

**中纺投资发展股份有限公司**

**600061**

**2011 年年度报告**

## 目录

一、 重要提示 .....	2
二、 公司基本情况 .....	2
三、 会计数据和业务数据摘要 .....	4
四、 股本变动及股东情况 .....	5
五、 董事、监事和高级管理人员 .....	9
六、 公司治理结构 .....	11
七、 股东大会情况简介 .....	14
八、 董事会报告 .....	14
九、 监事会报告 .....	24
十、 重要事项 .....	25
十一、 财务会计报告 .....	29
十二、 备查文件目录 .....	108

**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、准确性和完整性负个别及连带责任。

(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, 委托独立董事刘治出席会议并行使表决权	刘治

(三) 大信会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四)

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

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

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

**二、公司基本情况**

(一) 公司信息

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

(二) 联系人和联系方式

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

## (三) 基本情况简介

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

## (四) 信息披露及备置地点

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

## (五) 公司股票简况

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

## (六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期		1997 年 5 月 13 日
公司首次注册登记地点		上海市浦东商城路 219 号 1605 室
第一次变更	公司变更注册登记日期	1998 年 12 月 30 日
	公司变更注册登记地点	上海市浦东商城路 738 号 1804 室
	企业法人营业执照注册号	3100001004685
	税务登记号码	310042132284105
	组织机构代码	13228410-5
第二次变更	公司变更注册登记日期	2002 年 9 月 6 日
	公司变更注册登记地点	上海市浦东商城路 738 号 1804 室
	企业法人营业执照注册号	3100001004685
	税务登记号码	310042132284105
	组织机构代码	13228410-5
末次变更	公司变更注册登记日期	2008 年 1 月 30 日
	公司变更注册登记地点	上海浦东新区浦东南路 500 号国家开发银行大厦 4202 室
	企业法人营业执照注册号	310000000052733
	税务登记号码	310115132284105
	组织机构代码	13228410-5
公司聘请的会计师事务所名称		大信会计师事务所有限公司
公司聘请的会计师事务所办公地址		北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 15 楼

## 三、 会计数据和业务数据摘要

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	15,845,127.28
利润总额	20,437,592.79
归属于上市公司股东的净利润	16,757,142.38
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	13,154,199.12
经营活动产生的现金流量净额	-98,706,599.52

## (二) 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2011 年金额	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	76,759.88	-1,086,874.29	15,156.23
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	3,672,504.99	2,200,555.00	4,470,927.37
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	-119,602.84	2,679,031.02	1,002,976.99
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	843,200.64	-392,877.61	1,703,155.15
少数股东权益影响额	-6,900.00	-8,700.00	-3,455.10
所得税影响额	-863,019.41	-973,207.47	-1,029,087.77
合计	3,602,943.26	2,417,926.65	6,159,672.87

## (三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2011 年	2010 年	本年比上年增 减 (%)	2009 年
营业总收入	3,013,712,499.72	1,845,308,391.30	63.32	1,238,656,858.26
营业利润	15,845,127.28	25,864,190.21	-38.74	8,617,901.88
利润总额	20,437,592.79	26,584,993.31	-23.12	14,807,140.63
归属于上市公司股东的净利润	16,757,142.38	21,114,179.65	-20.64	4,437,188.36
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	13,154,199.12	18,696,253.00	-29.64	-1,722,484.51
经营活动产生的现金流量净额	-98,706,599.52	16,047,022.33	-715.11	-14,298,618.95
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年 末增减 (%)	2009 年末
资产总额	1,353,910,176.49	954,501,516.80	41.84	782,824,492.16

负债总额	766,744,979.67	384,152,049.30	99.59	233,753,114.86
归属于上市公司股东的所有者权益	584,965,868.55	568,208,726.17	2.95	547,094,546.52
总股本	429,082,940.00	429,082,940.00	0	429,082,940.00

主要财务指标	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
基本每股收益 (元 / 股)	0.04	0.05	-20	0.01
稀释每股收益 (元 / 股)	0.04	0.05	-20	0.01
用最新股本计算的每股收益 (元/股)	不适用	不适用	不适用	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.03	0.04	-25	-0.004
加权平均净资产收益率 (%)	2.91	3.79	减少 0.88 个百分点	0.83
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	2.28	3.35	减少 1.07 个百分点	-0.32
每股经营活动产生的现金流量净额 (元 / 股)	-0.230	0.037	-721.62	-0.033
	2011 年 末	2010 年 末	本年末比上年末增 减 (%)	2009 年 末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元 / 股)	1.36	1.32	3.03	1.28
资产负债率 (%)	56.63	40.25	增加 16.38 个百分点	29.86

(四) 采用公允价值计量的项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	160,430.00	0	160,430.00	-2,691.08
交易性金融负债	6,300.00	0	6,300.00	-11,471.82
合计	166,730.00	0	166,730.00	-14,162.90

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、 股份变动情况表

单位: 股

	本次变动前		本次变动增减 (+, -)					本次变动后	
	数量	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例 (%)
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中: 境内非国有法人持股									

境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	429,082,940	100						429,082,940	100
1、人民币普通股	429,082,940	100						429,082,940	100
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	429,082,940	100						429,082,940	100

## 2、限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

## (二) 证券发行与上市情况

### 1、前三年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

### 2、公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

### 3、现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

## (三) 股东和实际控制人情况

### 1、股东数量和持股情况

单位：股

2011 年末股东总数		23,591 户	本年度报告公布日前一个月末股东总数	23,728 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		无
中国工商银行—广发大盘成长	未知	4.78	20,508,786	20,508,786		未

混合型证券投资基金						知
C.T.R.C AUSTRALIA PTY. LTD.	境外法人	4.31	18,503,035	-1,500,000		无
中国丝绸进出口总公司	国有法人	2.50	10,740,000	-3,193,900		无
福州龙鑫房地产开发集团有限公司	未知	0.96	4,139,504			未知
瞿理谋	未知	0.74	3,159,074			未知
吉林金塔投资股份有限公司	未知	0.69	2,950,016			未知
黄小敏	未知	0.68	2,910,000			未知
国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	未知	0.60	2,585,707			未知
宝鸡华夏（集团）房地产发展有限责任公司	未知	0.59	2,539,100			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	154,423,617
中国工商银行—广发大盘成长混合型证券投资基金	20,508,786	人民币普通股	20,508,786
C.T.R.C AUSTRALIA PTY. LTD.	18,503,035	人民币普通股	18,503,035
中国丝绸进出口总公司	10,740,000	人民币普通股	10,740,000
福州龙鑫房地产开发集团有限公司	4,139,504	人民币普通股	4,139,504
瞿理谋	3,159,074	人民币普通股	3,159,074
吉林金塔投资股份有限公司	2,950,016	人民币普通股	2,950,016
黄小敏	2,910,000	人民币普通股	2,910,000
国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	2,585,707	人民币普通股	2,585,707
宝鸡华夏（集团）房地产发展有限责任公司	2,539,100	人民币普通股	2,539,100
上述股东关联关系或一致行动的说明	前 10 名股东之间中国国投国际贸易有限公司为公司的第一大股东，C.T.R.C AUSTRALIA PTY. LTD.(澳大利亚 CTRC 股份有限公司) 是中国国投国际贸易有限公司控股的子公司。未知其他股东之间的关联或一致行动人关系。		

控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东情况

○ 法人

单位：元 币种：人民币

名称	中国国投国际贸易有限公司
单位负责人或法定代表人	常俊传

成立日期	1984 年 9 月 27 日
注册资本	1,000,000,000
主要经营业务或管理活动	许可经营项目：销售定型包装食品。一般经营项目：进出口业务；饲料、棉花、羊毛、麻、丝、合成及化学纤维、纺织品、服装、日用品、石化制品（成品油除外）、钢材、有色金属、建筑材料、木材、化轻材料（危险化学品除外）、机械设备及零部件、五金交电、家用电器、电子产品、汽车、摩托车及零配件的销售、仓储和运输；自有房屋租赁和物业管理；技术转让、技术交流、技术咨询和技术服务；投资与资产管理；文化交流。

## (2) 实际控制人情况

○ 法人

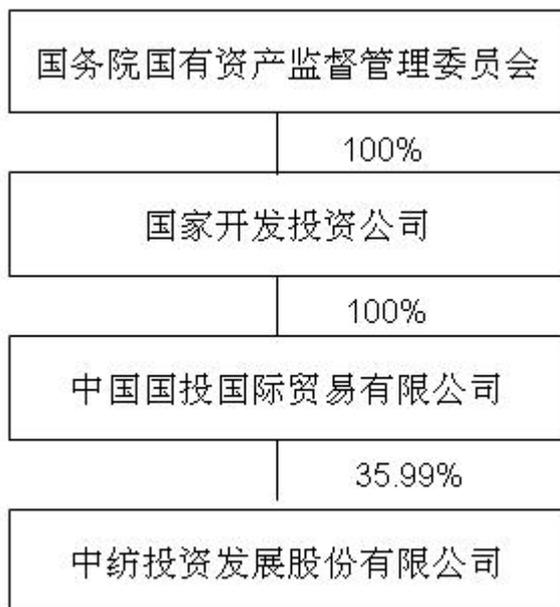
单位：元 币种：人民币

名称	国家开发投资公司
单位负责人或法定代表人	王会生
成立日期	1995 年 5 月 5 日
注册资本	19,470,511,000
主要经营业务或管理活动	从事能源、交通、原材料、机电轻纺、农业、林业以及其他相关行业政策性建设项目的投资；办理投资项目的股权转让业务；办理投资项目的咨询业务；从事投资项目的产品销售；物业管理；自营和代理除国家组织统一联合经营的 16 种出口商品和国家实行核定公司经营的其他商品以外的其他商品及技术的进出口业务；进料加工和“三来一补”业务；对销贸易和转口贸易。

## (3) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



2、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
常俊传	董事长	女	60	2009年12月25日	2012年12月24日	10,724	10,724			是
张嵩林	副董事长	男	47	2009年12月25日	2012年12月24日					是
周华瑜	副董事长	男	48	2009年12月25日	2012年12月24日	6,434	6,434			是
张士全	董事、总经理	男	57	2009年12月25日	2012年12月24日	6,434	6,434		64.5	否
鲍勤飞	董事、副总经理、董秘	男	44	2009年12月25日	2012年12月24日	6,434	6,434		52.5	否
俞建国	董事	男	50	2009年12月25日	2012年12月24日	6,434	6,434		4.5	否
刘治	独立董事	男	65	2009年12月25日	2012年12月24日				5.5	否
郑植艺	独立董事	男	65	2009年12月25日	2012年12月24日				5.5	否
董娟	独立董事	女	59	20011-08-08	2012年12月24日				3	否
李岩	监事会主席	男	41	2009年12月25日	2012年12月24日					是

王讯	监事	男	50	2009年12月25日	2012年12月24日	6,434	6,434		3.5	是
黄兴良	监事	男	43	2009年12月25日	2012年12月24日				3.5	否
季平	副总经理	男	50	2009年12月25日	2012年12月24日				48	否
杨月萍	财务总监	女	46	2009年12月25日	2012年12月24日				42	否
王丽然	独立董事	女	60	2009年12月25日	2011年8月7日				2.5	否
合计	/	/	/	/	/	42,894	42,894	/	235	/

常俊传：2007年至2008年12月在中国纺织物资（集团）总公司任总经理，2008年12月至报告期末在中国国投国际贸易有限公司任董事长。

张嵩林：2007年至2008年12月在中国纺织物资（集团）总公司任副总经理，2008年12月至报告期末在中国国投国际贸易有限公司任总经理。

周华瑜：2007年至2008年12月在中国纺织物资（集团）总公司任副总经理兼总会计师，2008年12月至报告期末在中国国投国际贸易有限公司任副总经理兼总会计师。

张士全：2007年至2009年12月在中纺投资发展股份有限公司任常务副总经理，2009年12月至报告期末在中纺投资发展股份有限公司任总经理。

鲍勤飞：2007年至报告期末在中纺投资发展股份有限公司任董事、董事会秘书、副总经理。

俞建国：2007年至报告期末在无锡华燕化纤有限公司任总经理。

刘治：2007年至报告期末在中国产业发展促进会任副秘书长。

郑植艺：2007年至2010年10月在中国化学纤维工业协会任会长、2010年10月至报告期末在中国化学纤维工业协会任名誉会长。

董娟：2007年至报告期末在中天宏国际咨询有限责任公司任董事长兼总裁。

李岩：2007年至2009年12月在中纺投资发展股份有限公司任财务总监，2009年12月至2010年4月在中国国投国际贸易有限公司任总经理办公室主任，2010年4月至报告期末在中国国投国际贸易有限公司任董事会秘书、董事会办公室主任、总经理办公室主任。

王讯：2007年至报告期末在中国丝绸进出口总公司任投资事业部副总经理。

黄兴良：2007年至报告期末在北京同益中特种纤维技术开发有限公司任总经理。

季平：2007年至报告期末在中纺投资发展股份有限公司任副总经理。

杨月萍：2007年至2009年中纺投资发展股份有限公司任财务经理，2009年12月至报告期末在中纺投资发展股份有限公司任财务总监。

王丽然：2007年至2009年在中国注册会计师协会任副秘书长、党委副书记，2009年至报告期末在中国注册会计师协会任顾问、《中国注册会计师》杂志总编。

## (二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
常俊传	中国国投国际贸易有限公司	董事长	2011年12月20日		是
张嵩林	中国国投国际贸易有限公司	总经理	2011年12月20日		是
周华瑜	中国国投国际贸易有限公司	副总经理兼总会计师	2011年12月20日		是
李岩	中国国投国际贸易有限公司	董事会秘书、办公室主任	2011年12月20日		是
王讯	中国丝绸进出口总公司	投资事业部副总经理	2007		是

在其他单位任职情况

截止本报告期末公司无董事、监事、高管在其他单位任职。

### (三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	依据公司股东大会通过的《中纺投资发展股份有限公司董事、监事津贴制度》。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	依据《中纺投资高管人员薪酬管理办法》和公司董事会通过的《中纺投资高级管理人员奖励办法》。

### (四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
王丽然	独立董事	离任	辞去公司独立董事职务。
董娟	独立董事	聘任	增补为公司独立董事。

### (五) 公司员工情况

在职员工总数	1,814
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,445
销售人员	62
研发人员	57
财务人员	39
管理人员	157
其他人员	54
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	41
本科	99
大专	115
中专、高中及以下	1,559

## 六、 公司治理结构

### (一) 公司治理的情况

公司董、监事会的人员和构成符合《上市公司治理准则》的要求，工作勤勉尽职，认真履行各项职责，为公司的发展作出了积极的贡献。报告期内公司完善制度建设，加强内控管理，加强法人治理及规范运作能力，落实公司《内幕信息知情人管理制度》、《外部信息使用人管理制度》等信息披露要求，注重董、监事的培训学习，加强企业现场工作，按照监管要求及时调整组成人员，深化专业委员会工作，不断提高“三会”规范运作能力。

## (二) 董事履行职责情况

## 1、 董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
常俊传	否	5	5	0	0	0	否
张嵩林	否	5	5	0	0	0	否
周华瑜	否	5	5	0	0	0	否
刘治	是	5	5	0	0	0	否
郑值艺	是	5	5	0	0	0	否
王丽然	是	2	2	0	0	0	否
董娟	是	3	3	0	0	0	否
张士全	否	5	5	0	0	0	否
鲍勤飞	否	5	5	0	0	0	否
俞建国	否	5	4	0	1	0	否

年内召开董事会会议次数	5
其中：现场会议次数	5
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	0

## 2、 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

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

## 3、 独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

公司独立董事工作建立有《独立董事工作制度及细则》、《独立董事年报工作制度》，执行《中纺投资发展股份有限公司董事、监事津贴制度》。按照中国证监会、上海证券交易所有关要求，公司《公司章程》、《董事会议事规则》等制度开展工作，独立董事认真参与各专业委员会工作，赴企业现场了解业务情况，提出专业指导意见，对重要工作认真研究并按要求及时发表独立意见，在年度股东大会上对独立董事工作做述职报告，认真履行职责，维护公司整体利益，关注中小股东的合法权益，履行了独立董事专业、独立、公正的职能。

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

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

## (四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	公司根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的相关要求，已建立多项内部控制制度，并在实际工作中全面有效地执行。公司现
-------------	--

	行的内部控制制度涉及公司治理、财务管理、贸易管理、风险业务管理、行政管理、人事管理、网络安全管理、信息披露管理等 8 个方面，覆盖了公司运营的各个层面和各个环节，形成了较为规范的管理体系。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	公司根据内部控制建设的总体目标，建立健全了各项内部控制制度。公司依据内控制度的相关规定，各职能部门分工明确，相互配合、相互制约、相互监督，确保不相容岗位的职责分离，并严格按照公司制度规定的权限进行审批。公司的财务体系运行良好，切实按照《企业会计准则》和公司财务制度开展工作，保证所提供的会计信息真实、准确。随着公司业务发展，公司将进一步修订和完善相关内控制度，从而保证实现公司的内部控制目标。
内部控制检查监督部门的设置情况	公司董事会下设审计委员会，在财务管理部设立内部审计小组，负责对公司内部控制制度的建立健全和有效执行进行检查监督，定期对内部控制制度的执行情况提出意见，督促各子公司改进完善各项内部控制制度。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	在董事会审计委员会的指导下，公司内审小组制定了年度内审计划，开展内控制度建立健全情况以及控制实施有效性的检查工作。公司内审小组根据年度内审计划，开展检查和评价了各子公司的往来款项清理、业务审批和操作流程、存货的日常管理、合同管理等方面的执行情况，促进公司运营过程的规范操作，进一步建立健全了内部控制制度体系。
董事会对内部控制有关工作的安排	董事会审计委员会就年初制定的公司内审计划，积极履行监督、检查与评价职能，指导公司的内控工作，包括定期召开会议，听取公司内审小组就年度内部审计工作的情况汇报，并就检查结果提出意见和建议。内审小组根据检查结果以及审计委员会的要求，督促各子公司对内控缺陷进行改进和落实。
与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况	公司严格按照《企业会计准则》等相关规定处理相关会计事项。为规范财务核算，提高财务管理水平，公司制定了《企业会计核算基础工作管理制度》等一系列具体规定，强化了公司的内部财务管理制度，使财务自身的内控体系得到了完善。随着公司业务发展，公司将在财务核算的内部控制制度方面做进一步的补充完善，不断提高公司财务管理水平。
内部控制存在的缺陷及整改情况	随着业务的发展，公司将结合实际情况，不断完善内部控制建设并抓落实，以更好地建立健全公司的内部控制体系。

#### (五) 高级管理人员的考评及激励情况

公司制定了《中纺投资发展股份有限公司董事、监事津贴制度》、《中纺投资高级管理人员奖惩办法》等相关的制度，并按制度执行。

#### (六) 公司披露内部控制的相关报告：

1、公司是否披露内部控制的自我评价报告：否

2、公司是否披露审计机构出具的财务报告内部控制审计报告：否

## 3、公司是否披露社会责任报告：否

## (七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

公司建立并认真执行《中纺投资发展股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》，报告期内没有发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充、业绩预告更正等情况，信息披露工作及时、规范、完整。

## 1、报告期内无重大会计差错更正情况

## 2、报告期内无重大遗漏信息补充情况

## 3、报告期内无业绩预告修正情况

## 七、 股东大会情况简介

## (一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2010 年度股东大会	2011 年 4 月 19 日	中国证券报、上海证券报	2011 年 4 月 20 日

## (二) 临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2011 年第一次临时股东大会	2011 年 8 月 8 日	中国证券报、上海证券报	2011 年 8 月 9 日

## 八、 董事会报告

## (一) 管理层讨论与分析

2011 年，面对复杂多变的国内外经济形势，在董事会的正确领导和全体员工的共同努力下，公司取得了一定的经营成果，全年实现营业收入 30.1 亿元，同比增长 63.32%，经营规模为历史新高；实现进出口额 2.91 亿美元，同比增长 84.16%。实现利润总额 2,043.76 万元，同比下降 23.12%；实现净利润 1,675.71 万元，同比下降 20.64%。2011 年四季度以来，受全球经济持续低迷的影响，各业务板块盈利能力下滑明显，对公司 2011 年全年的业务和经营业绩造成较大的冲击，也对公司 2012 年的经营工作带来巨大的压力和挑战。现将公司 2011 年董事会工作报告如下：

## 1、转变经济发展方式，进行产业结构调整

2009 年底，公司提出三年战略发展目标，全力打造两条产业链，截至 2011 年底，战略规划已取得初步成效。公司经营规模连续两年实现快速增长，2010 年营业收入 18.45 亿元，较 2009 年的 12.39 亿元增长 48.98%；2011 年营业收入 30.14 亿元，同比又增长 63.32%，主营产品实现主营业务收入 29.01 亿元，同比增长 66.60%；实现毛利 1.62 亿元，同比增长 19.12%。

公司科技研发、生产、市场营销产业链以高强 PE 纤维及其复合材料和热塑性弹性体为主体的新型合成材料为主要发展方向，经营规模同比大幅增长。面对竞争对手的不断涌入和严峻的市场考验，公司积极调整产品结构，大力降低生产成本，扩大市场份额。通过增强研发能力，发挥了产品开发优势，扩大了经营品种，克服了原材料价格的大幅上涨。差异化纤

维坚持小批量、多品种、高附加值的调整思路，实现了较好的经营结果。

公司国际贸易服务供应链加大业务结构调整力度，发挥传统国际贸易业务经营优势，加强战略合作，增强规模效应，积极增加经营品种，做大天然类、资源类品种规模，向大宗商品、综合国际贸易业务规划布局；积极开展保税、转口等创新贸易模式，加强国际合作，提高经营能力。

#### 2、加大重点业务投入力度，增强生产经营能力

2011 年，公司加大对重点业务的投入力度，一是加大对研发和生产能力的投入，加快北京高强 PE 新基地的建设、加强热塑性弹性体生产能力的建设。公司高强 PE 新基地基建至年底已全部完成，新基地的建成将有效整合高强 PE 各生产板块，提高生产效率，实现全面技术升级，为产业的长远发展打好基础。2011 年，公司利用现有资源开展了热塑性弹性体基地建设，实施产品生产线扩产，当年建设当年投产，提高了公司弹性体业务的产品组合能力，增强了成本控制能力和市场营销能力。二是扩大金融资源支持国际贸易业务的规模扩张，全年新增流动贷款 1.88 亿元，新增授信额度近 8 亿元，极大支持了公司经营规模和市场占有率的快速增长。

#### 3、加强科技开发能力建设

继公司所属北京同益中公司技术研究中心 2010 年获得北京市科委“市级技术研究中心”认定后，2011 年，中纺投资研发中心获得了上海市“市级企业技术中心”认定。自此，公司在北京和上海分别有两个市级技术中心，科研实力得到进一步的增强，资源的宽度和广度增加，横向合作空间增大。

2011 年度公司知识产权管理工作有较大进步，本年度获得 6 项发明专利授权。公司承担的“汽车用聚醚脂弹性体项目”获得上海市技术发明三等奖和上海浦东新区科学技术二等奖。同益中公司高新技术企业资质获得延续认定，由同益中公司主持起草的行业标准《FZ/T 54027-2011 超高分子量聚乙烯长丝》已由国家工信部正式颁布执行，目前其正参与起草国家标准《超高分子量聚乙烯纤维缆绳》及国家标准《高强化纤力学性能测试方法》的提案，公司重视科技、提倡科技创造价值的理念得到进一步落实和强化。

#### 4、积极倡导新型企业文化,增强企业凝聚力

在董事会的正确领导下，公司积极倡导新型企业文化，坚持在发展中调整，在调整中发展，企业凝聚力进一步增强。通过好的企业文化引导人，好的管理机制带动人，员工的自主工作热情得到激发。各级经营班子能够发挥模范带头作用，创造良好的工作氛围，加强团队合作，吸引人才，增强企业凝聚力。

#### 5、规范运作，积极履行企业社会责任

公司严格按照国家及监管部门的规范治理要求，确保企业规范运作合规经营，同时积极履行社会责任，有序稳步开展企业安全生产、节能减排、绿色环保等各项工作。

公司是否披露过盈利预测或经营计划：否

### 1、公司主营业务及其经营状况

#### (1) 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)
化学纤维	668,479,749.42	598,080,957.79	10.53	38.53	45.63	减少 4.37

业务						个百分点
国际国内贸易业务	1,985,844,552.44	1,913,897,235.01	3.62	86.44	87.37	减少 0.48 个百分点
羊绒业务	230,374,806.22	217,446,195.59	5.61	27.79	28.06	减少 0.20 个百分点
物流服务	15,781,927.16	11,453,567.76	27.43	20.80	51.13	减少 14.56 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)
化学纤维业务	668,479,749.42	598,080,957.79	10.53	38.53	45.63	减少 4.37 个百分点
国际国内贸易业务	985,844,552.44	1,913,897,235.01	3.62	86.44	87.37	减少 0.48 个百分点
羊绒业务	230,374,806.22	217,446,195.59	5.61	27.79	28.06	减少 0.20 个百分点
物流服务	15,781,927.16	11,453,567.76	27.43	20.80	51.13	减少 14.56 个百分点

a.化学纤维产品业务。热塑性弹性体业务方面，公司增加了研发能力，扩大经营品种，经营规模增长迅速，销售收入同比增长 73.18%，但由于原材料价格大幅上升和产品销售结构发生变化，毛利率同比下降 13.02 个百分点。高强 PE 纤维业务方面，公司积极调整产品结构，大力降低生产成本，努力提高市场份额，销售收入同比有所增长，但销售价格同比有较大下降。差别化纤维业务方面，公司通过对业务结构坚持小批量、多品种、高附加值的调整，销售收入同比增长 2.97%，实现毛利率 8.48%，同比增加 0.5 个百分点。

b.国际国内贸易业务。公司进一步利用国内营销网络方面的优势，积极增加经营业务品种，探索开拓新的业务模式，拓宽了销售渠道，扩大了国内市场份额，该业务实现销售收入近 20 亿元，同比增长 86.44%。

c.羊绒制品业务。公司充分利用现有资源，积极开拓海外羊绒产品市场，该业务海外市场销售同比增长较快，内销纺纱类业务同比也有一定的增长，综合毛利率略有下降。

d.物流服务业务。公司代理报关等业务量同比有所上升，但由于代理报关业务毛利率相对较低，代理业务比重增加后，影响了物流服务业务的综合毛利率同比下降。

## (2) 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
出口销售	327,585,636.04	59.28
国内销售	2,572,895,399.20	67.58

## (3) 前五名供应商、客户情况

	金额	占采购、销售比重(%)
前五名供应商采购金额合计	1,066,875,713.26	35.90
前五名销售客户销售金额合计	579,827,659.47	19.24

## (4) 资产负债项目重大变化及主要原因:

报表项目	期末余额	年初余额	变动金额	变动幅度 (%)
应收票据	179,384,074.28	36,667,106.58	142,716,967.70	389.22
预付款项	44,490,245.06	63,696,163.96	-19,205,918.90	-30.15
存货	537,896,535.68	307,283,317.84	230,613,217.84	75.05
在建工程	78,202,796.93	44,199,578.75	34,003,218.18	76.93
短期借款	276,821,861.04	88,649,607.20	188,172,253.84	212.27
应付账款	297,649,491.31	125,979,927.59	171,669,563.72	136.27
预收款项	113,849,303.87	76,603,962.36	37,245,341.51	48.62

a. 应收票据期末余额较年初大幅增加的主要原因是: 本期经营规模增长较快, 以银行承兑汇票收取货款的结算形式增加。

b. 预付款项期末余额较年初大幅减少的主要原因是: 公司已备大量存货。

c. 存货期末余额较年初大幅增长的主要原因是: 期末备货增加。

d. 在建工程期末余额较年初大幅增加的主要原因是: 北京高强 PE 建设项目建造中, 按进度增加工程投入形成的。

e. 短期借款期末余额较年初大幅增加的主要原因是: 因经营周转所需流动资金增加, 向银行短期借款增加。

f. 应付账款期末余额较年初大幅增加的主要原因是: 采购货物以信用形式, 暂未到付款期。

g. 预收款项期末余额较年初大幅增加的主要原因是: 预收客户货款增加, 但尚不满足销售条件未办理结算。

## (5) 利润项目重大变化及主要原因:

报表项目	本期发生额	上期发生额	变动金额	变动幅度 (%)
营业收入	3,013,712,499.72	1,845,308,391.30	1,168,404,108.42	63.32
营业成本	2,851,380,342.16	1,709,034,521.77	1,142,345,820.39	66.84
销售费用	39,444,935.70	28,353,009.39	11,091,926.31	39.12
财务费用	15,301,936.14	4,011,350.02	11,290,586.12	281.47
资产减值损失	14,634,877.80	7,248,092.12	7,386,785.68	101.91
营业外收入	4,759,393.25	2,801,898.42	1,957,494.83	69.86
所得税费用	3,621,863.47	5,306,903.11	-1,685,039.64	-31.75

a. 营业收入本期较上年同期大幅增加的主要原因是: 因公司本期增加经营规模及加大营销力度, 国际国内贸易额增长迅速, 相应营业收入增加。

b. 营业成本本期较上年同期大幅增加的主要原因是: 因本期营业收入增加, 相应营业成本同步增长。

c. 销售费用本期较上年同期大幅增加的主要原因是: 因销售大幅增加, 本期运输费用较上年同期增加较大。

d. 财务费用本期较上年同期大幅增加的主要原因是: 因短期借款增幅较大, 以及银行贷款利率上升, 本期利息支出较上年同期增加。

e. 资产减值损失本期较上年同期大幅增加的主要原因是: 期末部分库存的市场价格有所回落, 公司对相关存货计提的跌价准备增加。

f. 营业外收入本期较上年同期大幅增加的主要原因是: 本期收到的政府补贴收入比上年同期增加。

g.所得税费用本期较上年同期大幅减少的主要原因是：公司营业利润下降，相应所得税费用减少。

(6)现金流量项目重大变化及主要原因：

报表项目	本期发生额	上期发生额	变动金额	变动幅度 (%)
销售商品、提供劳务收到的现金	2,869,280,250.31	1,647,797,848.48	1,221,482,401.83	74.13
收到的税费返还	32,593,262.12	17,822,479.02	14,770,783.10	82.88
购买商品、接受劳务支付的现金	2,806,733,697.45	1,513,327,146.70	1,293,406,550.75	85.47
收回投资收到的现金	8,433,539.40	18,919,221.18	-10,485,681.78	-55.42
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	213,525.03	905,030.24	-691,505.21	-76.41
投资支付的现金	1,429,865.00	23,413,003.27	-21,983,138.27	-93.89
取得借款收到的现金	736,023,426.68	260,564,504.27	475,458,922.41	182.47
偿还债务支付的现金	547,851,172.84	212,993,848.79	334,857,324.05	157.21
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	17,145,064.16	6,042,699.21	11,102,364.95	183.73

a.销售商品、提供劳务收到的现金较上年同期增加的主要原因是：一方面，公司增加经营规模，国际国内贸易额增长迅速，营业收入增加；另一方面，公司加强货款的回收力度，货款回收增加。

b.收到的税费返还较上年同期增加的主要原因是：收到的地方政府返还税收款及出口退税款增加。

c.购买商品、接受劳务支付的现金较上年同期增加的主要原因是：公司本期销售增加，相应采购量增加，支付货款增加。

d.收回投资收到的现金较上年同期减少的主要原因是：本期减少了新股申购。

e.处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额较上年同期减少的主要原因是：本期处置长期资产较上年同期减少。

f.投资支付的现金较上年同期减少的主要原因是：本期减少了新股申购。

g.取得借款收到的现金较上年同期增加的主要原因是：因经营周转所需流动资金增加，向银行增加了流动贷款。

h.偿还债务支付的现金较上年同期增加的主要原因是：本期公司流动贷款规模较上年同期增加，支付到期借款增加。

i.分配股利、利润或偿付利息支付的现金较上年同期增加的主要原因是：本期公司借款较上年同期增加，使本期公司支付利息增加。

(7)主要子公司经营情况：

a.北京同益中特种纤维技术开发有限公司为公司全资子公司，主要从事高强 PE 纤维及复合材料研究、开发及生产，注册资本 8000 万元。本报告期末，资产总额 25778 万元，净资产 20116 万元。

b.上海中纺物产发展有限公司为公司全资子公司，主要从事纺织原料等国际国内贸易及加工，注册资本 5000 万元。报告期末资产总额 62995 万元，净资产 10334 万元，报告期内实现销售收入 197728 万元，实现净利润 454 万元。

c.无锡华燕化纤有限公司为公司全资子公司，主要从事化学纤维生产，注册资本 13208 万元，报告期末资产总额 19467 万元，净资产 12030 万元，报告期内实现销售收入

25764 万元，实现净利润 330 万元。

d.上海纺通物流发展有限公司为公司全资子公司，主要从事仓储物流服务，注册资本 500 万元，报告期末资产总额 2234 万元，净资产 2070 万元，报告期内实现销售收入 1579 万元，实现净利润 20 万元。

e.包头中纺山羊王实业有限公司为公司全资子公司，主要从事羊绒产品出口业务，注册资本 3800 万元，报告期末资产总额 9502 万元，净资产 5036 万元，销售收入 26427 万元，净利润 165 万元。

## 2、 对公司未来发展的展望

### (1) 新年度经营计划

收入计划 (亿元)	费用计划 (亿元)	新年度经营目标	为达目标拟采取的策略和行动
25-30		<p>2012 年，公司各项工作要认真把握“稳步发展、效益优先、风险可控、兼顾规模”的发展原则，积极调整，增强可持续发展能力。</p>	<p>2012 年，国际经济形势继续低迷，欧债危机呈蔓延趋势，新兴经济体面临增速放缓和通胀的双重压力，国际市场需求不断萎缩，国内经济发展中不平衡、不协调、不可持续性的问题仍很突出。经济运行中复杂性和不确定性因素不断增多，经济下行压力不断加大，国内外环境对出口主导型企业的不利影响显著增加。公司将稳健经营，高度关注经营风险，加强内控，提高各项业务经营能力、管理能力，千方百计有效遏制业绩下滑的趋势。</p> <p><b>a.积极提升资产质量，规范经营</b> 作为上市公司，企业运作要符合监管要求，规范治理。经过两年多的调整，公司各业务板块资产质量显著提高，各企业的经营能力、抗风险能力增强。面对复杂的经营环境，要继续坚持资产质量提升优先，坚持规范经营，立足长远，做好各项工作的筹划安排。</p> <p><b>b.明确产业结构调整的目标</b> 继续按照战略规划要求，发展两条产业链，加快转变经济增长方式，做到效益优先，兼顾规模。科技研发产业链要继续深化专业分工，发挥协同优势，增强公司科技经营能力。高强 PE 业务要充分利用新基地建成搬迁的契机，整合各项资源，提高经营管理能力，实现技术升级、安全生产，降低生产成本，积极应对市场变化。热塑性弹性体业务要稳定发展，增强统筹管理、协调能力，加强市场研究，提高产销率。无锡差别化纤维业务要继续发挥小批量多品种的经营优势，及时调整产品品种，适应市场变化。国际贸易产业链在探索贸易产业布局的同时，要积极提高经营管控能力，加强团队建设，梳理业务，集中资源，做强优势业务，做精特色品种，实现规模与效益的匹配增长。</p> <p><b>c.加快科技储备和生产转化能力</b></p>

		<p>公司科研要从战略高度既做好现有产品的技术支持、服务和升级，又结合现有资源加快新技术的研发储备。要处理好研发和生产的衔接，加强科技的生产转化能力，通过不断的技术进步保持产品性能领先和附加值优势、成本控制能力，增强市场主动性。</p> <p>d.加强管理与内控水平</p> <p>随着经营规模的快速增长，对经营管理能力提出了更高的要求。公司将以上市公司全面实施内控评价工作为契机，总结提升各级经营管理经验，梳理、健全内控制度，实现各项管理能力的全面提高。要加强企业学习和各级团队建设，加强规范治理能力，培养有专业技能、管理技能的工作梯队，引导树立良好的企业文化，提高全员素质。要坚持一手抓经营一手抓安全，确保各项生产经营工作稳定发展。</p>
--	--	--

(2) 公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否

(二) 公司投资情况

1、 委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

2、 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。

3、 非募集资金项目情况

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

(三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更的原因及影响的讨论结果

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更。

(四) 董事会日常工作情况

1、 董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
五届六次董事会	2011 年 3 月 16 日	(1)《中纺投资发展股份有限公司 2010 年年报审计工作总结报告》；(2)《中纺投资发展股份有限公司 2010 年年度报告正文》；(3)《中纺投资发展股份有限公司 2010 年年度报告摘要》；(4)《中纺投资发展股份有限	中国证券报、上海证券报	2011 年 3 月 18 日

		公司 2010 年度董事会报告》；(5)《中纺投资发展股份有限公司 2010 年度财务报告》；(6)《中纺投资发展股份有限公司 2010 年利润分配预案》；(7)《中纺投资发展股份有限公司关于 2011 年银行授信业务的议案》；(8)《中纺投资发展股份有限公司关于 2011 年度对所属企业担保的议案》；(9)《中纺投资关于利用自有资金进行短期投资的议案》；(10)《中纺投资发展股份有限公司关于续聘会计师事务所的议案》；(11)《中纺投资发展股份有限公司 2011 年度日常关联交易预计的议案》；(12)《中纺投资发展股份有限公司独立董事述职报告》；(13)《中纺投资发展股份有限公司关于 2010 年度股东大会召开时间及有关事宜的议案》。		
五届七次董事会	2011 年 4 月 19 日	(1)《中纺投资发展股份有限公司 2011 年度第一季度报告》；(2)《中纺投资关于更换独立董事的议案》。	中国证券报、上海证券报	2011 年 4 月 21 日
五届四次临时董事会	2011 年 7 月 11 日	(1)《中纺投资发展股份有限公司关于调整董事津贴的议案》；(2)《中纺投资发展股份有限公司关于召开 2011 年第一次临时股东大会通知的议案》。	中国证券报、上海证券报	2011 年 7 月 12 日
五届八次董事会	2011 年 8 月 8 日	《中纺投资发展股份有限公司 2011 年半年度报告》。	中国证券报、上海证券报	2011 年 8 月 10 日
五届九次董事会	2011 年 10 月 27 日	(1)《中纺投资发展股份有限公司 2011 年第三季度报告》；(2)《中纺投资关于更换董事会审计委员会委员的议案》。	中国证券报、上海证券报	2011 年 10 月 29 日

## 2、 董事会对股东大会决议的执行情况

董事会严格执行股东大会的各项决议并开展工作。

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

2011 年公司董事会审计委员会根据《上市公司治理准则》、《公司章程》以及董事会赋予的职权和义务，勤勉尽职、积极履行了相应的职责和义务，认真完成了本职工作。审计委员会在 2011 年度的审计工作中履行了以下工作职责：

### (1) 制定年度内审工作计划。

年初，审计委员会结合外部监管以及内控基本规范的各项要求，将内控制度的建立健全以及具体实施的有效性作为年度工作重点，制定了公司内审小组的年度内部控制审计计划，对公司各项内控制度的建立与执行情况，开展实地检查，并就检查中发现的问题与各企业沟通，督促各企业整改落实。2011 年 3 月，审计委员会听取公司内审小组就公司开展年度内控审计工作情况的汇报，进一步指导公司的内控工作。

### (2) 聘任年度审计机构。

2011 年 3 月，审计委员会召开会议，审议续聘大信会计师事务所有限公司为公司 2011 年度审计机构，议案提交股东大会审议通过。

### (3) 审议更换董事会审计委员会委员。

2011 年，王丽然女士辞去公司董事会审计委员会委员职务，经董事会审议，更换公司独立董事董娟女士担任董事会审计委员会委员，顺利完成了相关工作的衔接。

(4) 加强与审计事务所的沟通工作。

2011 年 10 月, 审计委员会与聘任审计事务所就 2011 年预审和年报审计工作计划进行了第一次沟通, 对审计工作提出总体要求和建议。2012 年 1 月至 3 月, 根据年报审计计划和审计工作进展的实际情况, 审计委员会先后三次向审计会计师发出《年报审计工作督促函》, 督促其按期完成年报审计工作。2012 年 1 月 13 日审计委员会就审计基本情况、重大会计及审计问题、审计意见、管理建议等事项与审计会计师进行了第二次沟通。

(5) 审议年度审计报告。

2012 年 3 月 7 日审计委员会召开会议, 在与审计会计师进行了第三次沟通后, 对公司年度财务报告进行了审议。经审议认为公司财务报告真实、准确、客观、完整地反映了公司 2011 年度经营情况, 同意审计会计师出具的无保留意见审计报告。审计委员会对 2011 年度审计工作进行了认真总结, 同时对下一年度续聘会计师事务所事项进行了研究。审计委员会同意将公司年度财务报告、审计报告、审计工作总结、续聘会计师事务所等议案提交董事会审议。

#### 4、 董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

公司董事会薪酬与考核委员会认真履行工作职责, 年内召开两次工作会议, 听取了《关于公司整体薪酬情况的汇报》以及《关于公司人力资源情况的汇报》, 对公司的人力资源建设和薪酬机制、考核体系建设提出了指导意见, 根据公司发展需要对董监事津贴提出了调整建议。年内, 薪酬与考核委员会还赴公司所属重点生产企业北京同益中公司进行实地考察调研, 听取了公司的发展及相关工作汇报, 对人才建设、机制建设提出工作要求。结合公司所处战略转型阶段, 薪酬与考核委员会将继续关注公司考核激励机制建设及实施, 研究切实有效的董事、高级管理人员薪酬政策、考核方案, 对职能建设、业绩考核及发展目标提出战略指导, 并向董事会提供专业委员会意见。

公司尚未实施股权激励计划。

#### 5、 公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

公司制定《信息披露管理办法》、《外部信息使用人管理制度》, 对外部信息使用人进行管理, 要求: 依据法律、法规报送外部的信息, 相关部门、人员应书面提醒报送的外部单位相关人员履行保密义务, 防止信息提前泄露。定期报告、临时报告公布前, 不得以任何形式、任何途径向外界或特定人员泄露定期报告、临时报告的内容。

#### 6、 董事会对于内部控制责任的声明

公司董事会对建立健全并有效实施公司的内部控制制度负责。公司董事会严格按照《企业内部控制基本规范》及其配套指引的各项要求, 进一步完善公司内控体系, 提高防范风险能力, 保证财务报告的真实性和准确性。

#### 7、 应于 2012 年开始实施内部控制规范的主板上市公司披露建立健全内部控制体系的工作计划和实施方案

##### (1) 内控建设工作计划

##### a. 遵循公司发展战略, 确定内控实施范围 (1 至 5 月份)

在公司发展战略的目标框架下, 公司内控规范实施工作小组将确定内控实施的范围, 全面梳理公司内控制度建设和内控实施评价中的相关风险控制点, 合理评估公司内部控制状况, 揭示公司内部控制的弱点和关键点, 编制风险清单。

**b.对照内控规范要求，查找公司内控缺陷（6至7月份）**

公司内控规范实施工作小组将对照内部控制基本规范及其配套指引的相关规定，充分结合公司自身特点，对公司总部及子公司的管理机构、岗位设置、岗位分工和职责，以及现有的内部控制制度及其实施情况进行全面系统的检查、分析和梳理，将重要业务已有的政策、制度与风险清单进行对照，查找公司内部控制的缺陷。

**c.结合公司实际情况，制定内控整改方案（8至9月份）**

公司内控规范实施工作小组将收集、汇总和整理公司目前内部控制制度建设和实际执行中的缺陷，针对内控缺陷不同的性质和原因，结合公司运营特点，兼顾成本与效率，制定相应的整改方案。

**d.落实内控整改措施，检查内控运行效果（10至12月份）**

公司内控规范实施工作小组将根据已制定的整改方案，补充、完善内控的制度建设，检查、督促内控的有效执行。通过安排公司内部审计等，实地督察内控整改措施的落实情况，出具书面的内控评价意见，有力推动内控制度建设，提高内控运行的效果。

**e.聘请中介咨询机构，提高内控建设专业性**

公司内控规范实施工作小组将适时聘请会计师事务所等咨询机构，对公司内控体系设计与运行的有效性进行评价，并出具内部控制管理建议书，提高公司内部控制体系建设的专业性。

**f.做好内控实施的披露工作**

公司内控规范实施工作小组将根据证券监管部门的要求，及时披露内控实施的工作情况。

**(2)内控自我评价工作计划**

**a.编制自我评价工作计划（1至4月份）**

公司内控规范实施工作小组将确定公司纳入自我评价范围的控股和参股公司，负责编制自我评价工作计划、业务流程、人员分工和具体工作时间表。

**b.确定内控缺陷评价标准（5至6月份）**

公司内控规范实施工作小组将确定公司内控缺陷的评价标准，包括定性标准和定量标准，并将内控缺陷区分为一般缺陷、重要缺陷和重大缺陷。

**c.组织实施自我评价工作（7至8月份）**

公司内控规范实施工作小组将负责自我评价工作计划的落实与实施，编制内控评价工作底稿。

**d.编制整改工作任务单（9至10月份）**

公司内控规范实施工作小组将对发现的内控缺陷进行评价，编制缺陷评价汇总表，同时提出整改建议，编制整改工作任务单。

**e.编制自我评价报告（11至12月份）**

公司内控规范实施工作小组将根据内控自我评价工作底稿、整改工作任务单等，编制公司内控自我评价报告。

**f.做好内控自我评价报告的披露工作**

公司内控规范实施工作小组将根据证券监管部门的要求，及时披露公司内控自我评价报告。

**(3)内控审计工作计划**

公司内控规范实施工作小组负责制定内控审计工作计划，主要分内部审计和外部审计两方面。

**a.内部审计方面（8至11月份）**

公司内控规范实施工作小组将结合公司年度内审计划，通过参与公司内部审计等，实地

督察内控整改措施的落实情况，出具书面的内控评价意见。

b.外部审计方面（11 至 12 月份）

公司内控规范实施工作小组将积极配合公司聘请的会计师事务所等中介机构，做好内控审计工作。公司将在 2012 年年报中按照上市公司信息披露的要求，披露公司内部控制审计报告。

8、内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

公司制定《信息披露管理办法》、《内幕信息知情人管理制度》，对内幕信息知情人进行管理，要求：未经董事会批准，公司任何部门和个人不得以任何形式对外发布、传送、报道、泄露任何涉及公司内幕信息及拟披露信息的内容，不得进行内幕交易或配合他人操纵证券交易价格。

9、公司自查，内幕信息知情人是否在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况？否

被监管部门采取监管措施及行政处罚情况：无

10、公司及其子公司是否列入环保部门公布的污染严重企业名单：否

公司不存在重大环保问题。

公司不存在其他重大社会安全问题。

(五)公司本报现金分红政策的制定及执行情况

公司利润分配政策为可以采取现金或者股票方式分配股利。

(六)告期内盈利但未提出现金利润分配预案

本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案的原因	未用于分红的资金留存公司的用途
为公司业务发展、产业结构调整以及流动资金的需要，公司拟不进行利润分配，也不进行资本公积转增资本。	流动资金、研究开发、技术改造。

(七) 公司前三年股利分配情况或资本公积转增股本和分红情况：

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数(股)	每 10 股派息数(元)(含税)	每 10 股转增数(股)	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2008					2,547,503.86	
2009					4,437,188.36	
2010					21,114,179.65	

九、 监事会报告

(一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	5
---------	---

监事会会议情况	监事会会议议题
五届六次监事会	《中纺投资 2010 年度监事会报告》。
五届七次监事会	《中纺投资发展股份有限公司 2011 年第一季度报告》。
五届一次临时监事会	《中纺投资关于调整监事津贴的议案》。
五届八次监事会	《中纺投资发展股份有限公司 2011 年半年度报告》。
五届九次监事会	《中纺投资发展股份有限公司 2011 年第三季度报告》。

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

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

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

公司财务报告真实反映了公司的财务状况和经营成果。

(四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

本报告期公司无募集资金项目。

(五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

本报告期公司未发生收购或出售资产的情况。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

公司与各关联方的关联交易公平公正，无损害上市公司的利益。

(七) 监事会对会计师事务所非标意见的独立意见

大信会计师事务所有限公司出具了标准无保留意见的审计报告。

## 十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况

本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本(元)	持有数量(股)	期末账面价值(元)	占期末证券总投资比例(%)	报告期损益(元)
报告期已出售证券投资损益				/	/	/	/	-158,115.60
合计					/		100%	-158,115.60

(四) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
中国国投国际贸易有限公司	母公司	销售商品	纺织原料等	市场价		799,304.29	0.03	银行转账		
包头中纺思宏羊绒制品有限公司	联营公司	销售商品	纺织原料等	市场价		78,914,165.58	2.88	银行转账		
包头富华羊绒衫有限公司	母公司的全资子公司	销售商品	其他	市场价		17,354.90		银行转账		
中国国投国际贸易上海公司	母公司的全资子公司	销售商品	羊毛	市场价		653,849.74	0.02	银行转账		
中国纺织物资陕西公司	母公司的全资子公司	销售商品	化学纤维	市场价		6,108,393.28	0.22	银行转账		
中国国投国际贸易上海公司	母公司的全资子公司	购买商品	羊毛	市场价		32,100.85		银行转账		
包头富华羊绒衫有限公司	母公司的全资子公司	购买商品	羊绒产品	市场价		860,835.16	0.03	银行转账		
包头中纺思宏羊绒制品有限公司	联营公司	购买商品	羊绒产品	市场价		120,923,171.24	4.17	银行转账		
合计				/	/	208,309,175.04	7.35	/	/	/

2、其他重大关联交易

(1)、关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	年度确认的租赁费
中国国投国际贸易	上海纺通物流发展	泰和路仓库	2009-1-1	2013-5-31	协议价	600,000.00

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	年度确认的租赁费
上海公司	有限公司					
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	2011-1-1	2011-12-31	协议价	500,000.00

## (2)、其他关联交易

公司的控股股东中国国投国际贸易有限公司本期代理本公司的子公司采购货物 564,958,341.53 元，上期代理本公司的子公司采购货物 34,019,200.37 元。

公司本部及控股子公司本期存入国投财务有限公司资金发生额为 1,278,997,420.59 元，期末存款余额为 90,477,003.23 元；本期收到国投财务有限公司支付的利息为 257,760.99 元。

公司本部及控股子公司本期支付关联方国投财务有限公司拆借资金利息 2,439,930.00 元。

## (六) 重大合同及其履行情况

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

## (1) 托管情况

本年度公司无托管事项。

## (2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

## (3) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

## 2、 担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对控股子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	112,328
报告期末对子公司担保余额合计（B）	40,017
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）	40,017
担保总额占公司净资产的比例(%)	68.41

## 3、 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

## (七) 承诺事项履行情况

1、 本年度或持续到报告期内，上市公司、控投股东及实际控制人没有承诺事项。

## (八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	大信会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬	600,000
境内会计师事务所审计年限	2 年

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

## (十) 其他重大事项的说明

本年度公司无其他重大事项。

## (十一) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
2010 年年度业绩预增公告	中国证券报 B010, 上海证券报 B22	2011 年 1 月 19 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2010 年度报告摘要	中国证券报 B023、B022, 上海证券报 B47、B48	2011 年 3 月 18 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
五届六次董事会决议公告	中国证券报 B023、B022, 上海证券报 B47、B48	2011 年 3 月 18 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
五届六次监事会决议公告	中国证券报 B023、B022, 上海证券报 B47、B48	2011 年 3 月 18 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于召开 2010 年度股东大会的通知	中国证券报 B023、B022, 上海证券报 B47、B48	2011 年 3 月 18 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2011 年度日常关联交易预计的公告	中国证券报 B023、B022, 上海证券报 B47、B48	2011 年 3 月 18 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2010 年度股东大会决议公告	中国证券报 B002, 上海证券报 B60	2011 年 4 月 20 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2011 年第一季度报告	中国证券报 D122, 上海证券报 B22	2011 年 4 月 21 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
五届七次董事会决议公告	中国证券报 D122, 上海证券报 B22	2011 年 4 月 21 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2011 年半年度业绩预增公告	中国证券报 A10, 上海证券报 B13	2011 年 7 月 8 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
五届四次临时董事会决议公告暨召开 2011 年第一次临时股东大会的公告	中国证券报 A28, 上海证券报 B22	2011 年 7 月 12 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
五届一次临时监事会决议公告	中国证券报 A28, 上海证券报 B22	2011 年 7 月 12 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>

2011 年第一次临时股东大会决议公告	中国证券报 B011,上海证券报 B30	2011 年 8 月 9 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2011 半年度报告摘要	中国证券报 B057,上海证券报 B21	2011 年 8 月 10 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2011 年第三季度报告	中国证券报 B025,上海证券报 36	2011 年 10 月 29 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
五届九次董事会决议公告	中国证券报 B025,上海证券报 36	2011 年 10 月 29 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>

## 十一、财务会计报告

公司年度财务报告已经大信会计师事务所有限公司注册会计师审计,并出具了标准无保留意见的审计报告。

### (一)审计报告

#### 审 计 报 告

大信审字[2012]第 1-0366 号

中纺投资发展股份有限公司全体股东:

我们审计了后附的中纺投资发展股份有限公司(以下简称贵公司)财务报表,包括 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表,2011 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表,以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

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

#### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为,贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了贵公司 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2011 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

大信会计师事务所有限公司

中国注册会计师:韩志娟

中国·北京

中国注册会计师：邓艳明

二〇一二年三月八日

## (二) 财务报表

## 合并资产负债表

2011 年 12 月 31 日

编制单位:中纺投资发展股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		156,549,538.43	135,569,685.57
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			160,430.00
应收票据		179,384,074.28	36,667,106.58
应收账款		61,708,625.40	66,969,221.20
预付款项		44,490,245.06	63,696,163.96
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		3,700.78	3,698.77
应收股利			
其他应收款		19,725,633.45	18,284,166.39
买入返售金融资产			
存货		537,896,535.68	307,283,317.84
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			7,000,000.00
流动资产合计		999,758,353.08	635,633,790.31
<b>非流动资产:</b>			
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		5,323,453.75	5,237,010.08
投资性房地产		18,833,145.32	19,364,427.63
固定资产		178,448,454.19	177,134,970.69
在建工程		78,202,796.93	44,199,578.75
工程物资		247,059.48	32,789.26
固定资产清理			

生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		65,344,159.91	66,918,390.62
开发支出		127,680.00	105,080.00
商誉			
长期待摊费用		2,922,442.55	1,860,858.64
递延所得税资产		4,702,631.28	4,014,620.82
其他非流动资产			
非流动资产合计		354,151,823.41	318,867,726.49
资产总计		1,353,910,176.49	954,501,516.80
<b>流动负债：</b>			
短期借款		276,821,861.04	88,649,607.20
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			6,300.00
应付票据		5,000,000.00	10,000,000.00
应付账款		297,649,491.31	125,979,927.59
预收款项		113,849,303.87	76,603,962.36
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		19,493,639.47	20,315,226.72
应交税费		-6,838,457.64	-1,555,233.60
应付利息		1,324,884.63	187,442.62
应付股利			
其他应付款		10,860,996.98	17,970,356.41
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动 负债			30,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		718,161,719.66	368,157,589.30
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		40,000,000.00	10,000,000.00
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		1,667,010.00	2,024,460.00
其他非流动负债		6,916,250.01	3,970,000.00

非流动负债合计		48,583,260.01	15,994,460.00
负债合计		766,744,979.67	384,152,049.30
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
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		118,953,332.43	102,196,190.05
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		584,965,868.55	568,208,726.17
少数股东权益		2,199,328.27	2,140,741.33
所有者权益合计		587,165,196.82	570,349,467.50
负债和所有者权益 总计		1,353,910,176.49	954,501,516.80

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

2011 年 12 月 31 日

编制单位：中纺投资发展股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		34,190,980.08	26,816,688.70
交易性金融资产			
应收票据		16,417,310.00	15,894,950.78
应收账款		18,582,994.56	18,176,250.53
预付款项		10,252,286.65	8,374,694.19
应收利息			
应收股利			
其他应收款		185,195,717.94	102,683,959.67
存货		53,020,300.12	29,552,134.00
一年内到期的非流动 资产			
其他流动资产			
流动资产合计		317,659,589.35	201,498,677.87
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			

长期应收款			
长期股权投资		333,215,505.16	333,215,505.16
投资性房地产			
固定资产		79,365,168.24	82,909,782.65
在建工程			500,281.23
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		4,723,344.92	4,857,658.04
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		417,304,018.32	421,483,227.08
资产总计		734,963,607.67	622,981,904.95
<b>流动负债：</b>			
短期借款		188,374,679.08	84,257,604.95
交易性金融负债			
应付票据		5,000,000.00	10,000,000.00
应付账款		61,266,570.37	17,501,334.94
预收款项		3,544,624.01	4,968,373.50
应付职工薪酬		7,844,299.70	7,203,961.47
应交税费		-616,073.76	918,784.70
应付利息		657,731.61	128,892.62
应付股利			
其他应付款		38,797,778.07	64,881,987.10
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计		304,869,609.08	189,860,939.28
<b>非流动负债：</b>			
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		3,400,000.00	300,000.00
非流动负债合计		3,400,000.00	300,000.00
负债合计		308,269,609.08	190,160,939.28

<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
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		-28,612,848.83	-22,485,881.75
所有者权益（或股东权益）合计		426,693,998.59	432,820,965.67
负债和所有者权益（或股东权益）总计		734,963,607.67	622,981,904.95

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

2011 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		3,013,712,499.72	1,845,308,391.30
其中：营业收入		3,013,712,499.72	1,845,308,391.30
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,997,834,213.27	1,822,630,583.90
其中：营业成本		2,851,380,342.16	1,709,034,521.77
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		2,679,588.22	2,840,537.28
销售费用		39,444,935.70	28,353,009.39
管理费用		74,392,533.25	71,143,073.32
财务费用		15,301,936.14	4,011,350.02
资产减值损失		14,634,877.80	7,248,092.12
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）			-7,920.00
投资收益（损失以“—”号填列）		-33,159.17	3,194,302.81

其中：对联营企业和合营企业的投资收益		86,443.67	466,664.78
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		15,845,127.28	25,864,190.21
加：营业外收入		4,759,393.25	2,801,898.42
减：营业外支出		166,927.74	2,081,095.32
其中：非流动资产处置损失		67,954.47	1,344,400.65
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		20,437,592.79	26,584,993.31
减：所得税费用		3,621,863.47	5,306,903.11
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		16,815,729.32	21,278,090.20
归属于母公司所有者的净利润		16,757,142.38	21,114,179.65
少数股东损益		58,586.94	163,910.55
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.04	0.05
（二）稀释每股收益		0.04	0.05
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		16,815,729.32	21,278,090.20
归属于母公司所有者的综合收益总额		16,757,142.38	21,114,179.65
归属于少数股东的综合收益总额		58,586.94	163,910.55

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**  
2011 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		854,741,845.98	670,972,303.76
减：营业成本		824,928,001.48	644,549,470.36
营业税金及附加		482,612.86	750,682.34
销售费用		4,324,976.27	2,693,672.53
管理费用		25,678,262.71	25,440,240.88
财务费用		5,301,310.29	2,444,327.15
资产减值损失		340,534.23	-1,266,974.18
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）			20,912,542.51
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）		-6,313,851.86	17,273,427.19
加：营业外收入		201,613.17	140,907.26
减：营业外支出		14,728.39	1,538,993.76
其中：非流动资产处置损失			1,344,400.65
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-6,126,967.08	15,875,340.69
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-6,126,967.08	15,875,340.69
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		-6,126,967.08	15,875,340.69

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

2011 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,869,280,250.31	1,647,797,848.48
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		32,593,262.12	17,822,479.02
收到其他与经营活动有关的现金		17,697,059.50	15,917,638.98
经营活动现金流入小计		2,919,570,571.93	1,681,537,966.48
购买商品、接受劳务支付的现金		2,806,733,697.45	1,513,327,146.70
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		103,242,962.71	80,172,187.92
支付的各项税费		30,753,123.10	33,378,623.36
支付其他与经营活动有关的现金		77,547,388.19	38,612,986.17
经营活动现金流出小计		3,018,277,171.45	1,665,490,944.15
经营活动产生的现金流量净额		-98,706,599.52	16,047,022.33
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		8,433,539.40	18,919,221.18
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		213,525.03	905,030.24
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		8,647,064.43	19,824,251.42
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		48,816,190.26	41,603,862.78
投资支付的现金		1,429,865.00	23,413,003.27

质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		50,246,055.26	65,016,866.05
投资活动产生的现金流量净额		-41,598,990.83	-45,192,614.63
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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		736,023,426.68	260,564,504.27
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		736,023,426.68	260,564,504.27
偿还债务支付的现金		547,851,172.84	212,993,848.79
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		17,145,064.16	6,042,699.21
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		564,996,237.00	219,036,548.00
筹资活动产生的现金流量净额		171,027,189.68	41,527,956.27
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-474,162.85	-82,990.21
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		30,247,436.48	12,299,373.76
加：期初现金及现金等价物余额		126,302,101.95	114,002,728.19
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		156,549,538.43	126,302,101.95

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

2011 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		678,959,545.54	573,631,291.83
收到的税费返还		12,244,884.28	7,215,651.67
收到其他与经营活动有关的现金		6,614,763.36	28,716,967.86
经营活动现金流入小计		697,819,193.18	609,563,911.36
购买商品、接受劳务支付的现金		676,108,585.07	552,638,809.21
支付给职工以及为职工支付的现金		34,984,789.16	27,632,340.87
支付的各项税费		6,864,382.57	8,195,592.93
支付其他与经营活动有关的现金		64,343,306.63	25,650,629.47
经营活动现金流出小计		782,301,063.43	614,117,372.48
经营活动产生的现金流量净额		-84,481,870.25	-4,553,461.12
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			20,863,935.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,415.03	772,250.09
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		3,415.03	21,636,185.59
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,017,553.98	11,557,123.62
投资支付的现金			30,000,000.00
取得子公司及其他营			

业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		4,017,553.98	41,557,123.62
投资活动产生的现金流量净额		-4,014,138.95	-19,920,938.03
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		339,875,671.40	184,704,347.47
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		339,875,671.40	184,704,347.47
偿还债务支付的现金		235,758,597.27	141,525,694.24
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		8,089,500.58	3,617,715.69
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		243,848,097.85	145,143,409.93
筹资活动产生的现金流量净额		96,027,573.55	39,560,937.54
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-157,272.97	56,946.42
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		7,374,291.38	15,143,484.81
加：期初现金及现金等价物余额		26,816,688.70	11,673,203.89
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		34,190,980.08	26,816,688.70

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

合并所有者权益变动表

2011年1—12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
	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	14,163,540.48			22,766,055.64		102,196,190.05		2,140,741.33	570,349,467.50
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	14,163,540.48			22,766,055.64		102,196,190.05		2,140,741.33	570,349,467.50
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							16,757,142.38		58,586.94	16,815,729.32
(一)净利润							16,757,142.38		58,586.94	16,815,729.32
(二)其他综合收益										

上述(一)和 (二)小计							16,757,142.38		58,586.94	16,815,729.32
(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. 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、本期末余额	429,082,940.00	14,163,540.48			22,766,055.64		118,953,332.43		2,199,328.27	587,165,196.82

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	14,163,540.48			22,766,055.64		81,082,010.40		1,976,830.78	549,071,377.30
加:										

会计政策变更									
前期 差错更正									
其他									
二、本年年初余额	429,082,940	14,163,540.48			22,766,055.64		81,082,010.40	1,976,830.78	549,071,377.30
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）							21,114,179.65	163,910.55	21,278,090.20
（一）净利润							21,114,179.65	163,910.55	21,278,090.20
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计							21,114,179.65	163,910.55	21,278,090.20
（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	429,082,940	14,163,540.48			22,766,055.64		102,196,190.05		2,140,741.33	570,349,467.50

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

2011年1—12月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	429,082,940.00	3,457,851.78			22,766,055.64		-22,485,881.75	432,820,965.67
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	429,082,940.00	3,457,851.78			22,766,055.64		-22,485,881.75	432,820,965.67
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-6,126,967.08	-6,126,967.08
(一)净利润							-6,126,967.08	-6,126,967.08
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-6,126,967.08	-6,126,967.08
(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.对所有者的(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	429,082,940.00	3,457,851.78			22,766,055.64		-28,612,848.83	426,693,998.59

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	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	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)							15,875,340.69	15,875,340.69
(一)净利润							15,875,340.69	15,875,340.69
(二)其他综								

合收益								
上述(一)和(二)小计							15,875,340.69	15,875,340.69
(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	429,082,940	3,457,851.78			22,766,055.64		-22,485,881.75	432,820,965.67

法定代表人：常俊传 主管会计工作负责人：张士全 会计机构负责人：杨月萍

### (三)财务报表附注

#### 一、公司的基本情况

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。本公司已于 2007 年 1 月 18 日完成工商登记变更，取得注册号为 3100001004685 号的企业法人营业执照。本公司所发行人民币普通股 A 股，已在上海证券交易所上市。本公司注册地为上海市浦东新区浦东南路 500 号国家开发银行大厦 4202 室，总部位于上海市延安西路 1228 号嘉利大厦 33 楼。

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

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

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

截至 2011 年 12 月 31 日，本公司累计发行股本总数 429,082,940 股，详见附注五、32。

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

本公司财务报表于 2012 年 3 月 8 日已经公司董事会批准报出。

#### 二、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为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部 2006 年

2 月 15 日颁布的《企业会计准则-基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

## 2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2011 年 12 月 31 日的财务状况、2011 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

## 3、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### （1）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。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；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直接相关费用计入当期损益。

### （2）非同一控制下的企业合并

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

## 6、合并财务报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号-合并财务报表》及相关规定的要求

编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中单独列示。

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

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

## **7、现金及现金等价物的确定标准**

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## **8、外币业务及外币财务报表折算**

### **(1) 外币业务折算**

本公司对发生的外币交易，采用与交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价）折合本位币入账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。

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

### **(2) 外币财务报表折算**

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中

所有者权益项目下单独列示。

外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日的即期汇率折算，汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 9、金融工具

### (1) 金融工具的分类、确认和计量

金融工具划分为金融资产或金融负债。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（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）以及其他金融负债。

本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债。

本公司金融资产或金融负债初始确认按公允价值计量。后续计量则分类进行处理：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；财务担保合同及以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量。

本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额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可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

### (2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司金融资产转移的确认依据：金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或

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,但放弃了对该金融资产控制的,应当终止确认该项金融资产。

本公司金融资产转移的计量:金融资产满足终止确认条件,应进行金融资产转移的计量,即将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分,计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和未终止确认部分之间,按照各自的相对公允价值进行分摊,并将终止确认部分的账面价值与终止确认部分的收到对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分,计入当期损益。

### **(3) 金融负债终止确认条件**

本公司金融负债终止确认条件:金融负债的现时义务全部或部分已经解除的,则应终止确认该金融负债或其一部分。

### **(4) 金融资产和金融负债的公允价值确认方法**

本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确认方法:如存在活跃市场的金融工具,以活跃市场中的报价确定其公允价值;如不存在活跃市场的金融工具,采用估值技术确定其公允价值。

估值技术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资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时,优先最大程度使用市场参数,减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

### **(5) 金融资产减值**

本公司在资产负债表日对除以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行减值检查,当客观证据表明金融资产发生减值,则应当对该金融资产进行减值测试,以根据测试结果计提减值准备。

本公司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、贷款和应收款项发生减值时,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。可供出售金融资产发生减值时，将原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

#### (6) 金融资产重分类

尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产主要判断依据：

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

2) 管理层没有意图持有至到期；

3) 受法律、行政法规的限制或其他原因，难以将该金融资产持有至到期；

4) 其他表明本公司没有能力持有至到期。

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

#### 10、应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

应收款项坏账准备的计提方法采用账龄分析法与个别认定法相结合的方法。对于单项金额重大的应收款项，应单独进行减值测试，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，计提坏账准备；对于单项金额非重大以及经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项，根据相同账龄应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定报告期各项组合计提坏账准备的比例。应收款项计提坏账准备后，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，原确认的坏账准备应当予以转回，计入当期损益。

##### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

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) 按组合计提坏账准备的应收款项：

确定组合的依据	
按账龄分析法计提坏账的应收款项	
合并范围内关联方之间的应收款项	不计提坏账准备
按组合计提坏账准备的计提方法	
按账龄分析法计提坏账的应收款项	账龄分析法

**(3) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况如下：**

账 龄	应收账款 (%)	其他应收款 (%)
6 个月以内 (含 6 个月, 下同)	0.00	0.00
6-12 个月	5.00	5.00
1 至 2 年	10.00	10.00
2 至 3 年	30.00	30.00
3 至 4 年	50.00	50.00
4 至 5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

## 11、存货

### (1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、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

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

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

### (4) 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

#### **(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法**

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；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**

①对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；

②以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；

③以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；

④投资者投入的长期股权投资，初始投资成本为合同或协议约定的价值；

⑤非货币性资产交换取得或债务重组取得的，初始投资成本根据准则相关规定确定。

#### **(2) 后续计量及损益确认方法**

长期股权投资后续计量分别采用权益法或成本法。采用权益法核算的长期股权投资，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资收益并调整长期股权投资。当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。

采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。

长期股权投资具有共同控制、重大影响的采用权益法核算，其他采用成本法核算。

#### **(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据**

①确定对被投资单位具有共同控制的依据：两个或多个合营方通过合同或协议约定，对被投资单位的财务和经营政策必须由投资双方或若干方共同决定的情形。

②确定对被投资单位具有重大影响的依据：当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。

#### **(4) 减值测试方法及减值准备计提方法**

资产负债表日，本公司对长期股权投资检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

可收回金额按照长期股权投资出售的公允价值净额与预计未来现金流量的现值之间孰高确定。长期股权投资出售的公允价值净额，如存在公平交易的协议价格，则按照协议价格减去相关税费；若不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去相关税费。

### **13、投资性房地产**

#### **(1) 投资性房地产的种类和计量模式**

本公司投资性房地产的种类：出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。

本公司投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

#### **(2) 采用成本模式核算政策**

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均年限法提折旧。具体核算政策与固定资产部分相同。

本公司投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销。具体核算政策与无形资产部分相同。

资产负债表日，本公司对投资性房地产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，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**

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

#### **(2) 固定资产分类和折旧方法**

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法

采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	40	4--5	2.375—2.400
机器设备	10	4--5	9.500—9.600
电子设备	5--8	4--5	11.875—19.200
运输设备	5	4--5	19.000--19.200
其他设备	5	4--5	19.000--19.200

### （3）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对固定资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

固定资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。固定资产的公允价值减去处置费用后净额，如存在公平交易中的销售协议价格，则按照销售协议价格减去可直接归属该资产处置费用的金额确定；或不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去处置费用后的金额确定。

### （4）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产的认定依据：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。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准

备。

## 15、在建工程

### (1) 在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

### (2) 在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

- ①固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；
- ②已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；
- ③该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
- ④所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

### (3) 在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对在建工程检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

在建工程可收回金额根据资产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孰高确定。

## 16、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

### (2) 资本化金额计算方法

资本化期间：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。

暂停资本化期间：在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，

应当暂停借款费用的资本化期间。

资本化金额计算：①借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；②占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；③借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

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

## 17、无形资产

### （1）无形资产的计价方法

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

本公司无形资产后续计量，分别为①使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。②使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

### （2）使用寿命有限的无形资产使用寿命估计

本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

### （3）使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带

来经济利益的期限。

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

#### **(4) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法**

资产负债表日，本公司对无形资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

无形资产可收回金额根据资产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孰高确定。

#### **(5) 内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准**

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

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

### **18、长期待摊费用**

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

### **19、预计负债**

#### **(1) 预计负债的确认标准**

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

## **(2) 预计负债的计量方法**

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

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

## **20、收入**

### **(1) 销售商品**

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

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

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

### **(2) 提供劳务**

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用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。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

### **(3) 让渡资产使用权**

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

## **21、政府补助**

### **(1) 政府补助类型**

政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

### **(2) 政府补助会计处理**

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；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，分别下列情况处理：①用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；②用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## **22、递延所得税资产和递延所得税负债**

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认：

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

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

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

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

## 26、主要会计政策变更、会计估计变更的说明

### (1) 主要会计政策变更说明

无。

### (2) 主要会计估计变更说明

无。

## 27、前期会计差错更正

无。

## 三、税项

### (一) 主要税种及税率

	计税依据	税率
增值税	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	应缴税所得额	15%、24%、25%
教育费附加	实际缴纳流转税额	3%、5%

### (二) 税收优惠说明

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，2011 年按 24%税率执行。本公司下属子公司北京同益中特种纤维技术开发有限公司系注册于北京经济技术开发区的高新技术企业，适用所得税税率为 15%。

#### 四、企业合并及合并财务报表

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

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

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

##### 1、子公司情况

###### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

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

(续)

子公司全称	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	100%	100%	是			
无锡华燕化纤有限公司	100%	100%	是			
包头中纺山羊王实业有限公司	100%	100%	是			
北京同益中特种纤维技术开发有限公司	100%	100%	是			
上海纺通物流发展有限公司	100%	100%	是			

上海萨瓦多毛纺有限公司	70%	70%	是	2,199,328.27		
-------------	-----	-----	---	--------------	--	--

## 五、合并财务报表重要项目注释

### 1、货币资金

#### (1) 货币资金按类别列示如下

项 目	期末余额			年初余额		
	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：	---	---	153,523.19	---	---	209,352.82
其中：人民币	---	---	153,523.19	---	---	209,352.82
美 元						
银行存款：	---	---	156,392,515.07	---	---	114,173,665.20
其中：人民币	---	---	144,599,283.11	---	---	106,184,265.03
美 元	1,645,274.47	6.3009	10,366,709.89	1,206,342.36	6.6227	7,989,332.89
欧 元	2,132.64	8.1625	17,407.65	0.42	8.8065	3.77
澳 元	219,854.65	6.4093	1,409,114.42	9.46	6.7139	63.51
其他货币资金：	---	---	3,500.17	---	---	21,186,667.55
其中：人民币	---	---	3,500.17	---	---	21,186,667.55
合 计	---	---	156,549,538.43	---	---	135,569,685.57

#### (2) 其他货币资金按明细列示如下

项 目	期末余额	年初余额
存出投资款	188.09	21,133,109.59
信用卡存款		50,000.00
信用证保证金		
其他	3,312.08	3,557.96
合 计	3,500.17	21,186,667.55

注：本公司不存在因抵押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

### 2、交易性金融资产

#### (1) 交易性金融资产按类别列示如下

项 目	期末公允价值	年初公允价值
1. 交易性债券投资		

项 目	期末公允价值	年初公允价值
2. 交易性权益工具投资		160,430.00
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. 套期工具		
6. 其他		
合 计		160,430.00

## (2) 变现有限制的交易性金融资产

无。

## 3、应收票据

### (1) 应收票据分类

项 目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	160,884,074.28	35,897,606.58
商业承兑汇票	18,500,000.00	769,500.00
合 计	179,384,074.28	36,667,106.58

注：公司本期末无已用于质押的应收票据、无因出票人无力履约而将其转为应收账款的应收票据。

### (2) 已背书但尚未到期的金额最大前五项应收票据列示如下

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
1.江苏金虹纺织有限公司	2011年9月29日	2012年2月29日	2,000,000.00	
2.鹤壁朝歌纺织有限公司	2011年7月6日	2012年1月6日	2,000,000.00	
3.上海佳盛有限公司	2011年12月8日	2012年3月2日	1,500,000.00	
4.常熟市碧溪毛纺有限公司	2011年12月28日	2012年1月8日	1,459,936.00	
5.镇江润棉化纤有限公司	2011年12月5日	2012年3月2日	1,000,000.00	

## 4、应收账款

### (1) 应收账款按种类列示

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
1.单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款				
2.按组合计提坏账准备的应收账款				
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	62,817,237.97	100.00	1,108,612.57	1.76
合并范围内关联方之间的应收账款				
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	62,817,237.97	100.00	1,108,612.57	1.76

(续)

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
1. 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款				
2. 按组合计提坏账准备的应收账款				
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	67,841,314.61	100.00	872,093.41	1.29
合并范围内关联方之间的应收账款				
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	67,841,314.61	100.00	872,093.41	1.29

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

## (2) 应收账款按账龄列示如下

账 龄	期末数				年初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
6 个月以内	57,037,034.34	90.80			66,848,696.49	98.54		
6 个月至 1 年内	4,628,627.85	7.37	231,431.40	5.00	42,271.11	0.06	2,113.58	5.00
1 至 2 年	299,391.23	0.48	29,939.13	10.00	40,816.60	0.06	4,081.66	10.00
2 至 3 年	1,725.00	0.00	517.50	30.00	61,638.92	0.09	18,491.68	30.00
3 至 4 年	7,470.03	0.01	3,735.02	50.00	650.00		325.00	50.00
4 至 5 年				80.00	800.00		640.00	80.00
5 年以上	842,989.52	1.34	842,989.52	100.00	846,441.49	1.25	846,441.49	100.00
合 计	62,817,237.97	100.00	1,108,612.57	1.76	67,841,314.61	100.00	872,093.41	1.29

## (3) 本期收回或转回的应收账款情况

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
包头市技术监督局	已收回	全额计提坏账	8,500.00	8,500.00
合 计	—	—	8,500.00	8,500.00

(4) 本期无实际核销的应收账款。

(5) 本期末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。

(6) 应收账款前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
1. 香港思宏(集团)有限公司	非关联方	8,657,488.58	6个月以内	13.78
2. 思宏时装(中山)有限公司	非关联方	6,644,066.36	6个月以内	10.58
3. 包头中纺思宏羊绒制品有限公司	联营企业	3,123,586.53	6个月以内	4.97
4. 上海浦泰汽配有限公司	非关联方	3,121,200.00	6个月以内	4.97
5. NEO CO	非关联方	3,112,266.91	6个月以内	4.95
合 计	—	24,658,608.38	—	39.25

## (7) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
包头中纺思宏羊绒制品有限公司	联营企业	3,123,586.53	4.97
合 计	—	3,123,586.53	4.97

## 5、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示如下

账 龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	44,447,845.06	99.90	63,398,383.24	99.53
1至2年			254,508.19	0.40
2至3年	10,000.00	0.03	43,272.53	0.07
3年以上	32,400.00	0.07		
合 计	44,490,245.06	100.00	63,696,163.96	100.00

## (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	占预付款项总额的比例%	预付时间	未结算原因
1. 中国石化仪征化纤股份有限公司	非关联方	8,027,898.14	18.04	1年以内	预付材料采购款
2. 预付海关税款	非关联方	5,766,831.49	12.96	1年以内	预付进口税款
3. 龙达(江西)差别化化学纤维有限公司	非关联方	4,236,317.24	9.52	1年以内	预付材料采购款
4. 赛得利(江西)化纤有限公司	非关联方	3,143,335.50	7.07	1年以内	预付材料采购款
5. 山东海龙股份有限公司	非关联方	1,605,119.99	3.61	1年以内	预付材料采购款
合 计	—	22,779,502.36	51.20	—	—

## 6、应收利息

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
存款利息	3,698.77	33,834.79	33,832.78	3,700.78
合 计	3,698.77	33,834.79	33,832.78	3,700.78

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

## 7、其他应收款

## (1) 其他应收款按种类列示

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
1. 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款				
2. 按组合计提坏账准备的其他应收款				
按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	20,660,330.66	100.00	934,697.21	4.52
合并范围内关联方之间的其他应收款				
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	20,660,330.66	100.00	934,697.21	4.52

(续)

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
1. 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款				
2. 按组合计提坏账准备的其他应收款				
按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	19,236,243.12	100.00	952,076.73	4.95
合并范围内关联方之间的其他应收款				
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	19,236,243.12	100.00	952,076.73	4.95

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

## (2) 其他应收款按账龄列示如下

账 龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
6 个月内	16,458,843.48	79.66			15,066,633.47	78.32		
6-12 个月	3,429,252.60	16.60	171,462.63	5.00	3,339,293.82	17.36	166,964.69	5.00

账 龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
1 至 2 年	10,000.00	0.05	1,000.00	10.00	12,894.53	0.07	1,289.45	10.00
2 至 3 年				30.00	24,666.68	0.13	7,400.00	30.00
3 至 4 年				50.00	11,464.42	0.06	5,732.21	50.00
4 至 5 年				80.00	52,999.12	0.28	42,399.30	80.00
5 年以上	762,234.58	3.69	762,234.58	100.00	728,291.08	3.78	728,291.08	100.00
合 计	20,660,330.66	100.00	934,697.21	4.52	19,236,243.12	100.00	952,076.73	4.95

(3) 本期末其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位。

(4) 金额较大的其他应收款金额的性质或内容

单位名称	金额	其他应收款性质或内容
1. 出口退税	11,316,302.61	出口退税款
2. 应收保证金	434,992.32	保证金
3. 北京联东金桥置业有限责任公司	400,000.00	租房押金
合 计	12,151,294.93	—

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
1. 出口退税	非关联方	11,316,302.61	6 个月内	54.77
2. 应收保证金	非关联方	434,992.32	1 年内	2.11
3. 北京联东金桥置业有限责任公司	非关联方	400,000.00	6 个月内	1.94
4. 无锡市纺新化纤有限公司	非关联方	350,025.49	6 个月内	1.69
5. 山东德信羊绒纺织有限公司	非关联方	149,664.64	5 年以上	0.72
合 计	—	12,650,985.06	—	61.23

(6) 无应收关联方账款的情况。

(7) 无终止确认的其他应收款情况。

## 8、存货

(1) 存货按种类分项列示如下

存货项目	期末数			年初数		
	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	61,650,086.36		61,650,086.36	71,465,566.71	1,216,582.31	70,248,984.40
低值易耗品	198,555.14		198,555.14	96,855.09		96,855.09

存货项目	期末数			年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
在产品	1,991,575.51		1,991,575.51	2,572,800.61		2,572,800.61
库存商品	473,374,201.49	16,493,701.30	456,880,500.19	243,063,232.34	12,008,661.72	231,054,570.62
委托加工材料	17,274,506.98	98,688.50	17,175,818.48	3,408,795.62	98,688.50	3,310,107.12
合计	554,488,925.48	16,592,389.80	537,896,535.68	320,607,250.37	13,323,932.53	307,283,317.84

## (2) 各项存货跌价准备的增减变动情况列示如下

存货项目	年初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
原材料	1,216,582.31			1,216,582.31	
在产品					
库存商品	12,008,661.72	14,435,131.79		9,950,092.21	16,493,701.30
委托加工材料	98,688.50				98,688.50
合计	13,323,932.53	14,435,131.79		11,166,674.52	16,592,389.80

## (3) 存货跌价准备情况说明如下

项 目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	库龄 1 年以上变现价值降低		
库存商品	库龄 1 年以上变现价值降低		

注：在资产负债表日，根据存货成本高于其可变现净值的差额，计提存货跌价准备，并计入当期损益。

## 9、对合营企业投资和联营企业投资

## (1) 合营企业基本情况

无。

## (2) 联营企业基本情况

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
包头中纺思宏羊绒制品有限公司	中外合资企业	包头市青山区民主路7号	萧玉妍	羊绒制品的生产和销售	10,168,000.00	40.00	40.00	21,849,835.11	8,034,027.27	13,815,807.84	125,607,258.93	108,056.05

## 10、长期股权投资

## (1) 长期股权投资情况

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	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	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
-------	------	------	------	------	------	----------------	-----------------	------------------------	------	----------	--------

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	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	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
包头中纺思宏羊绒制品有限公司	权益法	4,067,200.00	5,237,010.08	86,443.67	5,323,453.75	40.00	40.00				
合计	—	4,067,200.00	5,237,010.08	86,443.67	5,323,453.75	—	—	—			

## (2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

无。

## 11、投资性房地产

### (1) 按成本计量的投资性房地产

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原价合计	23,304,772.23			23,304,772.23
房屋建筑物	16,503,829.01			16,503,829.01
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	3,940,344.60	531,282.31		4,471,626.91
房屋建筑物	2,787,026.16	371,546.40		3,158,572.56
土地使用权	1,153,318.44	159,735.91		1,313,054.35
三、投资性房地产减值准备累计金额合计				
房屋建筑物				
土地使用权				
四、投资性房地产账面价值合计	19,364,427.63			18,833,145.32
房屋建筑物	13,716,802.85			13,345,256.45
土地使用权	5,647,624.78			5,487,888.87

注：本期折旧额 371,546.40 元，摊销额 159,735.91 元；截至 2011 年 12 月 31 日，本公司投资性房地产未出现可收回金额低于账面价值的情况，故未计提投资性房地产减值准备。

## 12、固定资产

### (1) 固定资产及累计折旧明细项目和增减变动情况

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、账面原值合计	443,670,261.31	23,707,810.15	37,787,678.34	429,590,393.12
房屋及建筑物	128,113,941.02	706,466.59		128,820,407.61
机器设备	295,302,842.89	21,367,623.62	37,422,929.94	279,247,536.57

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
运输工具	13,493,238.76	1,183,768.88	146,000.00	14,531,007.64
其他	6,760,238.64	449,951.06	218,748.40	6,991,441.30
	—	本期计提	—	—
二、累计折旧合计	263,893,703.51	20,152,035.46	34,724,231.28	249,321,507.69
房屋及建筑物	37,007,340.55	3,479,830.64		40,487,171.19
机器设备	213,341,104.85	15,240,212.28	34,377,260.31	194,204,056.82
运输工具	7,933,138.94	1,111,521.63	140,160.00	8,904,500.57
其他	5,612,119.17	320,470.91	206,810.97	5,725,779.11
三、固定资产账面净值合计	179,776,557.80			180,268,885.43
房屋及建筑物	91,106,600.47			88,333,236.42
机器设备	81,961,738.04			85,043,479.75
运输工具	5,560,099.82			5,626,507.07
其他	1,148,119.47			1,265,662.19
四、减值准备合计	2,641,587.11		821,155.87	1,820,431.24
房屋及建筑物				
机器设备	2,640,781.51		821,155.87	1,819,625.64
运输工具				
其他	805.60			805.60
五、固定资产账面价值合计	177,134,970.69			178,448,454.19
房屋及建筑物	91,106,600.47			88,333,236.42
机器设备	79,320,956.53			83,223,854.11
运输工具	5,560,099.82			5,626,507.07
其他	1,147,313.87			1,264,856.59

注：本期折旧额为 20,186,451.50 元，本期由在建工程转入固定资产原价为 20,017,630.15 元。

## (2) 暂时闲置的固定资产

类 别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	98,000.00	66,640.00	27,440.00	3,920.00	
其他	2,650.00	1,738.40	805.60	106.00	
合 计	100,650.00	68,378.40	28,245.60	4,026.00	

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产

本期无通过融资租赁租入的固定资产。

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

类 别	账面价值
机器设备	1,855,626.45

类 别	账面价值
合 计	1,855,626.45

**(5) 期末持有待售的固定资产情况**

本期无持有待售的固定资产。

**13、在建工程****(1) 在建工程基本情况**

项 目	期末数			年初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
无锡高强 PE 生产线项目				23,042,308.94	1,773,405.46	21,268,903.48
北京高强 PE 生产线项目	76,983,822.83		76,983,822.83	22,348,394.04		22,348,394.04
熔纺线				972,735.92	890,735.92	82,000.00
生产线改造	1,218,974.10		1,218,974.10			
空调系统				500,281.23		500,281.23
合 计	78,202,796.93		78,202,796.93	46,863,720.13	2,664,141.38	44,199,578.75

**(2) 重大在建工程项目变动情况**

项目名称	预算数	年初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
无锡高强 PE 生产线项目	3,000 万元	23,042,308.94	204,461.13	16,543,708.84	6,703,061.23	
北京高强 PE 生产线项目	15,603 万元	22,348,394.04	54,635,428.79			76,983,822.83
合 计		45,390,702.98	54,839,889.92	16,543,708.84	6,703,061.23	76,983,822.83

(续)

项目名称	工程投入占预算比例(%)	工程 进度(%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
无锡高强 PE 生产线项目	77.49					自有
北京高强 PE 生产线项目	49.33		2,883,587.50	2,086,075.00		贷款
合 计	—	—	2,883,587.50	2,086,075.00	—	—

**(3) 在建工程减值准备**

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	计提原因
熔纺线	890,735.92		890,735.92		注
无锡高强 PE 生产线项目	1,773,405.46		1,773,405.46		注
合 计	2,664,141.38		2,664,141.38		—

注：本公司本期对熔纺线、无锡高强 PE 生产线项目进行了处置，本期结转了在建工程减值准备。

**14、工程物资**

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
项目专用材料	32,789.26	418,425.31	204,155.09	247,059.48
合 计	32,789.26	418,425.31	204,155.09	247,059.48

## 15、无形资产

### (1) 无形资产情况

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
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、累计摊销额合计	7,930,117.34	1,574,230.71		9,504,348.05
土地使用权	7,746,414.09	1,486,053.15		9,232,467.24
超高分子量聚乙烯纤维专利权	183,703.25	88,177.56		271,880.81
三、无形资产账面净值合计	70,124,623.07			68,550,392.36
土地使用权	69,426,550.32			67,940,497.17
超高分子量聚乙烯纤维专利权	698,072.75			609,895.19
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	66,918,390.62			65,344,159.91
土地使用权	66,220,317.87			64,734,264.72
超高分子量聚乙烯纤维专利权	698,072.75			609,895.19

注：本期摊销金额 1,574,230.71 元。

### (2) 公司开发项目支出

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额		期末余额
			计入当期损益	确认为无形资产	
高强 PE 纤维马德里商标注册费	105,080.00	22,600.00			127,680.00
研发费用支出		7,707,118.02	7,707,118.02		
合 计	105,080.00	7,729,718.02	7,707,118.02		127,680.00

## 16、长期待摊费用

项 目	年初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
租入房屋装修改造	1,860,858.64	1,455,286.92	393,703.01		2,922,442.55
合 计	1,860,858.64	1,455,286.92	393,703.01		2,922,442.55

## 17、递延所得税资产、递延所得税负债

### (1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末余额	年初余额
递延所得税资产：		
资产减值准备	3,842,434.48	3,057,640.19
应付职工薪酬	587,674.17	810,652.63
预收款项	52,625.00	70,728.00
应付利息	152,697.63	
递延收益	67,200.00	75,600.00
小 计	4,702,631.28	4,014,620.82
递延所得税负债：		
政府补助	1,667,010.00	2,024,460.00
小 计	1,667,010.00	2,024,460.00

## (2) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项 目	暂时性差异金额
可抵扣暂时性差异：	
资产减值准备	15,377,149.57
应付职工薪酬	2,676,731.77
预收款项	210,500.00
应付利息	610,790.52
递延收益	448,000.00
小 计	19,323,171.86
应纳税差异项目：	
政府补助	11,113,400.00
小 计	11,113,400.00

## 18、资产减值准备明细

项 目	年初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
一、坏账准备	1,843,563.77	272,541.90	72,795.89		2,043,309.78
二、存货跌价准备	13,323,932.53	14,435,131.79		11,166,674.52	16,592,389.80
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	2,641,587.11			821,155.87	1,820,431.24
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	2,664,141.38			2,664,141.38	
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					

项 目	年初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
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	23,679,457.24	14,707,673.69	72,795.89	14,651,971.77	23,662,363.27

## 19、所有权或使用权受限制的资产

无。

## 20、短期借款

### (1) 短期借款分类

借款条件	期末余额	年初余额
保证借款	131,782,177.72	64,257,604.95
信用借款	145,039,683.32	24,392,002.25
合 计	276,821,861.04	88,649,607.20

注：保证借款的担保人为母公司中国国投国际贸易有限公司。

### (2) 本公司无逾期的短期借款。

## 21、交易性金融负债

项 目	期末公允价值	年初公允价值
发行的交易性债券		
指定为以公允价值计量且其变动计入本期损益的金融负债		6,300.00
衍生金融负债		
其他金融负债		
合 计		6,300.00

## 22、应付票据

项 目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	5,000,000.00	10,000,000.00
商业承兑汇票		
合 计	5,000,000.00	10,000,000.00

注：应付票据期末余额中下一会计期间将到期的金额为 5,000,000.00 元，应付票据由中国国投国际贸易有限公司提供担保。

**23、应付账款**

项 目	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	296,873,532.64	99.74	120,910,716.61	95.98
1 至 2 年	285,575.97	0.10	4,505,278.05	3.58
2 至 3 年	61,050.00	0.02	124,273.20	0.10
3 年以上	429,332.70	0.14	439,659.73	0.35
合 计	297,649,491.31	100.00	125,979,927.59	100.00

注：(1) 本期末应付账款中应付持有公司 5%(含 5%) 上表决权股份的股东单位或关联方情况

见附注“七、6 关联方应收应付款项”。

(2) 账龄超过 1 年的应付账款主要为未结算的信用证占款及工程款。

(3) 本期末应付关联方—联营企业包头中纺思宏羊绒制品有限公司余额为 1,458,154.08 元, 上年末为 1,907,273.34 元。

**24、预收款项****(1) 预收款项按账龄列示如下**

项 目	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	113,811,169.42	99.97	76,111,913.28	99.36
1 至 2 年	38,134.45	0.03	390,949.36	0.51
2 至 3 年			101,099.72	0.13
3 年以上				
合 计	113,849,303.87	100.00	76,603,962.36	100.00

(2) 本期末预收款项中无预收持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方情况。

**25、应付职工薪酬**

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	12,040,342.18	78,976,756.81	80,300,576.54	10,716,522.45
二、职工福利费	388,967.33	4,944,540.82	5,333,508.15	
三、社会保险费	2,152,088.18	15,212,420.88	14,528,261.59	2,836,247.47
其中：医疗保险费	-7,294.93	3,716,540.39	3,703,555.48	5,689.98
基本养老保险费	-56,232.29	8,946,727.36	8,918,778.41	-28,283.34
年金缴费	2,221,056.60	813,690.21	173,851.13	2,860,895.68
失业保险费	-5,491.00	883,357.76	881,542.56	-3,675.80
工伤保险费	15.90	507,918.31	507,608.06	326.15
生育保险费	33.90	344,186.85	342,925.95	1,294.80

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
四、住房公积金	25,376.00	1,389,745.18	1,379,956.18	35,165.00
五、工会经费	1,520,461.08	1,282,910.48	1,268,543.27	1,534,828.29
六、职工教育经费	2,977,359.95	399,602.01	380,974.70	2,995,987.26
七、非货币性福利				
八、辞退福利	1,210,632.00	399,696.40	235,439.40	1,374,889.00
九、其他				
合 计	20,315,226.72	102,605,672.58	103,427,259.83	19,493,639.47

注：(1) 工会经费和职工教育经费金额为 4,530,815.55 元，因解除劳动关系给予补偿的金额为 1,374,889.00 元。

(2) 应付职工的工资和奖金将在 2012 年 1 季度发放。

## 26、应交税费

税 种	期末余额	年初余额
增值税	-7,467,305.63	-5,498,888.75
营业税	165,131.85	62,031.26
城建税	18,647.31	117,012.35
企业所得税	-310,309.29	3,166,041.06
房产税	211,628.99	112,253.08
土地使用税	209,141.00	209,134.72
个人所得税	306,376.01	199,592.26
教育费附加	18,150.20	65,990.95
印花税	8,516.61	11,009.22
河道维护费	1,565.31	590.25
合 计	-6,838,457.64	-1,555,233.60

## 27、应付利息

项 目	期末余额	年初余额
短期借款应付利息	1,268,522.13	128,892.62
长期借款应付利息	56,362.50	58,550.00
合 计	1,324,884.63	187,442.62

## 28、其他应付款

### (1) 其他应付款按账龄列示如下

项 目	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	9,638,760.62	88.75	16,184,178.77	90.06
1 至 2 年	1,082,563.56	9.97	942,848.64	5.25
2 至 3 年	136,464.04	1.25	819,063.00	4.56

项 目	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
3 年以上	3,208.76	0.03	24,266.00	0.14
合 计	10,860,996.98	100.00	17,970,356.41	100.00

(2) 本期末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) 金额较大的其他应付款说明

单位名称	金额	其他应付款性质或内容
筒管押金	2,997,490.00	押金
合 计	2,997,490.00	——

29、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债按类别列示如下

类 别	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款		30,000,000.00
合 计		30,000,000.00

(2) 一年内到期的长期借款

借款条件	期末余额	年初余额
保证借款		30,000,000.00
合 计		30,000,000.00

注：本公司无逾期的长期借款。

30、长期借款

(1) 长期借款按分类列示如下

借款条件	期末余额	年初余额
保证借款	40,000,000.00	10,000,000.00
合 计	40,000,000.00	10,000,000.00

注：公司长期借款中无逾期借款。

(2) 金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末余额
------	-------	-------	----	--------	------

					外币 金额	本币金额
1.国投财务有限公司	2010年12月21日	2013年12月21日	人民币	5.265		10,000,000.00
2.国投财务有限公司	2011年6月27日	2014年6月27日	人民币	5.76		30,000,000.00
合 计	—	—	人民币	—	—	40,000,000.00

(续)

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	年初余额	
					外币 金额	本币金额
1.国投财务有限公司	2010年12月21日	2013年12月21日	人民币	5.04		10,000,000.00
合 计	—	—	人民币	—	—	10,000,000.00

## 31、其他非流动负债

项 目	期末余额	年初余额
递延收益	6,916,250.01	3,970,000.00
合 计	6,916,250.01	3,970,000.00

注：递延收益情况说明如下：

项 目	年初余额	本期增加	本期减少额		期末余额
			转入损益	返还或 其他	
双组分浆料制备创新装置及工艺技术开发课题	720,000.00		80,000.00		640,000.00
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项目	175,000.00		4,375.00		170,625.00
300吨超高强聚乙烯纤维生产线项目	2,400,000.00		60,000.00		2,340,000.00
无锡市财政局扩内需引导资金拨款	375,000.00		9,374.99		365,625.01
高性能聚苯硫醚（PPS）纤维材料产业化技术攻关项目	300,000.00				300,000.00
纳米 PPS 项目专项资助资金		2,500,000.00			2,500,000.00
企业技术中心建设专项经费		600,000.00			600,000.00
合 计	3,970,000.00	3,100,000.00	153,749.99		6,916,250.01

## 32、股本

项 目	年初	本期增减变动(+、-)					期末数
	金额	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额
一、有限售条件股份							
1.国家持股							
2.国有法人持股							
3.其他内资持股							
其中：境内法人持股							
境内自然人持股							
4.外资持股							

其中：境外法人持股						
境外自然人持股						
有限售条件股份合计						
二、无限售条件股份						
1.人民币普通股	429,082,940.00					429,082,940.00
2.境内上市的外资股						
3.境外上市的外资股						
4.其他						
无限售条件股份合计	429,082,940.00					429,082,940.00
三、股份总数	429,082,940.00					429,082,940.00

### 33、资本公积

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价				
其他资本公积	14,163,540.48			14,163,540.48
合 计	14,163,540.48			14,163,540.48

### 34、盈余公积

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
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
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合 计	22,766,055.64			22,766,055.64

### 35、未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	102,196,190.05	—
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		—
调整后年初未分配利润	102,196,190.05	—
加：本期归属于母公司所有者的净利润	16,757,142.38	—
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		

项 目	金 额	提取或分配比例
期末未分配利润	118,953,332.43	

### 36、营业收入和营业成本

#### (1) 营业收入明细如下

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	2,900,481,035.24	1,741,015,256.50
其他业务收入	113,231,464.48	104,293,134.80
营业收入合计	3,013,712,499.72	1,845,308,391.30

#### (2) 营业成本明细如下

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务成本	2,740,877,956.15	1,609,502,088.97
其他业务成本	110,502,386.01	99,532,432.80
营业成本合计	2,851,380,342.16	1,709,034,521.77

#### (3) 主营业务按产品分项列示如下

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
化学纤维	668,479,749.42	598,080,957.79	482,550,737.96	410,672,023.95
国际国内贸易	1,985,844,552.44	1,913,897,235.01	1,065,127,231.92	1,021,448,253.09
羊绒产品	230,374,806.22	217,446,195.59	180,273,402.57	169,803,156.14
物流服务	15,781,927.16	11,453,567.76	13,063,884.05	7,578,655.79
合 计	2,900,481,035.24	2,740,877,956.15	1,741,015,256.50	1,609,502,088.97

#### (4) 主营业务按地区分项列示如下

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
出口销售	327,585,636.04	297,988,328.63	205,661,544.97	182,481,840.70
国内销售	2,572,895,399.20	2,442,889,627.52	1,535,353,711.53	1,427,020,248.27
合 计	2,900,481,035.24	2,740,877,956.15	1,741,015,256.50	1,609,502,088.97

#### (5) 本期公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
------	------	-----------------

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
1.上海联吉合纤有限公司	213,409,313.13	7.08
2.中普伟业(北京)贸易发展有限公司	110,402,795.95	3.66
3.NEO CO.	89,146,601.12	2.96
4.浙江新澳纺织股份有限公司	84,242,102.00	2.80
5.南京华一化工有限公司	82,626,847.27	2.74
合 计	579,827,659.47	19.24

### 37、营业税金及附加

项 目	计缴标准	本期发生额	上期发生额
营业税	5%	770,900.71	629,950.74
城市维护建设税	7%	1,078,073.54	1,309,868.78
教育费附加	3%、5%	796,904.49	896,383.98
河道管理费	1%	33,709.48	4,333.78
合 计		2,679,588.22	2,840,537.28

### 38、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,427,198.65	5,518,203.95
运输费	25,485,316.37	16,732,861.24
业务经费	1,163,779.97	989,972.35
修理费	232,805.48	921,322.89
委托代销手续费	1,029,834.02	529,980.67
样品及产品损耗	366,068.39	724,346.47
其他	4,739,932.82	2,936,321.82
合 计	39,444,935.70	28,353,009.39

### 39、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	27,479,703.82	28,479,688.66
保险费	2,112,112.89	2,894,134.16
折旧费	3,364,732.92	3,286,748.85
修理费	8,482,100.29	6,634,888.64
无形资产摊销	1,128,769.38	1,150,717.50
业务招待费	3,985,600.94	2,665,689.11
差旅费	4,286,515.88	3,971,287.57
办公费	2,997,732.11	3,050,691.23
税金	2,558,162.97	2,107,092.75

项 目	本期发生额	上期发生额
研究与开发费用	7,707,118.02	3,158,668.44
其他	10,289,984.03	13,743,466.41
合 计	74,392,533.25	71,143,073.32

#### 40、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	16,116,667.14	5,355,103.76
减：利息收入	1,725,356.78	1,096,421.72
汇兑损失	1,001,533.34	479,348.07
减：汇兑收益	3,937,458.80	2,238,492.28
手续费支出	3,846,551.24	1,511,812.19
合 计	15,301,936.14	4,011,350.02

#### 41、公允价值变动收益

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		-7,920.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他		
合 计		-7,920.00

#### 42、投资收益

##### (1) 投资收益明细情况

项 目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	86,443.67	466,664.78
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有持有至到期投资期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益	-119,602.84	2,727,638.03
处置持有至到期投资取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
其他		
合 计	-33,159.17	3,194,302.81

##### (2) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
包头中纺思宏羊绒制品有限公司	86,443.67	466,664.78	联营企业经营业绩下降
合 计	86,443.67	466,664.78	

注：本公司投资收益汇回不存在重大限制。

#### 43、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	199,746.01	-1,945,150.66
二、存货跌价损失	14,435,131.79	7,419,837.32
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		1,773,405.46
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	14,634,877.80	7,248,092.12

#### 44、营业外收入

##### (1) 营业外收入明细如下

项 目	本期发生额		上期发生额	
	金额	计入当期非经常性损益的金额	金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	144,714.35	144,714.35	257,526.36	257,526.36
其中：固定资产处置利得	144,714.35	144,714.35	257,526.36	257,526.36
无形资产处置利得				
债务重组利得				
非货币性资产交换利得				
接受捐赠				
政府补助	3,672,504.99	3,672,504.99	2,200,555.00	2,200,555.00
其他	942,173.91	942,173.91	343,817.06	343,817.06
合 计	4,759,393.25	4,759,393.25	2,801,898.42	2,801,898.42

##### (2) 政府补助明细如下

项 目	本期发生额	上期发生额	说明
税收返还	850,000.00	691,000.00	
国家发改委纺织结构调整技术资金地方配比专项资金		420,000.00	
自主创新专项资助资金		200,000.00	
北京高新技术成果转化项目财政专项资金	1,113,400.00	330,300.00	
开发区科技创新先进企业奖励资金		300,000.00	
汽车用热塑性聚酯弹性体科研补贴		90,000.00	递延收益转入
节能减排补贴		6,000.00	
贷款贴息补贴			
科技保险保费补贴	1,536,400.00	9,100.00	
300 吨超高强聚乙烯纤维生产线项目	73,749.99		递延收益转入
专利资助费	3,955.00		
双组分浆料制备创新装置及工艺技术开发课题	80,000.00	80,000.00	递延收益转入
认证费补贴		36,202.00	
中小企业开拓资金补贴	15,000.00	37,953.00	
合 计	3,672,504.99	2,200,555.00	

#### 45、营业外支出

项 目	本期发生额		上期发生额	
	金额	计入当期非经常性损益的金额	金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	67,954.47	67,954.47	1,344,400.65	1,344,400.65
其中：固定资产处置损失	67,954.47	67,954.47	1,344,400.65	1,344,400.65
无形资产处置损失				
债务重组损失				
非货币性资产交换损失				
对外捐赠	25,000.00	25,000.00	70,000.00	70,000.00
非常损失			417,896.22	417,896.22
盘亏损失				
罚款支出	20,507.40	20,507.40	168,184.99	168,184.99
其他	53,465.87	53,465.87	80,613.46	80,613.46
合 计	166,927.74	166,927.74	2,081,095.32	2,081,095.32

#### 46、所得税费用

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	4,667,323.93	7,278,509.36
递延所得税调整	-1,045,460.46	-1,971,606.25
合 计	3,621,863.47	5,306,903.11

**47、基本每股收益和稀释每股收益**

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号”）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”）要求计算的每股收益如下：

项 目	代码	本期发生额	上期发生额
归属于公司普通股股东的净利润(I)	P0	16,757,142.38	21,114,179.65
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P0	13,154,199.12	18,696,253.00
期初股份总数	S0	429,082,940	429,082,940
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1		
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		
报告期因回购等减少股份数	Sj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0	12	12
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi		
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj		
发行在外的普通股加权平均数	S	429,082,940	429,082,940
基本每股收益(I)		0.04	0.049
基本每股收益(II)		0.03	0.044
调整后的归属于普通股股东的当期净利润(I)	P1	16,757,142.38	21,114,179.65
调整后扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P1	13,402,495.38	18,696,253.00

**(1)****基 本****每股收益**

基本每股收益= P0 ÷ S

$$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$$

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 为增加股份次月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。

**(2)****公 司****本期无稀释每股收益。**

**48、本公司本期无其他综合收益。**

**49、现金流量表项目注释**

**(1)收到的其他与经营活动有关的现金**

项 目	本期金额	上期金额
除税费返还外的其他政府补助收入	5,768,755.00	2,030,555.00
收到的筒管押金	112,535.00	
利息收入	1,725,356.78	1,092,722.95
收回的保证金	2,810,324.00	5,469,793.69
实际收到的赔偿收入	2,645,267.74	
其他	4,634,820.98	7,324,567.34
合 计	17,697,059.50	15,917,638.98

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
管理费用中的现金支付部分	37,749,051.27	22,434,191.24
销售费用中的现金支付部分	32,651,668.66	4,368,645.44
银行手续费	3,846,551.24	1,511,812.19
支付的美元保证金		9,267,583.62
罚款支出	20,507.40	168,184.99
其他	3,279,609.62	862,568.69
合 计	77,547,388.19	38,612,986.17

## 50、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	16,815,729.32	21,278,090.20
加：资产减值准备	14,634,877.80	7,248,092.12
固定资产折旧、投资性房地产折旧、生产性生物资产折旧	20,717,733.81	22,163,814.57
无形资产摊销	1,574,230.71	1,698,837.18
长期待摊费用摊销	393,703.01	293,417.31
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）	-76,759.88	1,075,842.71
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		11,031.58
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		7,920.00
财务费用（收益以“-”号填列）	16,116,667.14	5,355,103.76
投资损失（收益以“-”号填列）	33,159.17	-3,194,302.81

递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-688,010.46	-1,991,205.97
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-357,450.00	19,599.72
存货的减少（增加以“-”号填列）	-233,881,675.11	-72,853,266.08
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-112,891,666.07	-69,734,090.07
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	178,902,861.04	104,668,138.11
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-98,706,599.52	16,047,022.33
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	156,549,538.43	126,302,101.95
减：现金的期初余额	126,302,101.95	114,002,728.19
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	30,247,436.48	12,299,373.76

## (2) 现金及现金等价物的构成

项 目	本期金额	上期金额
一、现金	156,549,538.43	126,302,101.95
其中：库存现金	153,523.19	209,352.82
可随时用于支付的银行存款	156,392,515.07	104,906,081.58
可随时用于支付的其他货币资金	3,500.17	21,186,667.55
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	156,549,538.43	126,302,101.95

## (3) 本期取得或处置子公司及其他营业单位的有关信息

本公司当期没有取得或处置子公司及其他营业单位。

## 六、资产证券化业务的会计处理

公司本期无资产证券化业务。

## 七、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	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	母公司	国有独资	北京市	常俊传	商品贸易	10 亿元	40.30	40.30	国家开发投资公司	10000236-1

### 2、本企业的子公司情况

本公司的子公司相关信息见附注四、1。

### 3、本企业的联营企业情况

被投资单位名称	关联关系	组织机构代码
包头中纺思宏羊绒制品有限公司	联营企业	79360029-1

### 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
中国国投国际贸易上海公司	同一母公司	13220829-2
包头富华羊绒衫有限公司	同一母公司	62644032-3
中纺天源(天津)国际贸易有限公司	同一母公司	10001764-3
中国纺织物资陕西公司	同一母公司	22063991-4
国投财务有限公司	同受最终控制人控制	71788410-6

### 5、关联交易情况

#### (1) 采购商品、接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例%
中国国投国际贸易上海公司	羊毛	市场定价	32,100.85	
包头富华羊绒衫有限公司	羊绒产品	市场定价	860,835.16	0.03
包头中纺思宏羊绒制品有限公司	羊绒产品	市场定价	120,923,171.24	4.17
合计			121,816,107.25	4.20

(续)

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例%
中国国投国际贸易有限公司	化学纤维	市场定价	34,019,200.37	2.38

中国国投国际贸易上海公司	羊毛	市场定价	112,661.81	0.01
包头富华羊绒衫有限公司	羊绒产品	市场定价	1,257,054.36	0.74
中纺天源(天津)国际贸易有限公司	羊绒产品	市场定价	3,982,158.14	2.35
包头中纺思宏羊绒制品有限公司	羊绒产品	市场定价	86,616,027.64	5.38
合计			125,987,102.32	10.86

## (2) 出售商品、提供劳务的关联交易

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 %
中国国投国际贸易有限公司	纺织原料	市场定价	799,304.29	0.03
包头中纺思宏羊绒制品有限公司	纺织原料	市场定价	78,914,165.58	2.88
包头富华羊绒衫有限公司	其他	市场定价	17,354.90	
中国国投国际贸易上海公司	羊毛	市场定价	653,849.74	0.02
中国纺织物资陕西公司	化学纤维	市场定价	6,108,393.28	0.22
合计			86,493,067.79	3.16

(续)

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 %
中国国投国际贸易有限公司	纺织原料	市场定价	108,902.05	
中纺天源(天津)国际贸易有限公司	纺织原料	市场定价	3,984,129.71	0.37
包头中纺思宏羊绒制品有限公司	纺织原料	市场定价	63,575,399.09	5.97
包头富华羊绒衫有限公司	其他	市场定价	21,593.88	
合计			67,690,024.73	6.34

## (3) 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	年度确认的租赁费
中国国投国际贸易上海公司	上海纺通物流发展有限公司	泰和路仓库	2009-1-1	2013-5-31	协议价	600,000.00
包头富华羊绒衫有限公司	包头中纺山羊王实业有限公司	房屋	2011-1-1	2011-12-31	协议价	500,000.00

## (4) 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中国国投国际贸易有限公司	中纺投资发展股份有限公司	5,000.00 万元	2011 年 5 月 12 日	担保合同的债务为一年内,担保责任至债务还清后 2 年。	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	13,000.00 万元	2011 年 5 月 4 日	担保合同的债务为一年内,担保责任至债务还清后 2 年。	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	2,000.00 万元	2011 年 3 月 29 日	担保合同的债务为一年内,担保责任至债务还清后 2 年。	否

## (5) 关联方资金拆借情况

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入:				
国投财务有限公司	20,000,000.00	2011 年 10 月 20 日	2012 年 10 月 20 日	
国投财务有限公司	10,000,000.00	2010 年 12 月 21 日	2013 年 12 月 21 日	本公司为子公司借款提供连带责任保证
国投财务有限公司	30,000,000.00	2011 年 6 月 27 日	2014 年 6 月 27 日	本公司为子公司借款提供连带责任保证

### (6) 其他关联交易

公司的控股股东中国国投国际贸易有限公司本期代理本公司的子公司采购货物 564,958,341.53 元。

公司本部及控股子公司本期存入国投财务有限公司资金发生额为 1,278,997,420.59 元，期末存款余额为 90,477,003.23 元；本期收到国投财务有限公司支付的利息为 257,760.99 元。

公司本部及控股子公司本期支付关联方国投财务有限公司拆借资金利息 2,439,930.00 元。

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 公司应收关联方款项

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	包头中纺思宏羊绒制品有限公司	3,123,586.53		12,339,626.36	
预付款项					
	中国国投国际贸易有限公司			6,395,684.03	
	包头富华羊绒衫有限公司	789,856.19			

### (2) 公司应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
应付账款			
	包头中纺思宏羊绒制品有限公司	1,458,154.08	1,907,273.34
	中国国投国际贸易有限公司	2,872,890.74	
预收款项			
	中国国投国际贸易有限公司		20,000.00
	包头中纺思宏羊绒制品有限公司		3,847,882.29

## 八、股份支付

公司本期无股份支付。

## 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，DSM 公司在意大利米兰法庭起诉本公司的全资子公司北京同益中公司，该诉讼称北京同益中公司的产品侵犯了其欧洲专利 EP1126052 的意大利部分，本公司迅速成立了知识产权诉讼小组积极应对 DSM 公司的专利诉讼，期间已进行了多次法庭辩论和听证，目前本诉讼正处于专利有效性评估阶段，法庭技术专家将于 2012 年 5 月底向法庭递交专利有效性的评估报告。目前公司正处于积极应诉阶段，因此对财务报表的影响无法估计。

### 2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

担保单位	担保对象	担保类型	实际担保金额	担保对象现状
中纺投资发展股份有限公司	上海中纺物产发展有限公司	贸易融资担保	360,165,530.67	正常经营
中纺投资发展股份有限公司	北京同益中特种纤维技术开发有限公司	贷款担保	40,000,000.00	正常经营
合计			400,165,530.67	

注：担保对象均为本公司的全资子公司。

### 3、其他或有负债及其财务影响

无。

## 十、承诺事项

### 1、重大承诺事项

见本附注十二、其他重要事项说明“租赁”。

### 2、前期承诺履行情况

#### (1) 已签订的正在或准备履行的大额工程支出（包括大型设备采购）合同

截至 2011 年 12 月 31 日，贵公司尚有已签订但未支付的约定大额工程支出（包括大型设备采购）合同支出共计 24,550,619.36 元，具体情况如下：

项目名称	合同金额	已付金额	未付金额	预计支付期间	备注
PE 车间、复材车间、辅助车间、仓库、检验车间、综合楼、变电室及机修车间六项工程	74,365,767.00	49,815,147.64	24,550,619.36	2012 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日	
合计	74,365,767.00	49,815,147.64	24,550,619.36		

**(2) 已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响**

于 2011 年 12 月 31 日 (T)，本公司就宿舍及生产办公等项目之不可撤销经营租赁和融资租赁所需于下列期间承担款项如下：

期 间	经营租赁	融资租赁
T+1 年	3,055,050.00	
T+2 年	3,055,050.00	
T+3 年	3,224,775.00	
T+3 年以后	5,431,200.00	
合 计	14,766,075.00	

**(3) 其他重大财务承诺****资本承诺**

内容	本年数	上年数
已签约但尚未支付	24,550,619.36	54,586,338.66
已被董事会批准但未签约	58,865,733.00	58,865,733.00

2007 年度公司董事会通过决议同意其子公司北京同益中特种纤维技术开发有限公司在北京金桥高科技产业园区购置土地建立高强 PE 纤维产业基地，原项目预计投资总额为 18,152.00 万元，根据中国纺织工业设计院修改后的可行性研究报告，预计该项目总投资额调整为 15,603.00 万元，目前已签约并支付 7,261.37 万元，尚余 5,886.57 万元未签约。

**十一、资产负债表日后事项****资产负债表日后利润分配情况说明**

根据本公司第五届第十次董事会《2011 年度利润分配预案》，公司 2011 年度实现合并归属于母公司所有者的净利润 16,757,142.38 元，加上年初未分配利润 102,196,190.05 元，累计未分配利润 118,953,332.43 元。母公司亏损 6,126,967.08 元，加上年初未分配利润 -22,485,881.75 元，累计未分配利润 -28,612,848.83 元。公司拟不进行利润分配，也不进行资本公积转增资本。该分配方案尚需提交公司股东大会审议。

**十二、其他重要事项说明****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	年初数
投资性房地产	49,412,686.31	19,364,427.63
机器设备	1,855,626.45	2,614,913.83
合 计	51,268,312.76	21,979,341.46

## (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	最低租赁付现额
1年以内(含1)	3,055,050.00
1年以上2年以内(含2年)	3,055,050.00
2年以上3年以内(含3年)	3,224,775.00
3年以后	5,431,200.00
合 计	14,766,075.00

## 十三、母公司财务报表重要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款按种类列示

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
1.单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款				
2.按组合计提坏账准备的应收账款				
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	18,634,351.43	100.00	51,356.87	0.28
合并范围内关联方之间的应收账款				
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	18,634,351.43	100.00	51,356.87	0.28

(续)

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
1.单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款				
2.按组合计提坏账准备的应收账款				
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	18,193,290.67	100.00	17,040.14	0.09
合并范围内关联方之间的应收账款				
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
合 计	18,193,290.67	100.00	17,040.14	0.09

注：单项金额重大的应收账款是指应收账款在 50 万元（含 50 万元）以上的款项，本期末进行减值测试，不存在减值，按账龄法计提坏账准备；单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款是指金额在 50 万元以下，逾期账龄在六个月以上，按账龄计提坏账准备的款项；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) 按账龄列示如下

账 龄	期末数				年初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
6 个月以内	17,666,972.59	94.81			18,174,302.79	99.90		
6 个月至 1 年内	914,520.36	4.91	45,726.02	5.00	16,247.88	0.10	14,300.14	88.01
1 至 2 年	51,133.48	0.27	5,113.35	10.00	2,425.00		2,425.00	100.00
2 至 3 年	1,725.00	0.01	517.50	30.00	315.00		315.00	100.00
3 至 4 年				50.00				
4 至 5 年				80.00				
5 年以上				100.00				
合 计	18,634,351.43	100.00	51,356.87	0.28	18,193,290.67	100.00	17,040.14	89.74

(3) 本报告期无核销的应收账款情况。

(4) 本期末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。

(5) 应收账款前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
1.上海浦泰汽配有限公司	非关联方	3,121,200.00	6 个月以内	16.75
2.NEO CO	非关联方	3,112,266.91	6 个月以内	16.70
3.余姚宏海商贸有限公司	非关联方	1,787,750.00	6 个月以内	9.59
4.深圳市鼎誉新材料有限公司	非关联方	1,360,494.97	6 个月以内	7.30
5.上海定吉新材料科技有限公司	非关联方	849,450.00	6 个月以内	4.56
合 计	—	10,231,161.88	—	54.90

(6) 无应收关联方账款。

## 2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

种 类	期末余额
-----	------

	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
1. 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款				
2. 按组合计提坏账准备的其他应收款				
按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	8,110,786.23	4.38	85,751.20	1.06
合并范围内关联方之间的其他应收款	177,170,682.91	95.62		
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	185,281,469.14	100.00	85,751.20	0.05

(续)

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
1. 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款				
2. 按组合计提坏账准备的其他应收款				
按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	8,543,554.95	8.31	101,881.20	1.19
合并范围内关联方之间的其他应收款	94,242,285.92	91.69		
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	102,785,840.87	100.00	101,881.20	0.01

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

## (2) 按账龄列示如下

账 龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
6 个月以内	8,025,035.03	98.94			8,154,778.95	95.45		
6 个月至 1 年内				5.00	281,764.80	3.30	14,088.24	5.00
1 至 2 年				10.00				10.00
2 至 3 年				30.00	10,400.00	0.12	3,120.00	30.00
3 至 4 年				50.00	10,462.00	0.12	5,231.00	50.00
4 至 5 年				80.00	33,536.20	0.39	26,828.96	80.00
5 年以上	85,751.20	1.06	85,751.20	100.00	52,613.00	0.62	52,613.00	100.00
合 计	8,110,786.23	100.00	85,751.20	1.06	8,543,554.95	100.00	101,881.20	1.19

(3) 本期末其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位。

(4) 金额较大的其他应收款金额的性质或内容

单位名称	金额	其他应收款性质或内容
上海中纺物产发展有限公司	138,465,851.18	往来款
无锡华燕化纤有限公司	38,619,080.53	往来款
出口退税	7,259,927.02	出口退税款
合 计	184,344,858.73	——

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
1. 上海中纺物产发展有限公司	子公司	138,465,851.18	1 年以内	74.77
2. 无锡华燕化纤有限公司	子公司	38,619,080.53	1 年以内	20.85
3. 出口退税		7,259,927.02	6 个月以 内	3.92
4. 保证金		317,762.63	1 年以内	0.17
5. 个人借款		83,338.20	1 年以内	0.05
合 计	——	184,745,959.56	——	99.76

(6) 应收关联方账款的情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
上海中纺物产发展有限公司	子公司	138,465,851.18	74.77
无锡华燕化纤有限公司	子公司	38,619,080.53	20.85
合 计	——	177,084,931.71	95.62

(7) 无终止确认的其他应收款情况。

### 3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	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	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
上海中纺物产发展有限公司	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00	100.00	100.00				
无锡华燕化纤有限公司	成本法	162,615,505.16	162,615,505.16		162,615,505.16	100.00	100.00				

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	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	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
上海中纺物产发展有限公司	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00	100.00	100.00				
包头中纺山羊王实业有限公司	成本法	38,000,000.00	38,000,000.00		38,000,000.00	100.00	100.00				
北京同益中特种纤维技术开发有限公司	成本法	78,000,000.00	78,000,000.00		78,000,000.00	97.50	100.00	通过上海中纺物产间接持股 2.50%			
上海纺通物流发展有限公司	成本法	4,600,000.00	4,600,000.00		4,600,000.00	72.00	100.00	通过上海中纺物产间接持股 28.00%			
合计	—	333,215,505.16	333,215,505.16		333,215,505.16	—	—	—			

## (2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

无。

## 4、营业收入和营业成本

## (1) 营业收入明细如下

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	844,290,730.71	662,695,751.26
其他业务收入	10,451,115.27	8,276,552.50
营业收入合计	854,741,845.98	670,972,303.76

## (2) 营业成本明细如下

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务成本	815,845,785.16	637,232,041.24
其他业务成本	9,082,216.32	7,317,429.12
营业成本合计	824,928,001.48	644,549,470.36

## (3) 主营业务按行业分项列示如下

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
化学纤维	373,112,744.30	350,415,114.79	182,687,726.62	161,043,622.54
国际国内贸易	372,703,509.87	370,577,148.69	424,278,724.61	422,132,541.65
羊绒产品	98,474,476.54	94,853,521.68	55,729,300.03	54,055,877.05
合计	844,290,730.71	815,845,785.16	662,695,751.26	637,232,041.24

## (4) 主营业务按产品分项列示如下

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本

化学纤维	373,112,744.30	350,415,114.79	182,687,726.62	161,043,622.54
国际国内贸易	372,703,509.87	370,577,148.69	424,278,724.61	422,132,541.65
羊绒产品	98,474,476.54	94,853,521.68	55,729,300.03	54,055,877.05
合 计	844,290,730.71	815,845,785.16	662,695,751.26	637,232,041.24

## (5) 主营业务按地区分项列示如下

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
出口销售	100,725,802.05	97,061,657.07	57,596,583.43	56,019,715.17
国内销售	743,564,928.66	718,784,128.09	605,099,167.83	581,212,326.07
合 计	844,290,730.71	815,845,785.16	662,695,751.26	637,232,041.24

## (6) 本期公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
1. NEO CO.	89,146,601.12	10.43
2. 南京华一化工有限公司	82,626,847.27	9.67
3. 浙江健然物资有限公司	25,438,105.49	2.98
4. 无锡市纺新化纤有限公司	22,435,791.85	2.62
5. 上海浦泰汽配有限公司	16,257,435.90	1.90
合 计	235,904,781.63	27.60

## 5、投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		20,863,935.50
其他		48,607.01
合 计		20,912,542.51

注：本公司投资收益汇回不存在重大限制。

## 6、现金流量表补充资料

项 目	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	-6,126,967.08	15,875,340.69
加：资产减值准备	340,534.23	-1,266,974.18
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,619,932.40	7,423,664.03
无形资产摊销	134,313.12	134,313.12
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-1,099.43	1,095,964.08
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		

项 目	本期金额	上期金额
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	8,618,339.57	3,642,391.64
投资损失（收益以“-”号填列）		-20,863,935.50
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）	-23,468,166.12	2,773,062.53
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-85,354,827.44	-35,876,162.82
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	13,756,070.50	22,508,875.29
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-84,481,870.25	-4,553,461.12
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	34,190,980.08	26,816,688.70
减：现金的期初余额	26,816,688.70	11,673,203.89
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	7,374,291.38	15,143,484.81

## 十四、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

（1）根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益（2008）》[证监会公告（2008）43 号]，本公司非经常性损益如下：

项 目	金 额	注 释
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	76,759.88	
2. 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的的税收返还、减免		
3. 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）	3,672,504.99	
4. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
5. 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		

项 目	金 额	注 释
6. 非货币性资产交换损益		
7. 委托他人投资或管理资产的损益		
8. 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
9. 债务重组损益		
10. 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
11. 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
12. 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
13. 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
14. 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-119,602.84	
15. 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
16. 对外委托贷款取得的损益		
17. 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
18. 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
19. 受托经营取得的托管费收入		
20. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	843,200.64	
21. 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
22. 少数股东权益影响额	-6,900.00	
23. 所得税影响额	-863,019.41	
合 计	3,602,943.26	

## 2、净资产收益率及每股收益

本公司按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号”）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》（“中

国证券监督管理委员会公告[2008]43号”)要求计算的净资产收益率和每股收益如下:

### (1) 本年度

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	2.91	0.04	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.28	0.03	

### (2) 上年度

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	3.79	0.049	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.35	0.044	

## 3、公司主要会计报表项目的异常情况的说明

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

### (1) 资产负债表项目

报表项目	期末余额	年初余额	变动金额	变动幅度 (%)	注释
应收票据	179,384,074.28	36,667,106.58	142,716,967.70	389.22	注 1
预付款项	44,490,245.06	63,696,163.96	-19,205,918.90	-30.15	注 2
存货	537,896,535.68	307,283,317.84	230,613,217.84	75.05	注 3
在建工程	78,202,796.93	44,199,578.75	34,003,218.18	76.93	注 4
短期借款	276,821,861.04	88,649,607.20	188,172,253.84	212.27	注 5
应付账款	297,649,491.31	125,979,927.59	171,669,563.72	136.27	注 6
预收款项	113,849,303.87	76,603,962.36	37,245,341.51	48.62	注 7

注 1、应收票据期末余额较年初大幅增加的主要原因是: 本期经营规模增长较快, 以银行承兑汇票收取贷款的结算形式增加。

注 2、预付款项期末余额较年初大幅减少的主要原因是: 公司已备大量存货。

注 3、存货期末余额较年初大幅增加的主要原因是: 期末备货增加。

注 4、在建工程期末余额较年初大幅增加的主要原因是: 北京高强 PE 生产线项目建造中, 按进度增加工程投入形成的。

注 5、短期借款期末余额较年初大幅增加的主要原因是: 因经营周转所需流动资金增加, 向银行短期借款增加。

注 6、应付账款期末余额较年初大幅增加的主要原因是: 采购货物以信用形式, 暂未到付款期。

注 7、预收款项期末余额较年初大幅增加的主要原因是: 预收客户货款增加, 但尚不满足销售条件未办理结算。

### (2) 利润表项目

报表项目	本期发生额	上期发生额	变动金额	变动幅度 (%)	注释
营业收入	3,013,712,499.72	1,845,308,391.30	1,168,404,108.42	63.32	注 1
营业成本	2,851,380,342.16	1,709,034,521.77	1,142,345,820.39	66.84	注 2
销售费用	39,444,935.70	28,353,009.39	11,091,926.31	39.12	注 3
财务费用	15,301,936.14	4,011,350.02	11,290,586.12	281.47	注 4
资产减值损失	14,634,877.80	7,248,092.12	7,386,785.68	101.91	注 5
营业外收入	4,759,393.25	2,801,898.42	1,957,494.83	69.86	注 6
所得税费用	3,621,863.47	5,306,903.11	-1,685,039.64	-31.75	注 7

注 1、营业收入本期较上年同期大幅增加的主要原因是：因公司本期增加经营规模及加大营销力度，国际国内贸易额增长迅速，相应营业收入增加。

注 2、营业成本本期较上年同期大幅增加的主要原因是：因本期营业收入增加，相应营业成本同步增长。

注 3、销售费用本期较上年同期大幅增加的主要原因是：因销售大幅增加，本期运输费用较上年同期增加较大。

注 4、财务费用本期较上年同期大幅增加的主要原因是：因短期借款增幅较大，以及银行贷款利率上升，本期利息支出较上年同期增加。

注 5、资产减值损失本期较上年同期大幅增加的主要原因是：期末部分库存的市场价格有所回落，公司对相关存货计提的跌价准备增加。

注 6、营业外收入本期较上年同期大幅增加的主要原因是：本期收到的政府补贴收入比上年同期增加。

注 7、所得税费用本期较上年同期大幅减少的主要原因是：公司营业利润下降，相应所得税费用减少。

### (3) 现金流量项目重大变化及主要原因：

报表项目	本期发生额	上期发生额	变动金额	变动幅度 (%)	注释
销售商品、提供劳务收到的现金	2,869,280,250.31	1,647,797,848.48	1,221,482,401.83	74.13	注 1
收到的税费返还	32,593,262.12	17,822,479.02	14,770,783.10	82.88	注 2
购买商品、接受劳务支付的现金	2,806,733,697.45	1,513,327,146.70	1,293,406,550.75	85.47	注 3
收回投资收到的现金	8,433,539.40	18,919,221.18	-10,485,681.78	-55.42	注 4
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	213,525.03	905,030.24	-691,505.21	-76.41	注 5
投资支付的现金	1,429,865.00	23,413,003.27	-21,983,138.27	-93.89	注 6
取得借款收到的现金	736,023,426.68	260,564,504.27	475,458,922.41	182.47	注 7
偿还债务支付的现金	547,851,172.84	212,993,848.79	334,857,324.05	157.21	注 8
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	17,145,064.16	6,042,699.21	11,102,364.95	183.73	注 9

注 1、销售商品、提供劳务收到的现金较上年同期增加的主要原因是：一方面，公司增加经营规模，国际国内贸易额增长迅速，营业收入增加；另一方面，公司加强货款的回收力度，货款回收增加。

注 2、收到的税费返还较上年同期增加的主要原因是：收到的地方政府返还税收款及出口退税款增加。

注 3、购买商品、接受劳务支付的现金较上年同期增加的主要原因是：公司本期销售增加，相应采购量增加，支付货款增加。

注 4、收回投资收到的现金较上年同期减少的主要原因是：本期减少了新股申购。

注 5、处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额较上年同期减少的主要原因是：本期处置长期资产较上年同期减少。

注 6、投资支付的现金较上年同期减少的主要原因是：本期减少了新股申购。

注 7、取得借款收到的现金较上年同期增加的主要原因是：因经营周转所需流动资金增加，向银行增加了流动贷款。

注 8、偿还债务支付的现金较上年同期增加的主要原因是：本期公司流动贷款规模较上年同期增加，支付到期借款增加。

注 9、分配股利、利润或偿付利息支付的现金较上年同期增加的主要原因是：本期公司借款较上年同期增加，使本期公司支付利息增加。

## 十二、备查文件目录

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

董事长：常俊传  
中纺投资发展股份有限公司  
2012 年 3 月 8 日