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		4,924,814.60	4,991,971.16
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		426,259,082.82	390,228,879.99
资产总计		555,735,788.18	541,455,971.66
流动负债:			
短期借款		68,053,180.88	41,078,951.72
交易性金融负债			48,607.01
应付票据		5,000,000.00	
应付账款		19,682,513.84	14,375,477.15
预收款项		6,864,731.66	2,727,315.69
应付职工薪酬		2,086,574.91	4,086,140.79
应交税费		-107,690.06	170,573.73
应付利息			50,850.00
应付股利			
其他应付款		39,794,282.43	61,582,430.59

一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		141,373,593.66	124,120,346.68
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		390,000.00	390,000.00
非流动负债合计		390,000.00	390,000.00
负债合计		141,763,593.66	124,510,346.68
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		-41,334,652.90	-38,361,222.44
所有者权益（或股东权益）合计		413,972,194.52	416,945,624.98
负债和所有者权益（或股东权益）总计		555,735,788.18	541,455,971.66

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
2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		793,969,917.05	565,643,119.58
其中: 营业收入		793,969,917.05	565,643,119.58
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		785,328,679.21	568,411,620.52
其中: 营业成本		732,066,670.60	524,551,257.58
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		1,070,536.19	1,099,342.83
销售费用		14,475,232.23	7,082,959.36
管理费用		31,566,506.83	33,303,489.83
财务费用		3,057,197.66	2,476,444.79
资产减值损失		3,092,535.70	-101,873.87
加: 公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		-19,890.00	
投资收益(损失以“-”号填列)		1,152,069.13	294,795.58
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		292,879.96	324,863.66
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		9,773,416.97	-2,473,705.36
加: 营业外收入		583,823.07	953,218.95
减: 营业外支出		110,859.41	1,182,458.19
其中: 非流动资产处置损失			
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		10,246,380.63	-2,702,944.60
减: 所得税费用		2,952,401.10	4,463,522.99
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		7,293,979.53	-7,166,467.59
归属于母公司所有者的净利润		7,278,842.45	-7,197,150.49
少数股东损益		15,137.08	30,682.90
六、每股收益:			
(一) 基本每股收益		0.017	-0.017
(二) 稀释每股收益		0.017	-0.017
七、其他综合收益			
八、综合收益总额			
归属于母公司所有者的综合收益总额			
归属于少数股东的综合收益总额			

法定代表人: 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
2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		276,369,906.86	198,121,393.45
减: 营业成本		265,643,480.93	194,045,095.06
营业税金及附加		302,273.73	401,282.50
销售费用		1,246,207.20	918,373.44
管理费用		10,766,721.75	11,851,681.64
财务费用		1,451,760.72	1,467,220.93
资产减值损失			
加: 公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
投资收益(损失以“-”号填列)		48,607.01	
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)		-2,991,930.46	-10,562,260.12
加: 营业外收入		18,500.00	72,361.70
减: 营业外支出			92,689.52
其中: 非流动资产处置损失			
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-2,973,430.46	-10,582,587.94
减: 所得税费用			773,057.53
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		-2,973,430.46	-11,355,645.47
五、每股收益:			
(一) 基本每股收益			
(二) 稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额			

法定代表人: 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
2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		926,863,599.52	737,645,969.06
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		8,975,407.60	11,294,963.44
收到其他与经营活动有关的现金		27,406,668.78	21,578,578.26
经营活动现金流入小计		963,245,675.90	770,519,510.76
购买商品、接受劳务支付的现金		868,311,849.76	670,206,728.02
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		44,410,038.65	43,815,303.47
支付的各项税费		13,296,178.82	22,659,481.08
支付其他与经营活动有关的现金		57,785,456.85	39,704,597.68
经营活动现金流出小计		983,803,524.08	776,386,110.25
经营活动产生的现金流量净额		-20,557,848.18	-5,866,599.49
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		6,753,766.91	54,525.00
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		783,469.13	109,250.00
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		7,537,236.04	163,775.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		13,576,613.95	17,998,572.52
投资支付的现金		15,931,005.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		29,507,618.95	17,998,572.52
投资活动产生的现金流量净额		-21,970,382.91	-17,834,797.52
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		87,485,801.41	77,593,233.78
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		87,485,801.41	77,593,233.78
偿还债务支付的现金		63,723,880.22	82,511,529.92
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,574,175.56	1,985,504.03
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		66,298,055.78	84,497,033.95
筹资活动产生的现金流量净额		21,187,745.63	-6,903,800.17
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-21,340,485.46	-30,605,197.18
加：期初现金及现金等价物余额		114,002,728.19	143,062,257.34
六、期末现金及现金等价物余额		92,662,242.73	112,457,060.16

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

母公司现金流量表
2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		352,728,071.72	281,439,895.96
收到的税费返还		3,358,818.73	4,835,113.80
收到其他与经营活动有关的现金		86,591,041.44	129,521.45
经营活动现金流入小计		442,677,931.89	286,404,531.21
购买商品、接受劳务支付的现金		345,393,604.76	254,646,040.81
支付给职工以及为职工支付的现金		15,507,779.35	14,313,987.31
支付的各项税费		3,045,895.42	5,413,393.31
支付其他与经营活动有关的现金		93,896,570.73	6,434,480.49
经营活动现金流出小计		457,843,850.26	280,807,901.92
经营活动产生的现金流量净额		-15,165,918.37	5,596,629.29
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
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		700,000.00	84,250.00
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		700,000.00	84,250.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		9,852,708.82	1,543,299.93
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		9,852,708.82	1,543,299.93
投资活动产生的现金流量净额		-9,152,708.82	-1,459,049.93
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		62,159,071.49	47,082,075.77
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		62,159,071.49	47,082,075.77
偿还债务支付的现金		35,184,842.33	42,000,371.91
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,355,505.25	1,239,567.25
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		36,540,347.58	43,239,939.16
筹资活动产生的现金流量净额		25,618,723.91	3,842,136.61
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		1,300,096.72	7,979,715.97
加: 期初现金及现金等价物余额		11,673,203.89	31,596,827.88
六、期末现金及现金等价物余额		12,973,300.61	39,576,543.85

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

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	14,163,540.48			22,766,055.64		88,360,852.85		1,991,967.86	556,365,356.83

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		77,996,049.18		1,767,241.00	536,835,826.30
加:										
会计政策变更										
前期差错更正		400,000.00					-760,799.75			-360,799.75
其他										
二、本年初余额	429,082,940.00	5,623,540.48			22,766,055.64		77,235,249.43		1,767,241.00	536,475,026.55
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		1,380,700.00					-7,197,150.49		30,682.90	-5,785,767.59
(一)净利润							-7,197,150.49		30,682.90	-7,166,467.59
(二)其他综合收益		1,380,700.00								1,380,700.00
上述(一)和(二)小计		1,380,700.00					-7,197,150.49		30,682.90	-5,785,767.59
(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	7,004,240.48			22,766,055.64		70,038,098.94		1,797,923.90	530,689,258.96

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

2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							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	
一、上年年末余额	429,082,940.00	3,457,851.78			22,766,055.64		-38,361,222.44	416,945,624.98
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		-38,361,222.44	416,945,624.98
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-2,973,430.46	-2,973,430.46
(一)净利润							-2,973,430.46	-2,973,430.46
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-2,973,430.46	-2,973,430.46
(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、本期末 余额	429,082,940.00	3,457,851.78			22,766,055.64		-41,334,652.90	413,972,194.52

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		-20,722,411.87	434,584,435.55
加:会计政策变更								
前期差错更正							-1,518,417.18	-1,518,417.18
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)							-11,355,645.47	-11,355,645.47
(一)净利润							-11,355,645.47	-11,355,645.47
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-11,355,645.47	-11,355,645.47
(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		-33,596,474.52	421,710,372.90

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

（二）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。

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2010年6月30日，本公司累计发行股本总数429,082,940股。

本公司的母公司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。

（三）公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

1、财务报表的编制基础：

本公司财务报表以持续经营假设为基础，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：

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

3、会计期间：

本公司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) 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
无

27、前期会计差错更正

- (1) 追溯重述法

无

(2) 未来适用法

无

(四) 税项:

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	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%，22%，25%
教育费附加	实际缴纳流转税额	3%、4%

2、税收优惠及批文

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，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开发有限公司系注册于北京经济技术开发区的高新技术企业，适用所得税税率为 15%。

(五) 企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围		期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
上海中纺物产发展有限公司	全资子公司	上海	纺织品贸易	5,000.00	国际贸易, 区内贸易及仓储, 加工及咨询服务		5,000.00		100.00	100.00	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		16,261.55		100.00	100.00	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		100.00	100.00	是			

北京同益特种纤维技术开发有限公司	全资子公司	北京	产特种化纤生产	8,000.00	特种纤维产品的研究, 开发及销售	8,000.00		100.00	100.00	是			
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	600.00		100.00	100.00	是			
上海萨瓦多毛纺有限公司	控股子公司的控股子公司	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		70.00	70.00	是	199.20		

(六) 合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	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：	/	/	346,459.61	/	/	156,992.32
人民币	/	/	346,459.61	/	/	156,992.32
银行存款：	/	/	85,407,338.03	/	/	102,800,570.34
人民币	/	/	79,330,775.46	/	/	95,374,318.29
美元	894,800.92	6.7909	6,076,503.60	1,087,577.01	6.8282	7,426,193.33
澳元	9.44	6.1557	58.11	9.44	6.1292	57.86
欧元	0.09	9.5556	0.86	0.09	9.5556	0.86
其他货币资金：	/	/	6,908,445.09	/	/	16,514,959.22
人民币	/	/	6,908,445.09	/	/	16,514,959.22
合计	/	/	92,662,242.73	/	/	119,472,521.88

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	123,110.00	281,545.00
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	123,110.00	281,545.00

(2) 交易性金融资产的说明

本公司交易性金融资产为下属公司一级市场申购的新股。

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	32,148,188.10	28,218,982.12
商业承兑汇票	18,058,407.20	
合计	50,206,595.30	28,218,982.12

(2) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

单位：元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
公司已经背书给其他方但尚未到期的票据				
温州市欧格服饰有限公司	2010年1月20日	2010年7月19日	500,000.00	
浙江健然物资有限公司	2010年3月24日	2010年9月23日	500,000.00	
浙江春夏秋冬纺织贸易有限公司	2010年1月14日	2010年7月13日	300,000.00	
无锡滨湖经济技术开发区有限公司	2010年2月5日	2010年8月4日	300,000.00	
浙江健然物资有限公司	2010年3月26日	2010年9月25日	300,000.00	
其他单位			3,924,000.00	
合计	/	/	5,824,000.00	/

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	76,117,233.76	83.99	1,708,686.71	62.13	35,273,897.39	77.70	1,612,738.17	62.58
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	4,371,438.43	4.82	281,397.17	10.23	900,308.33	1.98	65,783.68	2.55

其他不重大应收账款	10,134,670.04	11.19	760,023.57	27.64	9,224,096.68	20.32	898,479.78	34.87
合计	90,623,342.23	/	2,750,107.45	/	45,398,302.40	/	2,577,001.63	/

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.	3,046,505.86	1,523,252.93	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	469,775.70	46,977.57	10.00	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
杭州堂堂客纺织品有限公司	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	105,415.86	105,415.86	100.00	
合计	4,414,761.34	2,468,710.28	/	/

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	3,832,728.20	87.68	191,636.41	742,443.28	82.46	37,122.17
1 至 2 年	407,286.53	9.32	40,728.65	138,165.05	15.35	13,816.51
2 至 3 年	112,373.70	2.57	33,712.11	1,350.00	0.15	405.00
3 至 4 年	1,500.00	0.03	750.00	800.00	0.09	400.00
4 至 5 年	14,900.00	0.34	11,920.00	17,550.00	1.95	14,040.00
5 年以上	2,650.00	0.06	2,650.00			
合计	4,371,438.43	100.00	281,397.17	900,308.33	100.00	65,783.68

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

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

(4) 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（%）
思宏（集团）有限公司	非关联方	17,873,845.64	6 个月以内	19.72
包头中纺思宏羊绒制品有限公司	关联方	8,491,242.46	6 个月以内	9.37
泰安康平纳毛纺织集团有限公司	非关联方	7,417,046.43	6 个月以内	8.19

浙江花神丝绸进出口公司	非关联方	4,186,778.89	6 个月以内	4.62
浙江健然物资有限公司	非关联方	4,064,008.44	6 个月以内	4.48
合计	/	42,032,921.86	/	46.38

(5) 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	8,491,242.46	9.37
合计	/	8,491,242.46	9.37

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 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	4,209,835.77	42.91			6,225,658.15	61.69		
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	261,083.16	2.66	25,089.58	2.85	129,993.19	1.29	37,343.50	4.23
其他不重大的其他应收款	5,338,913.05	54.43	856,727.36	97.15	3,735,631.91	37.02	844,473.44	95.77
合计	9,809,831.98	/	881,816.94	/	10,091,283.25	/	881,816.94	/

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	343,074.08	343,074.08	100.00	款项能否收回有重大不确定性
合计	970,867.08	856,727.36	/	/

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	220,000.00	84.26	11,000.00	13,484.50	10.37	674.23
1 至 2 年	15,000.00	5.75	1,500.00	47,731.69	36.72	4,773.17
2 至 3 年	2,260.00	0.87	678.00	12,462.00	9.59	3,738.60
3 年以上	23,823.16	9.12	11,911.58	56,315.00	43.32	28,157.50
合计	261,083.16	100.00	25,089.58	129,993.19	100.00	37,343.50

(3) 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。

(4) 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	4,209,835.77	6 个月以内	42.91
北京联东金桥置业有限公司	非关联方	400,000.00	2 至 3 年	4.08
佛山市南海品德公司	非关联方	399,513.57	1 至 2 年	4.07
山东德信羊绒纺织有限公司	非关联方	149,664.64	4 至 5 年	1.53
内蒙古力元绒毛印染制品有限公司	非关联方	78,614.79	4 至 5 年	0.80
合计	/	5,237,628.77	/	53.39

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	44,673,519.80	99.87	33,924,069.85	99.79
1 至 2 年	17,683.61	0.04	62,027.58	0.18
2 至 3 年	33,770.00	0.08	3,620.00	0.01
3 年以上	2,250.00	0.01	8,453.00	0.02
合计	44,727,223.41	100.00	33,998,170.43	100.00

注：预付账款期末坏账准备余额 11,117.76 元。

(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
中国国投国际贸易有限公司	关联方	8,622,596.54	一年以内	预付采购款
江苏省电力公司无锡供电公司	非关联方	4,851,586.00	一年以内	预付电费
张家港保税区明阳贸易有限公司	非关联方	4,605,680.00	一年以内	预付采购款
唐山三友兴达化纤股份有限公司	非关联方	3,084,225.02	一年以内	预付采购款
中国石化仪征化纤股份有限公司	非关联方	2,843,320.15	一年以内	预付采购款
合计	/	24,007,407.71	/	/

(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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
中国国投国际贸易有限公司	8,622,596.54	0.00		
合计	8,622,596.54	0.00		

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	29,331,695.11	2,198,371.79	27,133,323.32	31,753,858.68	2,270,011.79	29,483,846.89
在产品	1,910,659.65		1,910,659.65	2,925,506.87		2,925,506.87
库存商品	267,775,022.93	7,452,765.03	260,322,257.90	185,344,764.78	4,533,335.15	180,811,429.63
周转材料	5,989,409.41	1,216,582.31	4,772,827.10	6,905,767.44	1,216,582.31	5,689,185.13
委外加工	40,689,102.93		40,689,102.93	20,824,086.52		20,824,086.52
合计	345,695,890.03	10,867,719.13	334,828,170.90	247,753,984.29	8,019,929.25	239,734,055.04

(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	2,270,011.79			71,640.00	2,198,371.79
库存商品	4,533,335.15	2,919,429.88			7,452,765.03
周转材料	1,216,582.31				1,216,582.31
合计	8,019,929.25	2,919,429.88		71,640.00	10,867,719.13

(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(%)
库存商品	库龄 1 年以上变现价值降低		

8、其他流动资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
银行理财产品	10,000,000.00	
合计	10,000,000.00	

注：该项目为所属子公司北京同益中特种纤维技术开发有限公司，用暂时闲置资金购买的超短期人民币理财产品。

9、对合营企业投资和联营企业投资：

单位：万元 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1000.00	40.00	40.00	3,580.78	2,224.64	1,356.15	4,296.38	73.22

10、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	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	4,770,345.30	292,879.96	5,063,225.26		40	40

11、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	23,304,772.23			23,304,772.23
1. 房屋、建筑物	16,503,829.01			16,503,829.01
2. 土地使用权	6,800,943.22			6,800,943.22
二、累计折旧和累计摊销合计	2,584,554.68	677,894.96		3,262,449.64
1. 房屋、建筑物	1,992,994.52	397,015.82		2,390,010.34
2. 土地使用权	591,560.16	280,879.14		872,439.30
三、投资性房地产账面净值合计	20,720,217.55		677,894.96	20,042,322.59
1. 房屋、建筑物	14,510,834.49		397,015.82	14,113,818.67
2. 土地使用权	6,209,383.06		280,879.14	5,928,503.92
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	20,720,217.55		677,894.96	20,042,322.59
1. 房屋、建筑物	14,510,834.49		397,015.82	14,113,818.67
2. 土地使用权	6,209,383.06		280,879.14	5,928,503.92

本期折旧和摊销额：677,894.96 元。

12、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：	439,504,779.20	11,827,377.81	894,724.93	450,437,432.08
其中：房屋及建筑物	127,814,909.81	69,608.00		127,884,517.81
机器设备	293,966,351.25	10,221,385.88	345,572.93	303,842,164.20
运输工具	12,066,188.69	1,481,585.39	549,152.00	12,998,622.08
办公设备	5,657,329.45	54,798.54		5,712,127.99
二、累计折旧合计：	250,790,943.68	11,045,247.56	1,100,654.02	260,735,537.22
其中：房屋及建筑物	33,590,836.02	1,907,389.90		35,498,225.92
机器设备	204,803,460.49	8,619,374.86	610,526.02	212,812,309.33
运输工具	7,652,823.27	463,972.28	490,128.00	7,626,667.55
办公设备	4,743,823.90	54,510.52		4,798,334.42
三、固定资产账面净值合计	188,713,835.52	782,130.25	-205,929.09	189,701,894.86
其中：房屋及建筑物	94,224,073.79	-1,837,781.90	0.00	92,386,291.89
机器设备	89,162,890.76	1,602,011.02	-264,953.09	91,029,854.87
运输工具	4,413,365.42	1,017,613.11	59,024.00	5,371,954.53
办公设备	913,505.55	288.02	0.00	913,793.57
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				
办公设备	805.60			805.60
五、固定资产账面价值合计	185,882,321.68	782,130.25	-205,929.09	186,870,381.02
其中：房屋及建筑物	94,224,073.79	-1,837,781.90	0.00	92,386,291.89
机器设备	86,332,182.52	1,602,011.02	-264,953.09	88,199,146.63
运输工具	4,413,365.42	1,017,613.11	59,024.00	5,371,954.53
办公设备	912,699.95	288.02	0.00	912,987.97

本期折旧额：11,045,247.56 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：9,411,201.51 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	603,302.38	218,172.33	0.00	
合计	821,474.71	603,302.38	218,172.33	0.00	

(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	11,753,765.00
合计	11,753,765.00

13、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	27,482,385.75	890,735.92	26,591,649.83	26,228,691.73	890,735.92	25,337,955.81

(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
熔纺线		972,735.92			自筹	972,735.92
高强 PE 生产线扩产项目（北京）	156,030,000.00	1,645,499.77	927,036.93		自筹	2,572,536.70
高强 PE 生产线扩产项目（无锡）	30,000,000.00	22,069,806.53	867,067.97		自筹	22,936,874.50
弹性体生产线	9,900,000.00	337,717.95	8,108,990.67	8,446,708.62	自筹	
实验线	930,000.00	939,402.83	25,090.06	964,492.89	自筹	
连续片平板压机		187,429.58	16,789.92		自筹	204,219.50
板材压机		76,099.15	60,304.21		自筹	136,403.36
空调系统	800,000.00		369,466.78		自筹	369,466.78
纺丝机改造	600,000.00		290,148.99		自筹	290,148.99
合计	198,260,000.00	26,228,691.73	10,664,895.53	9,411,201.51	/	27,482,385.75

(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
高强 PE 生产线扩产项目（北京）	前期准备	
高强 PE 生产线扩产项目（无锡）	尚在安装调试	
弹性体生产线	已竣工	

14、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		4,502.58	34,867.37
合计	39,369.95		4,502.58	34,867.37

15、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	78,054,740.41			78,054,740.41
土地使用权	77,172,964.41			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	6,793,038.44	572,127.30		7,365,165.74
土地使用权	6,697,512.75	528,038.52		7,225,551.27
超高分子量聚乙烯纤维专利权	95,525.69	44,088.78		139,614.47
三、无形资产账面净值合计	71,261,701.97		572,127.30	70,689,574.67
土地使用权	70,475,451.66		528,038.52	69,947,413.14
超高分子量聚乙烯纤维专利权	786,250.31		44,088.78	742,161.53
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	68,055,469.52		572,127.30	67,483,342.22
土地使用权	67,269,219.21		528,038.52	66,741,180.69
超高分子量聚乙烯纤维专利权	786,250.31		44,088.78	742,161.53

本期摊销额：572,127.30 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

16、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	2,154,275.95		148,415.31		2,005,860.64
合计	2,154,275.95		148,415.31		2,005,860.64

17、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	1,488,542.29
应付职工薪酬	348,951.08	348,951.08
预收账款	83,358.00	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
小计	2,004,851.37	2,023,414.85
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	1,836,915.00	1,986,915.00
小计	1,836,915.00	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	5,217,521.62	2,124,985.92
可抵扣亏损	26,253,727.20	21,402,728.95
合计	31,471,248.82	23,527,714.87

(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
2010 年		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	8,191,080.50	
2015 年	5,686,007.20		
合计	26,253,727.20	21,402,728.95	/

(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
递延收益	560,000.00
小计	2,658,573.86

18、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	3,469,936.33	192,360.07	19,254.25		3,643,042.15
二、存货跌价准备	8,019,929.25	2,919,429.88		71,640.00	10,867,719.13
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	18,418,347.79	3,111,789.95	19,254.25	71,640.00	21,439,243.49

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	74,840,872.91	51,078,951.72
合计	74,840,872.91	51,078,951.72

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

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	5,000,000.00	
合计	5,000,000.00	

下一会计期间将到期的金额 5,000,000.00 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	16,989,592.95	7,491,628.51
东莞奥康德思宏针制品有限公司	8,919,733.25	6,652,794.11
邵阳纺织机械有限责任公司	3,422,500.00	3,407,500.00
锡盟宏源羊绒制品有限责任公司	2,302,699.20	
巴彦淖尔市忠越绒毛有限责任公司	1,805,140.01	1,352,215.62
其他单位应付款项	137,992,569.53	80,089,380.20
合计	171,432,234.94	98,993,518.44

(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	1,549,251.09	1,452.10
合计	1,549,251.09	1,452.10

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
明拓集团有限公司	15,831,686.69	
常熟市万龙毛条有限公司	7,879,109.72	3,676,692.54
上海建顺纺织有限公司	6,609,470.54	830,360.78
杭州海潮纺织有限公司	3,793,280.76	1,293,280.76
上海昌江国际贸易有限公司	1,904,990.46	350,000.00
其他单位	38,463,955.82	17,886,490.29
合计	74,482,493.99	24,036,824.37

(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	20,000.00
合计	20,000.00	20,000.00

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	5,914,938.91	31,878,402.76	34,594,889.36	3,198,452.31
二、职工福利费	388,967.33	1,212,188.09	1,212,188.09	388,967.33
三、社会保险费	1,551,032.98	6,334,543.59	5,997,673.14	1,887,903.43
其中：养老保险	-54,766.80	3,894,201.32	3,878,572.98	-39,138.46
失业保险	-4,102.85	302,885.88	301,539.60	-2,756.57
生育保险		152,265.79	139,453.59	12,812.20
工伤保险		125,190.88	124,958.88	232.00
医疗保险	1,609,902.63	1,859,999.72	1,553,148.09	1,916,754.26
四、住房公积金	24,740.00	539,247.00	523,369.00	40,618.00
五、辞退福利	827,002.06		82,817.10	744,184.96
六、其他	5,112,975.70	814,910.78	902,183.77	5,025,702.71
合计	13,819,656.98	40,779,292.22	43,313,120.46	11,285,828.74

工会经费和职工教育经费金额 5,025,702.71 元，因解除劳动关系给予补偿 744,184.96 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	-11,043,464.30	-2,417,850.51
营业税	50,633.51	29,188.48
企业所得税	1,753,375.76	2,333,108.38
个人所得税	13,729.01	97,082.71
城市维护建设税	72,244.66	37,547.55
房产税	47,040.83	172,381.78
土地使用税	154,719.23	71,743.58
教育费附加	23,186.53	20,145.91
印花税	5,338.04	8,003.01
河道费	700.79	1,123.90
合计	-8,922,495.94	352,474.79

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	0.00	50,850.00
合计	0.00	50,850.00

27、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	8,344,533.05	5,433,105.00
湖南省银华棉麻产业集团股份公司	1,317,376.58	
租赁单位押金	752,082.85	300,000.00
职工住房押金	548,847.00	548,847.00
其他单位	10,526,126.51	5,674,206.70
合计	21,488,965.99	11,956,158.70

(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) 对于金额较大的其他应付款，应说明内容

项目名称（或债权人）	期末数（元）	性质或内容
筒管押金	8,344,533.05	包装物筒管押金
湖南省银华棉麻产业集团股份公司	1,317,376.58	垫付进口税款
租赁单位押金	752,082.85	房租押金
职工住房押金	548,847.00	房租押金

28、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	30,000,000.00
合计	30,000,000.00	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。

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
中国工商银行和平里支行	2009年7月9日	2011年7月8日	人民币	4.86	30,000,000.00	30,000,000.00
合计	/	/	/	/	30,000,000.00	30,000,000.00

29、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	43,402.57		43,402.57	0.00	
合计	43,402.57		43,402.57	0.00	/

30、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	90,000.00
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	800,000.00
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	550,000.00	175,000.00
合计	1,740,000.00	1,365,000.00

31、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

32、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	14,163,540.48			14,163,540.48
合计	14,163,540.48			14,163,540.48

33、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

34、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	81,082,010.40	/
调整后 年初未分配利润	81,082,010.40	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	7,278,842.45	/
期末未分配利润	88,360,852.85	/

35、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	747,231,203.72	523,465,290.56
其他业务收入	46,738,713.33	42,177,829.02
营业成本	732,066,670.60	524,551,257.58

(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	213,023,678.84	180,626,101.18	179,965,207.72	152,737,982.13
羊绒	52,058,375.15	48,413,521.33	48,343,796.33	46,023,078.10
毛纺原料	476,026,978.71	455,640,559.22	290,735,052.91	283,594,935.27
物流服务	6,122,171.02	3,192,213.76	4,421,233.60	1,904,109.25
合计	747,231,203.72	687,872,395.49	523,465,290.56	484,260,104.75

(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	213,023,678.84	180,626,101.18	179,965,207.72	152,737,982.13
羊绒	52,058,375.15	48,413,521.33	48,343,796.33	46,023,078.10
毛纺原料	476,026,978.71	455,640,559.22	290,735,052.91	283,594,935.27
物流服务	6,122,171.02	3,192,213.76	4,421,233.60	1,904,109.25
合计	747,231,203.72	687,872,395.49	523,465,290.56	484,260,104.75

(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
无锡及北京	199,574,191.46	171,979,332.82	172,529,499.25	147,802,497.49
上海	507,080,686.29	478,724,185.33	312,463,256.23	299,707,711.48
包头	40,576,325.97	37,168,877.34	38,472,535.08	36,749,895.78
合计	747,231,203.72	687,872,395.49	523,465,290.56	484,260,104.75

(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	111,727,714.01	14.07
包头中纺思宏羊绒制品有限公司	45,840,462.41	5.77
南京华一化工有限公司	27,487,204.92	3.46
思宏(集团)有限公司	23,939,593.83	3.02
上海中钰贸易有限公司	21,431,752.15	2.70
合计	230,426,727.32	29.02

36、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	267,542.39	201,949.23	应税收入
城市维护建设税	487,484.73	564,542.31	实际缴纳流转税额
教育费附加	300,123.02	332,851.29	实际缴纳流转税额
河道管理费	15,386.05		
合计	1,070,536.19	1,099,342.83	/

37、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	-19,890.00	
合计	-19,890.00	

38、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	292,879.96	324,863.66
处置交易性金融资产取得的投资收益	987,257.79	
其他	-128,068.62	-30,068.08
合计	1,152,069.13	294,795.58

39、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	173,105.82	-101,873.87
二、存货跌价损失	2,919,429.88	
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		

十四、其他		
合计	3,092,535.70	-101,873.87

40、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	81,469.13	27,709.17
其中：固定资产处置利得	81,469.13	27,709.17
政府补助	438,000.00	472,000.00
其他	64,353.94	453,509.78
合计	583,823.07	953,218.95

(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	438,000.00	472,000.00	
合计	438,000.00	472,000.00	/

41、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	48,559.41	88,101.58
其中：固定资产处置损失	48,559.41	88,101.58
对外捐赠	60,000.00	
其他	2,300.00	1,094,356.61
合计	110,859.41	1,182,458.19

42、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	3,101,782.90	2,473,797.36
递延所得税调整	-149,381.80	1,989,725.63
合计	2,952,401.10	4,463,522.99

43、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

基本每股收益

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。

44、现金流量表项目注释：

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
(代理报关)代收税款	14,412,513.00
收回抵押的定期存款	5,100,000.00
收到筒管押金	4,216,055.00
收到除税费返还外其他政府补助	375,000.00
收到银行利息	282,169.68
其他	3,020,931.10
合计	27,406,668.78

(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
管理费用现金支付部分	13,182,658.13
营业费用现金支付部分	11,921,350.00
银行手续费	730,826.74
(代理报关)代付税款	13,395,060.00
还返筒管押金	3,854,495.00
其他	14,701,066.98
合计	57,785,456.85

45、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	7,293,979.53	-7,166,467.59
加：资产减值准备	3,095,265.95	-8,162,477.60
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,224,393.63	11,251,435.00
无形资产摊销	859,825.74	641,476.87
长期待摊费用摊销	145,002.00	196,957.66
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)	-59,555.82	-11,468.90
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	23,033.43	68,442.00
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	19,890.00	
财务费用(收益以“-”号填列)	2,574,875.56	1,999,004.03
投资损失(收益以“-”号填列)	-1,152,069.13	-269,520.96
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	18,563.48	1,989,725.63
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-167,945.28	
存货的减少(增加以“-”号填列)	-95,094,115.86	-19,784,030.73
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-16,593,877.57	53,440,941.61
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	66,254,886.16	-41,441,316.51
其他		1,380,700.00
经营活动产生的现金流量净额	-20,557,848.18	-5,866,599.49
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	92,662,242.73	112,457,060.16
减: 现金的期初余额	114,002,728.19	143,062,257.34
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	-21,340,485.46	-30,605,197.18

(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	92,662,242.73	114,002,728.19
其中: 库存现金	346,459.61	156,992.32
可随时用于支付的银行存款	85,407,338.03	102,430,776.65
可随时用于支付的其他货币资金	6,908,445.09	11,414,959.22
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	92,662,242.73	114,002,728.19

(七) 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	40.65	40.65	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	有限责任公司	上海	吴会俊	纺织品贸易	5,000.00	100.00	100.00	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	100.00	100.00	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	100.00	100.00	72016192-9
北京同益	有限责	北京	张士全	特种化	8,000.00	100.00	100.00	70021743-8

中特种纤维技术开发有限公司	任公司			纤生产				
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	100.00	100.00	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	70.00	70.00	74265760-X

3、本企业的合营和联营企业的情况

单位:万元 币种:人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	组织机构代码
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1000.00	40.00	40.00	79360029-1

单位:万元 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	3,580.78	2,224.64	1,356.15	4,296.38	73.22

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
北京中纺物产原材料有限公司	母公司的控股子公司	10131685-6

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:万元 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(%)
中国国投国际贸易有限公司	销售商品	PE 纤维	市场价	10.89	0.01		
包头中纺思宏羊绒	销售商品	纺织原料	市场价	4,584.05	5.77	4,205.87	7.44

制品有限公司							
包头富华羊绒衫有限公司	销售商品	纺织原料	市场价	10.80	0.01		
中国国投国际贸易有限公司	购买商品	纺织原料	市场价	2,659.98	4.27	135.58	0.31
北京中纺物产原材料有限公司	购买商品	纺织原料	市场价			433.43	0.99
中国纺织物资上海公司	购买商品	纺织原料	市场价	11.27	0.02		
包头中纺思宏羊绒制品有限公司	购买商品	纺织原料	市场价	3,645.35	5.86	3,864.12	8.85
包头富华羊绒衫有限公司	购买商品	纺织原料	市场价	50.04	0.08	49.27	0.11

(2) 关联租赁情况
公司承租情况表:

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	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	600000.00	2010年1月1日~2010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	270000.00	2010年1月1日~2010年12月31日

(3) 关联担保情况

单位: 万元 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	9,000.00	2010年5月4日~2011年4月21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	1,000.00	2010年4月15日~2011年3月30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	3,000.00	2010年5月26日~2011年5月25日	否

(4) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项
上市公司应收关联方款项:

单位: 万元 币种: 人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		金额	其中: 计提减值金额	金额	其中: 计提减值金额
应收账款	包头中纺思宏羊绒制品有限公司	849.12	0	730.14	0

预付账款	中国国投国际贸易有限公司	862.26	0		0
预付账款	包头富华羊绒衫有限公司	68.65	0		

上市公司应付关联方款项：

单位：万元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		金额	其中：计提减值金额	金额	其中：计提减值金额
预收账款	中国国投国际贸易有限公司	2.00		2.00	
应付账款	包头中纺思宏羊绒制品有限公司	154.93		0.15	

(八) 股份支付：

无

(九) 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,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,目前意大利米兰法院应DSM公司的延期要求已将案件押后听证。

(十) 承诺事项：

1、前期承诺履行情况

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,该项目2010年7月份已开始动工。

(十一) 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(万元)	期初数(万元)
投资性房地产	2,004.23	2,072.02
机器设备	1,175.38	847.68
合计	3,179.61	2,919.70

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(万元)
1年以内(含1年)	305.51
1年以上2年以内(含2年)	305.51
2年以上3年以内(含3年)	305.51
3年以上	1,018.35
合计	1,934.87

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）	281,545.00	-19,890.00			123,110.00
2、衍生金融资产					
3、可供出售金融资产					
上述合计	281,545.00	-19,890.00			123,110.00

(十二) 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	9,750,514.30	74.09	1,523,252.93		11,730,467.79	83.94	1,565,760.60	98.14
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	1,157,288.05	8.79	61,529.17		76,265.00	0.55	20,371.50	1.28
其他不重大应收账款	2,253,563.10	17.12	10,613.46		2,167,881.67	15.51	9,263.46	0.58
合计	13,161,365.45	/	1,595,395.56	/	13,974,614.46	/	1,595,395.56	/

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
浙江健然物资有限公司	4,064,008.44			6 个月以内
ILE NATURAL	3,046,505.86	1,523,252.93	50.00	账龄 3-4 年，收回有风险
上海浦泰汽配有限公司	2,640,000.00			6 个月以内
其他单位	10,613.46	10,613.46	100.00	账龄在 5 年以上，回收有风险
合计	9,761,127.76	1,533,866.39	/	/

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	1,104,392.80	95.43	55,219.64			
1 至 2 年	50,795.25	4.39	5,079.53	57,215.00	75.02	5,721.50
2 至 3 年				700.00	0.92	210.00
3 至 4 年	1,500.00	0.13	750	800.00	1.05	400.00
4 至 5 年	600.00	0.05	480	17,550.00	23.01	14,040.00
合计	1,157,288.05	100.00	61,529.17	76,265.00	100.00	20,371.50

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

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

(4) 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 (%)
浙江健然物资有限公司	非关联方	4,064,008.44	6 个月以内	30.88
ILE NATURAL	非关联方	3,046,505.86	3 至 4 年	23.15
上海浦泰汽配有限公司	非关联方	2,640,000.00	6 个月以内	20.06
广州市科悦热塑性弹性体有限公司	非关联方	432,925.00	6 个月以内	3.29
绍兴县怀玉贸易有限公司	非关联方	300,000.00	6 个月以内	2.28
合计	/	10,483,439.30	/	79.66

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	59,068,111.10	95.40			75,578,540.31	98.62		
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	64,331.20	0.10	23,713.60	31.07	63,452.00	0.08	23,073.60	30.23
其他不重大的其他应收款	2,780,851.00	4.50	52,613.00	68.93	994,062.16	1.30	53,253.00	69.77
合计	61,913,293.30	/	76,326.60	/	76,636,054.47	/	76,326.60	/

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	57,073,919.09			正常经营的子公司
出口退税	1,166,095.93			收回不存在风险
上海中纺物产发展有限公司	828,096.08			正常经营的子公司
合计	59,068,111.10	0.00	/	/

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至2年	15,000.00	23.32	1,500.00	15,400.00	24.27	1,540.00
2至3年	12,260.00	19.06	3,678.00	12,462.00	19.64	3,738.60
3年以上	37,071.20	57.62	18,535.60	35,590.00	56.09	17,795.00
合计	64,331.20	100.00	23,713.60	63,452.00	100.00	23,073.60

(3) 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。

(4) 金额较大的其他的其他应收款的性质或内容

单位名称	金额(元)	性质或内容
无锡华燕化纤有限公司	57,073,919.09	关联方往来款
出口退税	1,166,095.93	应收退税款
上海中纺物产发展有限公司	828,096.08	关联方往来款
合计	59,068,111.10	

(5) 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	57,073,919.09	6个月以内	92.18
出口退税	非关联方	1,166,095.93	6个月以内	1.88
上海中纺物产发展有限公司	子公司	828,096.08	6个月以内	1.34
天津北海世纪国际货运代理有限公司	非关联方	120,958.67	6个月以内	0.20
中国化学纤维工业协会	非关联方	20,000.00	6个月以内	0.03
合计	/	59,209,069.77	/	95.63

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
上海中纺物产发展有限公司	50,000,000.00	20,000,000.00	30,000,000.00	50,000,000.00			100.00	100.00	
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%
上海纺通物流发展有限公司	4,600,000.00	4,600,000.00		4,600,000.00			72.00	100.00	通过上海中纺物产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	273,142,687.69	194,395,223.60
其他业务收入	3,227,219.17	3,726,169.85
营业成本	265,643,480.93	194,045,095.06

(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	79,386,523.04	69,384,778.15	67,078,792.06	63,378,879.37
毛纺原料	182,274,115.47	182,033,708.43	117,445,170.29	117,369,009.23
羊绒制品	11,482,049.18	11,244,643.99	9,871,261.25	9,685,130.38
合计	273,142,687.69	262,663,130.57	194,395,223.60	190,433,018.98

(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	79,386,523.04	69,384,778.15	67,078,792.06	63,378,879.37
毛纺原料	182,274,115.47	182,033,708.43	117,445,170.29	117,369,009.23
羊绒制品	11,482,049.18	11,244,643.99	9,871,261.25	9,685,130.38
合计	273,142,687.69	262,663,130.57	194,395,223.60	190,433,018.98

(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
上海	207,205,652.03	201,925,120.78	134,752,140.01	131,989,624.25
无锡	65,937,035.66	60,738,009.79	59,643,083.59	58,443,394.73
合计	273,142,687.69	262,663,130.57	194,395,223.60	190,433,018.98

(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 (%)
南京华一化工有限公司	27,487,204.92	9.95
浙江健然物资有限公司	14,028,088.08	5.08
无锡市纺新化纤有限公司	10,245,035.76	3.71
NEO CO	10,093,708.05	3.65
上海浦泰汽配有限公司	7,323,076.75	2.65
合计	69,177,113.56	25.04

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
其他	48,607.01	
合计	48,607.01	

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	-2,973,430.46	-11,355,645.47
加：资产减值准备		-3,089,230.12
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,500,964.81	3,486,325.68
无形资产摊销	67,156.56	67,156.56
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		-6,603.92
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		68,442.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	1,355,505.25	1,239,567.25
投资损失（收益以“-”号填列）	-48,607.01	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		773,057.53
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）	-336,527.16	9,507,318.32
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-3,755,581.93	48,548,977.25
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-12,975,398.43	-43,642,735.79
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-15,165,918.37	5,596,629.29
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	12,973,300.61	39,576,543.85
减：现金的期初余额	11,673,203.89	31,596,827.88
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	1,300,096.72	7,979,715.97

(十三) 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	32,909.72	固定资产处置收益
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）	438,000.00	收到税收返还
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业	839,299.17	一级市场申购新股收益等

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		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,053.94	
所得税影响额	-173,432.24	
少数股东权益影响额（税后）	-2,106.00	
合计	1,136,724.59	

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	1.32	0.017	0.017
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.12	0.014	0.014

3、资产负债项目异常变动情况及原因

项目	期末余额（万元）	期初余额（万元）	增减百分比	变动原因
应收票据	5,020.66	2,821.90	77.92	主要原因是销售规模扩大，票据结算的业务相应增多，期末尚未到期承兑的票据增加。
应收账款	8,787.32	4,282.13	105.21	主要原因是期末销售暂未结算的款项增加。
预付款项	4,472.72	3,399.82	31.56	主要原因是期末尚未结算的采购货物预付款项增加。
存货	33,482.82	23,973.41	39.67	主要原因是产销规模扩大，存货储备相应增加。
其他流动资产	1,000.00	0		主要原因是所属子公司利用暂时闲置资金购买的超短期银行理财产品，去年同期无该类业务。
短期借款	7,484.09	5,107.90	46.52	主要原因是短期借款及进口押汇增加。
应付账款	17,143.22	9,899.35	73.18	主要原因是期末尚未结算的采购货物应付款项增加。
预收款项	7,448.25	2,403.68	209.87	主要原因是期末收取客户购货的预收款项增加。
应交税费	-892.25	35.25	-2,631.21	主要原因是本期采购商品及添置生产设备待抵扣增值税（进项税）增加。
其他应付款	2,148.90	1,195.62	79.73	主要原因是收取的筒管押金及厂房、设备出租押金增加。

4、利润项目异常变动情况及原因

项目	本期发生额（万元）	上年同期（万元）	增减百分比	变动原因
营业收入	79,396.99	56,564.31	40.37	主要原因是毛纺原料下游产业开工量回升，毛料原料市场回暖，公司本期产销规

				模扩大，销售收入同比增加。
营业成本	73,206.67	52,455.13	39.56	主要原因是产销规模扩大，相应销售成本同比增加。
销售费用	1,447.52	708.3	104.37	主要原因是本期运输费用同比增加。
资产减值损失	309.25	-10.19	3,134.84	主要原因是期末部分毛纺原料价格回调，计提相应的存货跌价准备同比增加。
投资收益	115.21	29.48	290.81	主要原因是本期所属子公司申购新股收益增加。
营业利润	977.34	-247.37	495.09	主要原因是本期主营产品盈利能力增强。
利润总额	1,024.64	-270.29	479.09	主要原因是本期主营产品盈利能力增强。
所得税费用	295.24	446.35	-33.85	主要原因是去年同期因转销部分存货跌价准备，相应的递延所得税资产确认为费用，从而使所得税费用较高，本期无该类因素影响。
净利润	729.4	-716.65	201.78	主要原因是本期主营产品盈利能力增强。
归属于母公司所有者的净利润	727.88	-719.72	201.13	主要原因是本期主营产品盈利能力增强。

5、现金流量项目异常变动情况及原因

项目	本期发生额（万元）	上年同期发生额（万元）	增减百分比	变动原因
支付的各项税费	1,329.62	2,265.95	-41.32	主要原因是本期采购商品及添置生产设备待抵扣的增值税（进项税）增加，从而缴纳的增值税款同比减少。
支付其他与经营活动有关的现金	5,778.55	3,970.46	45.54	主要原因是本期支付的运输费用等增加。
经营活动产生的现金流量净额	-2,055.78	-586.66	-250.42	主要原因是增加了存货储备。
收回投资收到的现金	675.38	5.45	12,292.29	主要原因是本期出售申购新股收回的投资款项同比增加。
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	78.35	10.93	616.83	主要原因是处置部分生产设备的预收款项增加。
投资支付的现金	1,593.10	0		主要原因是本期申购新股及银行理财产品投资增加，去年同期无该类业务。

八、备查文件目录

- 1、载有法定代表人签名的半年度报告文本；
- 2、载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- 3、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有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 8 月 17 日