

华纺股份有限公司

600448

2011 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	12
八、 备查文件目录	69

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) 公司独立董事王曾敬、董事韩传华因工作原因未出席本次董事会，独立董事王曾敬以通讯方式参与表决，董事韩传华委托杜淑明董事代为表决。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四) 公司负责人杜淑明、主管会计工作负责人王力民及会计机构负责人（会计主管人员）薄方明声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？ 是

(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	华纺股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	华纺股份
公司的法定英文名称	HUAFANG LIMITED COMPANY
公司的法定英文名称缩写	HUAFANG COMPANY
公司法定代表人	杜淑明

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈宝军	丁泽涛
联系地址	山东省滨州市黄河二路 819 号	山东省滨州市黄河二路 819 号
电话	05433288507	05433288398
传真	05433288555	05433288555
电子信箱	hfzqb@hfgf.cn	hfzqb@hfgf.cn

(三) 基本情况简介

注册地址	山东省滨州市黄河二路 819 号
注册地址的邮政编码	256617
办公地址	山东省滨州市黄河二路 819 号
办公地址的邮政编码	256617
公司国际互联网网址	http://www.hfgf.cn
电子信箱	postmaster@hfgf.cn

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》《证券日报》
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	山东省滨州市黄河二路 819 号华纺股份董事会秘书处

(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	华纺股份	600448	

(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	1,386,929,871.98	1,269,314,253.77	9.27
所有者权益(或股东权益)	414,945,202.55	410,811,249.32	1.01
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	1.2975	1.2845	1.01
	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	7,076,929.47	12,075,453.52	-41.39
利润总额	8,250,721.03	12,191,439.52	-32.32
归属于上市公司股东的净利润	8,293,861.70	12,159,186.27	-31.79
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	7,120,070.14	12,043,200.27	-40.88
基本每股收益(元)	0.03	0.04	-25
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.02	0.04	-50
稀释每股收益(元)	0.03	0.04	-25
加权平均净资产收益率(%)	1.98	2.95	减少 0.97 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	72,086,057.71	51,536,521.17	39.87
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	0.2254	0.16	40.88

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
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)	992,600.00	出口信用保险费补贴及环保局奖励资金
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	181,191.56	
合计	1,173,791.56	

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				24,348 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
华诚投资管理有限公司	国有法人	26.50	84,742,100			冻结 84,742,100
山东滨州印染集团有限责任公司	国有法人	20.23	64,681,000			质押 32,340,000
李强	境内自然人	1.10	3,524,332			无
中海基金公司—深发—中海信托股份有限公司	其他	1.05	3,342,477	3,342,477		无
深圳市德强贸易发展有限公司	其他	0.63	2,011,981			无
刘海龙	境内自然人	0.63	2,011,000	-2,849,200		无
洪飞	境内自然人	0.34	1,090,799			无
詹国强	境内自然人	0.34	1,080,000	2,500		无
陕西省国际信托股份有限公司—华秦 2 号 ZJXT-YCTF4(2)-002	其他	0.33	1,046,172	1,046,172		无
朱拥珍	境内自然人	0.30	950,000	-20,000		无
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			
华诚投资管理有限公司	84,742,100		人民币普通股 84,742,100			
山东滨州印染集团有限责任公司	64,681,000		人民币普通股 64,681,000			
李强	3,524,332		人民币普通股 3,524,332			
中海基金公司—深发—中海信托股份有限公司	3,342,477		人民币普通股 3,342,477			
深圳市德强贸易发展有限公司	2,011,981		人民币普通股 2,011,981			
刘海龙	2,011,000		人民币普通股 2,011,000			
洪飞	1,090,799		人民币普通股 1,090,799			
詹国强	1,080,000		人民币普通股 1,080,000			
陕西省国际信托股份有限公司—华秦 2 号 ZJXT-YCTF4(2)-002	1,046,172		人民币普通股 1,046,172			
朱拥珍	950,000		人民币普通股 950,000			
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东是否存在关联关系或一致行动不详。					

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

1、董事、董事会秘书陈晓峰先生因工作原因于 2011 年 3 月 30 日辞去所任董事、董事会秘书职务，由公司副董事长、总会计师薄方明先生代行董事会秘书职责。

2、公司股东代表监事陈宝军先生于 2011 年 4 月 19 日因工作变动原因辞去所任股东代表监事职务。

3、在 2011 年 4 月 21 日召开的公司第三届董事会第四十次会议上，经公司第一大股东华诚投资管理有限公司管理人提名，由韩传华先生出任公司第三届董事会董事候选人，在 2011 年 6 月 17 日召开的 2010 年度股东大会上正式聘任韩传华先生出任公司第三届董事会董事。

4、在 2011 年 4 月 21 日召开的公司第三届监事会第二十一次会议上，经公司第二大股东滨印集团提名，由刘莲菲女士出任公司第三届监事会监事候选人，在 2011 年 6 月 17 日召开的 2010 年度股东大会上正式聘任刘莲菲女士出任公司第三届监事会监事。

5、在 2011 年 4 月 21 日召开的公司第三届董事会第四十次会议上，经董事长杜淑明女士提名，聘任陈宝军先生为公司董事会秘书。

五、 董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

今年上半年，原材料价格不稳定，人工成本大幅上涨，公司通过全体员工共同努力，深入管理，节约挖潜，不断提高销售单价，在市场逐步回暖和国家政策稳定的大背景下，公司实现盈利 825 万元。公司 2011 年上半年度主要经济指标完成情况：

1、产量情况：公司今年上半年完成印染布 9217 万米，比去年同期降低 8.30%，主要原因是今年以来，市场不够稳定，订单有所减少，导致产量降低。

2、营业收入：公司今年上半年累计实现营业收入 106885 万元，比去年同期提高 11.03%，主要原因是产品销售价格得到提高。其中印染完成 98163 万元，比去年同期提高 11.16%，华纺银华完成 8705 万元，比去年同期提高 44.94%。

3、营业成本：公司上半年营业成本为 100792 万元，比去年同期提高 12.22%，公司今年坯布、人工等成本大幅增加，致使营业成本增加。

4、费用情况：公司上半年三项费用合计为 5467 万元，比去年同期提高 7.75%，三项费用中营业费用为 1446 万元，比同期提高 1.54%；管理费用为 2036 万元，与同期相比下降 14.78%，主要原因：一是公司继续严格控制费用支出，减少不必要的开支，二是提高产品质量，减少了客户质量索赔的发生；财务费用为 1985 万元，比去年同期提高 57.41%，财务费用的提高主要是由于国家紧缩的的货币政策，贷款利率提高，利息支出增加；再加上今年人民币汇率不断上升，汇兑损失较大。

5、利润：公司上半年累计实现利润总额为 825 万元，其中归属于母公司所有者的净利润为 824 万元，比去年同期有所下降，与市场不够稳定，坯布、人工成本增加有关。公司应进一步开拓市场，同时节约挖潜，深入精细化管理，不断降低低质量成本，为公司拓展盈利空间奠定基础。

6、资金：全年资金运行紧张中趋于平稳，上半年，存款准备金率多次调整，资本市场形势紧张。公司通过稳健经营，规避风险，重点抓好库存的控制和销货款项的回收，适度压缩项目投资，拓展多种融资渠道。资金形势逐步平稳，半年度经营活动产生的现金流量净额达到了 7209 万元，比去年提高 2055 万元，同时在董事会的大力支持下，公司对现有的贷款结构也做了进一步的优化，保证了生产经营的正

常运转。

总体上今年上半年，公司生产经营正常运转，资产处于良好运营状态，营业收入大幅增加，利润空间、盈利水平与去年同期相比有所下降。

(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						
印染业	929,534,633.53	880,986,520.74	5.22	12.54	13.81	减少 1.06 个百分点
棉纺业	87,053,554.29	78,394,749.08	9.95	44.95	53.50	减少 5.02 个百分点
服装业	40,251,461.25	40,118,851.63	0.33	-26.44	-23.31	减少 4.07 个百分点
分产品						
印染业	929,534,633.53	880,986,520.74	5.22	12.54	13.81	减少 1.06 个百分点
棉纺业	87,053,554.29	78,394,749.08	9.95	44.95	53.50	减少 5.02 个百分点
服装业	40,251,461.25	40,118,851.63	0.33	-26.44	-23.31	减少 4.07 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 0 万元。

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(%)
山东地区	969,786,094.78	10.12
四川地区	87,053,554.29	44.95

3、 公司在经营中出现的问题与困难

2011 年以来公司的生产、经营等数据均有所下滑，公司面临的困难和问题依然不容忽视。诸如用工成本的大幅增加、节能减排的压力、汇率变动压力、贷款利率上调等都成为本年度的重要减利因素。此外，主要发达经济体迫于高失业率等社会政治压力，其贸易保护主义有所抬头，同时很多发展中国家将继续采取贸易保护手段以争夺有限的市场资源，这些都将给公司带来严峻的市场挑战。

(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，公司无非募集资金投资项目。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

公司严格按照有关法律法规要求，不断完善法人治理结构，规范运作，加强信息披露工作。公司董事会成员 11 人，独立董事 4 人，达到了中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》规定的独立董事达到董事会人数 1/3 以上的要求；同时，公司在 2004 年第一次临时股东大会上审议通过了《关于设置董事会专门委员会的议案》，并于第三届董事会第一次会议上选举产生了在第三届董事会下设立的战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会四个常设专门工作机构，强化了董事会的功能，提高了董事会的效率，完善了公司治理结构。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

报告期内无需实施的利润分配方案。

(三) 报告期内现金分红政策的执行情况

1、公司现金分红政策为：

(1) 公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报，利润分配政策应保持连续性和稳定性；

(2) 公司可以采取现金、股票或其结合的方式分配股利，可以进行中期现金分红；

(3) 公司每连续三年至少有一次现金红利分配，以现金方式累计分配的利润不少于每连续三年实现的年均可分配利润的百分之三十，具体分配比例由董事会根据公司经营状况和中国证监会的有关规定拟定，由股东大会审议决定。公司最近三年未进行现金利润分配的，不得向社会公众公开发行新股、发行可转换公司债券或向原有股东配售股份；

(4) 公司应当按照有关信息披露的规定，在定期报告中对现金分红情况作出相应披露。公司董事会未做出现金利润分配预案的，应当在年度报告中披露未分红的原因、未用于分红的资金留存公司的用途，独立董事应当对此发表独立意见；

(5) 存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

2、公司因以前年度亏损尚未弥补完毕，故未提出现金分红方案。

(四) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(五) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(六) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本报告期公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(七) 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。

(八) 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
滨印集团	参股股东	购买商品	辅助材料	市场价格		1,945,639.24	48.78	支票结算		
天鸿热电	股东的子公司	购买商品	蒸汽	市场价格		45,849,780.00	100	支票结算		

2、 关联债权债务往来

单位: 万元 币种: 人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
滨州华纺置业有限责任公司	控股子公司	428.74	3,594.19	1,025.70	0
山东滨州印染集团进出口有限公司	控股子公司	1,678.00	1,178.00	0	0
四川华纺银华有限责任公司	控股子公司	0	198.52	120.18	0
山东滨州印染集团有限责任公司	参股股东	2,182.04	0	576.00	391.48
华诚投资管理公司	控股股东	1,114.10	1,114.10	0	0
山东滨州天鸿热电有限公司	股东的子公司	5,800.00	0	5,608.53	958.13
合计		11,202.88	6,084.81	7,330.41	1,349.61
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额(万元)		1,114.10			
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额(万元)		1,114.10			
关联债权债务形成原因		与山东滨州印染集团进出口有限公司债权债务余额形成原因为经营性往来。 与山东滨州印染集团有限责任公司债权债务为向该公司拆借资金			

	<p>2000 万元。</p> <p>与山东滨州天鸿热电有限公司债权债务为经营性往来。</p> <p>经公司对往来账项内部审计及会计师审核调整，发现公司应收华诚投资管理有公司款项 11,140,950.47 元尚未收回，因华诚投资管理有限公司现正处于破产清算阶段，公司已采取措施就上述债权向华诚投资管理有限公司破产管理人进行了债权申报，现处于破产债权的核查中。</p>
--	--

(九) 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

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
华纺股份	公司本部	愉悦家纺	1,500	2011年2月15日	2011年2月15日	2011年8月15日	连带责任担保	否	否		是	否	
华纺股份	公司本部	愉悦家纺	2,500	2010年11月10日	2010年11月10日	2011年11月10日	连带责任担保	否	否		是	否	
华纺股份	公司本部	滨州亚光毛巾	800	2011年3月14日	2011年3月14日	2012年3月13日	连带责任担保	否	否		是	否	

华纺股份	公司本部	滨州亚光毛巾	600	2011年3月14日	2011年3月14日	2012年3月10日	连带责任担保	否	否		是	否	
华纺股份	公司本部	滨州亚光毛巾	1,000	2011年3月11日	2011年3月11日	2012年3月10日	连带责任担保	否	否		是	否	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）							3,900						
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）							6,400						
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							0						
报告期末对子公司担保余额合计（B）							6,152.98						
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）							12,552.98						
担保总额占公司净资产的比例（%）							29.50						
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）							0						
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额（D）							6,152.98						
上述三项担保金额合计（C+D+E）							6,152.98						

经公司 2010 年 5 月 31 日第三届董事会第三十六次会议决议及 2009 年度股东大会决议通过，公司与愉悦家纺有限公司继续相互提供额度为人民币 7,000 万元的担保。截至目前，公司已为愉悦家纺有限公司提供了 4000 万元人民币的担保。

为充分利用资源，共同发挥公司厂区土地及地上房产在企业融资中的作用，经公司 2011 年 4 月 21 日第三届董事会第四十次会议决议及 2011 年 6 月 17 日公司 2010 年年度股东大会决议通过，以滨印集团评估值 2732 万元的 51735 平方米土地使用权与我公司评估值 2846 万元的 27,625.11 平方米地上房产同时抵押为滨印集团抵押担保，担保金额 2000 万元人民币。

经 2002 年 1 月 31 日第一届董事会第十二会议审议通过：同意为四川华纺银华意大利贷款项目提供 1241 万元人民币（145.8 万美元）贷款担保。目前此笔贷款余额为 514.98 万元人民币。

经公司第三届董事会第三十六次会议及 2009 年度股东大会决议，决定将 2009 年第一次临时股东大会、2010 年第一次临时股东大会通过的为四川华纺银华担保 3000 万元和 2638 万元人民币额度的担保期限分别由一年、两年调整为三年。

3、 委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

4、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(十) 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

(十一) 聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所：	否
-------------	---

(十二) 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

报告期内公司及其董事、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。

(十三) 其他重大事项的说明

1、因公司第一大股东华诚投资管理有限公司破产清算工作正在进行中，北京市第二中级人民法院应华诚投资破产管理人申请，于 2010 年 7 月 9 日将华诚投资持有的我公司股份 8474.21 万股及孳息进行了保护性冻结，冻结期限两年。

2、2009 年 12 月 3 日公司第二大股东山东滨州印染集团有限责任公司将其持有的公司 3234 万股股权向上海浦东发展银行股份有限公司济南分行质押共取得借款人民币 3,000 万元，质押期限两年。

3、公司于 2004 年 10 月、2006 年 4 月公司与山东滨州黄河纸业集团有限公司破产清算组、山东黄河纸业股份有限公司三方签订协议转让土地计 35.71 亩，公司已在上述土地上进行了面一车间改造、家纺车间扩量项目、监测中心项目和职工食堂等项目。截止目前，公司已支付土地转让费 5,513,623.03 元，因黄河纸业集团破产清算尚未完结，土地出让手续尚未办理完毕。

4、公司下属子公司华纺置业有限公司工业园土地 212 亩（位于东海一路以东、黄河五路以北），土地手续费每亩 2 万元，共计 424 万元，公司已预交土地出让金 900 万元，该土地具体手续尚未办理，滨州市滨城区人民政府因城市建设规划需要，已将该宗土地收回，并退回了公司预交的土地出让金。

5、根据华纺股份的异议申请，滨州中院经进一步核查及审理后认定：依该院（2003）滨中执字第 10 号民事裁定所扣划的华诚公司在华纺股份的应得红利 14,174,656.50 元在扣划前已由华诚公司转让给第三方，实际已并不存在，该院执行了案外人华纺股份的财产。因此，滨州中院以（2011）滨中执议字第 20 号《执行裁定书》裁定撤销该院于 2003 年 2 月 8 日作出的（2003）滨中执字第 10 号民事裁定。滨州中院（2011）滨中执议字第 20 号《执行裁定书》送达后即已生效。该款项现存于滨州中院，近期内可以划回。

(十四) 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
业绩预告公告	上海证券报、证券日报	2011 年 1 月 25 日	http://www.sse.com.cn
第三届董事会第三十九次会议决议公告	上海证券报、证券日报	2011 年 3 月 29 日	http://www.sse.com.cn

关于子公司四川华纺银华有限责任公司工业园土地及资产处置的公告	上海证券报、证券日报	2011 年 3 月 29 日	http://www.sse.com.cn
关于董事、董事会秘书辞职的公告	上海证券报、证券日报	2011 年 4 月 1 日	http://www.sse.com.cn
关于股东代表监事辞职的公告	上海证券报、证券日报	2011 年 4 月 19 日	http://www.sse.com.cn
第三届董事会第四十次会议决议公告	上海证券报、证券日报	2011 年 4 月 26 日	http://www.sse.com.cn
第三届监事会第二十一次会议决议公告	上海证券报、证券日报	2011 年 4 月 26 日	http://www.sse.com.cn
关于关联方天鸿热电对公司供汽之关联交易的公告	上海证券报、证券日报	2011 年 4 月 26 日	http://www.sse.com.cn
关于为山东滨州印染集团有限责任公司提供贷款担保情况的公告	上海证券报、证券日报	2011 年 4 月 26 日	http://www.sse.com.cn
召开 2010 年年度股东大会通知	上海证券报、证券日报	2011 年 5 月 27 日	http://www.sse.com.cn
涉及诉讼公告	上海证券报、证券日报	2011 年 6 月 1 日	http://www.sse.com.cn
2010 年年度股东大会决议公告	上海证券报、证券日报	2011 年 6 月 18 日	http://www.sse.com.cn

七、财务会计报告（未经审计）

（一）财务报表

合并资产负债表

2011 年 6 月 30 日

编制单位:华纺股份有限公司

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	七、1	231,199,431.51	127,695,744.63
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	七、3	2,710,539.40	885,000.00
应收账款	七、6	110,081,901.11	98,528,131.39
预付款项	七、8	80,056,415.56	62,900,689.60
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	七、7	27,399,056.31	12,736,900.17
买入返售金融资产			
存货	七、9	353,395,995.68	343,262,214.66
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、10	481,220.84	433,175.27
流动资产合计		805,324,560.41	646,441,855.72
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			
投资性房地产			
固定资产	七、17	463,950,566.88	492,498,130.00
在建工程	七、18	53,826,183.04	66,041,480.58
工程物资			
固定资产清理	七、20	12,042.32	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七、23	46,760,725.60	50,076,993.74
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	七、26	37,983.18	37,983.18
其他非流动资产		17,017,810.55	14,217,810.55
非流动资产合计		581,605,311.57	622,872,398.05
资产总计		1,386,929,871.98	1,269,314,253.77
流动负债：			
短期借款	七、29	366,710,000.00	376,100,000.00
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			
应付票据	七、31	158,500,000.00	74,500,000.00
应付账款	七、32	210,802,816.23	178,133,044.36
预收款项	七、33	110,754,947.32	96,119,089.61
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、34	1,758,141.05	7,480,925.99

应交税费	七、35	-20,624,880.50	-22,356,683.50
应付利息		174,578.45	612,485.11
应付股利			
其他应付款	七、38	62,372,884.43	62,179,007.23
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		552,943.75	2,242,526.07
流动负债合计		891,001,430.73	775,010,394.87
非流动负债：			
长期借款	七、42	64,905,004.21	65,609,811.52
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	七、46	5,518,577.10	7,280,000.00
非流动负债合计		70,423,581.31	72,889,811.52
负债合计		961,425,012.04	847,900,206.39
股东权益：			
股本	七、47	319,800,000.00	319,800,000.00
资本公积	七、50	407,395,816.93	407,395,816.93
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	七、51	3,768,484.54	7,928,393.01
一般风险准备			
未分配利润	七、53	-316,019,098.92	-324,312,960.62
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		414,945,202.55	410,811,249.32
少数股东权益		10,559,657.39	10,602,798.06
所有者权益合计		425,504,859.94	421,414,047.38
负债和所有者权益总计		1,386,929,871.98	1,269,314,253.77

法定代表人：杜淑明 主管会计工作负责人：王力民 会计机构负责人：薄方明

母公司资产负债表

2011 年 6 月 30 日

编制单位:华纺股份有限公司

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		198,822,474.72	112,745,307.26
交易性金融资产			
应收票据		114,800.00	
应收账款	十五、1	106,951,864.95	94,679,196.95
预付款项		26,691,446.55	31,429,603.16
应收利息			
应收股利		4,221,593.13	17,721,593.13
其他应收款	十五、2	70,941,786.34	49,927,331.35
存货		239,973,782.49	228,760,953.66
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		647,717,748.18	535,263,985.51
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	十五、3	54,589,378.04	53,589,378.04
投资性房地产			
固定资产		351,715,141.89	373,964,458.69
在建工程		40,964,040.25	32,324,415.27
工程物资			
固定资产清理		-89,682.39	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		868,314.60	868,314.60
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		448,047,192.39	460,746,566.60
资产总计		1,095,764,940.57	996,010,552.11

流动负债：			
短期借款		268,510,000.00	248,900,000.00
交易性金融负债			
应付票据		158,500,000.00	74,500,000.00
应付账款		199,838,434.30	161,337,195.19
预收款项		30,469,048.17	45,822,604.82
应付职工薪酬		913,349.94	4,832,604.92
应交税费		-16,460,636.53	-17,558,663.63
应付利息			
应付股利		174,578.45	612,485.11
其他应付款		37,238,161.17	61,633,607.59
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		512,945.45	2,242,526.07
流动负债合计		679,695,880.95	582,322,360.07
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		33,000,000.00	33,000,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债		5,518,577.10	7,280,000.00
非流动负债合计		38,518,577.10	40,280,000.00
负债合计		718,214,458.05	622,602,360.07
股东权益：			
股本		319,800,000.00	319,800,000.00
资本公积		407,395,816.93	407,395,816.93
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		3,768,484.54	7,928,393.01
一般风险准备			
未分配利润		-353,413,818.95	-361,716,017.90
股东权益合计		377,550,482.52	373,408,192.04
负债和股东权益总计		1,095,764,940.57	996,010,552.11

法定代表人：杜淑明 主管会计工作负责人：王力民 会计机构负责人：薄方明

合并利润表
2011 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		1,068,849,248.62	962,709,438.47
其中：营业收入	七、54	1,068,849,248.62	962,709,438.47
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,061,772,319.15	950,633,984.95
其中：营业成本	七、54	1,007,918,058.84	898,159,287.10
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	七、56	880,459.01	1,097,518.80
销售费用	七、57	14,458,688.58	14,238,071.54
管理费用	七、58	20,358,172.27	23,890,434.19
财务费用	七、59	19,849,895.43	12,610,408.86
资产减值损失	七、62	-1,692,954.98	638,264.46
加：公允价值变动收益			
投资收益			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益			
三、营业利润		7,076,929.47	12,075,453.52
加：营业外收入	七、63	1,190,052.07	116,803.64
减：营业外支出	七、64	16,260.51	817.64
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额		8,250,721.03	12,191,439.52
减：所得税费用			
五、净利润		8,250,721.03	12,191,439.52
归属于母公司所有者的净利润		8,293,861.70	12,159,186.27
少数股东损益		-43,140.67	32,253.25
六、每股收益：			

（一）基本每股收益		0.03	0.04
（二）稀释每股收益		0.03	0.04
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：杜淑明 主管会计工作负责人：王力民 会计机构负责人：薄方明

母公司利润表
2011 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	十五、4	981,634,217.77	883,069,239.11
减：营业成本	十五、4	929,331,029.92	828,757,536.58
营业税金及附加		704,839.94	857,851.98
销售费用		12,714,071.40	13,150,966.16
管理费用		18,566,742.41	21,776,825.29
财务费用		14,591,139.02	6,640,281.51
资产减值损失		-1,450,000.00	605,896.64
加：公允价值变动收益			
投资收益			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润		7,176,395.08	11,279,880.95
加：营业外收入		1,126,016.78	101,774.57
减：营业外支出		212.91	561.76
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额		8,302,198.95	11,381,093.76
减：所得税费用			
四、净利润		8,302,198.95	11,381,093.76
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.03	0.04
（二）稀释每股收益		0.03	0.04
六、其他综合收益			
七、综合收益总额			

法定代表人：杜淑明 主管会计工作负责人：王力民 会计机构负责人：薄方明

合并现金流量表
2011 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		1,004,760,594.58	1,054,936,535.28
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		100,436,724.47	73,953,632.23
收到其他与经营活动有关的现金	七、68	27,150,644.39	2,390,545.61
经营活动现金流入小计		1,132,347,963.44	1,131,280,713.12
购买商品、接受劳务支付的现金		970,804,422.39	1,018,688,646.07
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		72,978,168.80	43,291,901.91
支付的各项税费		3,766,784.64	4,125,822.21
支付其他与经营活动有关的现金	七、68	12,712,529.90	13,637,821.76
经营活动现金流出小计		1,060,261,905.73	1,079,744,191.95
经营活动产生的现金流量净额		72,086,057.71	51,536,521.17
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			1,000.00
取得投资收益收到的现金			112.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		32,094,565.00	1,232,691.90
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		32,094,565.00	1,233,804.40
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		13,160,684.93	12,316,754.78
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		13,160,684.93	12,316,754.78
投资活动产生的现金流量净额		18,933,880.07	-11,082,950.38
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		428,517,553.33	226,605,958.03
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七、68	2,338,975.85	
筹资活动现金流入小计		430,856,529.18	226,605,958.03
偿还债务支付的现金		399,964,807.31	255,577,767.47
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		16,170,542.75	7,921,838.48
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	七、68	2,237,430.02	2,947,903.15
筹资活动现金流出小计		418,372,780.08	266,447,509.10
筹资活动产生的现金流量净额		12,483,749.10	-39,841,551.07
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	七、69	103,503,686.88	612,019.72
加：期初现金及现金等价物余额	七、69	127,695,744.63	149,424,171.46
六、期末现金及现金等价物余额	七、69	231,199,431.51	150,036,191.18

法定代表人：杜淑明 主管会计工作负责人：王力民 会计机构负责人：薄方明

母公司现金流量表
2011 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		854,354,069.37	908,836,068.45
收到的税费返还		100,436,724.47	72,831,840.62
收到其他与经营活动有关的现金		3,537,630.87	7,773,179.77
经营活动现金流入小计		958,328,424.71	989,441,088.84
购买商品、接受劳务支付的现金		843,613,105.36	921,477,909.72
支付给职工以及为职工支付的现金		58,305,763.03	33,842,339.84
支付的各项税费		947,951.42	579,418.86
支付其他与经营活动有关的现金		7,665,885.94	4,966,326.54
经营活动现金流出小计		910,532,705.75	960,865,994.96
经营活动产生的现金流量净额	十五、6	47,795,718.96	28,575,093.88
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		946,920.00	1,085,991.90
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		946,920.00	1,085,991.90
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		10,112,472.48	8,923,562.48
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		10,112,472.48	8,923,562.48
投资活动产生的现金流量净额		-9,165,552.48	-7,837,570.58
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		420,867,553.33	226,605,958.03
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		2,332,516.03	
筹资活动现金流入小计		423,200,069.36	226,605,958.03

偿还债务支付的现金		362,610,000.00	246,667,483.88
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		10,937,145.55	3,977,426.43
支付其他与筹资活动有关的现金		2,205,922.83	2,947,903.15
筹资活动现金流出小计		375,753,068.38	253,592,813.46
筹资活动产生的现金流量净额		47,447,000.98	-26,986,855.43
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	十五、6	86,077,167.46	-6,249,332.13
加：期初现金及现金等价物余额	十五、6	112,745,307.26	107,094,757.36
六、期末现金及现金等价物余额	十五、6	198,822,474.72	100,845,425.23

法定代表人：杜淑明 主管会计工作负责人：王力民 会计机构负责人：薄方明

合并所有者权益变动表

2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	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	319,800,000.00	407,395,816.93			7,928,393.01		-324,312,960.62		10,602,798.06	421,414,047.38
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	319,800,000.00	407,395,816.93			7,928,393.01		-324,312,960.62		10,602,798.06	421,414,047.38
三、本期增减变动金额					-4,159,908.47		8,293,861.70		-43,140.67	4,090,812.56
（一）净利润							8,293,861.70		-43,140.67	8,250,721.03
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							8,293,861.70		-43,140.67	8,250,721.03
（三）所有者投入和减少资本					-4,159,908.47					-4,159,908.47
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					-4,159,908.47					-4,159,908.47
（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										
（七）其他										
四、本期期末余额	319,800,000.00	407,395,816.93			3,768,484.54		-316,019,098.92		10,559,657.39	425,504,859.94

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	319,800,000.00	407,395,816.93			7,928,393.01		-344,522,030.27		10,601,317.20	401,203,496.87
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	319,800,000.00	407,395,816.93			7,928,393.01		-344,522,030.27		10,601,317.20	401,203,496.87
三、本期增减变动金额							12,159,186.27		32,253.25	12,191,439.52
（一）净利润							12,159,186.27		32,253.25	12,191,439.52
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							12,159,186.27		32,253.25	12,191,439.52
（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										
(七) 其他										
四、本期期末余额	319,800,000.00	407,395,816.93			7,928,393.01		-332,362,844.00		10,633,570.45	413,394,936.39

法定代表人：杜淑明 主管会计工作负责人：王力民 会计机构负责人：薄方明

母公司所有者权益变动表

2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	319,800,000.00	407,395,816.93			7,928,393.01		-361,716,017.90	373,408,192.04
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	319,800,000.00	407,395,816.93			7,928,393.01		-361,716,017.90	373,408,192.04
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-4,159,908.47		8,302,198.95	4,142,290.48
（一）净利润							8,302,198.95	8,302,198.95
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							8,302,198.95	8,302,198.95
（三）所有者投入和减少资本					-4,159,908.47			-4,159,908.47
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					-4,159,908.47			-4,159,908.47
（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								
(七) 其他								
四、本期期末余额	319,800,000.00	407,395,816.93			3,768,484.54		-353,413,818.95	377,550,482.52

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	319,800,000.00	407,395,816.93			7,928,393.01		-391,150,609.43	343,973,600.51
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	319,800,000.00	407,395,816.93			7,928,393.01		-391,150,609.43	343,973,600.51
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							11,381,093.76	11,381,093.76
(一) 净利润							11,381,093.76	11,381,093.76
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							11,381,093.76	11,381,093.76
(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								
（七）其他								
四、本期期末余额	319,800,000.00	407,395,816.93			7,928,393.01		-379,769,515.67	355,354,694.27

法定代表人：杜淑明 主管会计工作负责人：王力民 会计机构负责人：薄方明

(二) 公司概况

华纺股份有限公司(以下简称"本公司"或"公司")是经中华人民共和国国家经济贸易委员会国经贸企改(1999)774 号《关于同意设立华纺股份有限公司的批复》批准,由华诚投资管理有限公司以其所属的纳入股份制改组范围并经评估确认的四川华诚银华集团有限责任公司的一部分经营性资产及湖州惠丰针织制衣厂本部的经营性资产及其拥有的湖州怡丰针纺织有限公司 74%的权益、山东滨州印染集团有限责任公司以其纳入股份制改组范围并经评估确认的经营性资产出资,联合山东滨州针棉织品集团公司(现更名为山东亚光纺织集团有限公司)、上海雪羚毛纺织有限公司、湖州惠丰纺织有限公司等三家以现金出资共同发起设立的股份有限公司,成立时注册资本 16,000 万元,公司于 1999 年 9 月 3 日由山东省工商行政管理局颁发了注册号为 37000018037457 的企业法人营业执照。2001 年 7 月 13 日经中国证券监督管理委员会证监发行字[2001]45 号文核准,同意公司利用上海证券交易所系统,采用上网定价发行方式向社会公开发行人民币普通股 8,500 万股。2001 年 7 月 26 日公司通过上海证券交易所向社会公开发行人民币普通股 9,350 万股(其中:首次公开发行 8,500 万股,国有股存量发行 850 万股),发行价格为每股人民币 5.92 元,并依据 2001 年 7 月 20 日财政部财企便函[2001]58 号函复,滨印集团减持公司的国有法人股 850 万股,于本次发行时一次出售。股票发行后,注册资本变更为 24,500 万元人民币,其中国有法人股 15,011.54 万元,社会法人股 138.46 万元;社会公众股 9,350 万元。

2001 年 9 月 3 日公司股票在上海证券交易所上市交易,股票代码为 600448。

2006 年 6 月 29 日公司完成了股权分置改革,以资本公积 7,480 万元转增股本 7,480 万股,向社会公众股股东以 10 股转增 8 股(相当于社会公众股股东每 10 股获 3.79 股的对价),而获得上市流通权。公司现注册资本 31,980 万元人民币,其中国有法人股 15,011.54 万元,社会公众股 16,968.46 万元。

公司于 2006 年 10 月 12 日取得山东省工商行政管理局颁发的变更后的注册号为 37000018037457 的企业法人营业执照。

公司注册地址:山东省滨州市黄河二路 819 号;

法定代表人:杜淑明;

经营范围:棉、毛纺织、针织、服装的生产、加工、销售;新产品的技术开发、技术咨询服务及技术转让;机电设备的销售,批准范围内的自营进出口业务。

本集团的母公司和最终母公司为国务院国有资产监督管理委员会(以下简称"国务院国资委")

(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:

本集团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及本集团 2011 年 6 月 30 日的财务状况及 2011 年上半年的经营成果和现金流量等有关信息。此外,本公司及本集团的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2010 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号-财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

3、 会计期间:

本集团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。本集团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

合并方取得的资产和负债均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

付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，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。

（2）非同一控制下企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含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，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。对合并成本的调整很可能发生且能够可靠计量的，确认或有对价，其后续计量影响商誉。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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。

7、现金及现金等价物的确定标准：

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

8、外币业务和外币报表折算：

（1）外币交易的折算方法

本集团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,下同）折算为记账本位币金额,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记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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,由此产生的汇兑差额,除:（1）属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理;以及（2）可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外,均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目,仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目,采用公允价值确定日的即期汇率折算,折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额,作为公允价值变动（含汇率变动）处理,计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

9、金融工具：

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值,指在公平交易中,熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。金融工具存在活跃市场的,本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、

经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。初始确认金融资产，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A** 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B** 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本集团近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C** 属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：**A** 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；**B** 本集团风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

② 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本集团将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③ 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本集团划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

(3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本集团对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

持有至到期投资、贷款和应收款项减值准备计提方法：

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且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；③ 该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

(5) 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时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的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

② 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本集团（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

10、 应收款项：

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	本集团将金额为人民币 200 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

(2) 按组合计提坏账准备应收款项:

确定组合的依据:	
组合名称	依据
应收款项账龄分析组合	按账龄分析法计提坏账
按组合计提坏账准备的计提方法:	
组合名称	计提方法
应收款项账龄分析组合	账龄分析法

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的:

账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1 年以内 (含 1 年)	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	15.00%	15.00%
3—4 年	20.00%	20.00%
4—5 年	50.00%	50.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款:

单项计提坏账准备的理由	本集团对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项: 如: 与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项; 已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等, 应单独进行减值测试。
坏账准备的计提方法	有客观证据表明其发生了减值的, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 确认减值损失, 计提坏账准备。

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、产成品、库存商品、开发成本等。

(2) 发出存货的计价方法

加权平均法

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中, 存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时, 以取得的确凿证据为基础, 同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日, 存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时, 提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。但产成品—印染布由于品种繁多、单价较低, 按照等级分类计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后, 如果以前减记存货价值的影响因素已经消失, 导致存货的可变现净值高于其账面价值的, 在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回, 转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品

一次摊销法

2) 包装物

一次摊销法

12、长期股权投资：

(1) 投资成本确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方股东权益账面价值的份额作为初始投资成本；通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位不具有共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。

此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，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；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。

采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。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，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本公司与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号--资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在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。

③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入所有者权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益；采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例转入当期损益。对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

13、 固定资产：

(1) 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

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

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

(2) 各类固定资产的折旧方法：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	8-45	3%	2.16-12.13
机器设备	4-22	3%	4.41-24.25
电子设备	5-22	3%	4.41-19.40
运输设备	6-12	3%	8.08-16.17

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的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。

(5) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本集团至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

14、 在建工程：

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

15、 借款费用：

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去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予以资本化；一般借款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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

16、 无形资产：

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

17、 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年限在一年以上（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。

18、 预计负债：

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本集团承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

19、 收入：

(1) 商品销售收入

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

(2) 开发产品销售收入

已经完工并验收合格，签订了销售合同并履行了合同规定的义务，即开发产品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入；并且该项目已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售收入的实现。

(3) 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本集团与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

(3) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

(4) 利息收入

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定

20、 政府补助：

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，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。

21、 递延所得税资产/递延所得税负债：

(1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，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确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本集团确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

22、 经营租赁、融资租赁：

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

(1) 本集团作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 本集团作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

23、 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

24、 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：

主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 17% 的税率计算销	17%

	项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	
营业税		5%
城市维护建设税	7% 5%	除控股子公司四川华纺银华有限责任公司（以下简称“华纺银华”）按实际缴纳的流转税的 5% 计缴，其他公司按 7% 计缴。
企业所得税	应纳税所得额	25%

华纺银华为符合条件的国家需要重点扶持的高新技术企业，并于 2008 年 12 月 31 日取得高新技术企业认定证书，根据 2007 年 3 月 16 日发布的《中华人民共和国企业所得税法》规定，华纺银华自 2008 年起三年内执行 15% 的企业所得税率。

(五) 企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

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
四川华纺银华有限责任公司	控股子公司	四川省射洪县	纺织生产	14,715.00	制造、销售、批发、零售：各类棉纱、棉布、服装面料、家纺产品；纺织新产品技术开发、技术咨询、技术转让；省内外棉花（籽棉）收购；自营出口本企业生产的服装化工原料，进口本企业生产科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表及零配件，经营本企业进料加工和“三来一补”业务；两纱两布出口业务；纺织机械零配件制造、销售；纺织原材料销售；管道安装、维修；自产蒸汽销售；水、电转供。	14,614.86		99.32	99.32	是			
滨州华纺置业有限责任公司	全资子公司	山东省滨州市	房地产	1,000.00	房地产开发、房屋装饰装修、物业管理；五金建材、化工染料（不含化学危险品及易制毒化学危险品）销售；纺织品（不含棉纱）、服装加工销售	1,000.00		100	100	是			
滨州印染集团进出口有限公司	控股子公司	山东省滨州市	贸易	2,000.00	自营和代理各类商品及技术的进口业务（不另附进出口商品目录），国家规定的专营进出口商品和国家禁止进出口等特殊商品除外。经营进料加工和“三来一补”业务开展对销贸易和转口贸易	1,000.00		50	50	是			

2、合并范围发生变更的说明

公司本期合并范围未发生变更。公司对山东滨州印染集团进出口有限公司持有 50% 的股权，但公司对其有实质性控制权，故将其纳入合并范围。

(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：	/	/	393,589.22	/	/	278,455.40
人民币	/	/	393,589.22	/	/	278,455.40
银行存款：	/	/	230,803,553.53	/	/	40,221,001.90
人民币	/	/	195,473,807.94	/	/	33,067,213.89
美元	5,436,882.31	6.4982	35,329,731.15	1,080,189.89	6.6227	7,153,773.57
港元	0.08	0.8509	0.07	0.08	0.8509	0.07
澳元	2.14	6.7139	14.37	2.14	6.7139	14.37
其他货币资金：	/	/	2,288.76	/	/	87,196,287.33
人民币	/	/	2,288.76	/	/	87,196,287.33
合计	/	/	231,199,431.51	/	/	127,695,744.63

2、应收票据：

(1) 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	2,710,539.40	885,000.00
合计	2,710,539.40	885,000.00

(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				
山东滨州印染集团有限公司	2010 年 12 月 13 日	2011 年 6 月 13 日	20,000,000.00	关联方
怡诚商贸（上海）有限公司	2010 年 12 月 17 日	2011 年 6 月 17 日	6,390,800.00	
常州凡高国际贸易有限公司	2010 年 12 月 23 日	2011 年 3 月 23 日	4,800,000.00	
三阳纺织有限公司	2010 年 12 月 23 日	2011 年 6 月 23 日	4,056,745.53	
烟台明远家用纺织品有限公司	2010 年 12 月 29 日	2011 年 6 月 29 日	3,900,000.00	
合计	/	/	39,147,545.53	/

3、 应收账款:

(1) 应收账款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款:								
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	120,286,724.98	100	10,204,823.87	8.48	108,491,088.27	100	9,962,956.88	9.18
组合小计	120,286,724.98	100	10,204,823.87	8.48	108,491,088.27	100	9,962,956.88	9.18
合计	120,286,724.98	/	10,204,823.87	/	108,491,088.27	/	9,962,956.88	/

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	111,108,511.92	92.37	5,556,352.50	98,715,640.74	90.98	4,935,782.04
1 至 2 年	1,481,087.15	1.23	148,108.72	671,393.91	0.62	67,139.39
2 至 3 年	1,379,858.85	1.15	206,978.83	1,996,067.00	1.84	299,410.05
3 至 4 年	878,221.26	0.73	175,644.25	1,600,659.99	1.48	320,132.00
4 至 5 年	2,642,612.47	2.20	1,321,306.24	2,333,666.46	2.15	1,166,833.23
5 年以上	2,796,433.33	2.32	2,796,433.33	3,173,660.17	2.93	3,173,660.17
合计	120,286,724.98	100.00	10,204,823.87	108,491,088.27	100.00	9,962,956.88

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

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

(3) 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 (%)
香港利达国际贸易公司	客户	21,983,624.49	1 年以内	18.96
战略分销	客户	21,738,465.22	1 年以内	18.75
青岛佳睦纺织印染有限公司	客户	14,032,350.55	1 年以内	12.10
尼克公司	客户	7,868,979.56	1 年以内	6.79

香港华纺	客户	6,850,074.43	1 年以内	5.91
合计	/	72,473,494.25	/	62.51

4、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	67,761,102.72	68.16	67,761,102.72	100.00	68,773,665.88	80.64	68,773,665.88	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	31,647,402.89	31.84	4,248,346.58	13.42	16,510,799.39	19.36	3,773,899.22	12.28
组合小计	31,647,402.89	31.84	4,248,346.58	13.42	16,510,799.39	19.36	3,773,899.22	12.28
合计	99,408,505.61	/	72,009,449.3	/	85,284,465.27	/	72,547,565.10	/

单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
浙江华纺呢绒有限公司	49,321,997.32	49,321,997.32	100	债务人经营情况恶化、已无清偿能力
浙江湖州国豪印染有限公司	8,500,000.00	8,500,000.00	100	债务人经营情况恶化、已无清偿能力
华诚投资管理公司	9,939,105.40	9,939,105.40	100	经公司对往来账项内部审计及会计师审核调整，现公司应收华诚投资管理有公司款项 11,140,950.47 元尚未收回，因华诚投资管理有限公司现正处于破产清算阶段，公司已就上述债权向破产清算组积极申报，破产清算组正在核查中
合计	67,761,102.72	67,761,102.72	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	17,686,004.24	55.88	884,276.37	6,655,533.09	40.32	332,776.66
1 至 2 年	7,912,617.24	25.00	791,261.72	4,658,240.30	28.21	465,824.03
2 至 3 年	3,125,806.75	9.88	468,871.01	1,884,197.11	11.41	282,629.57
3 至 4 年	955,082.72	3.02	191,016.54	476,753.59	2.89	95,350.72
4 至 5 年	109,942.00	0.35	54,971.00	477,514.12	2.89	238,757.06
5 年以上	1,857,949.94	5.87	1,857,949.94	2,358,561.18	14.28	2,358,561.18
合计	31,647,402.89	100.00	4,248,346.58	16,510,799.39	100.00	3,773,899.22

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

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
华诚投资管理公司	11,140,950.47	10,119,382.16	0	0
合计	11,140,950.47	10,119,382.16	0	0

(3) 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(%)
浙江华纺呢绒有限公司	无	49,321,997.32	5 年以上	49.62
滨州市人民法院	无	14,174,656.5	1 年以内	14.26
华诚投资管理公司	控股股东	11,140,950.47	1 年以内	11.21
浙江湖州国豪印染有限公司	无	8,500,000	5 年以上	8.55
山东滨州城建集团第五分公司	无	3,595,983.95	1 年以内	3.62
合计	/	86,733,588.24	/	87.26

5、 预付款项：

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	78,975,603.18	98.65	61,755,990.02	98.18
1 至 2 年	1,080,812.38	1.35	1,144,699.58	1.82
合计	80,056,415.56	100	62,900,689.60	100

(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
山东桓台建设工程有限公司		11,935,177.43	1 年以上	房地产工程款
博兴县建筑工程总公司		9,907,076.06	1 年以内	房地产工程款
山东滨州城建集团五公司		9,755,160.03	1 年以内	房地产工程款
山东昌隆建工集团公司		6,683,570.66	1 年以内	房地产工程款
北镇街道办事处		4,942,747.52	1 年以内	房地产工程款
合计	/	43,223,731.70	/	/

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

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

6、 存货：

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	136,194,103.16	7,090,153.14	129,103,950.02	138,159,420.37	7,090,153.14	131,069,267.23
在产品	48,460,562.16		48,460,562.16	37,038,769.47		37,038,769.47
库存商品	152,466,245.32	9,412,854.42	143,053,390.90	159,698,953.99	10,862,854.42	148,836,099.57
委托加工物资	6,742,580.94		6,742,580.94	2,320,093.13		2,320,093.13
开发成本	26,035,511.66		26,035,511.66	23,997,985.26		23,997,985.26
合计	369,899,003.24	16,503,007.56	353,395,995.68	361,215,222.22	17,953,007.56	343,262,214.66

(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	7,090,153.14				7,090,153.14
库存商品	10,862,854.42			1,450,000.00	9,412,854.42
合计	17,953,007.56			1,450,000.00	16,503,007.56

7、 其他流动资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
其他流动资产	481,220.84	433,175.27
合计	481,220.84	433,175.27

8、 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：	1,000,281,000.13	1,700,267.64		7,335,625.78	994,645,641.99
其中：房屋及建筑物	297,979,444.41	637,784.48			298,617,228.89
机器设备	678,997,975.89	505,162.36		7,324,175.78	672,178,962.47
运输工具	10,243,504.93	4,200.00		11,450.00	10,236,254.93
其他设备	13,060,074.90	553,120.80			13,613,195.70
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	507,782,870.13		29,261,693.80	6,349,488.82	530,695,075.11
其中：房屋及建筑物	99,389,942.32		4,911,377.46		104,301,319.78
机器设备	395,604,791.27		23,150,056.56	6,347,365.64	412,407,482.19
运输工具	5,707,724.73		393,387.99		6,101,112.72
其他设备	7,080,411.81		806,871.79	2,123.18	7,885,160.42
三、固定资产账面净值合计	492,498,130.00	/		/	463,950,566.88
其中：房屋及建筑物	198,589,502.09	/		/	194,315,909.11
机器设备	283,393,184.62	/		/	259,771,480.28
运输工具	4,535,780.20	/		/	4,135,142.21
其他设备	5,979,663.09	/		/	5,728,035.28
四、减值准备合计		/		/	
其中：房屋及建筑物		/		/	
机器设备		/		/	
运输工具		/		/	
其他设备		/		/	
五、固定资产账面价值合计	492,498,130.00	/		/	463,950,566.88

其中：房屋及建筑物	198,589,502.09	/	/	194,315,909.11
机器设备	283,393,184.62	/	/	259,771,480.28
运输工具	4,535,780.20	/	/	4,135,142.21
其他设备	5,979,663.09	/	/	5,728,035.28

本期折旧额：29,261,693.8 元。

9、 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			53,826,183.04			66,041,480.58

(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	期初数	本期增加	期末数
厂区改造工程	3,392,342.55	19,632.49	3,411,975.04
服饰改造工程	1,199,915.88	1,086.55	1,201,002.43
花布三期工程	1,127,122.25		1,127,122.25
花布设备升级	1,541,854.01		1,541,854.01
花布四期工程	311,077.62		311,077.62
花布五期工程	4,551,010.27	2,616,268.42	7,167,278.69
家纺车间老线改造	557,404.18	194,335.92	751,740.10
家纺扩建工程	3,837,076.40		3,837,076.40
面二设备升级改造	455,287.38	629,287.00	1,084,574.38
面二填平补齐项目	142,869.10	138,533.66	281,402.76
面三车间改造项目	2,310,890.85	175,173.05	2,486,063.90
面一设备升级改造	510,634.20	287,639.99	798,274.19
其他零星工程	1,605,538.49	1,093,516.85	2,699,055.34
数字华纺信息系统	714,286.14	1,122,677.81	1,836,963.95
特整车间搬迁改造	2,291,128.96		2,291,128.96
污水处理项目	5,095,306.31	1,253,501.03	6,348,807.34
新建 1200 万大卡热油炉	399,590.08	403,740.87	803,330.95
新建面一车间项目	179,807.99		179,807.99
综合车间改造项目	2,101,272.61	704,252.57	2,805,525.18
华纺置业公司改造	21,113.32		21,113.32
华纺置业（工业园）	5,382,482.18		5,382,482.18
华纺置业（服饰公司车间建设）	240,698.41		240,698.41
服饰新建仓库	6,470.97		6,470.97
服装厂扩建搬迁改造	4,522,334.41	1,837,382.00	6,359,716.41

服饰一展厅装修改造	31,241.57	4,543.50	35,785.07
其他		815,855.20	815,855.20
合计	42,528,756.13	11,297,426.91	53,826,183.04

10、 固定资产清理：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
固定资产清理		12,042.32	
合计		12,042.32	/

11、 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	56,126,080.72	5,853,821.01	8,648,046.77	53,331,854.96
土地使用权	55,179,538.21	5,853,821.01	8,648,046.77	52,385,312.45
企星软件	946,542.51			946,542.51
二、累计摊销合计	6,049,086.98	607,254.72	85,212.34	6,571,129.36
土地使用权	5,765,124.23	607,254.72	85,212.34	6,287,166.61
企星软件	283,962.75			283,962.75
三、无形资产账面净值合计	50,076,993.74	5,246,566.29	8,562,834.43	46,760,725.60
土地使用权	49,414,413.98	5,246,566.29	8,562,834.43	46,098,145.84
企星软件	662,579.76			662,579.76
四、减值准备合计				
土地使用权				
企星软件				
五、无形资产账面价值合计	50,076,993.74	5,246,566.29	8,562,834.43	46,760,725.60
土地使用权	49,414,413.98	5,246,566.29	8,562,834.43	46,098,145.84
企星软件	662,579.76			662,579.76

本期摊销额：3,316,268.14 元。

12、 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	37,983.18	37,983.18
小计	37,983.18	37,983.18

(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	100,311,596.82	100,311,596.82
可抵扣亏损	201,157,831.28	201,157,831.28
合计	301,469,428.10	301,469,428.10

(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		5,609,708.13	
2011 年	62,751,577.71	73,344,786.49	
2012 年	4,793,786.22	47,360,845.51	
2013 年	86,251,621.84	115,635,271.55	
2014 年	47,360,845.51		
合计	201,157,831.28	241,950,611.68	/

13、 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	82,510,521.98	432,479.24		53,293.83	82,889,707.39
二、存货跌价准备	17,953,007.56			1,450,000.00	16,503,007.56
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					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
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					
十三、商誉减值 准备					
十四、其他					
合计	100,463,529.54	432,479.24		1,503,293.83	99,392,714.95

14、 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
质押借款	62,110,000.00	47,700,000.00
抵押借款	114,790,000.00	118,900,000.00
保证借款	151,000,000.00	110,300,000.00
信用借款		15,150,000.00
保理借款	38,810,000.00	84,050,000.00
合计	366,710,000.00	376,100,000.00

15、 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	158,500,000.00	74,500,000.00
合计	158,500,000.00	74,500,000.00

下一会计期间（下半年）将到期的金额 158,500,000.00 元。

16、 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
1 年以内	206,574,574.82	173,151,633.23
1 至 2 年	820,362.34	1,406,525.39
2 至 3 年	3,407,879.07	3,548,230.61
3 年以上		26,655.13
合计	210,802,816.23	178,133,044.36

(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
山东滨州印染集团有限责任公司	408,288.59	162,649.35
合计	408,288.59	162,649.35

17、 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
1 年以内	108,612,744.68	93,996,287.32
1 至 2 年	906,441.95	871,553.76
2 至 3 年	133,952.55	148,562.10
3 年以上	1,101,808.14	1,102,686.43
合计	110,754,947.32	96,119,089.61

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

18、 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	1,229,957.07	56,597,164.43	57,332,497.52	494,623.98
二、职工福利费		3,810,137.20	3,801,228.56	8,908.64
三、社会保险费	3,642,255.46	9,184,382.93	12,125,674.62	700,963.77
医疗保险	2,478,122.75	1,392,844.07	2,558,688.92	1,312,277.90
养老保险	73,915.31	6,741,050.49	8,068,625.88	-1,253,660.08
失业保险	195,692.74	669,877.94	894,003.10	-28,432.42
工伤保险	893,567.44	183,091.70	343,515.84	733,143.30
生育保险	957.22	197,518.73	260,840.88	-62,364.93
四、住房公积金	2,760.00	462,843.00	462,843.00	2,760.00
五、辞退福利				
六、其他	259,266.18	3,289,506.01	3,510,528.20	38,243.99
七、工会经费	1,136,595.17	821,682.88	1,506,344.96	451,933.09
八、职工教育经费	1,210,092.11	-1,086,183.82	63,200.71	60,707.58
合计	7,480,925.99	73,079,532.63	78,802,317.57	1,758,141.05

19、 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-18,019,787.56	-21,319,402.60
营业税	32,731.05	32,731.04
企业所得税	-5,479,400.98	-5,365,202.60
个人所得税	386,199.26	39,060.23
城市维护建设税	805,345.46	1,075,916.52
房产税	146,642.81	957,580.71
土地使用税		438,279.08
印花税	16,355.58	182,890.02
教育费附加	1,296,239.94	1,414,694.04
地方教育费附加	190,793.94	186,770.06
合计	-20,624,880.50	-22,356,683.50

20、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
1 年以内	55,813,235.86	54,695,056.07
1 至 2 年	4,369,936.98	4,640,130.18
2 至 3 年	1,171,675.00	1,112,504.53
3 年以上	1,018,036.59	1,731,316.45
合计	62,372,884.43	62,179,007.23

(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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
山东滨州印染集团有限责任公司	3,914,678.97	19,975,014.29
合计	3,914,678.97	19,975,014.29

21、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
抵押借款	4,080,000.00	4,080,000.00
保证借款	60,825,004.21	61,529,811.52
合计	64,905,004.21	65,609,811.52

(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	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国农业银行遂宁市分行	2005 年 3 月 11 日	2014 年 12 月 27 日	美元	3.00	777,600.00	5,149,811.52	777,600.00	5,149,811.52
中国农业发展银行射洪县支行	2010 年 9 月 17 日	2013 年 9 月 15 日	人民币	5.40		3,375,192.69		4,080,000.00
中国农业发展银行射洪县支行	2010 年 9 月 17 日	2013 年 7 月 15 日	人民币	5.40		56,380,000.00		56,380,000.00
合计	/	/	/	/	/	64,905,004.21	/	65,609,811.52

22、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
递延收益	5,518,577.10	7,280,000.00
合计	5,518,577.10	7,280,000.00

23、 股本：

单位：万元 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	31,980						31,980

24、 资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	402,326,932.94			402,326,932.94
其他资本公积	5,068,883.99			5,068,883.99
合计	407,395,816.93			407,395,816.93

25、 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	7,928,393.01		4,159,908.47	3,768,484.54
合计	7,928,393.01		4,159,908.47	3,768,484.54

26、 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	-324,312,960.62	/
调整后 年初未分配利润	-324,312,960.62	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	8,293,861.70	/
期末未分配利润	-316,019,098.92	/

27、 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	1,056,839,649.07	940,714,158.15
其他业务收入	12,009,599.55	21,995,280.32
营业成本	1,007,918,058.84	898,159,287.10

(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
印染布	929,534,633.53	880,986,520.74	825,936,697.69	774,070,042.81
棉纺织品	87,053,554.29	78,394,749.08	60,058,619.86	51,071,862.45
服装	40,251,461.25	40,118,851.63	54,718,840.60	52,312,421.60
合计	1,056,839,649.07	999,500,121.45	940,714,158.15	877,454,326.86

(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
印染布	929,534,633.53	880,986,520.74	825,936,697.69	774,070,042.81
棉纺织品	87,053,554.29	78,394,749.08	60,058,619.86	51,071,862.45
服装	40,251,461.25	40,118,851.63	54,718,840.60	52,312,421.60
合计	1,056,839,649.07	999,500,121.45	940,714,158.15	877,454,326.86

(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
山东地区	969,786,094.78	921,105,372.37	880,655,538.29	826,382,464.41
四川地区	87,053,554.29	78,394,749.08	60,058,619.86	51,071,862.45
合计	1,056,839,649.07	999,500,121.45	940,714,158.15	877,454,326.86

(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（%）
2011 年	486,983,282.64	45.56
合计	486,983,282.64	45.56

28、 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
城市维护建设税	502,853.73	698,421.05	7% 5%
教育费附加	377,605.28	299,323.31	5%
资源税		99,774.44	
合计	880,459.01	1,097,518.80	/

29、 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运杂费	5,195,716.70	5,928,558.28
薪酬	1,877,963.08	2,022,523.70

招待费	1,159,236.30	1,222,954.20
中介费（出口佣金）	2,504,595.71	1,417,567.78
办公费	758,919.62	704,938.29
展览费	482,904.15	589,999.85
差旅费	464,739.37	356,787.18
商检费	630,112.00	441,619.00
交易会费用	67,801.00	175,592.00
汽车费	89,855.22	58,993.85
其他	1,226,845.43	1,318,537.41
合计	14,458,688.58	14,238,071.54

30、 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资	7,903,226.28	8,346,199.66
公司经费	720,657.42	1,486,097.67
社会保险	1,638,698.41	1,541,396.74
机物料	1,547,976.79	1,747,051.40
福利基金	874,751.69	1,734,537.14
租赁费	1,274,332.30	1,078,584.80
技术开发费	792,829.03	902,412.96
折旧费	1,341,093.66	1,644,978.93
税金	700,914.06	611,290.42
业务招待费	558,746.10	533,215.60
其他	3,004,946.53	4,264,668.87
合计	20,358,172.27	23,890,434.19

31、 财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	16,195,901.96	9,935,721.42
减：利息收入	-1,323,879.86	-800,737.04
汇兑损益	3,368,001.51	1,149,558.22
银行手续费	2,205,922.83	2,325,866.26
其他	-596,051.01	
合计	19,849,895.43	12,610,408.86

32、 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	-242,954.98	638,264.46
二、存货跌价损失	-1,450,000.00	
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	-1,692,954.98	638,264.46

33、 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	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	992,600.00	91,000.00	992,600.00
其他	197,452.07	25,803.64	197,452.07
合计	1,190,052.07	116,803.64	1,190,052.07

(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
收滨城区财政局2010年度出口信用保险保费补贴资金	192,600.00		
收滨州环保局2009年度污染物减排环境改造奖励资金	800,000.00	91,000.00	
合计	992,600.00	91,000.00	/

34、 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	计入当期非经常性损益的金额
其他	16,260.51	817.64	16,260.51
合计	16,260.51	817.64	16,260.51

35、 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。新发行普通股股数，根据发行合同的具体条款，从应收对价之日（一般为股票发行日）起计算确定。

稀释每股收益的分子以归属于本公司普通股股东的当期净利润，调整下述因素后确定：（1）当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息；（2）稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用；以及（3）上

述调整相关的所得税影响。

稀释每股收益的分母等于下列两项之和：(1) 基本每股收益中母公司已发行普通股的加权平均数；及(2) 假定稀释性潜在普通股转换为普通股而增加的普通股的加权平均数。

在计算稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股股数的加权平均数时，以前期间发行的稀释性潜在普通股，假设在当期期初转换；当期发行的稀释性潜在普通股，假设在发行日转换。

于报告期内，本公司不存在具有稀释性的潜在普通股，因此，稀释每股收益等于基本每股收益。

36、 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
往来款	20,500,250.00
保证金	2,345,000.00
其他	4,305,394.39
合计	27,150,644.39

(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
运费	5,195,716.70
业务招待费	1,159,236.30
租赁费	1,274,332.30
办公费	758,919.62
差旅费	464,739.37
展览费	482,904.15
商检费	630,112.00
中介费	2,504,595.71
其他	241,973.75
合计	12,712,529.90

(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
利息收入	1,323,879.86
其他	1,015,095.99
合计	2,338,975.85

(4) 支付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
融资顾问费	2,237,430.02
合计	2,237,430.02

37、 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	8,250,721.03	12,191,439.52
加：资产减值准备	-1,618,537.66	638,264.46
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	25,356,629.16	23,346,423.98
无形资产摊销	614,852.55	615,993.31
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）	-99,421.04	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		255.87
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	19,850,293.98	10,570,023.63
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-10,133,781.02	-20,128,942.90
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-9,138,564.03	-21,135,451.19
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	39,003,864.74	45,438,514.49
其他		
经营活动产生的现金流量净额	72,086,057.71	51,536,521.17
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	231,199,431.51	158,211,140.52
减：现金的期初余额	127,695,744.63	157,599,120.80
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	103,503,686.88	612,019.72

(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	231,199,431.51	127,695,744.63
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款		
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		

拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	231,199,431.51	127,695,744.63

(七) 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

单位: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
华诚投资管理公司破产管理人	国有独资公司	北京市东城区	杜淑明	工业、高科技产业、房地产的投资与开发等	8,000,000,000.00	26.50	26.50	国务院国有资产监督管理委员会	1002425-3

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
四川华纺银华有限责任公司	有限责任公司	四川省射洪县	涂敦超	纺织生产	14,715	99.32	99.32	62104970-4
滨州华纺置业有限责任公司	有限责任公司	山东省滨州市	薄方明	生产	1,000	100	100	78349857-X
山东滨州印染集团进出口有限公司	有限责任公司	山东省滨州市	王力民	贸易	2,000	50	50	72074469-X

3、 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
山东滨州印染集团有限责任公司	参股股东	166901407

四川华诚银华集团有限责任公司	母公司的控股子公司	708993466
山东滨州天鸿热电有限公司	股东的子公司	734699447

4、 关联交易情况

(1) 采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	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 (%)
滨印集团	辅助材料	参照市场价格	1,945,639.24	1.68	707,224.59	0.79
天鸿热电	蒸汽	参照市场价格	45,849,780.00	100	47,914,268	100
滨印集团	综合服务	参照市场价格	403,044.90	100	268,696.60	100
滨印集团	复印	参照市场价格	8,015.10	100	5,213.60	100

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	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 (%)
滨印集团	材料	参照市场价格	170,000.00	14.23		0.46
滨印集团	水、电	参照市场价格	257,348.70	27.23		38.28
天鸿热电	水、电	参照市场价格	112,538.85	17.28		18.05

(2) 关联租赁情况

公司承租情况表：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	年度确认的租赁费
滨印集团	本公司	土地使用权	2011 年 1 月 1 日	2011 年 12 月 31 日	1,716,998.32
滨印集团	本公司	综合营销楼	2011 年 1 月 1 日	2011 年 12 月 31 日	416,323.00
滨印集团	本公司	单身公寓楼	2011 年 1 月 1 日	2011 年 12 月 31 日	200,000.00
天鸿热电	本公司	车间、仓库	2011 年 1 月 1 日	2011 年 12 月 31 日	230,000.00

(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
本公司	滨印集团	20,000,000.00	2010 年 4 月 6 日~ 2011 年 4 月 6 日	是
滨印集团	本公司	18,000,000.00	2010 年 12 月 14 日~ 2011 年 3 月 21 日	是

(4) 关联方资金拆借

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
滨印集团	20,000,000.00	2010年12月14日	2011年3月21日	年利息7%，按月计提利息，到期还本付息。

5、 关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	华诚投资管理公司	11,140,950.47	10,119,382.16	0	0

上市公司应付关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	滨印集团	408,288.59	162,649.35
其他应付款	天鸿热电	9,581,377.22	11,496,016.66
其他应付款	滨印集团	3,914,678.97	19,975,014.29

(八) 股份支付:

无

(九) 或有事项:

无

(十) 承诺事项:

无

(十一) 其他重要事项

(1) 因公司第一大股东华诚投资管理有限公司破产清算工作正在进行中，北京市第二中级人民法院应华诚投资破产管理人申请，于2010年7月9日将华诚投资持有的我公司股份8474.21万股及孳息进行了保护性冻结，冻结期限两年。

(2) 2009年12月3日公司第二大股东山东滨州印染集团有限责任公司将其持有的公司3234万股股权向上海浦东发展银行股份有限公司济南分行质押共取得借款人民币3,000万元，质押期限两年。

(3) 公司于2004年10月、2006年4月公司与山东滨州黄河纸业集团有限公司破产清算组、山东黄河纸业股份有限公司三方签订协议转让土地计35.71亩，公司已在上述土地上进行了面一车间改造、家纺车间扩量项目、监测中心项目和职工食堂等项目。截止2010年底，公司已支付土地转让费5,513,623.03元，因黄河纸业集团破产清算尚未完结，土地出让手续尚未办理完毕。

(4) 公司下属子公司华纺置业有限公司工业园土地212亩（位于东海一路以东、黄河五路以北），土地手续费每亩2万元，共计424万元，公司已预交土地出让金900万元，该土地具体手续尚未办理，滨州市滨城区人民政府因城市建设规划需要，已将该宗土地收回，并退回了公司预交的土地出让金。

(5) 根据华纺股份的异议申请，滨州中院经进一步核查及审理后认定：依该院（2003）滨中执字第10号民事裁定所扣划的华诚公司在华纺股份的应得红利14,174,656.50元在扣划前已由华诚公司转让给

第三方，实际已并不存在，该院执行了案外人华纺股份的财产。因此，滨州中院以（2011）滨中执议字第 20 号《执行裁定书》裁定撤销该院于 2003 年 2 月 8 日作出的（2003）滨中执字第 10 号民事裁定。滨州中院（2011）滨中执议字第 20 号《执行裁定书》送达后即已生效。该款项现存于滨州中院，近期内可以划回。

（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 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款：								
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	115,952,714.06	100	9,000,849.11	7.76	103,680,046.06	100.00	9,000,849.11	8.68
组合小计	115,952,714.06	100	9,000,849.11	7.76	103,680,046.06	100.00	9,000,849.11	8.68
合计	115,952,714.06	/	9,000,849.11	/	103,680,046.06	/	9,000,849.11	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内小计	110,037,272.13	94.89	5,502,365.08	96,931,120.08	93.49	4,846,556.00
1 至 2 年	113,122.61	0.10	11,312.26	408,335.62	0.39	40,833.56
2 至 3 年	737,419.86	0.64	110,612.98	596,097.51	0.57	89,414.63
3 至 4 年	807,025.36	0.70	161,405.07	760,490.73	0.73	152,098.15
4 至 5 年	2,085,440.77	1.80	1,042,720.39	2,224,110.71	2.15	1,112,055.36
5 年以上	2,172,433.33	1.87	2,172,433.33	2,759,891.41	2.67	2,759,891.41
合计	115,952,714.06	100.00	9,000,849.11	103,680,046.06	100.00	9,000,849.11

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

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

(3) 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(%)
香港利达国际贸易公司	客户	21,983,624.49	1 年以内	18.96
战略分销	客户	21,738,465.22	1 年以内	18.75
青岛佳睦纺织印染有限公司	客户	14,032,350.55	1 年以内	12.10
尼克公司	客户	7,868,979.56	1 年以内	6.79
香港华纺	客户	6,850,074.43	1 年以内	5.91
合计	/	72,473,494.25	/	62.51

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(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	67,761,102.72	47.16	67,761,102.72	100.00	68,773,665.88	56.06	68,773,665.88	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	75,921,273.83	52.84	4,979,487.49	6.56	53,894,255.68	43.94	3,966,924.33	7.36
组合小计	75,921,273.83	52.84	4,979,487.49	6.56	53,894,255.68	43.94	3,966,924.33	7.36
合计	143,682,376.55	/	72,740,590.21	/	122,667,921.56	/	72,740,590.21	/

单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
浙江华纺呢绒有限公司	49,321,997.32	49,321,997.32	100	债务人经营情况恶化、已无清偿能力
浙江湖州国豪印染	8,500,000.00	8,500,000.00	100	债务人经营情况

有限公司				恶化、已无清偿能力
华诚投资管理公司	9,939,105.40	9,939,105.40	100	经公司对往来账项内部审计及会计师审核调整, 现公司应收华诚投资管理有限公司款项 11,140,950.47 元尚未收回, 因华诚投资管理有限公司现正处于破产清算阶段, 公司已就上述债权向破产清算组积极申报, 破产清算组正在核查中
合计	67,761,102.72	67,761,102.72	/	/

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款:

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内小计	61,959,875.18	81.61	1,615,417.28	45,694,093.03	84.78	2,284,704.65
1 至 2 年	7,912,617.24	10.42	791,261.72	3,109,993.03	5.77	310,999.30
2 至 3 年	3,125,806.75	4.12	468,871.01	4,074,122.93	7.56	611,118.44
3 至 4 年	955,082.72	1.26	191,016.54	296,529.69	0.55	59,305.94
4 至 5 年	109,942.00	0.14	54,971.00	37,442.00	0.07	18,721.00
5 年以上	1,857,949.94	2.45	1,857,949.94	682,075.00	1.27	682,075.00
合计	75,921,273.83	100.00	4,979,487.49	53,894,255.68	100.00	3,966,924.33

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

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏帐金额	金额	计提坏帐金额
华诚投资管理公司	11,140,950.47	10,119,382.16	0	0
合计	11,140,950.47	10,119,382.16	0	0

(3) 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(%)
浙江华纺呢绒有限公司	无	49,321,997.32	5 年以上	49.62
滨州市人民法院	无	14,174,656.5	1 年以内	14.26

华诚投资管理公司	控股股东	11,140,950.47	1 年以内	11.21
浙江湖州国豪印染有限公司	无	8,500,000	5 年以上	8.55
山东滨州城建集团第五分公司	无	3,595,983.95	1 年以内	3.62
合计	/	86,733,588.24	/	87.26

3、长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明
四川华纺银华有限责任公司	146,148,639.99	146,148,639.99		146,148,639.99	112,059,261.95		99.32	99.32	无
山东滨州印染集团进出口有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00			50.00	50.00	无
滨州华纺置业有限责任公司	9,500,000.00	9,500,000.00		9,500,000.00			95.00	95.00	无

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	970,454,422.89	862,276,258.27
其他业务收入	11,179,794.88	20,792,980.84
营业成本	929,331,029.92	828,757,536.58

(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
印染业	970,454,422.89	921,910,004.43	862,276,258.27	809,077,902.78
合计	970,454,422.89	921,910,004.43	862,276,258.27	809,077,902.78

(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
印染布	970,454,422.89	921,910,004.43	862,276,258.27	809,077,902.78
合计	970,454,422.89	921,910,004.43	862,276,258.27	809,077,902.78

(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
山东地区	970,454,422.89	921,910,004.43	862,276,258.27	809,077,902.78
合计	970,454,422.89	921,910,004.43	862,276,258.27	809,077,902.78

(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 (%)
2011 年	486,983,282.64	45.56
合计	486,983,282.64	45.56

5、 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	8,302,198.95	11,381,093.76
加：资产减值准备	-1,450,000.00	605,896.64
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	18,585,808.73	15,144,939.06
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	14,591,139.02	6,640,281.51
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-11,212,828.83	-14,738,307.28
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-28,548,966.38	1,057,250.83
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	47,528,367.47	8,483,939.36
其他		
经营活动产生的现金流量净额	47,795,718.96	28,575,093.88
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	198,822,474.72	129,784,501.76
减: 现金的期初余额	112,745,307.26	136,033,833.89
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	86,077,167.46	-6,249,332.13

(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
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)	992,600.00	出口信用保险费补贴及环保局奖励资金
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	181,191.56	
合计	1,173,791.56	

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	1.98	0.03	0.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.70	0.02	0.02

八、 备查文件目录

- 1、 载有董事长亲笔签名、公司盖章的半年度报告文本。
- 2、 载有法定代表人、主管会计工作负责人、财务负责人、会计主管人员亲笔签字并盖章的财务报告。
- 3、 报告期内在《上海证券报》《证券日报》上公开披露过的所有文件正本及公告原稿。

董事长: 杜淑明
华纺股份有限公司
2011 年 8 月 23 日