

华纺股份有限公司

600448

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.....	3
四、 股本变动及股东情况.....	4
五、 董事、监事和高级管理人员.....	8
六、 公司治理结构.....	12
七、 股东大会情况简介.....	15
八、 董事会报告.....	15
九、 监事会报告.....	23
十、 重要事项.....	24
十一、 财务会计报告.....	28
十二、 备查文件目录.....	93

## 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) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四) 公司负责人王力民、主管会计工作负责人王力民及会计机构负责人（会计主管人员）刘水超声明：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	华纺股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	华纺股份
公司的法定英文名称	HUAFANG LIMITED COMPANY
公司的法定英文名称缩写	HUAFANG CO., LTD
公司法定代表人	王力民

### (二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈宝军	丁泽涛
联系地址	山东省滨州市黄河二路 819 号	山东省滨州市黄河二路 819 号
电话	0543-3288507	0543-3288398
传真	0543-3288555	0543-3288555
电子信箱	cbj@hfyr.cn	hfzqb@hfyr.cn

### (三) 基本情况简介

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

### (四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报、证券日报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	山东省滨州市黄河二路 819 号华纺股份董事会秘书处

### (五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	华纺股份	600448	

(六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期		1999 年 9 月 3 日
公司首次注册登记地点		山东省滨州市黄河二路 819 号
首次变更	公司变更注册登记日期	2001 年 12 月 18 日
	公司变更注册登记地点	山东省滨州市黄河二路 819 号
	企业法人营业执照注册号	3700001803745
	税务登记号码	372301706385950
	组织机构代码	70638595-0
最近一次变更	公司变更注册登记日期	2012 年 1 月 11 日
	公司变更注册登记地点	山东省滨州市黄河二路 819 号
	企业法人营业执照注册号	3700001803745
	税务登记号码	372301706385950
	组织机构代码	70638595-0
公司聘请的会计师事务所名称		中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）
公司聘请的会计师事务所办公地址		北京市西城区金融大街 35 号国际企业大厦 A 座八层

三、 会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	-12,379,112.42
利润总额	15,592,757.44
归属于上市公司股东的净利润	15,524,237.72
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-12,235,946.52
经营活动产生的现金流量净额	67,501,638.48

(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	1,682,748.56	1,159,824.70	-176,216.02
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	13,284,550.00	12,391,636.00	5,387,112.18
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			865,257.05
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	13,004,571.30	133,405.80	106,263.76
少数股东权益影响额	106,667.31	-37,798.29	2,417.31
所得税影响额	-318,352.93		
合计	27,760,184.24	13,647,068.21	6,184,834.28

(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	2,108,745,937.67	2,005,203,000.90	5.16	1,394,731,017.39
营业利润	-12,379,112.42	6,505,867.72	-290.28	-131,224,375.37
利润总额	15,592,757.44	20,190,734.21	-22.77	-125,041,958.40
归属于上市公司股东的 净利润	15,524,237.72	20,209,069.65	-23.18	-124,859,232.52
归属于上市公司股东的 扣除非经常性损益 的净利润	-12,235,946.52	6,562,001.44	-286.47	-131,044,066.80
经营活动产生的现金 流量净额	67,501,638.48	55,762,863.39	21.05	42,265,018.82
	2011 年末	2010 年末	本年末比上 年末增减 (%)	2009 年末
资产总额	1,391,338,345.03	1,269,314,253.77	9.61	1,230,417,046.73
负债总额	954,371,216.92	847,900,206.39	12.56	829,213,549.86
归属于上市公司股东 的所有者权益	426,335,487.04	410,811,249.32	3.78	390,602,179.67
总股本	319,800,000.00	319,800,000.00	0.00	319,800,000.00

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)	0.05	0.06	-16.67	-0.39
稀释每股收益 (元 / 股)	0.05	0.06	-16.67	-0.39
用最新股本计算的每股收益 (元/股)	0.05	0.06	-16.67	-0.39
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	-0.04	0.02	-300.00	-0.41
加权平均净资产收益率 (%)	3.71	5.04	减少 1.33 个百分点	-27.56
扣除非经常性损益后的加权平均净资产 收益率 (%)	-2.87	1.64	减少 4.51 个百分点	-29.12
每股经营活动产生的现金流量净额 (元 / 股)	0.21	0.17	23.53	0.13
	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)	1.33	1.28	3.91	1.22
资产负债率 (%)	68.59	66.80	增加 1.79 个百分点	67.39

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：万股

	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	31,980	100						31,980	100
1、人民币普通股	31,980	100						31,980	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	31,980	100						31,980	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		27,217 户	本年度报告公布日前一个月末 股东总数		27,868 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
山东滨州印染集团有限责任公司	国有法人	20.68	66,139,895	1,458,895	0	质押 32,340,000
汇达资产托管有限责任公司	国有法人	7.55	24,140,243	24,140,243	0	无

中国长城资产管理公司	国有法人	3.15	10,077,532	10,077,532	0	无
天职国际会计师事务所有限公司	未知	2.13	6,822,236	6,822,236	0	无
中国信达资产管理股份有限公司	未知	2.11	6,732,139	6,732,139	0	无
国开金融有限责任公司	未知	1.90	6,070,007	6,070,007	0	无
华诚投资管理有限公司	国有法人	1.03	3,283,943	-81,458,157	0	冻结 3,283,943
中国农业银行股份有限公司	国有法人	0.95	3,036,049	3,036,049	0	无
刘海龙	境内自然人	0.63	2,011,000	-2,849,200	0	无
中国原子能工业有限公司	未知	0.50	1,612,752	1,612,752	0	无

前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量
山东滨州印染集团有限责任公司	66,139,895	人民币普通股 66,139,895
汇达资产托管有限责任公司	24,140,243	人民币普通股 24,140,243
中国长城资产管理公司	10,077,532	人民币普通股 10,077,532
天职国际会计师事务所有限公司	6,822,236	人民币普通股 6,822,236
中国信达资产管理股份有限公司	6,732,139	人民币普通股 6,732,139
国开金融有限责任公司	6,070,007	人民币普通股 6,070,007
华诚投资管理有限公司	3,283,943	人民币普通股 3,283,943
中国农业银行股份有限公司	3,036,049	人民币普通股 3,036,049
刘海龙	2,011,000	人民币普通股 2,011,000
中国原子能工业有限公司	1,612,752	人民币普通股 1,612,752
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东是否存在关联关系或一致行动不详。	

公司收到天职国际会计师事务所有限公司告知函，该公司目前所持公司 6822236 股的股份，系中国华诚集团财务有限公司清算组在接受华诚投资管理有限公司分配的破产财产中因无法开立证券交易账户而受托代为持有的股份。该股份虽在天职国际会计师事务所有限公司名下，但并无所有权和处分权，该股份的所有权实际归中国华诚集团财务有限公司清算组所有。

2、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

2011 年 9 月 19 日，本公司接到华诚投资管理有限公司破产管理人通知：北京市第二中级人民法院已于 2011 年 9 月 15 日作出（2009）二中民破字第 11094-7 号《民事裁定书》，裁定认可了华诚投资管

理有限公司第三次债权人大会通过的 8474.21 万股分配方案。根据这一裁定，华诚投资管理有限公司破产管理人已通过上海证券交易所和中国证券登记结算有限公司上海分公司将华诚投资管理有限公司持有的本公司 7,898.5705 万股的股份以非交易划转方式过户给了相关债权人，减持股份占公司总股本的 24.70%。本次减持前，华诚投资管理有限公司持有本公司股份 8,474.21 万股，占公司总股本的 26.50%。本次减持后，华诚投资管理有限公司持有本公司股份 575.6395 万股，占公司总股本的 1.80%。其中山东滨州印染集团有限责任公司以债权人身份分得 145.8895 万股，持股总量为 6613.9895 万股，占公司总股本的 20.68%，成为公司第一大股东；因滨州印染集团有限责任公司系滨州市国资委下属全资子公司，故滨州市国资委成为公司实际控制人。

(2) 控股股东情况

○ 法人

单位：万元 币种：人民币

名称	山东滨州印染集团有限责任公司
单位负责人或法定代表人	薄方明
成立日期	1976 年 5 月 13 日
注册资本	12,200
主要经营业务或管理活动	纺织、印染、服装、装饰品加工销售、进出口贸易、科技开发、商贸、化工产品、染料、涂料、建筑材料、服装业、办公耗材、包装材料、纺机销售。

(3) 实际控制人情况

○ 法人

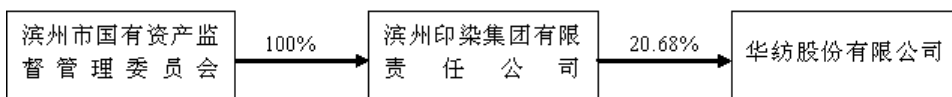
单位：元 币种：人民币

名称	山东省滨州市国有资产监督管理委员会
----	-------------------

(4) 控股股东及实际控制人变更情况

新控股股东名称	山东滨州印染集团有限责任公司
新控股股东变更日期	2011 年 9 月 19 日
新控股股东变更情况刊登日期	2011 年 9 月 20 日
新控股股东变更情况刊登报刊	上海证券报、证券日报
新实际控制人名称	山东省滨州市国有资产监督管理委员会
新实际控制人变更日期	2011 年 9 月 19 日
新实际控制人变更情况刊登日期	2011 年 9 月 20 日
新实际控制人变更情况刊登报刊	上海证券报、证券日报

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。



五、 董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
杜淑明	董事长	女	63	2006年3月10日	2012年1月9日	0	0		19	是
薄方明	副董事长、总会计师	男	55	2006年3月10日	2012年1月9日	0	0		19	否
韩传华	董事	男	49	2011年6月17日	2012年1月9日	0	0		1.75	是
韩长胜	董事	男	52	2009年9月23日	2012年1月9日	0	0		3	是
涂敦超	董事	男	49	2010年4月6日	2012年1月9日	0	0		3	否
石宝华	董事	男	55	2006年3月10日	2012年1月9日	0	0		3	是
王智娟	董事	女	54	2006年3月10日	2012年1月9日	0	0		3	是
王曾敬	独立董事	男	79	2006年3月10日	2012年1月9日	0	0		8	否
王小鲁	独立董事	男	60	2006年3月10日	2012年1月9日	0	0		8	否
虞世全	独立董事	男	46	2006年3月10日	2012年1月9日	0	0		8	否
赵树元	独立董事	男	66	2009年9月23日	2012年1月9日	0	0		8	否
翟新平	股东代表监事	女	58	2009年9月23日	2012年1月9日	0	0		3	是
刘莲菲	股东代表监事	女	38	2011年6月17日	2012年1月9日	0	0		1.75	是
金伟忠	股东代表监事	男	62	2006年3月10日	2012年1月9日	0	0		3	是
阮超英	股东代表监事	男	54	2006年3月10日	2012年1月9日	0	0		3	否
任本龙	职工代表监事	男	49	2006年3月10日	2012年1月9日	0	0		3	否

张秉春	职工代表监事	男	54	2006年3月10日	2012年1月9日	0	0		10.27	否
马军	职工代表监事	男	41	2006年3月10日	2012年1月9日	0	0		10.79	否
王力民	总经理、总工程师	男	48	2006年3月10日	2012年1月9日	0	0		16	否
陈宝军	董事会秘书	男	49	2011年4月21日	2012年1月9日	0	0		1	否
合计	/	/	/	/	/	0	0	/	135.56	/

杜淑明：历任山西省冶金工业局办公室干事，北京第三棉纺织厂党委宣传部副部长、宣教中心副主任，国家纺织工业部监察局办公室主任科员，中国纺织总会人事劳动部干部处副处长，国家纺织工业局人事司综合处处长，中国华源集团党委副书记、纪委书记、组织部长、董事会人事薪酬委员会常务副主任，上海华源企业发展股份有限公司监事，中国华源生命产业有限公司董事、董事会人事薪酬委员会主任，华纺股份有限公司董事长。现任华诚投资管理有限公司破产管理人负责人。

薄方明：历任山东滨州第三棉纺织厂财务科科长、经营厂长，山东滨州印染集团有限责任公司总会计师、副总经理、董事，华纺股份有限公司董事、副总经理、总经理、党委副书记、副董事长、总会计师，山东滨州印染集团进出口有限公司副董事长、总经理，华纺置业有限责任公司董事长、总经理。现任华纺股份有限公司党委书记，山东滨州印染集团有限责任公司董事长。

韩传华：历任厦门大学法学院国际经济法教研室讲师、安徽省经济律师事务所律师业务室主任、海南大学法学院讲师、海南新时代律师事务所主任律师，华纺股份有限公司董事。现任北京市中咨律师事务所律师合伙人、中华全国律师协会经济委员会副主任、北京市律师协会破产专业委员会副主任、中国初级卫生保健基金会监事、中国国际经济贸易仲裁委员会仲裁员、中国注册会计师协会破产委员会委员、国际破产职业者协会（INSOL）会员，华诚投资管理有限公司破产管理人。

韩长胜：历任北京手帕厂财务科长、经营副厂长，北京市财政局干部、国有资产经营公司财务部副经理、产权交易市场财务部副经理，北京市企业清算事务所有限公司副经理及财务总监，现任北京市企业清算事务所有限公司董事长兼总经理，中国清算行业协会（筹）发起人、常务理事，华诚投资管理有限公司破产管理人。

涂敦超：历任射洪棉纺织厂财务科主办会计，华诚银华集团有限责任公司财务部副部长、部长、总会计师，华纺银华有限责任公司财务部部长、支部书记、纺纱分公司董事长，华纺银华有限责任公司副董事长、总会计师、财务总监、总经理、市场主管，华纺股份有限公司监事、董事。现任华纺股份有限公司副总经理，四川华纺银华有限责任公司党委书记、董事长、总经理、市场主管。

石宝华：历任山东滨州国棉一厂织布车间轮班长、计划科科长、厂长助理、副厂长，山东滨州印染集团有限责任公司广元实业公司经理、色布分厂厂长、董事、总经济师，菏泽诚信印染有限公司总经理，华纺股份有限公司董事。现任华纺股份有限公司党委副书记，山东滨州印染集团有限责任公司董事、总经理，滨州天鸿热电有限公司董事长。

王智娟：历任山东滨州印染厂财务科会计、副科长、科长，山东滨州印染集团有限责任公司财务处处长、总会计师、董事，华纺股份有限公司总会计师、董事。现任滨州市国资委副调研员。

王曾敬：曾任北京市轻工业局副局长、国家经济委员会局长、国家计划委员会司长、中国新技术投资总公司总经理、国家纺织工业部副部长、中国纺织集团总公司筹备组组长、第八届全国人民代表大会财经委员会委员，华纺股份有限公司独立董事。现任中国华源集团总公司监事会主席，中国纺织工业协会、中国中小企业国际合作协会、中国包装技术协会、中国流行协会等社团领导工作。

王小鲁：历任北镇化工厂带班长、副工段长、团总支专职副书记，惠民地区经委科员、综合信息科副科长、办公室副主任、企业管理办公室副主任，滨州地区体改委正科级秘书、综合科科长，滨州地委政治体制改革研究室副主任，滨州地区体改委副主任、党组副书记，滨州地区体改委主任、党组书记，滨州市发展与改革委员会副主任、党组副书记，华纺股份独立董事。现任滨州市投资公司经理。

虞世全：曾在四川省华蓥市税务局、国家税务局、广东省东莞清溪审计师事务所、四川华蓥会计师事务所、四川华蓥税务师事务所、四川中财国政会计师事务所工作，从事税收、税务代理、社会独立审计、经济案件鉴定工作，任副所长、负责人。2000 年 10 月在国有企业监事会工作办公室 08 办事处从事国有大型企业财务监督检查工作，被聘为国务院派出中央国有重点大型企业监事会工作人员，2006 年 3 月 10 日至 2012 年 1 月 9 日任华纺股份有限公司独立董事。现兼任西藏圣地、长城电脑、经纬纺机独立董事。

赵树元：历任济南陆军学院教员，山东省体改委处长，中国证监会山东证监局副巡视员，山东体改研究会秘书长，山东市场经济促进会秘书长，山东东阿阿胶股份有限公司董事，山东华泰造纸股份有限公司、山东鲁抗医药股份有限公司、浪潮电子信息股份有限公司、山东海化股份有限公司、山东铝业股份有限公司、华纺股份有限公司独立董事。现任中通客车控股股份有限公司、山东天业恒基股份有限公司、滨州渤海活塞股份有限公司、华纺股份有限公司独立董事。

翟新平：历任北京市运输公司汽车修理厂统计员，北京西城区运输公司一场财务股出纳、会计、财务部管理会计，北京新新通用电气技术公司会计、财务部经理，中国华诚财务公司会计，华诚文化传播公司财务部副经理，华诚投资管理有限公司财务部副总经理、总经理，北京中成大厦物业开发有限公司监事长，北京永盈大厦房地产有限公司董事长，华纺股份有限公司监事。现任华诚投资管理有限公司破产管理人工作人员。

刘莲菲：历任山东滨州印染集团有限责任公司工艺布分公司工人、统计员，财务处记账员、成本核算员、财务稽核员、副处长、处长、职工代表监事、审计处处长、财务处处长。现任山东滨州印染集团有限责任公司总会计师，华纺股份有限公司监事会主席。

金伟忠：历任上海三星羊毛衫公司总经理，上海三星毛纺织发展总公司总经理，本公司第一届监事会股东代表监事，华纺股份有限公司监事。现任上海雪羚毛纺织有限责任公司董事长。

阮超英：历任滨州毛巾厂财务科长，滨州针棉织品集团公司董事、总会计师，滨荣巾被有限公司副总经理，华纺股份有限公司监事。现任山东滨州亚光毛巾有限公司董事、总会计师，华纺股份有限公司监事。

任本龙：历任四川射洪棉纺织厂前纺车间政工干事、厂办公室秘书、前纺车间党支部副书记、工会主席；四川银华集团有限责任公司党委工作部部长助理，四川华纺银华有限责任公司办公室科长、副主任、主任、党总支书记华纺股份有限公司监事。现任四川华纺银华有限责任公司董事、党委副书记、副总经理，华纺股份有限公司文化中心副主任、监事。

张秉春：历任北镇印染厂机修车间工人、印花车间轮班长、技术员、副主任，滨州印染厂教育科科长、印花车间副主任、主任、三产办公室主任，山东滨州印染集团有限责任公司化纤车间主任、机印车间主任，华纺股份有限公司花布车间主任、监事。现任华纺股份有限公司工会主席。

马军：历任新泰市发酵厂工人，山东滨州印染集团有限责任公司网印车间制网工、制版中心班长，华纺股份有限公司物资供应处采购员、面三车间统计员、工务部基础管理科科长、人力资源部主任、监事。现任华纺股份有限公司物流中心主任。

王力民：历任山东滨州印染厂班长、技术员，山东滨州印染集团有限责任公司车间技术副主任、车间主任、总裁助理、副总工程师，华纺股份有限公司副总工程师、总工程师、副总经理。现任滨印集团董事，华纺股份有限公司党委副书记、董事长、总经理。

陈宝军：历任山东滨州印染厂业务员、仓库保管员、生产组长、工段长、审计科员、企管干事、法审科长、财经办副主任、办公室主任助理，山东滨州印染集团有限责任公司总裁助理、企管处长、法务部长、市场处长、董事、董事会秘书、总法律顾问、工会主席，华纺股份有限公司董事、党委委员、纪委书记、监事。现任滨州印染集团有限责任公司董事，华纺股份有限公司董事、董事会秘书、副总经理。

(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
石宝华	山东滨州印染集团有限责任公司	董事、总经理			是

薄方明	山东滨州印染集团有限责任公司	董事长			否
刘莲菲	山东滨州印染集团有限责任公司	总会计师			是
陈宝军	山东滨州印染集团有限责任公司	董事			否
王力民	山东滨州印染集团有限责任公司	董事			否
金伟忠	上海雪羚毛纺织有限公司	董事长			是
杜淑明	华诚投资管理有限公司	破产管理人负责人			是
翟新平	华诚投资管理有限公司	工作人员			是

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	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
石宝华	滨州天鸿热电有限公司	董事长			是
阮超英	山东亚光毛巾有限公司	董事、总会计师			是

(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	本公司根据章程的有关规定，董事、监事的报酬由股东大会决定，高级管理人员的报酬由董事会决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	本公司高级管理人员实行年薪制，年底报酬在对年度经营目标完成情况进行考核后计发。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	已支付。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

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

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

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

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

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

6、公司 2011 年临时职工代表大会于 2011 年 12 月 30 日在公司职工大学大教室召开，以记名投票方式选举王国栋、任本龙为公司第四届监事会职工代表监事。

7、公司于 2011 年 12 月 23 日召开第三届董事会第四十三次会议暨第三届监事会第二十四次会议，分别审议通过了董事会、监事会换届选举的议案；公司于 2012 年 1 月 9 日召开 2012 年第一次临时股东大会，会议审议通过了公司第三届董事会、监事会提交的换届选举的议案，选举王力民、薄方明、孙琳、王欣、刘水超、陈宝军为公司第四届董事会董事，选举赵树元、李国锋、杨东辉为公司第四届董事会独立董事；选举刘莲菲、阮超英、秦鸿章为公司第四届监事会股东代表监事，并与职工代表大会选举产生的职工代表监事组成公司第四届监事会。

8、公司第四届董事会第一次会议于 2012 年 1 月 9 日召开，会议选举王力民为公司董事长；根据董事长王力民提名聘任王力民为总经理、陈宝军为董事会秘书；根据总经理王力民提名，聘任陈宝军、赵玉忠、鞠立艳、闫英山、罗维新、李凤明、刘水超、盛守祥、涂敦超为公司副总经理，聘任刘水超为总会计师、罗维新为总工程师、赵玉忠为总法律顾问。

9、公司第四届监事会第一次会议于 2012 年 1 月 9 日召开，会议选举刘莲菲女士为第四届监事会监事长。

(五) 公司员工情况

在职员工总数	2,900
公司需承担费用的离退休职工人数	205
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
技术	220
生产	2,385
销售	102
财务	27
行政	166
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
大学	104
大专	404
大专以下	2,392

六、 公司治理结构

(一) 公司治理的情况

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

(二) 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
杜淑明	否	5	5				
薄方明	否	5	5				

韩传华	否	3	1		2		是
韩长胜	否	5	4		1		
王曾敬	是	5	1	3	1		是
王小鲁	是	5	5				
虞世全	是	5	4	1			
赵树元	是	5	5				
石宝华	否	5	3		2		否
王智娟	否	5	4		1		
涂敦超	否	5	5				

独立董事王曾敬系因健康原因连续两次未能亲自出席会议，董事韩传华系因工作原因连续两次未能出席会议。

年内召开董事会会议次数	5
其中：现场会议次数	5

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

公司根据中国证监会相关规定，制订了《独立董事工作制度》和《独立董事年报工作制度》，在《独立董事工作制度》中对公司独立董事职责进行了详细规定，具体内容如下：

独立董事除履行法律、法规、公司章程等规范性文件赋予董事的职权外，还具有下列职权：

(1) 重大关联交易（指公司拟与关联人达成的总额高于 300 万元，或高于公司最近经审计净资产值的 0.5%的关联交易）、聘用或解聘会计师事务所，应由半数以上的独立董事同意后，方可提交董事会讨论；

(2) 经半数以上独立董事同意，独立董事可独立聘请外部审计机构和咨询机构，对公司的具体事项进行审计和咨询，相关费用由公司承担；

(3) 向董事会提请召开临时股东大会；

(4) 提议召开董事会；

(5) 公司发出召开董事会的通知后，当 2 名或 2 名以上独立董事认为资料不充分或论证不明确时，可联名以书面形式向董事会提出延期召开董事会会议或延期审议该事项，董事会应予以采纳；

(6) 独立董事认为董事会的召开或对于某项议案的决议不公允时，可以出具保留意见。对于全体独立董事出具保留意见的议案，原属于董事会决策范围内的决议，交由股东大会审议通过；原属应提交股东大会讨论通过的普通决议，按照特别决议提交股东大会表决；原属应提交股东大会讨论通过的特别决议，股东大会表决时，必须经过 3/4 以上的与会股东通过；

(7) 法律、法规、规范性文件、公司章程及股东大会赋予的其他特殊权利。

独立董事行使上述第 1 项、第 2 项和第 5 项职权外的其他职权，应当取得全体独立董事的二分之一以上同意。

在《独立董事年报工作制度》中，对独立董事在年度报告编制过程中的相关责任和义务也进行了详细规定，具体如下：

公司每位独立董事应督促公司向其全面汇报公司年度生产经营情况和重大事项的进展情况，并有权要求公司安排每位独立董事进行实地考察，上述有关事项应有书面记录，必要的文件应有当事人签字。

公司财务负责人应在为公司提供年度报告审计的注册会计师进场审计前向每位独立董事书面提交本年度审计工作安排及其他相关资料。

公司应在年审注册会计师出具初步审计意见后和召开董事会会议审议年度报告前，至少安排一次每位独立董事与年审注册会计师的见面会，沟通审计过程中发现的问题，独立董事应履行见面的职责；见面会应有书面记录及当事人签字。

独立董事应严密关注年度报告编制过程中的信息保密情况，严防泄漏内幕信息、内幕交易等违法违

规行为的发生。

报告期内，公司独立董事严格按照规定履行职责，参加董事会、股东会，对董事会各项议案独立、客观、审慎的行使了表决权，并就关联交易、对外担保等有关事项发表了独立意见。独立董事在年度报告编制和披露过程中，切实履行相应的责任和义务，积极参与年报的编制及披露工作，充分发挥其专业作用，为年报的真实、准确、完整提供了切实保障。

(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

	是否独立完整	情况说明
业务方面独立完整情况	是	公司当前与控股股东在业务方面已经分开，公司有自己的独立的采购、生产、销售、研发、管理系统，已经具有完整的业务和自主经营能力，并在业务上与控股股东不存在竞争关系。
人员方面独立完整情况	是	公司当前在劳动人事及工资管理方面，均独立于控股股东；现任董事长、总经理及其他高级管理人员均在本公司领薪，未在控股股东单位担任重要职务和领取薪酬。
资产方面独立完整情况	是	本公司当前拥有独立的生产体系、生产辅助体系及配套设施，采购与销售系统亦为公司独立拥有，与生产经营相关的工业产权、商标、非专利技术等无形资产均由本公司所拥有。
机构方面独立完整情况	是	公司当前设立了健全的组织机构体系，各部门独立运作，与控股股东不存在从属关系。
财务方面独立完整情况	是	公司设有独立的财务部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，并在银行独立开户、依法独立纳税。

(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》和上市公司内部控制指引》等相关法律法规的规定，结合公司实际建立健全了符合公司情况的一整套有关采购、生产、营销、研发、人事、电算化等方面内控制度，并随着公司业务的发展使之不断完善，并且保证内控制度的完整性、合理性及实施的有效性，以提高公司经营的效果与效率，增强公司信息披露的可靠性，确保公司行为合法合规。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	公司内部建立了与业务性质和规模相适应的组织结构，各部门有明确的管理职能，部门之间相互牵制监督。并建立实施了一整套有关采购、生产、营销、研发、人事、电算化等方面的内控制度。公司主要经营活动都有必要的控制政策和程序。管理层在预算、利润和其他财务和经营业绩方面都有清晰的目标，公司内部对这些目标都有清晰的记录和沟通，并且积极地对其加以监控。
内部控制检查监督部门的设置情况	公司设立审计部作为内控检查监督部门。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	公司定期及不定期对各业务领域的制度执行情况进行检查和评估，确保内控执行质量。
董事会对内部控制有关工作的安排	在建立一系列内控制度的同时，董事会通过下设的审计委员会等专业委员会进行有效的监督。
与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况	本公司财务部按照《公司法》、《会计法》和《企业会计准则》等法律法规及其补充规定，制订了财务管理制度，包括《华纺股份有限公司财务、会计和内部控制制度》、《成本管理程序》、《财务部岗位设置》、《华纺股份有限公司审计制度》、《财务部负责人考核标准和细则》、《财务部内部考核制度》、《财务部 ISO9000 文件》等内部控

	制制度，并明确了会计凭证、会计账簿和财务报告的处理程序。
内部控制存在的缺陷及整改情况	本公司现有内部控制制度基本能够适应公司管理的要求，能够为编制真实、完整、公允的财务报表提供合理保证，能够为公司各项业务活动的健康运行及国家有关法律、法规和公司内部规章制度的贯彻执行提供保证，能够保护公司资产的安全、完整，未发现重大缺陷。公司将继续优化和完善内部控制制度，继续发挥独立董事和审计委员会等专门委员会的作用，使内部控制制度能够有效地保证公司生产经营的依法运作。

(五) 高级管理人员的考评及激励情况

公司董事会对高管人员实行经营目标责任制，高管人员年薪由董事会根据公司年度业绩完成情况和经营、管理、廉政、安全生产等综合情况，对高管人员进行考核、奖惩。

(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

公司建立了《年报信息披露差错责任追究制度》。该制度的建立和实施，有助于提高上市公司年报信息披露的质量。

- 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 年年度股东大会	2011 年 6 月 17 日	上海证券报、证券日报	2011 年 6 月 18 日

## 八、 董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

1、报告期内公司经营情况的回顾

(1) 公司总体经营情况

2011 年，国内经济形势严峻，原材料价格动荡，CPI 全年居高位运行，国家宏观调控政策把控制物价作为首要任务，信贷政策持续收紧，企业运营成本不断升高。同时受欧盟主权债务危机、美国货币政策的冲击，国际消费水平下降，企业订单大量减少。面对如此经济形势，我们华纺全体员工围绕年度生产经营目标，按照“质量持续改进，稳健经营”的工作方针，以质量提高、生产稳定、员工受益、企业发展为动力，积极组织开展各项工作，实现了经济效益和社会效益的双丰收。

公司 2011 年度财务会计报告按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了公司 2011 年 12 月 31 日的财务状况、合并财务状况以及 2011 年度的经营成果、合并经营成果和现金流量、合并现金流量。经过中瑞岳华会计师事务所审计，出具了标准无保留意见的审计报告。

公司 2011 年度主要经济指标完成情况：

公司全年完成印染布 19862 万米，比去年同期减少 2.24%，服装 145 万件，比去年减少 17.83，床品 432.22 万件，比去年减少 29.75，棉纱 4257 吨，比去年同期提高 3%，棉布产量 633 万米，与去年同期持平。



公司全年实现营业总收入 21.09 亿元，同比增长 5.16%，其中，母公司完成 19.92 亿元，增幅 4.19%，银华公司完成 1.27 亿元，减少 4.05%，置业公司完成 0.82 亿元，减少 38.46%。公司整体营业收入小幅增长，置业公司出现下降的原因主要是服装和成品货单本年度受市场影响有所减少，以加工货单为主。

公司全年营业总成本累计为 21.21 亿元，同比增长 6.13%。其中主营业务成本增长 7.66%，增长的主要原因是原料及人工费用的上升导致成本增加。营业费用全年发生 3605 万元，同比增长 22.99%，管理费用全年发生 4902 万元，同比减少 3.34%，财务费用 3044 万元，同比减少 7.44%。营业费用的增长主要是运费及出口信用保险费用的增长，出口保险费用的增长是因公司为防范出口风险，对全部外销业务向中国出口信用保险公司进行了投保而造成；管理费用的减少主要是因公司继续规范各项管理，严格控制费用支出；财务费用减少的原因一是调整贷款结构，在保证资金使用的前提下减少利息支出，二是在结汇中通过远期结售汇方式，减少汇兑损益。

公司全年实现利润总额为 1559 万元，比去年同期减少 22.77%。减少的主要原因是各种原料及人工费用的上升导致主营业务成本增长较大。

公司全年资金运行比较平稳，在金融政策偏紧的情况下，积极开拓融资渠道，严格供应商的管理，强化风险控制，重点抓好库存控制、销货款回收和贷款结构的优化，年度经营活动产生的现金流量净额达到了 6750 万元，比去年同期提高 21.05%，保证了生产经营的正常运转。

## (2) 公司主要资产变动情况

### 1) 资产负债表项目

①货币资金 2011 年 12 月 31 日年末数为 174,403,590.36 元，比年初数增加 36.58%，其主要原因是本年末集中回收货款及其他货币资金中承兑保证金增加所致；

②应收票据 2011 年 12 月 31 日年末数为 1,460,900.00 元，比年初数增加 65.07%，其主要原因是本年以承兑汇票结算的方式增加；

③其他应收款 2011 年 12 月 31 日年末数为 35,193,432.66 元，比年初数增加 176.31%，其主要原因是应收滨城区财政局华诚管理公司债权增加；

④存货 2011 年 12 月 31 日年末数为 447,751,240.76 元，比年初数增加 30.44%，其主要原因是华纺置业开发成本增加；

⑤在建工程 2011 年 12 月 31 日年末数为 43,836,100.58 元，比年初数减少 33.62%，其主要原因是华纺银华工业园及华纺置业工业园政府收回所致；

⑥其他非流动资产 2011 年 12 月 31 日年末数为 8,377,403.03 元，比年初数减少 41.08%，其主要原因是预付土地款减少；

⑦应付票据 2011 年 12 月 31 日年末数为 129,920,000.00 元，比年初数增加 74.39%，其主要原因是本期用应付票据的方式结算增加；

⑧预收款项 2011 年 12 月 31 日年末数为 148,369,815.47 元，比年初数增加 54.36%，其主要原因是华纺置业预收房款增加；

⑨应付职工薪酬 2011 年 12 月 31 日年末数为 4,517,237.86 元，比年初数减少 39.62%，其主要原因是上年计提的工资及工资性费用在本年支付；

⑩其他非流动负债 2011 年 12 月 31 日年末数为 3,000,000.00 元，比年初数减少 58.79%，其主要原因是上年政府补助本年转入营业外收入。

### 2) 利润表项目

①资产减值损失 2011 年发生数为 2,593,234.42 元，比上年数减少 70.56%，其主要原因是本年计提的坏账准备及存货跌价准备减少；

②营业外收入 2011 年度发生数为 28,941,955.46 元，比上年数增加 85.82%，其主要原因是 2011 年政府补助及无法支付的应付款项增加。

③营业外支出 2011 年度发生数为 970,085.60 元，比上年数减少 49.37%，其主要原因是非流动资产处置损失减少。

## (3) 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 (%)
印染	1,674,196,811.99	1,569,564,810.84	6.25	12.02	12.60	减少 0.49 个百分点
纺织	117,747,270.84	119,592,252.72	-1.57	-8.78	1.13	减少 9.95 个百分点
家纺	337,996,688.47	341,684,412.44	-1.09	-29.09	-26.03	减少 4.18 个百分点
服装	42,353,867.33	37,080,260.20	12.45	14.78	7.04	增加 6.34 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 (%)
印染	1,674,196,811.99	1,569,564,810.84	6.25	12.02	12.60	减少 0.49 个百分点
纺织	117,747,270.84	119,592,252.72	-1.57	-8.78	1.13	减少 9.95 个百分点
家纺	337,996,688.47	341,684,412.44	-1.09	-29.09	-26.03	减少 4.18 个百分点
服装	42,353,867.33	37,080,260.20	12.45	14.78	7.04	增加 6.34 个百分点

## ② 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
山东地区	2,050,645,413.94	2.29
四川地区	121,738,888.14	-8.16

## (4) 公司子公司经营情况及业绩分析

子公司四川华纺银华公司全年完成棉纱产量 4257 吨,比去年同期提高 3%,棉布产量 633 万米,与去年同期持平;全年实现营业总收入 1.27 亿元,同比减少 4.05%。全年利润总额为 276 万元,同比增加 1893%。

华纺置业公司全年完成服装 156 万件,同比减少 17.83%,床品 432 万件,同比减少 29.75%;实现营业总收入 0.82 亿元,同比减少 57.68%;实现利润总额为 12 万元,比同期减少 60.75%。

进出口公司业务较少,年内实现销售收入 8.97 万元,利润总额 2 万元。

## (5) 技术创新情况

2011 年,公司凭借自身的研发实力,承担了国家科技部的“十一五”科技支撑计划,目前还有三项在攻关过程中。公司自主承担某科研项目荣获国家科学技术进步二等奖、中国纺织工业协会科学技术进步一等奖和滨州市科学技术进步一等奖。全年成功申报并在运行中的项目 9 个,获得资金扶持的 7 个,申请专利 26 项,授权发明 3 项,实用新型 1 项。

## 2、 对公司未来发展的展望

## (1) 行业发展趋势及公司面临的风险及对策

2011 年行业主要指标保持较快增长，运行态势基本平稳。但是，行业运行中面临的各类风险较上年明显增多，国际市场持续低迷、原料价格大起大落、生产成本持续上涨、融资环境紧缩等因素增加了运行压力，主要经济指标增速均呈现放缓势头，出口数量和行业利润增速下滑尤为突出，小微企业运营遇到较大困难，而这些困难在 2011 年解决未果的情况下转至 2012 年，从紧、严峻的态势将在 2012 年上半年显现。2012 年开局虽然总体保持平稳，但行业仍面临一系列风险，包括国际市场萎缩、国内市场增速放缓、生产要素成本上升等问题，行业将在从紧和较为严峻的形势下运行，主要表现为：①棉价之重。国内棉花市场行情扑朔迷离，国内外棉价倒挂的现实长期存在，因为棉价问题一些订单正流向东南亚，企业一直在为原料付出高昂的成本，纺织企业国际竞争力将进一步削弱。化纤价格受棉花价格、国际原油价格波动等影响，可能呈现震荡态势，加大下游企业运营风险。②用工成本高涨。纺织企业用工成本增加明显，抽样显示八成以上企业用工短缺，工资涨幅 15%以上。招工难、留不住和改善职工生活待遇等，均使企业用工成本呈现刚性上升趋势。③融资难、融资贵在纺织行业比较突出。资金紧张对企业的压力依然较大，目前银行担保条件高、融资费用高，银行业实际上是攫取了实体经济微薄的利润。④节能减排要求继续提高，企业在节能减排方面将付出更大成本。鉴于以上情况，加快结构调整和转型升级，争取国家政策支持，降低运行风险，推进经济平稳增长，是纺织行业面临的一项艰巨任务。

面对复杂的运营环境，为实现 2012 年的各项经济指标，公司采取措施如下：

#### ①延续管理主线，深化卓越绩效管理

推行和实施先进的管理体系是我们实现“百年华纺”的根本保障，是公司的核心发展战略。企业的长治久安和发展需要一个良好有序的操作环境，一个理性的现代化的管理体系。我们引进、学习的卓越绩效管理系统就是针对企业发展而量身订作的。随着卓越绩效管理系统在公司的生根、发芽、成长，我们学习的各种管理工具、各 CQI 小组的设立、CQI 项目的建立和实施、KPI 指标的制定和落实，一定要在理顺管理流程、提高工作效率、提升管理水平、促进企业发展方面起到重要的作用。

#### ②做好品牌建设，打造华纺品牌效应

企业品牌建设有利于增加企业的凝聚力，吸引力与辐射力，提高企业的美誉度与知名度，是推动企业发展和社会进步的一个积极因素。企业品牌是企业重要的无形资产，拥有品牌就拥有财富，就拥有企业未来。在 2012 年，要确立明确、清晰而又积极的品牌的价值观；切实做好品牌的规划，明确产品理念和准确的市场定位；明确产品的设计风格 and 要树立的企业形象，并制定 CIS 系统；制定详细可行的营销计划及阶段性目标；以创新的精神，延伸扩展品牌的文化内涵，并使之具有公益性和创造社会价值。

#### ③提升基层技术、管理人员的工作能力

今年，要对我们的基层技术、管理人员深入展开先进管理思想的培训来提升他们的管理能力；要通过各种技术培训不断的提升他们的技术能力；通过执行力文化建设，提升他们的执行能力。通过他们能力的提升，来提高生产效率，提高质量水平，确保客户交货率，提高客户满意度。

#### ④加强队伍管理，转变工作作风

针对管理理念淡化，思想意识不强，抓落实力度弱化等问题，强化管理的督导作用。通过强化学习、提高认识、增强觉悟、培养创新能力来提高管理人员的水平；加强员工队伍建设，建设好华纺职工学院，完善培训制度，全面提高员工生产技术操作水平，造就一支能干、会干、敢干的员工队伍；加强作风建设，改进和提高工作水平，切实做好每一项具体工作，必须从“求真、求实、求细、求新、求和”这五个方面下工夫。各级管理人员要坚持和树立“敢于担当”的管理理念，以“华纺兴亡，我的责任”为原则，崇尚严谨、认真、细致的工作精神，爱岗敬业，甘于奉献，热爱公司，热爱事业。

#### ⑤严把产品质量，提高产品效益

把提高产品质量做为重点工作抓好落实，要在产品检验、工艺标准、工艺流程等各个环节严格执行质量标准，严格执行产品下机制度，杜绝不合格半成品流入下工序，促进生产效率进一步提高，真正理解“质量”在我们手中的重要含意。产品质量是企业最大的成本，它关乎企业的生死存亡，在正确的地点、正确的时间、做正确的事情，一次就把事情做对，靠不断提升的产品质量，提升企业知名度，提高产品效益。

#### ⑥做好市场战略调整，积极开拓市场

卓越绩效管理思想就是以顾客为中心，坚持以市场为导向，贴近市场寻求发展机遇，针对国际、国

内纺织产品市场形势变化，积极采取应对措施，努力拓展终端销售市场，寻找合作伙伴，建立战略合作关系，培育有生命力的合作伙伴，生产与经营要做好对接，完成华纺的市场战略转型。

⑦加强基础管理，狠抓安全不放松

安全生产和软硬件基础环境是公司得以生存发展的根本。在今年的工作中，要做到人员落实，制度落实，机构落实，责任落实。加强现场安全管理，及时发现、消除隐患，坚决制止各种违章行为，加强员工安全教育，提高员工们安全意识。安全委员会要坚持每周例行的检查以及日常巡查工作，同时公司也坚持定期不定期的抽查跟踪，及时整改安全隐患，加大安全硬件设施投入和特种作业人员的培训取证工作，坚决遏制安全事故的发生。为了员工安全和企业利益，狠抓安全工作，实行一把手负责制，坚持零事故的原则。

⑧统一思想认识，弘扬企业精神

全体干部、员工，特别是各级管理干部要为员工作出表率，务必要紧紧围绕完成全年生产经营目标这个中心任务，克服一切困难，牢固树立和发扬“务实求真、开拓创新”的企业精神，坚持“上善若水、厚德载物”的企业理念，真诚待人，用心做事，重仁义，讲道德，做仁义之人，行仁义之事，切忌只重“利”而忽视“义”，要在“仁”中取“义”，“义”中得“利”；要常怀感恩之心，同心同德，同甘共苦，眼光看长远，看大局，把主要心思用在工作上，多想工作上的事情，为打造华纺百年基业而奉献青春和力量。

(2) 公司的发展战略、业务规划

公司的发展战略：强化管理，坚持低成本、高效率，走“创新”、“差异化”道路，在细分化的市场中做优；立足纺织印染主业，控制生产规模，调整产品结构，提高盈利能力；适当延伸产业链，着力发展家纺产业，打造品牌，提高产品附加值，实现规模效益；发掘优势资源，联合优势企业，开辟新的业务领域，培育新的利润增长点；强化管理，规范运行，提高效率，塑造并弘扬先进的企业文化。广泛吸纳人才、努力培养人才、不拘一格重用人才，不断提高员工队伍整体素质；强化管理、锐意改革、不断创新，激发管理和技术队伍的活力和创造力，提高企业的快速反应能力、盈利能力和社会贡献能力。

公司 2012 年经营计划：2012 年公司将紧抓管理主线，提高产品质量，稳健经营，保障员工利益，努力做到主动适应市场，强化成本控制，提升盈利水平。全年力争实现主营业务收入 26.75 亿元，利税 3800 万元。出口创汇 2.5 亿美元。

(3) 公司发展战略所需资金、使用计划及资金来源

公司 2012 年的销售收入、银行贷款和银行票据基本可以保证生产经营正常运转，年度内无大型的技术改造和固定资产投资，公司总体上将基本保持现有的贷款规模及额度，盘活现有资金存量，最大限度的降低财务费用，努力提高现有资金的使用效率，提高经济效益。

公司是否披露过盈利预测或经营计划：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，公司无非募集资金投资项目。

(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
第三届董事会第三十九次会议	2011年3月24日		上海证券报、证券日报	2011年3月29日
第三届董事会第四十次会议	2011年4月21日		上海证券报、证券日报	2011年4月26日
第三届董事会第四十一次会议	2011年8月19日	审议通过《公司2011年半年度报告》全文及摘要		
第三届董事会第四十二次会议	2011年10月20日	审议通过《公司2011年第三季度报告》		
第三届董事会第四十三次会议	2011年12月23日		上海证券报、证券日报	2011年12月24日

## 2、 董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，董事会严格贯彻执行了股东大会的各项决议。

## 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

根据《公司法》、《公司章程》等的相关规定，在公司第二届董事会第十七次会议上审议通过了《审计委员会工作细则》；在第三届董事会第二十一次会议上审议通过了《审计委员会对年度财务报告审议的工作规程》。在《工作细则》及《工作规程》中，就审计委员会的职责进行了详细的规定，具体如下：

审计委员会具有下列职责：

- (1) 提议聘请或更换外部审计机构；
- (2) 监督公司的内部审计制度及其实施；
- (3) 促进内部审计与外部审计之间的交流与沟通；
- (4) 审阅公司的财务信息及其披露；
- (5) 审查公司内控制度的设计和执行情况；
- (6) 审查公司重大关联交易和收购、兼并等重大投资活动；
- (7) 公司董事会授予的其他事宜。

审计委员会对董事会负责，委员会的提案应提交董事会审议决定。审计委员会应配合公司董事会的监督审计活动。

审计委员会具有下列权限：

(1) 有权定期听取公司内部审计机构、财务会计机构的工作汇报，定期取得公司内外部审计报告和财务报告。委员会认为必要时可以要求内部审计机构、外部审计机构进行特别审计，提供有关工作或咨询报告，也可以聘请有关法律顾问，取得有关法律咨询意见。

(2) 有权取得公司年度生产经营计划、年度财务预算、重要投资事项报告、重要的合同与协议等委员会认为必要的一切资料。

(3) 有权走访外部审计与咨询机构、重要客户与供应商、重要债权与债务人。委员会认为必要时，可以开展专项调查工作，如实地考察、盘点资产、函证重要债权债务、向当事人调查取证等。

在《审计委员会年报工作规程》中，就审计委员会对年报的审议作出了明确规定：

审计委员会应督促会计师事务所在约定时限内提交审计报告，并以书面意见形式记录督促的方式、次数和结果，并经相关负责人的签字确认。

审计委员会应在为公司提供年报审计的注册会计师（以下简称“年审注册会计师”）进场前审阅公司编制的财务会计报表，形成书面意见。

年审注册会计师进场后，审计委员会加强与年审会计师的沟通，在年审注册会计师出具初步审计意

见后再一次审阅公司财务会计报表，形成书面意见。

审计委员会应对公司年度财务报告进行表决，形成决议后提交董事会审核。

在向董事会提交公司年度财务报告的同时，审计委员会向董事会提交会计师事务所从事本年度公司审计工作的总结报告和下年度续聘或改聘会计师事务所的决议。

#### 华纺股份董事会审计委员会履职情况汇总报告

根据《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 2 号〈年度报告的内容与格式〉》的规定，现就审计委员会履职情况汇报如下：

2012 年 2 月 10 日，召开会议，审阅公司编制的 2011 年度财务会计报表，经审阅，同意公司财务编制的 2011 年度财务会计报表报送中瑞岳华会计师事务所审计。

2012 年 2 月 10 日，在公司与公司年审注册会计师（中瑞岳华会计师事务所有限公司）就年度财务报告审计工作的时间及相关工作安排进行了沟通协调，确定了年度财务报告审计计划。

2012 年 3 月 22 日，与公司年审注册会计师（中瑞岳华会计师事务所有限公司）就年度审计工作中发现的审计差异调整事项进行了沟通协调，初步同意审计调整事项，并提请与管理层意见交换后再进一步沟通，确保审计报告及时出具。

2012 年 3 月 29 日，以书面形式就年度审计工作进展情况向中瑞岳华会计事务所发出的督促函，中瑞岳华会计事务所及时给予了回复。

2012 年 4 月 5 日，召开会议，审议公司编制并经审计的 2011 年度财务会计报表，经审议，同意公司财务编制并经审计的 2011 年度财务会计报表提交董事会审议，同时向董事会提议继续聘任中瑞岳华会计师事务所负责我公司 2012 年度的财务审计工作。

#### 4、 董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

根据《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 2 号〈年度报告的内容与格式〉》的规定，现就薪酬与考核委员会履职情况汇报如下：

薪酬与考核委员会根据相关要求，就年度报告中披露董事、监事及高管人员的报酬情况进行了审核，经审核，该报酬事项系按照公司董事会、股东会确定的标准发放，发放金额与报告中披露的一致。

#### 5、 公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

公司已建立《外部信息使用人管理制度》，并经第三届董事会第三十五次会议审议通过。

#### 6、 董事会对于内部控制责任的声明

公司董事会对建立和完善内部控制制度负责，董事会将按照《企业内部控制基本规范》的要求，保证包括财务报告等相关内部控制制度健全、完善并得到有效执行。

#### 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

为保证公司顺利执行企业内部控制规范，全面提升公司经营管理水平和风险防范能力，提升公司核心竞争力，促进公司实现可持续发展，根据国家财政部等五部委联合发布的企业《内部控制基本规范》等相关要求，公司制订了内部控制规范实施工作方案，具体如下：

##### 一、 内部控制建设工作计划

内部控制建设主要通过梳理公司主要业务流程，对关键流程进行风险分析，找出风险点和控制缺陷，改进、固化，实现对风险的有效控制，保证内部控制体系有效运行。

##### （一） 内控启动阶段

包括拟定内控实施计划与方案经董事会审议通过、成立内部控制规范实施工作组织机构，召开内控实施项目启动会、确定聘请中介机构或专家进行内控培训。上述工作要求于 2012 年 3 月 31 日前完成。

##### （二） 确定内控实施范围

结合公司实际，本次内控实施范围为股份公司各职能部门、分公司及子公司。按照《企业内部控制基本规范》及其配套指引要求，结合公司业务性质，公司将重点关注治理结构、发展战略、组织架构、

人力资源、企业文化等公司层面流程，以及信息系统、财务报告、信息披露、关联交易、全面预算、资金活动、采购业务、销售业务、资产管理等业务层面流程。

(三) 风险识别及评估 风险识别与评估、控制活动识别、内控有效性测试：包括梳理流程、综合分析、识别风险，编制风险清单；将现有政策、制度、流程与风险清单对比，查找内控缺陷，并对现有政策、制度、流程控制的有效性进行测试，形成内控缺陷清单，向业务部门反馈并向管理层报告。上述工作要求于 2012 年 7 月 31 日前完成。

(四) 确定内控缺陷整改方案：包括确定内控缺陷评价标准，对发现的内控缺陷进行分类分析，提出内控缺陷整改方案经领导小组审议。上述工作要求于 2012 年 8 月 31 日前完成。

#### (五) 内控缺陷整改

各责任部门将按照内控缺陷整改方案于 2012 年 9 月至 10 月对发现的缺陷进行逐一整改，包括调整机构设置和流程、修订政策及制度、调配人员等，并检查整改效果，开展补充测试，形成内控缺陷整改报告经领导小组审议。上述工作要求于 2012 年 12 月 31 日前完成。

(六) 固化内控建设成果：整理内控资料，编制内控手册，形成涵盖所有风险点及关键控制活动的内控制度体系。要求于 2012 年 12 月 31 日前完成。

(七) 报告与披露：公司按要求向山东证监局报送内部控制规范实施进展情况；在 2012 年度报告披露的同时披露内部控制自我评价报告。

### 二、内控自我评价工作计划

#### (一) 拟订工作方案：

以 2012 年 12 月 31 日公司内部评价报告的基准日，根据经营发展实际情况拟订评价具体工作方案，明确纳入评价范围的子公司和业务流程，确定评价工作的时间表、人员分工以及费用预算等，报内控实施领导小组审批后实施。要求于 2012 年 12 月 31 日前完成。

#### (二) 确定内控缺陷评价标准

公司将按照全面性、重要性及客观性原则确定评价标准，评价标准包括定性标准和定量标准。其中定性标准包括内控体系的健全程度、高管对内控体系的重视程度、员工对内控体系的了解程度、内控体系的运行有效性等；定量标准主要为风险发生可能对企业造成的损失程度。经过分析判断之后的缺陷分为一般缺陷、重要缺陷和重大缺陷。要求于 2012 年 12 月 31 日前完成。

#### (三) 组织实施评价工作

1、编制底稿、实施评价：公司编制内控评价工作底稿，根据确定的样本量，对重要业务领域、流程环节和重要子公司进行测试；综合运用个别访谈、调查问卷、专题讨论、穿行测试、实地查验、抽样和比较分析等方法，充分收集被评价单位内部控制设计和运行是否有效的证据，找出流程描述与风险控制矩阵的内容与实际执行情况的差异，分析原因。

2、缺陷汇总、督促整改：评价工作组在调研后编制内部控制缺陷认定汇总表，结合日常监督和专项监督发现的内部控制缺陷及其持续改进情况，对内部控制缺陷及其成因、表现形式和影响程度进行综合分析和全面复核，提出认定意见，并以适当的形式向经理层报告。同时，对于发现的内控缺陷，下发整改任务单，并监督各部门进行整改。

3、提出内控评价报告：评价工作组在缺陷汇总表认定通过后，在 2012 年年度报告披露前编写完成内部控制评价报告。报告将包括内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等要素，以及内部控制评价过程、内部控制缺陷认定及整改情况、内部控制有效性结论等相关内容。内部控制评价报告经董事会审议通过后按照监管要求对外进行适时披露。

### 三、内部控制审计工作计划

(一) 内控评价工作组于 2012 年 12 月 31 日前确定内控审计的会计师事务所，内控领导小组或董事会审批后签署协议；

(二) 配合会计师事务所对公司的内控审计工作；

(三) 按要求在披露年度报告的同时披露内部控制审计报告。

### 8、内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

公司已建立《内幕信息知情人登记管理制度》，经第三届董事会第三十五次会议审议通过并严格执

行。

9、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) 现金分红政策的制定及执行情况

公司关于现金分红在《公司章程》中有明确规定，具体为：

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

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

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

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

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

(六) 利润分配或资本公积金转增股本预案

公司 2011 年度实现的归属于上市公司股东的净利润为 1552 万元，因以前年度亏损尚未弥补完毕，故公司本年度利润用于弥补以前年度亏损。

(七) 公司本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案

本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案的原因	未用于分红的资金留存公司的用途
因以前年度亏损尚未弥补完毕。	用于弥补以前年度亏损。

(八) 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	0	0	0	0	326	0
2009	0	0	0	0	-12,486	0
2010	0	0	0	0	2,021	0

九、 监事会报告

(一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	4
监事会会议情况	监事会会议议题
第三届监事会第二十一次会议	1、《监事会 2010 年度工作报告》； 2、《公司 2010 年度财务决算报告》； 3、《公司 2011 年度财务预算预案》； 4、《公司 2010 年年度报告》全文及摘要； 5、《公司 2011 年第一季度报告》； 6、《关于选聘股东代表监事候选人的提案》。
第三届监事会第二十二次会议	《公司 2011 年半年度报告》全文及摘要



第三届监事会第二十三次会议	《公司 2011 年第三季度报告》。
第三届监事会第二十四次会议	1、《关于修改监事会议事规则的议案》； 2、《关于监事会换届选举的议案》。

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

报告期内, 监事会列席了董事会会议和股东大会, 依法对公司经营运作情况进行了监督。认为公司能够严格按照国家有关法律法规和公司章程的规定规范运作, 股东大会和董事会的召开程序、议事规则和决策程序合法有效。建立了较为完善的内部控制制度, 未发现公司董事、经理执行公司职务过程中有违反法律、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

报告期内, 监事会对 2011 年度公司的财务状况、财务管理等进行了认真的监督、检查。认为公司财务制度健全、内控制度完善, 财务运作规范、财务状况良好。公司财务报告真实反映公司的财务状况和经营成果。中瑞岳华会计师事务所对公司 2011 年财务报表出具了标准无保留意见的审计报告。

(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

公司最近一次募集资金实际运用情况与有关信息披露文件中披露的有关内容基本相符。

(五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

公司在本年度内无重大收购出售资产交易行为。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

未发现其他损害上市公司利益的不公正、不公平的关联交易行为。

**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

本年度公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(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
滨印集团	母公司	购买商品	辅助材料	参照市场价格		4,662,418.94	2.25	支票		
天鸿热电	母公司的控股子公司	购买商品	蒸汽	参照市场价格		86,765,281.10	100	支票		
合计				/	/	91,427,700.04		/	/	/

2、 关联债权债务往来

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
滨印集团	母公司			5,455,030.16	657,679.51
天鸿热电	母公司的控股子公司			98,124,520.56	12,393,277.87
滨印集团	母公司			28,506,264.69	15,821,584.87
合计				132,085,815.41	28,872,542.25

(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

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
华纺股份	公司本部	愉悦家纺	1,500	2011年8月31日	2011年8月31日	2012年8月31日	连带责任担保	否	否		是	否	
华纺股份	公司本部	愉悦家纺	1,500	2011年10月20日	2011年10月20日	2012年4月20日	连带责任担保	否	否		是	否	
华纺股份	公司本部	滨州亚光毛巾	800	2011年3月14日	2011年3月14日	2012年3月13日	连带责任担保	否	否		是	否	
华纺股份	公司本部	滨州亚光毛巾	600	2011年3月14日	2011年3月14日	2012年3月10日	连带责任担保	否	否		是	否	
华纺股份	公司本部	滨州亚光毛巾	1,000	2011年3月11日	2011年3月11日	2012年3月10日	连带责任担保	否	否		是	否	
华纺股份	公司本部	滨州亚光	2,600	2011年8月30日	2011年8月30日	2012年3月13日	连带责任	否	否		是	否	

		毛巾		日	日	日	担保						
华纺股份	公司本部	滨州亚光毛巾	1,000	2011年7月14日	2011年7月14日	2012年6月13日	连带责任担保	否	否		是	否	
华纺股份	公司本部	滨州亚光毛巾	400	2011年8月30日	2011年8月30日	2012年6月13日	连带责任担保	否	否		是	否	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）								9,400					
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）								9,400					
<b>公司对控股子公司的担保情况</b>													
报告期内对子公司担保发生额合计								0					
报告期末对子公司担保余额合计（B）								6,005					
<b>公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）</b>													
担保总额（A+B）								15,405					
担保总额占公司净资产的比例（%）								35.25					
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）								6,005					
担保总额超过净资产 50%部分的金额（E）													
上述三项担保金额合计（C+D+E）								6,005					

经公司第三届董事会第三十六次会议及股东大会决议通过，公司与愉悦家纺有限公司继续相互提供额度为人民币 7,000 万元担保。截至 2011 年 12 月 31 日，公司已为愉悦家纺有限公司提供 1500 万元的银行承兑担保和 1500 万元的借款担保。

经公司第三届董事会第三十六次会议及股东大会决议通过，公司与山东滨州亚光毛巾有限公司继续相互提供额度为人民币 11,000 万元担保。截至 2011 年 12 月 31 日，公司已为山东滨州亚光毛巾有限公司提供 6400 万元的借款担保。

经公司股东大会决议通过，截至 2011 年 12 月 31 日，公司为控股子公司华纺银华提供美元 583,200.00 美元的长期借款担保，人民币 5,638 万元的长期借款担保。

### 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

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:万元 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	中瑞岳华会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬	40
境内会计师事务所审计年限	6

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

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

#### (十) 其他重大事项的说明

1、2009 年 10 月 23 日、2009 年 12 月 14 日公司第二大股东滨印集团将其持有的公司 3234 万股股权向上海浦东发展银行股份有限公司济南分行质押分别取得借款人民币 2,000 万元、1,000 万元，质押期限三年。

2、公司于 2004 年 10 月、2006 年 4 月公司与山东滨州黄河纸业集团有限公司破产清算组、山东黄河纸业股份有限公司三方签订协议转让土地计 35.71 亩，公司已在上述土地上进行了面一车间改造、家纺车间扩量项目、监测中心项目和职工食堂等项目。截止 2011 年底，公司已支付土地转让费 5,493,623.03 元，因黄河纸业集团破产清算尚未完结，土地出让手续尚未办理完毕。

3、为开拓市场，公司控股子公司滨州印染集团进出口有限公司于 2011 年 4 月 29 日独立投资 500 万元设立上海英依纺织有限公司，主要从事针纺织品及原料、服装服饰、家居用品、包装材料机电设备、化工原料及产品等的销售，针纺织品生产技术领域的技术开发、转让、咨询服务以及从事货物进出口及技术进出口业务。

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

5、经公司对往来账项内部审计及会计师审核调整，发现公司应收华诚投资管理有公司款项 11,140,950.47 元尚未收回，因华诚投资管理有限公司现正处于破产清算阶段，公司已采取措施就上述债权向华诚投资管理有限公司破产管理人进行了债权申报，现处于破产债权的核查中。

(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
业绩预告公告	上海证券报、证券日报	2011 年 1 月 25 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
第三届董事会第三十九次会议决议公告	上海证券报、证券日报	2011 年 3 月 29 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于子公司四川华纺银华有限责任公司工业园土地及资产处置的公告	上海证券报、证券日报	2011 年 3 月 29 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于董事、董事会秘书辞职的公告	上海证券报、证券日报	2011 年 4 月 1 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于股东代表监事辞职的公告	上海证券报、证券日报	2011 年 4 月 19 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
第三届董事会第四十次会议决议公告	上海证券报、证券日报	2011 年 4 月 26 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
第三届监事会第二十一次会议决议公告	上海证券报、证券日报	2011 年 4 月 26 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于关联方天鸿热电对公司供汽之关联交易的公告	上海证券报、证券日报	2011 年 4 月 26 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于为山东滨州印染集团有限责任公司提供贷款担保情	上海证券报、证券日报	2011 年 4 月 26 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>

况的公告			
召开 2010 年年度股东大会通知	上海证券报、证券日报	2011 年 5 月 27 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
涉及诉讼公告	上海证券报、证券日报	2011 年 6 月 1 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2010 年年度股东大会决议公告	上海证券报、证券日报	2011 年 6 月 18 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
重大事项停牌公告	上海证券报、证券日报	2011 年 8 月 15 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
重大事项停牌进展公告	上海证券报、证券日报	2011 年 8 月 23 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
重大事项停牌进展公告	上海证券报、证券日报	2011 年 9 月 1 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
重大事项停牌进展公告	上海证券报、证券日报	2011 年 9 月 9 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
复牌公告	上海证券报、证券日报	2011 年 9 月 20 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于第一大股东减持公司股份的公告	上海证券报、证券日报	2011 年 9 月 20 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
详式权益变动报告书	上海证券报、证券日报	2011 年 9 月 20 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
简式权益变动报告书	上海证券报、证券日报	2011 年 9 月 20 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
简式权益变动报告书	上海证券报、证券日报	2011 年 9 月 20 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于董事会换届选举的提示性公告	上海证券报、证券日报	2011 年 12 月 9 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于监事会换届选举的提示性公告	上海证券报、证券日报	2011 年 12 月 9 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
第三届董事会第四十三次会议决议公告	上海证券报、证券日报	2011 年 12 月 24 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
第三届监事会第二十四次会议决议公告	上海证券报、证券日报	2011 年 12 月 24 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
召开 2012 年第一次临时股东大会通知	上海证券报、证券日报	2011 年 12 月 24 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中瑞岳华会计师事务所注册会计师王传顺、刘健审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

### (一) 审计报告(中瑞岳华审字[2012]第 3899 号)

华纺股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的华纺股份有限公司(以下“贵公司”)及其子公司(统称“贵集团”)财务报表,包括 2011 年 12 月 31 日的合并及公司的资产负债表,2011 年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的所有者权益变动表以及财务报表附注。

1、管理层对财务报表的责任

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

2、注册会计师的责任

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

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

我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

3、审计意见

我们认为,上述财务报表已经按照企业会计准则的规定编制,在所有重大方面公允反映了贵集团和贵公司 2011 年 12 月 31 日的财务状况以及 2011 年度的经营成果和现金流量。

中瑞岳华会计师事务所(特殊普通合伙) 中国注册会计师:王传顺

中国·北京

中国注册会计师:刘健

2012 年 04 月 06 日

(二) 财务报表

合并资产负债表

2011 年 12 月 31 日

编制单位:华纺股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金	七、1	174,403,590.36	127,695,744.63
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	七、2	1,460,900.00	885,000.00
应收账款	七、3	85,969,082.06	98,528,131.39
预付款项	七、5	69,950,645.30	62,900,689.60
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			

应收利息			
应收股利			
其他应收款	七、4	35,193,432.66	12,736,900.17
买入返售金融资产			
存货	七、6	447,751,240.76	343,262,214.66
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、7	3,233,175.27	433,175.27
流动资产合计		817,962,066.41	646,441,855.72
<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			
投资性房地产			
固定资产	七、8	474,473,004.20	492,498,130.00
在建工程	七、9	43,836,100.58	66,041,480.58
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	七、10	46,622,731.42	50,076,993.74
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	七、11	67,039.39	37,983.18
其他非流动资产	七、12	8,377,403.03	14,217,810.55
非流动资产合计		573,376,278.62	622,872,398.05
资产总计		1,391,338,345.03	1,269,314,253.77
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、15	330,068,849.09	376,100,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	七、16	129,920,000.00	74,500,000.00
应付账款	七、17	218,498,486.67	178,133,044.36
预收款项	七、18	148,369,815.47	96,119,089.61
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、19	4,517,237.86	7,480,925.99
应交税费	七、20	-18,487,995.75	-22,356,683.50
应付利息			
应付股利	七、21		612,485.11

其他应付款	七、22	72,778,683.55	62,179,007.23
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	七、23	1,571,455.15	2,242,526.07
流动负债合计		887,236,532.04	775,010,394.87
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	七、24	64,134,684.88	65,609,811.52
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债	七、25	3,000,000.00	7,280,000.00
非流动负债合计		67,134,684.88	72,889,811.52
负债合计		954,371,216.92	847,900,206.39
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、26	319,800,000.00	319,800,000.00
资本公积	七、27	407,395,816.93	407,395,816.93
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	七、28	7,928,393.01	7,928,393.01
一般风险准备			
未分配利润	七、29	-308,788,722.90	-324,312,960.62
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		426,335,487.04	410,811,249.32
少数股东权益		10,631,641.07	10,602,798.06
所有者权益合计		436,967,128.11	421,414,047.38
负债和所有者权益总计		1,391,338,345.03	1,269,314,253.77

法定代表人：王力民 主管会计工作负责人：王力民 会计机构负责人：刘水超

### 母公司资产负债表

2011 年 12 月 31 日

编制单位：华纺股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		154,950,169.93	112,745,307.26
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	十二、1	83,533,332.80	94,679,196.95



预付款项		26,918,814.08	25,935,980.13
应收利息			
应收股利		4,221,593.13	17,721,593.13
其他应收款	十二、2	63,901,449.83	49,927,331.35
存货		262,538,273.75	228,760,953.66
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		596,063,633.52	529,770,362.48
<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	十二、3	53,589,378.04	53,589,378.04
投资性房地产			
固定资产		365,975,773.70	373,964,458.69
在建工程		34,934,528.30	32,324,415.27
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		758,160.35	868,314.60
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产		5,493,623.03	5,493,623.03
非流动资产合计		460,751,463.42	466,240,189.63
资产总计		1,056,815,096.94	996,010,552.11
<b>流动负债：</b>			
短期借款		234,068,849.09	248,900,000.00
交易性金融负债			
应付票据		129,920,000.00	74,500,000.00
应付账款		194,062,286.37	161,337,195.19
预收款项		25,929,771.09	45,822,604.82
应付职工薪酬		1,388,299.19	4,832,604.92
应交税费		-13,374,963.08	-17,558,663.63
应付利息			
应付股利			612,485.11
其他应付款		60,629,066.81	61,633,607.59
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		1,571,455.15	2,242,526.07
流动负债合计		634,194,764.62	582,322,360.07
<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		33,000,000.00	33,000,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债		3,000,000.00	7,280,000.00
非流动负债合计		36,000,000.00	40,280,000.00
负债合计		670,194,764.62	622,602,360.07
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		319,800,000.00	319,800,000.00
资本公积		407,395,816.93	407,395,816.93
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		7,928,393.01	7,928,393.01
一般风险准备			
未分配利润		-348,503,877.62	-361,716,017.90
所有者权益（或股东权益）合计		386,620,332.32	373,408,192.04
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,056,815,096.94	996,010,552.11

法定代表人：王力民 主管会计工作负责人：王力民 会计机构负责人：刘水超

### 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		2,108,745,937.67	2,005,203,000.90
其中：营业收入	七、30	2,108,745,937.67	2,005,203,000.90
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,121,125,050.09	1,998,697,133.18
其中：营业成本	七、30	1,999,053,323.27	1,873,430,942.74
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	七、31	3,965,035.36	3,543,007.82
销售费用	七、32	36,053,845.21	29,314,735.43
管理费用	七、33	49,019,683.79	50,713,589.58
财务费用	七、34	30,439,928.04	32,887,310.11

资产减值损失	七、35	2,593,234.42	8,807,547.50
加：公允价值变动收益			
投资收益			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益			
三、营业利润		-12,379,112.42	6,505,867.72
加：营业外收入	七、36	28,941,955.46	15,600,825.19
减：营业外支出	七、37	970,085.60	1,915,958.70
其中：非流动资产处置损失		1,682,748.56	1,159,824.70
四、利润总额		15,592,757.44	20,190,734.21
减：所得税费用	七、38	39,676.71	-19,816.30
五、净利润		15,553,080.73	20,210,550.51
归属于母公司所有者的净利润		15,524,237.72	20,209,069.65
少数股东损益		28,843.01	1,480.86
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	七、39	0.05	0.06
（二）稀释每股收益	七、39	0.05	0.06
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		15,553,080.73	20,210,550.51
归属于母公司所有者的综合收益总额		15,524,237.72	20,209,069.65
归属于少数股东的综合收益总额		28,843.01	1,480.86

法定代表人：王力民 主管会计工作负责人：王力民 会计机构负责人：刘水超

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	十二、4	1,992,398,759.48	1,912,266,956.54
减：营业成本	十二、4	1,884,435,598.57	1,795,656,157.58
营业税金及附加		3,248,597.71	2,656,848.52
销售费用		32,145,329.85	26,125,719.61
管理费用		45,877,980.94	44,258,384.67
财务费用		22,477,820.68	23,990,248.39
资产减值损失		1,798,865.75	8,272,549.04
加：公允价值变动收益			
投资收益			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润		2,414,565.98	11,307,048.73
加：营业外收入		11,270,270.21	18,148,104.87
减：营业外支出		472,695.91	20,562.07
其中：非流动资产处置损失			

三、利润总额		13,212,140.28	29,434,591.53
减：所得税费用			
四、净利润		13,212,140.28	29,434,591.53
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		13,212,140.28	29,434,591.53

法定代表人：王力民 主管会计工作负责人：王力民 会计机构负责人：刘水超

### 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		2,302,012,043.25	2,423,459,843.37
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		176,032,046.88	147,874,300.72
收到其他与经营活动有关的现金	七、40	47,603,747.00	52,029,255.30
经营活动现金流入小计		2,525,647,837.13	2,623,363,399.39
购买商品、接受劳务支付的现金		2,231,795,805.31	2,384,912,767.74
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		148,773,412.10	118,325,733.60
支付的各项税费		15,851,591.61	16,730,129.89
支付其他与经营活动有关的现金	七、40	61,725,389.63	47,631,904.77
经营活动现金流出小计		2,458,146,198.65	2,567,600,536.00
经营活动产生的现金流量净额		67,501,638.48	55,762,863.39
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			1,000.00
取得投资收益收到的现金			

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		48,684,683.89	4,492,685.58
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		48,684,683.89	4,493,685.58
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		41,770,037.00	36,448,635.88
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		41,770,037.00	36,448,635.88
投资活动产生的现金流量净额		6,914,646.89	-31,954,950.30
<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		688,232,937.73	722,232,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		50,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		738,232,937.73	722,232,000.00
偿还债务支付的现金		735,739,215.28	698,539,475.13
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		26,283,269.15	25,868,554.03
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七、40	12,953,306.36	4,839,238.39
筹资活动现金流出小计		774,975,790.79	729,247,267.55
筹资活动产生的现金流量净额		-36,742,853.06	-7,015,267.55
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-65,586.58	9,903.32
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	七、41	37,607,845.73	16,802,548.86
加：期初现金及现金等价物余额	七、41	127,695,744.63	110,893,195.77
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	七、41	165,303,590.36	127,695,744.63

法定代表人：王力民 主管会计工作负责人：王力民 会计机构负责人：刘水超

### 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		2,058,934,078.80	2,047,570,159.45
收到的税费返还		176,032,046.88	147,874,300.72

收到其他与经营活动有关的现金		37,533,719.43	47,079,245.42
经营活动现金流入小计		2,272,499,845.11	2,242,523,705.59
购买商品、接受劳务支付的现金		2,046,701,029.02	2,087,027,827.62
支付给职工以及为职工支付的现金		118,192,049.66	93,602,817.97
支付的各项税费		5,354,682.95	4,992,468.62
支付其他与经营活动有关的现金		54,755,429.30	25,721,339.54
经营活动现金流出小计		2,225,003,190.93	2,211,344,453.75
经营活动产生的现金流量净额	十二、6	47,496,654.18	31,179,251.84
<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			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,537,463.89	2,510,792.22
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		14,800,000.00	
投资活动现金流入小计		17,337,463.89	2,510,792.22
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		36,741,768.35	27,171,054.27
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		36,741,768.35	27,171,054.27
投资活动产生的现金流量净额		-19,404,304.46	-24,660,262.05
<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		584,582,937.73	534,572,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		50,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		634,582,937.73	534,572,000.00
偿还债务支付的现金		599,414,088.64	500,492,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		17,138,565.55	12,352,682.60
支付其他与筹资活动有关的现金		12,953,306.36	4,839,238.39
筹资活动现金流出小计		629,505,960.55	517,683,920.99
筹资活动产生的现金流量净额		5,076,977.18	16,888,079.01
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-64,464.23	10,329.60
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	十二、5	33,104,862.67	23,417,398.40
加：期初现金及现金等价物余额	十二、5	112,745,307.26	89,327,908.86
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	十二、5	145,850,169.93	112,745,307.26

法定代表人：王力民 主管会计工作负责人：王力民 会计机构负责人：刘水超

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		
一、上年年末余额	319,800,000.00	407,395,816.93			7,928,393.01		-324,312,960.62	10,602,798.06	421,414,047.38
加:会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	319,800,000.00	407,395,816.93			7,928,393.01		-324,312,960.62	10,602,798.06	421,414,047.38
三、本期增减变动金额							15,524,237.72	28,843.01	15,553,080.73
(一)净利润							15,524,237.72	28,843.01	15,553,080.73
(二)其他综合收益									
上述(一)和(二)小计							15,524,237.72	28,843.01	15,553,080.73
(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. 资本公积转增股本										
2. 盈余公积转增股本										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	319,800,000.00	407,395,816.93			7,928,393.01		-308,788,722.90		10,631,641.07	436,967,128.11

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	319,800,000.00	407,395,816.93			7,928,393.01		-344,522,030.27		10,601,317.20	401,203,496.87
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	319,800,000.00	407,395,816.93			7,928,393.01		-344,522,030.27		10,601,317.20	401,203,496.87



三、本期增减变动金额						20,209,069.65		1,480.86	20,210,550.51
（一）净利润						20,209,069.65		1,480.86	20,210,550.51
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计						20,209,069.65		1,480.86	20,210,550.51
（三）所有者投入和减少资本									
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
（四）利润分配									
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配									
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（六）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
（七）其他									
四、本期期末余额	319,800,000.00	407,395,816.93			7,928,393.01	-324,312,960.62		10,602,798.06	421,414,047.38

法定代表人：王力民 主管会计工作负责人：王力民 会计机构负责人：刘水超

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	319,800,000.00	407,395,816.93			7,928,393.01		-361,716,017.90	373,408,192.04
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	319,800,000.00	407,395,816.93			7,928,393.01		-361,716,017.90	373,408,192.04
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							13,212,140.28	13,212,140.28
(一)净利润							13,212,140.28	13,212,140.28
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							13,212,140.28	13,212,140.28
(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配								
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配								

4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	319,800,000.00	407,395,816.93			7,928,393.01		-348,503,877.62	386,620,332.32

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	319,800,000.00	407,395,816.93			7,928,393.01		-391,150,609.43	343,973,600.51
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	319,800,000.00	407,395,816.93			7,928,393.01		-391,150,609.43	343,973,600.51
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							29,434,591.53	29,434,591.53
(一) 净利润							29,434,591.53	29,434,591.53
(二) 其他综合收益								

上述（一）和（二）小计							29,434,591.53	29,434,591.53
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	319,800,000.00	407,395,816.93			7,928,393.01		-361,716,017.90	373,408,192.04

法定代表人：王力民 主管会计工作负责人：王力民 会计机构负责人：刘水超

### (三) 公司概况

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

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

2006年6月29日公司完成了股权分置改革,以资本公积7,480万元转增股本7,480万股,向社会公众股股东以10股转增8股(相当于社会公众股股东每10股获3.79股的对价),而获得上市流通权。公司现注册资本31,980万元人民币,其中国有法人股15,011.54万元,社会公众股16,968.46万元。公司于2006年10月12日取得山东省工商行政管理局颁发的变更后的注册号为37000018037457的企业法人营业执照。

根据北京二中院(2009)二中民破字第11094-7号民事裁定书及华诚投资管理有限公司破产财产第一次分配方案,华诚投资有限公司破产管理人于2011年9月16日将华诚投资管理有限公司持有的本公司股份7898.5705万股以非交易划转方式过户到华诚投资公司债权人名下。过户后公司第一大股东为山东滨州印染集团有限责任公司,持有本公司66,139,895股,持股比例20.68%。

公司注册地址:山东省滨州市黄河二路819号;

法定代表人:王力民;

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

本集团的母公司和最终母公司为滨州市国有资产监督管理委员会(以下简称“滨州市国资委”)

本财务报表业经本公司董事会于2012年4月6日决议批准报出。

### (四) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错:

#### 1、 财务报表的编制基础:

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2、 遵循企业会计准则的声明:

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

#### 3、 会计期间:

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

#### 4、 记账本位币:

本公司的记账本位币为人民币。

#### 5、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并,是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

### (1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

### (2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

## 6、 合并财务报表的编制方法：

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，冲减少数股东权益。

## 7、 现金及现金等价物的确定标准：

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

## 8、 外币业务和外币报表折算：

### (1) 外币交易的折算方法

本集团发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇

牌价的中间价折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

(2) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：

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

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

(3) 外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，列入所有者权益“外币报表折算差额”项目；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；所有者权益类项目除“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。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相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。

外币现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

## 9、金融工具：

### (1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。金融工具存在活跃市场的，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### (2) 金融资产的分类、确认和计量

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

#### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金

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

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

#### ② 持有至到期投资

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

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

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

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

#### ③ 贷款和应收款项

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

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

#### ④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

### (3) 金融资产减值

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

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

#### ① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

#### ② 可供出售金融资产减值

可供出售金融资产发生减值时，将原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。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生



的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

#### (4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

#### (5) 金融负债的分类和计量

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

##### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

##### ② 其他金融负债

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

##### ③ 财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，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。

#### (6) 金融负债的终止确认

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

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

#### (8) 金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### 10、 应收款项：

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项:

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

(2) 按组合计提坏账准备应收款项:

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

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的:

账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1 年以内 (含 1 年)	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	15%	15%
3—4 年	20%	20%
4—5 年	50%	50%
5 年以上	100%	100%

11、 存货:

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、产成品、库存商品、开发成本等。

(2) 发出存货的计价方法

加权平均法

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

在资产负债表日, 存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时, 提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。但产成品一印染布由于品种繁多、单价较低, 按照等级分类计提存货跌价准备。

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

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品

一次摊销法

## 2) 包装物

一次摊销法

## 12、 长期股权投资：

### (1) 投资成本确定

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

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

### (2) 后续计量及损益确认方法

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

此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

#### ① 成本法核算的长期股权投资

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

#### ② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

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

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

#### ③ 收购少数股权

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

#### ④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入所有者权益；

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

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

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

13、 固定资产：

(1) 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

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

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

(2) 各类固定资产的折旧方法：

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

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本集团在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(5) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，

则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。本集团至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

#### 14、 在建工程：

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

#### 15、 借款费用：

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

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

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

#### 16、 无形资产：

##### (1) 无形资产

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

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

##### (2) 研究与开发支出

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

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，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- 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，能够证明其有用性；

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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

#### 17、 预计负债：

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

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

#### 18、 收入：

##### （1） 商品销售收入

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

##### （2） 开发产品销售收入

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

##### （3） 提供劳务收入

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

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

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

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

##### （3） 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

##### （4） 利息收入

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定

#### 19、 政府补助：

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

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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

期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 20、 递延所得税资产/递延所得税负债：

### (1) 当期所得税

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

### (2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

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

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

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

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

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

### (3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入所有者权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或所有者权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

### (4) 所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本集团当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本集团递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 21、 经营租赁、融资租赁：

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也

可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

(1) 本集团作为承租人记录经营租赁业务

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

(2) 本集团作为出租人记录经营租赁业务

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

(3) 本集团作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的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。此外，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初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(4) 本集团作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，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。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

22、 持有待售资产：

若本集团已就处置某项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让很可能在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算，不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。如果处置组是一组资产组，并且按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是这种资产组中一项经营，则该处置组包括企业合并中的商誉。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认条件，本集团停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者进行计量：(1) 该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；(2) 决定不再出售之日的可收回金额。

23、 主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更：无

(2) 会计估计变更：无

24、 前期会计差错更正

(1) 追溯重述法：无

(2) 未来适用法：无

(五) 税项：

1、 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 17% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	17%
营业税	按应税营业额的 5% 计缴营业税	5%



城市维护建设税	除控股子公司四川华纺银华有限责任公司（以下简称“华纺银华”）按实际缴纳的流转税的 5% 计缴，其他公司按 7% 计缴。	5%， 7%
企业所得税	除控股子公司华纺银华按应纳税所得额的 15% 计缴外，其他公司按 25% 计缴。	25%

2、 税收优惠及批文

根据财税(2011)58 号《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》，华纺银华自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日执行 15% 的企业所得税率。

(六) 企业合并及合并财务报表

1、 子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:元 币种:人民币

子公司 全称	子公 司类 型	注册 地	业务 性质	注册 资本	经营范围	期末实际出 资 额	实质 上 构成 对 子 公 司 净 投 资 的 其 他 项 目 余 额	持 股 比 例 (%)	表 决 权 比 例 (%)	是 否 合 并 报 表	少 数 股 东 权 益	少 数 股 东 权 益 中 用 于 冲 减 少 数 股 东 损 益 的 金 额	从母公 司所有 者权 益冲 减子 公司 少数 股东 分担 的本 期亏 损超 过少 数股 东在 该子 公司 期初 所有 者权 益中 所享 有份 额后 的余 额
四川华 纺银华 有限责 任公司	控 股 子 公 司	四 川 省 射 洪 县	纺 织 生 产	147,150,000	制造、销售、批发、零售：各类棉纱、棉布、服装面料、家纺产品；纺织新产品技术开发、技术咨询、技术转让；省内外棉花（籽棉）收购；自营出口本企业生产的服装化工原料，进口本企业生产科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表及零配件，经营本企业进料加工和“三来一补”业务；两纱两布出口业务；纺织机械零配件制造、销售；纺织原材料销售；管道安装、维修；自产蒸汽销售；水、电转供。	146,148,600		99.3 2	99.3 2	是	253,105.7		
滨州华 纺置业 有限责 任公司	全 资 子 公 司	山 东 省 滨 州 市	房 地 产	10,000,000	房地产开发、房屋装饰装修、物业管理；五金建材、化工染料（不含化学危险品及易制毒化学危险品）销售；纺织品（不含棉纱）、服装加工销售	10,000,000		95.0 0	100	是			
山东滨 州印染 集团进	控 股 子 公 司	山 东 省 滨 州 市	贸 易	20,000,000	自营和代理各类商品及技术的进口业务（不另附进出口商品目录），国家规定的专营进出口商品和国家禁止进出口等特殊商品除外。经营进料加工和“三	10,000,000		50.0 0	50.0 0	是	10,378,535 .4		

出口有限公司					来一补”业务开展对销贸易和转口贸易								
滨州华纺物业管理服务有限公司	全资子公司	山东省滨州市	服务业	500,000	物业管理, 清洁服务, 机电设备维修, 园林景观工程施工, 盆景、花卉出租, 建筑装饰工程施工, 清洁用品、机电设备、机械设备、日用百货、办公用品、五金交电、装饰材料、电子产品销售。	500,000		100	100	是			
上海英依纺织有限公司	控股子公司	上海市	纺织业	5,000,000	针纺织品及原料、服装服饰、家居用品、包装材料、机电设备、化工原料及产品(除危险化学品、监控化学品、烟花爆竹、民用爆炸物品、易制毒化学品)、水性涂料、工艺品的销售, 针纺织品生产技术领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务, 从事货物进出口及技术进出口业务。	5,000,000		50.0 0	50.0 0	是			

2、合并范围发生变更的说明

本年华纺置业新设立全资子公司华纺物业、滨印进出口新设立全资子公司英依纺织，本年将上述两公司纳入合并范围。

(七) 合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	/	/	192,081.07	/	/	278,455.40
人民币	/	/	192,081.07	/	/	278,455.40
银行存款：	/	/	66,285,024.97	/	/	40,221,001.90
人民币	/	/	53,173,430.73	/	/	33,067,213.89
美元	2,080,908.15	6.3009	13,111,594.17	1,080,189.89	6.6227	7,153,773.57
港元	0.08	0.8800	0.07	0.08	0.8509	0.07
澳元				2.14	6.7139	14.37
其他货币资金：	/	/	107,926,484.32	/	/	87,196,287.33
人民币	/	/	107,926,484.32	/	/	87,196,287.33
合计	/	/	174,403,590.36	/	/	127,695,744.63

2、应收票据：

(1) 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	1,460,900.00	885,000.00
商业承兑汇票		
合计	1,460,900.00	885,000.00

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

单位：元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
公司已经背书给其他方但尚未到期的票据				
愉悦家纺有限公司	2011年8月19日	2012年3月1日	21,900,000.00	
滨州泰裕麦业有限公司	2011年12月8日	2012年6月8日	17,000,000.00	
深圳市联丰纺织有限公司	2011年12月26日	2012年1月26日	4,200,000.00	
山东滨州天鸿热电有限公司	2011年7月14日	2012年1月14日	3,500,000.00	关联方
三阳纺织有限公司	2011年12月29日	2012年5月29日	3,130,764.11	
合计	/	/	49,730,764.11	/

3、应收账款：

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款:								
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	96,268,119.82	100.00	10,299,037.76	10.70	108,491,088.27	100.00	9,962,956.88	9.18
组合小计	96,268,119.82	100.00	10,299,037.76	10.70	108,491,088.27	100.00	9,962,956.88	9.18
合计	96,268,119.82	/	10,299,037.76	/	108,491,088.27	/	9,962,956.88	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	88,367,489.36	91.79	4,418,374.47	98,715,640.74	90.98	4,935,782.04
1 至 2 年	488,067.45	0.51	48,806.75	671,393.91	0.62	67,139.39
2 至 3 年	173,526.50	0.18	26,028.98	1,996,067.00	1.84	299,410.05
3 至 4 年	1,330,104.38	1.38	266,020.88	1,600,659.99	1.48	320,132.00
4 至 5 年	738,250.90	0.77	369,125.45	2,333,666.46	2.15	1,166,833.23
5 年以上	5,170,681.23	5.37	5,170,681.23	3,173,660.17	2.93	3,173,660.17
合计	96,268,119.82	100	10,299,037.76	108,491,088.27	100	9,962,956.88

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

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

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
战略分销	客户	20,478,355.16	1 年以内	21.27
青岛佳睦纺织印染有限公司	客户	15,630,516.55	1 年以内	16.24
香港利达国际贸易公司	客户	15,436,185.07	1 年以内	16.03
尼克公司	客户	6,527,088.89	1 年以内	6.78
香港华纺(威服)	客户	3,082,926.91	1 年以内	3.20
合计	/	61,155,072.58	/	63.52

4、其他应收款:

(1) 其他应收款按种类披露:

单位：元 币种：人民币

种类	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	68,962,947.79	68.16	61,164,282.46	92.69	68,773,665.88	80.64	68,773,665.88	94.80
按组合计提坏账准备的其他应收账款:								
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	32,220,296.79	31.84	4,825,529.46	14.98	16,510,799.39	19.36	3,773,899.22	22.86
组合小计	32,220,296.79	31.84	4,825,529.46	14.98	16,510,799.39	19.36	3,773,899.22	22.86
合计	101,183,244.58	/	65,989,811.92	/	85,284,465.27	/	72,547,565.10	/

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款

单位: 元 币种: 人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
浙江华纺呢绒有限公司	49,321,997.32	49,321,997.32	100.00	债务人经营情况恶化、已无清偿能力
浙江湖州国豪印染有限公司	8,500,000.00	8,500,000.00	100.00	债务人经营情况恶化、已无清偿能力
华诚投资管理公司	11,140,950.47	3,342,285.14	30.00	债券人已进入破产清算程序, 预计不能清偿的比例为 30%
合计	68,962,947.79	61,164,282.46	/	/

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款:

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	23,503,539.49	72.95	1,175,176.98	6,655,533.09	40.32	332,776.66

1 至 2 年	2,470,068.42	7.67	247,006.84	4,658,240.30	28.21	465,824.03
2 至 3 年	2,500,225.51	7.76	375,033.82	1,884,197.11	11.41	282,629.57
3 至 4 年	709,858.38	2.20	141,971.67	476,753.59	2.89	95,350.72
4 至 5 年	300,529.69	0.93	150,264.85	477,514.12	2.89	238,757.06
5 年以上	2,736,075.30	8.49	2,736,075.30	2,358,561.18	14.28	2,358,561.18
合计	32,220,296.79	100.00	4,825,529.46	16,510,799.39	100.00	3,773,899.22

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

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

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
浙江华纺呢绒有限公司	无	49,321,997.32	49,321,997.32	48.75
华诚投资管理公司	无	11,140,950.47	11,140,950.47	11.01
浙江湖州国豪印染有限公司	无	8,500,000.00	8,500,000.00	8.40
四川射洪城市建设投资有限责任公司	无	3,529,995.83	3,529,995.83	3.49
海口利安企业有限公司	无	660,000.00	660,000.00	0.65
合计	/	73,152,943.62	/	72.30

5、 预付款项：

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	69,573,127.59	99.46	61,755,990.02	98.18
1 至 2 年	133,988.00	0.19	1,144,699.58	1.82
2 至 3 年	243,529.71	0.35		
合计	69,950,645.30	100.00	62,900,689.60	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
滨州市舜基置业有限公司	无	5,385,248.00	1 年以内	工程款
博兴县建筑工程总公司	无	5,150,672.20	1 年以内	工程款
鞍山华芳纺织有限公司	无	3,315,034.25	1 年以内	原料款
山东魏桥纺织股份有限公司	无	2,191,348.16	1 年以内	原料款
滨州海通电子信息有限公司	无	1,214,165.00	1 年以内	工程款
合计	/	17,256,467.61	/	/

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

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

6、 存货：

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	152,261,119.32	5,621,723.39	146,639,395.93	138,159,420.37	7,090,153.14	131,069,267.23
在产品	55,909,188.49		55,909,188.49	37,038,769.47		37,038,769.47
库存商品	166,346,133.97	10,247,264.21	156,098,869.76	159,698,953.99	10,862,854.42	148,836,099.57
委托加工物资	6,445,718.76		6,445,718.76	2,320,093.13		2,320,093.13
开发成本	82,658,067.82		82,658,067.82	23,997,985.26		23,997,985.26
合计	463,620,228.36	15,868,987.60	447,751,240.76	361,215,222.22	17,953,007.56	343,262,214.66

(2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	7,090,153.14		12,169.16	1,377,142.25	5,621,723.39
库存商品	10,862,854.42	8,676,028.88		9,370,737.43	10,247,264.21
合计	17,953,007.56	8,676,028.88	12,169.16	10,747,879.68	15,868,987.60

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例（%）
原材料	本集团相关产品可变现净值根据年末的市场销售价格减去相关费用确定，需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值，将年末存货成本高于可变现净值的部分计提存货跌价准备。	计提存货跌价准备的存货当期销售所致	
库存商品	本集团相关产品可变现净值根据年	存货跌价准备的存货当期	



	末的市场销售价格减去相关费用确定, 需要经过加工的材料存货, 在正常生产经营过程中, 以所生产的产成品估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值, 将年末存货成本高于可变现净值的部分计提存货跌价准备。	销售所致	
--	---	------	--

(4) 开发成本明细情况

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投资	年初数	年末数
华纺安康小区一期	2010 年 5 月	2012 年 3 月	10000 万元	23,997,985.26	81,039,243.82
华纺安康小区二期	2011 年 8 月	2012 年 12 月	4000 万元		1,618,824.00
合 计				23,997,985.26	82,658,067.82

(5) 期末用于短期借款质押的存货余额为 70,683,500.00 元, 详见本附注七、14 和附注七、15。

存货期末余额中含有借款费用资本化金额的 0 元。

7、 其他流动资产:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
预售房款税金	3,233,175.27	433,175.27
合 计	3,233,175.27	433,175.27

8、 固定资产:

(1) 固定资产情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计:	1,000,281,000.13	42,626,417.03	23,191,397.87	1,019,716,019.29
其中: 房屋及建筑物	297,979,444.41	10,556,896.37		308,536,340.78
机器设备	678,997,975.89	27,185,639.58	22,757,082.87	683,426,532.60
运输工具	10,243,504.93	378,278.05	401,355.00	10,220,427.98
其他设备	13,060,074.90	4,505,603.03	32,960.00	17,532,717.93
		本期新增	本期计提	
二、累计折旧合计:	507,782,870.13		57,461,570.70	545,243,015.09
其中: 房屋及建筑物	99,389,942.32		9,162,078.59	108,552,020.91
机器设备	395,604,791.27		46,160,220.28	421,985,538.61
运输工具	5,707,724.73		445,991.02	5,963,633.62
其他设备	7,080,411.81		1,693,280.81	8,741,821.95
三、固定资产账面净值合计	492,498,130.00	/	/	474,473,004.20

其中：房屋及建筑物	198,589,502.09	/	/	199,984,319.87
机器设备	283,393,184.62	/	/	261,440,993.99
运输工具	4,535,780.20	/	/	4,256,794.36
其他设备	5,979,663.09	/	/	8,790,895.98
四、减值准备合计		/	/	
其中：房屋及建筑物		/	/	
机器设备		/	/	
运输工具		/	/	
其他设备		/	/	
五、固定资产账面价值合计	492,498,130.00	/	/	474,473,004.20
其中：房屋及建筑物	198,589,502.09	/	/	199,984,319.87
机器设备	283,393,184.62	/	/	261,440,993.99
运输工具	4,535,780.20	/	/	4,256,794.36
其他设备	5,979,663.09	/	/	8,790,895.98

本期折旧额：57,461,570.70 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：23,771,562.97 元。

(2) 所有权受限制的固定资产

截至 2011 年 12 月 31 日，抵押固定资产明细如下：

项目	账面原值	累计折旧	账面价值	借款金额	备注
房屋及建筑物	57,374,963.54	38,114,541.91	19,260,421.63	53,080,000.00	与土地一并抵押借款
机器设备	515,051,922.43	296,141,334.39	218,910,588.04	70,437,300.00	抵押借款
合计	572,426,885.97	334,255,876.30	238,171,009.67	123,517,300.00	

截至 2010 年 12 月 31 日，抵押固定资产明细如下：

项目	账面原值	累计折旧	账面价值	借款金额	备注
房屋及建筑物	59,056,424.73	37,686,510.91	21,369,913.82	47,480,000.00	抵押借款
房屋及建筑物	47,249,254.95	11,476,126.72	35,773,128.23	借款已还	最高额抵押合同未到期
房屋及建筑物	43,819,289.78	8,674,267.33	35,145,022.45	20,000,000.00	为滨印集团担保借款
机器设备	489,144,807.47	325,968,779.40	163,176,028.07	38,700,000.00	抵押借款
合计	639,269,776.93	383,805,684.36	255,464,092.57	106,180,000.00	

9、 在建工程：

(1) 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	43,836,100.58		43,836,100.58	66,041,480.58		66,041,480.58

(2) 重大在建工程项目变动情况:

单位: 元 币种: 人民币

项目名称	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	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	期末数
服饰车间扩建搬迁改造工程	4,803,463.81	3,812,678.60							8,616,142.41
花布五期工程	4,551,010.27	9,935,596.27	6,236,395.15		541,802.24	541,802.24	9.65	借款	8,250,211.39
污水处理项目	5,095,306.31	2,312,466.42	205,559.66		546,691.08	546,691.08	9.65	借款	7,202,213.07
厂区改造工程	3,392,342.55	557,191.38	300,654.76		331,166.65	331,166.65	9.65	借款	3,648,879.17
数字华纺信息系统	714,286.14	1,543,758.24			139,542.68	139,542.68	9.65	借款	2,258,044.38
面二设备升级改造	455,287.38	1,664,821.91	419,117.20		13,063.29	13,063.29	9.65	借款	1,700,992.09
服饰改造工程	1,199,915.88	399,138.08			119,789.53	119,789.53	9.65	借款	1,599,053.96
综合车间改造工程	2,101,272.61	1,064,533.28	1,696,824.21		167,148.45	167,148.45	9.65	借款	1,468,981.68
余热回收利用改造		1,243,778.27	15,576.71		36,691.00	36,691.00	9.65	借款	1,228,201.56
花布设备升级	1,541,854.01	78,157.72	660,096.37		78,157.72	78,157.72	9.65	借款	959,915.36
面一设备升级改造	510,634.20	584,737.18	243,837.43		26,469.09	26,469.09	9.65	借款	851,533.95
面三车间改造项目	2,310,890.85	875,552.36	2,387,574.43		130,589.75	130,589.75	9.65	借款	798,868.78
家纺车间老线改造	557,404.18	552,970.32	413,068.86		13,324.91	13,324.91	9.65	借款	697,305.64
花布三期工程	1,127,122.25	69,516.54	1,041,885.84		69,516.54	69,516.54	9.65	借款	154,752.95
新建面一车间项目	179,807.99	9,404.46	93,447.88						95,764.57
银华工业园	23,512,724.45	5,641,000.00		29,153,724.45					
家纺扩建工程	3,837,076.40	246,774.56	4,083,850.96		246,774.56	246,774.56	9.65	借款	
特整车间搬迁改造	2,291,128.96	136,278.76	2,427,407.72		136,278.76	136,278.76	9.65	借款	
新建 1200 万大卡热油炉	399,590.08	847,099.57	1,246,689.65		45,319.85	45,319.85	9.65	借款	
花布四期工程	311,077.62	9,765.05	320,842.67		9,765.05	9,765.05	9.65	借款	
面二填平补齐项目	142,869.10		142,869.10						
华纺工业园	5,400,877.05	1,459,046.37		6,859,923.42					
其他工程	1,605,538.49	4,535,565.50	1,835,864.37		13,339.19	13,339.19	9.65	借款	4,305,239.62
合计	66,041,480.58	37,579,830.84	23,771,562.97	36,013,647.87	2,665,430.34	2,665,430.34	/	/	43,836,100.58

①银华工业园本期减少主要原因为华纺银华根据射洪县人民政府射府阅（2011）11 号文件《关于协商华纺银华公司土地及厂房处置方案的会议纪要》，与四川射洪城市建设投资有限责任公司签订资产转让协议，将银华工业园中土地 135.36 亩及地上厂房一并转让给四川射洪城市建设投资有限责任公司，剩余土地转入无形资产。

②华纺工业园本期减少原因为华纺置业根据滨城区人民政府（2011）2 号文《关于化工工业园区规划用地清理工作现场办公会议纪要》，滨城区人民政府将华纺工业园所占土地予以收回，并给予补偿。

10、 无形资产：

(1) 无形资产情况：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	56,126,080.72	5,853,915.02	8,646,405.77	53,333,589.97
土地使用权	55,179,538.21	5,853,915.02	8,646,405.77	52,387,047.46
企星软件	946,542.51			946,542.51
二、累计摊销合计	6,049,086.98	1,304,688.38	642,916.81	6,710,858.55
土地使用权	5,765,124.23	1,210,034.13	642,916.81	6,332,241.55
企星软件	283,962.75	94,654.25		378,617.00
三、无形资产账面净值合计	50,076,993.74	4,549,226.64	8,003,488.96	46,622,731.42
土地使用权	49,414,413.98	4,643,880.89	8,003,488.96	46,054,805.91
企星软件	662,579.76	-94,654.25		567,925.51
四、减值准备合计				
土地使用权				
企星软件				
五、无形资产账面价值合计	50,076,993.74	4,549,226.64	8,003,488.96	46,622,731.42
土地使用权	49,414,413.98	4,643,880.89	8,003,488.96	46,054,805.91
企星软件	662,579.76	-94,654.25		567,925.51

本期摊销额：1,304,688.38 元。

(2)所有权受限无形资产

截至 2011 年 12 月 31 日，抵押无形资产明细如下：

项目	账面原值	累计摊销	账面价值	借款金额	备注
土地使用权	52,077,047.46	6,212,476.39	45,864,571.07	53,080,000.00	与房产一并抵押借款
合计	52,077,047.46	6,212,476.39	45,864,571.07	53,080,000.00	

截至 2010 年 12 月 31 日，抵押无形资产明细如下：

项目	账面原值	累计摊销	账面价值	借款金额
土地使用权	54,869,538.21	5,660,859.07	49,208,679.14	22,800,000.00
合计	54,869,538.21	5,660,859.07	49,208,679.14	22,800,000.00

11、 递延所得税资产/递延所得税负债：

(一) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	67,039.39	37,983.18
小计	67,039.39	37,983.18

(2) 未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	91,889,679.72	100,311,596.82
可抵扣亏损	176,947,331.86	173,769,005.45
合计	268,837,011.58	274,080,602.27

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元 币种：人民币

年份	期末数	期初数	备注
2012 年	52,196,559.27	52,196,559.27	
2013 年	4,112,403.07	4,112,403.07	
2014 年	111,019,343.75	111,019,343.75	
2015 年	6,440,699.36	6,440,699.36	
2016 年	3,178,326.41		
合计	176,947,331.86	173,769,005.45	/

12、资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	82,510,521.98	-6,070,625.30		151,047.00	76,288,849.68
二、存货跌价准备	17,953,007.56	8,676,028.88	12,169.16	10,747,879.68	15,868,987.60
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					

其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	100,463,529.54	2,605,403.58	12,169.16	10,898,926.68	92,157,837.28

13、其他非流动资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
预付土地款	8,377,403.03	14,217,810.55
合计	8,377,403.03	14,217,810.55

14、所有权或使用权受限制的资产

项目	年末数	受限制原因
存货	70,683,500.00	质押借款, 详见本附注七、6
固定资产	238,171,009.67	抵押借款, 详见本附注七、8
无形资产	45,864,571.07	抵押借款, 详见本附注七、10
合计	354,719,080.74	

15、短期借款：

短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款	45,631,549.09	47,700,000.00
抵押借款	119,437,300.00	118,900,000.00
保证借款	153,000,000.00	110,300,000.00
信用借款		15,150,000.00
保理借款	12,000,000.00	84,050,000.00
合计	330,068,849.09	376,100,000.00

①质押借款明细如下：

借款人	借款金额	质押物
本公司	40,000,000.00	存货
本公司	5,631,549.09	保证金
合计	45,631,549.09	

②抵押借款明细如下：

项目	账面原值	累计折旧	账面价值	借款金额	备注
房屋及建筑物	57,374,963.54	38,114,541.91	19,260,421.63	53,080,000.00	与土地一并抵押借款
机器设备	142,468,781.24	103,931,440.82	38,537,340.42	9,000,000.00	抵押借款

机器设备	372,583,141.19	192,209,893.57	180,373,247.62	61,437,300.00	抵押借款
合计	572,426,885.97	334,255,876.30	238,171,009.67	123,517,300.00	

③保证借款明细如下:

借款人	借款金额	担保单位
华纺银华	20,000,000.00	射洪县国有资产经营有限责任公司
华纺银华	10,000,000.00	射洪县国有资产经营有限责任公司
华纺银华	5,000,000.00	射洪县诚信融资担保有限公司
华纺银华	3,000,000.00	射洪县农发融资性担保有限责任公司
本公司	18,000,000.00	山东滨州印染集团有限责任公司
本公司	30,000,000.00	山东滨州交运集团有限公司
本公司	52,000,000.00	山东滨州印染集团有限责任公司
本公司	15,000,000.00	滨州亚光毛巾有限公司
合计	153,000,000.00	-

④保理借款明细如下:

金融机构	年利率	借款起止日期	借款金额
中国工商银行滨印支行	6.71%	2011.12.06-2012.06.05	12,000,000.00
合计			12,000,000.00

16、 应付票据:

单位:元 币种:人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	129,920,000.00	74,500,000.00
合计	129,920,000.00	74,500,000.00

下一会计期间将到期的金额 129,920,000 元。

17、 应付账款:

(1) 应付账款情况

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	212,363,911.39	173,151,633.23
1 至 2 年	2,646,688.35	1,406,525.39
2 至 3 年	99,585.72	3,548,230.61
3 年以上	3,388,301.21	26,655.13
合计	218,498,486.67	178,133,044.36

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

单位:元 币种:人民币

单位名称	期末数	期初数
山东滨州印染集团有限责任公司	657,679.51	162,649.35
合计	657,679.51	162,649.35

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

无账龄超过 1 年的大额应付账款

18、 预收账款:

(1) 预收账款情况

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数
----	-----	-----



1 年以内	131,904,375.71	93,996,287.32
1 至 2 年	14,428,652.75	871,553.76
2 至 3 年	813,561.94	148,562.10
3 年以上	1,223,225.07	1,102,686.43
合计	148,369,815.47	96,119,089.61

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

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

(3) 账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明

无账龄超过 1 年的大额预收款项

注: 预收款项年末数较年初增加的主要原因是华纺置业预收房款增加。

预收房款:

项目名称	年初数	年末数	预计竣工时间	预售比例
华纺小区一期预收房款	48,327,921.76	86,861,353.00	2012 年 3 月份	90%
华纺小区二期预收房款		20,642,046.01	2012 年 12 月份	50%
合计	48,327,921.76	107,503,399.01		

#### 19、 应付职工薪酬

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,459,434.94	116,545,373.83	117,057,810.00	946,998.77
二、职工福利费		5,898,454.95	5,898,454.95	
三、社会保险费	3,642,255.46	20,686,913.71	21,263,533.40	3,065,635.77
医疗保险	682,956.27	4,314,979.93	4,919,294.20	78,642.00
养老保险	2,468,488.96	14,121,402.34	13,804,312.20	2,785,579.10
失业保险	206,580.23	1,283,131.21	1,489,711.44	
工伤保险	283,925.85	501,942.00	584,453.18	201,414.67
生育保险	304.15	465,458.23	465,762.38	
四、住房公积金	2,760.00	995,563.00	995,563.00	2,760.00
五、辞退福利				
六、其他	2,376,475.59	1,691,604.15	3,566,236.42	501,843.32
合计	7,480,925.99	145,817,909.64	148,781,597.77	4,517,237.86

工会经费和职工教育经费金额 501,843.32 元。

#### 20、 应交税费:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-16,113,008.09	-21,319,402.60
消费税	385.27	32,731.04
营业税		
企业所得税	-5,440,880.31	-5,365,202.60
个人所得税	285,758.17	39,060.23
城市维护建设税	1,330,864.20	1,075,916.52
房产税	251,118.61	957,580.71
土地使用税	93,113.36	438,279.08

印花税		182,890.02
教育费附加	571,696.74	1,414,694.04
地方教育费附加	382,632.16	186,770.06
水利基金	150,324.14	
合计	-18,487,995.75	-22,356,683.50

注：企业所得税负数原因为公司控股子公司华纺银华以前年度预交的所得税；增值税负数原因为留抵税款。

21、 应付股利：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
华诚投资管理有限公司		437,906.66	
湖州惠丰纺织有限公司		174,578.45	
合计		612,485.11	/

22、 其他应付款：

(1) 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	66,682,875.53	54,695,056.07
1 至 2 年	2,059,332.34	4,640,130.18
2 至 3 年	1,599,864.67	1,112,504.53
3 年以上	2,436,611.01	1,731,316.45
合计	72,778,683.55	62,179,007.23

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
山东滨州印染集团有限责任公司	15,835,126.51	19,975,014.29
合计	15,835,126.51	19,975,014.29

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

无

23、 其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
预提费用	109,404.45	555,678.80
预提费用	811,694.80	1,233,826.66
预提费用	650,355.90	453,020.61
合计	1,571,455.15	2,242,526.07

24、 长期借款：

(1) 长期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	4,080,000.00	4,080,000.00
保证借款	60,054,684.88	61,529,811.52

合计	64,134,684.88	65,609,811.52
----	---------------	---------------

保证借款由母公司为控股子公司华纺银华提供担保；

(2) 金额前五名的长期借款：

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国农业银行遂宁市分行	2005年3月11日	2014年12月27日	美元	3.00	583,200.00	3,674,684.88	777,600.00	5,149,811.52
中国农业发展银行射洪县支行	2010年9月17日	2013年9月15日	人民币	5.40		4,080,000.00		4,080,000.00
中国农业发展银行射洪县支行	2010年9月17日	2013年7月15日	人民币	5.40		56,380,000.00		56,380,000.00
合计	/	/	/	/	/	64,134,684.88	/	65,609,811.52

25、其他非流动负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
棉型织物低温漂白关键技术项目应用技术研究于开发专项资金		7,280,000.00
超仿棉合成纤维及其纺织品产业化技术开发项目	1,000,000.00	
少水节能新型冷轧堆染色技术产业化开发	2,000,000.00	
合计	3,000,000.00	7,280,000.00

26、股本：

单位：万元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减 (+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	31,980.00						31,980.00

27、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价 (股本溢价)	402,326,932.94			402,326,932.94

其他资本公积	5,068,883.99			5,068,883.99
合计	407,395,816.93			407,395,816.93

28、 盈余公积:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	7,928,393.01			7,928,393.01
合计	7,928,393.01			7,928,393.01

注: 根据公司法、章程的规定, 本集团按净利润的 10% 提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本 50% 以上的, 可不再提取。

本集团在提取法定盈余公积金后, 可提取任意盈余公积金。经批准, 任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

29、 未分配利润:

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额	提取或分配比例 (%)
调整前 上年末未分配利润	-324,312,960.62	/
调整后 年初未分配利润	-324,312,960.62	/
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	15,524,237.72	/
期末未分配利润	-308,788,722.90	/

30、 营业收入和营业成本:

(1) 营业收入、营业成本

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	2,082,703,011.79	1,966,095,096.46
其他业务收入	26,042,925.88	39,107,904.44
营业成本	1,999,053,323.27	1,873,430,942.74

(2) 主营业务 (分产品)

单位: 元 币种: 人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
印染	1,674,196,811.99	1,569,564,810.84	1,494,543,591.11	1,393,868,978.15
纺织	117,747,270.84	119,592,252.72	129,078,481.35	118,259,306.16
家纺	337,996,688.47	341,684,412.44	476,647,120.97	461,931,731.46
服装	42,353,867.33	37,080,260.20	36,898,777.59	34,642,830.71
其他	89,663.45	84,663.59	211,869.14	161,370.16
减: 内部抵消数	-89,681,290.29	-89,681,290.29	-171,284,743.70	-171,284,743.70
合计	2,082,703,011.79	1,978,325,109.50	1,966,095,096.46	1,837,579,472.94

(3) 主营业务 (分地区)

单位: 元 币种: 人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
山东地区	2,050,645,413.94	1,946,138,661.41	2,004,830,914.69	1,888,193,596.62
四川地区	121,738,888.14	121,867,738.38	132,548,925.47	120,670,620.02

减：内部抵销数	-89,681,290.29	-89,681,290.29	-171,284,743.70	-171,284,743.70
合计	2,082,703,011.79	1,978,325,109.50	1,966,095,096.46	1,837,579,472.94

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
2011 年	968,373,959.55	45.92
合计	968,373,959.55	45.92

31、 营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税			按应税营业额的 5%计缴营业税
城市维护建设税	2,151,924.42	2,214,023.01	除控股子公司四川华纺银华有限责任公司（以下简称“华纺银华”）按实际缴纳的流转税的 5%计缴，其他公司按 7%计缴。
教育费附加	1,597,332.99	1,328,984.81	5%
水利基金	215,777.95		1%
合计	3,965,035.36	3,543,007.82	/

32、 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运杂费	14,198,472.62	12,264,161.30
薪酬	5,353,757.38	4,931,487.16
招待费	2,786,708.40	2,317,209.70
中介费（出口佣金）	2,468,063.07	2,005,468.85
出口信用保险费	1,778,611.02	227,391.64
展览费	1,419,512.03	1,150,460.66
商检费	1,388,478.80	931,417.19
差旅费	1,337,307.97	1,142,234.38
快递费	1,120,723.00	893,459.89
办公费	1,503,083.44	2,018,793.02
检测费	568,670.05	218,544.88
汽车费	234,295.71	374,704.18
交易会费用	105,751.34	364,500.40
其他	1,790,410.38	474,902.18
合计	36,053,845.21	29,314,735.43
项目	本期发生额	上期发生额

运杂费	14,198,472.62	12,264,161.30
薪酬	5,353,757.38	4,931,487.16
招待费	2,786,708.40	2,317,209.70
中介费（出口佣金）	2,468,063.07	2,005,468.85
出口信用保险费	1,778,611.02	227,391.64
展览费	1,419,512.03	1,150,460.66
商检费	1,388,478.80	931,417.19
差旅费	1,337,307.97	1,142,234.38
快递费	1,120,723.00	893,459.89
办公费	1,503,083.44	2,018,793.02
检测费	568,670.05	218,544.88
汽车费	234,295.71	374,704.18
交易会费用	105,751.34	364,500.40
其他	1,790,410.38	474,902.18
合计	36,053,845.21	29,314,735.43

33、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资	15,671,437.28	18,601,990.63
折旧费	3,310,868.52	3,092,488.67
机物料	3,306,549.14	3,060,889.77
租赁费	3,032,402.32	2,766,689.02
社会保险	3,012,352.56	3,404,655.07
公司经费	2,793,580.57	2,598,841.90
福利基金	2,426,286.27	2,987,389.31
技术开发费	1,879,926.67	2,222,218.80
办公费	1,724,450.68	691,433.41
业务招待费	1,580,616.24	1,607,224.10
中介费	1,548,500.00	808,160.00
无形资产摊销	1,304,688.38	1,338,117.18
税金	1,139,324.65	2,660,131.73
保险费	1,135,996.66	390,383.33
综合服务费	806,089.80	806,089.80
其他	4,346,614.05	3,676,886.86
合计	49,019,683.79	50,713,589.58
项目	本期发生额	上期发生额
工资	15,671,437.28	18,601,990.63
折旧费	3,310,868.52	3,092,488.67
机物料	3,306,549.14	3,060,889.77
租赁费	3,032,402.32	2,766,689.02

社会保险	3,012,352.56	3,404,655.07
公司经费	2,793,580.57	2,598,841.90
福利基金	2,426,286.27	2,987,389.31
技术开发费	1,879,926.67	2,222,218.80
办公费	1,724,450.68	691,433.41
业务招待费	1,580,616.24	1,607,224.10
中介费	1,548,500.00	808,160.00
无形资产摊销	1,304,688.38	1,338,117.18
税金	1,139,324.65	2,660,131.73
保险费	1,135,996.66	390,383.33
综合服务费	806,089.80	806,089.80
其他	4,346,614.05	3,676,886.86
合计	49,019,683.79	50,713,589.58

34、 财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	26,789,338.33	26,320,990.85
减：利息收入	-4,963,217.54	-2,365,805.42
减：利息资本化金额	-2,665,430.34	-3,144,760.84
汇兑损益	6,633,255.91	8,368,923.83
银行手续费	1,722,398.33	668,294.51
其他	2,923,583.35	3,039,667.18
合计	30,439,928.04	32,887,310.11

35、 资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-6,070,625.30	1,078,814.91
二、存货跌价损失	8,663,859.72	7,728,732.59
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	2,593,234.42	8,807,547.50

36、 营业外收入：

(1) 营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	1,816,054.32	3,052,329.69	1,816,054.32
其中：固定资产处置利得	1,816,054.32	3,052,329.69	1,816,054.32
政府补助	13,284,550.00	12,391,636.00	13,284,550.00
其他	13,841,351.14	156,859.50	13,841,351.14
合计	28,941,955.46	15,600,825.19	28,941,955.46

## (2) 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
2010 年节能技改财政奖励资金		2,180,000.00	
环境保护专项补助资金		500,000.00	
小清河流域生态补偿试点资金		1,300,000.00	
促进纺织行业转变外贸增长方式专项资金		2,000,000.00	
纺织之光科技教育基金会科技成果补贴		300,000.00	
新型纤维生产及产业化研究开发资金补助		100,000.00	
科学技术发展计划资金补助		100,000.00	
家纺改造补贴		600,000.00	
高档新型纤维多功能家用纺织品产业化技术改造项目		4,860,000.00	
棉型织物漂白关键技术项目资金	8,080,000.00		
低碳经济印染公共技术研发平台项目补助	1,500,000.00		
污染物减排环境改造奖励资金	800,000.00		
出口信用保险保费补贴资金	510,600.00		
贷款贴息	2,000,000.00		
节能专项资金收入	320,000.00		
其他补贴	73,950.00	451,636.00	
合计	13,284,550.00	12,391,636.00	/



37、 营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	133,305.76	1,892,504.99	133,305.76
其中：固定资产处置损失	133,305.76	1,892,504.99	133,305.76
对外捐赠		20,000.00	
其他	836,779.84	3,453.71	836,779.84
合计	970,085.60	1,915,958.70	970,085.60

38、 所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	68,732.92	18,166.88
递延所得税调整	-29,056.21	-37,983.18
合计	39,676.71	-19,816.30

39、 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。新发行普通股股数，根据发行合同的具体条款，从应收对价之日（一般为股票发行日）起计算确定。稀释每股收益的分子以归属于本公司普通股股东的当期净利润，调整下述因素后确定：（1）当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息；（2）稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用；以及（3）上述调整相关的所得税影响。

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

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

（1） 各期基本每股收益和稀释每股收益金额列示

报告期利润	本年发生数		上年发生数	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.05	0.05	0.06	0.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.04	-0.04	0.02	0.02

（2） 每股收益和稀释每股收益的计算过程

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

① 计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

项目	本年发生数	上年发生数
归属于普通股股东的当期净利润	15,524,237.72	20,209,069.65

其中：归属于持续经营的净利润	15,524,237.72	20,209,069.65
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-12,235,946.52	6,562,001.45
其中：归属于持续经营的净利润	-12,235,946.52	6,562,001.45

② 计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

项目	本年发生数	上年发生数
期初发行在外的普通股股数	319,800,000.00	319,800,000.00
加：本期发行的普通股加权数		
减：本期回购的普通股加权数		
期末发行在外的普通股加权数	319,800,000.00	319,800,000.00

40、 现金流量表项目注释：

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
利息收入	4,963,217.54
政府补贴	9,004,550.00
保险赔款	
往来款	30,067,838.13
其他	3,568,141.33
合计	47,603,747.00

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
运费	14,195,413.90
往来款	13,656,959.96
业务招待费	4,502,576.76
租赁费	3,032,402.32
办公费	3,857,342.83
差旅费	1,724,487.87
技术开发费	1,879,926.67
展览费	1,419,512.03
商检费	1,266,846.00
中介费	3,868,063.07
银行手续费	1,722,398.33
保险费	2,166,279.03
职工借款	129,590.08
快递费	1,044,693.64
消防费	120,515.31
董事会费	2,793,580.57
咨询费	507,750.55

过付款执行费	1,417,000.00
保证金	101,250.34
信息披露费	280,000.00
广告费	329,773.00
检测及质量查询费	688,194.74
其他	1,020,832.63
合计	61,725,389.63

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
其他筹资收现	50,000,000.00
合计	50,000,000.00

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
贷款手续费	3,853,306.36
保证金	9,100,000.00
合计	12,953,306.36

41、 现金流量表补充资料：

(1) 现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	15,553,080.73	20,210,550.51
加：资产减值准备	2,593,234.42	8,807,547.50
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	57,461,570.70	61,021,476.79
无形资产摊销	1,304,688.38	1,338,117.18
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）	-1,682,748.56	983,166.50
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	27,814,589.98	28,005,565.08
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-29,056.21	-37,983.18
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）	-82,717,961.08	-53,081,239.83
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-20,943,382.98	59,589,587.60
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	68,147,623.10	-71,073,924.76

其他		
经营活动产生的现金流量净额	67,501,638.48	55,762,863.39
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	165,303,590.36	127,695,744.63
减: 现金的期初余额	127,695,744.63	110,893,195.77
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	37,607,845.74	16,802,548.86

(2) 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	165,303,590.36	127,695,744.63
其中: 库存现金	192,081.07	278,455.40
可随时用于支付的银行存款	66,285,024.97	40,221,001.90
可随时用于支付的其他货币资金	98,826,484.32	87,196,287.33
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	165,303,590.37	127,695,744.63

(八) 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

单位: 万元 币种: 人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
山东滨州印染集团有限责任公司	有限责任公司	山东省滨州市	薄方明	纺织	12,200	20.68	20.68	滨州市国资委	166901407

2、 本企业的子公司情况

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
四川华纺银华有限责任公司	有限责任公司	四川省射洪县	涂敦超	纺织生产	14,715.00	99.32	99.32	62104970-4
滨州华纺置业有限责任公司	有限责任公司	山东省滨州市	薄方明	房地产	1,000.00	95.00	100.00	78349857-X
山东滨州印染集团进出口有限公司	有限责任公司	山东省滨州市	王力民	贸易	2,000.00	50.00	50.00	72074469-x
滨州华纺物业管理服务有限公司	有限责任公司	山东省滨州市	王平	服务业	50.00	100.00	100.00	56254079-7
上海英依纺织有限公司	有限责任公司	上海市	王力民	纺织业	500.00	50.00	50.00	57412354-4

3、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
山东滨州天鸿热电有限公司	股东的子公司	734699447

4、关联交易情况

(1) 采购商品/接受劳务情况表

单位:元 币种:人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
滨印集团	辅助材料	参照市场价格	4,662,418.94	2.25	2,413,132.02	0.98
天鸿热电	蒸汽	参照市场价格	86,765,281.10	100	96,373,952.00	100
滨印集团	综合服务	参照市场价格	806,089.80	100	806,089.80	100
滨印集团	复印	参照市场	14,360.80	100	14,032.90	100

		价格				
--	--	----	--	--	--	--

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
滨印集团	材料	材料	81,407.31	1.81	9,580.20	0.16
滨印集团	水、电	水、电	470,572.56	28.51	547,136.16	29.28
天鸿热电	水、电	水、电	291,902.12	17.68	494,473.33	34.03

(2) 关联租赁情况

公司出租情况表：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	年度确认的租赁收益
滨印集团	本公司	土地使用权	2011年1月1日	2011年12月31日	协议价格	1,716,998.32
滨印集团	本公司	综合营销楼	2011年1月1日	2011年12月31日	协议价格	535,404.00
滨印集团	本公司	单身公寓楼	2011年1月1日	2011年12月31日	协议价格	260,000.00
天鸿热电	本公司	车间、仓库	2011年1月1日	2011年12月31日	协议价格	230,000.00

(3) 关联担保情况

单位：元 币种：人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
滨印集团	本公司	70,000,000.00	2011年8月31日~2012年8月30日	否

(4) 关联方资金拆借

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
滨印集团	20,000,000.00	2010年12月14日	2011年3月21日	年利率7%，按月计提利息，到期还本付息。
滨印集团	13,000,000.00	2011年9月1日	2012年9月1日	年利率7%，按月计提利息，到期还本付息。

5、 关联方应收应付款项

上市公司应付关联方款项：

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	滨印集团	657,679.51	162,649.35
其他应付款	天鸿热电	12,393,277.87	11,496,016.66
其他应付款	滨印集团	15,821,584.87	19,975,014.29

(九) 股份支付: 无

(十) 或有事项:

1、经公司第三届董事会第三十六次会议及股东大会决议通过,公司与愉悦家纺有限公司继续相互提供额度为人民币 7,000 万元担保。截至 2011 年 12 月 31 日,公司已为愉悦家纺有限公司提供 1500 万元的银行承兑担保和 1500 万元的借款担保。

2、经公司第三届董事会第三十六次会议及股东大会决议通过,公司与山东滨州亚光毛巾有限公司继续相互提供额度为人民币 11,000 万元担保。截至 2011 年 12 月 31 日,公司已为山东滨州亚光毛巾有限公司提供 6400 万元的借款担保。

3、经公司股东大会决议通过,截至 2011 年 12 月 31 日,公司为控股子公司华纺银华提供 583,200.00 美元的长期借款担保及人民币 5,638 万元的长期借款担保。

(十一) 资产负债表日后事项

经公司第四届董事会第一次会议通过,山东滨州亚光毛巾有限公司为公司提供额度为人民币 15,000 万元的担保,公司为山东滨州亚光毛巾有限公司及山东滨州亚光家纺有限公司分别提供额度为人民币 7,000 万元及 8,000 万元的借款担保。截至报告报出日公司已为山东滨州亚光家纺有限公司提供 8,000 万元的借款担保。

(十二) 承诺事项: 无

(十三) 其他重要事项:

1、2009 年 10 月 23 日、2009 年 12 月 14 日公司第二大股东滨印集团将其持有的公司 3,234 万股股权向上海浦东发展银行股份有限公司济南分行质押分别取得借款人民币 2,000 万元、1,000 万元,质押期限三年。

2、2012 年 4 月 6 日公司第四届董事会第三次会议审议通过了《关于向滨印集团出售公司持有的滨州印染集团进出口有限公司股权的议案》,公司拟以协议转让方式,将公司持有的山东滨州印染集团进出口有限公司 50%的股权转让给滨印集团。

3、2012 年 4 月 6 日公司第四届董事会第三次会议审议通过了《关于公司受让控股子公司滨州印染集团进出口有限公司所持有的上海英依纺织有限公司全部股权的议案》,公司拟以协议转让方式,受让山东滨州印染集团进出口有限公司持有的上海英依纺织有限公司 100%的股权。

(十四) 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款:

(1) 应收账款按种类披露:

单位:元 币种:人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款:								
按账龄组合计提坏账准	93,258,752.99	100.00	9,725,420.19	10.43	103,680,046.06	100.00	9,000,849.11	8.68

备的 应收 账款								
组合 小计	93,258,752.99	100.00	9,725,420.19	10.43	103,680,046.06	100.00	9,000,849.11	8.68
合计	93,258,752.99	/	9,725,420.19	/	103,680,046.06	/	9,000,849.11	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	86,542,954.18	92.80	4,327,147.71	96,931,120.08	93.49	4,846,556.00
1至2年	469,587.45	0.50	46,958.75	408,335.62	0.39	40,833.56
2至3年	89,618.30	0.10	13,442.75	596,097.51	0.57	89,414.63
3至4年	584,944.68	0.63	116,988.94	760,490.73	0.73	152,098.15
4至5年	701,532.68	0.75	350,766.34	2,224,110.71	2.15	1,112,055.36
5年以上	4,870,115.70	5.22	4,870,115.70	2,759,891.41	2.67	2,759,891.41
合计	93,258,752.99	100.00	9,725,420.19	103,680,046.06	100.00	9,000,849.11

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

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

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
战略分销	客户	20,478,355.16	1年以内	21.96
青岛佳睦纺织印染有限公司	客户	15,630,516.55	1年以内	16.76
香港利达国际贸易公司	客户	15,436,185.07	1年以内	16.55
尼克公司	客户	6,527,088.89	1年以内	7.00
香港华纺(威服)	客户	3,082,926.91	1年以内	3.31
合计	/	61,155,072.58	/	65.58

2、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额	68,962,947.79	53.26	61,164,282.46	88.69	68,773,665.88	56.06	68,773,665.88	100.00



重大并单项计提坏账准备的其他应收账款								
按组合计提坏账准备的其他应收账款:								
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	60,520,470.74	46.74	4,417,686.24	7.30	53,894,255.68	43.94	3,966,924.33	7.36
组合小计	60,520,470.74	46.74	4,417,686.24	7.30	53,894,255.68	43.94	3,966,924.33	7.36
合计	129,483,418.53	/	65,581,968.70	/	122,667,921.56	/	72,740,590.21	/

单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
浙江华纺呢绒有限公司	49,321,997.32	49,321,997.32	100.00	债务人经营情况恶化、

				已无清偿能力
浙江湖州国豪印染有限公司	8,500,000.00	8,500,000.00	100.00	债务人经营情况恶化、已无清偿能力
华诚投资管理公司	11,140,950.47	3,342,285.14	30.00	债务人进入破产清算程序,预计不能清偿的比例为 30%
合计	68,962,947.79	61,164,282.46	/	/

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款:

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	54,359,545.58	89.82	2,717,977.28	45,694,093.03	84.78	2,284,704.65
1 至 2 年	1,485,370.93	2.45	148,537.09	3,109,993.03	5.77	310,999.30
2 至 3 年	970,229.68	1.60	145,534.45	4,074,122.93	7.56	611,118.44
3 至 4 年	2,689,277.86	4.45	537,855.57	296,529.69	0.55	59,305.94
4 至 5 年	296,529.69	0.49	148,264.85	37,442.00	0.07	18,721.00
5 年以上	719,517.00	1.19	719,517.00	682,075.00	1.27	682,075.00
合计	60,520,470.74	100.00	4,417,686.24	53,894,255.68	100.00	3,966,924.33

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

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

(3) 其他应收账款金额前五名单位情况

单位:元 币种:人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例 (%)
浙江华纺呢绒有限公司		49,321,997.32	5 年以上	38.09
华诚投资管理公司		11,140,950.47	1 年以内	8.60
浙江湖州国豪印染有限公司		8,500,000.00	5 年以上	6.56
海口利安企业有限公司		660,000.00	5 年以上	0.51
滨州市滨城区北镇街道办事处		393,127.50	2-3 年	0.30
合计	/	70,016,075.29	/	54.06

(4) 其他应收关联方款项情况

单位:元 币种:人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例 (%)
滨州华纺置业有限责任公司	子公司	37,258,618.69	28.77
四川华纺银华有限责任公司	子公司	1,985,228.48	1.53
合计	/	39,243,847.17	30.30

### 3、长期股权投资

按成本法核算

单位:元 币种:人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明
四川华纺银华有限责任公司	146,148,639.99	146,148,639.99		146,148,639.99	112,059,261.95		99.32	99.32	无
山东滨州印染集团进出口有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00			50.00	50.00	无
滨州华纺置业有限责任公司	9,500,000.00	9,500,000.00		9,500,000.00			95.00	100.00	滨印进出口持华纺置业 5%股权

4、 营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,971,982,256.67	1,878,247,555.29
其他业务收入	20,416,502.81	34,019,401.25
营业成本	1,884,435,598.57	1,795,656,157.58

(2) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
印染	1,674,196,811.99	1,569,564,810.84	1,494,543,591.11	1,393,868,978.15
家纺	286,858,547.99	288,674,241.12	372,603,389.31	360,610,852.47
服装	10,926,896.69	10,693,065.72	11,100,574.87	9,496,134.87
合计	1,971,982,256.67	1,868,932,117.68	1,878,247,555.29	1,763,975,965.49

(3) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
出口	1,461,943,664.58	1,343,027,312.69	1,242,772,779.63	1,151,908,200.62
内销	510,038,592.09	525,904,804.99	635,474,775.66	612,067,764.87
合计	1,971,982,256.67	1,868,932,117.68	1,878,247,555.29	1,763,975,965.49

5、 现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	13,212,140.28	29,434,591.53
加：资产减值准备	1,798,865.75	8,272,549.03
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	44,925,264.88	44,962,013.35
无形资产摊销	110,154.25	109,925.19
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）	102,398.89	1,071,495.84
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	18,896,974.98	18,205,157.09
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		

存货的减少（增加以“－”号填列）	-19,215,810.45	-24,061,623.38
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-2,291,231.88	-2,212,278.77
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-10,042,102.52	-34,602,578.04
其他		-10,000,000.00
经营活动产生的现金流量净额	47,496,654.18	31,179,251.84
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	145,850,169.93	112,745,307.26
减：现金的期初余额	112,745,307.26	89,327,908.86
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	33,104,862.67	23,417,398.40

(十五) 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

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	1,682,748.56	1,159,824.70	-176,216.02
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	13,284,550.00	12,391,636.00	5,387,112.18
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			865,257.05
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	13,004,571.30	133,405.80	106,263.76
少数股东权益影响额	106,667.31	-37,798.29	2,417.31
所得税影响额	-318,352.93		
合计	27,760,184.24	13,647,068.21	6,184,834.28

2、 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.71	0.05	0.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.92	-0.04	-0.04

### 3、 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

#### (1) 资产负债表项目

①货币资金 2011 年 12 月 31 日年末数为 174,403,590.36 元,比年初数增加 36.58%,其主要原因是本年末集中回收货款及其他货币资金中承兑保证金增加所致;

②应收票据 2011 年 12 月 31 日年末数为 1,460,900.00 元,比年初数增加 65.07%,其主要原因是本年以承兑汇票结算的方式增加;

③其他应收款 2011 年 12 月 31 日年末数为 35,193,432.66 元,比年初数增加 176.31%,其主要原因是应收滨城区财政局华诚管理公司债权增加;

④存货 2011 年 12 月 31 日年末数为 447,751,240.76 元,比年初数增加 30.44%,其主要原因是华纺置业开发成本增加;

⑤在建工程 2011 年 12 月 31 日年末数为 43,836,100.58 元,比年初数减少 33.62%,其主要原因是华纺银华工业园及华纺置业工业园政府收回所致;

⑥其他非流动资产 2011 年 12 月 31 日年末数为 8,377,403.03 元,比年初数减少 41.08%,其主要原因是预付土地款减少;

⑦应付票据 2011 年 12 月 31 日年末数为 129,920,000.00 元,比年初数增加 74.39%,其主要原因是本期用应付票据的方式结算增加;

⑧预收款项 2011 年 12 月 31 日年末数为 148,369,815.47 元,比年初数增加 54.36%,其主要原因是华纺置业预收房款增加;

⑨应付职工薪酬 2011 年 12 月 31 日年末数为 4,517,237.86 元,比年初数减少 39.62%,其主要原因是上年计提的工资及工资性费用在本年支付;

⑩其他非流动负债 2011 年 12 月 31 日年末数为 3,000,000.00 元,比年初数减少 58.79%,其主要原因是上年政府补助本年转入营业外收入。

#### (2) 利润表项目

①资产减值损失 2011 年发生数为 2,593,234.42 元,比上年数减少 70.56%,其主要原因是本年计提的坏账准备及存货跌价准备减少;

②营业外收入 2011 年度发生数为 28,941,955.46 元,比上年数增加 85.82%,其主要原因是 2011 年政府补助及无法支付的应付款项增加。

③营业外支出 2011 年度发生数为 970,085.60 元,比上年数减少 49.37%,其主要原因是非流动资产处置损失减少。

## 十二、 备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、财务负责人、会计主管人员亲笔签字并盖章的财务报告。
- 2、载有会计师事务所盖章,注册会计师签字并盖章的审计报告
- 3、报告期内在《上海证券报》《证券日报》上公开披露过的所有文件正本及公告原稿。

董事长: 王力民  
华纺股份有限公司  
2012 年 4 月 10 日