

2010 年半年度报告



石家庄常山纺织股份有限公司
SHIJIAZHUANG CHANGSHAN TEXTILE COMPANY LIMITED



目 录

第一章	公司基本情况简介	2
第二章	股本变动和主要股东持股情况	4
第三章	董事、监事、高级管理人员情况	5
第四章	董事会报告	6
第五章	重要事项	9
第六章	财务报告	16
第七章	备查文件	16



重要提示

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司董事长汤彰明、总经理肖荣智、总会计师高俊岐、财务部经理赵英涛声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司 2010 年半年度财务报告未经审计。

第一章 公司基本情况简介

一、公司简介

1、公司法定中文名称：石家庄常山纺织股份有限公司

中文缩写：常山股份

公司法定英文名称：SHIJIAZHUANG CHANGSHAN TEXTILE COMPANY
LIMITED

英文缩写：CSTEX

2、公司法定代表人：汤彰明

3、公司董事会秘书：池俊平

联系地址：河北省石家庄市和平东路 183 号

联系电话：(0311) 86673856

传真：(0311) 86673929

电子信箱：chi junp52@sohu.com

董事会证券事务代表：张莉

联系地址：河北省石家庄市和平东路 183 号

联系电话：(0311) 86673856

传真：(0311) 86673929

电子信箱：ally0629@sohu.com



4、公司注册地址和办公地址：河北省石家庄市和平东路 183 号

邮政编码：050011

公司国际互联网网址：<http://www.changshantex.com/>

电子信箱：chshgf@heinfo.net

5、公司选定的中国证监会指定信息披露报纸：中国证券报、证券时报

中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.cninfo.com.cn/>

公司半年度报告备置地点：石家庄常山纺织股份有限公司董事会办

室

6、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：常山股份

股票代码：000158

7、其他有关资料：

公司首次注册登记日期：1998 年 12 月 29 日

公司首次注册登记地点：河北省石家庄市和平东路 183 号

企业法人营业执照注册号：130000000009920

税务登记号码：130102700715920

组织机构代码：70071592-0

公司聘请的会计师事务所名称：中兴财光华会计师事务所有限责任公

司

办公地址：石家庄长安区广安街 77 号安侨商务 4 楼

二、主要财务数据和指标

1、主要财务数据和指标

单位：（人民币）元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末 增减（%）
总资产	4,162,135,414.69	4,271,616,643.19	-2.56
归属于上市公司股东的所有者权益(元/股)	2,327,070,628.18	2,324,958,118.63	0.09
股本	718,861,000.00	718,861,000.00	0.00
归属于上市公司股东的每股净资产	3.24	3.23	0.31
	报告期（1—6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减 （%）
营业总收入	1,577,468,876.69	1,021,479,716.28	54.43
营业利润	10,819,273.62	-12,963,012.86	183.46
利润总额	12,065,007.94	79,637,803.32	-84.85
归属于上市公司股东的净利润	8,015,752.25	81,912,780.98	-90.21
归属于上市公司股东的扣除非经常性损 益后的净利润	7,280,567.32	-10,674,288.77	168.21



基本每股收益(元/股)	0.011	0.11	-90.00
稀释每股收益(元/股)	0.011	0.11	-90.00
净资产收益率	0.34%	3.51%	降低 3.17 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	53,414,635.40	-4,048,622.58	1,419.33
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.07	-0.01	800.00

2、本报告期扣除的非经常性损益项目和金额 单位:人民币元

项 目	金 额
非流动性资产处置损益	982,729.80
政府补助	162,496.00
上述各项之外其他营业外收支净额	-98,946.28
上述所得税影响	-311,094.59
合 计	735,184.93

3、根据中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2010年修订)的规定，计算的净资产收益率及每股收益如下：

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	0.34	0.011	0.011
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.31	0.010	0.010

第二章 股本变动和主要股东持股情况

一、报告期内本公司股份总数及结构变动情况。

报告期内本公司股份总数及结构无变动。

数量单位：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、无限售条件股份	718,861,000	100.00						718,861,000	100.00
1、人民币普通股	718,861,000	100.00						718,861,000	100.00
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	718,861,000	100.00						718,861,000	100.00

二、主要股东持股情况介绍

1、有限售条件的非流通股东持股数量及限售条件

截止报告期末，本公司股票全部为无限售条件的流通股。

2、前十名股东持股情况

单位：股

股东总数	36,130 户				
前 10 名股东持股情况					
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
石家庄常山纺织集团有限责任公司	国有法人股	50.15	360,514,011	0	25,000,000
中国工商银行-广发稳健增长证券投资基金	境内非国有法人	1.34	9,643,902	0	0
苏志刚	境内自然人	0.55	3,927,103	0	0
李连胜	境内自然人	0.31	2,250,000	0	0
洪佩华	境内自然人	0.28	1,980,000	0	0
中国农业银行-景顺长城内需增长贰号股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.25	1,824,304	0	0
陈嘉伟	境内自然人	0.25	1,820,000	0	0
祝义材	境内自然人	0.25	1,788,192	0	0
樊国萍	境内自然人	0.23	1,670,000	0	0
马宁	境内自然人	0.22	1,617,205	0	0
上述股东关联关系或一致行动的说明	石家庄常山纺织集团有限责任公司是本公司的控股股东公司；本公司未知其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。				

三、公司控股股东情况

公司控股股东仍为石家庄常山纺织集团有限责任公司。

第三章 董事、监事、高级管理人员情况

一、报告期内，公司董事、监事及高级管理人员持有本公司股票变动情况。

报告期内，公司董事、监事及高级管理人员均未持有本公司股票。

二、报告期内，公司董事、监事及高级管理人员无新聘或解聘情况。



第四章 董事会报告

一、经营情况的讨论与分析

报告期内，受世界经济复苏和国内需求旺盛的拉动，国内棉纺织行业出现了产销两旺的局面。公司抓住产品价格上涨的有利市场机会，加大产品销售力度，实现了营业收入大幅增长，完成了年初制定的主业扭亏目标，但受到国内棉花价格大幅上涨且高位运行导致的生产成本大幅上升的影响，公司产品利润率仍然偏低。

报告期内，实现营业收入 1,577,469 千元，比去年同期增长 54.43%；营业利润 10,819 千元，比去年同期增长 183.46%；利润总额 12,065 千元，比去年同期降低 84.85%；归属于母公司所有者的净利润 8,016 千元，比去年同期降低 90.21%。剔除非经常性损益影响，归属于母公司所有者的净利润同比增长 168.21%。

二、公司财务状况与经营成果

(一) 主营业务的范围及经营状况

1、公司主营业务范围为纯棉纱布、涤棉纱布的生产销售，自产产品和技术的进出口业务，棉花批发、零售。

2、截止报告期末，公司有关财务指标与上年同期、年初相比及增减变动原因。

(1) 有关财务指标(单位：人民币元)

项 目	2010 年 6 月 30 日	2009 年 12 月 31 日	增减%
总资产	4,162,135,414.69	4,271,616,643.19	-2.56
归属于母公司所有者的股东权益	2,327,070,628.18	2,324,958,118.63	0.09

项 目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月	增减%
营业收入	1,577,468,876.69	1,021,479,716.28	54.43
营业利润	10,819,273.62	-12,963,012.86	183.46
归属于母公司所有者的净利润	8,015,752.25	81,912,780.98	-90.21

营业收入同比增加 54.43%，主要本期市场环境转好，纺织产品订单增多、销量增加、价格提高所致；

营业利润同比增长 183.46%，主要系营业收入增加、盈利水平提高所致；归属于母公司所有者的净利润同比降低 90.21%，主要系同期公司确认土



地收储利得影响所致。

项 目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月	增减%
经营活动产生的现金流量净额	53,414,635.40	-4,048,622.58	1,419.33
投资活动产生的现金流量净额	-56,447,992.56	142,221,071.38	-139.69
筹资活动产生的现金流量净额	-148,130,236.36	-28,691,804.89	-416.28

经营活动产生的现金流量净额同比提高 1,419.33%，主要系销售商品、提供劳务收到的现金同比增加所致。

投资活动产生的现金流量净额同比降低 139.69%，主要系同期收到部分土地收储资金所致。

筹资活动产生的现金流量净额同比降低 416.28%，主要系本期公司偿还债务支付的现金同比增加所致。

3、报告期内，占公司营业收入 10% 以上的业务经营活动、所属行业及主要产品情况：

单位：（人民币）万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年同期增减（%）	营业成本比上年同期增减（%）	毛利率比上年同期增减（%）
棉纺织业	155,173.46	143,983.33	7.21%	54.39%	54.68%	-0.18%
主营业务分产品情况						
坯布销售	92,688.14	84,676.16	8.64%	36.38%	35.08%	0.88%
棉纱销售	21,011.21	20,426.87	2.78%	15.49%	23.07%	-5.99%
棉花销售	28,452.65	26,606.64	6.49%	179.26%	169.64%	3.34%

4、报告期内，公司主营业务分地区情况：

单位：人民币万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
国内	140,192.77	51.62%
国外	14,980.70	86.18%

（二）报告期内，公司利润构成、主营业务或其结构、主营业务盈利能力变化情况。

本报告期，公司利润总额 12,065 千元，较上年同期降低 84.85%，同期利



利润总额中含土地收储处置收益 98,377 千元；营业利润 10,819 千元，较上年同期提高 183.46%。

(三) 报告期内，公司无对利润产生重大影响的其他经营业务活动。

(四) 报告期内，公司收到河北银行股份有限公司分红 2,817 千元，占利润总额的 23.35%。

(五) 经营中的问题与困难

报告期内，在全球经济复苏和国内扩大内需的带动下，我国棉纺织行业出现了量升价涨的局面，但棉花价格大幅上涨且高位运行，制约了公司效益的增长幅度。预计下半年受到全球经济复苏势头衰减、国内经济环境降温、人民币升值预期放大、棉花价格走势不确定、人工成本上升等因素影响，棉纺织行业经营形势存在较大不确定性。

为应对困难，下半年公司的主要措施是：一要重点抓好新棉花年度原料采购工作，降低公司生产成本；二是优化原料、产品结构，加大差别化、功能化新型纤维开发力度，提高产品盈利能力；三是深化“对标行动”，全面提升企业经营水平、管理水平和技术水平；四是加快正定园区建设步伐，发挥园区新设备优势，尽快达产达效。

三、公司投资情况

(一) 募集资金使用情况

公司于 2008 年 1 月完成非公开发行股票的发行工作，募集资金净额 583,233 千元，按照深圳证券交易所《上市公司募集资金管理办法》有关规定，分项目进行了专户存储。本次募集资金投资项目的资金使用计划：

- 1、用于开发高档多组分纤维服装面料项目 430,390 千元；
- 2、用于高档纺织产品开发与生产技术改造项目 152,954 千元。

两个项目共需投资 583,344 千元，计划使用资金与本次募集资金净额差额 111 千元由公司自筹资金解决。

截止报告期末，项目共使用募集资金 400,265 千元，其中：

- 1、《开发高档多组分纤维服装面料项目》使用募集资金支付设备款及相关费用 247,311 千元。



2、《高档纺织产品开发与生产技术改造项目》使用募集资金支付设备相关费用 152,954 千元，已经按计划完成了投资，项目已经进入试生产阶段。

剩余募集资金 182,968 千元继续在银行专户存储。

(二) 报告期内非募集资金投资的重大项目

截止报告期末，公司的“整体改造优化升级项目”一期工程《高档服装面料项目》中的原料仓库、高压站和综合动力站、成品库、第一机织厂房已完工，供电、空压和供水、供汽设备投入运行，织造生产线投入试运行，第一纺纱厂房、第二机织厂房已开工建设，配套设备正在订购中，累计投资 396,273.60 千元。

四、对 2010 年 1-9 月经营业绩的预计

业绩预告情况	同向大幅下降			
	年初至下一报告期期末	上年同期	增减变动 (%)	
累计净利润的预计数 (万元)	1,700.00	8,588.88	下降	80.21%
基本每股收益 (元/股)	0.024	0.119	下降	79.83%
业绩预告的说明	(1) 本次业绩预告未经注册会计师预审计。 (2) 2010 年 1-9 月预计净利润同比大幅降低主要是由于上年同期收到土地收储补偿确认土地收储处置收益 9837.69 万元所致；剔除上年同期土地收储处置收益因素，根据 2010 年上半年销量增加、售价提高的经营情况，预计 2010 年 1-9 月净利润比上年同期提高约 236.13%。 (3) 本次业绩预告是公司财务部门初步测算结果，2010 年 1-9 月经营业绩具体数据公司将在 2010 年 3 季度报告中详细披露，公司指定的信息披露媒体为《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网。敬请广大投资者注意投资风险。			

五、报告期公司采用公允价值模式计量的资产

公司可供出售的金融资产采用公允价值计量，取得方式为截至报告期末股票的收盘价格。

本公司持有的上市公司交通银行 290.7223 万股，成本为 5,139,369.50 元的股权，根据企业会计准则实施问题专家工作组意见（2008 年 1 月 21 日）的规定，将该股权划分为可供出售金融资产，并按该股票报告期末收盘价每股 6.01 元调整了其账面价值。

第五章 重要事项

一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》和其他相关法律、法规的有关规定，不断完善公司法人治理结构，规范公司运作。



报告期内，根据中国证监会《关于做好上市公司 2009 年年度报告及相关工作的公告》（证监会公告 [2009] 34 号）、深圳证券交易所《关于做好上市公司 2009 年年度报告工作的通知》和河北证监局《关于做好辖区上市公司 2009 年年度报告相关工作的通知》（冀证监发 [2010] 4 号）等文件，要求上市公司进一步完善信息披露管理制度，建立年报信息披露重大差错追究机制，加大对年报信息披露责任人的问责力度，提高年报信息披露质量和透明度；同时要严格执行对外部单位报送信息的各项管理要求，进一步加强对外部单位报送信息的管理、披露。公司结合自身实际情况，制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》和《内幕信息知情人管理制度》两项制度，经公司董事会四届九次会议审议通过。

报告期内，河北证监局于 2010 年 3 月 24 对公司进行了检查，并于 2010 年 4 月 26 日发出《限期整改通知书》（冀证监函 [2010] 39 号）（以下简称“通知”）。《通知》指出：公司下属的棉一、棉二、棉三、棉四、棉五等五个分公司，分别与公司控股股东石家庄常山纺织集团有限责任公司下属的五个实业公司（棉一实业公司、棉二实业公司、棉三实业公司、棉四实业公司、棉五实业公司）合并缴纳社会保险。为此，公司制定了《整改报告》，经董事会四届十一次会议通过，整改措施如下：公司将尽快核实上述五个分公司和五个实业公司 23000 多名职工的信息，扎实做好基础工作，加强与社保局的沟通，于 2010 年底完成缴纳社会保险账户分开，从 2011 年起实现分别缴纳社会保险。

二、2009 年利润分配方案的执行情况。

公司 2009 年度利润分配方案经 2010 年 4 月 9 日召开的公司 2009 年度股东大会审议通过，2009 年度公司不进行现金分红，也不实施公积金和未分配利润转增股本。

三、2010 年中期公司不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

四、报告期内，公司无新股发行事宜。

五、报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

六、报告期内，公司无发生重大资产收购、出售及企业合并事项。

七、重大关联交易。

1、购销商品、提供劳务发生的关联交易：

经公司董事会四届十次会议通过、二 00 九年度股东大会批准，公司与石家庄常山纺织集团有限责任公司在石家庄市签署了《生产经营购销框架协议》，本公司附属企业（全资拥有的企业、控股公司或控制的其他经济实体）与集团



公司附属企业分别签署了《确认书》，确认遵守本公司与集团公司签署的《生产经营购销框架协议》的规定。年度内双方生产经营购销总额不超过 200,000 千元人民币，如超过 200,000 千元，则双方应就超过部分另行签署有关协议。

报告期内，双方实际交易额为 77,762 千元，交易的数量、价格均符合双方签署的《生产经营购销框架协议》的规定。其中金额大、比例高的关联交易：

本公司向石家庄常山纺织集团经编实业有限公司采购原料 13,750 千元，占本期采购总额的 1.14%；向石家庄常山纺织集团进出口公司采购原材料 11,894 千元，占本期采购总额的 0.98%；向石家庄常山纺织集团供销公司采购原材料 10,918 千元，占本期采购总额的 0.90%。采购价格均根据市场价格确定。

本公司向石家庄常山纺织集团进出口贸易有限责任公司销售产品 12,846 千元，占本期销货总额的 0.81%；向石家庄常山纺织集团经编实业有限公司销售产品 10,913 千元，占本期销货总额的 0.70%；向石家庄常山纺织集团供销公司销售产品 8,447 千元，占本期销货总额的 0.54%；销售价格均根据市场价格确定。

2、报告期内公司无资产、股权转让发生的关联交易。

3、与关联方往来款余额

单位：人民币元

项目	单位名称	形成原因	期末余额	
			2010年6月30日	2009年12月31日
应收账款	石家庄常山纺织贸易有限责任公司	货款	0.00	945,487.25
	石家庄常山纺织集团进出口贸易有限责任公司	货款	105,206.49	0.00
	石家庄常山纺织集团经编实业有限公司	货款	664,930.80	277,870.00
	合计		770,137.29	1,223,357.25
预付账款	石家庄化工化纤有限公司	货款	6,914,312.10	6,608,912.10
	石家庄常山纺织集团供销公司	货款	2,596.74	302,596.74
	合计		6,916,908.84	6,911,508.84
应付账款	石家庄常山纺织集团供销公司	货款	117,465.82	201,632.02
	石家庄常山纺织集团经编实业有限公司	货款	304,767.66	65,005.71
	石家庄常山纺织集团第四实业有限公司	货款	379,131.70	1,156.80
	石家庄常山纺织集团进出口贸易有限责任公司	货款	433,462.07	0.00
	合计		1,234,827.25	267,794.53
预收账款	石家庄常山纺织集团进出口贸易有限责任公司	货款	0.00	1,719.12

本公司与关联方存在的债权、债务系正常业务往来，对公司生产经营不会



产生重大影响。

4、关联方担保事项

(1) 借款担保情况

至报告期末，母公司保证短期借款 1,171,034 千元、保证长期借款 50,000 千元，本公司之全资子公司常山恒新保证短期借款 60,000 千元，均由石家庄常山纺织集团有限责任公司提供担保。

(2) 其他担保情况

至报告期末，石家庄常山纺织集团有限责任公司为本公司提供 72,490 千元的信用证保证担保。

八、重大合同及其履行情况

1、报告期内公司重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁本公司资产事项。

报告期内公司无重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁本公司资产事项。

2、担保事项

公司董事会批准本公司为全资子公司常山恒新、常山恒荣提供总计不超过 450,000 千元的银行借款担保额度。至报告期末公司为常山恒新提供借款担保总计 140,000 千元，为常山恒荣提供 29,769 千元的进口信用证担保。

公司对外担保情况见下表：

单位：千元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日和 编号	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保 金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关联 方担保（是 或否）
无	无	0.00	2010年06月30日	0.00	无	无	是	否
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）				0.00	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		0.00	
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）				0.00	报告期末实际对外担保余额合计（A4）		0.00	
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日和 编号	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保 金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关联 方担保（是 或否）
石家庄常山恒新纺织有限公司	2006年3月28日 2006-006	130,000.00	2008年9月27日	50,000.00	保证担保	五年	否	是
石家庄常山恒新纺织有限公司	2010年3月18日 2010-005	270,000.00	2010年06月12日	90,000.00	保证担保	两年	否	是



石家庄常山恒荣进出口贸易有限公司	担保额度 2000 万元: 2008 年 12 月 10 日 2008-034 担保额度 3000 万元: 2009 年 10 月 29 日 2009-029	50,000.00	2009 年 12 月 04 日	29,768.87	进口信用 证担保	两年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)	270,000.00			报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)	54,339.49			
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)	450,000.00			报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)	169,768.87			
公司担保总额 (即前两大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)	270,000.00			报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)	54,339.49			
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)	450,000.00			报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)	169,768.87			
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例				7.30%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)				0.00				
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)				140,000.00				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)				0.00				
上述三项担保金额合计 (C+D+E)				140,000.00				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明				无				

注:公司净资产指归属于母公司所有者权益合计。

公司为全资子公司常山恒新和常山恒荣提供担保,履行了相关审批程序,符合法律法规和公司章程的规定。

3、报告期内,公司无资产委托管理事项

九、报告期内,公司或持有公司 5% 以上 (含 5%) 的股东未发生或以前期间发生但持续到报告期对公司经营成果、财务状况可能产生重要影响的承诺事项。

十、本报告期内,公司无更换会计师事务所情况。

十一、报告期内,公司及其董事、监事、公司高级管理人员、控股股东没有受有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、通报批评、认定为不适当人选、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况。

十二、其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

1、持有其他上市公司股权情况

单位:元

证券代码	证券简称	初始投资金额	占该公司股权比例	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动
------	------	--------	----------	-------	-------	------------



601328	交通银行	5,139,369.50	0.005%	17,472,410.23	252,802.00	-5,903,242.70
合计	交通银行	5,139,369.50	0.005%	17,472,410.23	252,802.00	-5,903,242.70

2、独立董事对公司关联方资金占用和对外担保情况的专项说明和独立意见

我们作为石家庄常山纺织股份有限公司的独立董事，根据深圳证券交易所《关于做好上市公司 2010 年半年度报告工作的通知》要求，对公司截止 2010 年 6 月 30 日控股股东及其他关联方占用公司资金情况和公司对外担保情况进行了认真核查，发表如下专项说明和独立意见：

一、专项说明

1、公司与关联方资金往来、占用情况。

截止 2010 年 6 月 30 日，公司向控股股东及关联方采购货物总额为 41,754 千元，销售货物总额为 36,008 千元，关联交易总额为 77,762 千元；资金往来余额为：销售货物形成的应收账款 770 千元，采购货物形成的预付账款 6,917 千元、应付账款 1,235 千元。

2、公司对外担保情况。

截止 2010 年 6 月 30 日，公司为常山恒新提供借款担保 140,000 千元、常山恒荣提供进口信用证保证担保 29,769 千元，不存在其他对外担保情形。

二、独立意见

我们认为：

1、公司与控股股东及关联方发生的资金往来均系双方正常的生产经营行为，未超出双方协议规定的范围和金额。公司与控股股东及关联方不存在其他资金往来情形，不存在违规资金占用问题。

2、公司均为全资子公司提供担保，并履行了相关审批程序，符合法律法规和公司章程的规定。

石家庄常山纺织股份有限公司独立董事：

杨纪朝 贾路桥 李万军

3、公司无持股 5% 以上股东报告期内追加股份限售承诺的情况。

4、公司无重大合同签署情况。

十三、接待调研、沟通、采访等活动情况表。

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
报告期	本公司	电话沟通	自然人投资者	了解公司日常生产经营情况、整体搬迁进展情况和定向增发



				项目进展情况
--	--	--	--	--------

十四、报告期内披露过的重要事项信息索引。

编号	所披露事项	披露时间
2010-001	董事会四届九次会议决议公告	2010 年 2 月 2 日
2010-002	2009 年度报告摘要	2010 年 3 月 19 日
2010-003	董事会四届十次会议决议公告	2010 年 3 月 19 日
2010-004	日常生产经营关联交易公告	2010 年 3 月 19 日
2010-005	关于继续为全资子公司提供贷款担保额度的公告	2010 年 3 月 19 日
2010-006	关于召开二 00 九年度股东大会的通知	2010 年 3 月 19 日
2010-007	监事会四届九次会议决议公告	2010 年 3 月 19 日
2010-008	二 00 九年度股东大会决议公告	2010 年 4 月 10 日
2010-009	2010 年第一季度报告	2010 年 4 月 27 日
2010-010	业绩预告公告	2010 年 4 月 27 日
2010-011	董事会四届十二次会议决议公告	2010 年 5 月 29 日
2010-012	监事会四届十一次会议决议公告	2010 年 5 月 29 日
2010-013	整改报告	2010 年 5 月 29 日
2010-014	对外投资公告	2010 年 5 月 29 日
2010-015	关于举行 2009 年年度报告业绩网上说明会的公告	2010 年 6 月 2 日

以上信息公告均刊登在《中国证券报》和《证券时报》上，同时刊载于巨潮资讯网 ([Http:www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn))。



第六章 财务报告

- 一、公司半年度财务报告未经审计。
- 二、会计报表（附后）
- 三、会计报表附注（附后）

第七章 备查文件

- 一、载有董事长签名的半年度报告文本；
- 二、载有法定代表人、总会计师、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- 三、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文本；
- 四、公司章程文本。

石家庄常山纺织股份有限公司董事会

2010 年 8 月 26 日



资 产 负 债 表

编制单位：石家庄常山纺织股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2010 年 6 月 30 日		2009 年 12 月 31 日	
		合并	母公司	合并	母公司
流动资产：					
货币资金	五、1	666,495,409.51	591,283,021.36	819,641,448.29	777,419,271.27
交易性金融资产					
应收票据	五、2	49,863,330.43	24,165,311.83	34,963,812.32	24,836,638.65
应收账款	五、3	141,398,980.29	144,132,978.01	134,383,074.02	78,916,205.69
预付账款	五、4	320,956,319.55	476,417,807.55	332,726,555.72	514,126,138.58
应收利息	五、5	1,630,370.65	1,630,370.65	2,030,873.63	2,030,873.63
应收股利			842,996.72		842,996.72
其他应收款	五、6	33,704,194.43	107,160,494.59	16,718,769.24	65,994,034.50
存 货	五、7	616,805,078.33	467,321,674.70	604,235,903.36	473,268,262.21
一年内到期的长期债权投资					
其他流动资产	五、8	30,780,057.95	30,450,169.44	8,389,072.09	7,987,225.17
流动资产合计		1,861,633,741.14	1,843,404,824.85	1,953,089,508.67	1,945,421,646.42
非流动资产：					
可供出售的金融资产	五、9	17,472,410.23	17,472,410.23	23,636,987.00	23,636,987.00
持有至到期投资：	五、10			25,000,000.00	25,000,000.00
长期应收款					
长期股权投资	五、11	50,438,611.95	300,788,592.62	50,216,945.00	290,788,592.62
投资性房地产	五、12	195,896,994.40	195,896,994.40		
固定资产	五、13	1,218,916,238.47	789,991,791.27	1,201,150,489.21	883,633,665.33
在建工程	五、14	625,448,296.65	572,802,236.50	827,558,195.46	660,802,016.18
工程物资	五、15	190,141.31	190,141.31	189,311.30	189,311.30
固定资产清理	五、16	3,070,923.11	853,752.94	71,484.13	71,484.13
生产性生物资产					
油气资产					
无形资产	五、17	182,779,312.17	132,639,517.38	184,845,974.97	134,131,272.00
开发支出					
商誉	五、18	314,027.36		314,027.36	
长期待摊费用					
递延所得税资产	五、19	5,974,717.90	5,346,127.52	5,543,720.09	4,825,041.48
其他非流动资产					
非流动资产合计		2,300,501,673.55	2,015,981,564.17	2,318,527,134.52	2,023,078,370.04
资产总计		4,162,135,414.69	3,859,386,389.02	4,271,616,643.19	3,968,500,016.46

公司法定代表人：汤彰明

总会计师：高俊岐

会计主管：赵英涛



资 产 负 债 表(续)

编制单位：石家庄常山纺织股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2010 年 6 月 30 日		2009 年 12 月 31 日	
		合并	母公司	合并	母公司
流动负债：					
短期借款	五、21	1,387,243,298.03	1,237,243,298.03	1,346,275,978.11	1,206,275,978.11
交易性金融负债					
应付票据					
应付账款	五、22	177,375,014.92	121,210,704.93	145,786,872.03	96,458,297.46
预收账款	五、23	85,377,243.77	79,817,869.49	68,489,134.40	66,626,349.25
应付职工薪酬	五、24	18,020,678.68	16,057,736.29	10,689,842.39	8,790,214.78
应交税费	五、25	-10,022,428.67	-10,904,559.70	11,859,781.12	7,224,817.91
应付利息	五、26	1,978,122.50	1,978,122.50	3,052,711.56	3,052,711.56
应付股利	五、27	468,392.22	107,107.91	468,392.22	107,107.91
其他应付款	五、28	39,950,463.10	31,210,578.17	35,315,129.23	43,341,637.45
一年内到期的非流动负债	五、29	70,000,000.00	50,000,000.00	177,900,000.00	130,000,000.00
其他流动负债					
流 动 负 债 合 计		1,770,390,784.55	1,526,720,857.62	1,799,837,841.06	1,561,877,114.43
非流动负债：					
长期借款	五、30	46,421,000.00	16,421,000.00	96,421,000.00	66,421,000.00
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	五、31	3,083,260.18	3,083,260.18	5,051,007.75	5,051,007.75
其他非流动负债	五、32	13,955,329.21	13,752,329.21	44,311,149.97	44,108,149.97
非 流 动 负 债 合 计		63,459,589.39	33,256,589.39	145,783,157.72	115,580,157.72
负 债 合 计		1,833,850,373.94	1,559,977,447.01	1,945,620,998.78	1,677,457,272.15
股东权益：					
股本	五、33	718,861,000.00	718,861,000.00	718,861,000.00	718,861,000.00
资本公积	五、34	1,120,446,329.51	1,120,442,823.35	1,126,349,572.21	1,126,346,066.05
减：库存股					
专项储备					
盈余公积	五、35	166,267,272.48	160,024,319.22	166,267,272.48	160,024,319.22
未分配利润	五、36	321,496,026.19	300,080,799.44	313,480,273.94	285,811,359.04
外币报表折算差额					
归属于母公司股东权益合计		2,327,070,628.18	2,299,408,942.01	2,324,958,118.63	2,291,042,744.31
少数股东权益	五、37	1,214,412.57		1,037,525.78	
股东权益合计		2,328,285,040.75	2,299,408,942.01	2,325,995,644.41	2,291,042,744.31
负债和股东权益总计		4,162,135,414.69	3,859,386,389.02	4,271,616,643.19	3,968,500,016.46

公司法定代表人：汤彰明

总会计师：高俊岐

会计主管：赵英涛



利 润 表

编制单位：石家庄常山纺织股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2010 年 1-6 月		2009 年 1-6 月	
		合并	母公司	合并	母公司
一、营业收入	五、38	1,577,468,876.69	1,356,857,889.92	1,021,479,716.28	768,893,529.82
减：营业成本	五、38	1,459,712,999.29	1,255,225,937.03	945,747,396.65	710,905,488.29
营业税金及附加	五、39	7,193,502.80	6,891,495.42	5,817,397.77	4,723,857.70
销售费用		21,970,523.79	13,878,184.64	12,497,473.32	7,105,540.18
管理费用		55,343,595.03	44,779,037.02	46,839,959.86	38,174,501.25
财务费用	五、40	23,183,102.54	20,714,338.43	22,866,834.80	18,937,157.52
资产减值损失	五、41	1,937,987.77	2,343,297.23	1,453,710.74	1,078,561.41
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、42	2,692,108.15	3,069,896.00	780,044.00	780,044.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-178,333.05			
二、营业利润（损失以“-”号填列）		10,819,273.62	16,095,496.15	-12,963,012.86	-11,251,532.53
加：营业外收入	五、43	1,260,192.04	1,216,802.04	100,311,010.98	99,410,557.52
减：营业外支出	五、44	14,457.72	4,457.72	7,710,194.80	6,914,528.26
其中：非流动资产处置损失				7,309,920.53	6,876,234.53
三、利润总额（损失以“-”号填列）		12,065,007.94	17,307,840.47	79,637,803.32	81,244,496.73
减：所得税费用	五、45	4,071,823.70	3,038,400.07	-783,933.04	153,950.48
四、净利润（损失以“-”号填列）		7,993,184.24	14,269,440.40	80,421,736.36	81,090,546.25
同一控制下企业合并的被合并方在合并前实现的净利润					
归属于母公司所有者的净利润		8,015,752.25	14,269,440.40	81,912,780.98	81,090,546.25
少数股东损益		-22,568.01		-1,491,044.62	
五、每股收益					
（一）基本每股收益	五、46	0.011		0.11	
（二）稀释每股收益	五、46	0.011		0.11	
六、其他综合收益	五、47	-5,903,242.70	-5,903,242.70	8,095,983.30	8,095,983.30
七、综合收益总额		2,089,941.54	8,366,197.70	88,517,719.66	89,186,529.55
归属于母公司股东的综合收益总额		2,112,509.55	8,366,197.70	90,008,764.28	89,186,529.55
归属于少数股东的综合收益总额		-22,568.01		-1,491,044.62	

公司法定代表人：汤彰明

总会计师：高俊岐

会计主管：赵英涛



现金流量表

编制单位：石家庄常山纺织股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2010 年 1-6 月		2009 年 1-6 月	
		合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：					
销售商品、提供劳务收到的现金		1,824,243,600.85	1,515,544,404.88	1,129,853,767.31	893,685,889.05
收到的税费返还		11,840,516.60		12,170,180.79	421,297.39
收到的其他与经营活动有关的现金	五、48	7,326,829.29	15,974,379.46	17,289,433.98	15,859,741.91
经营活动现金流入小计		1,843,410,946.74	1,531,518,784.34	1,159,313,382.08	909,966,928.35
购买商品、接受劳务支付的现金		1,538,916,553.08	1,271,018,897.82	908,540,174.88	699,413,956.21
支付给职工以及为职工支付的现金		144,666,800.06	136,996,682.93	162,580,561.15	144,972,321.96
支付的各项税费		88,981,883.47	79,587,035.57	76,419,070.91	63,274,887.00
支付的其他与经营活动有关的现金	五、49	17,431,074.73	39,042,103.11	15,822,197.72	29,426,126.10
经营活动现金流出小计		1,789,996,311.34	1,526,644,719.43	1,163,362,004.66	937,087,291.27
经营活动产生的现金流量净额		53,414,635.40	4,874,064.91	-4,048,622.58	-27,120,362.92
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资收到的现金					
取得投资收益所收到的现金		3,069,896.00	3,069,896.00	780,044.00	780,044.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,007,445.40	1,007,445.40	609,248,429.54	604,748,429.54
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额					
收到的其他与投资活动有关的现金					
投资活动现金流入小计		4,077,341.40	4,077,341.40	610,028,473.54	605,528,473.54
购置固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		60,125,333.96	56,064,323.89	467,807,402.16	466,017,440.33
投资所支付的现金		400,000.00	10,000,000.00		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额					
支付的其他与投资活动有关的现金					
投资活动现金流出小计		60,525,333.96	66,064,323.89	467,807,402.16	466,017,440.33
投资活动产生的现金流量净额		-56,447,992.56	-61,986,982.49	142,221,071.38	139,511,033.21
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资所收到的现金					
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金					
取得借款收到的现金		669,543,298.03	629,543,298.03	620,175,704.46	580,175,704.46
收到的其他与筹资活动有关的现金					
筹资活动现金流入小计		669,543,298.03	629,543,298.03	620,175,704.46	580,175,704.46
偿还债务支付的现金		786,475,978.11	728,575,978.11	611,381,502.06	551,381,502.06
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		31,197,556.28	25,828,992.37	37,486,007.29	30,678,640.29
其中：子公司支付少数股东的现金股利					
支付的其他与筹资活动有关的现金					
其中：子公司减资支付给少数股东的现金					
筹资活动现金流出小计		817,673,534.39	754,404,970.48	648,867,509.35	582,060,142.35
筹资活动产生的现金流量净额		-148,130,236.36	-124,861,672.45	-28,691,804.89	-1,884,437.89
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响					
五、现金及现金等价物净增加额					
加：期初现金及现金等价物余额		787,306,623.14	745,084,446.12	854,528,542.43	817,495,735.19
六、期末现金及现金等价物余额					
		636,143,029.62	563,109,856.09	964,009,186.34	928,001,967.59

公司法定代表人：汤彰明

总会计师：高俊岐

会计主管：赵英涛



合并所有者权益变动表（一）

单位：人民币元

	2010 年半年度								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	718,861,000.00	1,126,349,572.21			166,267,272.48	313,480,273.94		1,037,525.78	2,325,995,644.41
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	718,861,000.00	1,126,349,572.21			166,267,272.48	313,480,273.94		1,037,525.78	2,325,995,644.41
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		-5,903,242.70				8,015,752.25		176,886.79	2,289,396.34
（一）净利润						8,015,752.25		176,886.79	8,192,639.04
（二）其他综合收益		-5,903,242.70							-5,903,242.70
上述（一）和（二）小计		-5,903,242.70				8,015,752.25		176,886.79	2,289,396.34
（三）股东投入和减少资本									
1. 股东投入资本									
2. 股份支付计入股东权益的金额									
3. 其他									
（四）利润分配									
1. 提取盈余公积									
2. 对股东的分配									
3. 其他									
（五）股东权益内部结转									
1. 资本公积转增股本									
2. 盈余公积转增股本									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（六）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用（以负号填列）									
四、本年年末余额	718,861,000.00	1,120,446,329.51			166,267,272.48	321,496,026.19		1,214,412.57	2,328,285,040.75

公司法定代表人：汤彰明

总会计师：高俊岐

会计主管：赵英涛



合并所有者权益变动表（二）

单位：人民币元

	2009 年度							少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益								
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	718,861,000.00	1,117,608,943.06			154,247,092.79	250,479,441.07		5,144,210.43	2,246,340,687.35
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	718,861,000.00	1,117,608,943.06			154,247,092.79	250,479,441.07		5,144,210.43	2,246,340,687.35
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		8,740,629.15			12,020,179.69	63,000,832.87		-4,106,684.65	79,654,957.06
（一）净利润						75,021,012.56		-4,106,684.65	70,914,327.91
（二）其他综合收益		8,740,629.15							8,740,629.15
上述（一）和（二）小计		8,740,629.15				75,021,012.56		-4,106,684.65	79,654,957.06
（三）股东投入和减少资本									
1. 股东投入资本									
2. 股份支付计入股东权益的金额									
3. 其他									
（四）利润分配					12,020,179.69	-12,020,179.69			
1. 提取盈余公积					12,020,179.69	-12,020,179.69			
2. 对股东的分配									
3. 其他									
（五）股东权益内部结转									
1. 资本公积转增股本									
2. 盈余公积转增股本									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（六）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用（以负号填列）									
四、本年年末余额	718,861,000.00	1,126,349,572.21			166,267,272.48	313,480,273.94		1,037,525.78	2,325,995,644.41

公司法定代表人：汤彰明

总会计师：高俊岐

会计主管：赵英涛



母公司所有者权益变动表（一）

单位：人民币元

	2010 年半年度						
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	718,861,000.00	1,126,346,066.05			160,024,319.22	285,811,359.04	2,291,042,744.31
加：会计政策变更							
前期差错更正							
二、本年初余额	718,861,000.00	1,126,346,066.05			160,024,319.22	285,811,359.04	2,291,042,744.31
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		-5,903,242.70				14,269,440.40	8,366,197.70
（一）净利润						14,269,440.40	14,269,440.40
（二）其他综合收益		-5,903,242.70					-5,903,242.70
上述（一）和（二）小计		-5,903,242.70				14,269,440.40	8,366,197.70
（三）股东投入和减少资本							
1. 股东投入资本							
2. 股份支付计入股东权益的金额							
3. 其他							
（四）利润分配							
1. 提取盈余公积							
2. 对股东的分配							
3. 其他							
（五）股东权益内部结转							
1. 资本公积转增股本							
2. 盈余公积转增股本							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
（六）专项储备							
1. 本期提取							
2. 本期使用（以负号填列）							
四、本年年末余额	718,861,000.00	1,120,442,823.35			160,024,319.22	300,080,799.44	2,299,408,942.01

公司法定代表人：汤彰明

总会计师：高俊岐

会计主管：赵英涛



母公司所有者权益变动表（二）

单位：人民币元

	2009 年度						
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	718,861,000.00	1,117,605,436.90			148,004,139.53	217,697,007.46	2,202,167,583.89
加：会计政策变更							
前期差错更正							
二、本年初余额	718,861,000.00	1,117,605,436.90			148,004,139.53	217,697,007.46	2,202,167,583.89
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		8,740,629.15			12,020,179.69	68,114,351.58	88,875,160.42
（一）净利润						80,134,531.27	80,134,531.27
（二）其他综合收益		8,740,629.15					8,740,629.15
上述（一）和（二）小计		8,740,629.15				80,134,531.27	88,875,160.42
（三）股东投入和减少资本							
1. 股东投入资本							
2. 股份支付计入股东权益的金额							
3. 其他							
（四）利润分配					12,020,179.69	-12,020,179.69	
1. 提取盈余公积					12,020,179.69	-12,020,179.69	
2. 对股东的分配							
3. 其他							
（五）股东权益内部结转							
1. 资本公积转增股本							
2. 盈余公积转增股本							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
（六）专项储备							
1. 本期提取							
2. 本期使用（以负号填列）							
四、本年年末余额	718,861,000.00	1,126,346,066.05			160,024,319.22	285,811,359.04	2,291,042,744.31

公司法定代表人：汤彰明

总会计师：高俊岐

会计主管：赵英涛



财务报表附注

一、公司基本情况

石家庄常山纺织股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系经河北省人民政府股份制领导小组办公室冀股办[1998]64号文件批准，由石家庄常山纺织集团有限责任公司作为主发起人，联合河北省宏远国际经贸集团公司、河北华鑫集团公司、河北宁纺集团有限责任公司和石家庄市星球服装鞋帽联合（集团）公司共同发起设立的股份有限公司。公司于1998年12月29日在河北省工商行政管理局注册登记正式成立，注册资本3亿元。公司住所：石家庄市和平东路183号。法定代表人：汤彰明。

经中国证监会证监发行字[2000]91号文件批准，公司于2000年7月6日通过深圳证券交易所交易系统，采用上网定价的发行方式向社会公开发行人民币普通股（A股）1亿股，发行价为每股6.18元。经深圳证券交易所“深证上2000[106]号”文批准，本公司的1亿股A股股票已于2000年7月24日在深圳证券交易所上市挂牌交易。股票简称“常山股份”，股票代码“000158”。

根据公司股东大会决议通过的配股方案，并经中国证监会证监发行字[2003]91号文核准，本公司于2003年8月向社会公众股股东配售普通股30,000,000股，每股发行价格为5.07元人民币，募集资金净额为140,968,464.08元。此次配售社会公众股后，公司股本总额为43,000万元人民币，已经河北华安会计师事务所有限公司冀华会验字[2003]3004号验资报告验证。

2005年12月28日召开的股权分置改革相关股东会议表决通过了公司对价方案即以股权登记日（2006年1月12日）登记在册的全体流通股股东每持有10股流通股获得非流通股股东支付3.5股对价股股份，该方案于2006年1月13日正式实施完毕。

截至2008年12月31日，除控股股东石家庄常山纺织集团有限责任公司持有的公司252,107,700股非流通股继续锁定外，其他四家非流通股股东河北宁纺集团有限责任公司、石家庄常山纺织贸易有限责任公司、河北省宏远国际经贸集团公司和石家庄市星球服装鞋帽联合（集团）变为流通股股东。石家庄常山纺织集团有限责任公司持有的公司非流通股本已于2009年1月16日上市流通。

公司根据2007年第一次临时股东大会决议和修改后章程的规定，申请新增注册资本人民币72,700,000元。经中国证券监督管理委员会证监发行字（2007）384号文核准，公司向江苏开元国际集团轻工业品进出口股份有限公司、中原证券股份有限公司、长江证券有限责任公司、尹太阳、上海合邦投资有限公司、上海景贤投资有限公司、珠海市华粤投资有限公司、邱梅芳、东吴证券有限责任公司和安徽安粮国际发展股份有限公司非公开发行人民币普通股（A股）72,700,000股，每股面值1.00元，每股定向增发价8.35元，变更后的注册资本为人民币502,700,000元。

公司根据2007年度股东大会决议和修改后章程的规定，申请新增的注册资本为人民币216,161,000元，公司以2008年2月1日非公开发行后的总股本50,270万股计算，按每10股转增4.3股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额216,161,000股，每股面值1元，共计增加股本216,161,000元。变更后注册资本为人民币718,861,000元。



公司经营范围：天然纤维和人造纤维的纺织产品、针织品、服装加工；家用服饰、纺织品、产业用纺织品的设计、开发、制造（限分支机构经营）、销售；本企业和本企业成员企业自产产品及相关技术的出口业务（国家限定公司经营或禁止出口的商品除外）；经营本企业和本企业成员企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进口业务（国家限定公司经营或禁止进口的商品除外）；经营本企业的进料加工和“三来一补”业务；棉花的批发、零售；房屋租赁。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则—基本准则》和 38 项具体会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）编制。

本财务报表以持续经营为基础列报。

2、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况以及经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，本公司采用权益结合法进行会计处理。合并取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方的原账面价值计量。合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值份额的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，本公司采用购买法进行会计处理。合并成本为本公司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。在购买日，本公司取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备后的金额计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期



损益。

为进行企业合并发生的直接相关费用计入企业合并成本。

6、合并财务报表编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及全部子公司。

本公司合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表；因非同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

7、现金等价物的确定标准

现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

期末，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对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；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

9、金融工具

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。

(1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部



分。

(2) 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。交易性金融资产包括为了在短期内出售而取得的金融资产，以及衍生金融工具。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款（附注二、10）。

可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动作为资本公积的单独部分予以确认，直到该金融资产终止确认或发生减值时，在此之前在资本公积中确认的累计利得或损失转入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

(3) 金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。



其他金融负债

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

(4) 衍生金融工具

本公司衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

(5) 金融工具的公允价值

本公司初始确认金融资产和金融负债时，应当按照公允价值计量。金融工具初始确认时的公允价值通常指交易价格（即所收到或支付对价的公允价值），但是，如果收到或支付的对价的一部分并非针对该金融工具，该金融工具的公允价值应根据估值技术进行估计。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。

(6) 金融资产减值

本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供



出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

以成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不再转回。

(7) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司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。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

10、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款。

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司单项金额重大的应收款项的确认标准

期末余额达到 500 万元（含 500 万元）以上的非纳入合并财务报表范围关联方的客户应收款项为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法

对于单项金额重大且有客观证据表明发生了减值的应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的计提方法

根据信用风险特征组合确定的计提方法：

对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项一起按账龄划分为若干组合，根据应收款项组合余额的以下比例计提坏账准备：



账龄	应收账款计提比例%	其他应收款计提比例%
1 年以内 (含 1 年)	4	4
1 至 2 年	6	6
2 至 3 年	15	15
3 年以上	40	40

纳入合并范围内母子公司应收款项不计提坏账准备。

- (3) 本公司向金融机构转让不附追索权的应收账款，按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

11、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分原材料、在产品、包装物、库存商品、委托加工材料、物资采购等。

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原料、在产品、库存商品、发出商品等发出时采用加权平均法计价，材料按计划成本计价，材料成本差异按上月余额法计算结转。

(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

存货可变现净值是按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。

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

周转用包装物按照预计的使用次数分次计入成本费用。

12、长期股权投资

(1) 初始计量投资成本确定

本公司长期股权投资在取得时按初始投资成本计量。初始投资成本一般为取得该项投资而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，并包括直接相关费用。但同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，其



初始投资成本为合并日取得的被合并方所有者权益的账面价值份额。

(2) 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资,以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响,且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算;对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资,采用权益法核算。

本公司长期股权投资采用权益法核算时,对长期股权投资初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的,不调整长期股权投资的初始投资成本;对长期股权投资初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的,对长期股权投资的账面价值进行调整,差额计入投资当期的损益。

本公司在按权益法对长期股权投资进行核算时,先对被投资单位的净利润进行取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值、会计政策和会计期间方面的调整,再按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分,在抵销基础上确认投资损益。

对于 2007 年 1 月 1 日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资,如存在与该投资相关的股权投资借方差额,还应扣除按原剩余期限直线法摊销的股权投资借方差额,确认投资损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制是指任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动,涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。其中,控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策,并能据以从该企业的经营活动中获取利益。

重大影响是指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。当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20% (含 20%) 以上但低于 50% 的表决权股份时,除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策,不形成重大影响外,均确定对被投资单位具有重大影响;本公司拥有被投资单位 20% (不含) 以下的表决权股份,一般不认为对被投资单位具有重大影响,除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策,形成重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资,本公司计提资产减值的方法见附注二、26。

持有的对被投资单位不具有共同控制或重大影响、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,本公司计提资产减值的方法见附注二、9 (6)



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。本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用年限为 40 年，残值率为 3%，年折旧率为 2.43%。

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见本附注二、26。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

本公司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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 各类固定资产的折旧方法

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

固定资产类别	使用年限	残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	15-40 年	3	6.47-2.43
机器设备	8-28 年	5	11.88-3.39
运输设备	8-12 年	5	11.88-7.92
电子设备	5-18 年	5	19.00-5.28
其他设备	5-18 年	5	19.00-5.28

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注二、26。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内



计提折旧。

(5) 每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(6) 大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

15、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

- ① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、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。

(2) 借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产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；正常中断期间的借款费用继续资本化。

17、无形资产



本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本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，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见本附注二、26。

18、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

19、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

20、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- ① 该义务是本公司承担的现时义务；
- ② 该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- ③ 该义务的金额能够可靠地计量。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超



过所确认负债的账面价值。

21、收入

(1) 销售商品

对已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据，且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，本公司确认商品销售收入的实现。

(2) 提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司在期末按完工百分比法确认收入。

(3) 让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

22、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的，可以按照应收的金额计量，否则应当按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益；与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益，如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

23、递延所得税资产、递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该



暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司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。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

24、经营租赁、融资租赁

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

25、持有待售资产

(1) 持有待售的固定资产

同时满足下列条件的固定资产划分为持有待售：一是本公司已经就处置该固定资产作出决议；二是本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让很可能在一年内完成。

持有待售的固定资产包括单项资产和处置组。在特定情况下，处置组包括企业合并中取得的商誉等。

持有待售的固定资产不计提折旧，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的固定资产的



确认条件，企业应当停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：

- ① 该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；
- ② 决定不再出售之日的再收回金额。

(2) 符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理。

26、资产减值

本公司对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、生产性生物资产、无形资产、商誉、探明石油天然气矿区权益和井及相关设施等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

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。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

27、职工薪酬

职工工资、奖金、津贴、补贴、福利费、社会保险、住房公积金等，在职工提供服务的会计期间内确认。对于资产负债表日后 1 年以上到期的，如果折现的影响金额重大，则以其现值列示。



28、分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。

经营分部，是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；（2）企业管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；（3）企业能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司管理层在日常经营管理中以地区和业务划分经营分部。

29、主要会计政策、会计估计的变更

报告期内，本公司不存在会计政策、会计估计变更。

30、前期会计差错更正

报告期内，本公司不存在重要的前期差错更正。

三、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	法定税率%
增值税	应税收入	17、13
营业税	应税收入	5
城市维护建设税	应纳流转税额	7、5
教育费附加	应纳流转税额	5
企业所得税	应纳税所得额	25、15

2、优惠税负及批文

本公司全资子公司石家庄常山恒新纺织有限公司被河北省科学技术厅、河北省财政厅、河北省国家税务局、河北省地方税务局联合认定为高新技术企业，认定证书编号：GR200813000204；该公司享受国家高新技术产业开发区内高新技术企业的优惠政策，自 2008-2010 年按 15%的税率征收企业所得税。

四、企业合并及合并财务报表

1、截止 2010 年 6 月 30 日子公司概况

通过其他方式取得的子公司

公司名称	注册地	注册资本 (万元)	经营范围	本公司投 资额(万 元)	本公司持 股比例%		本公 司表 决权 比例 %
					直 接 持 股	间 接 持 股	
上海棉宏国际贸易 有限公司	上海泰谷路 169 号	200	国际贸易	180	90		90



上海冀源国际贸易 有限公司	上海泰谷路 169 号	198	国际贸易	138	70	70
石家庄常山房地 产开发有限公司	石家庄和平东 路 183 号	2,000	房地产开发与经营等	1900	95	95
石家庄常山恒新 纺织有限公司	石家庄开发区 黄河大道 151 号	15,000	天然、功能型纤维、纺织品及服装的 研究开发制造销售等	15,000	100	100
上海常纺恒友国 际贸易有限公司	上海市浦东新 区商城路 297 号 1206 室	1,000	自营和代理各类商品和技术进出口及 内销等	900	90	10
石家庄常山赵州 纺织有限公司	河北省赵县石 塔路 132 号	1,050	纺织产品、针织品、服装印染加工； 棉花的收购加工批发零售等	1,050	100	100
河北常山富达棉 业有限公司	河北省邱县西 邯临公路 65 公里处	988	皮棉、棉花及副产品收购、加工、购 销；棉布、棉纱及棉织品购销	988	100	100
石家庄常山恒荣 进出口贸易有限 公司	石家庄和平东 路 183 号	5,000	自营和代理各类商品和技术进出口， 机电设备及零配件，车辆配件，金属 材料，化工产品(危险品除外)，建筑 装饰材料，纺织原料(棉花收购除外)， 百货，五金交电的销售	5,000	100	100
石家庄常山物业 服务有限公司	石家庄长安 区广安大街 36 号	50	物业管理、房屋租赁、保洁服务、日 用百货的销售（需法律法规专项审批 的未经批准不得开展经营活动）	50	100	100

2、合并范围变化情况。

2010年6月份本公司之控股子公司石家庄常山房地产开发有限公司投资成立全资子公司石家庄常山物业服务有限公司，注册资本 50 万元，持股比例为 100%，于本期纳入合并报表编制范围。

五、 财务报表主要项目注释

1、货币资金

项 目	2010.6.30	2009.12.31
现金	465,597.78	362,333.02
银行存款	635,677,431.84	775,769,486.60
其他货币资金	30,352,379.89	43,509,628.67
合 计	666,495,409.51	819,641,448.29

列示于现金流量表的现金及现金等价物包括：

	金 额
期末货币资金	666,495,409.51
减：使用受到限制的存款	30,352,379.89
加：持有期限不超过三个月的国债投资	
期末现金及现金等价物余额	636,143,029.62
减：期初现金及现金等价物余额	787,306,623.14
现金及现金等价物净增加/（减少）额	-151,163,593.52

说明：使用受到限制的存款主要为信用证开证保证金、银行承兑汇票保证金。



2、应收票据

种 类	2010.6.30	2009.12.31
银行承兑汇票	49,863,330.43	34,963,812.32

(1) 说明：公司 2010 年 6 月 30 日应收票据较年初数增加 14,899,518.11 元，增幅 42.61%，主要原因系公司报告期收到的银行承兑汇票本报告期尚未到期和背书转让形成。

(2) 公司已经背书给他方但尚未到期的票据金额 132,813,640.06 元，最大的前五名情况

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
无锡市金涛铜业有限公司	2010-06-25	2010-12-14	3,000,000.00	
宁波圣罗纺织实业有限公司	2010-03-10	2010-09-10	1,350,000.00	
昌邑大有印染织造营销公司	2010-01-22	2010-07-16	1,100,000.00	
辽宁华福印染股份有限公司	2009-02-09	2010-07-20	1,000,000.00	
宁波圣罗纺织实业有限公司	2010-05-04	2010-11-04	1,000,000.00	
合 计			7,450,000.00	

3、应收账款

(1) 合并

A、按风险分类

类 别	2010.6.30			2009.12.31		
	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备
单项金额重大的应收账款	22,484,792.30	14.60	1,026,736.99	20,092,195.45	13.79	932,425.23
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款						
他不重大应收账款	131,494,478.59	85.40	11,553,553.61	125,654,058.97	86.21	10,430,755.17
合 计	153,979,270.89	100.00	12,580,290.60	145,746,254.42	100.00	11,363,180.40

说明：公司单项金额超过 500 万元的应收账款为应收 FASHION GATE LIMITED 9,579,042.25 元和应收深圳市溢绵经贸有限公司 7,485,470.05 元，经单独测试未发生坏账，按公司账龄政策规定比例计提坏账准备。

B、按账龄分类



账龄	2010.6.30				2009.12.31			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
1 年以内	125,037,870.67	81.20	5,001,514.82	4	111,083,855.87	76.22	4,443,354.24	4
1 至 2 年	10,092,915.26	6.56	605,574.91	6	16,446,792.68	11.28	986,807.56	6
2 至 3 年	2,264,772.50	1.47	339,715.88	15	5,412,894.96	3.72	811,934.24	15
3 年以上	16,583,712.46	10.77	6,633,484.99	40	12,802,710.91	8.78	5,121,084.36	40
合计	153,979,270.89	100.00	12,580,290.60		145,746,254.42	100.00	11,363,180.40	

C、坏账准备

项目	2010.01.01	本期增加	本期减少		2010.6.30
			转回	转销	
金额	11,363,180.40	1,217,110.20			12,580,290.60

D、持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款情况

截至 2010 年 6 月 30 日，应收账款中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款。

E、欠款金额前五名的情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例%
FASHION GATE LIMITED	非关联方	9,579,042.25	1 年以内	6.22
深圳市溢绵经贸有限公司	非关联方	7,485,470.05	3 年以内	4.86
ARTMAN INTERNATIONAL S.A	非关联方	5,420,280.00	1 年以内	3.52
G-STAR INTERNATIONAL	非关联方	3,946,378.56	1 年以内	2.56
襄樊新四五印染有限责任公司	非关联方	3,897,178.45	1 年以内	2.53
合计		30,328,349.31		19.70

F、应收关联方账款情况

见附注六、3。

(2) 母公司

A、按风险分类

类别	2010.6.30			2009.12.31		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
单项金额重大的应收账款	17,064,512.30	11.12	809,925.79	6,984,341.41	8.06	408,111.07



单项金额不重大但
按信用风险特征组
合后该组合的风险
较大的应收账款
其他不重大应收账
款

	136,436,542.17	88.88	8,558,150.67	79,622,453.65	91.94	7,282,478.30
合 计	153,501,054.47	100.00	9,368,076.46	86,606,795.06	100.00	7,690,589.37

说明：公司单项金额超过 500 万元的应收账款为应收 FASHION GATE LIMITED 9,579,042.25 元和应收深圳市溢绵经贸有限公司 7,485,470.05 元，经单独测试未发生坏账，按公司账龄政策规定比例计提坏账准备。

B、按账龄分类

账 龄	2010.6.30				2009.12.31			
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%
1 年以内	128,090,664.48	83.45	3,249,956.91	2.54	55,559,747.32	64.15	2,215,951.32	3.99
1 至 2 年	4,550,498.54	2.96	273,029.91	6.00	10,784,539.71	12.45	647,067.58	6.00
2 至 3 年	5,915,040.34	3.85	328,364.53	5.55	9,029,431.47	10.43	795,523.19	8.81
3 年以上	14,944,851.11	9.74	5,516,725.11	36.91	11,233,076.56	12.97	4,032,047.28	35.89
合 计	153,501,054.47	100.00	9,368,076.46		86,606,795.06	100.00	7,690,589.37	

C、坏账准备

项 目	2010.01.01	本期增加	本期减少		2010.6.30
			转回	转销	
金 额	7,690,589.37	1,677,487.09			9,368,076.46

D、持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款情况

截至 2010 年 6 月 30 日，应收账款中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款。

E、欠款金额前五名的情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例%
FASHION GATE LIMITED	非关联方	9,579,042.25	1 年以内	6.24
深圳市溢绵经贸有限公司	非关联方	7,485,470.05	3 年以内	4.88
襄樊新四五印染有限责任公司	非关联方	3,897,178.45	1 年以内	2.54
ARTMAN INTERNATIONAL S.A	非关联方	3,618,429.60	1 年以内	2.36



咸阳际华新三零印染有限公司	非关联方	3,591,998.47	1年以内	2.34
合计		28,172,118.82		18.36

4、预付款项

(1) 账龄分析及百分比

账龄	2010.6.30		2009.12.31	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	306,093,712.56	95.37	325,836,437.96	97.93
1至2年	11,019,512.82	3.43	4,544,242.28	1.37
2至3年	1,762,394.13	0.55	2,301,841.48	0.69
3年以上	2,080,700.04	0.65	44,034.00	0.01
合计	320,956,319.55	100.00	332,726,555.72	100.00

(2) 截至 2010 年 6 月 30 日，预付账款中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权的股东欠款。

(3) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	未结算原因	占预付账款总额的比例%
正定县国有土地储备管理中心	非关联方	53,915,800.00	1年以内	预付土地款	16.80
北京莎菲尔儿童时装有限公司	非关联方	42,778,766.02	1年以内	预付采购货款	13.33
巴州天骄棉业有限公司	非关联方	23,684,340.23	1年以内	预付原料款	7.38
新疆亚欧大陆桥农产品运销有限责任公司	非关联方	15,365,408.81	1年以内	预付原料款	4.79
中国储备棉管理总公司	非关联方	8,290,000.00	1年以内	预付原料款	2.58
合计		144,034,315.06			44.88

(4) 预付关联方账款情况

见附注六、3。

5、应收利息

项目	2010.6.30	2009.12.31
应收利息	1,630,370.65	2,030,873.63

(1) 说明：2010 年 6 月 30 日应收利息主要系公司定期存款按约定利率计算确定的应收尚未收到期的利息。

(2) 公司 2010 年 6 月 30 日应收利息较年初数减少 400,502.98 元，减幅 19.72%，主要原因系公司定期存款本报告期到期收到银行支付的利息形成。



6、其他应收款

(1) 合并

A、按风险分类

类 别	2010.12.31			2009.12.31		
	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备
单项金额重大的其他应收款(500 万元以上)	24,131,048.76	66.67	1,141,831.22	13,007,111.56	70.34	696,873.73
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款						
其他不重大其他应收款	12,066,161.13	33.33	1,351,184.24	5,483,795.57	29.66	1,075,264.16
合 计	36,197,209.89	100.00	2,493,015.46	18,490,907.13	100.00	1,772,137.89

说明：公司单项金额超过 500 万元的其他应收账款为应收出口退税款 13,926,180.76 元，账龄为三年以内，应收石家庄地产集团有限公司 10,204,868.00 元，账龄为一年以内，经单独测试未发生坏账，按公司账龄政策规定比例计提坏账准备。

B、按账龄分类

账 龄	2010.6.30				2009.12.31			
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%
1 年以内	31,463,600.11	86.92	1,258,544.00	4	14,388,570.35	77.81	575,542.81	4
1 至 2 年	757,744.70	2.09	45,464.68	6	126,471.70	0.69	7,588.30	6
2 至 3 年	1,605,356.99	4.44	240,803.55	15	1,605,356.99	8.68	240,803.55	15
3 年以上	2,370,508.09	6.55	948,203.23	40	2,370,508.09	12.82	948,203.23	40
合 计	36,197,209.89	100.00	2,493,015.46		18,490,907.13	100.00	1,772,137.89	

C、坏账准备

项 目	2010.01.01	本期增加	本期减少		2010.6.30
			转回	转销	
金 额	1,772,137.89	720,877.57			2,493,015.46

D、持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款情况

截至 2010 年 6 月 30 日，其他应收款中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款。

E、欠款金额前五名的情况



单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例%
出口退税款	非关联方	13,926,180.76	3年以内	38.47
石家庄市地产集团有限公司	非关联方	10,204,868.00	1年以内	28.19
备用金	非关联方	1,864,992.80	1年以内	5.15
石家庄市能源管理办公室用电集资款	非关联方	939,240.00	3年以上	2.59
住房维修基金	非关联方	609,482.23	3年以上	1.68
合计		27,544,763.79		76.10

F、公司 2010 年 6 月 30 日其他应收款较年初数增加 17,706,302.76 元,增幅 95.76%,主要原因系公司本期将应收石家庄市地产集团有限公司的土地收储尾款计入其他应收款形成。

(2) 母公司

A、按风险分类

类别	2010.6.30			2009.12.31		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
单项金额重大的其他应收款(500 万元以上)	10,204,868.00	9.37	408,194.72			
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款						
其他不重大其他应收款	98,676,630.89	90.63	1,312,809.58	67,049,228.66	100.00	1,055,194.16
合计	108,881,498.89	100.00	1,721,004.30	67,049,228.66	100.00	1,055,194.16

B、按账龄分类

账龄	2010.6.30				2009.12.31			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
1 年以内	105,753,421.10	97.13	727,406.39	0.69	64,552,423.87	96.28	99,472.63	0.15
1 至 2 年	757,744.70	0.70	45,464.68	6.00	126,471.70	0.19	7,588.30	6.00
2 至 3 年								
3 年以上	2,370,333.09	2.18	948,133.23	40.00	2,370,333.09	3.53	948,133.23	40.00
合计	108,881,498.89	100.00	1,721,004.30		67,049,228.66	100.00	1,055,194.16	

C、坏账准备

项目	2010.01.01	本期增加	本期减少		2010.6.30
			转回	转销	
金额	1,055,194.16	665,810.14			1,721,004.30



D、持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款情况

截至 2010 年 6 月 30 日，其他应收款中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款。

E、欠款金额前五名的情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例%
石家庄常山恒新纺织有限公司	子公司	83,905,298.50	1年以内	77.06
石家庄市地产集团有限公司	非关联方	10,204,868.00	1年以内	9.37
备用金	非关联方	1,449,216.30	1年以内	1.33
石家庄市能源管理办公室用电集资款	非关联方	939,240.00	3年以上	0.86
住房维修基金	非关联方	609,482.23	3年以上	0.56
合 计		97,108,105.03		89.18

7、存货

(1) 存货分项目列示

项 目	2010.6.30	2009.12.31
原材料	315,108,735.25	257,474,408.15
在产品	82,779,184.79	71,837,341.47
包装物		19,930.50
库存商品	227,051,243.07	283,557,699.41
委托加工材料	2,152,450.16	1,644,612.81
合 计	627,091,613.27	614,533,992.34

(2) 存货跌价准备

项 目	2010.01.01	本期计提	本期减少		2010.6.30
			转回	转销	
在产品	31,680.37				31,680.37
库存商品	10,266,408.61			11,554.04	10,254,854.57
合 计	10,298,088.98			11,554.04	10,286,534.94

(3) 存货跌价准备情况

存货种类	本期转销存货跌价准备的原因	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例%
原材料	出售	变现净值大于成本	
库存商品	出售	变现净值大于成本	

说明：存货可变现净值是按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。

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

8、其他流动资产

其他流动资产分项目列示

项 目	2010.06.30	2009.12.31
河北省金融租赁有限公司贷款项目	25,000,000.00	0.00
多缴纳所得税税款	5,780,057.95	8,389,072.09
合计	30,780,057.95	8,389,072.09

说明：（1）河北省金融租赁有限公司贷款项目系本公司 2009 年度 12 月份委托渤海国际信托有限公司将人民币 2,500 万元发放给借款人河北省金融租赁有限公司，期限为 2009 年 12 月 21 日至 2010 年 12 月 20 日，预期收益率为 10%/年。

（2）期末当期所得税资产系公司实际缴纳的所得税大于按税法规定计算的应缴税款而形成的当期所得税资产。

（3）2010 年 6 月 30 日其他流动资产较年初增加了 22,390,985.86 元，增幅 266.91%，主要系本期公司按《企业会计准则》相关规定将河北省金融租赁有限公司贷款项目从“持有至到期投资”科目转入“委托贷款”科目核算形成。

9、可供出售金融资产

可供出售金融资产分项目列示

项 目	2010.6.30	2009.12.31
可供出售权益工具	17,472,410.23	23,636,987.00

说明：2010 年 6 月 30 日可供出售金融资产较年初减少了 6,164,576.77 元，减幅 26.08%，系本公司将持有的上市公司交通银行 290.7223 万股，成本为 5,139,369.50 元的股权，按该股票期末收盘价每股 6.01 元调整了其账面价值形成。

10、持有至到期投资

项 目	2010.6.30	2009.12.31
河北省金融租赁有限公司贷款项目	0.00	25,000,000.00

11、长期股权投资

（1）合并

项 目	2010.01.01	本期增加	本期减少	2010.6.30
对合营企业投资				
对联营企业投资		221,666.95		221,666.95



对其他企业投资	50,216,945.00		50,216,945.00
	50,216,945.00	221,666.95	50,438,611.95
长期投资减值准备			
合 计	50,216,945.00	221,666.95	50,438,611.95

A、对其他企业投资

被投资单位名称	注册地	业务性质	本公司持股比例%	本公司在被投资单位表决权比例%
河北国信投资控股集团股份有限公司	石家庄	投资业务	0.15	0.15
清华紫光科技创新投资有限公司	北京	投资业务	8.00	8.00
河北银行股份有限公司	石家庄	银行业务	1.41	1.41
石家庄常山明荣家纺有限公司	石家庄	家纺	40	40

B、按成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	初始金额	2010.01.01	本期增加	本期减少	2010.6.30
河北国信投资控股集团股份有限公司	283,445.00	283,445.00			283,445.00
清华紫光科技创新投资有限公司	24,000,000.00	24,000,000.00			24,000,000.00
河北银行股份有限公司	25,933,500.00	25,933,500.00			25,933,500.00
合 计	50,216,945.00	50,216,945.00			50,216,945.00

C、按权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	初始金额	2010.01.01	本期增加	本期减少	2010.6.30
石家庄常山明荣家纺有限公司	400,000.00		400,000.00	178,333.05	221,666.95

(2) 母公司

项 目	2010.01.01	本期增加	本期减少	2010.6.30
对子公司投资	240,571,647.62	10,000,000.00		250,571,647.62
对合营企业投资				
对联营企业投资				
对其他企业投资	50,216,945.00			50,216,945.00
	290,788,592.62	10,000,000.00		300,788,592.62
长期投资减值准备				
合 计	245,788,592.62	10,000,000.00		300,788,592.62

A、对子公司投资



子公司名称	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
石家庄常山房地产开发有限公司	15,926,034.59		-84,870.10
石家庄常山恒新纺织有限公司	201,207,101.20	228,228,666.45	2,245,741.74
上海常纺恒友国际贸易有限公司	11,124,294.41		-1,489.80
石家庄常山赵州纺织有限公司	-10,194,623.44	21,686,875.86	-9,149,627.49
河北常山富达棉业有限公司	5,468,335.57	455,438.77	-394,954.46
石家庄常山恒荣进出口贸易有限公司	55,511,035.00	110,995,005.43	1,338,092.09
上海棉宏国际贸易有限公司	1,892,826.70		-14,125.34
上海冀源国际贸易有限公司	762,760.43		-56,373.28

B、对其他企业投资

被投资单位名称	注册地	业务性质	本公司持股比例%	本公司在被投资单位表决权比例%
河北国信投资控股集团股份有限公司	石家庄	投资业务	0.15	0.15
清华紫光科技创新投资有限公司	北京	投资业务	8	8
河北银行股份有限公司	石家庄	银行业务	1.41	1.41

C、按成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	初始金额	2010.01.01	本期增加	本期减少	2010.6.30
河北国信投资控股集团股份有限公司	283,445.00	283,445.00			283,445.00
清华紫光科技创新投资有限公司	24,000,000.00	24,000,000.00			24,000,000.00
石家庄市商业银行	25,933,500.00	25,933,500.00			25,933,500.00
石家庄常山房地产开发有限公司	19,000,000.00	9,000,000.00	10,000,000.00		19,000,000.00
石家庄常山恒新纺织有限公司	149,374,476.14	149,374,476.14			149,374,476.14
上海常纺恒友国际贸易有限公司	9,000,000.00	9,000,000.00			9,000,000.00
石家庄常山赵州纺织有限公司	10,500,000.00	10,500,000.00			10,500,000.00
河北常山富达棉业有限公司	9,517,171.48	9,517,171.48			9,517,171.48
石家庄常山恒荣进出口贸易有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00			50,000,000.00
上海棉宏国际贸易有限公司	1,800,000.00	1,800,000.00			1,800,000.00
上海冀源国际贸易有限公司	1,380,000.00	1,380,000.00			1,380,000.00
合计	300,788,592.62	290,788,592.62	10,000,000.00		300,788,592.62

12、投资性房地产

项 目	2010.01.01	本期增加		本期减少		2010.6.30
		购置	自用房地产或存货转换	处置	投资性房地产转换为自	



	为投资性房 地产		用房地产
一、原价合计	198,218,593.12		198,218,593.12
1、房屋、建筑物	198,218,593.12		198,218,593.12
2、土地使用权			
	2010.01.01	计提	处置
二、累计折旧或累 计摊销合计	2,321,598.72		2,321,598.72
1、房屋、建筑物	2,321,598.72		2,321,598.72
2、土地使用权			
三、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			
四、投资性房地产 账面价值合计	195,896,994.40		195,896,994.40
1、房屋、建筑物	195,896,994.40		195,896,994.40
2、土地使用权			

说明：A、投资性房地产本期增加额，系公司将已出租的银泰国际 4 号写字楼、银泰国际 3 号公馆 C 座商品房从固定资产转入投资性房地产形成。

B、本期折旧和摊销额为 2,321,598.72 元。

C、截止 2010 年 6 月 30 日，投资性房地产中银泰国际 4 号写字楼、银泰国际 3 号公馆 C 座商品房尚未办妥产权证书，该两处房产系公司在 2009 年 12 月份购入，目前房产证正在办理之中，预计于 2010 年底可办妥产权证书。

D、报告期末投资性房地产未减值，故未计提投资性房地产减值准备。

13、固定资产及累计折旧

(1) 固定资产原价

固定资产类别	2010.01.01	本期增加	本期减少	2010.6.30
房屋及建筑物	459,761,395.86	21,094,418.98	191,472,060.20	289,383,754.64
机器设备	1,628,754,403.38	238,517,571.09	12,682,672.16	1,854,589,302.31
运输设备	20,429,031.75	27,900.00	550,293.00	19,906,638.75
电子设备及其他	35,004,528.61	755,630.55	592,779.00	35,167,380.16
合计	2,143,949,359.60	260,395,520.62	205,297,804.36	2,199,047,075.86

说明：

A、固定资产本期原价增加 260,395,520.62 元，其中在建工程转入固定资产 257,268,555.31 元。



B、固定资产本期原价减少 205,297,804.36 元，主要系公司将已出租房产转入投资性房地产所致。

(2) 累计折旧

固定资产类别	2010.01.01	本期增加	本期减少	2010.6.30
房屋及建筑物	77,540,857.54	4,363,851.24		81,904,708.78
机器设备	826,051,486.71	41,365,564.22	9,723,505.13	857,693,545.80
运输设备	11,329,092.76	728,880.76	506,812.58	11,551,160.94
电子设备及其他	24,845,055.81	1,280,084.65	176,096.16	25,949,044.30
合 计	939,766,492.82	47,738,380.87	10,406,413.87	977,098,459.82

(3) 固定资产减值准备

固定资产类别	2010.01.01	本期增加	本期减少	2010.6.30
房屋及建筑物				
机器设备	3,032,377.57			3,032,377.57
运输设备				
电子设备及其他				
合 计	3,032,377.57			3,032,377.57

(4) 固定资产账面价值

固定资产类别	2010.01.01	2010.6.30
房屋及建筑物	382,220,538.32	207,479,045.86
机器设备	799,670,539.10	993,863,378.94
运输设备	9,099,938.99	8,355,477.81
电子设备及其他	10,159,472.80	9,218,335.86
合 计	1,201,150,489.21	1,218,916,238.47

14、在建工程

(1) 在建工程明细表

工程名称	预算数 (万元)	资金来源	工程 进度	工程投入占 预算的比例%
利用紧密纺技术开发特种天然纤维产品	4,993	金融机构借款	基本完工正在试车	98
利用高新纺纱技术开发高档新型纤维产品	7,998	金融机构借款	已完工	100
多种纤维面料设备改良	1,500	自筹资金	部分设备改造完成	50
气流纺纱机设备改造	600	自筹资金	正在进行改造	30
清梳联改造	300	自筹资金	正在进行改造	22
开发高档多组分纤维服装面料项目	43,039	募股资金	进口设备已到货	57
高档纺织产品开发与生产技术改造项目	15,295	募股资金	已完工	100



整体改造优化升级项目--高档服装面料项目	83,666	自筹资金	部分厂房设备已完工并投入运行	30
----------------------	--------	------	----------------	----

(2) 在建工程增减变动

工程名称	2010.01.01	本期增加		本期减少		2010.6.30	
		金额	其中：利息资本化金额	转入固定资产	其他减少	余额	其中：利息资本化金额
利用紧密纺技术开发特种天然纤维产品	47,347,428.10	2,152,088.91	836,673.59	17,278,257.06		32,221,259.95	3,296,162.97
利用高新纺纱技术开发高档新型纤维产品	78,888,185.59	5,194,953.15	1,652,807.63	84,083,138.74		0.00	0.00
厂房综合楼	8,642,593.44	1,131,753.62	248,100.36			9,774,347.06	624,348.15
开发高档多组分纤维服装面料项目	200,804,087.33	45,179,604.76				245,983,692.09	0.00
高档纺织产品开发与生产技术改造项目	147,535,435.97	1,985,657.71		133,185,416.57	16,335,677.11	0.00	0.00
整体改造优化升级项目--高档服装面料项目	188,270,545.73	8,184,494.34	3,774,136.00			196,455,040.07	23,238,588.51
多种纤维面料设备改良	73,270,799.99	6,409,364.59				79,680,164.58	0.00
气流纺纱机设备改造	53,496,048.28	892,930.18	203,863.78	22,502,296.05		31,886,682.41	203,863.78
清梳联改造	27,103,680.62	338,227.07				27,441,907.69	0.00
其他	2,199,390.41	273,416.68	43,248.17	219,446.89	248,157.40	2,005,202.80	134,071.92
合 计	827,558,195.46	71,742,491.01	6,758,829.53	257,268,555.31	16,583,834.51	625,448,296.65	27,497,035.33

说明：

A、本期在建工程中资本化的利息主要系整体改造优化升级项目--高档服装面料项目、利用高新纺纱技术开发高档新型纤维产品项目、利用紧密纺技术开发特种天然纤维产品项目、厂房综合楼项目等项目，在所购建的工程达到预定可使用状态前发生的利息支出，公司用于确定资本化金额的资本化利率平均为7.45%。

B、公司 2010 年 6 月 30 日在建工程较年初数减少 202,109,898.81 元，减幅 24.42%，主要原因系公司高档纺织产品开发与生产技术改造项目、利用高新纺纱技术开发高档新型纤维产品项目等工程完工转入固定资产形成。

15、工程物资

类 别	2010.6.30	2009.12.31
专用材料	181,008.84	180,178.83
专用设备	9,132.47	9,132.47
专用物资		
	190,141.31	189,311.30



工程物资减值准备

合 计	190,141.31	189,311.30
-----	------------	------------

16、固定资产清理

类 别	2010.6.30	2010.01.01	转入清理的原因
固定资产清理	3,070,923.11	71,484.13	报废处置

说明：公司 2010 年 6 月 30 日固定资产清理较年初数增加 2,999,438.98 元，增幅 4,195.95%，主要原因系本年报废的固定资产本期清理尚未完毕形成。

17、无形资产

(1) 无形资产原值

项 目	2010.01.01	本期增加	本期减少	2010.6.30
赵纺子公司土地使用权	2,235,351.81			2,235,351.81
第五分公司土地使用权	84,269,073.00			84,269,073.00
恒新子公司土地使用权	51,940,137.08			51,940,137.08
正定纺织工业园土地使用权	59,450,000.00			59,450,000.00
纺机分公司土地使用权	2,400,000.00			2,400,000.00
合 计	200,294,561.89			200,294,561.89

(2) 累计摊销

项 目	2010.01.01	本期增加	本期减少	2010.6.30
赵纺子公司土地使用权	174,400.53	22,353.54		196,754.07
第五分公司土地使用权	9,605,801.04	873,254.64		10,479,055.68
恒新子公司土地使用权	3,286,385.39	552,554.64		3,838,940.03
正定纺织工业园土地使用权	2,377,999.96	594,499.98		2,972,499.94
纺机分公司土地使用权	4,000.00	24,000.00		28,000.00
合 计	15,448,586.92	2,066,662.80		17,515,249.72

(3) 无形资产账面价值

项 目	2010.01.01	2010.6.30
赵纺子公司土地使用权	2,060,951.28	2,038,597.74
第五分公司土地使用权	74,663,271.96	73,790,017.32
恒新子公司土地使用权	48,653,751.69	48,101,197.05
正定纺织工业园土地使用权	57,072,000.04	56,477,500.06
纺机分公司土地使用权	2,396,000.00	2,372,000.00
合计	184,845,974.97	182,779,312.17

18、商誉



形成来源	初始发生日期	初始金额	2010.01.01	本期变动	2010.6.30	计提的减值准备
	2006年	314,027.36	314,027.36		314,027.36	

说明：公司商誉形成的原因为 2006 年购买子公司河北常山富达棉业有限公司的少数股东股权形成的长期股权投资借方差额，按新准则规定在合并报表中作为商誉处理，期末商誉经测试未发生减值。

19、递延所得税资产

项 目	2010.6.30		2009.12.31	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
坏账准备	4,229,541.11	16,999,885.31	2,905,124.49	11,731,860.69
存货跌价准备	987,082.40	3,948,329.60	1,880,501.21	7,522,004.83
固定资产减值准备	758,094.39	3,032,377.57	758,094.39	3,032,377.57
合 计	5,974,717.90	23,980,592.48	5,543,720.09	22,286,243.09

20、资产减值准备

项 目	2010.01.01	本期计提额	本期减少额		2010.6.30
			转回	转销	
坏账准备	13,135,318.29	1,937,987.77			15,073,306.06
存货跌价准备	10,298,088.98			11,554.04	10,286,534.94
固定资产减值准备	3,032,377.57				3,032,377.57
合 计	26,465,784.84	1,937,987.77		11,554.04	28,392,218.57

21、短期借款

借款类别	2010.6.30	2009.12.31
质押借款	66,208,934.07	61,599,970.47
保证借款	1,321,034,363.96	1,182,700,000.00
信用借款		101,976,007.64
合 计	1,387,243,298.03	1,346,275,978.11

说明：

(1) 本公司质押借款为以应收账款为质押物向工行借款 55,000,000.00 元，和以存单为质押物向中行借款 11,208,934.07 元。

(2) 母公司期末保证短期借款 1,171,034,363.96 元均由石家庄常山纺织集团有限责任公司提供保证担保。

本公司之控股子公司石家庄常山恒新纺织有限公司期末保证短期借款 90,000,000.00 元，由本公司提供保证担保；期末保证短期借款 60,000,000.00 元由石家庄常山纺织集团有限责任公司提供保证担保。

22、应付账款



(1) 账龄分析及百分比

账 龄	2010.6.30		2009.12.31	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1年以内	161,057,008.41	90.80	122,004,194.84	83.69
1至2年	12,177,488.05	6.86	20,431,772.09	14.01
2至3年	1,303,977.19	0.74	476,344.44	0.33
3年以上	2,836,541.27	1.60	2,874,560.66	1.97
合 计	177,375,014.92	100.00	145,786,872.03	100.00

(2) 欠持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项情况

截至 2010 年 6 月 30 日, 应付账款中不存在欠付持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东款项。

(3) 欠本公司关联方款项情况

见附注六、3。

(4) 账龄超过 1 年的大额应付账款主要为应付未付的购买原材料款。

(5) 公司 2010 年 6 月 30 日应付账款较年初数增加 31,588,142.89 元, 增幅 21.67%, 主要原因系公司本期采购货款尚未到期支付形成。

23、预收款项

(1) 账龄分析及百分比

账 龄	2010.6.30		2009.12.31	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1年以内	81,945,582.05	95.98	64,555,200.30	94.26
1至2年	1,056,197.85	1.24	2,513,250.63	3.67
2至3年	1,658,933.09	1.94	909,668.08	1.33
3年以上	716,530.78	0.84	511,015.39	0.74
合 计	85,377,243.77	100.00	68,489,134.40	100.00

(2) 预收持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项情况

截至 2010 年 6 月 30 日, 预收账款中不存在预收持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东款项。

(3) 预收本公司关联方款项情况

见附注六、3。

(4) 公司 2010 年 6 月 30 日预收账款较年初数增加 16,888,109.37 元, 增幅 24.66%, 主要原因系与部分客户的货款尚未结算完毕所致。

24、应付职工薪酬



项 目	2010.01.01	本期增加	本期支付	2010.6.30
工资、奖金、津贴和补贴	2,321,517.42	106,170,647.41	102,646,864.86	5,845,299.97
职工福利费		10,947,387.73	10,940,670.86	6,716.87
社会保险费	2,805,573.51	29,597,816.98	27,497,178.81	4,906,211.68
其中：(1) 医疗保险费	207,556.31	11,005,046.56	10,823,463.29	389,139.58
(2) 基本养老保险费	2,013,460.04	15,100,234.14	13,529,987.56	3,583,706.62
(3) 年金缴费				
(4) 失业保险费	430,839.58	1,253,040.45	956,046.84	727,833.19
(5) 工伤保险费	122,005.50	714,806.72	635,459.71	201,352.51
(6) 生育保险费	31,712.08	1,524,689.11	1,552,221.41	4,179.78
住房公积金	3,239,176.22	2,999,925.72	1,976,438.92	4,262,663.02
工会经费和职工教育经费	2,323,575.24	2,017,634.51	1,347,582.61	2,993,627.14
非货币性福利				
因解除劳动关系给予的补偿		264,224.00	258,064.00	6,160.00
其他				
其中：以现金结算的股份支付				
合 计	10,689,842.39	151,997,636.35	144,666,800.06	18,020,678.68

说明：

(1) 公司 2010 年 6 月 30 日应付职工薪酬较年初数增加 7,330,836.29 元，增幅 68.58%，主要原因系本期有部分费用尚未支付。

(2) 应付职工薪酬期末余额中无拖欠性质的应付薪酬。

(3) 本公司期末应付职工的工资、奖金、津贴和补贴预计在 7 月份全部发放。

25、应交税费

税 项	2010.6.30	2009.12.31
增值税	-11,104,349.06	10,683,507.97
营业税	84,571.11	47,155.37
城市维护建设税	110,369.27	9,301.41
教育费附加	88,077.13	6,687.60
所得税	664,841.77	872,935.08
个人所得税	75,826.65	144,224.59
房产税	31,463.76	15,702.00
印花税	26,770.70	80,267.10
合 计	-10,022,428.67	11,859,781.12

说明：公司 2010 年 6 月 30 日应交税费较年初数减少 21,882,209.79 元，减幅 184.51%，主要原因系期末应交增值税出现未抵扣税金形成。



26、应付利息

项 目	2010.6.30	2009.12.31
应付利息	1,978,122.50	3,052,711.56

说明：2010 年 6 月 30 日应付利息系公司借款按约定利率计算确定的应付尚未到期的利息。

27、应付股利

股东名称	2010.6.30	2009.12.31
发起人	97,509.48	97,509.48
社会流通股	9,598.43	9,598.43
其他股东	361,284.31	361,284.31
合 计	468,392.22	468,392.22

说明：公司 2010 年 6 月 30 日欠付股利 468,392.22 系股东尚未领取形成。

28、其他应付款

(1) 账龄分析及百分比

账 龄	2010.6.30		2009.12.31	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1年以内	35,882,100.08	89.82	23,833,100.40	67.49
1至2年	1,346,778.51	3.37	5,738,536.05	16.25
2至3年	1,235,250.37	3.09	3,565,021.75	10.09
3年以上	1,486,334.14	3.72	2,178,471.03	6.17
合 计	39,950,463.1	100.00	35,315,129.23	100.00

(2) 欠持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项情况

截至 2010 年 6 月 30 日，其他应付款中不存在欠付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东款项。

(3) 截至 2010 年 6 月 30 日，其他应付款中不存在欠付关联方款项。

(4) 大额其他应付款披露如下：

项目	金额	账龄	内容
押金	3,764,621.93	1 年以内	暂收款
工会	2,034,409.77	1-2 年	暂收款
代扣代缴职工保险	1,542,860.50	1 年以内	保险金
质保金	1,442,207.98	1-3 年	工程设备质保金



29、一年内到期的非流动负债

项 目	2010.6.30	2009.12.31
一年内到期的长期借款	70,000,000.00	177,900,000.00

一年内到期的长期借款明细如下:

贷款单位	借款起 始日	借款终 止日	币种	利 率%	期末数	期初数
河北银行长征街支行	2007-12-18	2010-12-18	人民币	7.56		100,000,000.00
中国银行股份有限公司 石家庄市裕华支行	2006-06-30	2010-06-30	人民币	7.74		30,000,000.00
中国银行石家庄市黄河大 道支行	2005-01-27	2010-01-27	人民币	7.74		27,900,000.00
交通银行股份有限公司石 家庄分行	2008-12-04	2010-12-04	人民币	5.40	20,000,000.00	20,000,000.00
中国银行股份有限公司石 家庄市裕华支行	2006-06-30	2011-06-30	人民币	7.74	50,000,000.00	
合 计					70,000,000.00	177,900,000.00

说明: (1) 公司 2010 年 6 月 30 日一年内到期的非流动负债较年初数减少 107,900,000.00 元, 减幅 60.65%, 主要系归还借款所致。

(2) 公司期末保证长期借款 50,000,000.00 元均由石家庄常山纺织集团有限责任公司提供保证担保。

本公司之控股子公司石家庄常山恒新纺织有限公司期末保证长期借款 20,000,000.00 元, 由本公司提供保证担保。

30、长期借款

(1) 长期借款分类

项 目	期末数	期初数
保证借款	100,000,000.00	257,900,000.00
信用借款	16,421,000.00	16,421,000.00
小 计	116,421,000.00	274,321,000.00
减: 一年内到期的长期借款	70,000,000.00	177,900,000.00
合 计	46,421,000.00	96,421,000.00

(2) 金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起 始日	借款终 止日	币种	利率%	期末数	期初数
河北银行长征街支行	2008-09-27	2011-09-27	人民币	5.40	30,000,000.00	30,000,000.00
中国银行股份有限公司 石家庄市裕华支行	2006-06-30	2011-06-30	人民币	7.74		50,000,000.00
石家庄市财政局	2003-04-06	2017-12-10	人民币	4.44	8,721,000.00	8,721,000.00
石家庄市财政局	2004-12-31	2019-12-15	人民币	2.55	7,700,000.00	7,700,000.00



合 计	46,421,000.00	96,421,000.00
-----	---------------	---------------

说明：本公司之全资子公司石家庄常山恒新纺织有限公司期末保证长期借款 30,000,000.00 元，由本公司提供保证担保。

31、递延所得税负债

项 目	2010.6.30		2009.12.31	
	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异
交通银行公允价值变动	3,083,260.18	12,333,040.72	5,051,007.75	20,204,031.00

说明：公司 2010 年 6 月 30 日递延所得税负债较年初减少 1,967,747.57，减幅 38.96%，系公司持有交通银行股份有限公司公允价值期末降低所致。

32、其他非流动负债

项 目	2010.6.30	2009.12.31
高档新型纤维面料项目开发补助	1,375,024.00	1,437,520.00
企业搬迁补助	160,305.21	30,453,629.97
提高自主创新能力及高技术产业发展项目专项资金	2,500,000.00	2,500,000.00
重点产业振兴和技术改造项目专项资金	9,000,000.00	9,000,000.00
多组分差别化纤维面料研发项目专项资金	450,000.00	450,000.00
石家庄常山纺织股份有限公司技术中心项目专项资金	470,000.00	470,000.00
合 计	13,955,329.21	44,311,149.97

33、股本

股份类别	2009.12.31		本期增减				2010.6.30		
	股数	比例 %	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	股数	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、境外持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
有限售条件股份合计									
二、无限售条件股份									
1、人民币普通股	718,861,000.00	100.00						718,861,000.00	100.00
	718,861,000.00	100.00						718,861,000.00	100.00



- 2、境内上市的外资股
 - 3、境外上市的外资股
 - 4、其他
- 无限售条件股份合计

股份总数	718,861,000.00	100.00	718,861,000.00	100.00
-------------	-----------------------	---------------	-----------------------	---------------

34、资本公积

项 目	2010.01.01	本期增加	本期减少	2010.06.30
股本溢价	998,373,810.11			998,373,810.11
其他资本公积	127,975,762.10		5,903,242.70	122,072,519.40
合 计	1,126,349,572.21		5,903,242.70	1,120,446,329.51

说明：其他资本公积本年度减少 5,903,242.70 元，系公司可供出售金融资产（交通银行股权）公允价值变动减少（扣除对递延所得税负债影响后的净额）所致。

35、盈余公积

项 目	2010.01.01	本期增加	本期减少	2010.6.30
法定盈余公积	126,928,606.01			126,928,606.01
任意盈余公积	39,338,666.47			39,338,666.47
合 计	166,267,272.48			166,267,272.48

36、未分配利润

项 目	2010.6.30	2009.12.31
上年年末未分配利润	313,480,273.94	250,479,441.07
加：会计政策变更、前期差错更正的影响金额		
追溯调整、重述后年初余额	313,480,273.94	250,479,441.07
盈余公积补亏		
净利润	8,015,752.25	75,021,012.56
加：其他转入		
减：提取法定盈余公积		8,013,453.13
提取任意盈余公积		4,006,726.56
应付现金股利		
转作股本的股利		
年末未分配利润	321,496,026.19	313,480,273.94
其中：子公司当年提取的盈余公积归属于母公司的金额		901,250.39

37、少数股东权益

公司名称	2010.06.30	2010.01.01
上海棉宏国际贸易有限公司	189,282.67	190,695.20



上海冀源国际贸易有限公司	228,828.14	245,740.11
石家庄常山房地产开发有限公司	796,301.76	601,090.47
合 计	1,214,412.57	1,037,525.78

38、营业收入及成本

(1) 合并

A、营业收入及成本列示如下：

项 目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
主营业务收入	1,551,734,622.63	1,005,079,655.80
其他业务收入	25,734,254.06	16,400,060.48
合 计	1,577,468,876.69	1,021,479,716.28

项 目	2010年1-6月	2009年1-6月
主营业务成本	1,439,833,289.57	930,844,715.77
其他业务成本	19,879,709.72	14,902,680.88
合 计	1,459,712,999.29	945,747,396.65

B、主营业务收入及成本列示如下：

项 目	2010 年 1-6 月		2009 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
纯棉布	656,397,214.24	606,234,491.14	497,199,908.61	460,547,284.51
涤棉布	262,336,168.91	232,473,234.07	167,660,237.56	152,681,744.08
纱	210,112,066.57	204,268,671.47	181,933,796.52	165,980,706.14
其他布	8,147,979.90	8,053,839.42	14,749,814.89	13,649,552.42
棉花	284,526,469.08	266,066,354.64	101,885,023.48	98,675,420.19
涤纶	20,369,016.23	19,842,843.41	5,235,953.26	5,053,018.10
服装、床品	101,539,602.00	95,229,350.55	35,444,061.18	33,506,547.98
其他	8,306,105.70	7,664,504.87	970,860.20	750,442.35
合 计	1,551,734,622.63	1,439,833,289.57	1,005,079,655.80	930,844,715.77

C、本公司前五名客户营业收入总额为 252,545,758.02 元，占本公司全部营业收入的比例为 16.01%。

D、2010 年 1-6 月营业收入比 2009 年 1-6 月增长了 54.43%，主要系销量增加、销售价格提高使得本年度营业收入相应增长所致。2010 年 1-6 月营业成本比 2009 年 1-6 月增长了 54.34%，主要系销售增加及原料价格上涨使得成本相应增长所致。



(2) 母公司

A、营业收入及营业成本列示如下:

项 目	2010年1-6月	2009年1-6月
主营业务收入	1,336,406,954.19	744,143,894.07
其他业务收入	20,450,935.73	24,749,635.75
合 计	1,356,857,889.92	768,893,529.82

项 目	2010年1-6月	2009年1-6月
主营业务成本	1,234,527,923.38	688,118,924.15
其他业务成本	20,698,013.65	22,786,564.14
合 计	1,255,225,937.03	710,905,488.29

B、主营业务收入及成本列示如下:

项 目	2010 年 1-6 月		2009 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
纯棉布	652,146,207.71	602,232,649.01	484,607,329.89	448,469,947.28
涤棉布	253,661,227.46	224,130,410.66	142,180,975.30	128,603,372.64
纱	37,475,606.43	35,336,459.22	30,495,375.68	28,274,702.45
其他布	8,147,979.90	8,053,839.42	14,679,293.15	13,579,030.69
服装、床品	13,222,446.21	12,254,151.75	64,368,291.66	62,090,746.03
棉花	348,336,405.44	329,932,363.09	3,661,653.86	3,242,964.87
涤纶	20,562,003.84	20,056,163.47	3,730,284.41	3,639,301.84
其他	2,855,077.20	2,531,886.76	420,690.12	218,858.35
合 计	1,336,406,954.19	1,234,527,923.38	744,143,894.07	688,118,924.15

C、本公司前五名客户营业收入总额为 242,566,685.99 元，占本公司全部营业收入的比例为 17.88%。

39、营业税金及附加

项 目	计缴标准	2010年1-6月	2009年1-6月
城市维护建设税	应纳流转税额的 7%、5%	3,902,435.56	3,185,033.97
教育费附加	应纳流转税额的 5%	2,605,845.92	1,864,745.40
投资性房地产房产税	房租收入的 12%	188,664.96	157,011.48
营业税	租赁收入的 5%	496,556.36	610,606.92
合 计		7,193,502.80	5,817,397.77

说明：2010 年 1-6 月营业税金及附加比 2009 年 1-6 月增长了 23.65%，主要系主



营业收入的增长使得本年度营业税金及附加相应增长所致。

40、财务费用

项 目	2010年1-6月	2009年1-6月
利息支出	27,138,273.69	28,910,910.42
减：利息收入	4,281,538.58	7,000,883.23
汇兑损失	330,895.71	928,492.87
减：汇兑损益	289,211.05	230,963.14
手续费	284,682.77	259,277.88
合 计	23,183,102.54	22,866,834.80

41、资产减值损失

项 目	2010年1-6月	2009年1-6月
坏账损失	1,937,987.77	1,453,710.74
合 计	1,937,987.77	1,453,710.74

42、投资收益

(1) 合并

A、按被投资单位

被投资单位名称	2010年1-6月	2009年1-6月
交行分红	252,802.00	
河北银行分红	2,817,094.00	
期货投资损益		780,044.00
常山明荣投资收益	-178,333.05	
其他	-199,454.80	
合 计	2,692,108.15	780,044.00

B、按投资类别

项 目	2010年1-6月	2009年1-6月
股权投资收益	2,891,562.95	
其中：权益法核算	-178,333.05	
成本法核算	3,069,896.00	
期货投资损益		780,044.00
其他	-199,454.80	
合 计	2,692,108.15	780,044.00

说明：

(1) 公司不存在投资收益汇回的重大限制的情况。



(2) 公司 2010 年 1-6 月投资收益较上年数增加 1,912,064.15 元，增幅 245.12%，主要原因系公司报告期收到交通银行、河北银行分红所致。

(2) 母公司

A、按被投资单位

被投资单位名称	2010年1-6月	2009年1-6月
交行分红	252,802.00	
河北银行分红	2,817,094.00	
期货投资损益		780,044.00
合 计	3,069,896.00	780,044.00

B、按投资类别

项 目	2010年1-6月	2009年1-6月
股权投资收益	3,069,896.00	
其中：权益法核算		
成本法核算	3,069,896.00	
期货投资损益		780,044.00
合 计	3,069,896.00	780,044.00

说明：公司不存在投资收益汇回的重大限制的情况。

43、营业外收入

项 目	2010年1-6月	2009年1-6月
固定资产处置利得	982,729.80	283,106.06
土地收储利得		98,376,870.35
政府补助	162,496.00	1,356,664.85
其他	114,966.24	294,369.72
合 计	1,260,192.04	100,311,010.98

其中，政府补助明细：

项 目	2010年1-6月	2009年1-6月	说明
高档新型纤维面料项目开发补助	62,496.00	62,496.00	
细特高密弹力服装面料的研发课题经费		300,000.00	
著名商标奖励款	100,000.00		
进口产品贴息		543,668.85	
知识产权专利资助费		500.00	
出疆棉移库费用补贴		200,000.00	
拨付棉花企业改造补贴资金		250,000.00	
合 计	162,496.00	1,356,664.85	



说明：营业外收入本期比上年同期减少了 98.74%，主要原因是公司上年同期确认土地收储利得所致。

44、营业外支出

项 目	2010年1-6月	2009年1-6月
固定资产处置损失		7,309,920.53
其他	14,457.72	400,274.27
合 计	14,457.72	7,710,194.80

说明：公司 2010 年 1-6 月营业外支出较上年数减少 7,695,737.08 元，减幅 99.81%，主要原因系公司同期处置设备较多所致。

45、所得税费用

项 目	2010年1-6月	2009年1-6月
当期所得税	4,502,821.51	-887,519.49
递延所得税	-430,997.81	103,586.45
合 计	4,071,823.70	-783,933.04

说明：公司 2010 年 1-6 月所得税费用较上年数增加 4,855,756.74 元，增幅 619.41%，主要原因系公司报告期营业利润增加所致。

46、每股收益

每股收益的 计算	计算	2010年1-6月	2009年1-6月
归属于母公司 普通股股东的 净利润	a	8,015,752.25	81,912,780.98
母公司发行在 外普通股的加 权平均数	b	718,861,000.00	718,861,000.00
基本每股收益	a/b	0.011	0.11

说明：本公司不存在稀释性的潜在普通股。

基本每股收益：

母公司发行在外普通股的加权平均数 = 期初发行在外普通股股数 + 当期新发行普通股股数 × 已发行时间 ÷ 报告期时间 - 当期回购普通股股数 × 已回购时间 ÷ 报告期时间

47、其他综合收益

项 目	2010年1-6月	2009年1-6月
一、可供出售金融资产产生的利得（损失）金	-7,870,990.27	10,794,644.40



额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-1,967,747.57	2,698,661.10
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
合 计	-5,903,242.70	8,095,983.30

48、收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	2010年1-6月	2009年1-6月
利息收入	4,281,538.58	14,172,477.15
租赁收入	2,041,943.70	1,060,308.30
政府补助	100,000.00	1,294,168.85
其他	903,347.01	762,479.68
合 计	7,326,829.29	17,289,433.98

49、支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2010年1-6月	2009年1-6月
招待费	1,469,329.59	1,717,484.75
办公费用	1,658,386.98	1,819,069.01
差旅费	1,681,867.71	1,663,857.67
修理费	4,904,254.18	3,686,957.32
保险费	413,167.12	1,736,734.45
租赁费	2,748,714.46	1,020,533.00
中介费	635,450.00	360,000.00
其他	3,919,904.69	3,817,561.52
合 计	17,431,074.73	15,822,197.72

50、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2010年1-6月		2009年1-6月	
	合并	母公司	合并	母公司
1、将净利润调节为经营活动现金流量：				
净利润	7,993,184.24	14,269,440.40	80,421,736.36	81,090,546.25
加：资产减值准备	1,937,987.77	2,343,297.23	1,288,508.67	913,359.34
固定资产折旧	49,851,679.64	37,362,083.13	54,632,685.72	42,922,629.68
无形资产摊销	2,066,662.80	1,491,754.62	3,432,662.70	2,865,847.62
长期待摊费用摊销				



处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-982,729.80	-982,729.80	-95,247,850.88	-95,681,536.88
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）	23,183,102.54	20,714,338.43	22,866,834.80	18,937,157.52
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,692,108.15	-3,069,896.00	-780,044.00	-780,044.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-430,997.81	-521,086.04	103,586.45	153,950.48
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,967,747.57	-1,967,747.57	2,698,661.10	2,698,661.10
存货的减少（增加以“-”号填列）	-12,557,620.93	5,958,141.55	17,512,408.28	3,326,999.58
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-43,348,073.58	-80,346,871.79	-98,047,592.32	-65,592,280.86
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	30,361,296.25	9,623,340.75	7,069,780.54	-17,975,652.75
其他				
经营活动产生的现金流量净额	53,414,635.40	4,874,064.91	-4,048,622.58	-27,120,362.92
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：				
债务转为资本				
一年内到期的可转换公司债券				
融资租入固定资产				
3、现金及现金等价物净变动情况：				
现金的期末余额	636,143,029.62	563,109,856.09	964,009,186.34	928,001,967.59
减：现金的期初余额	787,306,623.14	745,084,446.12	854,528,542.43	817,495,735.19
加：现金等价物的期末余额				
减：现金等价物的期初余额				
现金及现金等价物净增加额	-151,163,593.52	-181,974,590.03	109,480,643.91	110,506,232.40

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	本期发生额	上期发生额
一、现金	636,143,029.62	964,009,186.34
其中：库存现金	465,597.78	378,126.58
可随时用于支付的银行存款	635,677,431.84	963,631,059.76
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	636,143,029.62	964,009,186.34
----------------	----------------	----------------

(3) 货币资金与现金和现金等价物的调节

列示于现金流量表的现金及现金等价物包括:	金 额
期末货币资金	666,495,409.51
减: 使用受到限制的存款	30,352,379.89
加: 持有期限不超过三个月的国债投资	
期末现金及现金等价物余额	636,143,029.62
减: 期初现金及现金等价物余额	787,306,623.14
现金及现金等价物净增加/(减少)额	-151,163,593.52

六、关联方关系及其交易

1、关联方

(1) 母公司和子公司

A、母公司

母公司名称	注册地	对本公司 持股比例%	对本公司 表决权比例%	注册资本	组织机构代码
石家庄常山纺织集团 有限责任公司	石家庄和平东路260号	50.15	50.15	1,253,540,000.00	23604417-3

本公司的最终控制方为母公司石家庄常山纺织集团有限责任公司

报告期内, 母公司注册资本变化如下:

项 目	2010.01.01	本期增加	本期减少	2010.6.30
石家庄常山纺织集团有限 责任公司	1,253,540,000.00			1,253,540,000.00

B、子公司

本公司所属的子公司详见附注四。

(2) 其他关联方

关联方名称	与本公司关系
石家庄常山纺织集团进出口贸易有限责任公司	同一母公司
石家庄常山纺织集团第四实业有限公司	同一母公司
石家庄常山纺织集团经编实业有限公司	同一母公司
石家庄常山纺织集团供销公司	同一母公司
石家庄常山纺织贸易有限责任公司	同一母公司
石家庄化工化纤有限公司	同一母公司

2、关联交易

(1) 向关联方销售商品



关联方名称	2010 年 1-6 月		2009 年 1-6 月	
	金额 (元)	占年度同类交易百分比 (%)	金额 (元)	占年度同类交易百分比 (%)
石家庄常山纺织集团进出口贸易有限责任公司	12,845,585.11	0.81	18,684,736.08	1.83
石家庄常山纺织贸易有限责任公司	3,802,880.60	0.21	4,716,127.83	0.46
石家庄常山纺织集团供销公司	8,447,360.68	0.54	1,769,918.58	0.17
石家庄常山纺织集团第四实业有限公司			142,637.59	0.01
石家庄常山纺织集团经编实业有限公司	10,912,510.27	0.70		
合 计	36,008,336.66	2.26	25,313,420.08	2.47

说明：公司向关联方销售货物定价的原则：按照公平、公正的市场原则进行定价。

(2) 从关联方购买商品

关联方名称	2010 年 1-6 月		2009 年 1-6 月	
	金额 (元)	占年度同类交易百分比 (%)	金额 (元)	占年度同类交易百分比 (%)
石家庄常山纺织集团供销公司	10,918,416.73	0.90	23,324,163.78	3.32
石家庄常山纺织集团进出口贸易有限责任公司	11,894,082.41	0.98	35,867,705.91	5.10
石家庄常山纺织集团第四实业有限公司	324,044.18	0.03	315,707.26	0.04
石家庄常山纺织集团经编实业有限公司	13,749,991.57	1.14	1,272,652.92	0.18
石家庄化工化纤有限公司	4,867,179.48	0.40	4,557,948.71	0.65
合 计	41,753,714.37	3.45	65,338,178.58	9.29

说明：公司向关联方采购货物定价的原则：按照公平、公正的市场原则进行定价。

(3) 其他关联交易

A、与集团公司签署生产经营购销框架协议

根据本公司董事会四届十次会议决议，公司与石家庄常山纺织集团有限责任公司于 2010 年 3 月 18 日在石家庄市签署了《生产经营购销框架协议》，主要内容如下：

在日常的生产经营过程中，本公司需向集团公司采购部分原材料、纺织机械配件、纺织辅料等，而集团公司向本公司采购坯布、纱等棉纺织产品进行深加工或利用其销售渠道进行对外销售，年度内双方生产经营购销总额不超过 2 亿元人民币，如超过 2 亿元，则双方应就超过部分另行签署有关协议。本协议项下



交易的定价原则是：在参照市场同类交易合同价格的基础上共同协商确定具体价格。集团公司出售产品的价格不应高于向无关联第三方出售类似产品的价格，并且不高于市场的可比价格。本公司出售产品的价格不应低于向无关联第三方出售类似产品的价格，且不低于市场的可比价格。

本公司附属企业（全资拥有的企业、控股公司或控制的其他经济实体）与集团公司附属企业分别签署了《确认书》，确认遵守本公司与集团公司签署的《生产经营购销框架协议》的规定。

B、担保。

a、借款担保情况

本公司期末保证短期借款 1,171,034,363.96 元、保证长期借款 50,000,000.00 元，及本公司之控股子公司石家庄常山恒新纺织有限公司期末保证短期借款 60,000,000.00 元，均由石家庄常山纺织集团有限责任公司提供保证担保。

b、其他担保情况

石家庄常山纺织集团有限责任公司为本公司提供 72,490,000.00 元的信用证保证担保。

c、为子公司担保

本公司之控股子公司石家庄常山恒新纺织有限公司期末保证短期借款 90,000,000.00 元、长期借款 50,000,000.00 元，均由本公司提供保证担保。

本公司为控股子公司石家庄常山恒荣进出口贸易有限公司提供 29,768,868.28 元的进口信用证担保。

3、关联方应收应付款项余额

科目	关联方名称	2010.6.30	2009.12.31
应收账款	石家庄常山纺织贸易有限责任公司		945,487.25
	石家庄常山纺织集团经编实业有限公司	664,930.80	277,870.00
	石家庄常山纺织集团进出口贸易有限责任公司	105,206.49	
	合计	770,137.29	1,223,357.25
预付账款	石家庄化工化纤有限公司	6,914,312.10	6,608,912.10
	石家庄常山纺织集团供销公司	2,596.74	302,596.74
	合计	6,916,908.84	6,911,508.84
应付账款	石家庄常山纺织集团供销公司	117,465.82	201,632.02
	石家庄常山纺织集团经编实业有限公司	304,767.66	65,005.71
	石家庄常山纺织集团第四实业有限公司	379,131.70	1,156.80
	石家庄常山纺织集团进出口贸易有限责任公司	433,462.07	
合计	1,234,827.25	267,794.53	
预收账款	石家庄常山纺织集团进出口贸易有限责任公司	0.00	1,719.12
	合计	0.00	1,719.12



七、或有事项

截至 2010 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

八、承诺事项

截至 2010 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的承诺事项。

九、资产负债表日后事项

截至 2010 年 8 月 26 日，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

截至 2010 年 8 月 26 日，本公司不存在其他应披露的重要事项。

十一、补充资料

1、非经常性损益明细表

项 目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
非流动性资产处置损益	982,729.80	-7,026,814.47
政府补助	162,496.00	1,356,664.85
土地收储处置收益		98,376,870.35
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-98,946.28	-105,904.55
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益总额	1,046,279.52	92,600,816.18
减：非经常性损益的所得税影响数	311,094.59	75,795.44
非经常性损益净额	735,184.93	92,525,020.74
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数		-62,049.01
归属于公司普通股股东的非经常性损益	735,184.93	92,587,069.75

2、净资产收益率和每股收益

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	0.34	0.011	0.011
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.31	0.010	0.010

十二、财务报表的批准

本财务报表及财务报表附注业经本公司第四届董事会第十五次会议于 2010 年 8 月 26 日批准。

石家庄常山纺织股份有限公司

2010 年 8 月 26 日