

浙江美欣达印染集团股份有限公司

Zhejiang Mizuda printing&dyeing group co.,Ltd,

2010 年年度报告



**MIZUDA**

二〇一一年四月



## 重 要 提 示

一、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。

二、没有董事、监事、高级管理人员对本报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

三、会议应出席董事 9 名，实际出席董事 8 名，董事汤小平先生因公出差未能亲自参加，授权董事芮勇先生代为行使表决权。

四、天健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。

五、公司负责人单建明先生、主管会计工作负责人及会计机构负责人傅敏勇先生声明：保证年度报告中财务会计报告的真实、完整。

浙江美欣达印染集团股份有限公司

法定代表人：单建明

2011 年 4 月 20 日



## 目 录

第一节 公司基本情况.....	3
第二节 会计数据和业务数据摘要 .....	6
第三节 股本变动及股东情况.....	8
第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	11
第五节 公司治理结构.....	16
第六节 股东大会情况简介.....	21
第七节 董事会报告.....	22
第八节 监事会报告.....	39
第九节 重要事项.....	41
第十节 财务报告.....	46
第十一节 备查文件.....	110



### 第一节 公司基本情况

一、公司名称

中文名称：浙江美欣达印染集团股份有限公司

英文名称：Zhejiang Mizuda printing&dyeing group co.,Ltd,

中文简称：美欣达

英文简称：MIZUDA

二、公司法定代表人：单建明

三、

董事会秘书	证券事务代表
刘昭和	林春娜
电话：0572-2619935	电话：0572-2619936
传真：0572-2619937	传真：0572-2619937
邮箱： <a href="mailto:lzh@mizuda.net">lzh@mizuda.net</a>	邮箱： <a href="mailto:lcn@mizuda.net">lcn@mizuda.net</a>
联系地址：浙江省湖州市美欣达路588号	

四、公司注册地址：浙江省湖州市美欣达路588号

公司办公地址：浙江省湖州市美欣达路588号

邮政编码：313000

公司网址：<http://www.mizuda.com/>

电子邮箱：[mxid@mizuda.net](mailto:mxid@mizuda.net)

五、公司选定的信息披露报纸：《证券时报》

登载年度报告网站的网址：<http://www.cninfo.com.cn/>

公司年度报告备置地点：深圳证券交易所、浙江省湖州市美欣达路588号公司董事会办公室



## 六、股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：美欣达

股票代码：002034

## 七、其它有关资料：

公司注册登记日期：1998年7月7日

公司注册登记地点：浙江省工商行政管理局

公司企业法人营业执照注册号：3300001001668

公司税务登记号：330501704206605

公司聘任的会计师事务所：天健会计师事务所有限公司

会计师事务所办公地点：浙江省杭州市教工路18号EAC欧美中心15楼区

## 八、释义

在本年度报告中除非另有说明，下列简称具有如下含义：

公司、本公司、美欣达股份	指浙江美欣达印染集团股份有限公司
美欣达集团、集团公司	指美欣达集团有限公司
美欣达印花	指湖州美欣达染整印花有限公司
美欣达织造	指湖州美欣达织造有限公司
美欣达进出口	指浙江美欣达印染集团湖州进出口有限公司
久久印染	指湖州久久印染有限公司
美欣达服装	指湖州美欣达服装有限公司
绿典精化	指湖州绿典精化有限公司
奥立纺织	指荆州市奥立纺织有限公司
奥达纺织	指荆州市奥达纺织有限公司
股东大会	指浙江美欣达印染集团股份有限公司股东大会



董事会	指浙江美欣达印染集团股份有限公司董事会
监事会	指浙江美欣达印染集团股份有限公司监事会
证监会、中国证监会	指中国证券监督管理委员会
浙江证监局	指中国证券监督管理委员会浙江监管局
交易所	指深圳证券交易所



## 第二节 会计数据和业务数据摘要

## 一、公司 2010 年度主要财务数据

单位：元

项 目	金 额
营业总收入	1,237,348,951.75
营业利润	18,380,905.40
利润总额	24,014,890.68
归属于上市公司股东的净利润	7,728,798.74
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	3,184,912.26
经营活动产生的现金流量净额	17,711,400.75

报告期内扣除非经常性损益的项目及相关金额如下：

单位：元

非经常性损益项目	金 额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	26,333.33	
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	4,235,006.86	科技、环保等项目专项补助 2,175,006.86 元；各类表彰奖励 2,060,000.00 元。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,214,406.47	
所得税影响额	-840,717.22	
少数股东权益影响额	-1,091,142.96	
合计	4,543,886.48	-

## 二、公司近三年主要会计数据及财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元

	2010 年	2009 年		本年比上年增减 (%)	2008 年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
营业总收入 (元)	1,237,348,951.75	964,027,472.57	964,207,472.57	28.33%	1,257,268,330.64	1,257,268,330.64
利润总额 (元)	24,014,890.68	45,318,431.72	45,318,431.72	-47.01%	-45,722,592.57	-45,722,592.57
归属于上市公司	7,728,798.74	19,582,800.38	20,808,963.96	-62.86%	-57,732,142.52	-57,732,142.52



股东的净利润 (元)						
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	3,184,912.26	-32,279,906.60	-49,781,810.02		-71,027,145.03	-71,027,145.03
经营活动产生的现金流量净额 (元)	17,711,400.75	52,625,739.99	52,625,739.99	-66.34%	94,734,571.68	94,734,571.68
	2010 年末	2009 年末		本年末比上年末增减 (%)	2008 年末	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
总资产 (元)	1,194,053,307.09	1,218,944,841.88	1,218,944,841.88	-2.04%	1,239,450,611.25	1,239,450,611.25
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	416,692,302.40	407,639,129.95	408,963,503.66	1.89%	388,056,329.57	388,056,329.57
股本 (股)	81,120,000.00	81,120,000.00	81,120,000.00	0.00%	81,120,000.00	81,120,000.00

(二) 主要财务指标

	2010 年	2009 年		本年比上年增减 (%)	2008 年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
基本每股收益 (元/股)	0.10	0.24	0.26	-61.54%	-0.71	-0.71
稀释每股收益 (元/股)	0.10	0.24	0.26	-61.54%	-0.71	-0.71
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.04	-0.40	-0.61	-106.56%	-0.83	-0.83
加权平均净资产收益率 (%)	1.87%	4.92%	5.22%	下降 3.35 个百分点	-13.89%	-13.89%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	0.77%	-8.11%	-12.49%	上升 13.26 个百分点	-16.07%	-16.07%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.22	0.65	0.65	-66.15%	1.17	1.17
	2010 年末	2009 年末		本年末比上年末增减 (%)	2008 年末	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	5.14	5.03	5.04	1.98%	4.78	4.78





### 第三节 股本变动及股东情况

#### 一、股本变动情况

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	22,052,065	27.18%						22,052,065	27.18%
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									
5、高管股份	22,052,065	27.18%						22,052,065	27.18%
二、无限售条件股份	59,067,935	72.82%						59,067,935	72.82%
1、人民币普通股	59,067,935	72.82%						59,067,935	72.82%
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	81,120,000	100.00%						81,120,000	100.00%

#### 二、证券发行与上市情况

(一) 到本报告期末为止公司前三年无证券发行情况。

(二) 本报告期末公司无内部职工股。

#### 三、股东情况

(一) 股东数量和持股情况



单位：股

股东总数	8,230				
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
单建明	境内自然人	35.42%	28,732,545	21,549,409	71,800,000
美欣达集团有限公司	境内非国有法人	6.64%	5,384,598	0	5,320,000
鲍凤娇	境内自然人	5.46%	4,426,140	0	0
国信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	境内非国有法人	4.23%	3,430,299	0	0
南京欧亚香精香料有限公司	境内非国有法人	1.97%	1,599,507	0	0
李欣	境内自然人	1.21%	980,000	0	0
肖小平	境内自然人	0.64%	519,371	0	0
潘玉根	境内自然人	0.63%	511,138	383,353	0
方宝生	境内自然人	0.59%	482,350	0	0
王云龙	境内自然人	0.59%	475,100	0	0
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类		
单建明	7,183,136		人民币普通股		
美欣达集团有限公司	5,384,598		人民币普通股		
鲍凤娇	4,426,140		人民币普通股		
国信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	3,430,299		人民币普通股		
南京欧亚香精香料有限公司	1,599,507		人民币普通股		
李欣	980,000		人民币普通股		
肖小平	519,371		人民币普通股		
方宝生	482,350		人民币普通股		
王云龙	475,100		人民币普通股		
马德录	350,099		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前十名股东中，鲍凤娇是单建明的配偶，单建明对美欣达集团有限公司持股90%，是其控股股东，上述三位股东存在关联关系；南京欧亚香精香料有限公司的控股股东为周信钢，李欣为周信钢的配偶，上述二股东存在关联关系；未知其他股东是否存在关联关系，也未知其是否属于一致行动人。				



(二) 控股股东情况

1. 控股股东

报告期内，公司控股股东没有发生变化，为单建明先生，共持有本公司股票 35.42%。

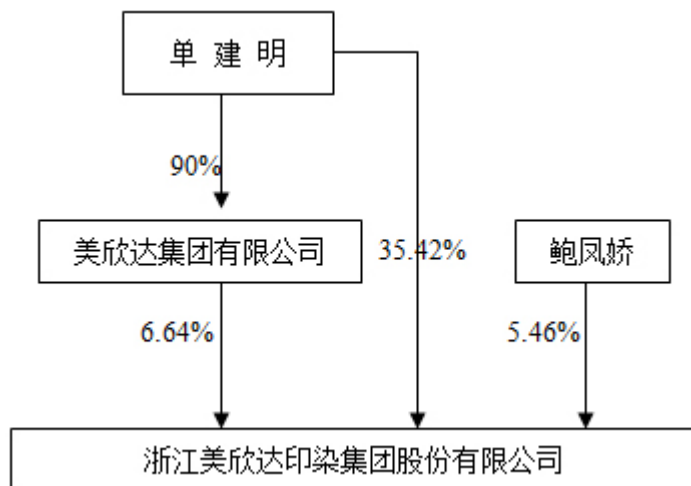
2010 年 3 月 3 日，为美欣达集团融资的需要，单建明先生将所持有的股份 7,180,000 股，占公司股份总数的 8.85%，质押给中信信托有限责任公司，截至本年度报告披露日，尚未解除质押。除此之外，无其他冻结或托管情况。

单建明，男，中国国籍，51 岁，董事长，研究生学历。现任浙江美欣达印染集团股份有限公司董事长，兼任浙江旺能环保股份有限公司董事长、湖州美欣达房地产开发有限公司董事、浙江苏库尔矿业投资有限公司董事、荆州市奥达纺织有限公司董事长。单建明现为浙江省第十一届人大代表、湖州市第六届人大常委会、中国印染行业协会副理事长、浙江省企业家协会理事。

2. 实际控制人

报告期内，公司实际控制人没有发生变化，为单建明先生。

3. 公司与实际控制人之间的产权和控制关系





#### 第四节 董事、监事、高级管理人员情况和员工情况

##### 一、董事、监事、高级管理人员的情况

##### (一) 公司董事、监事、高级管理人员的任职情况

姓名	职务	性别	年龄	任职起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因
单建明	董事长	男	51	2008-5-16	2011-5-15	28,732,545	28,732,545	-
汤小平	副董事长	男	44	2008-5-16	2011-5-15	0	0	-
潘玉根	董事、总经理	男	47	2008-5-16	2011-5-15	511,138	511,138	-
芮勇	董事	男	33	2008-5-16	2011-5-15	0	0	-
金来富	董事	男	41	2008-5-16	2011-5-15	75,000	75,000	-
	财务总监			2008-5-16	2010-4-24			
刘昭和	董事、副总经理、董事会秘书	男	36	2008-5-16	2011-5-15	74,100	74,100	-
李质仙	独立董事	男	55	2008-5-16	2011-5-15	0	0	-
贾广华	独立董事	男	43	2008-5-16	2011-5-15	0	0	-
孙宇辉	独立董事	女	43	2008-5-16	2011-5-15	0	0	-
王跃春	监事	男	35	2008-5-16	2011-5-15	0	0	-
朱雪花	监事	女	37	2008-5-16	2011-5-15	9,971	9,971	-
聂永国	监事	男	34	2008-5-16	2011-5-15	0	0	-
乐德忠	副总经理	男	39	2008-5-16	2011-5-15	0	0	-
傅敏勇	财务总监	男	36	2010-4-24	2011-5-15	0	0	-
合计	-	-	-	-	-	29,402,754	29,402,754	-

##### (二) 报告期内董事、监事、高级管理人员的新聘和解聘情况

- 2010年4月24日，金来富先生辞去公司财务总监职务，仍担任公司董事职务。
- 2010年4月24日，公司召开第四届董事会第十三次会议，聘任傅敏勇先生为公司财务总监。

##### (三) 公司董事、监事以及高级管理人员在股东单位担任职务的情况

姓名	在本公司任职	在股东单位任职
单建明	董事长	美欣达集团有限公司董事长
芮勇	董事	美欣达集团有限公司总经理



金来富	董事	美欣达集团有限公司财务总监
乐德忠	副总经理	美欣达集团有限公司董事

(四) 公司董事、监事、高级管理人员的主要经历和除在股东单位外的其它单位任职或兼职的情况

1. 董事

姓名	在本公司任职	近 5 年的主要工作经历	在其他单位的任职或兼职情况
单建明	董事长	曾任本公司董事，现任本公司董事长。	浙江旺能环保股份有限公司董事长 湖州美欣达房地产开发有限公司董事 浙江苏库尔矿业投资有限公司董事 浙江美欣达印染集团湖州进出口有限公司董事 荆州市奥达纺织有限公司董事长
汤小平	副董事长	2004 年至今任湖州美欣达房地产发展有限公司董事长、总经理。	湖州美欣达房地产发展有限公司董事长、总经理
潘玉根	董事、总经理	曾任本公司副董事长、副总经理，现任本公司董事、总经理。	无
芮 勇	董事	曾任本公司副总经理，现任本公司董事。	美欣达集团有限公司总经理 浙江旺能环保股份有限公司董事 湖州南太湖热电有限公司董事 湖州美欣达房地产开发有限公司董事 浙江美欣达印染集团湖州进出口有限公司董事 浙江久立特材科技股份有限公司董事
金来富	董事	曾任本公司财务部部长，本公司财务总监，现任公司董事。	荆州市奥达纺织有限公司董事 美欣达集团有限公司财务总监
刘昭和	董事、副总经理 董事会秘书	曾任本公司证券事务代表、总经理助理，现任本公司董事、副总经理、董事会秘书。	浙江久立特材科技股份有限公司监事 荆州市奥达纺织有限公司董事
李质仙	独立董事	国泰君安证券公司销售交易总部董事总经理，现任	鲁泰纺织股份有限公司独立董事 上海申达股份有限公司独立董事



		本公司独立董事	孚日集团股份有限公司独立董事
贾广华	独立董事	曾任天同证券有限公司投行部总经理助理，现任本公司独立董事	中原证券股份有限公司投行部副总经理。
孙宇辉	独立董事	曾任德勤华永会计师事务所北京分所审计部经理、安永华明会计师事务所审计部高级经理，现任本公司独立董事	现任普华永道会计师事务所高级经理 浙江钱江水利股份有限公司独立董事

## 2. 监事

姓名	本公司任职	近 5 年的主要工作经历	在其他单位的任职或兼职情况
王跃春	监事会主席	曾任本公司财务部部长、总经理助理、副总经理，现任本公司监事会主席。	湖州展望天明药业有限公司总经理
朱雪花	监 事	任本公司监事	湖州美欣达织造有限公司监事
聂永国	监 事	曾任本公司灯芯绒厂副厂长，现任本公司新型面料染整分公司经理	无

## 3. 其他高级管理人员

姓名	本公司任职	近 5 年的主要工作经历	在其他单位的任职或兼职情况
乐德忠	副总经理	曾任本公司灯芯绒分厂厂长、技术中心主任，现任本公司副总经理	美欣达集团有限公司董事
傅敏勇	财务总监	曾任公司财务部副部长、部长，现任公司财务总监。	无

## (五) 董事、监事和高级管理人员的年度报酬情况

1. 报酬的决策程序和报酬的确定依据：在公司任职的董事、监事、高级管理人员按照其行政职务根据公司现行的工资制度领取薪酬，年底根据经营业绩，按照考核评定程序，确定其年终奖金。

2. 根据公司股东大会审议通过的关于独立董事津贴的议案，2010 年公司独立董事李质仙、贾广华、孙宇辉分别在公司领取津贴 6 万元，公司负责独立董事参加公司会议发生的差旅费、办公费用等履职费用。



## 3. 报告期内，董事、监事和高级管理人员从公司获得报酬情况

姓名	职务	报酬总额（元）	是否在股东单位或其他 关联单位领取报酬、津贴
单建明	董事长	121,435.00	否
汤小平	副董事长	0.00	是
潘玉根	董事、总经理	109,100.00	否
芮勇	董事	0.00	是
金来富	董事	41,500.00(注)	否
刘昭和	董事、副总经理、 董事会秘书	99,800.00	否
李质仙	独立董事	60,000.00	否
贾广华	独立董事	60,000.00	否
孙宇辉	独立董事	60,000.00	否
傅敏勇	财务总监	78,000.00	否
乐德忠	副总经理	99,800.00	否
王跃春	监事会主席	0.00	是
朱雪花	监事	0.00	是
聂永国	职工监事	87,600.00	否
合计	-	817,235.00	-

(注)：金来富的报酬总额是 1-4 月份的薪酬总额。

## 二、员工情况

(一) 截止 2010 年 12 月 31 日，本公司有员工 4011 人。

(二) 人员结构情况

## 1.按专业构成划分：

专业	人数	比例
研发人员	92	2.29%
生产及技术人员	3668	91.45%
销售人员	107	2.67%
财务人员	35	0.87%
行政人员	109	2.72%



合计	4011	100.00%
----	------	---------

2. 按教育程度划分:

学 历	人 数	比 例
大学本科以上学历	89	2.22%
大专学历	319	7.95%
中专学历	472	11.77%
中专以下学历	3131	78.06%
合计	4011	100.00%





## 第五节 公司治理结构

### 一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《中小企业板上市公司特别规定》和中国证监会有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，健全内部管理，规范公司运作。截至报告期内，公司治理实际情况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件，具体情况如下：

#### （一）关于股东和股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规范意见》和《公司股东大会议事规则》等的规定和要求，召集、召开股东大会，平等对待所有股东，特别是中小股东，保证其能够充分地行使股东权力。

#### （二）关于公司与控股股东

公司控股股东能够严格规范自己的行为，仅通过股东大会行使出资人的权力，没有超越股东大会直接或间接干预公司决策和经营的行为。公司拥有独立的业务和经营自主能力，在业务、人员、资产、机构、财务上做到了五独立，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

#### （三）关于董事与董事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》的规定选聘董事，公司董事会的人数和人员构成符合法律法规的要求，各位董事能够依据《董事会议事规则》等制度，认真出席董事会并履行职责。

#### （四）关于监事与监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》的规定选聘监事，监事会的人数及人员构成符合法律、法规的要求。公司监事能够按照《监事会议事规则》等要求认真履行职责，对公司的重大事项、关联交易、财务状况等进行监督并发表独立意见。

#### （五）关于信息披露与透明度

公司严格按照《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》、《公司信息披露管理制度》等有关法律法规及公司制度的要求履行信息披露义务，指定《证券时报》和巨潮资讯网为公司信息披露的报纸和网站，严格按照法律法规和《信息披露管理制度》的规定，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，确保所有投资者公平地获取公司信息。

#### （六）关于绩效评价和激励约束机制

公司逐步完善和建立公正、透明的董事、监事和经理人员的绩效评价标准和激励约束机制，公司经理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。

#### （七）关于相关利益者

公司充分尊重和员工、社区、银行及其他债权人、用户等相关利益者的合法权益，实现社会、股



东、公司、员工等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、稳健发展。

## 二、公司董事履行职责的情况

报告期内，公司董事长、独立董事及其他董事能够严格按照深圳证券交易所《中小企业板块上市公司董事行为指引》的要求履行自己的职责。

(一) 报告期内，公司共召开了 3 次董事会会议，董事出席董事会会议情况：

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
单建明	董事长	3	3	0	0	0	否
汤小平	副董事长	3	3	0	0	0	否
潘玉根	董事	3	3	0	0	0	否
芮勇	董事	3	3	0	0	0	否
金来富	董事	3	3	0	0	0	否
刘昭和	董事	3	3	0	0	0	否
李质仙	独立董事	3	1	2	0	0	否
贾广华	独立董事	3	1	2	0	0	否
孙宇辉	独立董事	3	1	2	0	0	否

年内召开董事会会议次数	3
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	2

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司 3 位独立董事勤勉尽责，认真履行了独立董事职责，对公司本年度董事会各项议案没有提出异议。

## 三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的情况

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东相互独立，公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

(一) 业务

公司业务独立于控股股东及其下属企业，拥有独立、完整的供应、生产和销售系统，独立开展业务，不依赖于股东和其它关联方。



## （二）人员

公司人员、劳动、人事和工资完全独立。公司总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员均专职在公司工作并领取薪酬，未在控股股东及其下属企业担任除董事、监事以外的职务。

## （三）资产

公司拥有独立于控股股东的经营场所，拥有独立完整的资产结构，拥有生产经营活动所必须的生产系统，辅助生产系统和配套设施、土地使用权、房屋使用权等资产。

## （四）机构

公司的生产经营和办公机构与控股股东分开，设立了健全的组织机构体系，独立运作，与控股股东不存在从属关系。

## （五）财务

公司建立了独立的会计部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立进行财务决策。公司独立开设银行账户，独立纳税。

## 四、公司内部控制的建立和健全情况

公司依据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《企业内部控制基本规范》及《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》、《中小企业板上市公司内部审计工作指引》等有关法律法规和规范性文件的要求，对公司内部控制的执行效果和效率进行了认真的评估，以不断完善公司治理，健全内部控制体系，强化对内控制度的检查，促进了企业的规范运作，有效防范了经营决策及管理风险。

### （一）董事会对公司内部控制的自我评估

公司建立了一套完善、健全的内部控制制度体系，在执行过程中，严格按照法律和既有制度开展工作，确保各项工作从程序上和实体上均符合内控的要求。公司现行的内部控制制度较为完整、合理及有效，基本能够适应公司现行管理的要求和公司发展的需要；能够确保公司所属财产物资的安全、完整；能够按照法律、法规和公司章程规定的信息披露的内容和格式要求，真实、准确、完整、及时地报送和披露相关信息，保护广大投资者的合法权益。公司需要根据外部经营环境的变化、相关部门和政策新规定的要求，结合公司发展的实际需要，进一步完善内控制度，增强内部控制的执行力，推进内部控制各项制度的不断深化，提高内部控制的效率和效益。

### （二）独立董事关于公司 2010 年度内控制度自我评价报告的独立意见

独立董事对公司的《关于 2010 年度内部控制的自我评价报告》发表意见如下：目前公司已经建立起较为健全和完善的内部控制体系，各项内部控制制度符合我国有关法律、法规以及监管部门有关上市公司治理的规范性文件要求，且能够得到有效执行，保证公司的规范运作。董事会审计委员会出具的《关于 2010 年度内部控制的评价报告》真实、客观地反映了公司内部控制的建设和运行情况。



### （三）公司监事会对内部控制自我评价的核实评价意见

1.公司认真领会财政部、证监会等部门联合发布的《企业内部控制基本规范》和深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》的文件精神，遵循内部控制的基本原则，结合自身的实际情况，建立和健全了覆盖公司各环节的内部控制制度，保证了公司业务活动的正常开展，确保公司资产的安全完整。

2.公司内部控制组织机构完整、运转有效，保证了公司完善内部控制所进行的重点活动的执行和监督。

3.2010 年，公司未有违反财政部、证监会等部门联合发布的《企业内部控制基本规范》和深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》及公司相关内部控制制度的情形。

综上所述，监事会认为：公司建立了基本完善的内部控制系统，各项内部控制制度得到了较好的执行，各种内外部风险得到了较好的控制。

公司的内部控制自我评价报告真实、完整地反映了公司目前内部控制制度的建立、健全以及执行监督的实际情况，对保证公司持续规范运作具有指导性意义，对公司内部控制的总体评价是客观、准确的。

### （四）内部审计制度的建立与执行情况

内部控制相关情况	是/否/不适用	备注/说明（如选择否或不适用，请说明具体原因）
一、内部审计制度的建立情况		
1. 公司是否建立内部审计制度，内部审计制度是否经公司董事会审议通过	是	
2. 公司董事会是否设立审计委员会，公司是否设立独立于财务部门的内部审计部门	是	
3.（1）审计委员会成员是否全部由董事组成，独立董事占半数以上并担任召集人，且至少有一名独立董事为会计专业人士	是	
（2）内部审计部门是否配置三名以上（含三名）专职人员从事内部审计工作	是	
二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况		
1.公司是否根据相关规定出具年度内部控制自我评价报告	是	
2.内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效（如为内部控制无效，请说明内部控制存在的重大缺陷）	是	
3.本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具鉴证报告	否	会计师事务所每二年至少出具一次鉴证报告，本公司 2009 年度已出具一份报告。
4.会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具无保留结论鉴证	不适用	本年度会计师事务所未出具鉴



报告。如出具非无保留结论鉴证报告，公司董事会、监事会是否针对鉴证结论涉及事项做出专项说明		证报告。
5.独立董事、监事会是否出具明确同意意见（如为异议意见，请说明）	是	
6.保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见（如适用）	不适用	本公司 2004 年上市，且最近没有发行证券，无保荐机构和保荐代表人。
<b>三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效</b>		
<p>报告期内，审计委员会每季度召开会议审议《内部审计报告》、《控股股东及关联方资金占用问题的审核报告》等内部审计报告和文件。审计委员会审查了公司内部控制制度及执行情况，定期了解公司财务状况和经营情况，向董事会报告内部审计的进展和执行情况。审计委员会按照年报审计规程做好年报审计的相关工作，对财务报表出具审核意见，对审计机构工作进行总结评价，建议续聘，并提交董事会审议。</p> <p>报告期内，内部审计部根据要求对公司的日常经营活动进行了监督检查，对发现的缺陷及问题提出改进意见。内部审计部根据制度与环境的变化修订并增加了部分内部审计工作底稿，参与建立完善了公司部分规章制度，并配合会计师事务所的审计工作。</p>		
<b>四、公司认为需要说明的其他情况（无）</b>		

### 五、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了较为完善的绩效考评体系和薪酬制度，公司中、高层管理人员的绩效考核指标与公司经营管理目标挂钩、工作绩效与其收入直接挂钩。公司董事会薪酬与考核委员会负责对公司高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况进行考评，考评以年度目标完成指标为主要依据，并以经营管理工作及相关任务完成情况相结合的形式进行考评。



## 第六节 股东会简介

报告期内，公司召开了一次股东大会，即 2009 年度股东大会。

浙江美欣达印染集团股份有限公司 2009 年度股东大会于 2010 年 4 月 27 日以公告形式通知全体股东，于 2010 年 5 月 19 日上午 9:00 在公司会议室以现场方式召开，会议由董事会召集，由副董事长汤小平先生主持。出席会议的股东及股东代表 7 人，代表股份 34,812,452 股，占公司总股本的 42.91%。每项议案均以书面记名方式表决。公司部分董事、监事及高管人员出席了会议，国浩律师集团（杭州）律师事务所律师列席了会议。会议召开符合《公司法》、《上市规则》和《公司章程》的规定。提案审议情况：

一、审议通过了《2009 年度董事会工作报告》；

表决结果：同意 34,812,452 股，占出席会议有表决权股份总数的 100%；反对 0 股，弃权 0 股。

二、审议通过了《2009 年度监事会工作报告》；

表决结果：同意 34,812,452 股，占出席会议有表决权股份总数的 100%；反对 0 股，弃权 0 股。

三、审议通过了《2009 年度财务决算报告》；

表决结果：同意 34,812,452 股，占出席会议有表决权股份总数的 100%；反对 0 股，弃权 0 股。

四、审议通过了《2009 年度利润分配预案》；

表决结果：同意 34,812,452 股，占出席会议有表决权股份总数的 100%；反对 0 股，弃权 0 股。

五、审议通过了《2009 年年度报告及其摘要》；

表决结果：同意 34,812,452 股，占出席会议有表决权股份总数的 100%；反对 0 股，弃权 0 股。

六、审议通过了《关于 2010 年度聘请会计师事务所的议案》；

表决结果：同意 34,812,452 股，占出席会议有表决权股份总数的 100%；反对 0 股，弃权 0 股。

七、审议通过了《关于公司 2010 年日常关联交易的议案》；

表决结果：回避 34,142,143 股，同意 670,309 股，占出席会议有表决权股份总数的 100%；反对 0 股，弃权 0 股。

本议案关联股东美欣达集团有限公司(持股数 5,384,598 股)，单建明先生(持股数 28,732,545 股)，鲍立先生(持股数 25,000 股)回避表决。

八、审议通过了《关于公司 2010 年对控股子公司担保的议案》；

表决结果：同意 34,812,452 股，占出席会议有表决权股份总数的 100%；反对 0 股，弃权 0 股。

九、审议通过了《关于 2010 年申请银行授信及相关授权的议案》；

表决结果：同意 34,812,452 股，占出席会议有表决权股份总数的 100%；反对 0 股，弃权 0 股。



## 第七节 董事会工作报告

2010 年度，公司顺应国际宏观经济环境的变化，根据国内结构调整、转型升级的经济发展路线，落实执行年初制定的“继续优化产能结构、优化市场结构”的工作计划；推进内部资源整合，根据市场变化的需要完善营销体系的建设，积极拓展国际与国内两大市场；调整生产布局，优化工艺流程，通过技术改造实现节能降耗以及提高生产效率；加强质量管理体系建设，强化安全管理和环保管理；完善激励机制，落实责任考核；加强企业文化建设，提高凝聚力。

### 一、管理层分析与讨论

#### （一）2010 行业回顾

过去的 2010 年，在世界经济复苏、中国经济企稳回升并持续增长的大趋势下，印染行业取得了可喜的成绩：产量产值持续增长，企业经营状况不断好转；内需拉动作用增强，外贸出口加快恢复；结构调整取得进展，释放出行业转型的积极信号；淘汰落后产能效果显著，节能减排扎实推进。

##### 1. 经济运行回归正常增长轨道

根据中国印染行业协会统计数据，从全年的具体情况来看，印染行业经济增长逐月回调，至三、四季度基本趋稳，主要经济指标在较高水平企稳。行业经济运行从近两年应对危机的特殊状态回归正常增长轨道。

##### 2. 结构调整和发展方式转变取得积极进展

在国家宏观政策引导下，在自身发展内在需要的推动下，企业积极进行技术改造、调整产品结构、转变发展方式，产业结构调整取得了积极进展。技术改造、技术进步对提高企业运行质量和效益、加快实现内涵式发展发挥重要作用。在生产要素成本持续加大的情况下，企业通过技术改造、技术进步节能降耗、提高生产效率、降低生产成本，盈利能力不断提高。

##### 3. 淘汰落后产能效果显著

2010 年，按照国务院的要求，各地区加大淘汰落后产能工作力度，加快淘汰落后产能工作进度。印染行业淘汰落后产能共涉及 16 个省市的 201 家企业，合计淘汰落后产能 38.14 亿米，占三年淘汰目标 75 亿米的 50.85%。

#### （二）公司2010年总体经营情况

2010 年，全年实现营业收入 1,237,348,951.75 元，较上年 964,207,472.57 元增加了 28.33%，实现营业利润 18,380,905.40 元，较上年-29,659,014.48 元增加了 48,039,919.88 元；实现利润总额 24,014,890.68 元（上年同期为 45,318,431.72 元），实现归属于母公司股东的净利润 7,728,798.74 元（上年同期为 20,808,963.96 元）。



### （三）2010 年开展的工作

2010 年相对于劳动密集型的传统出口导向型企业，外围有许多不利因素影响企业的正常运行：人民币汇率的持续上升，进一步缩小了订单生产的利润空间；构成生产成本的原材料与能源价格随着国际油价与大宗物资的上涨而不断拉升；由于银行对传统行业的信贷紧缩，使得融资成本进一步增加；节能减排及拉闸限电等宏观调控，大大增加了生产管理上的难度。

针对上述现状，公司从组织架构的调整、生产经营的深度管理工作等方面积极主动地采取系列措施予以应对：

1. 继续优化产能结构，考虑到湖州地区的成本劣势，在 2010 年上半年按照计划淘汰了公司在湖州地区的棉纺织、丝绸、服装业务，退出无竞争优势的生产经营环节，集中资源于公司传统的印染、后整理项目。

2. 推进内部资源整合，2010 年 1 月份，将控股子公司湖州美欣达印花有限公司、湖州久久纺织印染有限公司的名称分别变更为湖州美欣达染整印花有限公司、湖州美欣达久久印染有限公司，并对其组织架构进行了调整，打通生产环节的前处理与印花、涂层后整理的生产工艺流程，同时将经营资源与生产实体有效结合，提高二家控股子公司的盈利能力。

3. 完善营销体系的建设，根据后国际金融危机时期的新的贸易特点，公司整合了原有的经营资源，在原国内品牌部、业务开发部等细分经营部门的基础上，建立了管理集中、资源集中的经营分公司，实现对不同的客户资源、差异化考核管理等的优化调整，提高了公司对市场的快速反应能力。

4. 积极推进其他各项管理措施。通过加强对应收帐款回收的考核力度，缩短存货时间来提高资金链的运作效率；不断探索、完善集中采购管理制度，充分应用信息系统，以最大限度的对供应商资源进行共享，提高采购工作的效率和透明度，取得了明显的成效；加强产品研发，将产品研发与调整产品结构、客户结构和推进客户评价的管理工作紧密结合起来。

5. 稳步、有序推进了系列新业务的开展。“工装面料”业务取得突破，2010 年取得了浙江省质量技术监督局颁发的特别劳动防护用品的生产许可证，并实现订单的突破；印染工业园业务进展顺利，为社会纺织印染生产力量提供生产平台，既提高了公司资产的利用效率，又充分挖掘公司所拥有的印染环节污水处理、节能减排等核心能力，为社会环境保护作出了贡献。

### （四）公司主营业务及经营状况

#### 1. 主要财务数据变动及原因

单位：元

项目	2010 年	2009 年	2008 年	本年比上年增减%
营业收入	1,237,348,951.75	964,207,472.57	1,257,268,330.64	28.33%
营业利润	18,380,905.40	-29,659,014.48	-69,087,387.63	--
营业外收入	7,601,685.73	77,231,489.05	29,546,646.64	-90.16%





营业外支出	1,967,700.45	2,254,042.85	6,181,851.58	-12.70%
利润总额	24,014,890.68	45,318,431.72	-45,722,592.57	-47.01%
归属于上市公司股东的净利润	7,728,798.74	20,808,963.96	-57,732,142.52	-62.86%
经营活动产生的现金流量净额	17,711,400.75	52,625,739.99	94,734,571.68	-66.34%
每股收益	0.10	0.26	-0.71	-61.54%
加权平均净资产收益率(%)	1.87%	5.22%	-13.89%	-3.35%
<b>项目</b>	<b>2010 年</b>	<b>2009 年末</b>	<b>2008 年</b>	<b>本年比上年增减%</b>
总资产	1,194,053,307.09	1,218,944,841.88	1,239,450,611.25	-2.04%
所有者权益(或股东权益)	416,692,302.40	408,963,503.66	388,056,329.57	1.89%

说明:

(1) 营业收入本期数较上年同期数增长28.33% (绝对额减少27,317万元, 主要系原材料涨价导致销售价格上升, 同时公司生产经营好转销售数量增加所致。

(2) 营业利润较上年增加4,804万元, 主要原因一是同比毛利率提高和公司销售数量的增加。

(3) 营业外收入本期数较上年同期数下降91.06% (绝对额下降6,962.98万元), 主要系2009年公司处置了荆州市奥立纺织印染有限公司的土地使用权确认净收益4,644万元和处置了母公司在湖州经济开发区的厂房及土地使用权确认净收益2,502万元, 而本期没有所致。

(4) 利润总额本期数较上年同期数下降2,130.35万元, 主要系主营业务利润增加及营业外收入大幅减少所致。

(5) 归属于上市公司股东的净利润、每股收益及净资产收益率大幅下降是因为公司营业外收入大幅减少所致。

(6) 经营活动现金流量净额本期数较上年同期数减少 66.34% (绝对额减少 3,491 万元), 主要系报告期内主要原辅材料价格不断上涨, 为了保障采购的价格优势, 与上年同期比较加快了现款支付货款和大量采购存货所致。

## 2. 主营业务毛利率变动及原因

<b>项目</b>	<b>2010 年</b>	<b>2009 年</b>	<b>本年比上年增减 (%)</b>	<b>2008 年</b>
主营业务毛利率	13.92%	9.36%	上升 4.56 个百分点	6.02%



说明：主营业务毛利率本期数较上年同期数上升了 4.56 个百分点，原因为：

- (1) 历史存货成本较低，而价格上涨，致使本期价格毛利上升。
- (2) 产品价格上涨幅度高于原材料成本的上涨幅度。

### 3. 主营业务按行业、产品、地区分类

单位：元

	行业名称	本期数		上年同期数	
		收入	成本	收入	成本
分行业	纺织行业	368,614,182.46	294,428,912.61	290,302,105.16	253,861,677.35
	印染行业	808,872,171.88	719,203,840.74	635,439,338.20	585,270,870.50
	小 计	1,177,486,354.34	1,013,632,753.35	925,741,443.36	839,132,547.85
分产品	纺织产品	368,614,182.46	294,428,912.61	290,302,105.16	253,861,677.35
	印染产品	808,872,171.88	719,203,840.74	635,439,338.20	585,270,870.50
	小 计	1,177,486,354.34	1,013,632,753.35	925,741,443.36	839,132,547.85
分地区	内销	739,422,319.89	607,117,896.06	548,016,997.87	489,202,816.42
	外销	438,064,034.45	406,514,857.29	377,724,445.49	349,929,731.43
	小 计	1,177,486,354.34	1,013,632,753.35	925,741,443.36	839,132,547.85

说明：

- 1、纺织行业收入本期数较上年同期数增加 26.98%（绝对额增加 7831.21 万元）；
- 2、印染行业收入本期数较上年同期数增加 27.29%（绝对额增加 17,343.28 万元）；
- 3、内销收本期数较上年同期数增加 34.93%（绝对额增加 19,140.53 万元）；
- 4、外销收本期数较上年同期数增加 15.97%（绝对额增加 6,033.96 万元）。

### 4. 主要供应商、客户情况：

单位：万元

项目	2010 年		2009 年		2008 年	
	金额	销售占比	金额	销售占比	金额	销售占比
前五名客户	25,907.31	20.95%	23,740.04	24.63%	27,521.43	21.89%
	金额	采购占比	金额	采购占比	金额	采购占比
前五名供应商	21,461.90	17.84%	17,028.50	18.31%	20,929.00	17.61%

说明：本报告期前五名供应商、客户与上年对比没有发生重大变化。

### 5. 营业税金及附加

单位：元

项 目	本期数	上年同期数	计缴标准



营业税	288,140.78	194,404.67	详见本财务报表附注税项之说明
城市维护建设税	2,707,556.63	2,524,750.22	
教育费附加	1,175,965.72	1,073,858.26	
地方教育附加	749,722.58	725,521.92	
其他			
合计	4,921,385.71	4,518,535.07	

说明：营业税金及附加本期数较上年同期数增长 8.92%（绝对额增长 40.29 万元）。

### 6. 资产减值损失

单位：元

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	7,656,087.40	2,555,153.77
存货跌价损失	8,556,620.09	3,103,355.24
固定资产减值损失	5,991,416.84	
合计	22,204,124.33	5,658,509.01

说明：资产减值损失本期数较上年同期数增加 292.40%（绝对额增加 1,654.56 万元）。原因为：

- （1）主要系本期对期末可收回性差的应收账款单项计提坏账准备，单项计提的金额 5,615,897.34 元。
- （2）对库龄超过六个月的存货计提存货跌价准备。
- （3）对本公司下属灯芯绒厂的一条闲置的机器设备计提了减值准备。

### 7. 三项费用

单位：元

项目	本期数	上年同期数
销售费用	37,806,612.12	42,630,689.79
管理费用	57,258,823.03	48,151,928.04
财务费用	25,118,574.09	25,757,129.50
合计	120,184,009.24	116,539,747.33

说明：（1）销售费用本期数较上年同期数减少 11.32%（绝对额减少 482.41 万元），主要系公司本期产品质量改进，质量赔偿金及佣金减少所致；

（2）管理费用本期数较上年同期数增加 18.91%（绝对额增加 910.69 万元），主要系公司和子公司荆州市奥达纺织有限公司工资福利增加以及出租收入增加导致房产税增加所致。



## 8. 投资收益

单位：元

项 目	本期数	上年同期数
成本法核算的长期股权投资收益		59,700.00
权益法核算的长期股权投资收益		-248,305.93
处置长期股权投资产生的投资收益	110,519.87	360,232.50
合 计	110,519.87	171,626.57

说明：今年的投资收益系处置湖州美欣达数码印花技术有限公司产生。

## 9. 营业外收入

## (1) 明细情况

单位：元

项 目	本期数	上年同期数
非流动资产处置利得合计	903,237.79	71,488,780.03
政府补助	4,235,006.86	5,697,200.00
罚没收入	2,200.00	9,170.00
其他	2,461,241.08	36,339.02
合 计	7,601,685.73	77,231,489.05

## (2) 政府补助明细

单位：元

项 目	本期数	上年同期数	说明
专项补助	2,175,006.86	1,870,200.00	科技、环保等项目专项补助
各项奖励	2,060,000.00	3,827,000.00	各类表彰奖励
小 计	4,235,006.86	5,697,200.00	

## (3) 其他说明

1) 专项补助中包括根据财政部、国家发展改革委《节能技术改造财政奖励资金管理暂行办法》(财建[2007]371号)以及财政部《关于下达2009年和清算2007、2008年节能技术改造财政奖励资金的通知》(财建[2009]845号)的规定，本公司由于实施节能技术改造收到的政府奖励146万元。

2) 根据2009年7月29日荆州市奥达纺织公司有限公司与荆州市古城国有投资有限责任公司签订的《债权转让合同》，荆州市奥达纺织公司有限公司购回对荆州市荆沙棉纺织有限公司的债权，并将受让的上述债权转让给湖北荣威置业有限公司。截至2010年12月31日，荆州市奥达纺织公司有限公司已收到湖北荣威置业有限公司支付的债权转让款1,270万元并支付给荆州市古城国有投资有限责任公司债权转让款1,050万元，上述土地使用权过户等手续已办妥，荆州市奥达纺织公司有限公司确认债权转让收益2,200,000.00元。



说明：营业外收入本期数较上年同期数减少 90.16%（绝对额减少 6,962.98 万元），主要系上期土地转让补偿款增加，而本期不存在所致。

## 10. 营业外支出

明细情况

单位：元

项 目	本期数	上年同期数
非流动资产处置损失合计	987,424.33	417,556.12
其中：固定资产处置损失	987,424.33	417,556.12
合同解除补偿金		700,000.00
对外捐赠	18,000.00	111,000.00
罚款支出	5,648.61	19,733.99
水利建设专项资金	731,241.51	908,679.43
其他	225,386.00	97,073.31
合 计	1,967,700.45	2,254,042.85

## 11. 所得税费用

单位：元

项 目	本期数	上年同期数
按税法及相关规定计算的当期所得税	10,728,763.75	2,038,904.27
递延所得税调整	-3,584,972.39	843,181.85
合 计	7,143,791.36	2,882,086.12

说明：所得税费用本期数较上年同期数增加 147.87%（绝对额增加 426.17 万元），主要系产品价格上升，公司经营较上期有所好转，相应应纳所得额增加所致。

## 12. 现金流状况

单位：元

项 目	本期数	上年同期数
一、经营活动产生的现金流量净额	17,711,400.75	52,625,739.99
经营活动现金流入	1,471,025,227.82	1,133,832,075.48
经营活动现金流出	1,453,313,827.07	1,081,206,335.49
二、投资活动产生的现金流量净额	4,396,692.38	57,190,293.79
投资活动现金流入	102,341,833.64	83,939,441.29



投资活动现金流出	97,945,141.26	26,749,147.50
三、筹资活动产生的现金流量净额	-49,612,913.06	-68,368,891.81
筹资活动现金流入	571,153,679.19	636,260,490.30
筹资活动现金流出	620,766,592.25	704,629,382.11
四、现金及现金等价物净增加额	-29,578,675.98	41,539,993.38
现金流入合计	2,144,520,740.65	1,854,032,007.07
现金流出合计	2,172,025,560.58	1,812,584,865.10

说明：

1、投资活动产生的现金流量净额比上年同期减少 5,297.36 万元，主要原因：处置固定资产、无形资产产生的现金流较上期减少所致。

2、筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 1,875.60 万元，主要原因是奥达纺织公司收到外部拆借款本金 5,630.61 万元，而归还拆借款本金及利息 3,686.62 万元所致。

#### （五）报告期资产、负债及重大投资等事项进展情况：

##### 1.重要资产情况

资产名称	存放地点	性质	使用情况	减值情况	担保、诉讼、仲裁等事项
股份公司厂房	环渚工业园区	自有产权	正常	无	设定银行贷款抵押
美欣达织造公司厂房	湖州开发区	自有产权	正常	无	无
奥达纺织厂房	荆州市长港路	自有产权	正常	无	设定银行贷款抵押
股份印染设备	环渚工业园区	自有产权	正常	无	无
奥达纺织设备	荆州市长港路	自有产权	正常	无	部分设定银行贷款抵押

##### 2.主要资产的计量

公司对资产的计量，采用历史成本原则。

##### 3.主要债权债务情况

单位：元

项 目	期末数	期初数	期末比期初增减（%）
货币资金	71,385,071.46	121,416,355.76	-41.21%
预付款项	39,362,628.89	18,471,690.76	113.10%
其他应收款	97,203,790.06	116,312,054.63	-16.43%



长期股权投资	3,000,000.00	3,145,480.13	-4.63%
投资性房地产	42,989,681.60	15,034,060.47	185.95%
在建工程	10,650,497.38	1,593,833.39	568.23%
递延所得税资产	6,442,765.83	2,256,581.98	185.51%
预收款项	16,096,253.81	14,549,084.52	10.63%
应交税费	44,125,981.44	31,832,437.44	38.62%
应付利息	497,150.38	488,958.04	1.68%
一年内到期的非流动负债	-	50,000,000.00	-100.00%
其他非流动负债	20,062.20	3,000,000.00	-99.33%
长期借款	-	-	

说明：(1) 货币资金项目期末数较期初数减少 41.21%，主要系公司和子公司荆州市奥达纺织有限公司收到拆迁补偿款所致。

(2) 预付款项项目期末数较期初数增长 113.10%，主要系本期子公司荆州市奥达纺织有限公司预付新厂区设备款及增加预付棉花采购款所致。

(3) 投资性房地产项目期末数较期初数增加 185.95%，主要系本期公司经营租出的房屋建筑物增加，从固定资产转入投资性房地产的房屋建筑物增加所致。

(4) 在建工程项目期末数较期初数增加 568.23%，主要系本期公司增加腊山厂区改建工程尚未完工所致。

(5) 递延所得税资产项目期末数较期初数增加 185.51%，主要系本期存货跌价准备和固定资产减值准备增加相应的递延所得税资产增加所致。

(6) 一年内到期的非流动负债项目期末数减为 0，主要系公司本期归还一年内到期的非流动负债所致。

(7) 其他非流动负债项目期末数较期初数绝对额减少 298 万元，主要系子公司湖州绿典精化有限公司支付应付股利款所致。

#### 4.偿债能力指标：

指 标	2010 年	2009 年	2008 年
1、流动比率	0.91	0.83	0.69
2、速动比率	0.50	0.53	0.40
3、资产负债率(合并)	54.24%	56.56%	60.20%
4、利息保障倍数	2.08	2.76	-0.48

说明：公司偿债能力指标正常，同比前两年逐渐改善。

**5. 资产运营指标:**

指 标	2010 年	2009 年	2008 年
1、应收账款周转率	10.89	7.00	8.57
2、存货周转率	4.83	4.18	4.95

说明：公司报告期应收账款及存货的周转速度均有一定程度的上升，原因为报告期内加快了款项的回收。

**6. 资产减值准备情况:**

单位：元

项 目	期初数	本期计提	本期减少			期末数
			转回	转销	其他转出	
坏账准备	14,229,110.13	7,656,087.40		1,107,407.00		20,777,790.53
存货跌价准备	3,103,355.24	8,556,620.09		2,999,572.04		8,660,403.29
商誉减值准备	13,749,276.55					13,749,276.55
固定资产减值准备		5,991,416.84				5,991,416.84
合 计	31,081,741.92	22,204,124.33		4,106,979.04		49,178,887.21

**7. 主要控股子公司经营情况:**

单位：元

主要子公司	持股比例	2010 年净利润	2009 年净利润	同比变动比例	对合并净利影响
奥达纺织	51%	1,298.17	4,234.10	-69.34%	85.66%
久久印染	90%	-53.03	-64.86	-18.24%	-6.18%
美欣达织造	80%	-64.36	-440.54	-85.39%	-6.66%
美欣达进出口	60%	768.96	723.74	6.25%	59.70%
染整印花	100%	-105.76	-105.86	-0.09%	-13.68%
绿典精化	81.50%	81.89	62.22	31.61%	8.64%
服装公司	60%	-66.08	-306.54	-78.44%	-5.13%

说明：

- 1、奥达纺织报告期净利润较上年大幅减少主要是上期存在土地转让补偿净收益所致；
- 2、美欣达织造较上年亏损减少主要本年度停止了生产，只有零星费用支出；
- 3、服装公司较上年亏损增加主要是本年度处于停产状态，只有零星费用支出。

**二、对公司未来发展状况的展望****(一) 对 2011 年印染纺织行业的展望**





2011 年是“十二五”的开局之年，我国宏观政策的基本取向是积极稳健、审慎灵活，积极的财政政策和稳健的货币政策，将保持我国经济持续平稳较快增长的态势，将为印染行业转变经济发展方式提供良好的机遇，推动行业发展由资源数量型增长转向质量型增长。因此，2011 年将是中国印染行业战略机遇期和发展转型期的关键点，印染行业将进入深度调整期。面对新的起点和新的发展时期，全行业将加快结构调整，积极转变、创新发展。对于公司而言，也将面临更多的行业机会。

2011 年纺织印染行业发展仍然面临一系列的不确定因素，这些因素将对行业企业的生产经营带来一定的影响。国际市场复苏的基础并不牢，市场的复杂性与竞争的激烈程度都在倍增。传统发达市场的债务危机仍未消除，一些国家已开始转变负债消费的方式，市场复苏仍将是漫长过程。2010 年以来国家四次加息，收紧银根，使得银行信贷压力加大，而同时原材料、能源成本的高位运行，加上国内通货膨胀压力，使得产品成本不断上升，压缩利润空间；出口方面由于人民币升值的压力和国际市场的动荡，使得行业出口增长预期趋缓。

## （二）公司发展战略及新年经营计划

2010 年国家加大了对印染行业落后产能的调控力度，印染的生产能力和订单日益向优势企业转移，美欣达作为印染行业的“十佳企业”，必将拥有更多的机遇和优势。

2011 年公司将以“经济规模、品牌经营、精益管理、增进效益”这十六字方针作为基本的工作思路，围绕全年经济指标，强化经营龙头的带动作用，稳定生产系统的保障能力，提高技术创新的实效；同时完善考核责任制，强化人力资源稳定与培养机制，推进制度建设，为公司长远发展增强后劲。

第一、深化经营管理，强化客户评价，更加突出市场细分对经营工作的重要性。在 2010 年已展开工作的基础上，从订单毛利率、订单量、货款账期等方面不断的挖掘不同客户的潜力，既要通过外销订单摊薄生产成本，又要通过内销品牌订单提升企业经营利润。

第二、坚定不移地走好技术研发和自主创新之路，以公司的技术中心为平台，进一步推进新产品开发和样品推广工作，同时将市场推广和电子商务相结合，将日常业务推广和展会集中推广相结合，将传统样布推销与多元化样品种类推销相结合。在产品升级上，正积极考虑投资多纤维染色设备，以期在多纤维产品、特种整理产品、前处理工艺改造与升级方面取得实质性的更大突破。

第三、加强制度建设，强化制度落实与执行。企业的规范化运作，需要制度的保证，根据公司发展的阶段要求和市场竞争的需要，不断完善资金管理、预算管理、技术研发管理、招投标管理、采购管理等方面的管理制度建设与执行。

第四、重点抓好人力资源工作。公司属于劳动密集性企业，“长三角”地区持续的“用工荒”现象，给公司的人力资源工作带来挑战。2011 年公司将对人资源进行统筹规划，根据生产工厂的具体情况，从招工渠道、福利待遇、员工职业发展等方面进行调整，实现“招得进、留得住、有发展”，为公司的生产经营提供保障。

**(三) 维持公司当前业务的资金需求情况及未来重大的资本支出计划。**

1. 公司维持当前业务的资金需求，即营运资金需求约 4 亿元，目前生产经营过程中流转资金余额约为 3 亿元，缺口约 1 亿元，拟通过银行贷款、票据融资等方式解决。目前公司的融资额在银行对公司的授信额度以内。

2. 公司在近期暂无重大的资本支出计划。

**三、公司投资情况****(一) 募集资金项目投资情况**

报告期内无募集资金项目投资。

**(二) 非募集资金项目投资情况**

报告期内无募集资金外的其他投资项目。

**四、会计政策、会计估计和核算方法发生变化的具体说明**

根据《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》的相关规定，子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，在公司章程或协议未规定少数股东有义务承担的，该项余额应当冲减母公司的所有者权益。故美欣达公司在以前年度对于子公司湖州美欣达服装有限公司发生的超额亏损按上述规定处理。但根据（财会[2010]15 号）《企业会计准则解释第 4 号》规定，自 2010 年 1 月 1 日起，在合并财务报表中，子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益，并进行追溯调整。美欣达公司据此对子公司湖州美欣达服装有限公司的超额亏损情况作出了追溯调整，具体受影响的报表项目和金额情况如下：

受影响的报表项目	影响金额
2009 年期初未分配利润	98,210.13
2009 年期初少数股东权益	-98,210.13
2009 年度归属与母公司所有者的净利润	1,226,163.58
2009 年度少数股东损益	-1,226,163.58
2009 年末未分配利润	1,324,373.71
2009 年末少数股东权益	-1,324,373.71

除此之外，2010 年无其他会计政策、会计估计和核算方法变更情况。

**五、重大会计差错的内容、更正金额、原因及影响**

报告期内无重大会计差错。



## 六、公司董事会日常工作情况

### （一）董事会会议情况及决议内容

报告期内公司董事会共召开了三次会议，会议情况如下：

1.第四届董事会第十三次会议于2010年4月24日召开，相关信息披露于2010年4月27日的《证券时报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）；

2.第四届董事会第十四次会议于2010年8月16日召开，相关信息披露于2010年8月18日的《证券时报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）；

3.第四届董事会第十五次会议于2010年10月27日召开，相关信息披露于2010年10月29日的《证券时报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）。

### （二）董事会对股东大会的决议的执行情况

报告期内，公司董事会主持召开一次年度股东大会，会议形成九项决议。对于股东大会形成的各项决议，董事会积极采取措施，认真贯彻落实，确保各项议案得到充分执行，以保障全体股东的合法权益。

### （三）董事会各委员会的履职情况

#### 1.战略委员会

2010年，战略委员会继续着重于公司的发展战略，对公司发展战略、重大对外投资等重大事项进行充分的讨论和论证。

#### 2.薪酬与考核委员会

2010年，薪酬委员会在企业运营过程中，参与并审核了公司、董事、监事和高级管理人员的薪酬政策、考核标准，并发表了相关意见。

#### 3.审计委员会

报告期内，公司审计委员会共召开三次会议。会议审议了公司内部审计部提交的相关审计报告及财务报告、控股股东及关联方资金占用问题审核报告等审计文件。各位委员还积极参与了公司财务政策的制订，并对公司内部审计工作进行了指导。

#### （1）审计委员会开展年度审计工作的情况

在公司开展年报审计工作前，审计委员会首先与公司财务部门、会计师事务所就年报审计工作的时间安排进行了讨论，根据公司与会计师事务所的实际工作情况制订了详细的年报审计工作计划。同时，审计委员会还对公司年度财务会计报表进行了审阅，认为公司已按《企业会计准则》要求编制财务报表，公司已制定合理的会计政策和恰当的会计估计，不存在利用会计政策、会计估计变更调节利润的情况。

在审计过程中，审计委员会保持与审计会计师的联系和沟通，就审计过程中发现的问题及时交换意见，确保了审计的独立性和审计工作的按时完成。



在会计师事务所出具了初步审计意见后，审计委员会对会计师事务所审计后出具的初步审计意见的相关财务会计报表进行了审阅，认为上述财务会计报表不存在重大错报。

根据年报审计规程，审计委员会向董事会提交了会计师事务所从事公司 2010 年报审计工作的总结报告。审计委员会认为：天健会计师事务所有限公司作为公司 2010 年度的审计机构，在审计工作中遵守职业操守、勤勉尽职，较好地完成了公司 2010 年度财务报告的审计工作，并对公司 2010 年度内部控制制度相关事项、控股股东及其他关联方资金占用情况进行了认真的核查，出具了鉴证意见和专项审计说明。审计委员会对公司 2010 年度的审计工作表示满意。

(2) 审计委员会向董事会提交关于续聘天健会计师事务所有限公司为公司 2011 年度审计机构决议的情况

天健会计师事务所有限公司多年来在为公司提供审计服务的过程中，审计人员严格遵守职业道德规范，工作认真、严谨，具有较高的综合素质，出具的各项报告能够客观、真实地反映公司的财务状况和经营成果。公司审计委员会以决议方式建议续聘其担任公司 2011 年度的审计机构。

## 七、公司 2010 年的利润分配预案

经天健会计师事务所有限公司审计，2010 年公司实现净利润-1,995,404.93 元，加上年初未分配利润 26,336,689.43 元，本期可供分配的利润为 24,341,284.50 元。由于公司每股经营性现金净流量较低，且 2011 年银行对传统行业的信贷紧缩，将增大企业的融资压力，因此拟不提出现金利润分配方案，也不进行公积金转增股本。

(一) 2010 年利润分配预案：不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

(二) 公司未分配利润的用途和使用计划：补充营运资金。

(三) 独立董事的独立意见：

作为公司独立董事，我们认为，根据公司实际情况，2010 年度不进行利润分配，是符合《公司法》和《公司章程》有关规定的，没有损害广大股东特别是中小股东的利益，有利于维护公司的持续经营，符合公司长远发展的要求。

独立董事：李质仙 贾广华 孙宇辉

2011 年 4 月 18 日

公司前三年现金分红情况：

单位：人民币元

	现金分红金额（含税）	合并报表中归属于母公司所有者的净利润	占合并报表中归属于母公司所有者的净利润的比率	年度可分配利润
2009 年	0.00	20,808,963.96	0.00%	74,916,727.21
2008 年	0.00	-57,732,142.52	0.00%	54,009,553.12



2007 年	0.00	22,809,241.27	0.00%	111,741,695.64
--------	------	---------------	-------	----------------

## 八、开展投资者关系管理的情况

(一) 2010 年 4 月 30 日, 公司在投资者关系互动平台 (<http://irm.p5w.net>) 举行了 2009 年年度报告网上说明会, 公司董事长单建明先生、总经理潘玉根先生、独立董事贾广华先生、董事会秘书刘昭和先生、财务负责人傅敏勇先生出席了说明会, 认真细致地回答了广大投资者的提问, 详细地介绍了公司的发展情况, 增强了投资者对公司的了解。

(二) 公司日常主要通过回答投资者咨询, 专人接听投资者电话、接待来访的投资者、回复邮件等方式开展投资者关系管理。

## 九、会计师事务所对公司控股股东及关联方资金占用情况的专项审计说明

关于浙江美欣达印染集团股份有限公司

2010 年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项审计说明

天健 (2011) 224 号

中国证券监督管理委员会:

我们接受委托, 对浙江美欣达印染集团股份有限公司 (以下简称美欣达公司) 2010 年度控股股东及其他关联方资金占用情况进行专项审计。真实、完整地提供所有相关资料是美欣达公司的责任, 我们的责任是对美欣达公司控股股东及其他关联方资金占用情况发表专项意见。我们的审计是根据《中国注册会计师执业准则》进行的。在审计过程中, 我们结合美欣达公司的实际情况, 实施了包括抽查会计记录等我们认为必要的审计程序。

根据中国证券监督管理委员会和国务院国有资产监督管理委员会印发的《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》(证监发 (2003) 56 号) 的要求, 现将我们在审计过程中注意到的美欣达公司 2010 年度控股股东及其他关联方资金占用情况以附表的形式作出说明。

附表: 浙江美欣达印染集团股份有限公司 2010 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

天健会计师事务所有限公司

中国·杭州

中国注册会计师: 朱大为

中国注册会计师: 沈培强

报告日期: 2011 年 4 月 18 日



浙江美欣达印染集团股份有限公司 2010 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

单位：人民币万元

资金占用方类别	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2010 年期初占用资金余额	2010 年度占用累计发生金额	2010 年度占用资金的利息	2010 年度偿还累计发生金额	2010 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控制人及其附属企业	湖州旺能机械有限公司	同一实际控制人	应收账款	8.28			8.28		购销业务	经营性往来
	湖州南太湖热电有限公司	同一实际控制人	应收账款	4.10			4.10		购销业务	经营性往来
	湖州蚕花娘娘蚕丝被有限公司	同一实际控制人	应收账款	13.28	62.04		75.32		租赁及购销业务	经营性往来
	美欣达集团有限公司	同一实际控制人	应收账款	0.28	28.80		29.08		购销业务	经营性往来
	湖州南太湖环保能源有限公司	同一实际控制人	应收账款	0.41			0.41		购销业务	经营性往来
	湖州展望天明药业有限公司	同一实际控制人	预付款项	80.00			80.00		房屋租赁	经营性往来
	湖州美欣达房地产开发有限公司	同一实际控制人	其他应收款		20.00		20.00		房屋租赁	经营性往来
	湖州旺能机械有限公司	同一实际控制人	其他应收款	20.00			20.00		房屋租赁	经营性往来
<b>小 计</b>				126.35	110.84		237.19			
关联自然人及其控制的法人										



<b>小 计</b>										
其他关联人及其附属企业										
<b>小 计</b>										
上市公司的子公司及其附属企业	湖州美欣达织造有限公司	控股子公司	其他应收款	1,403.29	200.23		188.39	1,415.13	资金周转	非经营性往来
	湖州久久纺织印染有限公司	控股子公司	其他应收款		1,336.71		432.45	904.26	资金周转	非经营性往来
	湖州绿典精化有限公司	控股子公司	其他应收款		201.38		92.37	109.01	资金周转	非经营性往来
	湖州美欣达服装有限公司	控股子公司	其他应收款	314.95	19.69		9.64	325.00	资金周转	非经营性往来
	荆州市奥达纺织有限公司	控股子公司	其他应收款	1,998.00	1,000.00	19.47	3,017.47		资金周转	非经营性往来
	湖州美欣达纺织原料供应有限公司	控股子公司	其他应收款		12,775.35		12,290.60	484.75	资金周转	非经营性往来
	湖州美欣达染整印花有限公司	控股子公司	其他应收款		7,371.64		6,770.57	601.07	资金周转	非经营性往来
	浙江美欣达印染集团湖州进出口有限公司	控股子公司	其他应收款		148.27			148.27	资金周转	非经营性往来
	湖州美欣达数码印花技术有限公司	原联营企业[注]	其他应收款	38.03			38.03			
<b>小 计</b>				3,754.27	23,053.27	19.47	22,839.52	3,987.49		
<b>总 计</b>				3,880.62	23,164.11	19.47	23,076.71	3,987.49		



## 第八节 监事会报告

报告期内，公司监事会严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》、《监事会议事规则》和有关法律、法规等的要求，从切实维护公司利益和广大股东权益出发，认真履行监督职责。

监事会成员列席了公司 2010 年历次董事会会议，并认为：董事会认真执行了股东大会的各项决议，诚勤勉尽责，未出现损害公司、股东利益的行为，董事会的各项决议符合《公司法》等法律法规和《公司章程》的要求。

监事会对报告期内公司的生产经营活动进行了有效监督，认为公司经营管理层认真执行了董事会的各项决议，生产经营中未出现违规操作行为。

### 一、监事会会议情况

报告期内，公司监事会召开了三次监事会，会议情况如下：

报告期内，公司监事会召开三次会议，会议情况如下：

（一）2010 年 4 月 24 日，公司第四届监事会第六次会议在公司会议室召开，审议并通过了以下议案：

1. 审议通过了审议通过了《2009 年度监事会工作报告》；
2. 审议通过了《2009 年度财务决算报告》；
3. 审议通过了《2009 年度利润分配预案》；
4. 审议通过了《2009 年度报告及其摘要》；
5. 审议通过了《关于公司 2009 年度内部控制自我评价报告》；
6. 审议通过了《关于公司 2010 年日常关联交易的议案》；
7. 审议通过了《2010 年一季度报告》。

该次监事会会议公告刊登在 2010 年 4 月 27 日《证券时报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

（二）2010 年 8 月 16 日，公司第四届监事会第七次会议在公司会议室召开，会议审议并通过了《公司 2010 年半年度报告及其摘要》，该次监事会决议公告刊登在 2010 年 8 月 18 日《证券时报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

（三）2010 年 10 月 27 日，公司第四届监事会第八次会议在公司会议室召开，会议审议并通过了《公司 2010 年第三季度报告》。

### 二、监事会对 2010 年度公司有关事项的独立意见

（一）公司依法运作情况

经核查，监事会认为：公司 2010 年度的工作能严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律法规和《公司章程》进行规范运作，决策程序合法。





监事会成员列席了公司 2010 年历次董事会会议，并认为：董事会认真执行了股东大会的各项决议，诚勤勉尽责，未出现损害公司、股东利益的行为，董事会的各项决议符合《公司法》等法律法规和《公司章程》的要求。

监事会对报告期内公司的生产经营活动进行了有效的监督，认为公司经营管理层认真执行了董事会的各项决议，生产经营中未出现违规操作行为。

公司董事、高级管理人员在履行职务时，没有违反法律、法规、公司章程，也没有损害公司或股东利益的行为。

#### （二）公司财务情况

2010 年度，公司财务部不断完善制度建设，强化会计监督职能。开展规范财务会计基础工作专项活动，对现行财务制度、流程进行了全面梳理和改善。公司财务制度健全，会计核算系统运转高效，会计监督功能有效发挥，提供的财务报告真实、准备、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量，能及时提供生产经营所需信息。

董事会编制和审核的 2010 年财务报告的程序符合法律、法规和中国证监会的规定，报告的内容和格式符合中国证监会和深圳证券交易所的各项规定，所包含的信息反映了公司当年经营管理情况和财务状况，同时未发现参与报告编制的人员和审议人员有违反保密规定的行为。

#### （三）公司收购、出售资产情况

报告期内，公司收购、出售资产的价格合理、公允，没有发现损害股东的权益或者造成公司资产损失的情况，没有发生内幕交易。

#### （四）关联交易情况

公司 2010 年度的关联交易遵循了公平公正的市场原则，执行的价格是公允的，没有损害公司和股东的利益。

#### （五）对外担保、关联方占用资金情况

截至 2010 年 12 月 31 日，公司与控股股东及其他关联方的资金往来能够严格遵守《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》的规定，与关联方之间发生的资金往来均为正常的经营性资金往来，且规模受到严格控制，不存在与此《通知》中规定相违背的情形。

截至 2010 年 12 月 31 日，浙江美欣达印染集团股份有限公司没有为本公司的股东、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，不存在与此《通知》中规定相违背的情形。

#### （六）公司内部控制的评价情况

监事会认为：公司建立了基本完善的内部控制系统，各项内部控制制度得到了较好的执行，各种内外部风险得到了较好的控制。

公司的内部控制自我评价报告真实、完整地反映了公司目前内部控制制度的建立、健全以及执行监督的实际情况，对保证公司持续规范运作具有指导性意义，对公司内部控制的总体评价是客观、准确的。



## 第九节 重要事项

一、报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、报告期内，公司的重大收购、出售资产、吸收合并事项。

（一）收购资产

收购报告期内无重大资产收购事项。

（二）出售资产

收购报告期内无重大资产出售事项。

三、关联交易

（一）与日常经营相关的关联交易

单位：万元

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额	占同类交易金额的比例	交易金额	占同类交易金额的比例
湖州南太湖热电有限公司	0.00	0.00%	4,532.02	100.00%
湖州创源软件开发有限公司	0.00	0.00%	46.00	100.00%
湖州美欣达数码印花技术有限公司	12.53	0.59%	24.44	0.01%
湖州蚕花娘娘蚕丝被有限公司	56.51	4.20%	0.00	0.00%
湖州美欣达房地产开发有限公司	20.00	3.45%	0.00	0.00%
浙江旺能环保股份有限公司	4.80	0.83%	0.00	0.00%
美欣达集团有限公司	28.80	4.97%	0.00	0.00%
舟山旺能环保能源有限公司	2.15	0.37%	0.00	0.00%
合计	124.79	0.12%	4,602.46	100.00%

（二）报告期内，公司没有与关联方共同对外投资发生的关联交易事项。

（三）报告期内，公司与关联方不存在担保事项。

四、报告期公司重大合同及履行情况。

（一）报告期内，公司无托管、承包、租赁公司资产的事项。

（二）报告期内，公司对外提供担保事项，对子公司担保情况如下。

单位：万元

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)
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)
浙江美欣达 印染集团湖 州进出口有 限公司	2010年4 月27日, 编号 2010-007	2,000.00	2010年07 月28日	497.00	最高额保 证	2010年7 月28日到 2013年7 月27日	否	是
报告期内审批对子公司担 保额度合计(B1)			2,000.00	报告期内对子公司担保实 际发生额合计(B2)				497.00
报告期末已审批的对子公 司担保额度合计(B3)			2,000.00	报告期末对子公司实际担 保余额合计(B4)				497.00
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)			2,000.00	报告期内担保实际发生额 合计(A2+B2)				497.00
报告期末已审批的担保额 度合计(A3+B3)			2,000.00	报告期末实际担保余额合 计(A4+B4)				497.00
实际担保总额(即A4+B4)占公司净资产的比例								1.19%
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)								0.00
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)								0.00
未到期担保可能承担连带清偿责任说明								承担连带清偿责任

(三) 报告期内, 公司无委托他人进行现金资产管理的事项。

**五、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项**

承诺事项	承诺 是否履行
1、公司保证与股东单位不发生除正常业务以外的一切资金往来的承诺	是
2、公司控股股东单建明先生保证不占用公司资金的承诺	是



3、公司股东美欣达集团有限公司保证不占用公司资金的承诺	是
4、公司股东鲍凤娇女士保证不占用公司资金的承诺	是
5、公司控股股东单建明先生保证不同业竞争的承诺	是
6、公司股东美欣达集团有限公司保证不同业竞争的承诺	是
7、公司股东鲍凤娇女士保证不同业竞争的承诺	是

#### 六、公司聘任会计师事务所情况

报告期内，公司聘任的会计师事务所没有发生变更，仍为天健会计师事务所有限公司。公司需支付给该会计师事务所 2010 年度的审计费用为 65 万元，该会计师事务所已为本公司提供审计服务的连续年限为 3 年。

#### 七、公司、董事会、董事受处罚及整改情况

报告期内，公司、董事会及董事均未受到中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

#### 八、独立董事对当期和累计对外担保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》，作为浙江美欣达印染集团股份有限公司的独立董事，对公司 2010 年度对外担保情况和控股股东及其他关联方占用资金情况进行了详细的核查，相关说明及独立意见如下：

（一）报告期内公司没有控股股东有其他关联方违规占用资金的情况。

（二）截止 2010 年 12 月 31 日止，没有为本公司的股东、股东的控股子公司、股东的附属企业及本公司持股 50%以下的其它关联方、任何非法人单位或者个人提供担保，不存在与中国证监会证监发[2003]56 号文规定相违背的情况。

独立董事：李质仙 贾广华 孙宇辉

2011 年 4 月 18 日

#### 九、关于环境信息披露情况

公司的主营业务为纺织面料的印染与后整理，生产环节涉及到污水的排放。公司把环境保护作为公司生存与否的重大事项对待。公司十分重视环境保护执行情况的信息披露，由董秘负责环境信息披露的审查工作。公司根据国家环保部门的要求，建立了环境监督员制度，是浙江省首批环境监督员试点企业，负责跟踪收集编辑环保信息，及时做好环保信息披露工作。

2010 年，公司获得中国印染行业“节能减排优秀企业”称号，并高分通过清洁生产审核验收。



## 十、其他重要事项

### (一) 资产重组情况

报告期内，公司无资产重组情况。

### (二) 资产负债表日后事项

2011年2月17日，公司召开四届董事会第十六次会议（临时），以9票赞成，0票反对，0票弃权审议通过了《关于控股子公司荆州市奥达纺织有限公司国有土地使用权及地上附属物收购补偿的议案》。

2011年3月18日，公司召开了2011年第一次临时股东大会，审议通过了上述议案。

2011年3月18日子公司荆州市奥达纺织有限公司与荆州市土地收购储备中心签订《国有土地使用权及地上附属物收购补偿协议》，根据协议荆州市土地收购储备中心收购荆州市奥达纺织有限公司位于湖北省荆州市荆州开发区鼓湖路以东、长港路以北的土地，土地面积为315,743.08平方米（折合473.61亩），权证号分别为荆州国用[2001]字第0510198号、荆州国用[2005]第10610036号、荆州国用[2005]第10610037号，收购价格为人民币30,072.32万元，包括总面积为315,743.08平方米（折合473.61亩）的国有工业用地，地上现有的一切建（构）筑物，地下水、电、气、油等管网、管道设施及附属设施以及与该宗地收储工作相关的其他补偿项目。荆州市土地收购储备中心分四期向本公司支付上述款项。第一期于2011年3月31日以前支付补偿款7,079.04万元；第二期于2011年6月30日以前支付补偿款4,000万元；第三期于2012年6月30日以前支付补偿款15,000万元；第四期于2013年9月30日以前支付补偿款3,993.28万元。荆州市奥达纺织有限公司在2013年9月30日以前按“净地”要求向荆州市土地收购储备中心完整移交土地。截至审计报告日荆州市土地收购储备中心已经支付收购款1.5亿元。

### (三) 公司2010年度信息披露索引

序号	日期	披露事项	信息披露媒体
1	2010年1月30日	2009年年度业绩快报	证券时报、巨潮网
2	2010年3月6日	股权质押公告	证券时报、巨潮网
3	2010年4月27日	第四届董事会第十三次会议决议公告	证券时报、巨潮网
		第四届监事会第六次会议决议公告	
		2009年年度报告摘要	
		2009年度报告	
		2009年年度审计报告	
		2010年度日常关联交易公告	
		关于2010年度对控股子公司贷款担保的公告	
		关于内部控制的自我评价报告	



		关于公司内部控制的鉴证报告	
		关于公司 2009 年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项审计说明	
		2010 年第一季度报告	
		关于举行 2009 年度报告网上说明会的通知	
		财务总监辞职公告	
		关于召开 2009 年度股东大会的通知	
		独立董事对相关事项发表的独立意见	
		独立董事 2009 年度述职报告	
4	2010 年 5 月 20 日	2009 年度股东大会决议公告	证券时报、巨潮网
		2009 年度股东大会法律意见书	
5	2010 年 6 月 24 日	关于股东增持公司股票超过 5% 的提示性公告	证券时报、巨潮网
		简式权益变动报告书	
6	2010 年 7 月 30 日	2010 年半年度业绩快报	证券时报、巨潮网
7	2010 年 8 月 18 日	2010 年半年度报告摘要	证券时报、巨潮网
		2010 年半年度报告	
		2010 年半年度财务报告	
		第四届董事会第十四次会议决议	
		第四届监事会第七次会议决议	
		独立董事关于公司累计和当期对外担保、关联方资金往来情况的专项说明和独立意见	
		关于聘任证券事务代表的公告	
8	2010 年 10 月 29 日	2010 年第三季度报告	证券时报、巨潮网



## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

天健审〔2011〕2558号

#### 浙江美欣达印染集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的浙江美欣达印染集团股份有限公司（以下简称美欣达公司）财务报表，包括 2010 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2010 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

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

#### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，美欣达公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了美欣达公司 2010 年 12 月 31 日的财务状况以及 2010 年度的经营成果和现金流量。

天健会计师事务所有限公司  
中国·杭州

中国注册会计师 朱大为  
中国注册会计师 沈培强

报告日期：2011 年 4 月 18 日



## 二、财务报表及附注

## 一、资产负债表和合并资产负债表

编制单位：浙江美欣达印染集团股份有限公司

2010 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	71,385,071.46	35,983,735.27	121,416,355.76	80,178,572.03
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	8,807,495.77	500,000.00	6,475,272.55	1,007,000.00
应收账款	101,133,514.68	47,725,291.47	118,404,510.36	54,119,003.19
预付款项	39,362,628.89	3,277,880.08	18,471,690.76	2,424,052.28
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	97,203,790.06	42,669,267.95	116,312,054.63	37,889,750.49
买入返售金融资产				
存货	263,947,401.10	68,536,820.42	188,825,827.15	58,011,726.89
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	581,839,901.96	198,692,995.19	569,905,711.21	233,630,104.88
非流动资产：				
发放委托贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	3,000,000.00	101,472,769.73	3,145,480.13	101,472,769.73
投资性房地产	42,989,681.60	42,989,681.60	15,034,060.47	15,034,060.47





固定资产	421,942,318.91	298,043,847.16	499,607,468.52	356,583,337.80
在建工程	10,650,497.38	5,282,839.54	1,593,833.39	
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	127,188,141.41	52,269,693.57	127,401,706.18	49,321,698.75
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产	6,442,765.83	2,385,676.26	2,256,581.98	1,033,323.46
其他非流动资产				
非流动资产合计	612,213,405.13	502,444,507.86	649,039,130.67	523,445,190.21
资产总计	1,194,053,307.09	701,137,503.05	1,218,944,841.88	757,075,295.09
流动负债:				
短期借款	328,165,680.91	225,805,680.91	318,927,164.56	221,037,250.52
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	25,300,000.00	21,400,000.00	57,057,608.32	35,450,000.00
应付账款	129,318,684.94	75,075,240.41	106,492,405.86	76,733,829.66
预收款项	16,096,253.81	7,305,160.36	14,549,084.52	5,232,840.86
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	18,137,468.50	8,826,709.13	15,631,760.31	5,459,121.06
应交税费	44,125,981.44	-949,337.15	31,832,437.44	1,364,112.83
应付利息	497,150.38	309,219.33	488,958.04	323,075.50
应付股利				
其他应付款	78,064,118.05	7,044,578.59	88,723,528.30	1,659,408.26
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			50,000,000.00	50,000,000.00
其他流动负债	20,062.20		886,298.45	
流动负债合计	639,725,400.23	344,817,251.58	684,589,245.80	397,259,638.69
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债	2,481,039.18		1,879,827.72	
其他非流动负债	5,500,000.00	1,500,000.00	3,000,000.00	3,000,000.00
非流动负债合计	7,981,039.18	1,500,000.00	4,879,827.72	3,000,000.00
负债合计	647,706,439.41	346,317,251.58	689,469,073.52	400,259,638.69
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	81,120,000.00	81,120,000.00	81,120,000.00	81,120,000.00
资本公积	229,693,023.53	226,125,214.05	229,693,023.53	226,125,214.05
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	23,233,752.92	23,233,752.92	23,233,752.92	23,233,752.92
一般风险准备				
未分配利润	82,645,525.95	24,341,284.50	74,916,727.21	26,336,689.43
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	416,692,302.40	354,820,251.47	408,963,503.66	356,815,656.40
少数股东权益	129,654,565.28		120,512,264.70	
所有者权益合计	546,346,867.68	354,820,251.47	529,475,768.36	356,815,656.40
负债和所有者权益总计	1,194,053,307.09	701,137,503.05	1,218,944,841.88	757,075,295.09



## 二、 利润表

编制单位：浙江美欣达印染集团股份有限公司

2010 年 1-12 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	1,237,348,951.75	630,796,851.96	964,207,472.57	578,467,821.88
其中：营业收入	1,237,348,951.75	630,796,851.96	964,207,472.57	578,467,821.88
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	1,219,078,566.22	637,327,287.30	994,038,113.62	603,648,336.49
其中：营业成本	1,071,769,046.94	576,842,271.40	867,321,322.21	546,218,587.69
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	4,921,385.71	1,536,519.43	4,518,535.07	2,349,793.93
销售费用	37,806,612.12	19,146,674.00	42,630,689.79	24,800,414.03
管理费用	57,258,823.03	14,978,386.65	48,151,928.04	13,086,368.44
财务费用	25,118,574.09	14,221,005.43	25,757,129.50	15,468,802.69
资产减值损失	22,204,124.33	10,602,430.39	5,658,509.01	1,724,369.71
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)	110,519.87		171,626.57	11,803,456.11
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)	18,380,905.40	-6,530,435.34	-29,659,014.48	-13,377,058.50
加：营业外收入	7,601,685.73	3,877,991.07	77,231,489.05	28,773,159.06
减：营业外支出	1,967,700.45	695,313.46	2,254,042.85	1,424,859.82



其中：非流动资产处置 损失	987,424.33	548,429.95	417,556.12	
四、利润总额（亏损总额以 “-”号填列）	24,014,890.68	-3,347,757.73	45,318,431.72	13,971,240.74
减：所得税费用	7,143,791.36	-1,352,352.80	2,882,086.12	809,525.34
五、净利润（净亏损以“-” 号填列）	16,871,099.32	-1,995,404.93	42,436,345.60	13,161,715.40
归属于母公司所有者 的净利润	7,728,798.74	-1,995,404.93	20,808,963.96	13,161,715.40
少数股东损益	9,142,300.58		21,627,381.64	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.10	-0.02	0.26	0.16
（二）稀释每股收益	0.10	-0.02	0.26	0.16
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	16,871,099.32	-1,995,404.93	42,436,345.60	13,161,715.40
归属于母公司所有者 的综合收益总额	7,728,798.74	-1,995,404.93	20,808,963.96	13,161,715.40
归属于少数股东的综 合收益总额	9,142,300.58		21,627,381.64	

三、现金流量表

编制单位：浙江美欣达印染集团股份有限公司

2010 年 1-12 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	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	1,379,537,818.95	687,248,457.79	1,057,512,174.41	633,929,300.69
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	33,888,311.20	19,627,224.85	28,519,145.43	16,226,305.83
收到其他与经营活动有关的现金	57,599,097.67	24,189,349.52	47,800,755.64	31,083,323.93
经营活动现金流入小计	1,471,025,227.82	731,065,032.16	1,133,832,075.48	681,238,930.45
购买商品、接受劳务支付的现金	1,202,735,207.60	632,439,080.04	883,397,287.38	591,444,395.28
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	86,884,310.88	11,468,413.42	86,386,219.56	24,036,820.11
支付的各项税费	32,338,027.32	5,317,605.41	24,313,163.65	3,494,999.16
支付其他与经营活动有关的现金	131,356,281.27	63,379,623.28	87,109,664.90	76,742,609.99
经营活动现金流出小计	1,453,313,827.07	712,604,722.15	1,081,206,335.49	695,718,824.54
经营活动产生的现金流量净额	17,711,400.75	18,460,310.01	52,625,739.99	-14,479,894.09
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	136,000.00		3,112,512.33	3,112,512.33
取得投资收益收到的现金			59,700.00	41,966,424.79
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	43,951,500.64	526,384.62	74,591,138.45	53,196,534.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			176,090.51	
收到其他与投资活动有关的现金	58,254,333.00	74,234,333.00	6,000,000.00	7,277,444.93
投资活动现金流入小计	102,341,833.64	74,760,717.62	83,939,441.29	105,552,916.05
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的	34,887,328.51	17,133,820.08	26,749,147.50	23,153,091.11



现金				
投资支付的现金	9,557,812.75			
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	53,500,000.00	53,500,000.00		
投资活动现金流出小计	97,945,141.26	70,633,820.08	26,749,147.50	23,153,091.11
投资活动产生的现金流量净额	4,396,692.38	4,126,897.54	57,190,293.79	82,399,824.94
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金	491,092,679.19	409,662,679.19	486,270,489.49	407,245,358.51
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	80,061,000.00	25,000,000.00	149,990,000.81	100,238,110.01
筹资活动现金流入小计	571,153,679.19	434,662,679.19	636,260,490.30	507,483,468.52
偿还债务支付的现金	531,854,162.84	454,894,248.80	503,915,697.33	394,890,480.39
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	23,546,244.41	12,980,968.52	25,868,471.99	15,117,158.85
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			4,259,911.59	
支付其他与筹资活动有关的现金	65,366,185.00	25,000,000.00	174,845,212.79	132,000,000.00
筹资活动现金流出小计	620,766,592.25	492,875,217.32	704,629,382.11	542,007,639.24
筹资活动产生的现金流量净额	-49,612,913.06	-58,212,538.13	-68,368,891.81	-34,524,170.72
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,073,856.05	-1,064,506.18	92,851.41	173,149.78
五、现金及现金等价物净增加额	-29,578,675.98	-36,689,836.76	41,539,993.38	33,568,909.91
加：期初现金及现金等价物余额	73,753,747.44	51,273,572.03	32,213,754.06	17,704,662.12
六、期末现金及现金等价物余额	44,175,071.46	14,583,735.27	73,753,747.44	51,273,572.03



四、所有者权益变动表

1、合并所有者权益变动表

编制单位：浙江美欣达印染集团股份有限公司

2010 年度

单位：元

项目	本期金额										上年金额											
	归属于母公司所有者权益									少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	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	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	81,120,000.00	229,693,023.53			23,233,752.92		73,592,353.50		121,836,638.41	529,475,768.36	81,120,000.00	229,693,023.53			23,233,752.92		54,009,553.12		105,273,106.90	493,329,436.47		
加：会计政策变更						1,324,373.71		-1,324,373.71							98,210.13		-98,210.13					
前期差错更正																						
其他																						
二、本年年初余额	81,120,000.00	229,693,023.53			23,233,752.92		74,916,727.21		120,512,264.70	529,475,768.36	81,120,000.00	229,693,023.53			23,233,752.92		54,107,763.25		105,174,896.77	493,329,436.47		
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)							7,728,798.74		9,142,300.58	16,871,099.32					20,808,963.96		15,337,367.93		36,146,331.89			
(一) 净利润							7,728,798.74		9,142,300.58	16,871,099.32					20,808,963.96		21,627,381.6		42,436,345.6			



										2						6		4	0
(二) 其他综合收益																			
上述(一)和(二)小计						7,728,798.74		9,142,300.58	16,871,099.32							20,808,963.96		21,627,381.64	42,436,345.60
(三) 所有者投入和减少资本																		-98,887.98	-98,887.98
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																		-98,887.98	-98,887.98
(四) 利润分配																		-6,191,125.73	-6,191,125.73
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																		-6,191,125.73	-6,191,125.73
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	81,120,000.00	229,693,023.53			23,233,752.92	82,645,525.95	129,654,565.28	546,346,867.68	81,120,000.00	229,693,023.53			23,233,752.92	74,916,727.21	120,512,264.70	529,475,768.36			

2、母公司所有者权益变动表

编制单位：浙江美欣达印染集团股份有限公司

2010 年度

单位：元

项目	本期金额								上年金额							
	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	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	81,120,000.00	226,125,214.05			23,233,752.92		26,336,689.43	356,815,656.40	81,120,000.00	226,125,214.05			23,233,752.92		13,174,974.03	343,653,941.00
加：会计政策变更																



前期差错更正															
其他															
二、本年年初余额	81,120,000.00	226,125,214.05			23,233,752.92		26,336,689.43	356,815,656.40	81,120,000.00	226,125,214.05			23,233,752.92	13,174,974.03	343,653,941.00
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)							-1,995,404.93	-1,995,404.93						13,161,715.40	13,161,715.40
(一) 净利润							-1,995,404.93	-1,995,404.93						13,161,715.40	13,161,715.40
(二) 其他综合收益															
上述(一)和(二)小计							-1,995,404.93	-1,995,404.93						13,161,715.40	13,161,715.40
(三) 所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入资本															
2. 股份支付计入所有者权益的金额															
3. 其他															
(四) 利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															



(五) 所有者权益内部结转																
1. 资本公积转增资本(或股本)																
2. 盈余公积转增资本(或股本)																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 其他																
(六) 专项储备																
1. 本期提取																
2. 本期使用																
(七) 其他																
四、本期期末余额	81,120,000.00	226,125,214.05			23,233,752.92		24,341,284.50	354,820,251.47	81,120,000.00	226,125,214.05			23,233,752.92		26,336,689.43	356,815,656.40



## 浙江美欣达印染集团股份有限公司

### 财务报表附注

2010 年度

金额单位：人民币元

#### 一、公司基本情况

浙江美欣达印染集团股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经浙江省人民政府证券委员会浙证委[1998]52号文批准，由单建明、鲍凤娇、许瑞珠、许建华等20名自然人与湖州经济建设开发总公司共同发起设立，于1998年7月7日在浙江省工商行政管理局登记注册。现有注册资本8,112万元，股份总数8,112万股（每股面值1元），均系已流通无限售条件股份，《企业法人营业执照》注册号为330000000028006。公司股票已于2004年8月26日在深圳证券交易所挂牌交易，并于2005年10月27日完成股权分置改革。

本公司属制造业。经营范围：经营进出口业务；各类纺织品、服装的印染、制造、加工、销售；房屋租赁、物业管理、后勤服务。

#### 二、公司主要会计政策和会计估计

##### （一）财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

##### （二）遵循企业会计准则的声明

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

##### （三）会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

##### （四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

##### （五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

###### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

###### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认



资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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，其差额计入当期损益。

#### （六）合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其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，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

#### （七）现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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。

#### （八）外币业务折算

对发生的外币业务，采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折合人民币记账。对各种外币账户的外币期末余额、外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，除与购建符合资本化条件资产有关的专门借款本金及利息的汇兑差额外，其他汇兑差额计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算；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，差额作为公允价值变动损益。

#### （九）金融工具

##### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：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）、其他金融负债。

##### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算



的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数与初始确认金额扣除按照实际利率法摊销的累计摊销额后的余额两项金额之中的较高者进行后续计量。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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了转入方的，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，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。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：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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之和。

### 4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（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）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检



查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生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。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降且预期下降趋势属于非暂时性时，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

#### (十) 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	金额 1,000 万元以上（含）且占应收款项账面余额 10% 以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，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. 按组合计提坏账准备的应收款项

###### (1) 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据	
账龄分析法组合	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	
账龄分析法组合	账龄分析法

###### (2) 账龄分析法

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，以下同）	5.00	5.00
1-2 年	30.00	30.00
2-3 年	50.00	50.00
3 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款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，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。

4. 合并范围内公司之间的应收款项及应收出口退税款不计提坏账准备。

对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项，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。

(十一) 存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

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

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，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；需要经过加工的存货，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；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。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品的摊销方法

按照一次转销法进行摊销。

(十二) 长期股权投资

1. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的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。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行





调整；对不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对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。

### 3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位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的，认定为共同控制；对被投资单位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的，认定为重大影响。

### 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，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；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，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定计提相应的减值准备。

## (十三) 投资性房地产

1. 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和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## (十四) 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，使用年限超过一个会计年度，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年限平均法工作量法计提折旧。

### 2. 各类固定资产的折旧方法

项 目	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	5-50	原值的 3-5	19.40-1.90
通用设备	3-10	原值的 3-5	32.33-9.50
专用设备	5-17	原值的 3-5	19.40-5.59
运输工具	5-12	原值的 3-5	19.40-7.92
其他设备	3	不留残值	33.33

### 3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## (十五) 在建工程



1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

3. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

#### (十六) 借款费用

##### 1. 借款费用资本化的确认原则

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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

##### 2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若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，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

##### 3. 借款费用资本化金额

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（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用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。

#### (十七) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50
排污权	5

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；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，每年均进行减值测试。

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

#### （十八）长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

#### （十九）收入

##### 1. 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：（1）将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；（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；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

##### 2. 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按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；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

##### 3. 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

#### （二十）政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3. 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，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助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，



计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

#### (二十一) 递延所得税资产、递延所得税负债

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

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 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，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

#### (二十二) 经营租赁

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

#### (二十三) 会计政策变更

根据《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》的相关规定，子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，在公司章程或协议未规定少数股东有义务承担的，该项余额应当冲减母公司的所有者权益。故本公司在以前年度对于子公司湖州美欣达服装有限公司发生的超额亏损按上述规定处理。但根据（财会[2010]15 号）《企业会计准则解释第 4 号》规定，自 2010 年 1 月 1 日起，在合并财务报表中，子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益，并进行追溯调整。本公司据此对子公司湖州美欣达服装有限公司的超额亏损情况作出了追溯调整，具体受影响的报表项目和金额情况如下：

受影响的报表项目	影响金额
2009 年期初未分配利润	98,210.13
2009 年期初少数股东权益	-98,210.13
2009 年度归属与母公司所有者的净利润	1,226,163.58
2009 年度少数股东损益	-1,226,163.58
2009 年末未分配利润	1,324,373.71
2009 年末少数股东权益	-1,324,373.71



### 三、税项

#### (一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%
营业税	应纳税营业额	5%
土地增值税	有偿转让国有土地使用权及地上建筑物和其他附着物产权产生的增值额	四级超率累进税率(30%~60%)
房产税	从价计征的,按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴;从租计征的,按租金收入的12%计缴	1.2%或12%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%、1.5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

#### (二) 税收优惠及批文

##### 1. 税负减免

根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局于2009年5月18日下发浙科发高(2009)103号《关于认定浙江杭佳科技发展有限公司等134家企业为2009年第一批高新技术企业的通知》,本公司被认定为浙江省高新技术企业,认定有效期三年。根据相关规定,本公司企业所得税自2009年起三年内减按15%的税率征收。

##### 2. 出口产品退税

本公司出口货物实行“免、抵、退”税政策,退税率为16%。子公司浙江美欣达印染集团湖州进出口有限公司系外贸企业,出口货物实行“免、退”政策,退税率分别为15%和16%。

### 四、企业合并及合并财务报表

#### (一) 子公司情况

##### 1. 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	组织机构代码
湖州美欣达织造有限公司	控股子公司	湖州	制造业	1,150万	灯芯绒坯布和纺织助剂(不含危险化学品)制造和销售;丝绸制造和销售;割绒;自有房屋出租	74100474-6
湖州美欣达久久印	控股子公司	湖州	制造业	1,000万	棉印染业;灯芯绒制	74984474-X



染有限公司					造和销售；货物和技术的进出口；自有房屋出租	
浙江美欣达印染集团湖州进出口有限公司	控股子公司	湖州	商业	1,000 万	商品及技术进出口	75808073-7
湖州美欣达服装有限公司	控股子公司	湖州	制造业	200 万	服装、服装辅料、服装标牌加工（除印刷）、销售。自营进出口业务	76018644-2
湖州美欣达纺织原料供应有限公司	全资子公司	湖州	商业	100 万	纺织品及原料（除鲜茧、棉花）、其他化工产品（涉及危险化学品的凭《危险化学品的经营许可证》许可范围和方式经营，许可证有效期至 2011 年 11 月 17 日）等的销售	67959730-8

(续上表)

子公司全称	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
湖州美欣达织造有限公司	920 万		80.00	80.00	是
湖州美欣达久久印染有限公司	900 万		90.00	90.00	是
浙江美欣达印染集团湖州进出口有限公司	600 万		60.00	60.00	是
湖州美欣达服装有限公司	84 万		60.00	60.00	是
湖州美欣达纺织原料供应有限公司	100 万		100.00	100.00	是

(续上表)

子公司全称	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中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
湖州美欣达织造有限公司	359,438.46		
湖州美欣达久久印染有限公司	183,120.06		
浙江美欣达印染集团湖州进出口有限公司	10,707,652.80		
湖州美欣达服装有限公司	-1,588,700.16		

2. 非同一控制下企业合并取得的子公司



子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	组织机构代码
湖州绿典精化有限公司	控股子公司	湖州	制造业	200 万	纺织、皮革及造纸助剂的制造与销售；纺织面料后整理；包装材料制造销售(除印刷)。	74509379-0
湖州美欣达染整印花有限公司	全资子公司	湖州	制造业	1,000 万	纺织面料的印染、制造、加工、销售；经营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；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；经营本企业的进料加工和“三来一补”业务。自有房屋出租。	25637821-8
荆州市奥达纺织有限公司	控股子公司	荆州	制造业	6,551 万	生产销售棉纱、棉布；出口本公司自产的纺织品；进口本公司生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表的零配件；棉花收购、加工；房屋出租；机械加工。	73087627-4
荆州市奥立纺织印染有限公司	控股子公司的全资子公司	荆州	制造业	4,050 万	纺织品生产销售；印染加工；服装加工；自有房屋出租。	75340951-3

(续上表)

子公司全称	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
湖州绿典精化有限公司	163 万		81.50	81.50	是
湖州美欣达染整印花有限公司	1,340.28 万		100.00	100.00	是
荆州市奥达纺织有限公司	6,040 万		51.00	51.00	是
荆州市奥立纺织印染有限公司	4,050 万		51.00	51.00	是

(续上表)

子公司全称	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中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
湖州绿典精化有限公司	770,839.51		
荆州市奥达纺织有限公司	119,222,214.61		

**五、合并财务报表项目注释**

## (一) 合并资产负债表项目注释

## 1. 货币资金

## (1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
库存现金:						
人民币			287,677.64			421,824.19
小 计			287,677.64			421,824.19
银行存款:						
人民币			42,016,688.14			63,442,203.12
美元	274,000.79	6.6227	1,814,625.03	1,440,119.77	6.8282	9,833,425.81
港元	5,625.02	0.8509	4,786.33			
小 计			43,836,099.50			73,275,628.93
其他货币资金:						
人民币			27,261,294.32			47,718,902.64
小 计			27,261,294.32			47,718,902.64
合 计			71,385,071.46			121,416,355.76

## (2) 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的说明

项 目	期末数
银行承兑汇票保证金	25,160,000.00
借款保证金	2,050,000.00
小 计	<u>27,210,000.00</u>

## 2. 应收票据

## (1) 明细情况

种 类	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	8,807,495.77		8,807,495.77	6,475,272.55		6,475,272.55
合 计	8,807,495.77		8,807,495.77	6,475,272.55		6,475,272.55

## (2) 期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况 (金额前 5 名情况)

出票单位	出票日	到期日	金额	备注
宁波雅戈尔日中纺织印染有限公司	2010.10.15	2011.1.15	727,635.50	





深圳市富安娜家居用品股份有限公司	2010. 12. 22	2011. 3. 21	500, 719. 36	
深圳市富安娜家居用品股份有限公司	2010. 12. 22	2011. 3. 21	500, 000. 00	
厦门七匹狼服装营销有限公司	2010. 10. 15	2011. 1. 15	500, 000. 00	
平湖市宇星制衣有限公司	2010. 12. 10	2011. 6. 10	500, 000. 00	
小 计			2, 728, 354. 86	

3. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

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								
按组合计提坏账准备								
账龄分析法组合	112, 042, 814. 82	95. 23	10, 909, 300. 14	9. 74	129, 652, 169. 58	100. 00	11, 247, 659. 22	8. 68
小 计	112, 042, 814. 82	95. 23	10, 909, 300. 14	9. 74	129, 652, 169. 58	100. 00	11, 247, 659. 22	8. 68
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	5, 615, 897. 34	4. 77	5, 615, 897. 34	100. 00				
合 计	117, 658, 712. 16	100. 00	16, 525, 197. 48	14. 05	129, 652, 169. 58	100. 00	11, 247, 659. 22	8. 68

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

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	99, 742, 045. 36	89. 02	4, 987, 102. 28	117, 525, 881. 28	90. 65	5, 876, 294. 07
1-2 年	7, 723, 190. 16	6. 89	2, 316, 957. 04	6, 436, 522. 95	4. 96	1, 930, 956. 89
2-3 年	1, 944, 676. 97	1. 74	972, 338. 49	4, 498, 714. 18	3. 47	2, 249, 357. 09
3 年以上	2, 632, 902. 33	2. 35	2, 632, 902. 33	1, 191, 051. 17	0. 92	1, 191, 051. 17
小 计	112, 042, 814. 82	100. 00	10, 909, 300. 14	129, 652, 169. 58	100. 00	11, 247, 659. 22

3) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
第一名	594, 666. 85	594, 666. 85	100. 00%	多次催讨未收款，
第二名	515, 831. 77	515, 831. 77	100. 00%	预计无法收回。



第三名	405,013.32	405,013.32	100.00%
第四名	340,084.98	340,084.98	100.00%
第五名	335,891.76	335,891.76	100.00%
其他	3,424,408.66	3,424,408.66	100.00%
小 计	5,615,897.34	5,615,897.34	

## (2) 本期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
常州中鹏印染有限公司	货款	471,165.86	无法收回	否
洪于生	货款	312,986.80	无法收回	否
无锡鲜飞时装有限公司	货款	101,748.07	无法收回	否
GRANTEXTILE CO. LTD	货款	56,815.98	无法收回	否
其他零星单位	货款	164,690.29	无法收回	否
小 计		1,107,407.00		

(3) 无应收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项及其他关联方款项。

## (4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例(%)
荆州奥京联纺织印染有限公司	非关联方	7,638,989.53	1 年以内和 1-2 年	6.49
江苏紫荆花纺织科技股份有限公司	非关联方	5,527,372.21	1 年以内	4.70
上海东霞制衣有限公司	非关联方	3,986,679.67	1 年以内	3.39
常熟市沪泰服饰有限公司	非关联方	3,022,303.44	1 年以内	2.57
双日纤维(上海)有限公司	非关联方	2,797,721.49	1 年以内	2.38
小 计		22,973,066.34		19.53

(5) 期末, 已有账面余额 7,847,678.88 元的应收账款用于担保。

## 4. 预付款项

## (1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	30,461,863.88	77.39		30,461,863.88	11,446,371.44	61.97		11,446,371.44
1-2 年	2,526,697.73	6.42		2,526,697.73	6,638,099.49	35.93		6,638,099.49
2-3 年	6,371,698.09	16.18		6,371,698.09	283,809.76	1.54		283,809.76
3 年以上	2,369.19	0.01		2,369.19	103,410.07	0.56		103,410.07



合计	39,362,628.89	100.00		39,362,628.89	18,471,690.76	100.00		18,471,690.76
----	---------------	--------	--	---------------	---------------	--------	--	---------------

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	期末数	账龄	未结算原因
湖北银河纺织股份有限公司	非关联方	11,978,776.10	1 年以内	预付设备款
荆州经济开发区管理委员会	非关联方	1,000,000.00	1-2 年	预付土地款
		6,264,660.00	2-3 年	
新疆新棉棉花销售有限责任公司	非关联方	4,790,552.40	1 年以内	预付材料款
潜江市金城棉业有限公司	非关联方	4,600,000.00	1 年以内	预付材料款
公安县地茂农贸有限公司	非关联方	2,400,000.00	1 年以内	预付材料款
小 计		31,033,988.50		

(3) 无预付持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(4) 账龄 1 年以上且金额重大的预付款项未及时结算的原因说明

单位名称	期末数	未结算原因
荆州经济开发区管理委员会	7,264,660.00	详见本财务报表附注七之说明
小 计	7,264,660.00	

5. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

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	67,803,783.85	66.83			105,742,484.33	88.64		
按组合计提坏账准备								
账龄分析法组合	27,078,993.01	26.69	4,252,593.05	15.70	11,771,343.97	9.87	2,981,450.91	25.33
小 计	27,078,993.01	26.69	4,252,593.05	15.70	11,771,343.97	9.87	2,981,450.91	25.33
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	6,573,606.25	6.48			1,779,677.24	1.49		
合 计	101,456,383.11	100.00	4,252,593.05	4.19	119,293,505.54	100.00	2,981,450.91	2.50

2) 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
---------	------	------	------	------



荆州市荆沙棉纺织有限公司	41,263,783.85			详见本财务报表附注九(三)1之说明
荆州市国土资源局	26,540,000.00			拆迁补偿款,不存在减值
小计	67,803,783.85			

3) 组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

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	21,857,810.77	80.72	1,092,890.53	5,612,705.96	47.68	280,635.30
1-2年	123,239.00	0.45	36,971.70	4,392,633.31	37.32	1,317,790.00
2-3年	3,950,424.85	14.59	1,975,212.43	765,958.20	6.50	382,979.11
3年以上	1,147,518.39	4.24	1,147,518.39	1,000,046.50	8.50	1,000,046.50
合计	27,078,993.01	100.00	4,252,593.05	11,771,343.97	100.00	2,981,450.91

4) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
应收补贴款	6,573,606.25			符合条件的可收回出口退税款
小计	6,573,606.25			

(2) 无应收持有公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位款项及其他关联方款项。

(3) 其他应收款金额前5名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	款项性质或内容
荆州市荆沙棉纺织有限公司	非关联方	2,062,658.42	1年以内	40.67	代垫款
		6,024,237.35	1-2年		
		3,931,526.90	2-3年		
		29,245,361.18	3年以上		
荆州市国土资源局	非关联方	26,540,000.00	1-2年	26.16	拆迁补偿款
中华棉花集团有限公司	非关联方	12,000,000.00	1年以内	11.83	进口材料保证金
湖州市国家税务局	非关联方	6,573,606.25	1年以内	6.48	应收出口退税
中国中期期货经纪有限公司武汉分公司	非关联方	4,085,138.97	1年以内	4.03	期货保证金
小计		90,462,529.07		89.17	

6. 存货

(1) 明细情况



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	133,578,911.58	4,321,131.51	129,257,780.07	62,763,937.10	1,483,810.61	61,280,126.49
在产品	37,944,718.66		37,944,718.66	25,082,631.61		25,082,631.61
库存商品	90,840,310.50	4,339,271.78	86,501,038.72	99,834,056.35	1,619,544.63	98,214,511.72
委托加工物资	10,231,564.83		10,231,564.83	4,243,493.33		4,243,493.33
低值易耗品	12,298.82		12,298.82	5,064.00		5,064.00
合 计	272,607,804.39	8,660,403.29	263,947,401.10	191,929,182.39	3,103,355.24	188,825,827.15

## (2) 存货跌价准备

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销	
原材料	1,483,810.61	4,217,348.31		1,380,027.41	4,321,131.51
库存商品	1,619,544.63	4,339,271.78		1,619,544.63	4,339,271.78
小 计	3,103,355.24	8,556,620.09		2,999,572.04	8,660,403.29

(3) 期末，子公司荆州市奥达纺织有限公司原材料中有棉花 400 吨用于担保。

## 7. 长期股权投资

## (1) 明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
荆州市商业银行	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00
湖州美欣达数码印花技术有限公司	权益法	440,000.00	145,408.13	-145,408.13	
合 计		3,440,000.00	3,145,408.13	-145,408.13	3,000,000.00

(续上表)

被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
荆州市商业银行	1%	1%				
湖州美欣达数码印花技术有限公司						
合 计						

## (2) 其他

根据湖州美欣达染整印花有限公司与自然人陈荷银签订的《股权转让协议》，公司将持有的湖州美欣达数码印花技术有限公司 40%的股权 25.6 万股转让给自然人陈荷银，转让价格为 256,000.00 元，转让基准日为 2010 年 4 月 30 日。截至审计日，公司尚有 12 万的股权转让款未收到。

## 8. 投资性房地产



## (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	16,302,088.52	29,446,398.50		45,748,487.02
房屋及建筑物	16,302,088.52	29,446,398.50		45,748,487.02
2) 累计折旧小计	1,268,028.05	1,490,777.37		2,758,805.42
房屋及建筑物	1,268,028.05	1,490,777.37		2,758,805.42
3) 账面净值小计	15,034,060.47	29,446,398.50	1,490,777.37	42,989,681.60
房屋及建筑物	15,034,060.47	29,446,398.50	1,490,777.37	42,989,681.60
4) 账面价值合计	15,034,060.47	——	——	42,989,681.60
房屋及建筑物	15,034,060.47	——	——	42,989,681.60

本期折旧和摊销额 968,737.57 元。

## (2) 其他说明

期末，已有账面价值 7,949,258.65 元的投资性房地产用于担保。

## 9. 固定资产

## (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加		本期减少	期末数
1) 账面原值小计	855,135,519.84	8,530,984.83		38,061,133.15	825,605,371.52
房屋及建筑物	371,902,136.53	5,226,581.08		32,034,373.06	345,094,344.55
通用设备	15,721,073.95	750,832.42		261,263.69	16,210,642.68
专用设备	458,988,284.55	1,547,810.33		5,011,956.90	455,524,137.98
运输工具	7,641,401.60	1,005,761.00		162,603.00	8,484,559.60
其他设备	882,623.21			590,936.50	291,686.71
	——	本期转入	本期计提	——	——
2) 累计折旧小计	355,528,051.32	46,244,671.72		4,101,087.27	397,671,635.77
房屋及建筑物	83,630,797.47	8,366,218.26		718,393.35	91,278,622.38
通用设备	9,228,426.50	2,048,586.58		205,449.99	11,071,563.09
专用设备	256,757,506.90	35,307,414.55		2,511,645.75	289,553,275.70
运输工具	5,123,176.25	485,234.88		74,661.68	5,533,749.45
其他设备	788,144.20	37,217.45		590,936.50	234,425.15
3) 账面净值小计	499,607,468.52	——		——	427,933,735.75
房屋及建筑物	288,271,339.06	——		——	253,815,722.17



通用设备	6,492,647.45	—	—	5,139,079.59
专用设备	202,230,777.65	—	—	165,970,862.28
运输工具	2,518,225.35	—	—	2,950,810.15
其他设备	94,479.01	—	—	57,261.56
4) 减值准备小计		—	—	5,991,416.84
房屋及建筑物		—	—	
通用设备		—	—	
专用设备		—	—	5,991,416.84
运输工具		—	—	
其他设备		—	—	
5) 账面价值合计	499,607,468.52	—	—	421,942,318.91
房屋及建筑物	288,271,339.06	—	—	253,815,722.17
通用设备	6,492,647.45	—	—	5,139,079.59
专用设备	202,230,777.65	—	—	159,979,445.44
运输工具	2,518,225.35	—	—	2,950,810.15
其他设备	94,479.01	—	—	57,261.56

本期折旧额为 46,244,671.72 元；本期由在建工程转入固定资产原值为 4,556,581.08 元。

(2) 暂时闲置固定资产

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
专用设备	20,925,358.48	11,993,941.64	5,991,416.84	2,940,000.00	
小 计	20,925,358.48	11,993,941.64	5,991,416.84	2,940,000.00	

(3) 期末，已有账面价值 255,356,715.69 元的固定资产用于担保。

(4) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

因公司一条灯芯绒生产线闲置，期末公司对该生产线进行减值测试，测试结果该生产线构成的资产组的可收回金额低于其账面价值，故确认相应的减值准备 5,991,416.84 元。

10. 在建工程

(1) 明细情况

工程名称	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
奥达新厂区工程	2,802,758.47		2,802,758.47	1,593,833.39		1,593,833.39
奥达零星设备安装	2,564,899.37		2,564,899.37			
腊山厂区改建工程	5,282,839.54		5,282,839.54			



合 计	10,650,497.38		10,650,497.38	1,593,833.39		1,593,833.39
-----	---------------	--	---------------	--------------	--	--------------

(2) 增减变动情况

工程名称	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(%)
奥达新厂区工程	6,000 万元	1,593,833.39	1,208,925.08			4.67
奥达零星设备安装			2,564,899.37			
腊山厂区改建工程	1,000 万元		5,282,839.54			52.83
污水站技术改造	500 万元		4,556,581.08	4,556,581.08		91.13
合 计		1,593,833.39	13,613,245.07	4,556,581.08		

(续上表)

工程名称	工程进度 (%)	利息资本化 累计金额	本期利息资本化 金额	本期利息资 本化年率(%)	资金来源	期末数
奥达新厂区工程					其他来源	2,802,758.47
奥达零星设备安装					其他来源	2,564,899.37
腊山厂区改建工程					其他来源	5,282,839.54
污水站技术改造					其他来源	
合 计						10,650,497.38

11. 无形资产

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	142,347,115.75	4,505,700.00		146,852,815.75
土地使用权	142,347,115.75			142,347,115.75
排污权		4,505,700.00		4,505,700.00
2) 累计摊销小计	14,945,409.57	4,719,264.77		19,664,674.34
土地使用权	14,945,409.57	4,268,694.77		19,214,104.34
排污权		450,570.00		450,570.00
3) 账面净值小计	127,401,706.18	4,505,700.00	4,719,264.77	127,188,141.41
土地使用权	127,401,706.18		4,268,694.77	123,133,011.41
排污权		4,505,700.00	450,570.00	4,055,130.00
3) 账面价值合计	127,401,706.18	4,505,700.00	4,719,264.77	127,188,141.41
土地使用权	127,401,706.18		4,268,694.77	123,133,011.41
排污权		4,505,700.00	450,570.00	4,055,130.00

本期摊销额 4,719,264.77 元。

(2) 期末，已有账面价值 117,400,148.04 元的无形资产用于担保。





## 12. 商誉

## (1) 商誉增减变动情况

被投资单位名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数	期末减值准备
湖州美欣达染整印花有限公司	13,749,276.55			13,749,276.55	13,749,276.55
合计	13,749,276.55			13,749,276.55	13,749,276.55

## (2) 计算过程说明

2002 年公司支付 10,972,281.40 元取得子公司湖州美欣达染整印花有限公司 90% 的股权，自 2002 年 2 月 28 日起，对该公司拥有实际控制权。购买日湖州美欣达染整印花有限公司的可辨认净资产公允价值为 -3,085,550.17 元。支付的合并成本大于享有的在购买日湖州美欣达染整印花有限公司可辨认净资产公允价值份额 13,749,276.55 元，故将其确认为商誉。

## (3) 商誉的减值测试方法及减值准备计提方法

因湖州美欣达染整印花有限公司经营状况不佳，对该公司形成的商誉全额计提减值准备。其中，公司 2006 年对该公司形成的商誉计提减值准备 5,820,861.47 元，2007 年计提减值准备 3,150,000.00 元，2008 年计提减值准备 4,778,415.08 元。

## 13. 递延所得税资产、递延所得税负债

## (1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末数	期初数
递延所得税资产		
资产减值准备	5,442,765.83	2,256,581.98
递延收益	1,000,000.00	
合 计	6,442,765.83	2,256,581.98
递延所得税负债		
收购子公司公允价值	2,481,039.18	1,879,827.72
合 计	2,481,039.18	1,879,827.72

## (2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项 目	金 额
应纳税差异项目	
资产减值准备	28,132,866.67
递延收益	4,000,000.00
小 计	32,132,866.67
可抵扣差异项目	



收购子公司公允价值	9,924,156.72
小 计	9,924,156.72

14. 资产减值准备明细

项 目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回	转销	
坏账准备	14,229,110.13	7,656,087.40		1,107,407.00	20,777,790.53
存货跌价准备	3,103,355.24	8,556,620.09		2,999,572.04	8,660,403.29
商誉减值准备	13,749,276.55				13,749,276.55
固定资产减值准备		5,991,416.84			5,991,416.84
合 计	31,081,741.92	22,204,124.33		4,106,979.04	49,178,887.21

15. 短期借款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
质押借款		26,593,410.52
抵押借款	139,555,680.91	185,939,914.04
保证借款	30,000,000.00	48,200,000.00
信用借款	30,000,000.00	
质押及抵押借款	24,600,000.00	8,193,840.00
抵押及保证借款	78,000,000.00	50,000,000.00
质押及保证借款	23,000,000.00	
信用证贴现借款	3,010,000.00	
合 计	328,165,680.91	318,927,164.56

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
中国银行沙市支行	3,000,000.00	5.310%	资金周转	已获得展期	2011-3-14
中国银行沙市支行	27,000,000.00	6.903%	资金周转	已获得展期	2011-3-14
小 计	30,000,000.00				

资产负债表日后已偿还金额为 30,000,000.00 元。

(3) 展期的短期借款情况

本期子公司荆州市奥达纺织有限公司厂区内土地全部收储，该笔贷款抵押物中的土地正在荆州市土地收购储存中心办理相关的手续，土地预计收储程序需 2-3 个月时间，且还款日正逢原棉收购时期，荆州市



奥达纺织有限公司为保证充分的资金运转，与中国银行沙市支行签订贷款展期协议，展期利率为 6.07%，借款条件维持原借款合同项目，展期期限为 2010 年 12 月 14 日至 2011 年 3 月 14 日止。

(4) 短期借款——外币借款

币种	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
美元	87,585.95	6.6227	580,055.47	3,630,129.54	6.8282	24,787,250.53
小计			580,055.47			24,787,250.53

16. 应付票据

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	25,300,000.00	57,057,608.32
合计	25,300,000.00	57,057,608.32

下一会计期间将到期的金额为 25,300,000.00 元。

17. 应付账款

(1) 明细情况

项目	期末数	期初数
购买商品及接受劳务	118,787,798.50	93,679,949.87
应付长期资产购置款	7,723,919.14	7,894,332.73
其他	2,806,967.30	4,918,123.26
合计	129,318,684.94	106,492,405.86

(2) 应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项情况

单位名称	期末数	期初数
湖州南太湖热电有限公司	4,734,500.98	3,387,464.72
湖州旺能机械有限公司		216,501.88
小计	4,734,500.98	3,603,966.60

(3) 其他说明

币种	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
美元	913,706.57	6.6227	6,051,204.50	22,933.20	6.8282	156,592.48
小计			6,051,204.50			156,592.48

18. 预收款项



## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
货款	15,491,422.48	10,849,084.52
房租	604,831.33	
其他		3,700,000.00
合 计	16,096,253.81	14,549,084.52

## (2) 预收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项情况

单位名称	期末数	期初数
舟山旺能环保能源有限公司	23,500.00	
小 计	23,500.00	

## (3) 其他说明

币 种	期末数		期初数	
	原币金额	折人民币金额	原币金额	折人民币金额
美元	735,111.77	4,868,424.72	286,224.40	1,954,397.45
港币	12,491.68	10,629.17	11,365.69	10,007.26
小 计		4,879,053.89		1,964,404.71

## 19. 应付职工薪酬

## (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	4,614,670.82	68,998,349.47	65,425,001.35	8,188,018.94
职工福利费	2,989.31	5,555,331.71	5,558,321.02	
社会保险费	6,358,381.34	12,223,327.06	11,592,687.29	6,989,021.11
其中：医疗保险费	174,683.34	936,696.50	821,295.20	290,084.64
基本养老保险费	5,540,093.21	9,994,102.48	9,567,954.51	5,966,241.18
失业保险费	567,572.21	949,323.46	899,194.29	617,701.38
工伤保险费	29,207.18	170,562.59	154,859.98	44,909.79
生育保险费	46,825.40	172,642.03	149,383.31	70,084.12
住房公积金	1,201,658.06	984,625.88	2,169,448.88	16,835.06
其他	3,454,060.78	1,644,248.22	2,154,715.61	2,943,593.39
合 计	15,631,760.31	89,405,882.34	86,900,174.15	18,137,468.50

期末数其他中工会经费和职工教育经费金额 2,943,593.39 元。

## (2) 应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排



应付职工薪酬余额中的“工资、奖金、津贴和补贴”项目已于2011年1-2月份发放。

#### 20. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	15,294,729.05	12,574,162.30
营业税	56,094.35	98,238.21
企业所得税	16,378,828.59	7,599,419.81
个人所得税	715,091.77	1,592,490.41
城市维护建设税	1,218,817.64	1,756,401.28
土地增值税	172,215.92	172,215.92
房产税	2,781,261.82	1,789,549.54
土地使用税	3,566,048.61	2,801,209.43
教育费附加	1,700,876.35	1,418,065.40
地方教育附加	983,741.36	804,656.03
水利建设基金	1,123,451.09	1,052,995.39
印花税	134,824.89	173,033.72
合 计	44,125,981.44	31,832,437.44

#### 21. 应付利息

项 目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息		90,956.25
短期借款应付利息	497,150.38	398,001.79
合 计	497,150.38	488,958.04

#### 22. 其他应付款

##### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
押金保证金	9,154,674.57	3,285,902.85
拆借款	49,489,000.00	55,425,450.60
其他	19,420,443.48	30,012,174.85
合 计	78,064,118.05	88,723,528.30

(2) 无应付持有公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项情况。



## (3) 金额较大的其他应付款性质或内容的说明

单位名称	期末数	款项性质及内容
荆州市华鼎物业发展有限公司	49,489,000.00	资金拆借
原荆州市奥达纺织有限公司股东	12,352,187.25	收购股权受让款
小 计	61,841,187.25	

## 23. 一年内到期的非流动负债

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
一年内到期的长期借款		50,000,000.00
合 计		50,000,000.00

## (2) 一年内到期的长期借款

项 目	期末数	期初数
抵押借款		50,000,000.00
小 计		50,000,000.00

## 24. 其他流动负债

项 目	期末数	期初数
应付股利	20,062.20	886,298.45
合 计	20,062.20	886,298.45

## 25. 其他非流动负债

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
递延收益	5,500,000.00	3,000,000.00
合 计	5,500,000.00	3,000,000.00

## (2) 其他说明

公司2009年度根据国家发展和改革委员会办公厅发改办环资[2008]2601号文收到资源节约和环境保护项目财政拨款4,500,000.00元,由于该项目系综合性项目,且难以区分与资产相关的部分和与收益相关的部分,故在三年项目期内分期确认当期收益。本期与2009年度各确认营业外收入1,500,000.00元。

子公司荆州市奥达纺织有限公司根据湖北省发展和改革委员会鄂发改工业[2009]652号文件收到振兴和技术改造专项资金4,000,000.00元,将其确认为与资产相关的政府补助。因长期资产尚未交付使用,暂挂递延收益。



## 26. 股本

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股份总数	81,120,000.00			81,120,000.00

## 27. 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	217,315,532.39			217,315,532.39
其他资本公积	12,377,491.14			12,377,491.14
合 计	229,693,023.53			229,693,023.53

## 28. 盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	12,695,661.57			12,695,661.57
任意盈余公积	10,538,091.35			10,538,091.35
合 计	23,233,752.92			23,233,752.92

## 29. 未分配利润

## (1) 明细情况

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	73,592,353.50	—
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	1,324,373.71	—
调整后期初未分配利润	74,916,727.21	—
加：本期归属于母公司所有者的净利润	7,728,798.74	—
减：提取法定盈余公积		
期末未分配利润	82,645,525.95	—

## (2) 调整期初未分配利润明细

由于会计政策变更，影响期初未分配利润1,324,373.71元，详见本财务报表附注会计政策变更之说明。

## (二) 合并利润表项目注释

## 1. 营业收入/营业成本

## (1) 明细情况



项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	1,177,486,354.34	925,741,443.36
其他业务收入	59,862,597.41	38,466,029.21
营业成本	1,071,769,046.94	867,321,322.21

## (2) 主营业务收入/主营业务成本（分行业）

行业名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
纺织行业	368,614,182.46	294,428,912.61	290,302,105.16	253,861,677.35
印染行业	808,872,171.88	719,203,840.74	635,439,338.20	585,270,870.50
小 计	1,177,486,354.34	1,013,632,753.35	925,741,443.36	839,132,547.85

## (3) 主营业务收入/主营业务成本（分产品）

产品名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
纺织产品	368,614,182.46	294,428,912.61	290,302,105.16	253,861,677.35
印染产品	808,872,171.88	719,203,840.74	635,439,338.20	585,270,870.50
小 计	1,177,486,354.34	1,013,632,753.35	925,741,443.36	839,132,547.85

## (4) 主营业务收入/主营业务成本（分地区）

地区名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
内销	739,422,319.89	607,117,896.06	548,016,997.87	489,202,816.42
外销	438,064,034.45	406,514,857.29	377,724,445.49	349,929,731.43
小 计	1,177,486,354.34	1,013,632,753.35	925,741,443.36	839,132,547.85

## (5) 公司前 5 名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
第一名	164,271,840.15	13.28
第二名	29,921,550.79	2.42
第三名	27,371,883.84	2.21
第四名	21,100,643.97	1.71
第五名	16,407,151.31	1.33
小 计	259,073,070.06	20.95

## 2. 营业税金及附加





项 目	本期数	上年同期数	计缴标准
营业税	288,140.78	194,404.67	详见本财务报表附注税项之说明
城市维护建设税	2,707,556.63	2,524,750.22	
教育费附加	1,175,965.72	1,073,858.26	
地方教育附加	749,722.58	725,521.92	
合 计	4,921,385.71	4,518,535.07	

## 3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	6,408,682.60	3,785,324.73
折旧	675,688.73	836,838.83
仓储运输费	14,591,658.08	14,701,619.93
佣金	4,777,008.20	7,888,624.46
差旅费	2,196,373.73	1,742,239.54
业务招待费	953,215.51	2,137,479.42
办公费	933,126.92	520,208.46
修理费	930,447.50	456,339.57
展会费	806,082.05	829,287.61
其他	5,534,328.80	9,732,727.24
合 计	37,806,612.12	42,630,689.79

## 4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	25,828,525.44	20,972,120.37
折旧及摊销	9,533,787.46	10,340,376.44
税费	6,572,990.95	4,985,951.46
研发费	3,935,626.54	3,604,295.87
水电费	2,065,318.33	1,306,789.59
办公费	1,065,030.84	969,368.58
业务招待费	1,006,042.41	706,285.73
其他	7,251,501.06	5,266,740.00
合 计	57,258,823.03	48,151,928.04



## 5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息收入	-1,676,170.35	-3,145,137.62
利息支出	22,282,032.53	25,476,006.81
手续费	2,438,855.86	3,442,305.69
汇兑损益	2,073,856.05	-16,045.38
合 计	25,118,574.09	25,757,129.50

## 6. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	7,656,087.40	2,555,153.77
存货跌价损失	8,556,620.09	3,103,355.24
固定资产减值损失	5,991,416.84	
合 计	22,204,124.33	5,658,509.01

## 7. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
成本法核算的长期股权投资收益		59,700.00
权益法核算的长期股权投资收益		-248,305.94
处置长期股权投资产生的投资收益	110,519.87	360,232.51
合 计	110,519.87	171,626.57

## 8. 营业外收入

## (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	903,237.79	71,488,780.03	903,237.79
其中：固定资产处置利得	903,237.79	71,488,780.03	903,237.79
政府补助	4,235,006.86	5,697,200.00	4,235,006.86
罚没收入	2,200.00	9,170.00	2,200.00
无法支付款项	260,841.08		260,841.08
其他	2,200,400.00	36,339.02	2,200,400.00



合 计	7,601,685.73	77,231,489.05	7,601,685.73
-----	--------------	---------------	--------------

## (2) 政府补助明细

项 目	本期数	上年同期数	说明
专项补助	2,175,006.86	1,870,200.00	科技、环保等项目专项补助
各项奖励	2,060,000.00	3,827,000.00	各类表彰奖励
小 计	4,235,006.86	5,697,200.00	

## (3) 其他说明

1) 专项补助中包括根据财政部、国家发展改革委《节能技术改造财政奖励资金管理暂行办法》(财建[2007]371号)以及财政部《关于下达2009年和清算2007、2008年节能技术改造财政奖励资金的通知》(财建[2009]845号)的规定,本公司由于实施节能技术改造收到的政府奖励146万元。

2) 根据2009年7月29日荆州市奥达纺织公司有限公司与荆州市古城国有投资有限责任公司签订的《债权转让合同》,荆州市奥达纺织公司有限公司购回对荆州市荆沙棉纺织有限公司的债权,并将受让的上述债权转让给湖北荣威置业有限公司。截至2010年12月31日,荆州市奥达纺织公司有限公司已收到湖北荣威置业有限公司支付的债权转让款1,270万元并支付给荆州市古城国有投资有限责任公司债权转让款1,050万元,上述土地使用权过户等手续已办妥,荆州市奥达纺织公司有限公司确认债权转让收益2,200,000.00元。

## 9. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	987,424.33	417,556.12	987,424.33
其中: 固定资产处置损失	987,424.33	417,556.12	987,424.33
对外捐赠	18,000.00	111,000.00	18,000.00
罚款支出	5,648.61	19,733.99	5,648.61
合同解除补偿金		700,000.00	
水利建设基金	731,241.51	908,679.43	
其他	225,386.00	97,073.31	225,386.00
合 计	1,967,700.45	2,254,042.85	1,236,458.94

## 10. 所得税费用

项 目	本期数	上年同期数
按税法及相关规定计算的当期所得税	10,728,763.75	2,038,904.27
递延所得税调整	-3,584,972.39	843,181.85



合 计	7,143,791.36	2,882,086.12
-----	--------------	--------------

## 11. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

## (1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	2010 年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	7,728,798.74
非经常性损益	B	5,298,219.48
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	2,430,579.26
期初股份总数	D	81,120,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告月份数	K	
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	81,120,000.00
基本每股收益	M=A/L	0.10
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	0.03

## (2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同

## (三) 合并现金流量表项目注释

## 1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
收回票据承兑保证金	37,962,608.32
收到房租租金	5,380,427.33
收到租房押金	6,299,760.00
收到政府补贴	2,735,006.86



其他	5,221,295.16
合 计	57,599,097.67

## 2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
支付票据承兑保证金	37,510,000.00
奥达纺织公司垫付职工安置费	20,424,402.57
支付仓储运输费	14,591,658.08
支付中华棉花集团有限公司材料保证金	12,000,000.00
支付中国中期期货经纪有限公司武汉分公司期货保证金	4,790,894.27
支付佣金	4,485,534.75
支付研发费	3,935,626.54
支付差旅费	2,196,373.73
支付水电费	2,065,318.33
支付办公费	1,998,157.76
支付业务招待费	1,959,257.92
支付荆棉退休人员住院医疗保险	1,294,618.00
支付修理费	930,447.50
支付展会费	806,082.05
其他	22,367,909.77
合 计	131,356,281.27

## 3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数
收回大港纺织集团有限公司资金拆借款及利息	40,313,333.00
收回湖州大港集团进出口公司资金拆借款及利息	13,941,000.00
收到中央投资重点产业振兴和技术改造专项资金	4,000,000.00
合 计	58,254,333.00

## 4. 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数
支付大港纺织集团有限公司资金拆借款	40,000,000.00
支付湖州大港集团进出口公司资金拆借款	13,500,000.00



合 计	53,500,000.00
-----	---------------

## 5. 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数
收回上年筹资性质的票据保证金	20,000,000.00
收到大港纺织集团有限公司资金拆借款	5,000,000.00
收到票据融资款	3,430,000.00
奥达纺织公司收到拆借款本金	51,631,000.00
合 计	80,061,000.00

## 6. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数
支付上期筹资性质的应付票据	20,000,000.00
支付大港纺织集团有限公司资金拆借款	5,000,000.00
支付融资性票据款	3,500,000.00
奥达纺织公司归还拆借款本金及利息	36,866,185.00
合 计	65,366,185.00

## 7. 现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	16,871,099.32	42,436,345.60
加: 资产减值准备	22,204,124.33	5,658,509.01
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	46,244,671.72	50,394,335.05
无形资产摊销	4,719,264.77	4,612,457.62
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)	84,186.54	-71,031,988.66
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)	23,012,745.66	23,338,586.62
投资损失(收益以“-”号填列)	-110,519.87	-171,626.57
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-4,186,183.85	1,104,947.14
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	601,211.46	-261,765.29



存货的减少(增加以“-”号填列)	-83,678,194.04	11,870,156.51
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-40,239,010.70	-27,336,423.85
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	31,219,267.84	11,053,396.35
其他	968,737.57	958,810.46
经营活动产生的现金流量净额	17,711,400.75	52,625,739.99
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	44,175,071.46	73,753,747.44
减: 现金的期初余额	73,753,747.44	32,213,754.06
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	-29,578,675.98	41,539,993.38

(2) 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项 目	本期数	上年同期数
1) 取得子公司及其他营业单位的有关信息:		
① 取得子公司及其他营业单位的价格		
② 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
③ 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
④ 取得子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
2) 处置子公司及其他营业单位的有关信息:		
① 处置子公司及其他营业单位的价格		184,000.00
② 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		184,000.00
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		7,909.49
③ 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		176,090.51
④ 处置子公司的净资产		316,441.54
流动资产		1,175,900.72
非流动资产		519,163.70
流动负债		1,378,622.88
非流动负债		

(3) 现金和现金等价物的构成



项 目	期末数	期初数
1) 现金	44,175,071.46	73,753,747.44
其中：库存现金	287,677.64	421,824.19
可随时用于支付的银行存款	43,836,099.50	73,275,628.93
可随时用于支付的其他货币资金	51,294.32	56,294.32
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		
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	44,175,071.46	73,753,747.44

## (4) 不属于现金及现金等价物的货币资金情况的说明

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票保证金	25,160,000.00	45,612,608.32
银行借款保证金	2,050,000.00	2,050,000.00
小 计	27,210,000.00	47,662,608.32

**六、关联方及关联交易**

## (一) 关联方情况

## 1. 本公司的母公司情况

姓名	关联关系	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
单建明	实际控制人	35.42	35.42

## 2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注企业合并及合并财务报表之说明。

## 3. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
美欣达集团有限公司	同一实际控制人	74104263-8
湖州旺能机械有限公司	同一实际控制人	73686801-3
湖州南太湖热电有限公司	同一实际控制人	75908128-0
湖州南太湖环保能源有限公司	同一实际控制人	72276039-4
湖州美欣达房地产开发有限公司	同一实际控制人	74349508-3
湖州展望天明药业有限公司	同一实际控制人	75805711-5
湖州蚕花娘娘蚕丝被有限公司	同一实际控制人	69388460-2





舟山旺能环保能源有限公司	同一实际控制人	67615087-7
浙江旺能环保股份有限公司	同一实际控制人	66393998-3
湖州久久物业管理有限公司	同一实际控制人	68786791-0
湖州创源软件开发有限公司	曾为同一实际控制人	78180081-9
湖州美欣达数码印花技术有限公司	曾为公司联营企业	67959737-5
湖州美欣达纺织印染科技有限公司	曾为公司联营企业	77312597-2

(二) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期数		上期同期数	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
湖州旺能机械有限公司	材料	协议价			380,772.24	0.07
湖州南太湖热电有限公司	蒸汽	协议价	45,320,188.03	100.00	35,029,130.40	100.00
湖州美欣达纺织印染科技有限公司	材料	协议价			941,012.50	0.18
湖州创源软件开发有限公司	软件和劳务	协议价	460,000.00	100.00	120,000.00	100.00
湖州美欣达数码印花技术有限公司	材料	协议价	24,435.62	0.01	323,517.07	0.06
合计			45,804,623.65		36,794,432.21	

(2) 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期数		上期同期数	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
湖州旺能机械有限公司	水电费	协议价			67,996.04	0.18
湖州美欣达纺织印染科技有限公司	产品	协议价			248,009.48	0.04
湖州蚕花娘娘蚕丝被有限公司	产品	协议价	325,088.35	0.06	284,414.70	0.04
美欣达集团有限公司	产品	协议价			126,543.93	0.33
湖州南太湖环保能源有限公司	水电费	协议价			8,006.84	0.02
湖州南太湖热电有限公司	产品	协议价			35,921.24	0.01
湖州美欣达数码印花技术有限公司	产品	协议价	92,224.42	0.02	48,546.55	0.02
合计			417,312.77		819,438.78	

2. 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益确定依据	租赁收益
本公司	湖州美欣达房地产开发有限公司	办公用房	2010-1-1	2010-12-31	租赁合同	200,000.00
	浙江旺能环保股份有限公司	办公用房	2010-1-1	2010-12-31		48,000.00
	美欣达集团有限公司	办公用房	2010-1-1	2010-12-31		288,000.00



湖州蚕花娘娘蚕丝被有限公司	办公用房	2010-1-1	2010-12-31		240,000.00
湖州美欣达数码印花技术有限公司[注]	办公用房	2010-1-1	2010-4-30		33,336.00
舟山旺能环保能源有限公司	办公用房	2010-10-1	2010-12-31		19,500.00
舟山旺能环保能源有限公司	办公用房	2010-11-1	2010-12-31		2,000.00

3. 关联担保情况

(单位: 万元)

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕	备注
美欣达集团有限公司	本公司	700.00	2010-11-19	2011-5-4	否	
		2,000.00	2010-4-29	2011-4-12	否	[注]
		1,000.00	2010-6-30	2011-4-12	否	[注]

[注]: 该借款系美欣达集团有限公司在民生银行杭州分行的 5,000 万元《综合授信合同》下的借款, 同时该授信协议由湖州南太湖环保能源有限公司房屋、土地抵押, 及美欣达集团有限公司提供担保。

(三) 关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	湖州旺能机械有限公司			82,785.63	4,139.28
	湖州南太湖热电有限公司			41,045.20	2,052.26
	湖州南太湖环保能源有限公司			4,028.00	201.40
	美欣达集团有限公司			2,782.40	139.12
	湖州蚕花娘娘蚕丝被有限公司			132,765.20	6,638.26
	湖州美欣达数码印花技术有限公司			148,622.96	7,431.15
小计				412,029.39	20,601.47
预付款项					
	湖州展望天明药业有限公司			800,000.00	
小计				800,000.00	
其他应收款					
	湖州旺能机械有限公司			200,000.00	10,000.00
	湖州美欣达数码印花技术有限公司			380,263.08	19,013.15
小计				580,263.08	29,013.15

2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付票据			



	湖州南太湖热电有限公司	1,000,000.00	
	浙江美欣达印染集团湖州进出口有限公司		20,000,000.00
小 计		1,000,000.00	20,000,000.00
应付账款			
	湖州南太湖热电有限公司	4,734,500.98	3,387,464.72
	湖州旺能机械有限公司		216,501.88
小 计		4,734,500.98	3,603,966.60
预收账款			
	舟山旺能环保能源有限公司	23,500.00	
小 计		23,500.00	

**(四) 关键管理人员薪酬**

2010 年度和 2009 年度，本公司关键管理人员报酬总额分别为 81.72 万元和 70.47 万元。

**七、承诺事项**

根据子公司荆州市奥达纺织有限公司与湖北荆州经济开发区管理委员会签订《奥达进区项目投资合同》及补充协议，荆州市奥达纺织有限公司将在荆州市开发区以出让方式取得土地使用权 606 亩。其中 2008 年度荆州市奥达纺织有限公司已经取得荆州市开发区土地使用权 225.60 亩(含代征地 7.88 亩)。截至 2010 年 12 月 31 日荆州市奥达纺织有限公司支付湖北荆州经济开发区管理委员会另外的 293 亩土地使用权预付款 7,264,660.00 元。

**八、资产负债表日后事项**

1. 2011 年 3 月 18 日子公司荆州市奥达纺织有限公司与荆州市土地收购储备中心签订《国有土地使用权及地上附属物收购补偿协议》，根据协议荆州市土地收购储备中心收购荆州市奥达纺织有限公司位于湖北省荆州市荆州开发区鼓湖路以东、长港路以北的土地，土地面积为 315,743.08 平方米(折合 473.61 亩)，权证号分别为荆州国用[2001]字第 0510198 号、荆州国用[2005]第 10610036 号、荆州国用[2005]第 10610037 号，收购价格为人民币 30,072.32 万元，包括总面积为 315,743.08 平方米(折合 473.61 亩)的国有工业用地，地上现有的一切建(构)筑物，地下水、电、气、油等管网、管道设施及附属设施以及与该宗地收储工作相关的其他补偿项目。荆州市土地收购储备中心分四期向本公司支付上述款项。第一期于 2011 年 3 月 31 日以前支付补偿款 7,079.04 万元；第二期于 2011 年 6 月 30 日以前支付补偿款 4,000 万元；第三期于 2012 年 6 月 30 日以前支付补偿款 15,000 万元；第四期于 2013 年 9 月 30 日以前支付补偿款 3,993.28 万元。荆州市奥达纺织有限公司在 2013 年 9 月 30 日以前按“净地”要求向荆州市土地收购储备中心完整移交土地。截至审计报告日荆州市土地收购储备中心已经支付收购款 1.5 亿元。

2. 2011 年 1 月 26 日子公司荆州市奥达纺织有限公司借款 3,000 万元给荆州市城市建设投资开发有限



公司，对方承诺于 2011 年 12 月 31 日前归还。

### 九、其他重要事项

(一) 经营租出固定资产详见本财务报表附注报表项目注释投资性房地产之说明。

(二) 外币金融资产和外币金融负债

项 目	期初数	本期公允价 值变动损益	计入权益的 累计公允 价值变动	本期计提 的减值	期末数
金融资产					
1. 以公允价值计量且 其变动计入当期损益 的金融资产(不含衍生 金融资产)					
2. 衍生金融资产					
3. 贷款和应收款	48,453,829.70			-454,649.84	24,394,073.58
4. 可供出售金融资产					
5. 持有至到期投资					
金融资产小计	48,453,829.70			-454,649.84	24,394,073.58
金融负债	24,943,843.01				11,510,313.83

(三) 其他

1. 子公司荆州市奥达纺织有限公司系于 2001 年 9 月 26 日由荆州市荆沙棉纺织有限公司改制重组成立，原荆州市荆沙棉纺织有限公司欠付的职工安置费（包括离退休、内退、伤残）等费用由荆州市奥达纺织有限公司逐步垫付。截至 2010 年 12 月 31 日，荆州市奥达纺织有限公司应收荆州市荆沙棉纺织有限公司代垫款等 41,263,783.85 元。

2. 根据 2007 年 10 月 9 日荆州市人民政府《关于支持荆州市奥达纺织有限公司与浙江美欣达印染集团股份有限公司合资合作的会议纪要》，荆州市人民政府同意荆州市奥达纺织有限公司现有厂区的 600 余亩土地使用权及荆州市荆沙棉纺织有限公司拥有的土地约 60 亩变更为商住用地，土地性质变更后荆州市奥达纺织有限公司现有厂区的 600 余亩土地使用权增值收益中的 20% 用于冲抵荆州市荆沙棉纺织有限公司改制遗留下的负资产，荆州市荆沙棉纺织有限公司拥有约 60 亩土地使用权的全部增值收益冲抵荆州市荆沙棉纺织有限公司应承担职工安置费等。

截至 2010 年 12 月 31 日上述土地中 92,929.21 平方米已于 2009 年出让，其余土地已于 2011 年 3 月 18 日荆州市奥达纺织有限公司与荆州市土地收购储备中心签订《国有土地使用权及地上附属物收购补偿协议》，因此荆州市奥达纺织有限公司对应收荆州市荆沙棉纺织有限公司代垫款等 41,263,783.85 元未计提坏账准备。



3. 根据子公司荆州市奥达纺织有限公司股东何明才与荆州市商业银行江汉支行签订的《保证合同》，何明才为荆州市奥达纺织有限公司向荆州市商业银行江汉支行借款提供担保，截至 2010 年 12 月 31 日荆州市奥达纺织有限公司在该担保合同下借款为 3,800 万元，借款到期日为 2011 年 3 月 14 日至 2011 年 6 月 21 日。

根据子公司荆州市奥达纺织有限公司股东何明才与中国农业发展银行荆州支行签订的《保证合同》，何明才为荆州市奥达纺织有限公司向中国农业发展银行荆州支行借款提供担保，截至 2010 年 12 月 31 日荆州市奥达纺织有限公司在该担保合同下借款为 4,000 万元，借款到期日为 2011 年 8 月 1 日。

## 十、母公司财务报表项目注释

### (一) 母公司资产负债表项目注释

#### 1. 应收账款

##### (1) 明细情况

##### 1) 类别明细情况

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								
按组合计提坏账准备								
账龄分析法组合	40,290,273.41	72.71	4,345,022.42	10.78	56,401,346.70	94.61	5,496,823.53	9.75
小 计	40,290,273.41	72.71	4,345,022.42	10.78	56,401,346.70	94.61	5,496,823.53	9.75
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	15,120,307.56	27.29	3,340,267.08	22.09	3,214,480.02	5.39		
合 计	55,410,580.97	100.00	7,685,289.50	13.87	59,615,826.72	100.00	5,496,823.53	9.22

##### 2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

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	37,435,882.66	92.92	1,871,794.13	49,882,938.87	88.44	2,494,146.94
1-2 年	488,764.78	1.21	146,629.43	2,232,419.15	3.96	669,725.75
2-3 年	78,054.22	0.19	39,027.11	3,906,075.68	6.93	1,953,037.84
3 年以上	2,287,571.75	5.68	2,287,571.75	379,913.00	0.67	379,913.00
小 计	40,290,273.41	100.00	4,345,022.42	56,401,346.70	100.00	5,496,823.53

##### 3) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款



应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
湖州美欣达染整印花有限公司	8,716,584.70			合并范围内公司之间的应收款项不计提坏账准备。
浙江美欣达印染集团湖州进出口有限公司	3,024,958.80			
湖州美欣达服装有限公司	38,496.98			
OMNI TRAD	594,666.85	594,666.85	100.00%	多次催讨未收款，预计无法收回。
俊佳实业有限公司	340,084.98	340,084.98	100.00%	
宜兴市亿豪纺织有限公司	335,891.76	335,891.76	100.00%	
其他	2,069,623.49	2,069,623.49	100.00%	
小 计	15,120,307.56	3,340,267.08		

(2) 本期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
无锡鲜飞时装有限公司	货款	101,748.07	无法收回	否
GRANTEXTILE CO. LTD	货款	56,815.98	无法收回	否
其他零星单位	货款	61,524.56	无法收回	否
小 计		220,088.61		

(3) 无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例 (%)
湖州美欣达染整印花有限公司	全资子公司	8,716,584.70	1 年以内	15.73
浙江美欣达印染集团湖州进出口有限公司	控股子公司	3,024,958.80	1 年以内和 1-2 年	5.46
双日纤维(上海)有限公司	非关联方	2,797,721.49	1 年以内	5.05
东莞市以纯集团有限公司	非关联方	2,311,423.75	1 年以内	4.17
HEDY LIMITED	非关联方	2,218,464.28	1 年以内	4.00
小 计		19,069,153.02		34.41

(5) 其他应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)
湖州美欣达染整印花有限公司	全资子公司	8,716,584.70	15.73
浙江美欣达印染集团湖州进出口有限公司	控股子公司	3,024,958.80	5.46



湖州美欣达服装有限公司	控股子公司	38,496.98	0.07
小 计		11,780,040.48	21.26

(6) 期末，已有账面余额 7,847,678.88 元的应收账款用于担保。

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

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	14,151,258.51	32.81			34,012,924.70	88.61		
按组合计提坏账准备								
账龄分析法组合	1,015,045.33	2.35	468,501.77	46.16	1,221,216.45	8.21	493,844.86	40.44
小 计	1,015,045.33	2.35	468,501.77	46.16	1,221,216.45	8.21	493,844.86	40.44
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	27,971,465.88	64.84			3,149,454.20	3.18		
合 计	43,137,769.72	100.00	468,501.77	1.09	38,383,595.35	100.00	493,844.86	1.29

2) 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
湖州美欣达织造有限公司	14,151,258.51			合并范围内公司之间的应收款项不计提坏账准备。
小 计	14,151,258.51			

3) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

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	447,402.88	44.08	22,370.14	282,575.65	23.14	14,128.78
1-2 年	20,000.00	1.97	6,000.00	503,021.65	41.19	150,906.50
2-3 年	215,021.65	21.18	107,510.83	213,619.15	17.49	106,809.58
3 年以上	332,620.80	32.77	332,620.80	222,000.00	18.18	222,000.00
小 计	1,015,045.33	100.00	468,501.77	1,221,216.45	100.00	493,844.86

4) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
湖州美欣达久久印染有限公司	9,042,646.57			



湖州美欣达染整印花有限公司	6,010,628.40			合并范围内公司之间的应收款项不计提坏账准备。
湖州美欣达纺织原料供应有限公司	4,847,517.03			
湖州美欣达服装有限公司	3,250,033.30			
浙江美欣达印染集团湖州进出口有限公司	1,482,681.55			
湖州绿典精化有限公司	1,039,193.60			
应收出口退税	2,298,765.43			符合条件的可收回出口退税款
小 计	27,971,465.88			

(2) 无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(3) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	款项性质或内容
湖州美欣达织造有限公司	控股子公司	2,002,192.47	1 年以内	32.80	往来款
		12,149,066.04	1-2 年		
湖州美欣达久久印染有限公司	控股子公司	9,042,646.57	1 年以内	20.96	往来款
湖州美欣达染整印花有限公司	全资子公司	6,010,628.40	1 年以内	13.93	往来款
湖州美欣达纺织原料供应有限公司	全资子公司	4,847,517.03	1 年以内	11.24	往来款
湖州美欣达服装有限公司	控股子公司	196,983.94	1 年以内	7.53	往来款
		663,524.00	1-2 年		
		401,690.00	2-3 年		
		1,987,835.36	3 年以上		
小 计		37,302,083.81		86.46	

(4) 其他应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款余额的比例 (%)
湖州美欣达织造有限公司	控股子公司	14,151,258.51	32.80
湖州美欣达久久印染有限公司	控股子公司	9,042,646.57	20.96
湖州美欣达染整印花有限公司	全资子公司	6,010,628.40	13.93
湖州美欣达纺织原料供应有限公司	全资子公司	4,847,517.03	11.24
湖州美欣达服装有限公司	控股子公司	3,250,033.30	7.53
浙江美欣达印染集团湖州进出口有限公司	控股子公司	1,482,681.55	3.44
湖州绿典精化有限公司	控股子公司	1,039,193.60	2.41





小 计		39,823,958.96	92.31
-----	--	---------------	-------

## 3. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
湖州美欣达染整印花有限公司	成本法	10,000,000.00	13,402,769.73		13,402,769.73
湖州美欣达织造有限公司	成本法	9,200,000.00	9,200,000.00		9,200,000.00
湖州久久纺织印染有限公司	成本法	9,000,000.00	9,000,000.00		9,000,000.00
湖州绿典精化有限公司	成本法	1,800,000.00	1,630,000.00		1,630,000.00
浙江美欣达印染集团湖州进出口有限公司	成本法	6,000,000.00	6,000,000.00		6,000,000.00
湖州美欣达服装有限公司	成本法	1,200,000.00	840,000.00		840,000.00
荆州市奥达纺织有限公司	成本法	60,400,000.00	60,400,000.00		60,400,000.00
湖州美欣达纺织原料供应有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00
合 计		98,600,000.00	101,472,769.73		101,472,769.73

(续上表)

被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
湖州美欣达染整印花有限公司	100.00	100.00				
湖州美欣达织造有限公司	80.00	80.00				
湖州久久纺织印染有限公司	90.00	90.00				
湖州绿典精化有限公司	81.50	81.50				
浙江美欣达印染集团湖州进出口有限公司	60.00	60.00				
湖州美欣达服装有限公司	60.00	60.00				
荆州市奥达纺织有限公司	51.00	51.00				
湖州美欣达纺织原料供应有限公司	100.00	100.00				
合 计						

## (二) 母公司利润表项目注释

## 1. 营业收入/营业成本

## (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
-----	-----	-------



主营业务收入	522,381,033.75	534,979,352.06
其他业务收入	108,415,818.21	43,488,469.82
营业成本	576,842,271.40	546,218,587.69

## (2) 主营业务收入/主营业务成本（分行业）

行业名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
印染行业	522,381,033.75	473,744,230.27	534,979,352.06	511,457,202.87
小 计	522,381,033.75	473,744,230.27	534,979,352.06	511,457,202.87

## (3) 主营业务收入/主营业务成本（分产品）

产品名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
印染产品	522,381,033.75	473,744,230.27	534,979,352.06	511,457,202.87
小 计	522,381,033.75	473,744,230.27	534,979,352.06	511,457,202.87

## (4) 主营业务收入/主营业务成本（分地区）

地区名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
国内收入	228,450,166.03	196,704,690.16	257,274,853.29	245,962,907.40
国外收入	293,930,867.72	277,039,540.11	277,704,498.77	265,494,295.47
小 计	522,381,033.75	473,744,230.27	534,979,352.06	511,457,202.87

## (5) 公司前 5 名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
第一名	156,495,581.58	24.81
第二名	27,371,883.84	4.34
第三名	21,100,643.97	3.35
第四名	16,248,434.76	2.58
第五名	12,400,726.18	1.97
小 计	233,617,270.33	37.05

## 2. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
成本法核算的长期股权投资收益		11,803,456.11



合 计		11,803,456.11
-----	--	---------------

## (三) 母公司现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-1,995,404.93	13,161,715.40
加: 资产减值准备	10,602,430.39	1,724,369.71
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	29,473,035.98	31,185,796.84
无形资产摊销	1,557,705.18	1,425,719.81
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)	548,429.95	-25,025,450.04
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)	13,277,285.53	14,006,721.34
投资损失(收益以“-”号填列)		-11,803,456.11
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-1,352,352.80	809,525.34
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)	-12,752,895.59	-1,876,620.70
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-33,311,845.03	21,262,767.50
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	11,445,183.76	-59,600,614.86
其他	968,737.57	249,631.68
经营活动产生的现金流量净额	18,460,310.01	-14,479,894.09
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	14,583,735.27	51,273,572.03
减: 现金的期初余额	51,273,572.03	17,704,662.12
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	-36,689,836.76	33,568,909.91

## 十三、其他补充资料

## (一) 非经常性损益

## 1. 非经常性损益明细表



项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	26,333.33	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（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）	4,235,006.86	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	754,333.00	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,214,406.47	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	7,230,079.66	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	840,717.22	



少数股东权益影响额(税后)	1,091,142.96	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	5,298,219.48	

## (二) 净资产收益率及每股收益

## 1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.87	0.10	0.10
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.59	0.03	0.03

## 2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	7,728,798.74
非经常性损益	B	5,298,219.48
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	2,430,579.26
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	408,963,503.66
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	
因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动	I	
发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数	J	
报告月份数	K	
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	412,827,903.03
加权平均净资产收益率	M=A/L	1.87%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	0.59%

## (三) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明



资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
货币资金	71,385,071.46	121,416,355.76	-41.21%	主要系公司和子公司荆州市奥达纺织有限公司收到拆迁补偿款所致。
应收票据	8,807,495.77	6,475,272.55	36.02%	主要系本期子公司荆州市奥达纺织有限公司采用票据结算的货款增加所致。
预付款项	39,362,628.89	18,471,690.76	113.10%	主要系本期子公司荆州市奥达纺织有限公司预付新厂区设备款及增加预付棉花采购款所致。
存货	263,947,401.10	188,825,827.15	39.78%	主要系原材料价格上涨,期末存货单价上升和企业提前储备原材料引起原材料数量增加所致。
投资性房地产	42,989,681.60	15,034,060.47	185.95%	主要系本期公司经营租出的房屋建筑物增加,从固定资产转入投资性房地产的房屋建筑物增加所致。
固定资产	421,942,318.91	499,607,468.52	-15.55%	
在建工程	10,650,497.38	1,593,833.39	568.23%	主要系本期公司增加腊山厂区改建工程尚未完工所致。
递延所得税资产	6,442,765.83	2,256,581.98	185.51%	主要系本期存货跌价准备和固定资产减值准备增加相应的递延所得税资产所致。
应付票据	25,300,000.00	57,057,608.32	-55.66%	主要系本期公司减少通过开具银行承兑汇票融资所致。
应交税费	44,125,981.44	31,832,437.44	38.62%	主要系期末应交增值税增加,且子公司荆州市奥达纺织有限公司利润增加,相应应纳税所得额增加导致应交所得税增加所致。
一年内到期的非流动负债		50,000,000.00	-100.00%	主要系公司本期归还一年内到期的非流动负债所致。
其他流动负债	20,062.20	886,298.45	-97.74%	主要系子公司湖州绿典精化有限公司支付应付股利款所致。
递延所得税负债	2,481,039.18	1,879,827.72	31.98%	主要系收购子公司荆州市奥达纺织有限公司时对应资产公允价值摊销引起的递延所得税负债增加。
其他非流动负债	5,500,000.00	3,000,000.00	83.33%	主要系本期子公司荆州市奥达纺织有限公司收到政府专项补助所致。
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
营业收入	1,237,348,951.75	964,207,472.57	28.33%	主要系本期原材料涨价,导致产品价格上升,同时公司经营较上期有所好转,销售数量增加所致。
营业成本	1,071,769,046.94	867,321,322.21	23.57%	
销售费用	37,806,612.12	42,630,689.79	-11.32%	主要系公司本期产品质量改进,质量赔偿金及佣金减少所致。
管理费用	57,258,823.03	48,151,928.04	18.91%	主要系公司和子公司荆州市奥达纺织有限公司工资福利增加以及股份出租厂房收入增加导致房产税增加所致。
资产减值损失	22,204,124.33	5,658,509.01	292.40%	主要系本期对期末可收回性差的应收账款单项计提坏账准备,存货跌价准备和固定资产减值准备计提数增加所致。
营业外收入	7,601,685.73	77,231,489.05	-90.16%	主要系2009年公司搬迁补偿款较多所致。
所得税费用	7,143,791.36	2,882,086.12	147.87%	主要系产品价格上升,公司经营较上期有所好转,相应应纳税所得额增加所致。



## 第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报告。
- 二、载有会计师事务所盖章，中国注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、载有公司董事长签名的公司 2010 年年度报告文本。
- 五、以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。