

---

# 华芳纺织股份有限公司

股票代码：SH600273

## 2011 年年度报告



华芳纺织股份有限公司

HUAFANG TEXTILE Co.,Ltd

二零一二年四月二十三日

---

# 目 录

一、 重要提示 .....	3
二、 公司基本情况 .....	3
三、 会计数据和业务数据摘要 .....	4
四、 股本变动及股东情况 .....	6
五、 董事、监事和高级管理人员 .....	9
六、 公司治理结构 .....	11
七、 股东大会情况简介 .....	17
八、 董事会报告 .....	17
九、 监事会报告 .....	35
十、 重要事项 .....	36
十一、 财务会计报告 .....	48
十二、 备查文件目录 .....	115

## 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) 上海上会会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四)

公司负责人姓名	戴云达
主管会计工作负责人姓名	戴云达
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	陈惠娟

公司负责人戴云达、主管会计工作负责人戴云达及会计机构负责人（会计主管人员）陈惠娟声明：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	华芳纺织股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	华芳纺织
公司的法定英文名称	HUAFANG TEXTILE Co., Ltd.
公司法定代表人	戴云达

### (二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	赵江波	
联系地址	江苏省张家港市塘桥镇人民南路 1 号	
电话	0512-58438222	0512-58438202
传真	0512-58438282	
电子信箱	zqb@hfang.com.cn	

### (三) 基本情况简介

注册地址	江苏省张家港市塘桥镇人民南路 1 号
注册地址的邮政编码	215611
办公地址	江苏省张家港市塘桥镇人民南路 1 号
办公地址的邮政编码	215611
电子信箱	zqb@hfang.com.cn

### (四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》
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	公司董事会办公室

**(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	华芳纺织	600273	

**(六) 其他有关资料**

公司首次注册登记日期	1998 年 4 月 3 日										
公司首次注册登记地点	张家港市塘桥镇人民南路 1 号										
首次变更	<table border="1"> <tbody> <tr> <td>公司变更注册登记日期</td> <td>2003 年 7 月 11 日</td> </tr> <tr> <td>公司变更注册登记地点</td> <td>张家港市塘桥镇人民南路 1 号</td> </tr> <tr> <td>企业法人营业执照注册号</td> <td>320000000011319</td> </tr> <tr> <td>税务登记号码</td> <td>32058213479837X</td> </tr> <tr> <td>组织机构代码</td> <td>13479837-X</td> </tr> </tbody> </table>	公司变更注册登记日期	2003 年 7 月 11 日	公司变更注册登记地点	张家港市塘桥镇人民南路 1 号	企业法人营业执照注册号	320000000011319	税务登记号码	32058213479837X	组织机构代码	13479837-X
公司变更注册登记日期	2003 年 7 月 11 日										
公司变更注册登记地点	张家港市塘桥镇人民南路 1 号										
企业法人营业执照注册号	320000000011319										
税务登记号码	32058213479837X										
组织机构代码	13479837-X										
最近变更	<table border="1"> <tbody> <tr> <td>公司变更注册登记日期</td> <td>2010 年 6 月 2 日</td> </tr> <tr> <td>公司变更注册登记地点</td> <td>张家港市塘桥镇人民南路 1 号</td> </tr> <tr> <td>企业法人营业执照注册号</td> <td>320000000011319</td> </tr> <tr> <td>税务登记号码</td> <td>32058213479837X</td> </tr> <tr> <td>组织机构代码</td> <td>13479837-X</td> </tr> </tbody> </table>	公司变更注册登记日期	2010 年 6 月 2 日	公司变更注册登记地点	张家港市塘桥镇人民南路 1 号	企业法人营业执照注册号	320000000011319	税务登记号码	32058213479837X	组织机构代码	13479837-X
公司变更注册登记日期	2010 年 6 月 2 日										
公司变更注册登记地点	张家港市塘桥镇人民南路 1 号										
企业法人营业执照注册号	320000000011319										
税务登记号码	32058213479837X										
组织机构代码	13479837-X										
公司聘请的会计师事务所名称	上海上会会计师事务所有限公司										
公司聘请的会计师事务所办公地址	上海市威海路 755 号文新报业大厦 20 楼										

**三、 会计数据和业务数据摘要**
**(一) 主要会计数据**

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	-289,438,848.49
利润总额	-286,918,040.29
归属于上市公司股东的净利润	-294,866,660.74
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-317,699,830.72
经营活动产生的现金流量净额	-17,658,625.84

**(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	附注（如适用）	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	18,927,279.69	固定资产处置净收益 1,870,592.74 处置长期股权投资产生的投资收益 17,056,686.95	-607,496.41	55,606.61
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	1,204,000.00	根据张家港市财政局[2008]14 号《关于下达 2007 年度环保专项资金补助计划（第二期）的通知》所得环保专项补助 200,000.00 根据江苏省财政厅[2010]891 号《关于建立江苏省出口企业技术改造和产品研发重点项目库的通知》所得技术改造补助 100,000.00 根据张家港市人民政府文件[2009]54 号《关于印发张家港市技术改造专项贴息资金的若干规定的通知》所得补助 104,000.00	8,178,927.00	10,490,100.00

		张家港市财政局发放的江苏技术专项经费 100,000.00 根据公司同苏州市科学技术局签订的《科技计划项目合同财政拨款项目责任书》所得补助 100,000.00 根据张家港市财政局[2011]2 号《关于下达 2010 年市服务业发展引导资金的通知》所得补助 600,000.00		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益, 以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	4,462,259.78	棉花期货平仓收益	12,664,260.40	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-553,784.54	无法支付的应付款项转入 138,935.54 违约罚款及赔款 316,028.83 其它净收入 64,184.89 减: 滞纳金 542,133.80 减: 赔偿损失 530,800.00	940,758.91	309,927.63
少数股东权益影响额	62,252.45		-142,072.50	
所得税影响额	-1,268,837.40		-5,184,858.72	-2,936,852.15
合计	22,833,169.98		15,849,518.68	7,918,782.09

**(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

	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
营业总收入	1,747,486,399.44	2,018,462,238.89	-13.42	1,443,827,048.23
营业利润	-289,438,848.49	170,087,415.49	-270.17	-65,873,517.49
利润总额	-286,918,040.29	178,599,604.99	-260.65	-55,017,773.00
归属于上市公司股东的净利润	-294,866,660.74	140,046,073.25	-310.55	-39,549,546.52
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-317,699,830.72	124,196,554.57	-355.80	-47,468,328.61
经营活动产生的现金流量净额	-17,658,625.84	122,931,948.16	-114.36	-328,838,348.15
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
资产总额	1,802,863,354.15	2,421,653,856.18	-25.55	1,765,477,052.91
负债总额	1,211,553,457.44	1,478,633,152.74	-18.06	958,342,301.63
归属于上市公司股东的所有者权益	583,800,281.99	910,166,942.73	-35.86	770,120,869.48
总股本	315,000,000.00	315,000,000.00	0	315,000,000.00

	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
基本每股收益 (元 / 股)	-0.94	0.44	-313.64	-0.13
稀释每股收益 (元 / 股)	-0.94	0.44	-313.64	-0.13
用最新股本计算的每股收益 (元/股)	不适用	/	/	/
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	-1.01	0.39	-358.97	-0.15
加权平均净资产收益率 (%)	-39.61	16.67	减少 56.28 个百分点	-5.01
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	-42.68	14.78	减少 57.46 个百分点	-6.01
每股经营活动产生的现金流量净额 (元 / 股)	-0.06	0.39	-115.38	-1.04
	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)	1.85	2.89	-35.99	2.44
资产负债率 (%)	67.20	61.06	增加 6.14 个百分点	54.28

#### 四、股本变动及股东情况

##### (一) 股本变动情况

##### 1、 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减 (+, -)					本次变动后	
	数量	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例 (%)
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	315,000,000	100						315,000,000	100
1、人民币普通股	315,000,000	100						315,000,000	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	315,000,000	100						315,000,000	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**

2011 年末股东总数		39,850 户	本年度报告公布日前一个月末股东总数		41,437 户
<b>前 10 名股东持股情况</b>					
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
华芳集团有限公司	境内非国有法人	50.97	160,540,000	0	无
陈秀尊	境内自然人	2.08	6,553,925	0	未知
王秀华	境内自然人	1.53	4,807,669	0	未知
李倩倩	境内自然人	0.66	2,075,000	0	未知
苏涛	境内自然人	0.49	1,554,556	0	未知
陈欢庆	境内自然人	0.39	1,243,300	0	未知
吴丽芳	境内自然人	0.33	1,027,476	0	未知
严正芳	境内自然人	0.27	842,999	0	未知
平安信托有限责任公司一睿富二号	境内非国有法人	0.21	670,000	0	未知
陈朝晖	境内自然人	0.20	617,500	0	未知
<b>前 10 名无限售条件股东持股情况</b>					
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类		
华芳集团有限公司	160,540,000		人民币普通股		
陈秀尊	6,553,925		人民币普通股		
王秀华	4,807,669		人民币普通股		
李倩倩	2,075,000		人民币普通股		
苏涛	1,554,556		人民币普通股		
陈欢庆	1,243,300		人民币普通股		
吴丽芳	1,027,476		人民币普通股		
严正芳	842,999		人民币普通股		
平安信托有限责任公司一睿富二号	670,000		人民币普通股		
陈朝晖	617,500		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明	无限售条件的前十名流通股东中的后九名股东与公司第一大股东无关联关系，但未知该后九名股东之间是否存在关联关系，也未知其是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。				

上述股东性质根据股东名称初步判断为境内自然人及法人。  
 控股股东华芳集团有限公司在报告期内未发生股权质押及冻结情况，其他股东未知。

**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**

控股股东名称：华芳集团有限公司

法定代表人：秦大乾

注册资本：30,380 万元

成立日期：1992 年 12 月 24 日

经营范围：纺织品制造、加工、销售；纺织原料、羊毛、金属材料、五金交电、纺织机械及器材、塑料制品、煤炭(由分公司经营)购销；实业投资。下设加油站、热电厂、蒸汽生产供应、宾馆、纺织助剂（除危险品）加工、纸制品及包装品及包装制品制造、购销项目；核电装备制造、销售。

集团以纺织为主业，集棉纺织染、针纺织染、毛纺织染于一体，下辖棉纺公司、金田纺织公司、色织公司、纺织股份公司及毛纺织染公司，并在新疆石河子、河南修武、安徽五河建有纺织工业园，可年产棉纱 35 万吨、各类棉织布 2 亿米、呢绒 2500 万米，综合实力在全国同行业中具有领先地位，并具有较强的国际竞争优势，其中棉纺织产业规模已处于世界第二，毛纺织染产业跻身全球最大的精纺呢绒生产基地之一。

在做强、做优纺织主业的同时，华芳集团大力发展新兴产业和三产服务业，以及进出口、棉业、物流、物资贸易、机修、五星级华芳金陵国际酒店、房地产、农村小额贷款、投资和饮食服务等，集团已发展成为在纺织行业竞争优势明显，在多个领域内快速发展的大型企业集团。

华芳集团先后获得了"全国纺织行业质量效益型先进企业"、"全国自营出口先进企业"、"全国最佳企业形象 AAA 企业"、"全国诚信守法企业"等荣誉称号，并较早获得了 ISO9001 国际质量体系认证、ISO14001 环保体系认证。"华芳"牌系列产品以其过硬的质量，较高的知名度畅销国内外市场，先后被评为"中国名牌产品"、"国家免检产品"；"华芳"商标被认定为"中国驰名商标"。集团被评为"江苏省百强企业（集团）"、"中国纺织十大品牌文化"、"中国民营企业 500 强"和"中国企业 500 强"。

实际控制人为：秦大乾

国籍：中国，未取得其他国家和地区居留权。

近五年担任华纺集团有限公司董事长兼总经理。担任华芳纺织股份有限公司第五届董事会成员董事。

## (2) 控股股东情况

法人

单位：万元 币种：人民币

名称	华芳集团有限公司
单位负责人或法定代表人	秦大乾
成立日期	1992 年 12 月 14 日
注册资本	30,380
主要经营业务或管理活动	纺织品制造、加工、销售；纺织原料、羊毛、金属材料、五金交电、纺织机械及器材、塑料制品、煤炭（由分公司经营）购销；实业投资。下设加油站、热电厂、蒸气生产供应、宾馆、纺织助剂（除危险品）加工、纸制品及包装品制造、购销项目；核电装备制造、销售。

## (3) 实际控制人情况

自然人

姓名	秦大乾
国籍	中国
是否取得其他国家和地区居留权	否
最近 5 年内的职业及职务	担任华芳集团有限公司董事长兼总经理，本公司第五届董事会董事。

## (4) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



### 3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

## 五、董事、监事和高级管理人员

### (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

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	单位：股	
									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
戴云达	董事长兼总经理	男	59	2010年5月5日	2013年5月5日	0	0	0	60	否
秦大乾	董事	男	58	2010年5月5日	2013年5月5日	0	0	0	0	是
戴卫清	董事	男	49	2010年5月5日	2013年5月5日	0	0	0	0	是
肖景尧	董事	男	43	2010年5月5日	2013年5月5日	0	0	0	0	是
吴丽华	董事	女	49	2010年5月5日	2013年5月5日	0	0	0	40	否
王栋明	董事	男	44	2010年5月5日	2013年5月5日	0	0	0	54.6	否
高允斌	独立董事	男	44	2010年5月5日	2013年5月5日	0	0	0	5	否
郭静娟	独立董事	女	46	2010年5月5日	2013年5月5日	0	0	0	5	否
陈健	独立董事	男	36	2010年5月5日	2013年5月5日	0	0	0	5	否
朱海亚	监事会主席	女	46	2010年5月5日	2013年5月5日	0	0	0	0	是
钱丽华	监事	女	46	2010年5月5日	2013年5月5日	0	0	0	18	否
李洪峰	监事	男	34	2010年6月3日	2013年5月5日	0	0	0	0	否
陈惠娟	财务负责人	女	42	2010年5月5日	2013年5月5日	0	0	0	15.77	否
赵江波	董事会秘书	女	31	2011年7月13日	2013年5月5日	0	0	0	17.83	否
合计	/	/	/	/	/	0	0	/	221.2	/

戴云达：历任华芳集团有限公司副总经理；现任华芳集团有限公司董事，本公司董事长兼总经理。

秦大乾：历任张家港市华芳房地产开发有限公司董事长，华芳集团棉纺有限公司董事长，华芳集团有限公司董事长、总经理。本公司董事长。现任华芳集团有限公司董事长、总经理，本公司董事。

戴卫清：历任塘桥镇党委副书记，2009年10月起任华芳集团党委副书记、副总经理。现任本公司董事。

肖景尧：历任华芳集团销售总公司总经理、华芳集团张家港市嘉广天进出口贸易有限公司总

经理；现任华芳集团副总经理。本公司董事。

吴丽华：历任华芳集团有限公司色织厂副厂长、华芳集团毛纺织染有限公司副总经理；现任本公司织染公司总经理，本公司董事。

王栋明：历任华芳纺织股份有限公司董事、副总经理，现任华芳夏津纺织有限公司总经理，本公司董事。

高允斌：历任原江苏税务事务所副所长，江苏国瑞兴光税务师事务所所长，江苏国瑞兴光税务咨询有限公司董事长，南京云海特种金属股份有限公司独立董事。现任中国注册会计师协会专业技术咨询委员会委员、专家库成员，江苏康缘药业股份有限公司独立董事，江苏维尔利环保科技股份有限公司独立董事，本公司独立董事。

郭静娟：任江苏华尔润集团、张家港市海陆锻压有限公司、张家港市易华塑料有限公司等担任财务顾问；在江苏银河电子有限公司、江苏张家港农村商业银行担任独立董事；本公司独立董事。

陈健：1999 年 1 月至今在张家港市东方法律服务所工作，现任本公司独立董事。

朱海亚：历任华芳集团毛纺织染有限公司主办会计、华芳集团棉纺有限公司主办会计、华芳集团有限公司财务部经理。现任华芳集团有限公司财务企管部经理，本公司监事会主席。

钱丽华：历任华芳集团毛纺织染有限公司车间主任，张家港广天色织有限公司四公司副总经理，本公司织染分公司厂长；现任本公司织染分公司厂长，监事。

李洪峰：历任华芳集团杨园公司生产办主任、车间主任、华芳集团凤凰公司车间主任、副总经理助理、华芳纺织研究院副院长；现任华芳纺织股份有限公司棉纺厂厂长，本公司监事。

陈惠娟：历任华芳集团毛纺织染有限公司主办会计；现任公司财务负责人。

赵江波：历任中发科技（SH600520）董事会秘书、上海中发电气（集团）股份有限公司投资中心副总经理、厦门准信企业集团有限公司及上海准信投资公司董事会秘书、上海乐道投资有限公司董秘、中路股份（SH600818）控股公司上海浦江缆索股份有限公司董事会秘书。

## （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
戴云达	华芳集团有限公司	董事	1992 年 12 月 24 日		否
秦大乾	华芳集团有限公司	董事长	1992 年 12 月 24 日		是
戴卫清	华芳集团有限公司	副总经理	2009 年 10 月 1 日		是
肖景尧	华芳集团有限公司	副总经理	2010 年 1 月 1 日		是
朱海亚	华芳集团有限公司	财务经理	2009 年 1 月 1 日		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
戴卫清	华芳房地产开发有限公司	总经理	2011 年 1 月 1 日		否

## （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	公司独立董事的年度津贴由公司股东大会审议批准后实施。其他在公司领薪的董监高根据董事会薪酬管理委员会会议事规则及管理制度决策程序。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	独立董事的津贴为每人每年 5 万元，独立董事出席公司董事会、股东大会以及按照《公司章程》、《独立董事制度》相关规定行使职权所需的合理费用（包括差旅费、办公费等），公司给予实报实销。其他董监高依据第五届董事会薪酬委员会确定的董监高年薪制定标准。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	不在公司领取报酬津贴的董、监事有：秦大乾、戴卫清、肖景尧、朱海亚，全部在股东单位华芳集团有限公司领薪。在公司领薪的董监高报酬支付情况是根据年薪加奖金的方式作为年度实际支付金额。

#### (四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
赵江波	董事会秘书	聘任	第五届董事会聘任
韩义民	董事会秘书	离任	个人原因

#### (五) 公司员工情况

在职员工总数	5,659
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	5,237
销售人员	67
技术人员	343
财务人员	12
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
大专及大专以上	176
中专、中技及高中	322
高中以下	5,161

## 六、 公司治理结构

### (一) 公司治理的情况

报告期内，公司逐步完善符合公司实际情况的公司组织制度和法人治理结构。股东大会、董事会、监事会和经营层分别按其职责行使决策权、执行权和监督权。公司制订了较为齐全的内部管理与控制制度，包括治理、业务、管理、财务、人事、审计，确保整个经营、管理过程各项工作都有章可循，形成了规范的管理体系。公司现有内控制度得到基本有效的贯彻执行，对公司的经营、管理运作起到了控制、促进和监督作用。

1、关于股东与股东大会：公司能够根据《公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《公司章程》及公司制定的《股东大会议事规则》召集、召开股东大会。公司能够平等对待所有股东，特别是中小股东与大股东享有平等地位，能够行使自己的权利。

2、关于控股股东与上市公司的关系：公司在人员、资产、机构、业务、财务等方面与大股东完全分开，公司重大决策均按照《公司章程》和有关规定由股东大会、董事会依法做出。公司大股东行为规范，有超越股东大会权限直接或间接干涉公司决策和生产经营活动的行

为，未发生损害公司及其它股东利益的行为。

3、关于董事和董事会：公司按照《公司法》、《公司章程》规定的换届选举程序选举董事，公司董事会人数和人员构成符合法律、法规的要求，公司各位董事能够依据《董事会议事规则》等制度，认真出席董事会会议。公司董事会下设的战略决策委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会四个专业委员会，在召开董事会会议前对各自职责范围内的事项都进行认真审阅和讨论，形成一致意见后再报董事会会议审议，作用得到了真正的发挥和进一步的加强。

4、关于监事和监事会：公司监事会严格执行《公司法》、《公司章程》的有关规定，人数和人员构成符合法律、法规的要求，能够依据《监事会议事规则》等制度，认真履行自己的职责，对公司财务以及董事和高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，提升公司规范运作水平，维护公司及股东的合法权益。

5、关于绩效评价与激励约束机制：公司已基本建立公正、透明的董事、监事、高级管理人员的绩效评价标准与激励约束机制。

6、关于信息披露与透明度：报告期内，公司新制定了《内幕信息知情人管理制度》、《外部信息使用人管理制度》，建立多种渠道与投资者进行沟通，认真接待投资者的来访和咨询，依法履行信息披露义务，杜绝内幕交易，确保信息披露真实、准确、完整、及时。指定《上海证券报》为公司信息披露的报纸；公司严格按照有关法律法规及公司制定的《信息披露管理制度》的要求，力争真实、准确、完整、及时地披露有关信息，并确保所有股东有平等的机会获得信息。

7、关于投资者关系：公司制定有《投资者关系管理工作制度》，落实了公司投资者关系管理职能部门、具体责任人、投资者关系管理工作办法和实施细则等，使公司以更加透明、公开、热情的态度通过各种渠道进一步加强投资者关系管理工作。尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康地发展。

8、公司治理情况：公司于 2007 年启动公司治理专项活动，随着治理活动的深入开展，公司治理水平得到了较程度的提高。2012 年，公司将进一步加强内控制度的建设和完善，增强全员规范运作和风险控制意识，不断提升公司治理水平，促进公司健康、稳定发展。

9、公司 2011 年 1 至 12 月累计日常经营性关联交易额约为 2.6 亿元左右，较去年 2010 年度关联交易总量及金额都有较大幅度减少。公司积极采取不同措施加强对关联交易管理力度，除确有需要很难消除的日常经营性关联交易之外，优先选择第三方交易模式进行采购和销售，以规避减少经营性关联交易的产生。

同时公司上半年曾计划采取棉纺主业整体上市方式彻底解决关联交易等历史遗留问题，但因受到全球宏观经济形势不稳定，行业市场棉花价格大跌影响，生产成本大幅上升等原因造成企业盈利能力存在较大不确定性，导致重组搁浅。公司上半年多次召开经营战略管理会议，改善公司日常经营性关联交易行为，对于不可避免的水、电、包装等第三产业的关联交易，采取以签署关联交易协议按市场公允定价结算办法为基础，交易风险可控，交易公平为原则，确保不损害公司和股东利益为前提。对于生产运营原材料棉花采购及棉纱产品销售，公司之前依托控股股东及关联公司完成的供销模式现改善为自主采购与销售模式，具体为由公司全资子公司夏津棉业进行原材料采购，主要为直接对外第三方采购。销售方面公司由集团关联公司代销模式改为由公司全资子公司夏津纺织公司完成。从而使得公司在日常经营性关联交易治理方面有了长足的改善。公司将继续不断完善公司治理与内部控制建设工作，遵照中国证监会的各项规范要求，使得企业可持续健康发展，为实现标准化、现代化、规范化的目标而努力并不断完善。

年内完成整改的治理问题	
编号	问题说明
1	公司 2011 年累计日常经营性关联交易额约为 2.23 亿元左右，较去年 2010 年度关联交易总量及金额都有较大幅度减少。公司积极采取不同措施加强对关联交易管理力度，除确有需要很难消除的日常经营性关联交易之外，优先选择第三方交易模式进行采购和销售，以规避减少经营性关联交易的产生。

## (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
戴云达	否	8	6	2	0	0	否
秦大乾	否	8	6	2	0	0	否
戴卫清	否	8	6	2	0	0	否
肖景尧	否	8	6	2	0	0	否
吴丽华	否	8	6	2	0	0	否
王栋明	否	8	6	2	0	0	否
高允斌	是	8	6	2	0	0	否
郭静娟	是	8	6	2	0	0	否
陈健	是	8	6	2	0	0	否

年内召开董事会会议次数	8
其中：现场会议次数	6
通讯方式召开会议次数	2
现场结合通讯方式召开会议次数	0

**2、 独立董事对公司有关事项提出异议的情况**

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

**3、 独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况**

公司 2011 年度严格按照《上市公司治理准则》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《公司独立董事工作制度》以及其他有关法律、法规的规定，建立健全相关该项制度并予以实施。

年度内独立董事的履职情况如下：

认真行使法律法规及《公司章程》赋予的权力，及时了解公司的生产经营信息，全面关注公司的发展状况，积极出席公司 2011 年度召开的各次董事会议和股东会议，对公司重大经营事项、法人治理结构等方面的问题积极建言献策，并就相关事项发表了独立客观的意见，忠实履行了独立董事的职责。根据《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》、《上海证券交易所上市公司董事行为指引》等有关要求。

**1、 出席董事会会议的情况**

2011 年度，公司共召开了七次董事会，分别为 2011 年 2 月 21 日第五届董事会第八次会议，2011 年 3 月 29 日第五届董事会第九次会议，2011 年 4 月 26 日第五届董事会第十次会议，2011 年 7 月 13 日第五届董事会第十一次会议，2011 年 8 月 16 日第五届董事会第十二次会议，2011 年 10 月 21 日第五届董事会第十三次会议，2011 年 11 月 30 日第五届董事会第十四次会议，七次董事会议本人全部亲自出席，没有请其他董事代为出席和表决的情况发生。每次董事会，本人均能提前认真阅读会议材料，积极参与讨论，并发表自己独立的判断和意见。除了参加了董事会以外，本人还列席了公司召开的 2010 年度股东大会，出席会议的情况完全符合相关条例对独立董事的要求。

**2、 投票情况**

本着对公司和全体股东诚信和负责的态度，我在召开董事会前，能够主动调查、获取做出决议所需要的情况和资料，关注公司的生产经营、财务状况和法人治理结构，认真审阅公司各项议案和定期报告，为董事会的重要决策做了充分的准备工作。会议上认真审议每个议题，积极参与讨论并提出独立意见。在日常的履职过程中，我不仅能够认真履行作为独立董事应当承担的职责，同时还能运用自身的知识背景，为公司的发展和规范化运作提供建议性的意见，为董事会作出正确决策起到了积极的作用。对于董事会会议的议案，能够与其他董事交

流研究，我对 2011 年度公司召开的七次董事会会议提交表决的所有议案都投了赞成票。

## 二、发表独立意见的情况

2011 年度，本人与公司其他两位独立董事共同发表了以下两项独立意见：

1、2011 年 2 月 21 日，出席公司五届八次董事会，作为华芳纺织股份有限公司(以下简称"公司")的独立董事，本着实事求是的态度，公平、公正、客观的原则，对公司关于转让所持上海华合投资有限公司股权的关联交易议案进行了认真的议证，并发表了独立意见如下：

本公司拟出售所持有的华合投资全部股权给控股股东华芳集团有限公司，独立董事对此发表独立意见认为，国家不断加大对房地产的调整力度，增加了公司开展房地产业务的风险和不确定性，很多非房地产主业的上市公司已经剥离了房地产业务，且该出售的房地产业务在公司整体业务中占比很小，牵扯精力较大，同意出售。转让价格按照具有证券期货从业资质的审计和评估公司的价格为依据，客观公允，符合《公司法》、《证券法》等有关法律法规和《公司章程》的规定，符合全体股东的利益。

2、2011 年 3 月 29 日，出席公司五届九次董事会，本着勤勉尽责的态度对公司年度董事会发表独立意见：认为公司能够认真贯彻执行《公司法》、《证券法》、及《公司章程》等有关法律法规的规定，公司的控股股东及其他关联方不存在非经营性占用上市公司资金的情况。公司独立董事关于公司累计和当期对外担保、关联方占用资金等情况的专项说明及独立意见根据中国证监会证监发[2003]56 号《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》和证监发[2005]120 号《关于规范上市公司对外担保行为的通知》的精神，作为华芳纺织股份有限公司(以下简称"本公司")的独立董事，本着实事求是的态度，对本公司的对外担保情况和关联方占用资金等情况进行了认真负责的核查和落实，相关说明及独立意见如下：本公司不存在为股东、股东的控股子公司、股东的附属企业及本公司持股 50% 以下的其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保的情况，2011 年本公司与关联方的资金往来属正常的经营性资金往来，不存在控股股东及其它关联方非正常占用本公司资金的情况。

公司独立董事关于 2011 年度日常关联交易的独立意见根据《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《上海证券交易所上市公司董事行为指引》、《公司章程》、《关联交易公允决策制度》等相关规章制度的有关规定，作为华芳纺织股份有限公司（以下简称"公司"）独立董事，现就公司 2011 年度拟发生的日常关联交易事项发表如下意见：

（1）程序性。公司于 2011 年 3 月 22 日发出会议通知，2011 年 3 月 29 日召开了公司第五届董事会第九次会议，公司监事及高级管理人员列席了会议。董事会审议通过了《关于 2011 年度日常关联交易的议案》，关联董事实施了回避表决。本人认为董事会在召集、召开董事会会议及作出决议的程序符合有关法律、法规及《公司章程》的规定。

（2）公平性。根据公司签订关联交易合同，本人认为上述日常关联交易按照市场公允的原则定价，没有违反公开、公平、公正的原则，不存在损害公司和中小股东的利益的行为。

## 三、在公司进行现场调查的累计天数

2011 年度，本人在公司进行现场调查的累计天数超过 15 个工作日，有效地履行了独立董事的职责；凡需经董事会决策的重大事项，都事先对公司介绍的情况和提供的资料进行了认真审核，独立、客观、审慎地行使表决权；并不定期听取公司管理人员对公司的生产经营、内部管理和控制、董事会决议执行、财务管理、募集资金管理和使用、关联交易等日常情况的介绍和汇报，并调阅有关资料，进行实地考察，在此基础上，对公司定期报告、关联交易及其它事项等做出了客观、公正的判断，发表了独立意见和相关专项说明，除履行上述职责外，还对董事、高管履职情况，信息披露情况等进行了监督和核查，积极有效地履行了独立董事的职责，促进了董事会决策的科学性和客观性，切实维护了公司和广大社会公众股股东的利益。

## 四、在保护投资者权益方面所做的其他工作

持续关注公司的信息披露工作，支持和督促公司严格按照《上海证券交易所股票上市规则》等法律、法规和规范性文件及公司章程、《信息披露管理办法》的有关规定，真实、及时、完整地完成了 2011 年度的信息披露工作。

## 五、公司在法人治理结构、规范运作等方面存在的问题及建议

本人认为，公司通过不断制订和完善工作制度，公司“三会”运作规范，提升了公司运作和内部控制水平，改善了公司的约束与激励机制。公司主营业务突出，发展前景明朗。建议公司采取必要措施，严格按照有关监管要求开展治理活动，尤其是进一步完善公司销售及财务管理方面的制度，加强内部控制体系建设，加强对经营层的监管，避免公司风险发生。

#### 六、其他工作

2011 年度，公司运作规范、经营正常，董事会、股东大会的召集、召开符合法定程序，重大关联交易事项均履行了相关程序和信息披露义务，故 2011 年度本人没有提议召开董事会，没有独立聘请外部审计机构和咨询机构。与其他独立董事一起对拟提交董事会表决的个别议案提出过不同意见，得到其他董事们的认可，使某些不够成熟的议案没有提交董事会表决，发挥了作为独立董事的作用。对于董事会最终进行表决的各项议案及公司其它事项本人没有进行否定或弃权的情况发生。

#### (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	对公司产生的影响	改进措施
业务方面独立完整情况	是	公司在业务上相对独立于大股东，自主经营，与大股东之间在主营业务上不存在同业竞争，大股东不存在直接或间接干预公司经营运作的情形。	由于公司历史原因，纺织产业链相对集中，故存在关联交易。	积极改进完善运营模式，减少关联交易，并确保价格公允。
人员方面独立完整情况	是	公司的劳动、人事、工资管理自主独立，公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均在公司领取薪酬，且未在股东单位担任除董事以外的其他职务。		
资产方面独立完整情况	是	公司拥有独立、完整的资产管理体系，与大股东之间产权明晰，不存在大股东及其关联方无偿占有、挪用公司资产的现象。		
机构方面独立完整情况	是	公司拥有独立的办公与生产经营场所，组织机构体系健全，有独立的决策机构。		
财务方面独立完整情况	是	公司拥有相对独立于大股东的财务部门、财务人员、会计核算系统和财务管理制度，独立在银行开户并依法纳税。		

#### (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	<p>为加强和规范企业内部控制，贯彻实施《企业内部控制基本规范》及相关配套指引，提高企业经营管理水平和风险防范能力，促进公司可持续发展，华芳纺织股份有限公司（以下简称“公司”或“我公司”）按照财政部、证监会、审计署、银监会、保监会五部委联合发布的《企业内部控制基础规范》、《企业内部控制配套指引》文件精神，根据江苏证监局《关于做好上市公司内部控制规范有关工作的通知》的要求，制定了公司内部控制规范实施工作方案。</p>
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	<p>公司计划分六个阶段开展内部控制规范遵循工作，全面建设和实施内部控制工作。各阶段工作内容、主要工作步骤、时间安排等列示如下：</p> <p>（一）确定内部控制实施的范围，对纳入实施范围的子公司和重要业务流程进行风险评估、梳理，完成编制风险清单。 完成时间：2011 年 12 月 1 日之前。 主要工作内容：结合我公司的实际情况，纳入内部控制实施范围除公司外，还包括下属公司：华芳夏津纺织有限公司、华芳夏津棉业有限公司、张家港华恒物流中心有限公司、江苏力天新能源科技有限公司、华芳纺织股份有限公司各事业部制下属分厂：织布一厂、织布二厂、织染整厂、棉纺厂、污水处理厂。在中介机构协助下，公司及纳入内部控制规范实施范围的子公司对重要业务流程进行风险评估、梳理，完成编制风险清单。</p> <p>（二）将现有的政策、制度等与风险清单进行比对，查找内控缺陷。 完成时间：2012 年 1 月 1 日前完成。 主要工作内容：公司及纳入内部控制规范实施范围的子公司按照企业内部控制基本规范和配套指引的相关规定，对本单位的管理机构和岗位设置、岗位分工和职责，以及已有的内部控制制度及其实施情况进行全面系统的检查、分析和梳理，将重要业务现有的政策、制</p>

	<p>度与风险清单进行对比，查找内部控制缺陷。</p> <p>(三) 制定内控缺陷整改方案。 完成时间：2012 年 1 月 30 日前完成。 主要工作内容：汇总、整理内部控制缺陷，分析缺陷的性质和产生的原因，制定相应的内控缺陷整改方案。</p> <p>(四) 落实缺陷整改工作。 完成时间：2012 年 4 月 30 日前完成。 根据经批准的整改方案，落实内控制度的修订，机构、人员和岗位的调整等。</p> <p>(五) 检查整改效果。 完成时间：2012 年 6 月 31 日前完成。 内控规范工作小组组织检查内控缺陷整改情况和效果。对非客观原因未落实或落实不到位的单位在公司内进行通报，并督促进一步地整改。</p> <p>(六) 按照要求披露内部控制实施情况。 完成时间及主要工作内容： 2012 年 3 月 31 日前，内部控制规范实施方案经董事会审议通过后披露，实施方案报江苏证监局备案。 2012 年 7 月 15 日前，内控缺陷评价标准、内控缺陷整改方案报告经内部控制规范领导小组审议后报江苏证监局。 2012 年 11 月 30 日前，内控整改报告经内部控制规范领导小组审议后报江苏证监局。 2012 年报披露前，内部控制自我评价报告经董事会批准、监事会核查后，在 2012 年报披露同时披露年度内控自我评价报告。</p>
内部控制检查监督部门的设置情况	<p>公司严格遵循相关法律法规与证券监管部门的规定，形成了符合公司实际情况的、较为完善的公司治理结构。目前，公司内部控制架构由股东大会、董事会、监事会和管理层组成，分别行使权力机构、决策机构、监督机构和执行机构的职能。董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会四个委员会，为董事会提供专业决策支持，公司管理层在《公司章程》规定和董事会授权范围内执行董事会决议，行使公司经营管理权。主要负责公司内、外部审计的沟通、监督等事宜；公司内审部负责公司内部控制日常检查监督工作。</p>
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	<p>公司董事会下设审计委员会对公司及所属单位行使内部审计监督权，公司审计部对审计委员会负责，对公司及下属子、分公司的经营活动、财务收支、经济效益等进行监督，并对公司内部控制制度的建立和执行等情况进行检查和评价。同时，监事会对董事会建立和实施内部控制情况进行监督检查。</p>
董事会对内部控制有关工作的安排	<p>公司董事会通过下设的内审部门及审计委员会，监督公司内部控制制度的建立和健全，并对内控制度的执行情况进行检查。</p>
与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况	<p>公司的财务会计制度执行国家规定的企业会计准则和《企业会计制度》及相关规定，并建立了公司具体的财务管理制度，对采购、生产、销售、财务管理各个环节进行有效控制；同时，公司不定期组织财务人员进行专业知识培训，提高财务人员的业务能力，做好公司会计核算工作。</p>
内部控制存在的缺陷及整改情况	<p>报告期内未发现本公司内部控制设计或执行方面存在重大缺陷。根据国家出台的内部控制的相关规定，结合公司经营发展的需要，公司将对内控制系统不断加以修订和完善，进一步加强对下属企业的管控力度，增强风险防范能力，强化内部控制。</p>

#### (五) 高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了完善的考核指标体系和考核程序，高层管理人员直接向董事会负责，承担董事会下达的经营目标责任，签定经营责任书，董事会根据年度工作目标和经营计划的利润完成情况对高层管理人员进行考核，并根据考评结果确定高管人员的薪酬。

#### (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

根据证监会及交易所的各项要求,报告期内,公司已建立有《年报信息披露重大差错责任追究制度》并经第四届董事会第二十次会议审议通过,根据相关制度规定,信息披露义务人或信息知情人因工作失职或违反制度规定,导致公司信息披露工作出现差错,应查明原因并追究相关人员的责任。

报告期内没有发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况的。

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

(八) 公司是否存在因部分改制、行业特性、国家政策或收购兼并等原因导致的同业竞争和关联交易问题: 是

公司 2011 年累计日常经营性关联交易额约为 2.23 亿元左右,较去年 2010 年度关联交易总量及金额都有较大幅度减少。公司积极采取不同措施加强对关联交易管理力度,除确有需要很难消除的日常经营性关联交易之外,优先选择第三方交易模式进行采购和销售,以规避减少经营性关联交易的产生。

同时公司上半年曾计划采取棉纺主业整体上市方式彻底解决关联交易等历史遗留问题,但因受到全球宏观经济形势不稳定,行业市场棉花价格大跌影响,生产成本大幅上升等原因造成企业盈利能力存在较大不确定性,导致重组搁浅。

公司上半年多次召开经营战略管理会议,改善公司日常经营性关联交易行为,对于不可避免的水、电、包装等第三产业的关联交易,采取以签署关联交易协议按市场公允定价结算办法为基础,交易风险可控,交易公平为原则,确保不损害公司和股东利益为前提。对于生产运营原材料棉花采购及棉纱产品销售,公司之前依托控股股东及关联公司完成的供销模式现改善为自主采购与销售模式,具体为由公司全资子公司夏津棉业进行原材料采购,主要为直接对外第三方采购。销售方面公司由集团关联公司代销模式改为由公司全资子公司夏津纺织公司完成。从而使得公司在日常经营性关联交易治理方面有了长足的改善。公司将不断完善公司治理与内部控制建设工作,遵照中国证监会的各项规范要求,使得企业可持续健康发展,为实现标准化、现代化、规范化的目标而努力并不断完善。

## 七、 股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2010 年度股东大会	2011 年 4 月 26 日	上海证券报	2011 年 4 月 27 日

公司 2010 年度股东大会于 2011 年 4 月 26 日上午在张家港市华芳金陵国际酒店会议室以现场方式召开,会议审议并通过了以下议案: 1、2010 年度董事会报告; 2、2010 年度监事会报告; 3、2010 年度财务决算报告; 4、2010 年度利润分配预案; 5、公司 2010 年度报告全文和摘要; 6、关于 2011 年度日常经营性关联交易的议案; 7、关于与控股股东华芳集团及其下属控股公司提供长期相互担保的议案; 8、关于聘用 2011 年审计机构的议案; 9、关于调整独立董事津贴的议案;

## 八、 董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

一、报告期内公司总体经营情况

公司合并报表范围内业务实现营业总收入约 17.47 亿元,营业利润为约-2.89 亿元,利润总额约-2.87 亿元,净利润约-3 亿元,归属于母公司所有者的净利润约-2.95 亿元,按照公司总股份 3.15 亿为基数,折合每股收益-0.94 元。2011 年,纵观纺织原料市场,整个纺织业呈现一片凄凉,纺织原料从年初的峰值急速跌价,各产品价格下跌甚至达到 1/3 之多。不论

是传统原料棉花，还是取代上位的化纤产品，市场均呈现斜坡走势。整个国内外棉花市场呈现急涨快跌的过山车式格局。328 级棉花价格从 1 月初的 27500 元/吨上涨到 3 月份的 31550 元/吨，上涨 14.73%。随着新年度棉花丰产的预期不断增强和国际金融市场风险加大，棉花价格快速跳水，从 3 月份的历史最高价 31550 元/吨急速下跌至 8 月份的 19034 元/吨，下跌幅度达到 39.67%。后期随着国家临时收储预案细则的出台，棉价才止跌企稳。随后进入 5 月，棉市依然疲软，市场继续下跌，并且跌幅巨大。一直到 8 月下旬，但是此时价格已经跌至 2 万以内，比高值时期跌幅近 30%。

## 二、对纺织行业走势的判断和制定切实的应对措施

2011 年棉纺织市场出现大幅波动。受其影响，行业内绝大多数企业经营遇到困难，效益下滑。由于原料价格出现大幅波动，企业接单受到极大影响。产品订单以小单、短单为主，难以见到长单、大单，销售和库存压力很大。在市场需求不旺的同时，劳动力成本、用电成本、融资成本都大幅上升，还面临招工难问题。对此，公司苦练内功，强化内部管理，调整产品结构，采取措施，减少用工、降低消耗、增加产品附加值。具体对策如下：

### （一）、调整市场营销策略 提升市场竞争能力

努力开拓市场调整，并加强国内市场的开发。由于出口订单大幅度下滑，公司的生产经营受到较大的冲击。面对需求严重不足的市场形势，公司审时度势，及时调整营销战略，进一步加大市场开发力度，巩固老用户，扩大新用户，不断拓展新市场。同时，重点加强对行业的调查了解，掌握行业的发展动态和方向，科学进行战略定位和市场细分，为产品进入市场寻找突破口。

### （二）、确立责任目标 提升管控能力

公司针对管理现状以及管控方面存在的薄弱环节，转变管理思想，创新管理思路，确立责任目标，推进管理变革，取得了一定的成效。

一是制定奋斗目标，明确经营责任。根据董事会制定的战略目标，提出了 2011 年 1 月 1 日到 2011 年 12 月 31 日（新财年）阶段性目标。董事长与总经理签订了公司经营责任书，各子、分公司与公司总经理签订了分解目标责任书。

二是变革管理体制，提升管控能力。向董事会提议决策，调整公司组织机构，成立了内控审计部、研发中心，人力资源部。完善内部审计职能，加强研发、人力资源管理和法律事务管理。

三是严格成本管理，加强内部审计。以预算管理为基础，严格控制费用支出，重新修订各项费用的管理制度，加强各项制度执行的内部审计。

### （三）、加强基础管理 提高管理绩效

公司针对实际工作中存在的管理不到位，执行力下降的现象，要求各部门切实加以整改，通过明确管理职责，履行管理职能，使管理绩效有了明显的提高。一是加强人力资源管理。成立人力资源部，对部室和子、分公司实行定岗定编管理，按月进行人工成本分析，提高控制人工成本能力。改进薪酬管理，对公司岗位的薪酬标准进行统一规划。改进绩效考核体系，变以往单一的自上而下的考核为上下双向考核。加强员工关系管理和加大人才招聘力度，努力做好人才吸引、引进和留住等工作。

二是加强了物资采购和库存管理。加强采购计划制定，计划执行过程监督和供方的管理，及时与各生产单位沟通，提高了采购物资的准时到货率。通过规范采购申请的审核，控制采购量，避免增加库存现象。

三是强化质量管理工作，确保质量管理体系的有效运转。公司编制了年度质量工作计划、计量检定计划、年度质量目标，并对各单位进行了分解，按月检查计划的执行情况。

四是加强安全生产和现场管理。认真贯彻“安全第一，预防为主”的方针，每月组织开展一次安全生产检查。督促各单位规范安全生产检查，严格遵守安全技术操作规程。

## 三、对新能源锂电池产业走势的判断和制定切实的应对措施

2011 年是公司控股子公司“力天公司”高速发展的一年，产品批量走向市场的一年，也是备受市场考验的一年。在上级领导的大力支持、有公司管理团队的高效合作、有各部门紧密配合、有全体员工的共同努力，经受住了市场的洗礼，突破了技术瓶颈，在以下方面有了长足的进步：

1、生产能力不断提升,根据市场需求,不断提升生产能力,克服重重困难,2011 年生产能力从年初的日产 8000AH,增加到日产 15000AH,全年共生产电芯近 200 万安时,实现批量生产 6 种常规铝壳电芯和 2 种软包电芯。PACK 车间实现生产电动自行车、电动摩托车、通信电源、太阳能等多品种电池生产。

2、质量水平不断提高,通过对员工的质量意识培训教育、员工操作技能的培训以及工艺改进和设备技改等手段,员工的质量意识和操作技能不断提升,产品质量也不断提高,2011 年产品综合合格率从年初的 76%上升到 90%;六月份,经张家港检验检疫局检验合格,公司生产的 1600 个锂离子蓄电池顺利发往美国,这是张家港生产的锂离子蓄电池首次批量走出国门。12 月初公司顺利通过了 ISO14001 环境体系的认证,并顺利通过了中国通信行业最高标准的泰尔认证。

3、产品应用范围不断拓宽,销售业绩不断攀升,2011 年产品不仅能满足电动车市场、同时还应用到通信行业、太阳能行业,销售收入超过 894 万,取得了突破性的进展。目前,我们的磷酸铁锂电源系统也已经在中国移动天津公司的招标中以总分第一的成绩成功中标,获得了 51%的市场份额。

4、研发能力、技术水平不断提高,2011 年共研发新产品五款,铝壳:铁锂 15AH 和 20AH,三元 8AH,软包:铁锂 5AH 和 25AH,测评主要原材料三十余种,通过体系、工艺、材料的改进,生产成本比年初降低 16%,2011 年储能领域市场和产品从无到有,到现在成为公司的主打产品,实现了质的飞跃。

5、积极申报政府各类项目,公司积极申报政府各类项目,申请到"苏州市工程技术研究中心"和"苏州技术专项"两个项目,共获得财政补助五十万元,获得两个高新技术产品证书,分别是"LT-24V8AH 电动自行车锂铁电池",和"IFP1765130AH 磷酸铁锂高功率电池"。

#### 6、存在的机遇与挑战

缺乏流动资金--新能源产业已被提升到国家经济发展的战略高度,本公司研发、生产的产品,顺应国策,本项目的研发将在动力锂电池关键技术上实现重大突破;为动力电池行业提供高性能、高品位的磷酸铁锂正极材料。研制生产的动力电池,将广泛应用到各种电动车辆、储能等领域,加速我市新兴产业的培育,有力促进锂电池材料及电动汽车、储能电池等行业的发展,具有显著的经济效益和社会效益。由于所属行业为新兴产业,产品和市场均不成熟,产品是全新的产品,市场也是全新的市场,在近 2、3 年内都将会属于一个市场培育的过程,所以,现阶段主要的工作重点是要抓好产品开发和水平的提高、产品质量的控制和客户的开发与培育等方面的工作,力争销售收入和利润指标逐年提高,销售市场逐步形成,销售规模逐步扩大。目前大量的资金都用于设备投入、新项目的开发以及原辅材料的采购等,使企业流动资金严重不足,给企业的发展带来了一定的影响。

产品认可周期长--从全球来看,新型动力电池产品尚未实现产业化,正处在一个起步阶段,市场容量还比较小,还处在一个逐步扩大的过程中。目前市场上以铅酸电池、镍镉电池、镍氢电池为主,锂离子电池进入市场时间比较短,虽然我们生产的磷酸铁锂电池具有绿色环保无污染、体积小,重量轻,寿命长等特点,但相比同类产品,价格偏高,要占领市场,让消费者对于新型动力电池认同还需要一个过程。

## 四、行业研究与分析

### (一) 行业动态及发展趋势

#### 1、纺织行业

"十二五"期间,我国规模以上企业全员劳动生产率年均增长 10%左右,研究与试验发展经费支出在主营业务收入中的比重超过 1%;同时掌握一批高新技术纤维开发应用和先进纺织装备研发制造核心技术,棉纺、化纤和服装等行业主流工艺、技术和装备达到国际先进水平。以建设纺织强国为指引,"十二五"期间,纺织行业还将着力打造科技、品牌、可持续和人才强国。其中,品牌是彰显产业核心竞争力的关键一环,日益成为纺织工业发展的主要驱动力之一。《规划》提出,到"十二五"末,全行业形成具有国际影响力的品牌 5~10 个,国内市场认知度较高的知名品牌 100 个;年销售收入超百亿的品牌企业 50 家,品牌产品出口比重达到 25%。纺织业未来发展趋势向智能化水平方向涌现,体现高速、高效、节能、减少用工的特点。

#### 2、锂电池行业

2011 年 12 月份,我国生产锂离子电池 2.8 亿只,同比增长 22.56%。2011 年 1-12 月,全国锂离子电池的产量达 29.66 亿只,同比增长 18.22%。从各省市的产量来看,2011 年 1-12 月,广东省锂离子电池的产量达 13.98 亿只,同比增长 15.94%,占全国总产量的 47.11%。紧随其后的是天津、江苏和福建等省市。

2011 年是我国“十二五规划”的开局之年,战略性新兴产业的发展得到重视与加强。锂电作为新能源汽车、储能系统的核心部件,在开局之年得到长足发展。绿色环保高效的锂电凭借其先天的自身优势,逐步占据更为广阔的市场。

## (二) 宏观政策及经营风险

### 1、 纺织行业

#### 宏观政策:

工业和信息化部日前正式印发了《纺织工业“十二五”发展规划》(以下简称《规划》),《规划》把“十二五”期间我国纺织工业增加值年均增速调低为 8%,单位工业增加值能耗年均降低 20%,足见纺织工业发展的主旋律已经从规模扩张转向追求质量与效益并重。《规划》确定了“十二五”纺织工业发展的指导思想和目标定位。就是“坚持以转变发展方式为主线,以结构调整和转型升级为主攻方向,以自主创新、品牌建设和两化融合为支撑,以扩大内需和改善民生为根本出发点,以完善价值链和可持续发展为重要着力点,发展结构优化、技术先进、绿色环保、吸纳就业能力强的现代纺织工业体系,为 2020 年实现纺织强国奠定更加坚实的基础”。转变发展方式是“十二五”纺织工业发展的核心要求,具体来说,要从五个方面实现转变:一是由量的扩张向质的提升转变。二是由追求产业链完整向完善价值链转变。三是由东部主导向东中西部协调发展转变。四是由开拓国际市场向扩大内需转变。五是传统产业提升与新的经济增长点培育并重。

#### 经营风险:

我国纺织行业积极应对世界经济增长放缓、人民币升值、棉花等原料价格大幅波动、劳动力和能源成本上涨等诸多不利因素影响,加快转变发展方式,不断提升科技、管理和营销水平,全年生产、出口及利润实现平稳增长,但增长速度逐月下滑,行业运行压力加大,部分中小纺织企业经营困难。当前面临四大问题:一是国内外棉价差较大。二是国际经济复苏缓慢。三是资金问题依然突出。融资难、融资贵在纺织行业比较突出。纺织企业贷款利息普遍上浮。四是企业技术进步速度不适应外部形势变化的要求。目前内生驱动式发展模式并未成为全行业发展主流,大部分企业发展主要还是以量取胜,依靠成本竞争,技术进步速度、发展模式还不适应外部环境的变化。

### 2、 锂电池行业

#### 宏观政策:

科技部、发改委、财政部、工业和信息化部下发了《关于进一步做好节能与新能源汽车示范推广试点工作的通知》,“十二五”规划中,新能源汽车产业被定义为“国民经济的先导产业”,未来 10 年,中央财政将拿出超过 1000 亿元的巨额资金扶持。《中国锂离子电池产业地图白皮书(2011)》显示,2010 年,中国锂电池市场规模达到 276.1 亿元,同比增长 37.9%。锂离子动力电池成为升级方向,产业将向传统汽车城市汇集。产业链各方多采取合资合作的方式,其中最典型的模式为“汽车整车厂+锂电池厂商”和“汽车零部件厂商+锂电池厂商”。

工信部《节能与新能源汽车发展规划》已经报送国务院,根据该《规划》,在未来十年,我国将投入 1000 亿元支持新能源汽车产业发展。到 2015 年,中国将达到 50 万辆电动汽车的保有量,届时将需要 1250 万千瓦的锂电池,对于电动汽车核心零部件的锂电池来说,无疑迎来了新的市场机遇。

国家对铅酸电池行业整顿引发的铅酸电池的停产和涨价,为锂电自行车的突破性发展迎来了一个战略机遇期,原本市场占有率不到 5%的锂电自行车,开始向电动自行车市场全面发力。今明两年对于电动车行业十分关键,应当是行业的拐点,是企业转型升级的好时机。一些企业如果不进行调整,不升级换代,分化是必然的,淘汰也是必然的。新技术、新能源的产品研发已经提到日程上来,现在无论是国际市场还是国内市场锂电车已经开始启动,从产业规划上,“十二五”期间锂电车将提高到 20%比例。”自行车电动车行业协会正在努力整合锂电池与电动自行车产业链资源,构建一个技术研发、信息交流、标准化建设、市场销售及售后服

务为一体的一条龙的技术联盟和战略联盟，突破电动车专用锂电池的发展瓶颈。同时，由天津自行车电动车行业协会联合其他单位共同修订的《电动自行车用锂离子电池技术标准和安测试规范》正在完善中。

在新能源汽车包括整个新一代信息技术产业领域，都有相关的规划。工信部主要围绕着《工业转型升级"十二五"规划》和《电子信息制造业"十二五"发展规划》等，按照《工业转型升级投资指南》的要求，着力加强行业统筹规划，积极实现产业发展的科学布局和规范管理，加大对地方发展锂离子电池产业的规范和引导，避免低水平重复建设和恶性竞争。

**磷酸铁锂电池技术专利风险：**磷酸铁锂更是具有良好的发展前景，但专利风险却是我国电池材料企业所面临的第一大风险。磷酸铁锂的两大核心技术分别掌握在加拿大和美国公司的手中，涉及出口北美市场的磷酸铁锂要交纳大量的专利费。相关专利的产品如果出口到美国，则专利侵权的风险仍然存在。即使是比较重视专利积累的企业，其所申请的专利也是基本上处于专利技术的外围，难以绕开关键专利技术的壁垒。磷酸铁锂电池的专利风险不仅直接关系到国内相关企业的命运，未来也必然会影响到我国电动汽车行业的长远发展。

**经营风险：**目前磷酸铁锂电池的应用并非尽善尽美，主要是受制于电池组的一致性。新能源汽车被业界视为汽车行业发展趋势，锂离子电池产业属于整个新能源汽车产业链的上游，对新能源汽车的发展至关重要。中国的锂离子电池产业链目前在一些重要环节上还存在短板。"在车用电池关键材料上，安全型电池隔膜和电解质锂盐还主要依赖于进口。国内在电动车充电方面的产品研发、配套设施方面建设近年来一直落后，充电站规模太小，根本无法满足电动车需求。"这也是电动汽车的市场发展缓慢的原因之一。

### （三） 行业分析及企业未来长短期规划分析

#### 1、 行业分析

纺织行业：

纺织业增速的缓步回落，一方面是受融资环境趋紧、用工成本上升等其它制造业普遍面临的宏观因素制约，另一方面则是受到国际金融危机的严重冲击。从需求端看，世界经济复苏放缓，欧债危机加速蔓延，导致国际市场订单量消减。从供应端看，为应对国际金融危机，各国普遍采取宽松的货币政策，导致棉花价格剧烈波动。致使 2011 年成为纺织业原料危机最严重的一年。正是由于遭遇产业链首尾夹击，"2011 年面临的困难要超过 2008 年金融危机时期"。

2011 年原料市场确实重重打击了整个纺织业，企业停产，中小型企业停摆事件源源不断。我国纺织业产值、利润、投资增速全面放缓，出口增速甚至接近零，折射出纺织企业面临的原料价格波动、生产成本增加、国际需求疲软等严峻问题。预计今年纺织行业面临的内外部环境仍将十分复杂，纺织业将在市场倒逼中加快转型升级。

展望 2012 年，下游订单有逐渐回升的趋势，但世界经济复苏的不稳定性、不确定性仍在上升，全球经济将进入一个较长时期的低速增长期，纺织业必须直面国际市场萎缩、需求不足导致的较长时间的出口低速增长。同时，纺织企业还要深刻认识到，要素成本上涨具有一定的必然性和持久性，"纺织业已经进入了转型升级的最关键时期。创新是推动行业升级的灵魂和动力，将给企业、行业注入更强劲的活力。"

锂电池方面：

从中国锂电池产值分布可以看出，锂电池产业主要集中在珠三角、长三角和京津唐地区。同时，由于锂电池的产业链向上游延伸到了锂矿资源，因此江西宜春、四川阿坝、青海和西藏等锂矿资源丰富的地区，具备了发展锂电池产业得天独厚的条件，这些地区纷纷提出了适合于自身条件的锂电池产业发展思路。锂离子动力电池成为升级方向，产业将向传统汽车城市汇集。产业链各方多采取合资合作的方式，其中最典型的模式为"汽车整车厂+锂电池厂商"和"汽车零部件厂商+锂电池厂商"。北京、长春、天津、上海、合肥、广东等汽车城市将成为未来锂离子动力电池产业重点布局的城市。

消费类电子锂电市场需求稳定增长；动力电池需求快速增长。智能手机电池需求去年增速约为 49%。平板电脑市场对锂电的需求去年增速超过 220%，今年将继续高速增长。锂电池在电动工具电池市场的渗透率去年将达到 65%，增速约为 8%。铅酸行业整顿为锂电在电动自行车电池市场的替代带来替代良机，将出现高速增长。随着产销规模的扩大，电动汽车的价格将大幅降低，推动电动汽车需求增长。电网储能市场中锂电的份额快速上升，去年渗透率将从 12% 上升到 29%。2011 年超极本将拉动锂电池增长 30% 以上，笔记本与平板电脑等随身设备，均强调产品的便携性，因此相关设计概念，包括造型设计、开关机速度、连网速度以及电池续航时间，均将为各家重点。在此需求带动下，大容量电池的比重将会提高，也可望带动电池平均单价持续拉升。

电池成本是瓶颈，目前隔膜、电解液、正极材料、负极材料这四个部分总共占到锂电池成本的 85%，分别约为 25%、15%、30%、15%。锂离子电池价格的“居高不下”，很大程度上是该行业还没有形成产业化，批量少、生产线不足、装备科技含量低、低端产品重复建设等均制约了其发展。

## 2、企业未来长短期规划

“十二五”时期，华芳纺织将进一步优化产业结构、完善区域布局、培育竞争优势的关键时期，谋求新突破、实现新跨越的又一次发展机遇。以“升级、转型、调整、创新”为主线，以“大力实施品牌经营、资本经营和产业升级提高”为突破口，立足纺织主业不动摇，加快产业提档升级，围绕“品牌、名牌”，强化管理，优化产供销组合和区域布局，扎实做强、做优纺织业，努力开发培育“用工少、产出高、效益好”的新兴产业，快速调整经济结构和产品结构，全面实现“经济结构更均衡、人员配置更合理、管理体制更完善、竞争优势更明显”，努力把华芳纺织建设成为一个既有规模竞争实力，更有核心竞争能力和永续经营能力的现代化棉纺织企业。

公司着力实施规模扩张，保持了行业领先地位。公司先后成功完成和推进了华芳夏津产业园 14 万锭、350 台喷气织机扩能项目以及后道技改扩能项目，不仅拓宽了市场空间和资源空间，更实现了持续规模与效益的统一、规模与市场竞争能力的统一。目前，以“华芳”品牌的大棉纺绝对走入了稳健的世界规模第二大，成为行业当中产出效益和运行质量比较出色的企业。

公司是否披露过盈利预测或经营计划：否

## 1、公司主营业务及其经营状况

### (1) 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
纺织行业	1,636,379,393.44	1,719,810,854.45	-5	-15.54	3.15	减少 19 个百分点
污水处理	8,122,176.02	5,980,878.64	26	20.22	13.55	增加 4 个百分点
化工行业	15,121,363.84	15,037,932.97	1	182.00	103.74	增加 38 个百分点
电池制造	11,832,043.30	16,988,188.18	-44	375.08	183.70	增加 97 个百分点
仓储行业	3,776,768.75	3,648,524.44	3	167.22	94.26	增加 36 个百分点
合计	1,675,231,745.35	1,761,466,378.68	-5	-14.25	4.36	减少 19 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比	营业成本比	毛利率比上

				上年增减(%)	上年增减(%)	年增减(%)
棉纱	1,036,429,392.77	1,127,661,142.12	-9	-10.78	19.72	减少 28 个百分点
新型仿真面料	599,950,000.67	592,149,712.33	1	-19.77	-15.01	减少 6 个百分点
污水处理	8,122,176.02	5,980,878.64	26	20.22	13.55	增加 4 个百分点
电解液	15,121,363.84	15,037,932.97	1	182.00	103.74	增加 38 个百分点
磷酸铁锂电池	11,832,043.30	16,988,188.18	-44	375.08	183.70	增加 97 个百分点
仓储收入	3,776,768.75	3,648,524.44	3	167.22	94.26	增加 36 个百分点
合计	1,675,231,745.35	1,761,466,378.68	-5	-14.25	4.36	减少 19 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(%)
国内	1,482,482,723.12	-15.41
国外	192,749,022.23	-4.11
合计	1,675,231,745.35	-14.25

**1、资产构成同比发生较大变动分析**

单位:人民币 万元

项目	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日	同比增减(%)
货币资金	28,069.27	57,609.18	-51.28
应收票据	1,185.26	633	87.25
应收账款	1,174.56	1,678.25	-30.01
预付款项	2,808.39	16,244.04	-82.71
其他应收款	81.71	429.2	-80.96
存货	39,453.62	61,791.88	-36.15
在建工程	477.52	9,265.67	-94.85
长期待摊费用	163.41	393.71	-58.49
递延所得税资产	51.93	1,295.36	-95.99
应付票据	55.6	2,800	-98.01
预收款项	2,783.03	22,400.57	-87.58
应交税费	1,593.91	4,960.48	-67.87
应付利息	231.62	84.30	174.74
其他应付款	6,977.75	1,601.63	335.67
一年内到期的非流动负债	5,000	2,200	127.27
其他非流动负债	4,690.08	0	
未分配利润	-13,819.40	18,817.27	-173.44
归属于母公司所有者权益	58,380.03	91,016.69	-35.86
少数股东权益	750.96	3,285.38	-77.14

(1) 报告期末货币资金比期初减少 51.28%，主要系预收款项和短期借款大幅减少所致。

(2) 报告期末应收票据比期初增加了 87.25%，主要是部份货款的结收采用了银行承兑结算。

(3) 报告期末应收账款比期初减少了 30.01%，主要原因是公司加强了应收账款的管理，减少了赊销。

(4) 报告期末预付账款比期初减少了 82.71%，主要是子公司华芳夏津棉业减少了购买棉花预付款。

(5) 报告期末其他应收款比期初减少了 80.96%，主要原因系本期公司转让了子公司上

海华合投资，其账面的大额对外其他应收款伴随股权转让被一并处置，不再纳入合并报表。

(6) 报告期末存货比期初减少了 36.15%，主要系本期转让原控股子公司华合投资股权，导致合并报表范围变化，该公司控股的华盛置业账面金额约 1.67 亿元的房地产开发成本不再并入本公司合并报表。另外，由于本期棉花和棉纱市场价格大幅下跌，导致期末大量存货可变现净值低于其账面成本，本公司为此计提约 0.83 亿元存货跌价准备。

(7) 报告期末在建工程比期初减少了 94.85%，主要是子公司夏津纺织部份完工的项目转入了固定资产。

(8) 报告期末长期待摊费用比期初减少了 58.49%，主要是转让子公司股权相应减少了上一年度合并范围内的长期待摊费用。

(9) 报告期末递延所得税资产比期初减少了 95.99%，主要原因是因为本年度亏损额度较大，无确凿证据可预期在有效期内，公司能产生足够的应纳税所得额弥补本年度亏损，相关的递延所得税资产不确认。

(10) 报告期末应付票据比期初减少了 98.01%，主要原因为票据到期兑付。

(11) 报告期末预收账款比期初减少了 87.58%，主要原因为转让子公司股权相应减少了上一年度合并范围内的预收账款。

(12) 报告期末应交税费比期初减少了 67.87%，主要原因为本年度亏损减少了企业所得税。

(13) 报告期末应付利息比期初增加了 174.74%，主要原因为借款利率的提高。

(14) 报告期末其他应付款比期初增加了 335.67%，主要原因为子公司华芳夏津纺织本期新增支付给夏津县人民政府的华芳工业园二期项目工程代垫款。

(15) 报告期末一年内到期的非流动负债比期初增加了 127.27%，因为期初的长期借款 5000 万元，将于 2012 年内到期，根据属性应分类于期末一年内到期的非流动负债。

(16) 报告期末其他非流动负债比期初增加了 4,690.08 万元，原因为子公司华芳夏津纺织本期收到政府关于华芳工业园二期项目的工程政府补助，根据会计准则记为递延收益，于其他非流动负债核算。

(17) 报告期末未分配利润比期初大额减少，主要原因为公司本年度亏损。

(18) 报告期末归属于母公司所有者权益比期初减少 35.86%，主要原因为公司亏损及转让华合、华天股权所致。

(19) 报告期末少数股东权益比期初减少 77.14%，原因系本期公司转让控股子公司上海华合投资有限公司及张家港华天新材料有限公司，相关子公司及其下属孙公司的少数股东权益被一并处置。

## 2、经营业绩及期间费用等情况分析 单位：人民币 万元

项目	2011 年度	2010 年度	同比增减 (%)
营业总收入	174,748.64	201,846.22	-13.42
营业成本	182,176.38	174,828.6	4.2
营业税金及附加	747.11	880.79	-15.18
销售费用	1,710.79	2,275.25	-24.81
管理费用	5,519.20	4,903.86	12.55
财务费用	5,819.26	3,622.26	60.65
资产减值损失	10,071.67	-6.86	-
投资收益	2,351.89	1,666.43	41.13
营业利润	-28,943.88	17,008.74	-270.17
营业外收入	369.86	919.95	-59.8
营业外支出	117.78	68.73	71.36
利润总额	-28,691.8	17,859.96	-260.65
所得税费用	1,324.17	4,982.8	-73.43
净利润	-30,015.98	12,877.17	-333.09
归属于母公司所有者的净利润	-29,486.67	14,004.61	-310.55
少数股东损益	-529.31	-1,127.44	-

(1)、报告期内财务费用较上年同期增加 60.65%，主要系本期短期借款资金实际占用时间较上期大幅增加。

(2)、所告期内资产减值损失比上年同期增加了 10,078.53 万元，主要系本期棉花和棉纱市场价格大幅下跌，导致期末大量存货可变现净值低于其账面成本，本公司为此计提存货跌价准备所致。

(3)、报告期内投资收益较上年同期增加了 41.13%，主要因转让了二个子公司的股权。

(4)、报告期内营业利润同比下降 270.17%，主要因报告期棉纱价格大幅下跌，而原材料成本跟不上产品下跌的幅度，并且生产成本以及期间成本居高不下，因此导致全年的利润总额和净利润及归属于母公司所有者的净利润出现大额亏损。

(5)、报告期末所得税费用较上年同期减少 73.43%，原因系本期企业利润总额较上期大幅度下降，导致当期所得税费用大幅度减少。

(6)、报告期末少数股东损益较上年同期减少亏损 598.13 万元，原因系本期公司转让控股子公司上海华合投资有限公司及张家港华天新材料有限公司，相关子公司及其下属孙公司的少数股东损益不再纳入本公司的合并报表。

### 3、现金流量情况分析

单位：人民币 万元

项目	2011 年度	2010 年度	同比增减金额
经营活动产生的现金流量	-1,765.86	12,293.19	-14,059.05
投资活动产生的现金流量	-15,128.74	-7,543.10	-7,585.64
筹资活动产生的现金流量	-3,675.97	18,800	-22,475.97
现金及现金等价物净增加额	-20,575.5	23,544.26	-44,119.76

现金流量同比发生变化情况及主要原因:

(1) 经营活动产生的现金流量净额同比减少 14,059.05 万元，主要系公司本期销售商品、提供劳务收到的现金与上年同比大幅减少。

(2) 投资活动产生的现金流量净额同比减少 7,585.64 万元，主要系公司与支付其他与投资活动有关的现金同比增加所致。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额同比减少 22,475.97 万元，主要系公司取得借款收到的现金同比减少所致。

(3) 现金及现金等价物净增加额同比减少 44,119.76 万元，主要系本期经营活动产生的现金流量净额的减少和投资活动产生的现金流量净额减少及筹资活动产生的现金流量净额同比减少所致。

4、公司向前五名供应商采购金额合计 491,686,399.83 元，占年度采购总额的 32.67%

公司向前五名客户销售金额合计 207,831,875.28 元，占公司全部营业收入的 11.89%

### 5、全年度公司及各子公司主要业务介绍及财务分析

#### 华芳纺织

项目	2011 年末(年度)	2010 年末(年度)
总资产	142,523 万元	153,604 万元
总负债	74,534 万元	74,379 万元
资产负债率	52%	48%
净资产	67,989 万元	79,225 万元
收入	75,475 万元	91,165 万元
成本	73,903 万元	83,624 万元
毛利	1,572 万元	7,541 万元
毛利率	2%	8%
净利润	-8,087 万元	3,005 万元

公司销售毛利及净利润的大幅下降，其原因主要是受到棉花价格下降因素的影响。

**夏津棉业**

项目	2011 年末(年度)	2010 年末(年度)
总资产	53,052 万元	65,932 万元
总负债	46,853 万元	59,980 万元
资产负债率	88%	91%
净资产	6,199 万元	5,951 万元
收入	109,607 万元	53,703 万元
成本	107,188 万元	53,132 万元
毛利	2,419 万元	570 万元
毛利率	2%	1%
净利润	247 万元	496 万元

夏津棉业的资产负债率一直较高，主要系各种形式形成的短期借款较多所致，本期期末短期借款有 4.25 亿元，其中银行承兑汇票贴现形成 3.5 亿元，银行承兑汇票受益权转让形成借款 4500 万元，其余借款 3000 万元。

夏津棉业主要负责对外采购棉花，而后基本 100% 销售给夏津纺织，此过程中保持约 1% 左右的销售毛利率。该公司本期销售毛利率约 2%，高于 2010 年度的 1%，因此销售毛利也较 2010 年度增加约 2000 万元。

本期夏津棉业承担较多贴现等融资业务，因此财务费用较去年增加约 1000 万，而本期期货由于行情不好仅操作了 3 个月左右，投资收益较去年减少了约 1000 万，两项合计减少利润约 2000 万元，抵消了夏津棉业提高毛利率后所增加的利润。最终净利润下降约 200 万元。

**夏津纺织**

项目	2011 年末(年度)	2010 年末(年度)
总资产	95,793 万元	98,452 万元
总负债	94,108 万元	73,397 万元
资产负债率	98%	75%
净资产	1,685 万元	25,055 万元
收入	115,887 万元	123,958 万元
成本	126,559 万元	104,278 万元
毛利	-10,672 万元	19,680 万元
毛利率	-9%	16%
净利润	-23,370 万元	12,262 万元

夏津纺织目前资产负债率已经高达 95%，负债主要是借款 1.77 亿元、应付票据 1.5 亿元、向纺股本部借款 1.9 亿元、预收款 2.4 亿元、欠夏津政府厂房建造款 5600 万元、政府补助形成的递延收益 5280 万元。

夏津纺织实收资本为 1 亿元，目前每股净资产仅为 0.47 元，已经远低于每股 1 元的面值。夏津纺织当期受到棉花价格下降的影响，虽然生产仍旧正常开展，但毛利被完全挤压，毛利率由 2010 年度的 16% 下降至 2011 年度的 -9%。较大的亏损也源于此。

**力天新能源**

项目	2011 年末(年度)	2010 年末(年度)
总资产	2,888 万元	2,310 万元
总负债	242 万元	234 万元
资产负债率	8%	10%

净资产	2,646 万元	2,076 万元
收入	1,205 万元	251 万元
成本	1,690 万元	678 万元
毛利	-485 万元	-427 万元
毛利率	-40%	-170%
净利润	-1,058 万元	-1,077 万元

公司的实际经营状况仍旧未有起色，虽然亏损的毛利率有所缩小，但由于仍为亏损销售，所以随着收入的增加，亏损额绝对数仍是较大的。

力天公司在 2012 年度处于研发期，2011 年处于产品市场的开发拓展期，2012 年力争事先突破盈亏平衡点。

#### 力天研究院

项目	2011 年末(年度)	2010 年末(年度)
总资产	327 万元	320 万元
总负债	271 万元	156 万元
资产负债率	83%	49%
净资产	56 万元	164 万元
收入	0 万元	0 万元
成本	0 万元	0 万元
毛利	0 万元	0 万元
毛利率	0%	0%
净利润	-107 万元	-36 万元

公司当期尚无业务，亏损额系由经营费用构成。

#### 华恒物流

项目	2011 年度	2010 年末(年度)
总资产	1,346 万元	1,053 万元
总负债	108 万元	175 万元
资产负债率	8%	17%
净资产	1,238 万元	878 万元
收入	613 万元	632 万元
成本	370 万元	658 万元
毛利	243 万元	-26 万元
毛利率	40%	-4%
净利润	360 万元	-90 万元

华恒物流本期业务主要系仓库出租，同时有少量棉花购销业务，综合后的毛利率有 40%，主要系出租仓库的业务毛利较高。

2011 年度，华恒物流公司业务结构调整发生变化，以仓储业务比重居多，棉花期货采购业务较少。

#### 华天新材料

因公司对张家港华天新材料科技有限公司的经营效益未达到预期的投资效果，对该电解液行业不具备技术及生产运营管理的行业背景优势及实力，公司对锂电池产业今后的发展难以判

断和把握，存在较大的不确定性，公司战略投资决策委员会于 2011 年 8 月 2 日提案关于“关于转让公司控股子公司张家港华天新材料科技有限公司 70% 股权事宜”交公司董事会，2011 年 8 月 16 日公司召开第五届董事会第十二次会议审议通过该事宜。

2011 年 8 月 10—11 日，就股权转让事宜，肖兆亚于 10 日支付保证金 200 万，11 日支付 200 万元保证金，公司收到保证金合计 400 万元。

2011 年 8 月 19 日，公司收到肖兆亚的股权转让款 814 万元。

2011 年 10 月 21 日，公司完成了工商变更登记。

2011 年 10 月 18 日，根据双方签署的股权转让协议的法律约定，截止协议约定日，华天新材料公司尚欠华芳纺织流动资金借款净额（借款额扣除保证金及部分还款）约 12797962.94 元。公司就华天公司未按期还款事宜向张家港市人民法院进行起诉。

2011 年 12 月 9 日，公司收到法院出具的三份诉状，并进行信息披露，详见上海证券交易所网站相关公告。

截止报告期末，此案待张家港市人民法院开庭审理等待判决结果。

## 6、公司会计报表主要项目波动交大的原因说明

(1) 货币资金期末余额较期初余额减少约 2.95 亿元，主要系预收款项和短期借款大幅减少所致。

(2) 存货期末余额较期初余额减少约 2.23 亿元，主要系本期转让原控股子公司华合投资股权，导致合并报表范围变化，该公司控股的华盛置业账面金额约 1.67 亿元的房地产开发成本不再并入本公司合并报表。另外，由于本期棉花和棉纱市场价格大幅下跌，导致期末大量存货可变现净值低于其账面成本，本公司为此计提约 0.83 亿元存货跌价准备。

(3) 财务费用本期发生额较上期发生额大幅增加，主要系本期短期借款资金实际占用时间较上期大幅增加。

(4) 资产减值损失本期发生额较上期大幅增加，主要系本期棉花和棉纱市场价格大幅下跌，导致期末大量存货可变现净值低于其账面成本，本公司为此计提存货跌价准备所致。

## 2、对公司未来发展的展望

### (1) 新年度经营计划

收入计划 (亿元)	费用计划 (亿元)	新年度经营目标	为达目标拟采取的策略和行动
27.05		对于 2012 年的市场形势，确实存在下行压力，企业既要做好应对困难的思想准备，又要树立信心，加强内部管理，提升技术	<p>对于 2012 年的市场形势，确实存在下行压力，企业既要做好应对困难的思想准备，又要树立信心，加强内部管理，提升技术水平。今后一个阶段，行业将进入洗牌期。所以 2012 年是关键性一年，随着全球经济的逐步回暖和各项内部调整工作逐步到位，将迎来新的机遇和挑战。</p> <p>2012 年主要经济指标：</p> <p>公司各部门及子公司管理层于 2012 年 1 月与纺织股份公司签署了 2012 年度经济目标责任书方式，明确了效益指标及薪酬绩效考核标准。公司计划在 2012 财年合计目标实现：棉纱产量 6 万吨，坯布产量 7100 万米，主营业务收入约 20 亿元。</p> <p>新的一年，公司将进一步合理调整产业布局，继续加强棉纺主业，并大力发展新能源、新材料业务。公司将集中精力发展棉纺主业，在此基础上，大力发展新能源、新材料业务，其中对华安证券看好的态度，因华安证券资产良好，收益比较稳定。新能源和新材料业</p>

术水平。今后一个阶段，行业将进入洗牌期。所以 2012 年是关键性一年，随着全球经济的逐步回暖和各项内部调整工作逐步到位，将迎来新的机遇和挑战。2012 年主要经济指标：公司各部门及子公司管理层于 2012 年 1 月与纺织股份公司签署了 2012 年度经济目标责任书方式，明确了效益指标及薪酬绩效考核标准。公司计划在 2012 财年合计目标实现：棉纱产量 6 万吨，坯布产量 7100 万米，主营业务收入约 20 亿元。

务发展良好，未来前景可观，公司决定加大扶持力度。但是因其尚处于培育期，公司仍然采取逐步发展的思路。为了保证上述目标的实现，全年重点要抓好以下几个方面：

#### 一、理清发展思路 制定发展规划

2011 年公司已提出了现有行业、现有产品的发展构想和行业结构调整、产品结构调整的构想，2012 年是将构想变为规划再逐步变为现实的一年，为此，要做好行业发展规划，抓好新项目的实施。

一现有生产线资源效益的处置与整合。织布一厂生产线，是公司本部内的事业部之一，由于运营成本偏高，需要淘汰低效率高消耗，质量不能提升及优化的织布机设备。拟在 2012 年度以招投标买卖方式进行该事业部生产线设备资产的处置。其合计金额账面值约 3 千万元。

二调整公司产业结构。对公司现有资源进行优化配置，公司本部内的染整事业部生产线，由于日趋处于亏损状态，且高成本运营，同时从公司未来布局及政府土地规划方面，涉及到搬迁事宜，拟将该事业部整体以经营租赁方式承包给第三方经营，公司与其签署经营租赁合同收取固定回报为 240 万元/年。

三是加快发挥夏津子公司的棉纱纺织产能，利用当地各种优势，合理整合资源，提升夏津纺织工业园区整体工业生产水平。

#### 二、扩大市场销售 提高营销质量

一是加强目标客户的管理，加快外销市场和新兴市场的开拓。在国内市场上，重点是稳定高端客户，逐步筛选低层次客户。在外销市场上，重点是加强对现有市场的整合和新兴市场的开拓，培育合作大客户。

二是加强营销队伍建设。根据市场发展的需要，适时招聘既有专业营销知识又有实践经验的营销人才，内部实行销售人员岗位业务竞争机制，采用末位淘汰制，建立一些业务水平过硬，业绩贡献大的营销队伍。

三是加强对销售过程的管理与控制。规范价格、交期、货款回笼和客户关系等方面的管理，理清流程，明确职责，提高经营风险防范水平，重点控制应收由款和产成品库存的产生，从源头控制产成品库存，将应收帐款纳入营销过程控制中。严格认真对营销人员的经济责任考核。

四是加强营销质量管理，建立以业绩为导向的营销管理模式。

#### 三、初步建立内控管理体系，提升财务管理能力

一是建立初步完善的内控管理体系。按证监会的监管要求，结合公司管理实际，聘请专业机构协助，建立公司的内控体系，提高内控能力，防范经营风险。

二是规范财务管理，提高公司运行质量。规范各项费用管理，降低公司运营成本。加强成本管理，提高经营业绩。加强资金管理，提高净现金流。

三是加强内部审计，防范经营风险。制定内部审计计划，定期对各单位进行审计，提高公司经营的制度意识和责任意识。

#### 四、完善人力资源管理体系，努力提高员工整体素质

一是制定人力资源战略规划，保障公司发展的人才需求。加强现有行业和产品所需人力资源规划，提高员工的整体素质，做好淘汰落后产能的员工转移，全力保障项目建设所需人员需求。

二是完善人力资源管理体系。完善人力资源管理网络，明确公司与子、分公司管理职责，规范人力资源管理权限，建立人才培养和选拔机制，完善员工职业发展通道建设。

三是规范员工薪酬管理。完善薪酬管理制度，制订宽带薪酬方案，建立薪酬增长机制，在经营业绩稳步增长的前提下，结合市场薪酬水平，稳定并提高员工的收入，增强公司薪酬制度的外部竞争力和内部公平性。

四是规范员工绩效管理。修订现有绩效考核管理制度，规范各子分公司的考核办法，使考核指标能真正反映工作绩效，提高员工工作的积极性。

五是规范员工培训管理。完善员工培训制度，明确员工培训的责权利，制定系统的员工培训计划，重点加强后备人才和专业技术人才的培养，提高员工整体工作技能。

#### 五、夯实内部管理，提高运营绩效

一是加强生产管理。以改进 ERP 系统为手段，优化管理流程，提高系统数据的准确性，提升生产管理水平和对外协作的管理，合理利用社会资源扩大自身的生产能力。

二是加强质量管理工作。以质量体系换版为契机，不断提升质量管理水平。重点加强外部质量管理，以外部质量损失为突破口，找出管理中的薄弱环节，促进各项管理水平的提高。

三是加强安全生产和现场管理。进一步加强安全生产和现场管理的监督和检查，严格安全生产管理制度，强化安全生产责任制，增强自我防范意识和规范整改意识，从根本上减少和避免安全事故的发生。

新的一年，机遇和挑战考验着我们，事业和使命召唤着我们。我们将牢固树立强烈的使命感，坚定信心，勇于拼搏，努力使公司各项工作再上新台阶，取得新突破。

(2) 公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否

## (二) 公司投资情况

### 1、 委托理财及委托贷款情况

#### (1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

#### (2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

### 2、 募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

### 3、 非募集资金项目情况

报告期内，公司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
第五届董事会第七次会议	2010年12月30日	关于收购关联人部分资产的议案	上海证券报	2011年1月4日
第五届董事会第八次会议	2011年2月21日	关于转让所持上海华合投资有限公司股权的关联交易议案	上海证券报	2011年2月23日
第五届董事会第九次会议	2011年3月29日	1、2010年度总经理工作报告；2、2010年度董事会报告；3、2010年度财务决算报告；4、2010年度利润分配预案；5、2010年度报告（全文与摘要）；6、关于2011年度日常经营性关联交易的议案；7、关于聘用2011年度审计机构的议案；8、关于调整独立董事津贴的预案；9、关于公司与控股股东华芳集团及其下属控股公司提供长期相互担保的议案；10、关于同意下属子公司江苏力天新能源科技有限公司对核心技术人员进行技术股奖励的议案；11、关于召开2010年度股东大会的议案；	上海证券报	2011年3月31日
第五届董事会第十次会议	2011年4月26日	公司2011年一季度报告及报告摘要	上海证券报	2011年4月27日
第五届董事会第十一次会议	2011年7月13日	1、关于聘任赵江波为公司董事会秘书的议案；2、公司董事会秘书工作细则；3、关于控股子公司变更注册资本金事宜的议案；	上海证券报	2011年7月15日
第五届董事会第十二次	2011年8月16日	1、关于2011年半年度报告全文与摘要的议案；2、关于转让公司控股子公司张家港华天新材料科技有限公司70%股权的提案；	上海证券报	2011年8月18日
第五届董事会第十三次会议	2011年10月21日	关于华芳纺织2011年第三季报全文与正文	上海证券报	2011年10月24日
第五届董事会第十四次会议	2011年11月30日	华芳纺织股份有限公司内幕信息知情人登记制度	上海证券报	2011年12月2日

### 2、 董事会对股东大会决议的执行情况

年度内，公司董事会履行了关于年度股东大会决议通过对 2010 年度现金分红事宜；履行了年度股东大会决议通过的关联交易，对外担保等事宜。

### 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:

公司董事会下设审计委员会，由 3 名独立董事组成，并由会计专业独立董事担任审计委员会主任委员及召集人。审计委员会督促并检查公司的日常审计工作。

按照证监会和上海证券交易所《关于做好上市公司 2011 年年度报告工作的通知》的有关要求，现对上海上会会计师事务所有限公司（以下简称“会计师事务所”）对公司 2011 年年度审计工作总结如下：

#### 一、 年报审计的基本情况

1、 审计委员会委员在公司年报编制和披露过程中，按照有关法律、法规和《公司章程》的要求，认真履行职责，勤勉尽责地开展工作，审计委员会与会计师事务所协商确定本年度财务报告审计工作的时间安排并编制了《华芳纺织股份有限公司 2011 年度总体审计计划》。

#### 2、 审阅公司编制的财务会计报表

2012 年 4 月 11 日，审计委员会审议了公司编制的 2011 年度财务会计报表，并在对比了公司 2011 年度报告的各项财务数据，主要包括资产、负债、主营业务收入、净利润、管理费用、财务费用后，认为：公司按照企业会计准则的规定编制公司及合并的财务会计报表真实反映了公司 2011 年 12 月 31 日的财务状况，审计委员会同意会计师事务所以公司编制的 2011 年度财务会计报表为基础开展审计工作，并出具了相关的书面审阅意见。

3、 在年审注册会计师进场后加强与年审注册会计师的沟通，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。

4、 审计委员会对年度财务会计报表进行表决，形成决议后提交董事会审核。报告期内，公司审计委员会认真履行职责，完成了本职工作。审计委员会按照《董事会审计委员会年报工作规程》的相关规定，分别于年审注册会计师进场审计前，以及年审注册会计师出具初步意见后，两次认真审阅了公司 2011 年度财务会计报表和附注。在年度审计过程中，公司董事会审计委员会与会计师事务所进行了认真沟通，并对会计师事务所《2011 年度审计工作总结》进行了审核。在此基础上，审计委员会认为，公司即将对外披露的 2011 年度财务报告符合企业会计准则和《企业会计制度》的规定，全面、公允地反映了公司 2011 年度的经营成果和 2011 年 12 月 31 日的财务状况，董事会审计委员会对公司 2011 年度财务会计报表形成决议并提交董事会进行审议。

#### 二、 执行审计业务的会计师遵守职业道德的评价

会计师事务所所有执行审计业务的人员，在华芳纺织审计期间未获取除审计业务约定书约定以外的任何现金及其他任何形式经济利益；会计师事务所及审计成员遵守了职业道德基本原则中关于保持独立性的要求。

审计组成人员具有承办本次审计业务所必需的专业知识和相关的执业证书，能够胜任本次审计工作，同时也能保持应有的关注和职业谨慎性。

#### 三、 审计范围及出具的审计报告、意见的评价

##### 1、 审计工作计划评价

在审计过程中，审计人员通过初步业务培训活动制定了总体审计策略和具体的审计计划，为完成审计任务和降低审计风险做了充分的准备。

##### 2、 对会计师事务所出具的审计报告意见的评价

审计人员在本年度审计中按照中国注册会计师审计准则的要求执行了恰当的审计程序，为发表审计意见获取了充分、适当的审计证据。事务所对财务报表发表的无保留审计意见是在获取充分、适当的审计证据的基础做出的。

#### 四、 关于对是否继续聘任会计师事务所的建议

董事会审计委员会认为：上海上会会计师事务所在对公司 2011 年年度财务报表审计过程中认真尽责，以公允、客观的态度进行独立审计，很好地完成了年度审计工作。根据其本年度的审计工作情况及服务意识、职业操守和履职能力，我们提议继续聘任上海上会会计师事务所作为本公司的审计机构。

#### 4、 董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

公司董事会下设薪酬委员会，由 3 名董事组成，其中 2 名独立董事，并由独立董事担任主任委员及召集人。

董事会薪酬与考核委员会依照法律、法规以及《公司章程》的规定，对 2011 年公司年度报告中披露的公司董事、监事和高级管理人员的薪酬情况进行了审查。经评审，董事会薪酬与考核委员会认为：认为公司 2011 年年度报告披露的薪酬发放符合公司绩效考评及薪酬制度的相关规定，所披露的报酬与实际发放情况相符。

#### 5、 公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

公司为严格规范信息披露行为，保证信息及时、准确、完整，已经制定了《重大信息内部报告制度》和《信息披露事务管理制度》，加强对外部信息使用人管理，具体规定了在定期报告及重大事项编制、审议和披露期间，公司及子公司有关人员对外报送信息的程序及相关责任。能够全面规范公司信息的管理，完善公司治理结构，维护信息披露的公平原则，防范内幕信息知情人员泄露相关信息，规范外部信息使用人管理，严格禁止内幕交易。报告期内，公司外部信息知情人员没有发生泄露信息情况，保证公司信息披露的公开、公平、公正。

#### 6、 董事会对于内部控制责任的声明

公司按照相关法律法规的要求规范运作，通过建立有效的内部控制制度，保证了公司资产安全、财务报告及所披露信息真实、准确、完整。

#### 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

为加强和规范企业内部控制，贯彻实施《企业内部控制基本规范》及相关配套指引，提高企业经营管理水平和风险防范能力，促进公司可持续发展，华芳纺织股份有限公司（以下简称“公司”或“我公司”）按照财政部、证监会、审计署、银监会、保监会五部委联合发布的《企业内部控制基础规范》、《企业内部控制配套指引》文件精神，根据江苏证监局《关于做好上市公司内部控制规范有关工作的通知》的要求，制定了公司内部控制规范实施工作方案。具体如下：

##### 一、公司基本情况介绍

##### （一）公司概况

中文名称：华芳纺织股份有限公司

股票上市地：上海证券交易所

证券简称：华芳纺织

证券代码：600273

公司设立日期：1998 年 4 月 3 日

公司上市日期：2003 年 6 月 27 日

注册资本：31,500 万元

注册地址：张家港市塘桥镇人民南路 1 号

法定代表人：戴云达

经营范围：针纺织品、服装制造、纺织原料销售、实业投资。自营和代理各类商品及技术的进出口业务，污水处理工程施工（按资质证书经营）与管理。

公司第一大股东是华芳集团有限公司，持有公司 50.97% 股份，实际控制人为秦大乾先生。

##### （二）公司组织架构

公司严格遵循相关法律法规与证券监管部门的规定，形成了符合公司实际情况的、较为完善的公司治理结构。目前，公司内部控制架构由股东大会、董事会、监事会和管理层组成，分别行使权力机构、决策机构、监督机构和执行机构的职能。董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会四个委员会，为董事会提供专业决策支持，公司管理层在《公司章程》规定和董事会授权范围内执行董事会决议，行使公司经营管理权。

##### （三）公司内部控制规范的组织领导

为确保公司内部控制规范体系建设工作顺利开展，公司成立内部控制规范领导小组和内部控

制规范工作小组，成员包括董事长、总经理、分管各业务的公司高管、各部门负责人等。同时，公司将聘请经验丰富的咨询机构，协助公司梳理、构建及完善内部控制总体架构，帮助公司识别内部控制的薄弱环节和主要风险，有针对性的设计控制的重点流程和内容并协助公司开展内部控制自我评价工作。

#### 1、内部控制规范领导小组

内部控制规范领导小组是公司内部控制工作的领导机构，对内控体系的建设工作进行总体筹划、组织领导和推进，对工作中的重大事项进行决策，分阶段对内控体系建设的成果进行验收和检验等。

组长：戴云达 董事长

成员：董事会其它成员及监事会成员

#### 2、内部控制规范工作小组

内部控制规范工作小组在领导小组的指导下，具体落实内控领导小组的工作方案和决定；协调各单位及部门配合外部咨询机构的工作；定期向内控领导小组汇报内控规范实施工作的进展情况；负责与监管机关及审计机构的联系和沟通；协调工作中出现的各种问题，保证内控规范实施工作的顺利进行等。

组长：王栋明总经理

副组长：赵江波董事会秘书、陈慧娟财务总监

成员：公司其它高管人员、各部门及各子公司负责人。

#### （四）内部控制实施工作预算

内部控制规范实施工作预算费用包括：聘请中介机构和审计机构；组织相关会议；组织领导小组或项目组成员外出调研；参加监管机关或其他机构组织的培训；与相关监管部门进行联系和沟通等。

### 二、内部控制建设工作计划

公司计划分六个阶段开展内部控制规范遵循工作，全面建设和实施内部控制工作。各阶段工作内容、主要工作步骤、时间安排等列示如下：

（一）确定内部控制实施的范围，对纳入实施范围的子公司和重要业务流程进行风险评估、梳理，完成编制风险清单。

完成时间：2011 年 12 月 1 日之前。

主要工作内容：结合我公司的实际情况，纳入内部控制实施范围除公司外，还包括下属公司：华芳夏津纺织有限公司、华芳夏津棉业有限公司、张家港华恒物流中心有限公司、江苏力天新能源科技有限公司、华芳纺织股份有限公司各事业部制下属分厂：织布一厂、织布二厂、织染整厂、棉纺厂、污水处理厂。在中介机构协助下，公司及纳入内部控制规范实施范围的子公司对重要业务流程进行风险评估、梳理，完成编制风险清单。

（二）将现有的政策、制度等与风险清单进行比对，查找内控缺陷。

完成时间：2012 年 1 月 1 日前完成。

主要工作内容：公司及纳入内部控制规范实施范围的子公司按照企业内部控制基本规范和配套指引的相关规定，对本单位的管理机构和岗位设置、岗位分工和职责，以及已有的内部控制制度及其实施情况进行全面系统的检查、分析和梳理，将重要业务现有的政策、制度与风险清单进行对比，查找内部控制缺陷。

（三）制定内控缺陷整改方案。

完成时间：2012 年 1 月 30 日前完成。

主要工作内容：汇总、整理内部控制缺陷，分析缺陷的性质和产生的原因，制定相应的内控缺陷整改方案。

（四）落实缺陷整改工作。

完成时间：2012 年 4 月 30 日前完成。

根据经批准的整改方案，落实内控制度的修订，机构、人员和岗位的调整等。

（五）检查整改效果。

完成时间：2012 年 6 月 31 日前完成。

内控规范工作小组组织检查内控缺陷整改情况和效果。对非客观原因未落实或落实不到位的单位在公司内进行通报，并督促进一步地整改。

（六）按照要求披露内部控制实施情况。

完成时间及主要工作内容：

2012 年 3 月 31 日前，内部控制规范实施方案经董事会审议通过后披露，实施方案报江苏证监局备案。

2012 年 7 月 15 日前，内控缺陷评价标准、内控缺陷整改方案报告经内部控制规范领导小组审议后报江苏证监局。

2012 年 11 月 30 日前，内控整改报告经内部控制规范领导小组审议后报江苏证监局。

2012 年报披露前，内部控制自我评价报告经董事会批准、监事会核查后，在 2012 年报披露同时披露年度内控自我评价报告。

### 三、内部控制自我评价工作计划

2012 年 12 月至 2012 年报披露前，公司内部控制规范领导小组会同内控规范工作小组组织实施内部控制自我评价，按照内部控制评价规定程序，有序开展自我评价工作，对公司内部控制设计和运行情况进行全面评价，并在 2012 年报披露前，完成内部控制自我评价报告的编写。其中：

（一）确定内部控制缺陷的评价标准。内部控制规范工作小组应根据企业性质、经营管理特点、重要业务风险等，确定内部控制缺陷的评价标准，将内部控制缺陷按其影响程度分为重大缺陷、重要缺陷和一般缺陷。

（二）组织实施自我评价工作，编制内部控制评价工作底稿。

（三）对发现的缺陷进行评价，编制缺陷评价汇总表，同时提出整改建议，编制整改任务单。

（四）根据内部控制自我评价工作结果，结合评价工作底稿和内控缺陷汇总表等资料，按照内控规范、指引的要求编制内部控制自我评价报告。评价报告的基准日为 2012 年 12 月 31 日。

（五）内部控制自我评价报告经内控规范领导小组审核、董事会批准后，对外披露或报送相关部门。

### 四、内部控制审计工作计划

（一）在 2012 年 6 月 31 日前确定聘请进行内部控制审计的会计师事务所。

（二）会计师事务所对公司以 2012 年 12 月 31 日为基准日的内部控制进行审计，发表审计意见，出具内部控制审计报告。

（三）按照上市公司信息披露要求，在 2012 年报披露时同时披露内部控制审计报告和内部控制自我评价报告。

## 8、内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

报告期内公司制订了内幕信息知情人登记管理制度。为规范华芳纺织股份有限公司内幕信息管理，加强公司内幕信息保密工作，维护信息披露的公平原则，保护广大投资者的合法权益，根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上市公司信息披露管理办法》、中国证监会公告[2011]30 号《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》等有关法律法规，以及《公司章程》、《公司信息披露管理制度》的有关规定，结合公司实际情况，制定本制度。

公司内幕信息知情人管理工作由公司董事会负责，公司董事会应当保证内幕信息知情人档案真实、准确和完整，董事长为主要责任人。董事会秘书负责组织实施办理公司内幕信息知情人的登记入档事宜。公司监事会对公司内幕信息知情人管理制度实施情况进行监督。董事会秘书室为公司内幕信息的登记管理的日常工作部门。

年度内，公司董事会认真执行该制度，且未发生相关人员因内幕信息知情人登记管理制度执行或涉嫌内幕交易被监管部门采取监管措施及行政处罚的情况。

公司自查，不存在内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况。

公司为严格规范信息披露行为，保证信息及时、准确、完整，公司已经制定了《信息披露事务管理制度》，报告期内，公司内幕信息知情人员没有发生泄漏信息情况，保证公司信息披露的公开、公平、公正。

## 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

现金分红政策的制定：公司章程第 155 条款规定

(一) 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。

(二) 公司可以采取现金或者股票方式分配股利，可以进行中期现金分红。

(三) 公司最近三年以现金方式累计分配的利润少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十的，不得向社会公众增发新股，发行可转换公司债券。

(四) 公司董事会未做出现金利润分配预案的，应当在定期报告中说明原因，独立董事应当对此发表独立意见。

现金分红的执行情况：公司根据公司法及相关法律法规，认真履行现金分红政策的制订及执行。

公司 2011 年度履行了对 2010 年度现金分红事宜。

具体分红执行方案

(一) 发放年度：2010 年度

(二) 发放范围：截止 2011 年 5 月 18 日下午上海证券交易所收市后，在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司登记在册的全体股东。

(三) 本次分配以 315,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元(含税)，扣税后每 10 股派发现金红利 0.90 元，共计派发股利 31,500,000.00 元。2010 年度资本公积金不转增股本。

### (六) 利润分配或资本公积金转增股本预案

报告期末，母公司实际可供股东分配的利润约为-59,381,567.63 元，公司 2011 年度拟不进行利润分配。不进行资本公积转增股本。

### (七) 公司前三年股利分配情况或资本公积转增股本和分红情况： 单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数(股)	每 10 股派息数(元)(含税)	每 10 股转增数(股)	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2010		1		31,500,000	140,046,073.25	22.5
2009		0		0	-39,549,546.52	0
2008		0		0	2,987,667.93	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
第五届监事会第五次会议	1、2010 年度监事会报告；2、2010 年度财务决算报告；3、2010 年度利润分配预案；4、2010 年度报告(全文与摘要)；5、关于 2011 年度日常经营性关联交易的议案；
第五届监事会第六次会议	公司 2011 年一季度报告及报告摘要
第五届监事会第七次会议	1、关于 2011 年半年度报告全文与摘要；2、关于转让公司控股子公司张家港华天新材料科技有限公司 70% 股权的提案；
第五届监事会第八次会议	关于 2011 年第三季度报告全文与正文

本报告期内，公司监事会全体成员按照《公司法》、《证券法》和《公司章程》的有关规定，认真履行监督职责，及时了解和掌握公司的生产经营状况，以财务监督为核心，对公司的财务活动和公司董事、高级管理人员的经营管理行为进行监督，对董事会的重大决策程序进行监督，维护了公司股东的权益。

### (二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

本报告期内，监事会按照国家有关法律、法规、《公司章程》、《监事会议事规则》等相关规

定, 对公司的决策程序、内部控制制度、公司董事、总经理及其他高级管理人员的履职情况进行了监督, 认为报告期内公司按照有关规定制定了《外部信息使用人管理制度》、《内幕信息知情人管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》, 修订了《公司章程》等制度, 进一步完善了公司治理结构; 公司对于实现年度生产经营目标、制定持续发展措施、完善法人治理结构等重大问题进行了科学决策, 程序规范、合法; 公司董事、总经理和其他高级管理人员能够严格按照有关规定认真履行职责, 维护了公司利益和股东权益。

### (三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

本报告期内, 监事会根据《公司法》、《公司章程》、《上市公司治理准则》的要求, 监事会对公司 2011 年度财务决策、财务处理和财务状况进行了监督检查。经监事会审核, 认为公司的会计政策符合《企业会计制度》、《企业会计准则》和财政部的有关规定。认为上海上会会计师事务所有限公司出具的 2011 年度财务审计报告真实、公允地反映了公司 2011 年度财务状况和经营业绩。

### (四) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

本报告期内, 公司出售资产价格公平合理, 没有损害公司的权益。

### (五) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

本报告期内, 公司关联交易价格公平合理, 没有损害公司的权益。

## 十、重要事项

### (一) 重大诉讼仲裁事项

单位: 元 币种: 人民币

起诉(申请)方	应诉(被申请人)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
华芳纺织股份有限公司	张家港华天新材料科技有限公司	肖兆亚先生	诉讼	流动资金借款事宜	12,797,962.94	等待法院判决结果	进行中	进行中

#### 一、本次诉讼基本情况

近期获悉, 华芳纺织股份有限公司(以下简称"华芳纺织")关于向原控股子公司张家港华天新材料科技有限公司(以下简称"华天公司")借款催缴归还事宜, 张家港市人民法院近期受理诉状三份, 分别为: 华芳纺织起诉张家港华天新材料科技有限公司归还借款的诉状; 肖兆亚起诉华芳纺织关于解除股权质押协议的诉状及肖兆亚起诉华芳纺织退还 400 万保证金的诉状。

#### 二、有关本案的基本情况

华芳纺织(原告)与肖兆亚(被告)于 2010 年 6 月共同投资设立张家港华天新材料科技有限公司(被告), 注册资金 5000 万元, 华芳纺织占 70% 股权, 肖兆亚占 30% 股权。从 2010 年 7 月开始, 华天公司为生产经营需要向原告华芳纺织借款。2010 年 10 月 12 日和 2011 年 3 月 12 日, 华芳纺织与华天公司签订二份《借款协议》, 截止至 2011 年 7 月 31 日, 华天公司实际向原告借款本息余额为 17250468.04 元。

2011 年 8 月 16 日, 华芳纺织与肖兆亚签订《股权转让协议》, 约定将华芳纺织持有华天公司的股权转让给肖兆亚, 2011 年 8 月 16 日双方签订股权转让《补充协议》确认华天公司尚欠原告借款本息 17250468.04 元, 该《补充协议》并约定肖兆亚个人将其向原告支付的股权转让保证金 400 万元充抵华天公司所欠原告借款, 并由肖兆亚将其股权质押给原告, 作为对华天公司归还上述借款本息的担保。2011 年 8 月 11 日, 肖兆亚与原告华芳纺织签订《股权质押协议》并在张家港保税区工商局办理了股权质押登记, 将其 30% 公司股权质押给原告。

2011 年 10 月 9 日, 被告华天公司来函拒绝归还所剩借款本金 12797962.94 元, 并要求退还 400 万元保证金和要求解除肖兆亚与原告华芳纺织所签股权质押协议。该函内容即为上述张家港市人民法院受理肖兆亚起诉华芳纺织两份诉状的诉讼请求。

至今,华天公司仅归还 452505.10 元以及 400 万元的保证金抵扣额,尚欠原告华芳纺织 12797962.94 元。

张家港市人民法院曾组织华芳纺织和华天公司及肖兆亚就三个诉讼案件合并进行调解,但未能调解成功,法院将另行安排时间开庭审理。

截止报告期末,该诉讼尚待张家港市人民法院的审判结果。

## (二) 破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况

本年度公司无破产重整相关事项。

## (三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

### 1、持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资成本(元)	持有数量(股)	占该公司股权比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	报告期所有者权益变动(元)	会计核算科目	股份来源
华安证券有限责任公司	32,000,000	20,000,000	0.83	32,000,000	2,000,000	0	长期股权投资	股权转让
合计	32,000,000	20,000,000	/	32,000,000	2,000,000	0	/	/

公司于 2009 年 12 月出资 32,000,000 元持有华安证券有限责任公司 20,000,000 股,占该公司 0.83% 的股权比例。该公司目前发展平稳。

## (四) 资产交易事项

### 1、出售资产情况

单位:元 币种:人民币

交易对方	被出售资产	出售日	出售价格	本年初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产出售定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产出售贡献的净利润占上市公司净利润的比例(%)	关联关系
华芳集团有限公司	上海华合投资有限公司	2011 年 2 月 21 日	26,051,002.64	0	10,451,002.64	是	根据上海银信汇业资产评估有限公司出具的评估报告	是	是	0	控股股东
肖兆亚	张家港华天新材料科技有限公司	2011 年 8 月 16 日	8,140,000	-4,194,406.98	-8,190,000	否	根据上会师报字 2011 第 1726 号审计报告	是	是	1.42	

华合投资净资产评估值为 50,098,082.00 元,本公司持有其 52% 的股权,对应价值为 26,051,002.64 元,其中 1560 万元为初始出资,10,451,002.64 元为投资收益。

本次出售完成后,可以规避房地产调控风险,及时收回投资成本、兑现投资收益,从而改善公司财务状况,集中精力做强主业。独立董事意见:国家不断加大对房地产的调整力度,增加了公司开展房地产业务的风险和不确定性,很多非房地产主业的上市公司已经剥离了房地产业务,且该出售的房地产业务在公司整体业务中占比很小,牵扯精力较大,同意出售。转让价格按照具有证券期货从业资质的审计和评估公司的价格为依据,公平合理,符合全体股

东的利益。

因公司对张家港华天新材料科技有限公司的经营效益未达到预期的投资效果,对该电解液行业不具备技术及生产运营管理的行业背景优势及实力,公司对锂电池产业今后的发展难以判断和把握,存在较大的不确定性,公司战略投资决策委员会于 2011 年 8 月 2 日提案关于“关于转让公司控股子公司张家港华天新材料科技有限公司 70%股权事宜”交公司董事会,2011 年 8 月 16 日公司召开第五届董事会第十二次会议审议通过该事宜。

2011 年 8 月 10—11 日,就股权转让事宜,肖兆亚于 10 日支付保证金 200 万,11 日支付 200 万元保证金,公司收到保证金合计 400 万元。

2011 年 8 月 19 日,公司收到肖兆亚的股权转让款 814 万元。

2011 年 10 月 21 日,公司完成了工商变更登记。

2011 年 10 月 18 日,根据双方签署的股权转让协议的法律约定,截止协议约定日,华天新材料公司尚欠华芳纺织流动资金借款净额(借款额扣除保证金及部分还款)约 12797962.94 元。公司就华天公司未按期还款事宜向张家港市人民法院进行起诉。

2011 年 12 月 9 日,公司收到法院出具的三份诉状,并进行信息披露,详见上海证券交易所网站相关公告。

截止报告期末,此案待张家港市人民法院开庭审理等待判决结果。

#### (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	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式
张家港保税区润恒国际贸易有限公司	母公司的全资子公司	购买商品	采购棉花	按市场价交易	95,396,287.61	9.29	现金
华芳集团张家港棉业有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	采购棉花	按市场价交易	18,295,237.96	1.78	现金
张家港市嘉广天进出口贸易有限公司	母公司的全资子公司	购买商品	采购棉花	按市场价交易	6,591,909.78	0.64	现金
张家港保税物流园区华芳物流有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	采购棉花	按市场价交易	306,065.49	0.03	现金
华芳集团棉纺有限公司	母公司的全资子公司	购买商品	采购纱	按市场价交易	2,050,006.11	0.85	现金
张家港保税区金塔贸易有限公司	母公司的全资子公司	购买商品	采购纱	按市场价交易	68,944.02	0.03	现金
华芳集团色织有限公司	母公司的全资子公司	购买商品	采购纱	按市场价交易	9,555.56	0.00	现金
华芳张家港热电有限公司	母公司的全资子公司	购买商品	采购电	按市场价交易	28,446,654.67	22.38	现金
华芳集团棉纺有限公司	母公司的全资子公司	购买商品	采购电	按市场价交易	6,054,211.86	4.76	现金
华芳张家港热电有限公司	母公司的全资子公司	购买商品	采购蒸汽	按市场价交易	11,281,765.49	75.81	现金

	司						
华芳集团有限公司(加油站)	母公司的全资子公司	购买商品	采购汽油	按市场价交易	1,929,566.44	77.62	现金
华芳集团有限公司包装分公司	母公司的全资子公司	购买商品	采购包装物	按市场价交易	4,660,460.34	43.77	现金
华芳集团有限公司	控股股东	购买商品	采购助剂、辅料等	按市场价交易	4,328,786.75	7.08	现金
华芳集团有限公司	控股股东	接受劳务	委托加工及修理	按市场价交易	2,565,498.39	92.71	现金
张家港市盛华物流有限公司	母公司的全资子公司	接受劳务	运输服务	按市场价交易	948,842.96	11.82	现金
张家港华芳园酒店有限公司	母公司的全资子公司	接受劳务	餐饮及住宿	按市场价交易	404,371.00	45.23	现金
张家港华芳金陵国际酒店有限公司	母公司的全资子公司	接受劳务	餐饮及住宿	按市场价交易	60,118.60	6.72	现金
张家港广天色织有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务	委托加工布	按市场价交易	51,091.11	1.05	现金
华芳集团色织有限公司	母公司的全资子公司	接受劳务	委托加工布	按市场价交易	30,106.53	0.62	现金
华芳集团棉纺有限公司	母公司的全资子公司	销售商品	销售纱	按市场价交易	11,370,985.08	1.26	现金
张家港广天色织有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	销售纱	按市场价交易	2,937,885.76	0.33	现金
张家港保税区金塔贸易有限公司	母公司的全资子公司	销售商品	销售纱	按市场价交易	2,236,854.56	0.25	现金
张家港市嘉广天进出口贸易有限公司	母公司的全资子公司	销售商品	销售纱	按市场价交易	1,127,544.44	0.13	现金
华芳集团色织有限公司	母公司的全资子公司	销售商品	销售纱	按市场价交易	231,204.10	0.03	现金
张家港广天色织有限公司	母公司的控股子公司	提供劳务	污水处理	按市场价交易	2,488,777.78	30.64	现金
华芳集团毛纺织染有限公司	母公司的控股子公司	提供劳务	污水处理	按市场价交易	1,711,511.11	21.07	现金
张家港旭勉毛纺织有限公司	母公司的控股子公司	提供劳务	污水处理	按市场价交易	1,382,717.95	17.02	现金
华芳集团金田纺织有限公司	母公司的控股子公司	提供劳务	污水处理	按市场价交易	200,384.62	2.47	现金
华芳集团色织有限公司	母公司的全资子公司	提供劳务	污水处理	按市场价交易	180,841.03	2.23	现金

华芳集团金田纺织有限公司	母公司的控股子公司	提供劳务	仓储收入	按市场价交易	1,333,002.21	30.00	现金
张家港市嘉广天进出口贸易有限公司	母公司的全资子公司	提供劳务	仓储收入	按市场价交易	539,918.09	12.15	现金
华芳集团棉纺有限公司	母公司的全资子公司	提供劳务	仓储收入	按市场价交易	418,042.13	9.41	现金
华芳集团张家港棉业有限公司	母公司的控股子公司	提供劳务	仓储收入	按市场价交易	245,697.86	5.53	现金
华芳石河子纺织有限公司	母公司的全资子公司	提供劳务	仓储收入	按市场价交易	84,467.64	1.90	现金
华芳集团有限公司包装分公司	母公司的全资子公司	提供劳务	仓储收入	按市场价交易	66,666.67	1.50	现金
华芳修武纺织有限公司	母公司的控股子公司	提供劳务	仓储收入	按市场价交易	40,765.76	0.92	现金
华芳五河纺织有限公司	母公司的控股子公司	提供劳务	仓储收入	按市场价交易	8,866.60	0.20	现金
张家港广天色织有限公司	母公司的控股子公司	提供劳务	加工布	按市场价交易	1,526,402.34	44.63	现金
华芳集团色织有限公司	母公司的全资子公司	提供劳务	加工布	按市场价交易	529,574.75	15.48	现金
华芳集团棉纺有限公司	母公司的全资子公司	销售商品	销售电	按市场价交易	3,148,577.42	64.41	现金
华芳集团棉纺有限公司	母公司的全资子公司	销售商品	销售落棉	按市场价交易	2,478,951.28	4.41	现金
华芳集团金田纺织有限公司	母公司的控股子公司	提供劳务	修理收入	按市场价交易	626,070.50	51.97	现金
张家港广天色织有限公司	母公司的控股子公司	提供劳务	修理收入	按市场价交易	190,230.92	15.79	现金
华芳集团有限公司包装分公司	母公司的全资子公司	提供劳务	修理收入	按市场价交易	1,502.05	0.12	现金
华芳集团有限公司	控股股东	提供劳务	修理收入	按市场价交易	1,360.11	0.11	现金
张家港市嘉广天进出口贸易有限公司	母公司的全资子公司	销售商品	销售棉花	按市场价交易	39,143.36	0.20	现金
张家港广天色织有限公司	母公司的控股子公司	其它流出	房屋	市场化原则	195,360.00	4.54	现金
华芳集团棉纺有限公司	母公司的全资子公司	其它流出	房屋	市场化原则	375,297.47	8.71	现金

司							
华芳集团棉纺有限公司	母公司的全资子公司	其它流出	土地使用权	市场化原则	236,463.00	5.49	现金
华芳集团棉纺有限公司	母公司的全资子公司	其它流出	设备	市场化原则	3,500,000.00	81.26	现金
合计				/	222,934,547.26		/

无

本公司按市场定价原则向关联方购买货物,属于正常和必要的交易行为,进行此类关联交易,能够节约和降低采购费用,有利于保证本公司开展正常的生产经营活动;按照市场公允价格委托关联方销售部分半成品,有利于降低公司产品的销售成本;避免市场同业竞争。公司按照综合服务协议,向关联方采购电、蒸汽,以满足生产需要。

公司相对于控股股东及其他各关联方,在业务、人员、资产、机构、财务等方面独立,上述关联交易不会对公司的独立性产生影响,公司主营业务不会因此类交易而对关联人形成依赖。

资源的有效配置与整合,解决措施为积极建立健全公开,公正,公平,公允的关联交易机制,使得在高效运营的资源整合基础上,不损害上市公司全体股东的利益,并尽可能的满足监管的各项要求,使得企业健康可持续发展。

公司独立董事独立意见:公司按照与关联方的协议,遵循公平合理的原则,符合《公司法》、《证券法》等有关法律法规和《公司章程》的规定,预计交易情况客观公允,有利于公司优化资产结构,降低经营成本,未损害公司及其他股东,特别是中、小股东和非关联股东的利益。

监事会认为:本关联交易以市场公允价格进行,公平、公开,不会损害上市公司和非关联方股东的利益。

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值	转让资产的评估价值	转让价格	转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因	关联交易结算方式	转让资产获得的收益
华芳集团有限公司	控股股东	股权转让	转让持有上海华合投资有限公司股权事项	根据上海银信汇业资产评估有限公司出具的评估报告	156,000,000	26,051,002.64	26,051,002.64	按评估值转让	现金	10,451,002.64
华芳集团棉纺有限公司	母公司的全资子公司	购买除商品以外的资产	买入固定资产	按市场价交易			1,177,460.00		现金	
华芳集团有限公司	控股股东	购买除商品以外的资产	买入固定资产	按市场价交易			675,073.35		现金	
张家港广天色织有限公司	母公司的控股子公司	购买除商品以外的资产	买入固定资产	按市场价交易					现金	
华芳集团棉纺有限公司	母公司的全资子公司	销售除商品以外的资产	卖出固定资产	按市场价交易			1,265,419.60		现金	
华芳集团金田纺织有限公司	母公司的控股子公司	销售除商品以外的资产	卖出固定资产	按市场价交易			162,796.25		现金	
华芳集团有限公司	控股股东	销售除商品以外的资产	卖出固定资产	按市场价交易			1,950.00		现金	
华芳石子河纺织有限公司	母公司的全资子公司	销售除商品以外的资产	卖出固定资产	按市场价交易			260,970.00		现金	
张家港广天色织有限公司	母公司的控股子公司	销售除商品以外的资产	卖出固定资产	按市场价交易					现金	

华芳纺织股份有限公司于 2011 年 2 月 21 日召开的第五届董事会第八次会议审议通过了《关于转让所持上海华合投资有限公司全部股权的议案》。

●交易内容：公司所持上海华合投资有限公司 52% 的股权，对应 1560 万元出资，出售完成后，公司不再持有上海华合投资有限公司股权。

●鉴于股权转让给公司控股股东华芳集团有限公司，本次交易构成关联交易。

●关联人回避事宜：关联董事秦大乾先生、戴卫清先生、肖景尧先生在第五届董事会第八次会议上就上述资产收购事项回避表决。

●资产收购对上市公司的影响：本次资产出售完成后，一方面公司可以收回投资成本，及时兑现投资收益，另一方面公司将集中精力做强主业，暂不再从事房地产业务。

#### 关联交易的定价依据

本次资产转让的价格以《上海华合投资有限公司拟股权转让涉及的股东全部权益价值评估报告》（沪银信汇业资评报字（2011）第 207 号）的评估结果为依据，华合投资净资产评估值的 50,098,082.00 万元，本公司持有其 52% 的股权，对应价值为 26,051,002.64 元。根据评估值双方协商确定本次资产转让价格为人民币 26,051,002.64 元，华芳集团有限公司以现金收购。

华合投资系实业投资公司，其利润主要从其投资的子公司处实现，因为其投资的子公司处于建设阶段，所以不适宜采用收益法，又由于华合投资主要资产为华府天地项目，更需要关注实物资产价值，上海银信汇业资产评估有限公司在此次资产评估中采用了资产基础法。资产评估报告及资产明细表详见上海证券交易所网站。

交易标的的付款时间：根据交易双方签署的《股权转让协议》，华芳集团于协议生效当日付清款项。

协议生效条件和生效时间：本协议经交易双方签字盖章后，并经本公司董事会批准后生效。

本次交易的目的及对上市公司的影响

华合投资净资产评估值为 50,098,082.00 元，本公司持有其 52% 的股权，对应价值为 26,051,002.64 元，其中 1560 万元为初始出资，10,451,002.64 元为投资收益。本次出售完成后，可以规避房地产调控风险，及时收回投资成本、兑现投资收益，从而改善公司财务状况，集中精力做强主业。

#### 独立董事意见

国家不断加大对房地产的调整力度，增加了公司开展房地产业务的风险和不确定性，很多非房地产主业的上市公司已经剥离了房地产业务，且该出售的房地产业务在公司整体业务中占比很小，牵扯精力较大，同意出售。转让价格按照具有证券期货从业资质的审计和评估公司的价格为依据，公平合理，符合全体股东的利益。

#### (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: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
本公司	公司本部	华芳集团张家港棉业有限公司	500,000,000	2010年11月2日	2010年11月2日	2011年11月1日	连带责任担保	否	否		否	是	母公司的控股子公司
本公司	公司本部	华芳集团金田纺织有限公司	190,000,000	2011年11月4日	2011年11月4日	2012年11月3日	连带责任担保	否	否		否	是	母公司的控股子公司
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）								445,000,000					
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）								255,000,000					
公司对控股子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计								177,000,000					
报告期末对子公司担保余额合计（B）								177,000,000					
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）													
担保总额（A+B）								432,000,000					
担保总额占公司净资产的比例(%)								47.46					
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）								255,000,000					
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）								0					
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）								0					
上述三项担保金额合计（C+D+E）								255,000,000					

### 3、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(七) 承诺事项履行情况

1、上市公司、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与重大资产重组相关的承诺	资产注入	控股股东	2007年1月25日,华芳集团承诺,夏津资产注入完成后,未来6年内,逐步实现棉纺业务和资产的整体上市。	是	否	<p>公司曾经于2008年7月31日发布公告,决定暂不实施华芳集团棉纺资产整体上市。公告显示,"受人民币持续升值导致产业竞争力下降、多次加息导致企业财务成本大幅上升、新《劳动法》实施导致劳动力成本大幅上升、能源价格上涨增加成本压力、全球经济疲软导致纺织品消费下滑、国内棉纺产能严重过剩导致恶性竞争加剧、退税率降低等因素影响逐步显现等不利的因素,整体盈利能力下降,全体董事认为纺织行业整体的经营形式短期内很难发生根本的改观,从保护上市公司全体股东尤其是中小股东利益出发,决定暂不实施整体上市计划,待纺织行业形式好转,拟注入资产整体盈利能力呈现稳定增长时,再行商议该事项。"2011年3月30日,公司发布关于重大事项暨停牌公告。本公司正在筹划重大资产收购暨非公开发行股票事宜,并将在本公告刊登后五个工作日内向相关部门进行政策咨询及方案论证,因此有关事项尚存在不确定性。为维护投资者利益,避免对公司股价造成重大影响,经公司申请,本公司股票自2011年3月31日起停牌。2011年5月16日,公司发布关于重大事项论证未通过暨复牌公告。公司于2011年4月11日以临2011-012号公告本公司控股股东华芳集团有限公司正在酝酿对公司进行重大资产重组事项,公司股票自2011年4月11日起连续停牌,后于2011年5月11日以临2011-019号公告,公司股票延期复牌,预计公司股票复牌时间为2011年5月26日。经过论证,鉴于市场环境近期发生重大变化,拟注入资产业绩波动</p>	择机履行

					较大, 继续进行本次重大资产重组事宜存在重大不确定性, 可能给公司业绩造成不利影响, 从而损害本公司股东利益。根据有关规定, 公司股票将于 2011 年 5 月 17 日复牌。本公司及控股股东华芳集团有限公司承诺自公告之日起三个月内不再筹划前述重大事项。
	解决同业竞争				

**(八) 聘任、解聘会计师事务所情况**

单位:元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	上海上会会计师事务所有限公司	上海上会会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬		560,000
境内会计师事务所审计年限		10

根据证监会公告和上海证券交易所的有关要求, 董事会审计委员会对年审会计师的年度工作必须作出总结评价, 提出是否续聘的建议。现公司审计委员会提交了关于上海上会会计师事务所有限公司 2011 年度审计工作的总结报告, 提议续聘上海上会会计师事务所有限公司为 2012 年公司审计机构, 请予审议。对于 2012 年度的审计费用根据 2012 年度的实际业务情况参照有关规定确定, 授权公司总经理、财务负责人具体落实。

**(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**

2011 年 3 月 30 日, 公司发布关于重大事项暨停牌公告。本公司正在筹划重大资产收购暨非公开发行股票事宜, 并将在本公告刊登后五个工作日内向相关部门进行政策咨询及方案论证, 因此有关事项尚存在不确定性。为维护投资者利益, 避免对公司股价造成重大影响, 经公司申请, 本公司股票自 2011 年 3 月 31 日起停牌。

2011 年 5 月 16 日, 公司发布关于重大事项论证未通过暨复牌公告。公司曾于 2011 年 4 月 11 日以临 2011-012 号公告本公司控股股东华芳集团有限公司正在酝酿对公司进行重大资产重组事项, 公司股票自 2011 年 4 月 11 日起连续停牌, 后于 2011 年 5 月 11 日以临 2011-019 号公告, 公司股票延期复牌, 预计公司股票复牌时间为 2011 年 5 月 26 日。经过论证, 鉴于市场环境近期发生重大变化, 拟注入资产业绩波动较大, 继续进行本次重大资产重组事宜存在重大不确定性, 可能给公司业绩造成不利影响, 从而损害本公司股东利益。根据有关规定, 公司股票将于 2011 年 5 月 17 日复牌。本公司及控股股东华芳集团有限公司承诺自公告之日起三个月内不再筹划前述重大事项。

**(十一) 信息披露索引**

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
华芳纺织第五届董事会第七次会议决议公告	上海证券报 40 版	2011 年 1 月 4 日	www.sse.com.cn
华芳纺织资产收购暨关联交易公告	上海证券报 40 版	2011 年 1 月 4 日	www.sse.com.cn
华芳纺织 2010 年全年业绩大幅增长公告	上海证券报 21 版	2011 年 1 月 8 日	www.sse.com.cn
华芳纺织第五届董事会第	上海证券报 B37 版	2011 年 2 月 23 日	www.sse.com.cn

八次会议决议公告			
华芳纺织关于转让所持上海华合投资有限公司股权事项的关联交易公告	上海证券报 B37 版	2011 年 2 月 23 日	www.sse.com.cn
华芳纺织第五届董事会第九次会议决议公告	上海证券报 B229 版	2011 年 3 月 31 日	www.sse.com.cn
华芳纺织第五届监事会第五次会议决议公告	上海证券报 B229 版	2011 年 3 月 31 日	www.sse.com.cn
华芳纺织 2011 年度日常关联交易预计公告	上海证券报 B229 版	2011 年 3 月 31 日	www.sse.com.cn
华芳纺织 2010 年年度股东大会会议通知	上海证券报 B229 版	2011 年 3 月 31 日	www.sse.com.cn
华芳纺织关于为控股股东及关联方提供担保的公告	上海证券报 B229 版	2011 年 3 月 31 日	www.sse.com.cn
华芳纺织重大事项暨停牌公告	上海证券报 B229 版	2011 年 3 月 31 日	www.sse.com.cn
华芳纺织重大资产重组及连续停牌公告	上海证券报 32 版	2011 年 4 月 11 日	www.sse.com.cn
华芳纺织重大资产重组事项进展公告	上海证券报 48 版	2011 年 4 月 18 日	www.sse.com.cn
华芳纺织关于变更 2010 年度股东大会会议地点的通知	上海证券报 B195 版	2011 年 4 月 22 日	www.sse.com.cn
华芳纺织重大资产重组事项进展公告	上海证券报 60 版	2011 年 4 月 25 日	www.sse.com.cn
华芳纺织 2010 年度股东大会决议公告	上海证券报 B18 版	2011 年 4 月 27 日	www.sse.com.cn
华芳纺织重大资产重组事项进展公告	上海证券报 20 版	2011 年 5 月 3 日	www.sse.com.cn
华芳纺织重大资产重组事项进展公告	上海证券报 14 版	2011 年 5 月 9 日	www.sse.com.cn
华芳纺织关于延期复牌的公告	上海证券报 B32 版	2011 年 5 月 11 日	www.sse.com.cn
华芳纺织 2010 年度利润分配实施公告	上海证券报 B29 版	2011 年 5 月 13 日	www.sse.com.cn
华芳纺织重大事项论证未通过暨复牌公告	上海证券报 B24 版	2011 年 5 月 17 日	www.sse.com.cn
华芳纺织股票交易异常波动公告	上海证券报 B25 版	2011 年 5 月 30 日	www.sse.com.cn
华芳纺织关于媒体报道的澄清公告	上海证券报 B26 版	2011 年 5 月 31 日	www.sse.com.cn
华芳纺织 2010 年年报补充披露公告	上海证券报 B30 版	2011 年 6 月 10 日	www.sse.com.cn
华芳纺织董事会决议公告	上海证券报 B34 版	2011 年 7 月 15 日	www.sse.com.cn
华芳纺织 2011 年中期业绩预亏公告	上海证券报 B34 版	2011 年 7 月 15 日	www.sse.com.cn
华芳纺织第五届十二次董事会决议公告	上海证券报 B28 版	2011 年 8 月 18 日	www.sse.com.cn
华芳纺织第五届七次监事会决议公告	上海证券报 B28 版	2011 年 8 月 18 日	www.sse.com.cn
华芳纺织股票交易异常波动公告	上海证券报 B28 版	2011 年 9 月 7 日	www.sse.com.cn
华芳纺织股票交易异常波动公告	上海证券报 B26 版	2011 年 9 月 27 日	www.sse.com.cn
华芳纺织第五届十四次董事会决议公告	上海证券报 B18 版	2011 年 12 月 2 日	www.sse.com.cn

华芳纺织关于向原控股子公司张家港华天新材料科技有限公司借款的诉讼公告	上海证券报 35 版	2011 年 12 月 12 日	www.sse.com.cn
------------------------------------	------------	------------------	----------------

## 十一、 财务会计报告

公司年度财务报告已经上海上会会计师事务所有限公司注册会计师刘小虎、胡治华审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

### (一) 审计报告

公司年度财务报告已经上海上会会计师事务所有限公司注册会计师刘小虎、胡治华审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

华芳纺织股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的华芳纺织股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的合并资产负债表，2011 年度的合并利润表、合并股东权益变动表和合并现金流量表以及财务报表附注。

#### 一、 管理层对合并财务报表的责任

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

#### 二、 注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对合并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守则，计划和执行审计工作以对合并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，以获取有关合并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合并财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与合并财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价合并财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、 审计意见

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

上海上会会计师事务所有限公司

中国注册会计师：刘小虎

中国注册会计师：胡治华

中国 上海 二〇一二年四月二十三日

### (二) 财务报表

**合并资产负债表**  
 2011 年 12 月 31 日

编制单位:华芳纺织股份有限公司

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	五、1	280,692,747.95	576,091,792.17
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	五、2	11,852,640.00	6,330,000.00
应收账款	五、3	11,745,568.47	16,782,510.05
预付款项	五、4	28,083,858.96	162,440,445.29
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	五、5	817,092.48	4,291,992.77
买入返售金融资产			
存货	五、6	394,536,185.66	617,918,782.18
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		727,728,093.52	1,383,855,522.46
<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	五、7	32,000,000.00	33,000,000.00
投资性房地产	五、8	20,966,058.52	22,307,380.31
固定资产	五、9	861,231,371.33	715,350,021.66
在建工程	五、10	4,775,200.00	92,656,655.26
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	五、11	154,009,170.89	157,593,550.20
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、12	1,634,148.87	3,937,137.81
递延所得税资产	五、13	519,311.02	12,953,588.48
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,075,135,260.63	1,037,798,333.72
资产总计		1,802,863,354.15	2,421,653,856.18
<b>流动负债:</b>			
短期借款	五、16	881,000,000.00	951,000,000.00
向中央银行借款			

吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	五、17	556,000.00	28,000,000.00
应付账款	五、18	65,067,743.96	89,399,445.44
预收款项	五、19	27,830,324.55	224,005,690.09
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、20	46,266,534.85	47,763,948.85
应交税费	五、21	15,939,148.68	49,604,761.23
应付利息	五、22	2,316,202.87	843,048.79
应付股利			
其他应付款	五、23	69,777,502.53	16,016,258.34
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	五、24	50,000,000.00	22,000,000.00
其他流动负债	五、25	5,899,153.23	
流动负债合计		1,164,652,610.67	1,428,633,152.74
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	五、26		50,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债	五、27	46,900,846.77	
非流动负债合计		46,900,846.77	50,000,000.00
负债合计		1,211,553,457.44	1,478,633,152.74
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	五、28	315,000,000.00	315,000,000.00
资本公积	五、29	375,022,043.06	375,022,043.06
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	五、30	31,972,211.25	31,972,211.25
一般风险准备			
未分配利润	五、31	-138,193,972.32	188,172,688.42
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		583,800,281.99	910,166,942.73
少数股东权益		7,509,614.72	32,853,760.71
所有者权益合计		591,309,896.71	943,020,703.44
负债和所有者权益总计		1,802,863,354.15	2,421,653,856.18

法定代表人：戴云达

主管会计工作负责人：王栋明

会计机构负责人：陈惠娟

**母公司资产负债表**  
 2011 年 12 月 31 日

编制单位:华芳纺织股份有限公司

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		159,540,531.47	314,064,397.61
交易性金融资产			
应收票据		7,152,000.00	
应收账款	十二、1	6,655,802.68	8,898,086.16
预付款项		233,436,069.87	194,195,933.81
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十二、2	180,759,034.80	6,050,669.47
存货		100,642,268.26	192,669,742.48
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		688,185,707.08	715,878,829.53
<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	246,469,389.10	266,999,389.10
投资性房地产		68,694,092.16	72,183,258.72
固定资产		295,900,314.48	349,670,707.89
在建工程			
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		125,976,968.11	128,941,045.27
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			2,362,141.86
其他非流动资产			
非流动资产合计		737,040,763.85	820,156,542.84
资产总计		1,425,226,470.93	1,536,035,372.37
<b>流动负债:</b>			
短期借款		279,000,000.00	173,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		250,000,000.00	426,000,000.00
应付账款		116,182,039.29	31,235,692.48
预收款项		19,834,808.93	19,419,042.52
应付职工薪酬		17,188,923.59	24,147,710.18
应交税费		7,856,131.79	14,185,793.83

应付利息		653,864.42	371,076.44
应付股利			
其他应付款		4,628,494.33	5,426,066.96
一年内到期的非流动负债		50,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计		745,344,262.35	693,785,382.41
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			50,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			50,000,000.00
负债合计		745,344,262.35	743,785,382.41
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		315,000,000.00	315,000,000.00
资本公积		394,491,432.16	394,491,432.16
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		29,772,344.05	29,772,344.05
一般风险准备			
未分配利润		-59,381,567.63	52,986,213.75
所有者权益（或股东权益）合计		679,882,208.58	792,249,989.96
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,425,226,470.93	1,536,035,372.37

法定代表人：戴云达

主管会计工作负责人：王栋明

会计机构负责人：陈惠娟

**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		1,747,486,399.44	2,018,462,238.89
其中：营业收入	五、32	1,747,486,399.44	2,018,462,238.89
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,060,444,194.66	1,865,039,083.80
其中：营业成本	五、32	1,821,763,837.86	1,748,286,048.37
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	五、33	7,471,118.15	8,807,882.18
销售费用	五、34	17,107,890.85	22,752,540.04
管理费用	五、35	55,192,038.41	49,038,633.62
财务费用	五、36	58,192,584.31	36,222,616.64
资产减值损失	五、37	100,716,725.08	-68,637.05
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	五、38	23,518,946.73	16,664,260.40
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		-289,438,848.49	170,087,415.49
加：营业外收入	五、39	3,698,637.60	9,199,534.38
减：营业外支出	五、40	1,177,829.40	687,344.88
其中：非流动资产处置损失		103,415.60	627,344.88
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-286,918,040.29	178,599,604.99
减：所得税费用	五、41	13,241,733.60	49,827,952.83
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		-300,159,773.89	128,771,652.16
归属于母公司所有者的净利润		-294,866,660.74	140,046,073.25
少数股东损益		-5,293,113.15	-11,274,421.09
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	五、42	-0.94	0.44
（二）稀释每股收益	五、42	-0.94	0.44
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		-300,159,773.89	128,771,652.16
归属于母公司所有者的综合收益总额		-294,866,660.74	140,046,073.25
归属于少数股东的综合收益总额		-5,293,113.15	-11,274,421.09

 法定代表人：戴云达  
 娟

主管会计工作负责人：王栋明

会计机构负责人：陈惠

**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	754,748,247.65	911,647,910.25
减：营业成本	十二、4	739,026,965.43	836,241,402.53
营业税金及附加		4,670,870.31	2,482,849.49
销售费用		8,944,764.29	10,008,220.40
管理费用		26,701,121.63	17,886,008.64
财务费用		9,363,566.38	12,242,467.16
资产减值损失		49,413,006.80	-438,817.37

加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	十二、5	4,261,002.64	4,000,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-79,111,044.55	37,225,779.40
加：营业外收入		606,162.56	2,186,778.72
减：营业外支出		757.53	603,430.55
其中：非流动资产处置损失			603,430.55
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-78,505,639.52	38,809,127.57
减：所得税费用		2,362,141.86	8,757,474.90
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-80,867,781.38	30,051,652.67
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		-80,867,781.38	30,051,652.67

法定代表人：戴云达

主管会计工作负责人：王栋明

会计机构负责人：陈惠娟

**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		1,741,010,713.98	2,330,971,352.66
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		14,634,688.90	15,680,870.67
收到其他与经营活动有关的现金	五、43	15,119,013.76	180,482,035.48
经营活动现金流入小计		1,770,764,416.64	2,527,134,258.81
购买商品、接受劳务支付的现金		1,490,298,701.42	2,004,768,272.99
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		154,908,341.97	133,472,257.16
支付的各项税费		113,907,140.89	109,452,243.48
支付其他与经营活动有关的现金	五、43	29,308,858.20	156,509,537.02
经营活动现金流出小计		1,788,423,042.48	2,404,202,310.65
经营活动产生的现金流量净额	五、44	-17,658,625.84	122,931,948.16
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		42,462,259.78	96,546,000.00
取得投资收益收到的现金		2,000,000.00	16,664,260.40
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		9,829,758.64	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		7,142,049.80	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		61,434,068.22	113,210,260.40
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		97,303,174.75	89,907,162.39
投资支付的现金		38,000,000.00	97,546,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	五、43	77,418,250.82	1,188,091.10
投资活动现金流出		212,721,425.57	188,641,253.49

小计			
投资活动产生的现金流量净额		-151,287,357.35	-75,430,993.09
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		4,885,700.00	7,114,300.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		4,885,700.00	7,114,300.00
取得借款收到的现金		887,467,725.00	1,078,268,259.99
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		89,644,000.00	
筹资活动现金流入小计	五、43	981,997,425.00	1,085,382,559.99
偿还债务支付的现金		957,467,725.00	761,412,399.87
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		61,289,415.39	40,170,189.11
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			95,800,000.00
筹资活动现金流出小计		1,018,757,140.39	897,382,588.98
筹资活动产生的现金流量净额		-36,759,715.39	187,999,971.01
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-49,345.64	-58,296.45
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-205,755,044.22	235,442,629.63
加：期初现金及现金等价物余额		282,891,792.17	47,449,162.54
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	五、44	77,136,747.95	282,891,792.17

法定代表人：戴云达

主管会计工作负责人：王栋明

会计机构负责人：陈惠娟

**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		718,309,846.13	1,056,200,743.25
收到的税费返还		14,634,688.90	15,680,870.67
收到其他与经营活动有关的现金		13,746,032.87	1,179,355,355.93
经营活动现金流入		746,690,567.90	2,251,236,969.85

小计			
购买商品、接受劳务支付的现金		674,411,653.08	1,130,856,023.03
支付给职工以及为职工支付的现金		59,997,532.92	63,161,113.14
支付的各项税费		33,461,151.91	14,932,382.59
支付其他与经营活动有关的现金		212,761,535.36	790,742,018.22
经营活动现金流出小计		980,631,873.27	1,999,691,536.98
经营活动产生的现金流量净额	十二、6	-233,941,305.37	251,545,432.87
<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		2,000,000.00	4,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		25,210.85	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		34,191,002.64	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		36,216,213.49	4,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,051,033.17	2,378,302.10
投资支付的现金		11,400,000.00	16,330,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			1,188,091.10
投资活动现金流出小计		13,451,033.17	19,896,393.20
投资活动产生的现金流量净额		22,765,180.32	-15,896,393.20
<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		279,000,000.00	251,268,259.99
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		85,200,000.00	
筹资活动现金流入小计		364,200,000.00	251,268,259.99
偿还债务支付的现金		173,000,000.00	274,812,399.87
分配股利、利润或偿		49,298,395.45	13,361,601.29

付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			116,000,000.00
筹资活动现金流出小计		222,298,395.45	404,174,001.16
筹资活动产生的现金流量净额		141,901,604.55	-152,905,741.17
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-49,345.64	-58,296.45
五、现金及现金等价物净增加额		-69,323,866.14	82,685,002.05
加：期初现金及现金等价物余额		103,864,397.61	21,179,395.56
六、期末现金及现金等价物余额	十二、6	34,540,531.47	103,864,397.61

法定代表人：戴云达

主管会计工作负责人：王栋明

会计机构负责人：陈惠娟

合并所有者权益变动表  
2011年1—12月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	315,000,000.00	375,022,043.06			31,972,211.25		188,172,688.42		32,853,760.71	943,020,703.44
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	315,000,000.00	375,022,043.06			31,972,211.25		188,172,688.42		32,853,760.71	943,020,703.44
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-326,366,660.74		-25,344,145.99	-351,710,806.73
(一)净利润							-294,866,660.74		-5,293,113.15	-300,159,773.89
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							-294,866,660.74		-5,293,113.15	-300,159,773.89
(三)所有者									-20,051,032.84	-20,051,032.84

投入和减少资本										
1. 所有者投入资本								4,885,700.00		4,885,700.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他								-24,936,732.84		-24,936,732.84
(四)利润分配							-31,500,000.00			-31,500,000.00
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							-31,500,000.00			-31,500,000.00
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	315,000,000.00	375,022,043.06			31,972,211.25		-138,193,972.32		7,509,614.72	591,309,896.71

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	315,000,000.00	375,022,043.06			28,967,045.98		51,131,780.44			37,013,881.80	807,134,751.28
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	315,000,000.00	375,022,043.06			28,967,045.98		51,131,780.44			37,013,881.80	807,134,751.28
三、本期增减变动金额(减少以					3,005,165.27		137,040,907.98			-4,160,121.09	135,885,952.16

“—”号填列)									
(一) 净利润						140,046,073.25		-11,274,421.09	128,771,652.16
(二) 其他综合收益									
上述(一)和(二)小计						140,046,073.25		-11,274,421.09	128,771,652.16
(三) 所有者投入和减少资本								7,114,300.00	7,114,300.00
1. 所有者投入资本								7,114,300.00	7,114,300.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
(四) 利润分配					3,005,165.27	-3,005,165.27			
1. 提取盈余公积					3,005,165.27	-3,005,165.27			
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	315,000,000.00	375,022,043.06			31,972,211.25		188,172,688.42		32,853,760.71	943,020,703.44

法定代表人：戴云达

主管会计工作负责人：王栋明

会计机构负责人：陈惠娟

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	315,000,000.00	394,491,432.16			29,772,344.05		52,986,213.75	792,249,989.96
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	315,000,000.00	394,491,432.16			29,772,344.05		52,986,213.75	792,249,989.96
三、本期增减变动金额(减少以“－”号)							-112,367,781.38	-112,367,781.38

填列)								
(一)净利润							-80,867,781.38	-80,867,781.38
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-80,867,781.38	-80,867,781.38
(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							-31,500,000.00	-31,500,000.00
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							-31,500,000.00	-31,500,000.00
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	315,000,000.00	394,491,432.16			29,772,344.05		-59,381,567.63	679,882,208.58

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	315,000,000.00	394,491,432.16			26,767,178.78		25,939,726.35	762,198,337.29
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	315,000,000.00	394,491,432.16			26,767,178.78		25,939,726.35	762,198,337.29
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					3,005,165.27		27,046,487.40	30,051,652.67

(一) 净利润						30,051,652.67	30,051,652.67
(二) 其他综合收益							
上述(一)和(二)小计						30,051,652.67	30,051,652.67
(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					3,005,165.27	-3,005,165.27	
1. 提取盈余公积					3,005,165.27	-3,005,165.27	
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	315,000,000.00	394,491,432.16			29,772,344.05	52,986,213.75	792,249,989.96

法定代表人：戴云达 主管会计工作负责人：王栋明 会计机构负责人：陈惠娟

### (三) 公司概况

#### 1、历史沿革

华芳纺织股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系经江苏省人民政府苏政复[1998]6号文批准，由华芳集团有限公司(原华芳实业总公司，以下简称“华芳集团”)、张家港市塘桥福利毛织厂、张家港市青龙铜材厂、张家港市塘桥开花厂和张家港市光大电脑印刷厂共同出资，采用发起方式设立的股份有限公司，公司于1998年4月3日成立，原注册资本为12,500万元。经中国证券监督管理委员会2003年4月28日证监发行字(2003)41号文核准，公司于2003年6月12日公开发行人民币普通股9,000万股，并于2003年6月27日在上海证券交易所上市挂牌交易。经中国证券监督管理委员会证监公司字[2007]114号文核准，公司于2007年7月向华芳集团发行人民币普通股1亿股，注册资本变更为31,500万元。

#### 2、注册资本、注册地、组织形式和总部地址

本公司注册资本与实收股本总额均为315,000,000.00元。

本公司系在江苏省苏州工商行政管理局登记注册，并取得注册号为320000000011319号企业法人营业执照的股份有限公司，法定代表人为戴云达。

本公司住所及总部地址均位于江苏省张家港市塘桥镇。

#### 3、行业性质及经营范围

本公司属于纺织行业，经营范围包括：针纺织品、服装制造，纺织原料销售，实业投资，自营和代理各类商品及技术的进出口业务，污水处理工程施工(按资质证书经营)与管理。

#### 4、母公司及实际控制人

本公司的母公司为华芳集团有限公司，华芳集团有限公司的最终控制人为秦大乾。

### (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：

本公司以持续经营为财务报表的编制基础，以权责发生制为记账基础。本公司一般采用历史成本对会计要素进行计量，在保证所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量的前提下采用重置成本、可变现净值、现值及公允价值进行计量，在此基础上编制财务报表。

#### 2、遵循企业会计准则的声明：

本公司财务报表及附注系按财政部颁布的《企业会计准则》(2006年2月15日颁布)、应用指南、企业会计准则解释、中国证券监督管理委员会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号-财务报告的一般规定[2010年修订]》以及相关补充规定的要求编制，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果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

(1) 在同一控制下的企业合并中，公司作为购买方取得对其他参与合并企业的控制权，如以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；如以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面

值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行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，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，应当计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 公司对外合并如属并非同一控制下的企业合并，按下列情况确定长期股权投资的初始投资成本：

- ① 一次交换交易实现的企业合并，长期股权投资的初始投资成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值；
- ② 通过多次交换交易分步实现的企业合并，长期股权投资的初始投资成本为每一单项交易成本之和；
- ③ 为进行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，于发生时计入当期损益；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；
- ④ 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，在购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入长期股权投资的初始投资成本。

(3) 公司对外合并如属并非同一控制下的企业合并，对长期股权投资的初始投资成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。

对长期股权投资的初始投资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差额，按照下列方法处理：

- ① 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；
- ② 经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益。

## 6、合并财务报表的编制方法：

(1) (1) 合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围。但是，有证据表明本公司不能控制被投资单位的除外。本公司拥有被投资单位半数或以下的表决权，满足下列条件之一的，视为母公司能够控制被投资单位，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围。但是，有证据表明母公司不能控制被投资单位的除外：

- ① 通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位半数以上的表决权；
- ② 根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营政策；
- ③ 有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员；
- ④ 在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。

(2) 母公司将其全部子公司纳入合并财务报表的合并范围。

编制合并报表时，本公司与被合并子公司采用的统一的会计政策和期间。合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，在抵销本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表的影响后，由本公司合并编制。本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司合并当期期初至报告期末的收

入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。本公司在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。

#### 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) 外币交易在初始确认时，采用交易发生当日中国人民银行公布的人民币外汇牌价中间价将外币金额折算为人民币金额。

(2) 于资产负债表日，按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理:

① 外币货币性项目，采用资产负债表日中国人民银行公布的人民币外汇牌价中间价折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

② 以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的交易性金融资产，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。

货币性项目，是指公司持有的货币资金和将以固定或可确定的金额收取的资产或者偿付的负债。

非货币性项目，是指货币性项目以外的项目。

#### 9、 金融工具:

(1) 金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

(2) 金融资产在初始确认时划分为下列四类:

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；

② 持有至到期投资；

③ 应收款项；

④ 可供出售金融资产。

(3) 金融负债在初始确认时划分为下列两类:

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；

② 其他金融负债。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债

此类金融资产或金融负债进一步分为交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债。

交易性金融资产或金融负债，主要是指为了近期内出售而持有的金融资产或近期内回购而承担的金融负债。

直接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或金融负债，主要是指基于风险管理、战略投资需要等所作的指定。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。

在持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，将以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债的公允价值变动计入当期损益。

处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### (5) 持有至到期投资

此类金融资产是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。

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

#### (6) 应收款项

应收款项主要是指销售商品或提供劳务形成的应收款项等债权，按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。收回或处置贷款和应收款项时，将取得的价款与该贷款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### (7) 可供出售金融资产

可供出售金融资产通常是指企业没有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、贷款和应收款项的金融资产。

可供出售金融资产按取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。

可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利，计入投资收益。资产负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量，且公允价值变动计入“资本公积—其他资本公积”。

处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

#### (8) 其他金融负债

其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。通常情况下，发行的债券、因购买商品产生的应付账款、长期应付款等，划分为其他金融负债。其他金融负债按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。其他金融负债通常采用摊余成本进行后续计量。

#### (9) 金融资产转移的确认依据和计量方法

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。终止确认，是指将金融资产或金融负债从公司的账户和资产负债表内予以转销。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- ① 所转移金融资产的账面价值；
- ② 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分(在此种情况下，所保留的服务资产视同未终止确认金融资产的一部分)之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 1) 终止确认部分的账面价值;
  - 2) 终止确认部分的对价, 与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。
- 公司仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的, 则继续确认所转移金融资产整体, 并将收到的对价确认为一项金融负债。

(10) 金融工具公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债, 活跃市场中的报价用于确定其公允价值。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, 采用估值技术确定其公允价值。采用估值技术得出的结果, 可以反映估值日在公平交易中可能采用的交易价格。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的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(11) 金融资产(不含应收款项)减值测试方法、减值准备计提方法

① 对于持有至到期投资和贷款, 有客观证据表明其发生了减值的, 应当根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额计算确认减值损失。

② 通常情况下, 如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降, 或在综合考虑各种相关因素后, 预期这种下降趋势属于非暂时性的, 可以认定该可供出售金融资产已发生减值, 应当确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的, 在确认减值损失时, 将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出, 计入减值损失。

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	余额超过 100 万元的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	有客观证据表明其发生了减值的, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 确认减值损失, 计提坏账准备。

(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
账龄组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法:	
组合名称	计提方法
账龄组合	账龄分析法

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的:

账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1 年以内 (含 1 年)	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3 年以上	50.00%	50.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款:

单项计提坏账准备的理由	坏账准备的计提方法。
坏账准备的计提方法	有客观证据表明其发生了减值：根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

## 11、 存货：

### (1) 存货的分类

存货是指在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程及提供劳务过程中耗用的材料和物料。存货同时满足下列条件的，予以确认：

- ① 与该存货有关的经济利益很可能流入企业；
- ② 该存货的成本能够可靠地计量。

### (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

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。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。

各类存货可变现净值的确定依据如下：

- ① 产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。
- ② 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、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。
- ③ 资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其相对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

存货跌价准备按单个存货项目计提，与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

### (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

除对外合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

- ① 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；
- ② 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；
- ③ 投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，合同

或协议约定价值不公允的以公允价值作为初始投资成本；

④ 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 7 号-非货币性资产交换》确定；

⑤ 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号-债务重组》确定。

## (2) 后续计量及损益确认方法

① 下列长期股权投资采用成本法核算：

1) 公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资；

2) 公司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。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资应当调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，投资企业应当按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

② 对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，按照采用权益法核算。

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

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

对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

长期股权投资按照权益法核算在确认投资损益时，应当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，对被投资单位的净利润进行调整后加以确定。

## (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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。

## (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

长期股权投资如存在可收回金额低于其账面价值，将按照其差额计提减值准备。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

## 13、 投资性房地产：

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。投资性房地产按照成本进行初始计量，在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按直线法计提折旧或进行摊销。

本公司对投资性房地产按下列使用寿命及预计净残值率计提折旧或进行摊销：

名称	使用寿命	预计净残值率	年折旧率或摊销率
房屋及建筑物	116 个月-195 个月	4.00%	5.91%-9.93%
土地使用权	552 个月-596 个月	-	2.01%-2.17%

如存在可收回金额低于其账面价值，将按照其差额计提减值准备。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

#### 14、 固定资产：

##### (1) 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

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

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

##### (2) 各类固定资产的折旧方法：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20 年	4.00%-5.00%	4.75%-4.80%
机器设备	21 个月-10 年	4.00%-5.00%	9.50%-49.76%
电子设备	3 年-10 年	4.00%-5.00%	9.50%-31.67%
运输设备	4 年	5.00%	23.75%

##### (3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

如存在可收回金额低于其账面价值，将按照其差额计提减值准备。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

#### 15、 在建工程：

(1) 包括自行建造固定资产发生的支出，由在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括与在建工程相关的借款利息、折价或溢价摊销、外币汇兑差额等，并于达到预定可使用状态时转入固定资产。

(2) 如存在可收回金额低于其账面价值，将按照其差额计提减值准备。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

#### 16、 借款费用：

(1) 发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长的时间的(通常是指 1 年及 1 年以上)购建或者生产活动才能达到预定可使用可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

##### (2) 借款费用同时满足下列条件的，开始资本化

① 资产支出已发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而支付的现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

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

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

① 为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资

收益后的金额确定。

② 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，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的一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率确定。

借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间相应摊销的折价或者溢价的金额，调整每期利息金额。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

(4) 专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

#### 17、 无形资产：

(1) 无形资产，是指企业拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。无形资产按照成本进行初始计量。于取得无形资产时分析判断其使用寿命。

(2) 确定无形资产使用寿命考虑的因素：

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

无法预见无形资产为本公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

(3) 对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内系统合理摊销。公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，改变摊销期限和摊销方法。

采用直线法在计算摊销额时，各项无形资产的使用寿命、预计净残值率如下：

类别	使用年限	预计净残值率
土地使用权	50 年或 70 年	-
专利权	10 年	-
专有技术	10 年	-

(4) 使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。对使用寿命不确定的无形资产，每一个会计期末对该无形资产使用寿命进行复核，以及针对该项无形资产进行减值测试。

(5) 如存在可收回金额低于其账面价值，将按照其差额计提减值准备。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

#### 18、 长期待摊费用：

长期待摊费用按直线法平均摊销，摊销年限如下：

类别	摊销年限
装修费	5 年

#### 19、 预计负债：

与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

- (1) 该义务是企业承担的现时义务；
  - (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
  - (3) 该义务的金额能够可靠地计量。
- 预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

## 20、 股份支付及权益工具：

### (1) 股份支付的种类：

股份支付，是指企业为获取职工和其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。

股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

以权益结算的股份支付，是指企业为获取服务以股份或其他权益工具作为对价进行结算的交易，这里所指的权益工具是企业自身权益工具。

以现金结算的股份支付，是指企业为获取服务承担以股份或其他权益工具为基础计算确定的交付现金或其他资产义务的交易。

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

在资产负债表日，后续信息表明可行权权益工具的数量与以前估计不同的，进行调整，并在可行权日调整至实际可行权的权益工具数量。

对于权益结算的股份支付，在可行权日之后不再对已确认的成本费用和所有者权益总额进行调整。在行权日根据行权情况，确认股本和股本溢价，同时结转等待期内确认的“资本公积-其他资本公积”。

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型至少考虑以下因素：

- ① 期权的行权价格；
- ② 期权的有效期；
- ③ 标的股份的现行价格；
- ④ 股价预计波动率；
- ⑤ 股份的预计股利；
- ⑥ 期权有效期内的无风险利率。

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以企业承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。

完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，对可行权情况的最佳估计为基础，按照企业承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

## 21、 收入：

- (1) 营业收入包括销售商品收入、提供劳务收入以及让渡资产使用权收入
- (2) 销售商品收入的确认

销售商品收入同时满足下列条件的，予以确认：

- ① 企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ② 企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- ③ 收入的金额能够可靠地计量；
- ④ 相关的经济利益很可能流入企业；
- ⑤ 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

### (3) 提供劳务收入的确认

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- 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 交易的完工进度能够可靠地确定；
- ④ 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

确定提供劳务交易的完工进度，选用下列方法：

- 1) 已完工作的测量。
- 2) 已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例。
- 3) 已经发生的成本占估计总成本的比例。

在资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- <1> 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。
- <2> 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

### (4) 让渡资产使用权收入的确认

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。让渡资产使用权收入同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ① 相关的经济利益很可能流入企业；
- ② 收入的金额能够可靠地计量。

分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额

- 1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- 2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 22、 政府补助：

政府补助是指企业从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。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。

政府补助同时满足下列条件的，予以确认：

- (1) 本公司能够满足政府补助所附条件；

- (2) 本公司能够收到政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补贴，分别下列情况处理：

- ① 用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。

② 用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

### 23、 递延所得税资产/递延所得税负债：

所得税采用资产负债表债务法进行核算。于资产负债表日，分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础，两者之间存在差异的，确认递延所得税资产、递延所得税负债及相应的递延所得税费用(或收益)。在计算确定当期所得税(即当期应交所得税)以及递延所得税费用(或收益)的基础上，将两者之和确认为利润表中的所得税费用(或收益)，但不包括直接计入所有者权益的交易或事项的所得税影响。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。

### 24、 经营租赁、融资租赁：

#### (1) 本公司作为承租人对经营租赁的处理

##### ① 租金的处理

在经营租赁下需将支付或应付的租金计入相关资产成本或当期损益。

##### ② 初始直接费用的处理

对于承租人在经营租赁中发生的初始直接费用，计入当期损益。

##### ③ 或有租金的处理在经营租赁下，承租人对或有租金在实际发生时计入当期损益。

##### ④ 出租人提供激励措施的处理

出租人提供免租期的，承租人应将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内应当确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，承租人将该费用从租金费用总额中扣除，按扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

#### (2) 本公司作为出租人对经营租赁的处理

##### ① 租金的处理

出租人应采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益

##### ② 初始直接费用的处理

经营租赁中出租人发生的初始直接费用，是指在租赁谈判和签订租赁合同的过程中发生的可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等，计入当期损益。金额较大的应当资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。

##### ③ 租赁资产折旧的计提

对于经营租赁资产中的固定资产，采用出租人对类似应折旧资产通常所采用的折旧政策计提折旧。

##### ④ 或有租金的处理

在实际发生时计入当期收益。

##### ⑤ 出租人对经营租赁提供激励措施的处理

出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人确认租金收入。出租人承担了承租人某些费用的，出租人将该费用自租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

##### ⑥ 经营租赁资产在财务报表中的处理

在经营租赁下，与资产所有权有关的主要风险和报酬仍然留在出租人一方，因此出租人将出租资产作为自身拥有的资产在资产负债表中列示，如果出租资产属于固定资产，则列在资产负债表固定资产项下，如果出租资产属于流动资产，则列在资产负债表有关流动资产项下。

### 25、 套期会计：

(1) 公允价值套期、现金流量套期或境外经营净投资套期同时满足下列条件的，按套期会计方法进行处理：

① 在套期开始时，企业对套期关系(即套期工具和被套期项目之间的关系)有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。该文件至少载明了套期工

具、被套期项目、被套期风险的性质以及套期有效性评价方法等内容；套期必须与具体可辨认并被指定的风险有关，且最终影响企业的损益；

- ② 该套期预期高度有效，且符合企业最初为该套期关系所确定的风险管理策略；
- ③ 对预期交易的现金流量套期，预期交易应当很可能发生，且必须使企业面临最终将影响损益的现金流量变动风险；
- ④ 套期有效性能够可靠地计量；
- ⑤ 企业应当持续地对套期有效性进行评价，并确保该套期在套期关系被指定的会计期间内高度有效。

(2) 公允价值套期满足运用套期会计方法条件的，应当按照下列规定处理：

- ① 套期工具为衍生工具的，套期工具公允价值变动形成的利得或损失应当计入当期损益；套期工具为非衍生工具的，套期工具账面价值因汇率变动形成的利得或损失应当计入当期损益；
- ② 被套期项目因被套期风险形成的利得或损失应当计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。被套期项目为按成本与可变现净值孰低进行后续计量的存货、按摊余成本进行后续计量的金融资产或可供出售金融资产的，也应当按此规定处理。

(3) 现金流量套期满足运用套期会计方法条件的，应当按照下列规定处理：

套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，应当直接确认为所有者权益，并单列项目反映。该有效套期部分的金额，按照下列两项的绝对额中较低者确定：

- ① 套期工具自套期开始的累计利得或损失；
- ② 被套期项目自套期开始的预计未来现金流量现值的累计变动额；
- ③ 套期工具利得或损失中属于无效套期的部分(即扣除直接确认为所有者权益后的其他利得或损失)，应当计入当期损益；
- ④ 在风险管理策略的正式书面文件中，载明了在评价套期有效性时将排除套期工具的某部分利得或损失或相关现金流量影响的，被排除的该部分利得或损失的处理适用《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》。

对确定承诺的外汇风险进行的套期，企业可以作为现金流量套期或公允价值套期处理。

(4) 被套期项目为预期交易，且该预期交易使企业随后确认一项非金融资产或一项非金融负债的，原直接在所有者权益中确认的相关利得或损失，应当在该非金融资产或非金融负债影响企业损益的相同期间转出，计入当期损益。但是，企业预期原直接在所有者权益中确认的净损失全部或部分在未来会计期间不能弥补时，应当将不能弥补的部分转出，计入当期损益。

(5) 对境外经营净投资的套期，应当按照类似于现金流量套期会计的规定处理：

- ① 套期工具形成的利得或损失中属于有效套期的部分，应当直接确认为所有者权益，并单列项目反映。处置境外经营时，上述在所有者权益中单列项目反映的套期工具利得或损失应当转出，计入当期损益；
- ② 套期工具形成的利得或损失中属于无效套期的部分，应当计入当期损益。

## 26、 主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

## 27、 前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

无

(2) 未来适用法

无

(五) 税项:

1、 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	棉花销售按 13% 计征; 其他产品销售按 17% 计征	13% & 17%
营业税	应税收入的 5%	5%
城市维护建设税	流转税的 7% 或 5%	
企业所得税	按应纳税所得额的 25% 计征企业所得税。	25%

(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
江苏力天新能源科技有限公司(以下简称“力天新能源”)	控股子公司	江苏省张家港市塘桥镇北京路1号	生产制造	50,000,000.00	研发、生产、销售：磷酸铁锂动力电池；销售：磷酸铁锂动力电池保护电路、电动自行车、电动三轮车、电动车辆管理系统、电动车辆充电器	35,000,000.00		70	70	是	7,939,027.10		
张家港华恒物流中心有限公司(以下简称“华恒物流”)	全资子公司	江苏省张家港塘桥镇北环路	物流仓储	10,000,000.00	综合货运站(场)(仓储)；针纺织品、纺织原料购销	10,000,000.00		100	100	是			

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

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
华芳夏津棉业有限公司(以下简称“华芳夏津棉业”)	全资子公司	山东省夏津县华芳工业园内	棉花加工	50,000,000.00	棉花收购、加工,棉短绒、棉籽等棉副产品,棉机配件经营,第三产业(涉及前置审批的凭相关许可证经营)	30,397,146.69		100	100	是			
华芳夏津纺织有限公司(以下简称“华芳夏津纺织”)	全资子公司	山东省夏津县华芳工业园内	纺织行业	100,000,000.00	纺织品制造、加工、销售,纺织原料(不含棉花)、五金交电、纺织机械及器材、包装材料购销,进出口商品经营业务	139,072,242.41		100	100	是			

2、 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

(1) 本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位:元 币种:人民币

名称	处置日净资产	期初至处置日净利润
上海华合投资有限公司(以下简称“华合投资”)	28,370,884.17	
张家港市华盛置业有限公司(以下简称“华盛置业”)	23,561,366.48	
张家港华天新材料科技有限公司(以下简称“华天新材料”)	9,148,797.88	-5,992,009.97

(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:	/	/	690.19	/	/	29,223.10
人民币	/	/	690.19	/	/	29,223.10
银行存款:	/	/	80,136,057.76	/	/	290,862,569.07
人民币	/	/	78,095,110.36	/	/	284,592,171.34
美元	323,913.63	6.3009	2,040,947.40	946,803.83	6.6227	6,270,397.73
其他货币资金:	/	/	200,556,000.00	/	/	285,200,000.00
人民币	/	/	200,556,000.00	/	/	285,200,000.00
合计	/	/	280,692,747.95	/	/	576,091,792.17

期末其他货币资金均系银行承兑汇票承兑保证金存款,同时银行存款中有 300 万元存单系短期借款的质押物,除此之外无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

报表附注所示: 期末已质押或作为保证金使用受到限制的货币资金

性质	期末余额
其他货币资金中银行承兑汇票承兑保证金	200,556,000.00
银行存款中作为短期借款质押物的存单	3,000,000.00
合计	203,556,000.00

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	11,852,640.00	6,330,000.00
合计	11,852,640.00	6,330,000.00

(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				
第一名	2011年8月17日	2012年2月17日	2,000,000.00	
第二名	2011年8月18日	2012年2月18日	2,000,000.00	
第三名	2011年10月28日	2012年4月28日	1,280,000.00	
第四名	2011年7月27日	2012年1月25日	1,000,000.00	
第五名	2011年8月9日	2012年2月9日	1,000,000.00	
合计	/	/	7,280,000.00	/

### 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:								
	12,363,756.28	100	618,187.81	5	17,665,800.03	100	883,289.98	5
合计	12,363,756.28	/	618,187.81	/	17,665,800.03	/	883,289.98	/

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						
其中:						
	12,363,756.28	100	618,187.81	17,665,800.03	100	883,289.98
1 年以内小计	12,363,756.28	100	618,187.81	17,665,800.03	100	883,289.98
合计	12,363,756.28	100	618,187.81	17,665,800.03	100	883,289.98

#### (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 (%)
第一名	客户	4,055,942.32	1 年以内	32.81
第二名	客户	3,284,375.00	1 年以内	26.56
第三名	客户	1,411,785.45	1 年以内	11.42
第四名	客户	716,336.29	1 年以内	5.79
第五名	客户	467,600.00	1 年以内	3.78
合计	/	9,936,039.06	/	80.36

### 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	13,634,444.55	92.12	13,634,444.55	100				
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
其中：账龄组合	1,166,593.32	7.88	349,500.84	29.96	6,743,513.64	100	2,451,520.87	36.35
组合小计	1,166,593.32	7.88	349,500.84	29.96	6,743,513.64	100	2,451,520.87	36.35
合计	14,801,037.87	/	13,983,945.39	/	6,743,513.64	/	2,451,520.87	/

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						
其中：						
1 年以内	598,744.93	4.05	29,937.25	916,413.46	13.59	45,820.69
1 年以内小计	598,744.93	4.05	29,937.25	916,413.46	13.59	45,820.69
1 至 2 年	275,872.00	1.86	27,587.20	1,000,000.00	14.83	100,000.00
2 至 3 年				3,602,000.00	53.41	1,080,600.00
5 年以上	291,976.39	1.97	291,976.39	1,225,100.18	18.17	1,225,100.18
合计	1,166,593.32	7.88	349,500.84	6,743,513.64	100	2,451,520.87

(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 (%)
第一名	原合并报表范围内公司	13,634,444.55	1 年以内	92.12
第二名	应收出口退税	534,744.93	1 年以内	3.61
第三名	个人	291,976.39	5 年以上	1.97
第四名	个人	250,872.00	1-2 年	1.70
第五名	个人	19,000.00	1 年以内	0.13
合计	/	14,731,037.87	/	99.53

**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	28,067,858.96	99.94	162,414,445.29	99.98
1 至 2 年	16,000.00	0.06	26,000.00	0.02
合计	28,083,858.96		162,440,445.29	

**(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
第一名	供货方	20,018,480.00	1 年以内	预付棉花款
第二名	供货方	4,223,934.11	1 年以内	预付棉花款
第三名	供货方	2,780,198.82	1 年以内	预付棉花款
第四名	供电公司	224,144.90	1 年以内	预付电费
第五名	供货方	180,000.00	1 年以内	预付样车款
合计	/	27,426,757.83	/	/

**(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	195,750,120.27	51,589,361.77	144,160,758.50	259,445,076.59	270,244.48	259,174,832.11
在产品	61,449,959.35	8,813,799.13	52,636,160.22	43,171,089.85	50,113.94	43,120,975.91
库存商品	220,399,618.08	22,925,919.68	197,473,698.40	146,924,986.91	160,836.42	146,764,150.49
委托加工材料	193,071.75		193,071.75	186,642.52		186,642.52
包装物	72,496.79		72,496.79	1,378,285.11		1,378,285.11
开发成本				166,628,586.67		166,628,586.67
自制半成品				665,309.37		665,309.37
合计	477,865,266.24	83,329,080.58	394,536,185.66	618,399,977.02	481,194.84	617,918,782.18

**(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	270,244.48	51,589,361.77		270,244.48	51,589,361.77
在产品	50,113.94	8,813,799.13		50,113.94	8,813,799.13
库存商品	160,836.42	22,925,919.68		160,836.42	22,925,919.68
合计	481,194.84	83,329,080.58		481,194.84	83,329,080.58

期初已计提存货跌价准备的存货均于 2011 年度内实现对外销售，其已计提的存货跌价准备全部予以转销。

**7、 长期股权投资：**

**(1) 长期股权投资情况**

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	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
华安证券有限责任公司	32,000,000.00	32,000,000.00		32,000,000.00		0.83	0.83
漯河中凯置业有限公司(注)	1,000,000.00	1,000,000.00	-1,000,000.00			5	5

**8、投资性房地产：**
**(1) 按成本计量的投资性房地产**

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、账面原值合计	32,211,013.01			32,211,013.01
1.房屋、建筑物	17,966,713.21			17,966,713.21
2.土地使用权	14,244,299.80			14,244,299.80
二、累计折旧和累计摊销合计	9,903,632.70	1,341,321.79		11,244,954.49
1.房屋、建筑物	8,162,644.97	1,034,748.38		9,197,393.35
2.土地使用权	1,740,987.73	306,573.41		2,047,561.14
三、投资性房地产账面净值合计	22,307,380.31		1,341,321.79	20,966,058.52
1.房屋、建筑物	9,804,068.24		1,034,748.38	8,769,319.86
2.土地使用权	12,503,312.07		306,573.41	12,196,738.66
四、投资性房地产减值准备累计金额合计				
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	22,307,380.31		1,341,321.79	20,966,058.52
1.房屋、建筑物	9,804,068.24		1,034,748.38	8,769,319.86
2.土地使用权	12,503,312.07		306,573.41	12,196,738.66

本期折旧和摊销额：1,341,321.79 元。

投资性房地产本期减值准备计提额：0 元。

**9、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：	1,329,193,808.66	300,899,854.50	26,857,110.05	1,603,236,553.11
其中：房屋及建筑物	399,859,397.18	154,539,579.81		554,398,976.99

机器设备	925,480,671.34	145,669,479.76	26,013,756.80	1,045,136,394.30
运输工具	1,515,473.60	131,709.41	109,367.53	1,537,815.48
办公设备	2,338,266.54	559,085.52	733,985.72	2,163,366.34
		本期新增	本期计提	
二、累计折旧合计:	613,399,434.42		132,087,323.02	3,925,928.24
其中:房屋及建筑物	113,967,515.87		19,359,631.44	133,327,147.31
机器设备	497,777,273.09		111,231,814.24	3,014,229.20
运输工具	719,950.36		348,219.54	22,413.68
办公设备	934,695.10		1,147,657.80	889,285.36
三、固定资产账面净值合计		/	/	
其中:房屋及建筑物		/	/	
机器设备		/	/	
运输工具		/	/	
四、减值准备合计	444,352.58	/	/	444,352.58
其中:房屋及建筑物		/	/	
机器设备	444,352.58	/	/	444,352.58
运输工具		/	/	
五、固定资产账面价值合计	715,350,021.66	/	/	861,231,371.33
其中:房屋及建筑物	285,891,881.31	/	/	421,071,829.68
机器设备	427,259,045.67	/	/	438,697,183.59
运输工具	795,523.24	/	/	492,059.26
办公设备	1,403,571.44	/	/	970,298.80

本期折旧额: 132,087,323.02 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为: 296,578,333.31 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物	31,847,761.48	11,664,111.53		20,183,649.95	
机器设备	9,216,617.28	6,811,089.24		2,405,528.04	
合计	41,064,378.76	18,475,200.77		22,589,177.99	

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位: 元 币种: 人民币

项目	账面价值
机器设备	4,616,207.51
电子设备	52,134.88
合计	4,668,342.39

期末已抵押的固定资产中的房屋建筑物

抵押物名称 权证编号

面积(平方米) 性能 用抵押期限

			途	
办公楼等	房权证 2004A 字第 069 号	64,653.43	非居住	2010.09.20~2013.09.20
仓库等	房权证 2004A 字第 070 号	16,474.05	非居住	2010.09.20~2013.09.20
宿舍	房权证 2004A 字第 071 号	6,480.00	居住	2010.09.20~2013.09.20
厂房	张房权证塘字第 000015320649,269.97 号		非居住	2010.11.30~2011.11.22(注)
厂房	张房权证塘字第 00001532075,770.27 号		非住宅	2010.11.30~2011.11.22(注)

注：该两处厂房抵押期限内所签署的借款合同期末尚未到期，故该两处厂房期末仍处抵押担保中。

期末已抵押的固定资产中的机器设备

性质	期末余额	抵押期限
华芳夏津纺织 1、2 号车间设备	63,275,951.55	2010.09.20~2013.09.20

#### 10、 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	4,775,200.00		4,775,200.00	92,656,655.26		92,656,655.26

##### (2) 重大在建工程项目变动情况：

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	资金来源	期末数
华芳夏津纺织宿舍仓库及道路	13,500,000	8,277,043.60	4,967,406.57	13,244,450.17		100	已完工	自筹	
华芳夏津纺织房屋配套修建	130,000	129,799.16		129,799.16		100	已完工	自筹	
华芳夏津纺织 11#仓库工程	8,600,000		8,637,630.65	8,637,630.65		100	已完工	自筹	
华芳夏津纺织 7#车间土建安装工程	42,000,000		42,300,000.00	42,300,000.00		100	已完工	自筹	
华芳夏津纺织 8#车间土建安装工程	42,000,000		42,181,490.00	42,181,490.00		100	已完工	自筹	
华芳夏津纺织 2#织布车间土建工程	37,500,000		37,425,425.54	37,425,425.54		100	已完工	自筹	
华芳夏津纺织织布车间仓库土建工程	10,000,000		9,818,333.14	9,818,333.14		100	已完工	自筹	
华芳夏津纺织设备购置及安装	147,000,000	84,249,812.50	63,627,562.15	142,841,204.65	260,970.00	96.77	安装中	自筹	4,775,200.00
合计		92,656,655.26	208,957,848.05	296,578,333.31	260,970.00	/	/	/	

**11、 无形资产：**
**(1) 无形资产情况：**

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	172,983,530.61			172,983,530.61
土地使用权	172,983,530.61			172,983,530.61
二、累计摊销合计	15,389,980.41	3,584,379.31		18,974,359.72
土地使用权	15,389,980.41	3,584,379.31		18,974,359.72
三、无形资产账面净值合计	157,593,550.20		3,584,379.31	154,009,170.89
土地使用权	157,593,550.20		3,584,379.31	154,009,170.89
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	157,593,550.20		3,584,379.31	154,009,170.89
土地使用权	157,593,550.20		3,584,379.31	154,009,170.89

本期摊销额：3,584,379.31 元。

期末余额中无资本化的开发支出。

期末已抵押的无形资产

抵押物名称	产权证编号	面积(平方米)	性能用途	抵押期限
土地	使用夏国用(2004)字第096号中的部	233,662.00	工业	2010.09.20~2013.09.20
权	份			
土地	使用夏国用(2004)字第385号	339,660.00	工业	2010.09.20~2013.09.20
权				
土地	使用张国用(2009)第0090333号	117,849.00	工业	2010.11.30~2011.11.22(注)
权				
土地	使用张国用(2009)第0090334号	53,713.20	工业	2010.11.30~2011.11.22(注)
权				

注：该两处土地使用权抵押期限内所签署的借款合同期末尚未到期，故该两处土地使用权期末仍处抵押担保中。

**12、 长期待摊费用：**

单位：元 币种：人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
车间装修及消防工程	3,937,137.81	761,810.70	1,328,848.15	1,735,951.49	1,634,148.87	其他减少系由于本公司本期转让原所持控股子公司华合投资和华天新材料的股权，合并报表范围发生变化所致。
合计	3,937,137.81	761,810.70	1,328,848.15	1,735,951.49	1,634,148.87	

**13、 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	167,467.12	611,993.04
可抵扣亏损		4,572,343.87
预提费用	323,631.90	1,020,243.36
合并抵销未实现内部销售利润		1,413,648.71
已计提尚未发放的应付职工薪酬	28,212.00	5,335,359.50
小计	519,311.02	12,953,588.48

## (2) 未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	2,077,244.03	
合计	2,077,244.03	

## 14、 资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	3,334,810.85	17,340,228.38	0.00	6,072,906.03	14,602,133.20
二、存货跌价准备	481,194.84	83,376,496.70		528,610.96	83,329,080.58
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	444,352.58				444,352.58
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	4,260,358.27	100,716,725.08		6,601,516.99	98,375,566.36

**15、 短期借款：**
**(1) 短期借款分类：**

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款		10,000,000.00
保证借款	486,000,000.00	383,000,000.00
票据贴现借款	350,000,000.00	558,000,000.00
票据收益权借款	45,000,000.00	
合计	881,000,000.00	951,000,000.00

期末保证借款中有 2.99 亿元同时提供抵押担保；另有 3,000 万元同时提供质押担保。

期末本公司无已到期未偿还的短期借款。

**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	556,000.00	28,000,000.00
合计	556,000.00	28,000,000.00

期末应付票据均将在 2012 年度内到期。

**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
应付账款余额	65,067,743.96	89,399,445.44
合计	65,067,743.96	89,399,445.44

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

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

**(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明**

账龄 1 年以上的应付账款主要系应付厂房工程尾款和设备尾款。

**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
预收账款余额	27,830,324.55	224,005,690.09
合计	27,830,324.55	224,005,690.09

**(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。

**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	38,749,193.78	146,898,520.99	148,407,017.27	37,240,697.50
二、职工福利费		2,394,056.43	2,394,056.43	
三、社会保险费	57,477.60	1,950,733.47	1,926,023.14	82,187.93
基本养老保险费	3,960.00	1,927,655.58	1,912,602.04	19,013.54
工伤保险费	260.00	13,165.50	13,421.10	4.40
生育保险费	53,257.60	9,912.39		63,169.99
四、住房公积金		154,641.00	154,641.00	
五、辞退福利				
六、其他				
工会经费和职工教育经费	8,957,277.47	203,131.95	216,760.00	8,943,649.42
合计	47,763,948.85	151,601,083.84	153,098,497.84	46,266,534.85

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0 元。

工会经费和职工教育经费金额 8,943,649.42 元，非货币性福利金额 0 元，因解除劳动关系给予补偿 0 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	2,788,055.32	13,907,277.79
营业税	48,753.83	-10,416,188.08
企业所得税	10,211,704.78	48,561,776.89
个人所得税	88,768.99	196,909.56
城市维护建设税	374,325.74	-11,712.48
土地使用税	1,052,461.56	1,482,031.40
房产税	541,824.35	947,615.35
教育费附加	224,522.04	-65,287.61
地方教育费附加	149,681.37	225,437.05
地方水利建设基金	52,539.57	
土地增值税		-5,500,786.91
印花税	406,511.13	277,688.27
合计	15,939,148.68	49,604,761.23

**21、 应付利息：**

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
银行借款应付利息	2,316,202.87	843,048.79
合计	2,316,202.87	843,048.79

**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
----	-----	-----

其他应付款余额	69,777,502.53	16,016,258.34
合计	69,777,502.53	16,016,258.34

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

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

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明  
 账龄 1 年以上的其他应付款主要系收取的押金。

### 23、 1 年内到期的非流动负债：

(1) 1 年内到期的非流动负债情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	50,000,000.00	22,000,000.00
合计	50,000,000.00	22,000,000.00

(2) 1 年内到期的长期借款

1) 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
保证借款	50,000,000.00	22,000,000.00
合计	50,000,000.00	22,000,000.00

1 年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0 元。

1 年内到期的长期借款余额中无属于逾期借款获得展期的情况。

### 24、 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
将于 1 年内计入损益的递延收益	5,899,153.23	
合计	5,899,153.23	

期末余额系由“其他非流动负债—递延收益”转入的将于一年内计入损益的递延收益。有关情况详见本财务报表附注五/27 部分：

根据《关于对华芳夏津纺织有限公司扶持奖励资金的通知》（夏财预[2011]11 号），本公司全资子公司夏津纺织于 2011 年取得夏津县财政局关于华芳夏津工业园二期工程的政府补助 52,800,000.00 元。本公司将该项与资产相关的政府补助确认为“其他非流动负债—递延收益”，待该工程项目完成后在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。

### 25、 长期借款：

(1) 长期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
保证借款		50,000,000.00
合计		50,000,000.00

### 26、 其他非流动负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益-华芳夏津工业园二期工程项目补助 (注)	46,900,846.77	
合计	46,900,846.77	

根据《关于对华芳夏津纺织有限公司扶持奖励资金的通知》(夏财预[2011]11号), 本公司全资子公司夏津纺织于 2011 年取得夏津县财政局关于华芳夏津工业园二期工程的政府补助 52,800,000.00 元。本公司将该项与资产相关的政府补助确认为"其他非流动负债—递延收益", 待该工程项目完成后在相关资产使用寿命内平均分配, 计入当期损益。

**27、 股本:**

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减 (+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	315,000,000.00						315,000,000.00

上述股本业经上海上会会计师事务所有限公司审验, 并于 2007 年 7 月 31 日出具上会师报字(2007)第 1469 号验资报告验证在案。

**28、 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)	374,015,837.79			374,015,837.79
其他资本公积	1,006,205.27			1,006,205.27
合计	375,022,043.06			375,022,043.06

**29、 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	31,972,211.25			31,972,211.25
合计	31,972,211.25			31,972,211.25

**30、 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	188,172,688.42	/
调整后 年初未分配利润	188,172,688.42	/
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	-294,866,660.74	/
减: 对股东的分配	31,500,000.00	
期末未分配利润	-138,193,972.32	/

调整年初未分配利润明细:

- (1) 由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整, 影响年初未分配利润 0 元。
- (2) 由于会计政策变更, 影响年初未分配利润 0 元。
- (3) 由于重大会计差错更正, 影响年初未分配利润 0 元。
- (4) 由于同一控制导致的合并范围变更, 影响年初未分配利润 0 元。

(5) 其他调整合计影响年初未分配利润 0 元。

31、 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	1,675,231,745.35	1,953,538,387.16
其他业务收入	72,254,654.09	64,923,851.73
营业成本	1,821,763,837.86	1,748,286,048.37

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
纺织行业	1,636,379,393.44	1,719,810,854.45	1,937,516,087.42	1,667,280,829.15
污水处理	8,122,176.02	5,980,878.64	6,756,148.33	5,267,131.79
化工行业	15,121,363.84	15,037,932.97	5,362,222.17	7,381,079.61
电池制造	11,832,043.30	16,988,188.18	2,490,550.05	5,988,129.15
仓储行业	3,776,768.75	3,648,524.44	1,413,379.19	1,878,158.21
合计	1,675,231,745.35	1,761,466,378.68	1,953,538,387.16	1,687,795,327.91

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
棉纱	1,036,429,392.77	1,127,661,142.12	1,161,714,880.93	941,919,582.11
新型仿真面料	599,950,000.67	592,149,712.33	747,754,054.31	696,722,723.41
污水处理	8,122,176.02	5,980,878.64	6,756,148.33	5,267,131.79
电解液	15,121,363.84	15,037,932.97	5,362,222.17	7,381,079.61
磷酸铁锂动力电池	11,832,043.30	16,988,188.18	2,490,550.05	5,988,129.15
仓储收入	3,776,768.75	3,648,524.44	1,413,379.19	1,878,158.21
针织布			28,047,152.18	28,638,523.63
合计	1,675,231,745.35	1,761,466,378.68	1,953,538,387.16	1,687,795,327.91

(4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	1,482,482,723.12	1,586,801,792.67	1,752,525,542.20	1,502,140,009.40
国外	192,749,022.23	174,664,586.01	201,012,844.96	185,655,318.51
合计	1,675,231,745.35	1,761,466,378.68	1,953,538,387.16	1,687,795,327.91

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
第一名	54,642,281.42	3.13
第二名	40,841,067.81	2.34

第三名	38,133,821.01	2.18
第四名	37,267,198.82	2.13
第五名	36,947,506.22	2.11
合计	207,831,875.28	11.89

**32、 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	1,038,355.35	383,897.07	应税收入的 5%
城市维护建设税	3,157,248.08	4,678,756.00	流转税的 7%或 5%
教育费附加	1,860,749.08	2,807,254.57	流转税的 3%
地方教育费附加	1,240,387.15	937,974.54	流转税的 2%或 1%
地方水利建设基金	174,378.49		流转税的 1%
合计	7,471,118.15	8,807,882.18	/

**33、 销售费用**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
交通运输费	9,534,026.90	11,432,387.53
工资及佣金	5,796,394.21	5,894,765.87
差旅费	692,259.73	439,253.30
业务招待及办公费	322,676.93	311,083.24
其他	762,533.08	1,806,566.10
广告宣传及销售策划		2,868,484.00
合计	17,107,890.85	22,752,540.04

**34、 管理费用**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资福利及社保费用	23,131,484.72	17,957,059.29
费用性税金	10,460,816.93	8,477,350.49
折旧及摊销费用	9,793,692.31	8,842,156.99
中介费用	3,918,168.00	758,000.00
物业装修及租金水电费	2,509,380.68	1,867,653.45
业务招待及办公费	1,664,076.76	2,590,850.63
交通差旅及通讯费	1,275,100.48	842,096.91
研发费用	644,988.63	4,004,449.98
财产保险费	275,381.61	407,392.42
其他	1,518,948.29	1,615,026.82
开办费		1,676,596.64
合计	55,192,038.41	49,038,633.62

**35、 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	57,473,349.19	35,981,379.93
减：利息收入	-9,522,940.25	-5,066,647.81
手续费	9,763,321.26	5,049,274.26

汇兑损益	478,854.11	258,610.26
合计	58,192,584.31	36,222,616.64

**36、投资收益：**
**(1) 投资收益明细情况：**

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	2,000,000.00	4,000,000.00
处置长期股权投资产生的投资收益	17,056,686.95	
处置交易性金融资产取得的投资收益	4,462,259.78	12,664,260.40
合计	23,518,946.73	16,664,260.40

**(2) 按成本法核算的长期股权投资收益：**

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
华安证券有限责任公司	2,000,000.00	4,000,000.00	利润分红

**处置长期股权投资产生的投资收益**

项目	本期发生额	上期发生额
出售子公司华合投资产生的15,319,845.47 投资收益		-
出售子公司华天新材料产生1,736,841.48 的投资收益		-
合计	17,056,686.95	-

本期处置交易性金融资产取得的投资收益均为棉花期货平仓收益。

**37、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	17,340,228.38	-549,831.89
二、存货跌价损失	83,376,496.70	481,194.84
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	100,716,725.08	-68,637.05

**38、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	1,974,008.34	19,848.47	1,974,008.34
其中：固定资产处置利得	1,974,008.34	19,848.47	1,974,008.34
政府补助	1,204,000.00	8,178,927.00	1,204,000.00
违约罚款及赔款	316,028.83	321,501.30	316,028.83
无法支付的应付款项转入	138,935.54	599,873.19	138,935.54
其它	65,664.89	79,384.42	65,664.89
合计	3,698,637.60	9,199,534.38	3,698,637.60

**(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
根据张家港市财政局[2008]14号《关于下达2007年度环保专项资金补助计划（第二期）的通知》所得环保专项补助	200,000.00	6,140,000.00	上期发生额为：根据夏津县财政局夏财预[2010]11号《关于对华芳夏津纺织有限公司扶持奖励的通知》所得补助
根据江苏省财政厅[2010]891号《关于建立江苏省出口企业技术改造和产品研发重点项目库的通知》所得技术改造补助	100,000.00	1,116,850.00	上期发生额为：根据张家港市人民政府张政发[2009]94号文《关于印发张家港市进一步优化工业结构培育规模企业的实施意见的通知》所得城市配套费补助
根据张家港市人民政府文件[2009]54号《关于印发张家港市技术改造专项贴息资金的若干规定的通知》所得补助	104,000.00	400,000.00	上期发生额为：根据张家港市科学技术局和张家港市财政局联合下发的张科发[2010]16号《关于下达张家港市2010年度科技发展计划项目及经费的通知》所得补助
张家港市财政局发放的江苏技术专项经费	100,000.00	250,000.00	上期发生额为：根据德州市发展和改革委员会德发改投资[2009]385号《关于转发国家下达我市棉花加工业生产设备更新改造项目2009年第四批扩大内需中央预算内投资计划的通知》所得
根据公司同苏州市科学技术局签订的《科技计划项目合同财政拨款项目责任书》所得补助	100,000.00	138,821.00	上期发生额为：张家港市财政局发放的扩大生产稳定就业奖励金
根据张家港市财政局[2011]2号《关于下达2010年市服务业发展引导资金的通知》所得补助	600,000.00	114,000.00	上期发生额为：张家港市财政局发放的高新产业补贴
		19,256.00	上期发生额为：张家港市财政局发放的出口信用保险补贴
合计	1,204,000.00	8,178,927.00	/

**39、 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	103,415.60	627,344.88	103,415.60
其中：固定资产处置损失	103,415.60	627,344.88	103,415.60
滞纳金	542,133.80		542,133.80
赔偿损失	530,800.00		530,800.00
其他	1,480.00	10,000.00	1,480.00
赞助费		50,000.00	
合计	1,177,829.40	687,344.88	1,177,829.40

**40、 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	4,275,225.01	41,846,671.62
递延所得税调整	8,966,508.59	7,981,281.21
合计	13,241,733.60	49,827,952.83

**41、 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：**

(1) 本期归属于公司普通股股东的净利润为-294,866,660.74 元，发行在外普通股加权平均数为 315,000,000 股，两者相除即为基本每股收益-0.94 元；由于公司不存在稀释性潜在普通股，故稀释每股收益也为-0.94 元。

(2) 本期公司无不具有稀释性但以后期间很可能具有稀释性的潜在普通股。

(3) 在资产负债表日至财务报告批准报出日之间，公司未发生发行在外普通股或潜在普通股股数发生重大变化的情况。

**42、 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：**

本期收到其他与经营活动有关的现金共计 15,119,013.76 元，其中价值较大的项目如下(金额单位：人民币元)：

项目	本期发生额
利息收入	8,628,412.00
关联方往来款	4,057,430.17
政府补助收入	1,204,000.00
合计	13,889,842.17

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金：**

本期支付其他与经营活动有关的现金共计 29,308,858.20 元，其中价值较大的项目如下(金额单位：人民币元)：

项目	本期发生额
银行手续费	9,963,321.26
运输装卸费	9,107,332.05
中介费用	4,306,843.00
物业装修及租金水电费	1,864,558.72
业务招待及办公费	1,664,076.76
交通差旅及通讯费	1,275,100.48
研发费用	644,988.63

合计 28,826,220.90

## (3) 支付的其他与投资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
处置子公司华合投资所取得的现金小于其持有的现金和现金等价物	77,418,250.82
合计	77,418,250.82

本期支付其他与投资活动有关的现金共计 77,418,250.82 元，系处置子公司华合投资所取得的现金小于其持有的现金和现金等价物，根据《企业会计准则第 31 号-现金流量表》的要求将净支付额在“支付其他与投资活动有关的现金”项目中列示。

## (4) 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
能随时用于支付的货币资金本期净减少额	89,644,000.00
合计	89,644,000.00

本期收到其他与筹资活动有关的现金共计 89,644,000.00 元，系不能随时用于支付的货币资金本期净减少额。

## 43、 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	-300,159,773.89	128,771,652.16
加：资产减值准备	100,716,725.08	-68,637.05
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	133,428,644.81	121,889,193.29
无形资产摊销	3,584,379.31	3,656,806.62
长期待摊费用摊销	1,328,848.15	869,713.10
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）	-1,870,592.74	607,496.41
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）	30,179,647.39	36,039,676.38
投资损失（收益以“-”号填列）	-23,518,946.73	-16,664,260.40
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	8,966,508.59	7,981,281.21
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）	-12,753,496.26	-254,308,569.90
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	87,199,442.89	-101,671,081.20
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-44,760,012.44	195,828,677.54
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-17,658,625.84	122,931,948.16
<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	77,136,747.95	282,891,792.17
减: 现金的期初余额	282,891,792.17	47,449,162.54
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	-205,755,044.22	235,442,629.63

**(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	77,136,747.95	282,891,792.17
其中: 库存现金	690.19	29,223.10
可随时用于支付的银行存款	77,136,057.76	282,862,569.07
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	77,136,747.95	282,891,792.17

**(八) 关联方及关联交易**
**1、 本企业的母公司情况**

单位: 元 币种: 人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
华芳集团有限公司	有限责任公司	江苏省张家港市塘桥镇	秦大乾	纺织行业	303,800,000	50.97	50.97	秦大乾	14217200-0

**2、 本企业的子公司情况**

单位: 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
华芳夏津棉业有限公司	有限责任公司	山东省夏津县华芳工业园内	戴云达	棉花加工	50,000,000.00	100	100	75352311-3
华芳夏津纺织有限公司	有限责任公司	山东省夏津县华芳工业园内	王栋明	纺织行业	100,000,000.00	100	100	75354722-X
张家港华恒物流中心有限公司	有限责任公司	江苏省张家港市塘桥北路	戴云达	物流仓储	10,000,000.00	100	100	69930159-4
江苏力天新能源科	有限责任公司	张家港市塘桥	杨耀新	生产制造	50,000,000.00	70	70	69028909-0

技有限公司		镇北京路1号						
江苏力天动力电池技术研究有限公司	有限责任公司	塘桥镇北京路1号	杨耀新	技术开发	2,000,000.00	70	70	55709014-6

**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
华芳集团色织有限公司	母公司的全资子公司	70367568-8
华芳集团棉纺有限公司	母公司的全资子公司	71853989-X
华芳集团金田纺织有限公司	母公司的控股子公司	72726188-5
华芳张家港热电有限公司	母公司的全资子公司	74481513-0
张家港广天色织有限公司	母公司的控股子公司	73784754-8
张家港华芳园酒店有限公司	母公司的全资子公司	72065127-4
张家港华芳金陵国际酒店有限公司	母公司的全资子公司	74310888-0
华芳集团张家港棉业有限公司	母公司的控股子公司	25150065-9
华芳集团毛纺织染有限公司	母公司的控股子公司	70367567-X
华芳石河子纺织有限公司	母公司的全资子公司	78179200-3
张家港市嘉广天进出口贸易有限公司	母公司的全资子公司	76651250-1
张家港保税物流园区华芳物流有限公司	母公司的控股子公司	77642490-0
张家港保税区金塔贸易有限公司	其他	66576598-0
张家港市盛华物流有限公司	母公司的全资子公司	55801912-2
华芳集团有限公司包装分公司	其他	55801918-1
上海华合投资有限公司	母公司的控股子公司	67266969-8
华芳集团张家港物资贸易有限公司	母公司的全资子公司	55463340-8
张家港旭勉毛纺织有限公司	母公司的控股子公司	60825766-4
张家港保税区润恒国际贸易有限公司	其他	56910976-4
华芳修武纺织有限公司	母公司的控股子公司	56245124-1
华芳五河纺织有限公司	母公司的控股子公司	57300068-1
戴云达	其他	

**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 (%)
张家港保税区润恒国际贸易有限公司	采购棉花	按市场价交易	95,396,287.61	9.29		
华芳集团张家港棉业有限公司	采购棉花	按市场价交易	18,295,237.96	1.78	165,673,429.12	15.80

司						
张家港市嘉广天进出口贸易有限公司	采购棉花	按市场价交易	6,591,909.78	0.64	52,223,112.09	4.98
张家港保税物流园区华芳物流有限公司	采购棉花	按市场价交易	306,065.49	0.03		
华芳石河子纺织有限公司	采购棉花	按市场价交易			77,008,199.12	7.34
华芳集团棉纺有限公司	采购纱	按市场价交易	2,050,006.11	0.85	23,926,297.36	4.97
张家港保税区金塔贸易有限公司	采购纱	按市场价交易	68,944.02	0.03	47,328,185.70	9.83
华芳集团色织有限公司	采购纱	按市场价交易	9,555.56	0.004		
华芳石河子纺织有限公司	采购纱	按市场价交易			63,590,178.93	13.21
华芳集团纺织品销售有限公司	采购纱	按市场价交易			28,804,717.68	5.98
张家港广天色织有限公司	采购纱	按市场价交易			312,222.22	0.06
华芳张家港热电有限公司	采购电	按市场价交易	28,446,654.67	22.38	33,945,582.40	24.07
华芳集团棉纺有限公司	采购电	按市场价交易	6,054,211.86	4.76		
华芳张家港热电有限公司	采购蒸汽	按市场价交易	11,281,765.49	75.81	12,210,160.26	73.58
华芳集团有限公司(加油站)	采购汽油	按市场价交易	1,929,566.44	77.62	4,758,340.79	100
华芳集团有限公司包装分公司	采购包装物	按市场价交易	4,660,460.34	43.77	2,072,973.68	14.02
华芳集团有限公司	采购助剂、辅料等	按市场价交易	4,328,786.75	7.08	5,984,265.47	26.38
华芳集团有限公司	委托加工及修理	按市场价交易	2,565,498.39	92.71	1,552,130.41	92.49
张家港市盛华物流有限公司	运输服务	按市场价交易	948,842.96	11.82	1,392,382.82	12.01
张家港华芳园酒店有限公司	餐饮及住宿	按市场价交易	404,371.00	45.23	248,041.00	11.08
张家港华芳金陵国际酒店有限公司	餐饮及住宿	按市场价交易	60,118.60	6.72	42,915.00	1.92
张家港广天色织有限公司	委托加工布	按市场价交易	51,091.11	1.05		
华芳集团色织有限公司	委托加工布	按市场价交易	30,106.53	0.62		
合计			183,479,480.67		521,073,134.05	

**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(%)

华芳集团棉纺有限公司	销售纱	按市场价交易	11,370,985.08	1.26	35,811,908.51	3.08
张家港广天色织有限公司	销售纱	按市场价交易	2,937,885.76	0.33	5,185,194.36	0.45
张家港保税区金塔贸易有限公司	销售纱	按市场价交易	2,236,854.56	0.25	23,305,963.12	2.01
张家港市嘉广天进出口贸易有限公司	销售纱	按市场价交易	1,127,544.44	0.13	16,496,702.98	1.42
华芳集团色织有限公司	销售纱	按市场价交易	231,204.10	0.03	2,079,203.42	0.18
华芳集团纺织品销售有限公司	销售纱	按市场价交易			29,082,315.04	2.50
张家港广天色织有限公司	污水处理	按市场价交易	2,488,777.78	30.64	2,367,630.90	35.04
华芳集团毛纺织染有限公司	污水处理	按市场价交易	1,711,511.11	21.07	2,696,557.47	39.91
张家港旭勉毛纺织有限公司	污水处理	按市场价交易	1,382,717.95	17.02		
华芳集团金田纺织有限公司	污水处理	按市场价交易	200,384.62	2.47	171,308.97	2.54
华芳集团色织有限公司	污水处理	按市场价交易	180,841.03	2.23	94,104.27	1.39
华芳集团金田纺织有限公司	仓储收入	按市场价交易	1,333,002.21	30.00	201,525.56	14.26
张家港市嘉广天进出口贸易有限公司	仓储收入	按市场价交易	539,918.09	12.15	262,758.71	18.59
华芳集团棉纺有限公司	仓储收入	按市场价交易	418,042.13	9.41	408,281.65	28.89
华芳集团张家港棉业有限公司	仓储收入	按市场价交易	245,697.86	5.53		
华芳石河子纺织有限公司	仓储收入	按市场价交易	84,467.64	1.90		
华芳集团有限公司包装分公司	仓储收入	按市场价交易	66,666.67	1.50		
华芳修武纺织有限公司	仓储收入	按市场价交易	40,765.76	0.92		
华芳五河纺织有限公司	仓储收入	按市场价交易	8,866.60	0.20		
张家港广天色织有限公司	加工布	按市场价交易	1,526,402.34	44.63	680,249.04	2.43
华芳集团色织有限公司	加工布	按市场价交易	529,574.75	15.48	190,915.13	0.68

华芳集团棉纺有限公司	销售电	按市场价交易	3,148,577.42	64.41	4,178,448.36	90.25
华芳集团棉纺有限公司	销售落棉	按市场价交易	2,478,951.28	4.41		
华芳集团金田纺织有限公司	修理收入	按市场价交易	626,070.50	51.97	321,520.80	57.42
张家港广天色织有限公司	修理收入	按市场价交易	190,230.92	15.79		
华芳集团有限公司包装分公司	修理收入	按市场价交易	1,502.05	0.12		
华芳集团有限公司	修理收入	按市场价交易	1,360.11	0.11		
张家港市嘉广天进出口贸易有限公司	销售棉花	按市场价交易	39,143.36	0.20		
合计			35,147,946.12		123,534,588.29	

**(2) 关联租赁情况**

公司承租情况表：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	年度确认的租赁费
张家港广天色织有限公司	本公司	房屋	2011年1月1日	2011年4月1日	195,360.00
华芳集团棉纺有限公司	本公司	房屋	2011年5月1日	2013年4月1日	375,297.47
华芳集团棉纺有限公司	本公司	土地使用权	2011年5月1日	2013年4月1日	236,463.00
华芳集团棉纺有限公司	华芳夏津纺织	设备	2011年6月1日	2011年12月1日	3,500,000.00

**(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
华芳集团	本公司	22,000,000.00	2010年7月6日~2011年7月5日	是
华芳集团	本公司	100,000,000.00	2010年8月10日~2011年8月10日	是
华芳集团	本公司	125,000,000.00	2010年9月27日~2011年8月1日	是
华芳集团	本公司	80,000,000.00	2011年7月6日~2011年11月7日	是
华芳集团	华芳夏津纺织	175,000,000.00	2010年1月18日~2012年1月18日	否
华芳金田纺织有限公司	本公司	22,000,000.00	2010年7月6日~2011年7月5日	是
戴云达	华芳夏津棉业	6,000,000.00	2010年12月3日~2011年4月1日	是
戴云达	华芳夏津棉业	3,000,000.00	2010年12月3日~2011年6月2日	是
戴云达	华芳夏津棉业	6,000,000.00	2010年12月3日~2011年9月2日	是

戴云达	华芳夏津棉业	6,000,000.00	2010年12月14日~2011年4月13日	是
戴云达	华芳夏津棉业	3,000,000.00	2010年12月14日~2011年6月13日	是
戴云达	华芳夏津棉业	6,000,000.00	2010年12月14日~2011年9月13日	是
戴云达	华芳夏津棉业	50,000,000.00	2010年12月28日~2011年9月27日	是
华芳集团	本公司	50,000,000.00	2010年6月8日~2012年6月7日	否
华芳集团	本公司	22,000,000.00	2011年6月11日~2012年6月10日	否
华芳集团	本公司	100,000,000.00	2011年6月29日~2012年6月30日	否
华芳集团	本公司	200,000,000.00	2010年11月30日~2011年11月22日	否
华芳集团	本公司	40,000,000.00	2011年11月30日~2012年11月29日	否
华芳集团	本公司	125,000,000.00	2011年12月7日~2012年8月30日	否
华芳集团	华芳夏津纺织	175,000,000.00	2011年10月18日~2012年10月18日	否
华芳金田纺织有限公司	本公司	22,000,000.00	2011年6月11日~2012年6月10日	否
戴云达	华芳夏津棉业	30,000,000.00	2011年9月29日~2012年3月28日	否
本公司	华芳集团张家港棉业有限公司	500,000,000.00	2010年11月2日~2011年11月1日	否
本公司	华芳集团金田纺织有限公司	190,000,000.00	2011年11月4日~2012年11月3日	否
本公司	华芳夏津棉业	30,000,000.00	2010年12月3日~2011年12月2日	是
华芳夏津纺织	华芳夏津棉业	50,000,000.00	2010年12月28日~2011年9月27日	是
华芳夏津纺织	华芳夏津棉业	50,000,000.00	2011年9月29日~2012年9月28日	否
本公司	华芳夏津纺织	60,000,000.00	2010年9月10日~2012年12月31日	否
本公司	华芳夏津纺织	50,000,000.00	2011年10月18日~2012年10月18日	否
华芳夏津棉业	华芳夏津纺织	50,000,000.00	2011年10月18日~2012年10月18日	否

因以上其中两笔（华芳集团为本公司的担保金额2个亿；本公司为华芳集团张家港棉业有限公司的担保金额5个亿）保证合同期限内所签署的借款合同期末尚未到期，故该保证担保期末尚未履行完毕。

#### (4) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易类型	关联交易定价原则	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(%)
华芳集团棉纺有限公司	买入固定资产	收购	按市场价交易	1,177,460.00	0.39	38,171,256.75	43.58
华芳集团	买入固定	收购	按市场价	675,073.35	0.22		

有限公司	资产		交易				
张家港广天色织有限公司	买入固定资产	收购	按市场价交易			801,701.58	0.92
华芳集团棉纺有限公司	卖出固定资产	出售	按市场价交易	1,265,419.60	11.11		
华芳集团金田纺织有限公司	卖出固定资产	出售	按市场价交易	162,796.25	1.43		
华芳集团有限公司	卖出固定资产	出售	按市场价交易	1,950.00	0.02		
华芳石子河子纺织有限公司	卖出固定资产	出售	按市场价交易	260,970.00	2.29		
张家港广天色织有限公司	卖出固定资产	出售	按市场价交易			429,468.88	50.86
华芳集团有限公司	出售子公司股权	出售	按评估价交易	26,051,002.64	76.19		

### 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	张家港华芳园酒店有限公司	35,001.00	75,414.00
应付账款	华芳张家港热电有限公司		758,959.20
应付账款	华芳集团有限公司		1,040,179.02
应付账款	华芳集团色织有限公司		124,843.70

#### (九) 股份支付:

无

#### (十) 或有事项:

##### 1、 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响:

本期公司将所持华天新材料 70% 股权 转让给持有该公司 30% 股权的股东肖兆亚。2011 年 10 月本公司对华天新材料及肖兆亚提起诉讼, 要求华天新材料向本公司归还借款本金 12,797,962.94 元, 并对肖兆亚质押给本公司的华天新材料 30% 股权行使质押权。同时, 肖兆亚对本公司提起诉讼, 要求本公司归还其股权转让保证金 400 万元并赔偿利息 10 万元, 并解除本公司与其订立的股权质押协议, 且要求本公司向其移交仓库报表等财务资料。截至 2011 年 12 月 31 日, 上述诉讼均尚未审结。

#### (十一) 承诺事项:

##### 1、 重大承诺事项

本期无需要说明的承诺事项。

#### (十二) 资产负债表日后事项:

##### 1、 其他资产负债表日后事项说明

2012 年 3 月 6 日公司第五届董事会第十六次会议通过决议, 全资子公司华芳夏津纺织以 1,633.40 万元价格向关联方公司华芳集团棉纺有限公司购买部分棉纺生产设备。

**(十三) 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：								
按组合计提坏账准备	7,006,108.08	100	350,305.40	5	9,366,406.48	100	468,320.32	5
其中：账龄组合	7,006,108.08	100	350,305.40	5	9,366,406.48	100	468,320.32	5
组合小计					9,366,406.48	100	468,320.32	5
合计	7,006,108.08	/	350,305.40	/	9,366,406.48	/	468,320.32	/

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						
其中：						
	7,006,108.08	100	350,305.40	9,366,406.48	100	468,320.32
1 年以内小计	7,006,108.08	100	350,305.40	9,366,406.48	100	468,320.32
合计	7,006,108.08	100	350,305.40	9,366,406.48	100	468,320.32

**(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(%)
第一名	非关联方	4,055,942.32	1 年以内	57.89
第二名	非关联方	1,411,785.45	1 年以内	20.15
第三名	非关联方	716,336.29	1 年以内	10.22
第四名	非关联方	347,866.39	1 年以内	4.97
第五名	非关联方	266,335.77	1 年以内	3.80
合计	/	6,798,266.22	/	97.03

**2、 其他应收款：**
**(1) 其他应收款按种类披露：**

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重	12,797,962.94	6.29	12,797,962.94	100				

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:								
按组合计提坏账准备	190,577,848.39	93.71	9,818,813.59	5.15	6,700,530.39	100	649,860.92	9.70
其中:账龄组合	190,577,848.39	93.71	9,818,813.59	5.15	6,700,530.39	100	649,860.92	9.70
组合小计	190,577,848.39	93.71	9,818,813.59	5.15	6,700,530.39	100	649,860.92	9.70
合计	203,375,811.33	/	22,616,776.53	/	6,700,530.39	/	649,860.92	/

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						
其中:						
1年以内	190,035,000.00	93.45	9,501,750.00	6,369,125.76	95.05	318,456.29
1年以内小计	190,035,000.00	93.45	9,501,750.00	6,369,125.76	95.05	318,456.29
1至2年	250,872.00	0.12	25,087.20			
5年以上	291,976.39	0.14	291,976.39	331,404.63	4.95	331,404.63
合计	190,577,848.39	93.71	9,818,813.59	6,700,530.39	100	649,860.92

(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(%)
第一名	全资子公司	190,000,000.00	1年以内	93.43
第二名	原合并报表范围内公司	12,797,962.94	1年以内	6.29
第三名	个人	291,976.39	5年以上	0.14
第四名	个人	250,872.00	1-2年	0.12
第五名	个人	19,000.00	1年以内	0.01
合计	/	203,359,811.33	/	99.99

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
华芳夏津纺织有限公司	139,072,242.41	139,072,242.41		139,072,242.41			100	100	无
华芳夏津棉业有限公司	30,397,146.69	30,397,146.69		30,397,146.69			100	100	无
江苏力天新能源科技有限公司	35,000,000.00	23,600,000.00	11,400,000.00	35,000,000.00			70	70	无
张家港华天新材料科技有限公司	16,330,000.00	16,330,000.00	-16,330,000.00	0					无
上海华合投资有限公司	15,600,000.00	15,600,000.00	-15,600,000.00	0					无
张家港华恒物流中心有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00			100	100	无
华安证券有限责任公司	32,000,000.00	32,000,000.00		32,000,000.00			0.83	0.83	无

4、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	694,099,483.55	870,099,370.96
其他业务收入	60,648,764.10	41,548,539.29
营业成本	739,026,965.43	836,241,402.53

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
纺织行业	685,977,307.53	681,777,271.87	863,343,222.63	796,784,459.06
污水处理	8,122,176.02	5,980,878.64	6,756,148.33	5,267,131.79
合计	694,099,483.55	687,758,150.51	870,099,370.96	802,051,590.85

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
新型仿真面料	621,561,511.64	613,761,223.30	747,754,054.31	696,532,041.43
棉纱	64,415,795.89	68,016,048.57	87,542,016.14	71,613,894.00
污水处理	8,122,176.02	5,980,878.64	6,756,148.33	5,267,131.79
针织布			28,047,152.18	28,638,523.63
合计	694,099,483.55	687,758,150.51	870,099,370.96	802,051,590.85

(4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	508,480,525.77	522,041,442.64	669,086,526.00	616,396,272.34
国外	185,618,957.78	165,716,707.87	201,012,844.96	185,655,318.51
合计	694,099,483.55	687,758,150.51	870,099,370.96	802,051,590.85

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
第一名	33,648,293.30	4.46
第二名	33,485,890.76	4.44
第三名	24,326,894.37	3.22
第四名	24,163,362.76	3.20
第五名	21,434,127.53	2.84
合计	137,058,568.72	18.16

5、投资收益：

(1) 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	2,000,000.00	4,000,000.00
处置长期股权投资产生的投资收益	2,261,002.64	
合计	4,261,002.64	4,000,000.00

**(2) 按成本法核算的长期股权投资收益**

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
华安证券有限责任公司	2,000,000.00	4,000,000.00	利润分红

处置长期股权投资产生的投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
出售子公司华合投资产生的投资收益	10,451,002.64	-
出售子公司华天新材料产生的投资收益	<u>-8,190,000.00</u>	-
合计	<u>2,261,002.64</u>	=

**6、现金流量表补充资料：**

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-80,867,781.38	30,051,652.67
加：资产减值准备	49,413,006.80	-438,817.37
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	55,519,861.62	66,012,246.99
无形资产摊销	2,964,077.16	3,036,504.51
长期待摊费用摊销	3,489,166.56	3,412,676.84
投资性房地产折旧及摊销		
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）	-484.82	583,582.08
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）	18,179,572.27	12,710,635.51
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,261,002.64	-4,000,000.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	2,362,141.86	8,757,474.90
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）	65,103,386.71	-41,646,826.20
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-241,347,137.20	32,183,723.11
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-104,496,112.31	140,882,579.83
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-233,941,305.37	251,545,432.87
<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	34,540,531.47	103,864,397.61
减：现金的期初余额	103,864,397.61	21,179,395.56
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	-69,323,866.14	82,685,002.05
--------------	----------------	---------------

**(十四) 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	附注（如适用）	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	18,927,279.69	固定资产处置净收益 1,870,592.74 处置长期股权投资产生的投资收益 17,056,686.95	-607,496.41	55,606.61
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	1,204,000.00	根据张家港市财政局[2008]14 号《关于下达 2007 年度环保专项资金补助计划（第二期）的通知》所得环保专项补助 200,000.00 根据江苏省财政厅[2010]891 号《关于建立江苏省出口企业技术改造和产品研发重点项目库的通知》所得技术改造补助 100,000.00 根据张家港市人民政府文件[2009]54 号《关于印发张家港市技术改造专项贴息资金的若干规定的通知》所得补助 104,000.00 张家港市财政局发放的江苏技术专项经费 100,000.00 根据公司同苏州市科学技术局签订的《科技计划项目合同财政拨款项目责任书》所得补助 100,000.00 根据张家港市财政局[2011]2 号《关于下达 2010 年市服务业发展引导资金的通知》所得补助 600,000.00	8,178,927.00	10,490,100.00
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	4,462,259.78	棉花期货平仓收益	12,664,260.40	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-553,784.54	无法支付的应付款项转入 138,935.54 违约罚款及赔款 316,028.83 其它净收入 64,184.89 减：滞纳金 542,133.80 减：赔偿损失 530,800.00	940,758.91	309,927.63
少数股东权益影响额	62,252.45		-142,072.50	
所得税影响额	-1,268,837.40		-5,184,858.72	-2,936,852.15
合计	22,833,169.98		15,849,518.68	7,918,782.09

**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	-39.61	-0.94	-0.94

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-42.68	-1.01	-1.01
-------------------------	--------	-------	-------

### 3、 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 货币资金期末余额较期初余额减少约 2.95 亿元，主要系预收款项和短期借款大幅减少所致。

(2) 存货期末余额较期初余额减少约 2.23 亿元，主要系本期转让原控股子公司华合投资股权，导致合并报表范围变化，该公司控股的华盛置业账面金额约 1.67 亿元的房地产开发成本不再并入本公司合并报表。另外，由于本期棉花和棉纱市场价格大幅下跌，导致期末大量存货可变现净值低于其账面成本，本公司为此计提约 0.83 亿元存货跌价准备。

(3) 财务费用本期发生额较上期发生额大幅增加，主要系本期短期借款资金实际占用时间较上期大幅增加。

(4) 资产减值损失本期发生额较上期大幅增加，主要系本期棉花和棉纱市场价格大幅下跌，导致期末大量存货可变现净值低于其账面成本，本公司为此计提存货跌价准备所致。

## 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及会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 2、 载有上海上会会计师事务所盖章、注册会计师签字并盖章的审计报告原件。
- 3、 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿。

**董事长：戴云达**  
**华芳纺织股份有限公司**  
**2012 年 4 月 23 日**