

# 河南新野纺织股份有限公司

HENAN XINYE TEXTILE CO., LTD

## 2011年年度报告

2011 ANNUAL REPORT



股票简称：新野纺织

股票代码：002087

2012年3月15日

## 重 要 提 示

1、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。

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

2、本年度报告已经公司第六届董事会第三十次会议审议通过。公司全体董事亲自出席了本次审议年度报告的董事会。

3、亚太（集团）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。

4、公司负责人董事长魏学柱先生、公司财务总监（主管会计工作负责人）许勤芝女士及会计机构负责人（会计主管人员）万华楠先生声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

## 目 录

第一节	公司基本情况简介 .....	4
第二节	会计数据和财务指标摘要 .....	7
第三节	股份变动及股东情况 .....	9
第四节	董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	12
第五节	公司治理 .....	18
第六节	内部控制 .....	24
第七节	股东大会情况简介 .....	33
第八节	董事会报告 .....	35
第九节	监事会报告 .....	56
第十节	重要事项 .....	59
第十一节	财务报告 .....	66
第十二节	备查文件目录 .....	150

## 第一节 公司基本情况简介

一、公司法定中文名称：河南新野纺织股份有限公司

公司英文名称：HENAN XINYE TEXTILE CO., LTD

公司法定中文名称缩写：新野纺织

公司英文名称缩写：XYT

二、公司法定代表人：魏学柱

三、公司联系人和联系方式：

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	许勤芝	姚晓颖
联系地址	河南省新野县城关镇书院路 15 号	河南省新野县城关镇书院路 15 号
电话	0377-66221824	0377-66215788
传真	0377-66265092	0377-66265092
电子信箱	002087xyfz@sina.cn	yaoxiaoying3@sina.com

四、公司注册地址：河南省新野县城关镇书院路 15 号

公司办公地址：河南省新野县城关镇书院路 15 号

邮政编码：473500

公司互联网网址：<http://www.xinye-tex.com>

公司电子信箱：[webmaster@xinye-tex.com](mailto:webmaster@xinye-tex.com)

五、公司信息披露报纸为《中国证券报》及登载公司年度报告的中国证监会指定互联网网址巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn>

公司年度报告备置地点：公司董事会办公室

六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

公司股票上市日期:2006 年 11 月 30 日

公司股票简称: 新野纺织

公司股票代码: 002087

#### 七、其他有关资料:

公司首次注册登记日期: 1994 年 4 月 24 日

公司首次注册登记地点: 河南省新野县城关镇书院路 15 号

公司最近变更登记日期: 2010 年 9 月 28 日

公司最近变更登记地点: 河南省新野县城关镇书院路 15 号

公司法人营业执照注册号: 410000000022187

公司税务登记号码: 豫国新税字 411329176802410 号

豫地税新字 411329176802410 号

公司组织机构代码: 17680241-0

公司聘请的会计师事务所名称: 亚太(集团)会计师事务所有限公司

公司聘请的会计师事务所办公地址: 河南省郑州市农业路 22 号兴业大厦  
5-6 层

签字注册会计师姓名: 秦喜胜、崔玉强

公司聘请的持续督导保荐机构名称: 中原证券股份有限公司

公司聘请的持续督导保荐机构办公地址: 河南省郑州市郑东新区商务外环  
路 10 号

签字保荐代表人姓名: 宋剑峰、贾广华

#### 八、公司历史沿革:

2006 年 11 月 6 日, 经中国证券监督管理委员会《关于核准河南新野纺织股份有限公司首次公开发行股票的通知》(证监发行字[2006]115 号)核准, 公司首次公开发行 8,000 万股人民币普通股(A 股), 每股面值 1 元, 并于 2006 年 11 月 30 日在深圳证券交易所中小企业板挂牌交易。本次发行后公司注册资本变更为 23,438 万元。上述注册资本变更业经亚太(集团)会计师事务所审验, 并出具亚会验字(2006)13 号验资报告予以验证。

根据公司 2008 年度股东大会决议和修改后的章程规定，公司以 2008 年末总股本 23,438 万股为基数，以资本公积每 10 股转增 2 股转增股本 4,687.60 万股，增加注册资本 4,687.60 万元；变更后的股本总额为 28,125.60 万股，上述注册资本变更业经亚太（集团）会计师事务所审验，并出具亚会验字（2009）11 号验资报告予以验证。

根据公司 2009 年第二次临时股东大会决议和中国证券监督管理委员会证监许可 [2010] 538 号《关于核准河南新野纺织股份有限公司非公开发行股票批复》中批准的发行方案，公司非公开发行股份 9,000 万股，每股面值 1 元，发行后公司股本总额为 37,125.60 万元。上述注册资本变更业经亚太（集团）会计师事务所审验，并出具亚会验字（2010）008 号验资报告予以验证。

根据公司 2010 年第二次临时股东大会决议和修改后的公司章程规定，公司以总股本 37,125.60 万股为基数，以资本公积每 10 股转增 4 股，增加注册资本 14,850.24 万元，变更后的注册资本为 51,975.84 万元，上述注册资本变更业经亚太（集团）会计师事务所审验，并出具亚会验字（2010）22 号验资报告予以验证。

## 第二节 会计数据和财务指标摘要

### 1、主要会计数据

单位：元

	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
营业总收入 (元)	2,971,606,619.49	2,408,079,911.75	23.40%	1,804,076,530.86
营业利润 (元)	62,491,525.22	88,819,862.50	-29.64%	42,056,659.50
利润总额 (元)	121,631,182.80	126,959,115.64	-4.20%	30,690,832.60
归属于上市公司股东的净利润 (元)	102,563,433.98	90,130,741.19	13.79%	20,986,784.76
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	89,349,787.00	84,484,535.14	5.76%	11,282,736.92
经营活动产生的现金流量净额 (元)	517,316,135.51	-265,692,413.19		51,909,570.28
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
资产总额 (元)	4,332,751,787.20	3,938,428,665.38	10.01%	2,578,452,054.75
负债总额 (元)	2,544,019,541.62	2,283,241,778.85	11.42%	1,488,734,409.41
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	1,735,018,984.51	1,655,186,886.53	4.82%	1,089,717,645.34
总股本 (股)	519,758,400.00	519,758,400.00	0.00%	281,256,000.00

### 主要财务指标

单位：元

	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
基本每股收益 (元/股)	0.1973	0.1869	5.56%	0.0714
稀释每股收益 (元/股)	0.1973	0.1869	5.56%	0.0714
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.1719	0.1752	-1.88%	0.0488
加权平均净资产收益率 (%)	5.91%	6.39%	-0.48%	2.78%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	5.15%	5.99%	-0.84%	1.90%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	1.00	-0.51		0.18
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	3.34	3.18	5.03%	3.87
资产负债率 (%)	58.72%	57.97%	0.75%	57.74%

### 2、非经常性损益项目

单位：元

非经常性损益项目	2011 年金额	附注 (如适用)	2010 年金额	2009 年金额

非流动资产处置损益	-1,497,781.89		1,290,926.81	1,037,330.45
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	19,115,957.00		6,229,633.93	11,901,400.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	20.87		7,714.00	0.00
所得税影响额	-4,404,549.00		-1,882,068.69	-3,234,682.61
合计	13,213,646.98	-	5,646,206.05	9,704,047.84

#### 4、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

$$\text{基本每股收益} = P0 \div S$$

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

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

(2) 在发行可转换债券、股份期权、认股权证等稀释性潜在普通股情况下，稀释每股收益按照如下公式计算：

$$\text{稀释每股收益} = P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$$

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

计算过程如下：

项 目	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	102,563,433.98	90,130,741.19

非经常性损益	13,213,646.98	5,646,206.05
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	89,349,787.00	84,484,535.14
期初股份总数	519,758,400.00	281,256,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数		148,502,400.00
报告期因发行新股或债转股等增加股份数		90,000,000.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数		7
报告期因回购等减少股份数		
减少股份次月起至报告期期末的累计月数		
报告期缩股数		
报告期月份数	12	12
发行在外的普通股加权平均数	519,758,400.00	482,258,400.00
基本每股收益	0.1973	0.1869
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的基本每股收益	0.1719	0.1752
认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数		
稀释每股收益	0.1973	0.1869
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的稀释每股收益	0.1719	0.1752

### 第三节 股份变动及股东情况

#### 一、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	311,093,607	59.85%				-126,002,536	-126,002,536	185,091,071	35.61%
1、国家持股	171,507,840	33.00%						171,507,840	33.00%
2、国有法人持股	26,600,000	5.12%				-13,160,000	-13,160,000	13,440,000	2.59%
3、其他内资持股	112,840,000	21.71%				-112,840,000	-112,840,000	0	
其中：境内非国有法人持股	58,240,000	11.21%				-58,240,000	-58,240,000	0	
境内自然人持股	54,600,000	10.50%				-54,600,000	-54,600,000	0	
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	145,767	0.03%				-2,536	-2,536	143,231	0.03%
二、无限售条件股份	208,664,793	40.15%				126,002,536	126,002,536	334,667,329	64.39%
1、人民币普通股	208,664,793	40.15%				126,002,536	126,002,536	334,667,329	64.39%
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	519,758,400	100.00%				0	0	519,758,400	100.00%

## 二、限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
凯桥（北京）投资管理有限公司	23,800,000	23,800,000	0	0	限售到期	2011年5月30日
江苏瑞华投资发展有限公司	21,000,000	21,000,000	0	0	限售到期	2011年5月30日
凌俊	14,000,000	14,000,000	0	0	限售到期	2011年5月30日
戴小元	14,000,000	14,000,000	0	0	限售到期	2011年5月30日
张丽霞	14,000,000	14,000,000	0	0	限售到期	2011年5月30日
上海证券有限责任公司	14,000,000	14,000,000	0	0	限售到期	2011年5月30日
蒋航飞	12,600,000	12,600,000	0	0	限售到期	2011年5月30日
方正证券股份有限公司	12,600,000	12,600,000	0	0	限售到期	2011年5月30日
合计	126,000,000	126,000,000	0	0	—	—

## 三、股份发行与上市情况

2006年11月6日，经中国证券监督管理委员会《关于核准河南新野纺织股份有限公司首次公开发行股票的通知》（证监发行字[2006]115号）核准，公司首次公开发行8,000万股人民币普通股（A股），每股面值1元，并于2006年11月30日在深圳证券交易所中小企业板挂牌交易。本次发行后公司注册资本变更为23,438万元。

根据公司2008年度股东大会决议和修改后的章程规定，公司以2008年末总股本23,438万股为基数，以资本公积每10股转增2股的比例转增股本4,687.60万股，增加注册资本4,687.60万元；变更后的股本总额为28,125.60万股。

根据公司2009年第二次临时股东大会决议和中国证券监督管理委员会证监许可[2010]538号《关于核准河南新野纺织股份有限公司非公开发行股票批复》中批准的发行方案，公司非公开发行股份9,000万股，每股面值1元，发行后公司股本总额为37,125.60万元。

根据公司2010年第二次临时股东大会决议和修改后的公司章程规定，公司以总股本37,125.60万股为基数，以资本公积每10股转增4股，增加注册资本14,850.24万元，变更后的注册资本为51,975.84万元。

#### 四、前10名股东、前10名无限售条件股东持股情况表

单位：股

2011 年末股东总数	49,784	本年度报告公布日前一个月末股东总数	50,072		
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
新野县财政局	国家	33.00%	171,507,840	171,507,840	71,860,000
凯桥(北京)投资管理有限公司	境内非国有法人	4.58%	23,800,000	0	0
全国社会保障基金理事会转持一户	国有法人	2.59%	13,440,000	13,440,000	0
新野县供销合作社联合社	境内非国有法人	2.07%	10,766,000	0	0
新野县棉麻集团公司	境内非国有法人	1.76%	9,168,800	0	0
张丽霞	境内自然人	1.21%	6,300,000	0	0
许磊	境内自然人	0.58%	3,003,000	0	0
国泰君安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	0.50%	2,602,987	0	0
蒋航飞	境内自然人	0.36%	1,883,600	0	0
符锦	境内自然人	0.25%	1,300,000	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		
凯桥(北京)投资管理有限公司	23,800,000		人民币普通股		
新野县供销合作社联合社	10,766,000		人民币普通股		
新野县棉麻集团公司	9,168,800		人民币普通股		
张丽霞	6,300,000		人民币普通股		
许磊	3,003,000		人民币普通股		
国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	2,602,987		人民币普通股		
蒋航飞	1,883,600		人民币普通股		
符锦	1,300,000		人民币普通股		

许喆	1,245,000	人民币普通股
天津港保税区新金晖国际贸易有限公司	1,200,000	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	股东之间是否存在关联关系未知。	

## 五、控股股东及实际控制人情况介绍

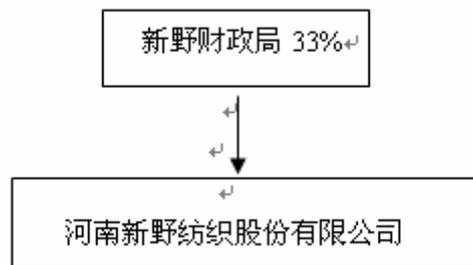
### 1、控股股东及实际控制人变更情况

报告期内，本公司的控股股东和实际控制人没有发生变动。

### 2、控股股东及实际控制人具体情况介绍

公司第一大股东即实际控制人为新野县财政局，根据我国财政管理体制“统一领导、分级管理”原则的规定，本公司的第一大股东新野县财政局主要是为本级政府履行职能提供财力保障，支持本地基础设施建设，促进经济增长，维护社会稳定，不从事商业活动。

### 3、公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



### 4、实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

报告期内，实际控制人未通过信托或其他资产管理方式控制公司。

## 第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员

#### 1、董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
魏学柱	董事长	男	63	2009年09月01日	2012年08月31日	75,251	75,251		27.40	否
陶国定	董事、总经理	男	49	2009年09月01日	2012年08月31日	43,568	43,568		24.66	否
吴勤霞	董事、常务副总经理	女	47	2009年09月01日	2012年08月31日	630	630		21.92	否
许勤芝	董事、财务总监、董事会秘书	女	41	2009年09月01日	2012年08月31日	37,556	37,556		19.18	否
焦子光	董事	男	45	2009年09月01日	2012年08月31日	0	0		0.00	是
李斌	独立董事	男	65	2009年09月01日	2012年08月31日	0	0		6.00	否
张进才	独立董事	男	49	2009年09月01日	2012年08月31日	0	0		6.00	否
朱北娜	独立董事	女	54	2009年09月01日	2012年08月31日	0	0		6.00	否
陈玉怀	监事会主席	男	49	2009年09月01日	2012年08月31日	1,679	1,679		19.18	否
李会先	监事	男	54	2009年09月01日	2012年08月31日	522	522		3.00	否
高柯	监事	男	46	2009年09月01日	2012年08月31日	525	525		6.00	否
马渐珍	监事	女	48	2009年09月01日	2012年08月31日	210	210		3.00	否
韩喜兰	监事	女	43	2009年09月01日	2012年08月31日	3,010	3,010		3.00	否
归来法	副总经理	男	59	2009年09月01日	2012年08月31日	3,150	3,150		19.18	否
吕来党	副总经理	男	58	2009年09月01日	2012年08月31日	3,150	3,150		19.18	否
王峰	副总经理	男	45	2009年09月01日	2012年08月31日	29,049	29,049		19.18	否
宋锐	副总经理	男	48	2009年09月01日	2012年08月31日	1,568	1,568		19.18	否
韩振平	副总经理	男	45	2009年09月01日	2012年08月31日	630	630		19.18	否
合计	-	-	-	-	-	200,498	200,498	-	241.24	-

## 2、董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

报告期内，董事、监事、高级管理人员没有被授予的股权激励情况。

## 3、董事、监事和高级管理人员的主要工作经历和兼职情况

### 3.1 董事成员：

(1) 魏学柱先生，1948年1月出生，汉族，大学文化程度，中共党员，高级经济师。曾先后被评为河南省劳动模范、河南省优秀专家，并享受国务院颁发的政府特殊津贴，第十届、第十一届全国人民代表大会代表。最近五年一直任本公司董事长。

(2) 陶国定先生，1964年12月出生，汉族，大学文化程度，中共党员。任职期间，先后被评为全国纺织工业系统劳动模范、河南省纺织系统劳动模范（先进工作者）等荣誉。最近五年先后担任本公司常务副总经理，副董事长、总经理。本公司董事。

(3) 吴勤霞女士，1963年1月出生，蒙古族，大学文化程度，中共党员，高级工程师。最近五年先后担任本公司总经理助理兼生产技术部部长、产品开发中心主任，副总经理，本公司常务副总经理。本公司董事。

(4) 许勤芝女士，1970年12月出生，汉族，大学文化程度，中共党员，注册会计师。最近五年先后担任本公司财务部部长，总经理助理，副总经理兼财务部部长，财务总监、董事会秘书。本公司董事。

(5) 焦子光先生，1969年7月出生，汉族，大学文化程度，中共党员。最近五年一直担任河南省新野县供销合作社联合社主任。本公司董事。

### 3.2、独立董事：

(6) 朱北娜女士，1958年6月出生，汉族，毕业于华东纺织工学院纺织工程专业，中共党员。现任中国棉纺织（色织）行业协会副会长兼秘书长，教授级高级工程师。

(7) 张进才先生，1963年6月出生，汉族，毕业于北京工商大学，本科学历。现为河南省商业经济研究所所长、副研究员，河南省商业高等专科学校教授。兼职河南省中小企业投资担保股份有限公司独立董事。

(8) 李斌先生，1947年5月出生，汉族，大专文化程度，注册会计师，中共党员。现为河南省评估协会会长。兼职郑州煤矿机械集团股份有限公司独立董事。

### 3.3、高级管理人员：

(9) 归来法先生，1951年3月出生，汉族，大专学历，中共党员。最近五年一直担任本公司副总经理。

(10) 吕来党先生，1953年2月出生，汉族，本科学历，中共党员，高级工程师。最近五年一直担任本公司副总经理。

(11) 王峰先生，1966年10月出生，汉族，研究生学历，中共党员。最近五年一直担任本公司副总经理。

(12) 宋锐先生，1963年1月出生，汉族，本科学历，中共党员。最近五年一直担任本公司副总经理。

(13) 韩振平先生，1967年8月出生，汉族，大专学历，中共党员。最近五年一直担任本公司副总经理。

#### 3.4、监事会成员：

(14) 陈玉怀先生，1962年12月出生，汉族，大学文化程度，中共党员，经济师。最近五年一直担任本公司党委副书记、纪检书记、工会主席。本公司监事会主席。

(15) 马浙珍女士，1963年2月出生，汉族，大专学历，中共党员。最近五年一直担任本公司党委办公室副主任、纪委副书记。本公司职工监事。

(16) 韩喜兰女士，1969年10月出生，汉族，大专学历，中共党员，会计师。最近五年先后担任本公司企业管理部副部长，董事会办公室副主任，审计部副部长。现任公司审计部副部长。本公司监事。

(17) 李会先先生，1958年12月出生，汉族，大专学历，中共党员。最近五年一直担任本公司工会副主席。本公司职工监事。

(18) 高柯先生，1968年7月出生，汉族，大专文化程度，中共党员。最近五年先后担任本公司北细纱车间主任、党支部书记、纺纱分厂办公室主任、纺纱分厂厂长、动力设备部副部长。现任公司动力设备部副部长。本公司监事。

#### 4、董事、监事在股东单位的任职情况

董事焦子光自2006年5月9日至2012年1月在股东单位新野县供销合作社联合社担任主任。其他董事、监事均未在股东单位任职。

#### 5、董事、监事和高级管理人员的年度报酬决策程序及依据

(1) 独立董事报酬的决策程序：本公司独立董事在本公司领取独立董事津贴，独立董事津贴为每年6万元，由公司董事会提议，公司2010年8月14日召开的2010年第二次股东大会审议通过。

(2) 董事、监事、高级管理人员报酬的确定依据：对在公司领取薪酬的董事、监事、高级管理人员，根据公司年度经营目标以及在公司担任的职务，按公司年初制定的目标任务，结合目标任务的实际完成情况和考核办法获得报酬。

#### 6、董事、监事、高级管理人员变动情况

2011年11月20日公司副董事长高照阳先生因个人原因申请辞去公司党委书记、副董事长职务。根据公司章程规定，该辞职申请自递交之日起生效。高照阳先生辞职后，不再担任本公司其他职务。

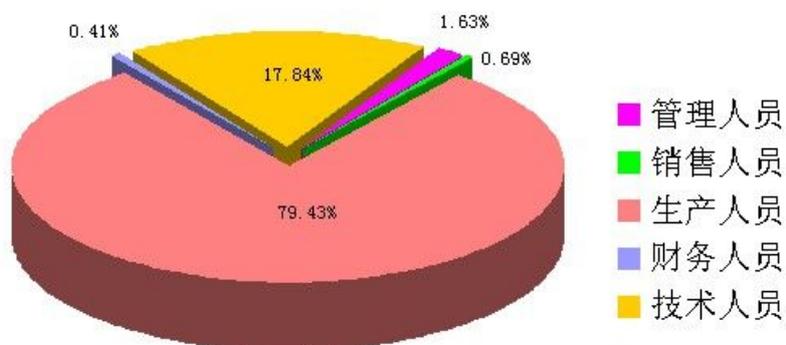
公司已于2011年11月22日在《中国证券报》及巨潮资讯网公告相关事项。

#### 二、公司员工情况：

截至报告期末，本公司在册员工总数为7501人，具体情况划分如下：

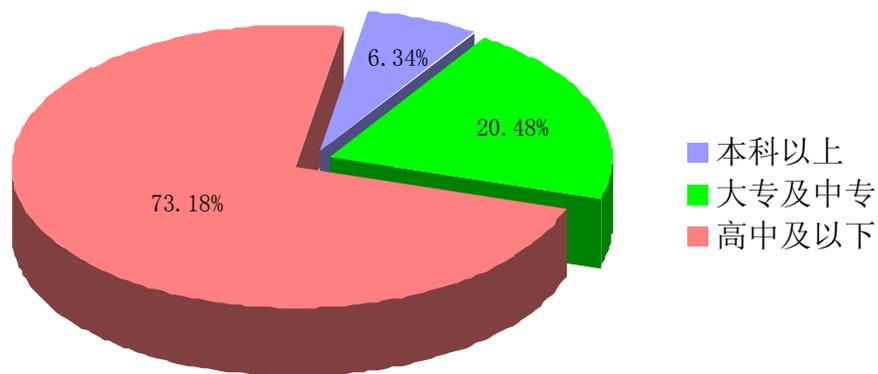
##### 1、按专业结构划分：

专业结构	人数	比例
管理人员	122	1.63
销售人员	52	0.69
生产人员	5958	79.43
技术人员	1338	17.84
财务人员	31	0.41
合计	7501	100.00



##### 2、按受教育程度划分：

受教育程度	人数	比例（%）
本科以上	476	6.34
大专及中专	1536	20.48
职高及高中	5489	73.18
合计	7501	100.00



本公司实行劳动合同制，员工按照与公司签订的《劳动合同》享有权利和承担义务。公司按国家及地方政府的有关规定执行社会保险制度，公司退休职工费用由社会统筹，无需公司承担。

## 第五节 公司治理

### 一、公司治理的情况

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规范运作指引》及其他相关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部管理和控制制度，公司已经按照《公司法》等法律法规的要求建立健全了股东大会、董事会、监事会等治理机构的议事规则和决策程序，制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事制度》、《薪酬与考核委员会工作细则》、《审计委员会工作细则》、《战略发展委员会工作细则》、《董事会提名委员会议事规则》、《控股子公司内部控制制度》、《董事会秘书工作制度》等制度，这些制度明确了各个治理机构的职责权限，形成科学有效的职责分工和制衡机制。报告期内，公司对《公司章程》和《董事会秘书工作制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》进行了修订，新制定了《董事会提名委员会议事规则》、《控股子公司内部控制制度》等制度，不断加强信息披露工作，积极开展投资者关系管理工作，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。

公司治理的实际情况符合《上市公司治理准则》和中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求。

报告期内，公司没有收到被监管部门采取行政监管措施的有关文件。

#### 1、关于股东和股东大会

报告期内，公司严格按照《上市公司股东大会规范意见》的要求及公司制定的《股东大会议事规则》，规范股东大会召集、召开、表决程序，能够切实保证中小股东，平等对待所有投资者，使他们能够充分行使自己的权利。聘请律师列席股东大会并对股东大会的召开和表决程序出具法律意见书，能够充分尊重和维护股东及其他投资者的合法权益，开通网络投票，让尽可能多的股东参加股东大会行使自己的权利。

#### 2、关于控股股东和公司

报告期内，公司控股股东对公司一向是依法通过股东大会行使出资人的权

利，没有超越股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动的情况，公司的重大决策均由股东大会和董事会依法做出。公司具有独立的经营能力和完备的产供销系统，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

### 3、关于董事和董事会

报告期内，公司严格按照法律法规和《公司章程》规定的选聘程序选举董事。公司目前董事会成员8人，其中独立董事3人，公司董事会人数和人员构成符合法律、法规的要求。董事会按照《董事会议事规则》召开会议，执行股东大会决议并依法行使职权；公司全体董事能够按照《董事会议事规则》、《中小板上市公司规范运作指引》等的要求认真履行勤勉尽责的义务，行使《公司章程》赋予的职权，按时出席董事会和股东大会，熟悉有关法律法规；公司的独立董事在工作中保持充分的独立性，积极参加董事会会议，认真审议各项议案，对有关的事项发表了独立意见，切实维护公司和中小股东的利益。

### 4、关于监事和监事会

报告期内，公司严格按照《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》等文件的规定，认真履行自己的职责，对董事会决策程序、决议事项及公司依法运作情况实施监督，对公司董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法、合规性等进行有效监督，最大限度的维护公司及股东的合法权益。公司监事诚信、勤勉的履行职责，监事会召集、召开和表决符合有关规定。

### 5、关于信息披露和投资者关系管理

报告期内，公司指定了专门的信息披露和投资者关系管理机构和负责人，并把信息披露和投资者关系管理作为公司经营管理工作的首要任务，严格按照《股票上市规则》、《中小企业板上市公司特别规定》等法律、法规和公司《信息披露制度》的有关规定，真实、准确、及时、完整地披露相关信息，确保所有股东有平等的机会获得企业信息。认真解答投资者提出的问题，加强与投资者的沟通和联系，以确保广大投资者的知情权。

### 6、关于相关利益者的利益保护

报告期内，公司能够充分尊重和维护债权人、公司员工、客户等利益相关者的合法权益，并能够同各个利益相关者积极合作共建和谐，共同推进公司持续、健康、稳定地发展，本年度公司的经济效益、股东利益和员工收入同比均有较大

增长。

总之，公司在股东与股东大会、控股股东与公司关系、董事与董事会、监事与监事会、信息披露和投资者关系管理、相关利益者的利益保护等六个方面的有效作为，表明公司治理结构正日臻完善，完全符合公司章程的规定和国家政策法规对上市公司的规范要求。

## 二、公司董事长、独立董事及其他董事履行职责情况

报告期内，公司全体董事均能严格按照《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》以及《中小企业板块上市公司董事行为指引》等法律、法规及规章制度等规定和要求，诚实守信，积极地履行职责，切实维护公司及股东特别是社会公众股股东的权益。

### （一）董事长及非独立董事履行职责情况

报告期内，公司董事长魏学柱先生严格按照法律法规和《公司章程》的要求，依法在其权限范围内，履行职责，全力加强董事会建设，严格实施董事会集体决策机制。推动公司各项制度的制订和完善，积极推动公司治理工作；确保董事会依法正常运作，亲自出席并依法召集、召开董事会会议；认真执行股东大会决议，并积极督促公司执行董事会会议形成的决议；签署董事会重要文件、公司重要制度及其他由法定代表人签署的文件，依法行使法定代表人的职权以及董事会授予的其他职权。保证独立董事和董事会秘书的知情权，及时将董事会工作运行情况通报所有董事。同时，督促其他董事、高管人员积极参加监管机构组织的培训，认真学习相关法律法规，提高依法履职意识。

报告期内，公司共召开11次董事会，其中现场会议10次，以通讯方式召开会议1次，以现场和通讯方式相结合召开会议1次。

### 非独立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
魏学柱	董事长	11	9	2	0	0	否
陶国定	董事	11	10	1	0	0	否
吴勤霞	董事	11	10	1	0	0	否
许勤芝	董事	11	9	2	0	0	否
焦子光	董事	11	10	1	0	0	否

(二) 独立董事履行职责情况

报告期内，公司独立董事朱北娜女士、李斌先生和张进才先生，严格按照有关法律、法规及《公司章程》、《独立董事制度》等规定，本着对公司、投资者负责的态度，勤勉尽责、忠实履行职务，主动询问公司的日常生产经营和财务运行情况，积极出席相关会议，认真审议各项议案，利用自己的专业知识做出独立、客观的判断；深入公司现场调查，了解生产经营状况和内部控制的建设及董事会决议执行情况，并时刻关注外部环境变化对公司造成的影响，为公司未来经营和发展提出合理化的意见和建议，对公司发展战略、经营管理出谋划策，为公司的持续、健康发展发挥了积极作用。独立董事严格按照相关规定对公司的重大事项发表独立意见。报告期内公司独立董事均未对公司董事会审议的各项议案及其他相关事项提出异议。

1、到公司现场办公和了解、检查情况

2011年度，独立董事利用参加董事会、股东大会的机会以及其他时间对公司进行现场检查，深入了解募投项目进展情况，就公司所面临的经济环境、行业发展趋势等情况，与董事、监事、高级管理人员共同建言献策找寻解决发展之路。

2、2011年12月28日，独立董事朱北娜、李斌、张进才出席了2011年年度审计工作安排沟通会，与公司内部审计部门人员及会计师事务所就2011年年度审计工作时间安排、审计费用预算、财务报表初步审计重要事项进行沟通。

3、2011年度出席董事会和股东大会情况

独立董事姓名	任职情况	本年度应出席董事会次数	现场出席次数	以通讯方式出席次数	委托其他董事出席次数	缺席次数	出席股东大会情况
朱北娜	在任	11	9	2	0	0	5
李斌	在任	11	9	2	0	0	5
张进才	在任	11	9	2	0	0	5

4、2011年度发表独立意见的情况

报告期内，独立董事就公司以下13个事项发表独立意见：

序号	发表独立意见时间	发表独立意见事项	意见类型
1	2011年4月26日	关于2010年度内部控制自我评价报告的独立意见	同意
2		关于公司续聘会计师事务所的独立意见	同意
3		关于公司对外担保情况及关联方占用资金情况的独立意见	同意
4	2011年6月2日	关于公司与南阳纺织集团有限公司签订互保协议的独立意见	同意
5		关于公司与河南奔马股份有限公司签订互保协议的独立意见	同意
6		关于公司与河南天冠企业集团有限公司签订互保协议的独立意见	同意
7	2011年6月28日	关于公司与河南鹤瑞复合材料有限公司签订互保协议的独立意见	同意
8		关于公司与河南天冠生物工程股份有限公司签订互保协议的独立意见	同意
9	2011年8月16日	关于公司控股股东及其关联方占用公司资金以及公司对外担保情况的专项说明和独立意见	同意
10	2011年9月14日	关于公司与河南省浙川县有色金属压延有限公司签订互保协议的独立意见	同意
11	2011年10月27日	关于更换董事的独立意见	同意
12	2011年12月15日	关于公司与河南省浙川铝业（集团）有限公司续签互保协议的独立意见	同意
13		关于公司与河南天冠燃料乙醇有限公司续签互保协议的独立意见	同意

#### 5、履行独立董事职责的其他情况

- (1) 未提议召开董事会；
- (2) 未提议聘用或解聘会计师事务所；
- (3) 未独立聘请外部审计机构和咨询机构。

### 三、公司相对于控股股东的独立情况

公司控股股东为新野县财政局，本公司业务、人员、资产、机构、财务方面完全独立，不存在与控股股东在经营管理或职能部门之间有任何从属关系。

#### 1、业务独立

公司业务完全独立于公司控股股东。公司拥有自主、完备的研发、采购、生产、销售体系，生产经营管理不依附于控股股东。公司具有独立的经营决策权，对技术研发、产品规划、原材料和设备采购及营销策略能够根据自身经营状况进行自主决策。公司产品销售能保持独立运作，不存在与控股股东进行同业竞争，也不存在控股股东直接或间接干预公司经营运作的情形。

#### 2、人员独立

公司设有专职的人力资源部，负责公司员工的招聘、培训、绩效管理等事项，公司在人事关系、薪酬管理等方面均独立于控股股东，公司具有独立的员工薪酬、社会保障管理体系。公司董事长、总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均在本公司领取薪酬，未在股东单位担任任何行政兼职职务。

#### 3、资产独立

公司拥有独立于控股股东的生产经营场所、完整的资产结构和独立的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，对所有资产拥有完全的控制支配权，不存在资产、资金被各股东、实际控制人及其控制的其他企业违规占用而损害公司利益的情况。

#### 4、机构独立

公司设有规范完整的组织机构体系，能够良好地开展生产经营活动，董事会、监事会及各职能部门均在其职能框架内独立运作，公司的生产、销售、人事、行政、财务等所有生产经营机构与控股股东完全分开。控股股东及其职能部门与本公司及本公司职能部门之间没有任何从属关系。

#### 5、财务独立

公司按照相关法律、法规的要求建立了一套独立、完整、规范的财务会计核算体系和财务管理制度，并建立了相应的内部控制制度，并独立作出财务决策。设立了独立的财务部门，配备了专职财务人员。公司拥有独立的银行账户不存在与其控股股东或任何其他单位共用银行账户的情况，并且依法独立进行纳税申报

和履行纳税义务。不存在大股东干预。

#### 四、高级管理人员的考评及激励情况

公司对高级管理人员的考评，主要依据年初制定的生产经营指标和管理任务目标的完成情况，将经营业绩与个人奖惩相结合，对高管的绩效进行全面考核。

公司《管理层目标责任管理考核办法》中规定了对经营管理人员的考核程序，并在年度终期，由考核小组对公司经营管理人员进行一次全面考评。公司将根据企业的发展情况不断完善和规范公司对高级管理人员的考评和激励约束机制。

## 第六节 内部控制

### 一、公司内部控制制度的建立和健全情况

为规范公司生产经营、财务管理以及信息披露等工作，保证公司日常工作正常有序开展，公司结合自身实际以及发展需要，按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上市公司内部控制指引》等有关法律、法规和规范性文件的要求建立健全了法人治理结构，设立了符合公司业务规模和经营管理需要的组织机构，建立一套完整的涵盖生产经营、财务管理、信息披露等公司所有运营环节的内部控制制度，形成各司其职、各负其责、相互配合、相互制约的内控组织架构体系，并在各个方面得到有效执行，保证了公司在决策、执行和监督方面有效控制风险，规范经营运行。

### 二、公司内部控制的目标及基本原则

#### （一）公司内部控制的基本目标

- 1、建立和完善符合现代管理要求的内部组织结构，形成科学的决策机制、执行机制和监督机制，保证公司经营管理目标的实现；
- 2、建立行之有效的风险控制系统，强化风险管理，保证公司各项业务活动的健康运行；
- 3、建立良好的企业内部经济环境，堵塞漏洞、消除隐患，防止并及时发现和纠正错误及舞弊行为，保护公司资产的安全完整；
- 4、规范公司的会计行为，保证会计资料真实完整，提高会计信息质量；
- 5、确保国家有关法律、法规和公司内部控制制度的贯彻执行。

## （二）公司内部控制遵循的基本原则

1、合法性原则：内部控制制度必须符合国家法律、行政法规的规定和政府监管部门的监管要求。

2、全面性原则：内部控制制度必须涵盖公司治理层、管理层和全体员工，在对象上应当覆盖公司各项生产、经营和管理活动，在流程上应当渗透到决策、执行、反馈等各个环节。

3、重要性原则：内部控制应当在兼顾全面的基础上突出重点，针对重要业务与事项、高风险领域与环节，采取更为严格的控制措施，确保不存在重大缺陷。

4、有效性原则：内部控制应当能够为其目标的实现提供合理保证。企业全体员工应当自觉维护内部控制的有效执行。内部控制建立和实施过程中存在的问题应当能够得到及时地纠正和处理。

5、制衡性原则：内部控制制度要保证公司机构、岗位设置及其职责权限的合理设置和明确分工，确保不同部门、岗位之间权责分明，坚持不相容职务相互分离，既相互制约、相互监督，又能互动协作。而履行内部控制监督检查职责的部门应当具有相对良好的独立性，任何个人不得拥有超越内部控制的权力。

6、适应性原则：内部控制应当合理体现企业经营规模、业务范围、业务特点、风险状况以及所处具体环境等方面的要求，并随着企业外部环境的变化、经营业务的调整、管理要求的提高等不断改进和完善。

7、成本效益原则：在制定内部控制制度时还应考虑成本与效益的关系，即在保证内部控制制度有效性的前提下，合理权衡成本与效益的关系，争取以合理的成本实现更加有效的控制。

## 三、公司内部控制系统

### （一）内部环境

1、公司的治理结构：公司已经按照《公司法》等法律法规的要求建立健全了股东大会、董事会、监事会等治理机构的议事规则和决策程序，制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事制度》、《薪酬与考核委员会工作细则》、《审计委员会工作细则》、《战略发展委员会工作细则》、《董事会提名委员会议事规则》、《控股子公司内部控制制度》、《董事会秘书工作制度》等制度，这些制度明确了各个治理机构的职责权限，形成科学有效的

职责分工和制衡机制。股东大会是公司的权力机构，通过董事会对公司进行管理和监督。凡公司的重大决策事项，均须由股东大会审议通过。董事会是公司的决策机构，具体负责执行股东大会做出的决议，拟定具体的工作方案，向股东大会负责并报告工作。监事会是公司的监督机构，负责对公司董事、经理的行为及公司财务进行监督，向股东大会负责并报告工作。

为有效提高董事会决策的科学性，公司董事会下设四个专门委员会负责专门工作：（1）战略发展委员会：负责对公司中长期发展战略规划进行研究并提出建议；对公司战略性的重大投融资方案进行研究并提出建议；重大资本运作、资产经营项目进行研究并提出建议；对影响公司发展的重大事项进行研究并提出建议；（2）审计委员会：负责与公司内部审计与外部审计之间进行沟通，并监督公司内部审计制度的实施，审查公司内部控制制度的执行情况，对重大关联交易进行审计，审核公司的财务信息及其披露政策；（3）薪酬与考核委员会：根据董事及高级管理人员管理岗位的主要范围、职责、重要性以及其他相关企业相关岗位的薪酬水平制订薪酬计划或方案；审查公司董事及高级管理人员的履行职责情况并对其进行年度绩效考评；负责对公司薪酬制度执行情况进行监督；（4）提名委员会：主要负责对公司董事和总经理人员的人选、选择标准和程序进行研究并提出建议，同时对董事长提名的董事会秘书人选、总经理提名的其他高级管理人员人选等进行审查并提出建议。

2、制度建设：为实现控制目标，公司依据《公司法》、《证券法》、《会计法》及《企业内部控制基本规范》，制定了完整的管理制度。内容包括行政与人事制度；财务与审计制度；销售与质量品质控制制度；安全与生产管理制度；技术管理制度；采购与供应制度等制度。这些制度的建立及有效实施，从公司的内部环境、风险评估、控制措施、信息与沟通、监督检查等五方面初步建立起一套较完整、严密、合理、有效的内部控制体系。

2011年，公司对《公司章程》和《董事会秘书工作制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》进行了修订，新制定了《董事会提名委员会议事规则》、《控股子公司内部控制制度》等制度，进一步完善了公司的内部控制制度。

3、组织结构及职责分工：公司已按照自身的生产经营特点和要求建立了与管理框架体系结构相匹配的职能部门，明确规定了各部门的主要职责，形成各司

其职、各负其责、相互配合、相互制约的内部控制组织体系，为公司组织生产、扩大规模、提高质量、增加效益、保证安全等方面都发挥了至关重要的作用。

4、内部审计体系：公司已在董事会下设立审计部，并配备专职的内审人员，审计部开展工作不受其他部门或者个人的干涉，并直接向董事会报告。公司制定了专门的《内部审计制度》，根据制度，公司的内部审计涵盖了公司经营活动中与财务报告和信息披露事务相关的所有业务环节，包括但不限于：销货及收款、采购及付款、存货管理、固定资产管理、资金管理、投资与融资管理、人力资源管理、信息系统管理等各项业务，确保公司经营活动中与财务报告和信息披露事务相关信息的真实性和完整性。

5、人力资源政策：根据《劳动法》及有关法律法规，结合企业发展需要，公司实行了全员劳动合同制，通过公开招聘的办法引进企业所需人才；在分配体制上，公司采用岗位技能工资为主要形式的内部分配制度。按照国家规定，为职工交纳各种社会统筹保险金。

## （二）风险评估

公司拟定了长期的战略目标，并根据战略目标制定了公司的发展规划。对于整体层面的风险，公司经营计划部等部门负责提供综合性的统计数据和分析报告供管理层参考。公司高级管理人员和相关部门负责人定期参加各种行业会议进行交流，及时了解行业的发展现状、最新的技术成果和未来的发展趋势。同时公司与政府和监管部门保持良好的关系，及时获悉相关的产业政策、监管要求、经济形势、融资环境等外部信息。公司根据所获悉的外部信息，由相关部门制定恰当的策略进行应对。

对于业务层面的风险，公司管理层通过定期的财务报告，了解公司的财务状况、经营成果、现金流量等财务信息。公司管理层通过定期召开办公会，及时了解公司经营状况、员工情况等各方面的信息。

公司对于了解的信息，及时进行分析讨论，确保风险可知，及时应对，保证公司经营安全。对识别的风险，制定不同的风险应对策略，将企业风险控制在可承受的范围之内。

## （三）控制活动

为合理保证各项目标的实现，公司建立了相关的控制政策和程序，主要包括：

授权管理控制、不相容职务相互分离控制、会计系统控制、财产保全控制、独立稽查控制、风险控制等。

1、授权管理控制：明确了授权批准的范围、权限、程序、责任等相关内容，单位内部的各级管理层必须在授权范围内行使相应的职权，经办人员也必须在授权范围内办理经济业务。

2、不相容职务相互分离控制：建立了岗位责任制度和内部控制制度，通过权力、职责的划分，制定了各组成部分及其成员岗位责任制，以防止差错及舞弊行为的发生，合理设置分工，科学划分职责权限，贯彻不相容职务相分离及每个人的工作能自动检查另一个人或更多人工作的原则，形成相互制衡机制。不相容的职务主要包括：授权批准、业务经办、会计记录、财产保管、监督检查等。

3、会计系统控制：严格执行国家统一的会计准则制度，其中包括凭证与记录的控制程序、审核原始凭证并合理制定了凭证流转程序、交易执行应及时编制有关凭证并送交会计部门记录、已登账凭证应依序归档、收入确认要获取有力的外部证据等内容。

4、财产保全控制：严格限制未经授权的人员对财产的直接接触，采取实物保管、定期盘点、财产记录、账实核对、财产保险等措施，以使各种财产安全完整。

5、独立稽核控制：公司设置专门的内审部门，配置了专职审计人员，设立内审人员的专业培训制度。对公司及控股子公司的财务信息的真实性和完整性、经济运行质量、经济效益、内部控制制度的执行以及资产保护等进行审计和监督。

#### （四）重点控制制度

1、对外担保制度：为加强对外担保管理，防范财务风险，公司制定了《对外担保管理制度》，严格控制担保行为，建立了担保决策程序和责任制度，确定了担保金额与批准权限。对外担保必须经董事会特别决议通过，超过董事会审批权限的对外担保必须经股东大会批准，制度对担保合同的订立与风险管理及担保信息的披露等相关内容作了明确规定，以防范潜在的风险，避免和减少可能发生的损失。

2、募集资金管理：公司已按相关法律法规的规定制定了《募集资金管理制度》，对公司募集资金的基本管理原则、募集资金的存储、运用、项目变更以及

募集资金的管理和监督等作了明确规定。

3、信息披露制度：公司已制定了《信息披露管理制度》，明确了公司重大内部信息的报告、传递责任，内幕信息未公开前相关知情人的保密责任，并明确规定了公司信息披露义务人，信息披露的内容等事项。

4、采购供应制度：公司已合理地规划和设立了采购与付款业务的机构和岗位。规范公司物资、设备采购工作的监督与管理工作的流程，规范了物资、设备采购行为，明确规定了采购方式、物资采购渠道、采购价格管理、发票的签字手续和合同管理、奖罚办法等。

5、货币资金管理制度：为规范公司资金管理，保证资金安全，公司根据《现金管理暂行条例》和《银行结算办法》制定了货币资金管理办法，对货币资金的收支和保管业务建立了较为严格的授权批准程序。办理货币资金业务的不相容岗位已作分离，相关机构和人员存在相互制约关系。公司没有影响货币资金安全的重大不适当之处。

6、长期资产管理制度：公司为规范长期资产管理，保证资产核算的真实性，保护公司财产的安全与完整，制定了设备资产管理制度。管理制度规定了资产的范围、计价方法；明确了资产购买与处置的审批权限；明确了资产管理部门；对资产的购置、验收、使用、维修、保养、内部转移、处置、报废、损毁以及盘点等日常管理工作均有详细规定。日常执行中能遵循有关制度和程序的要求。

7、质量管理制度：为加强公司质量管理工作，不断提高质量管理水平，公司根据ISO9001：2000质量认证的要求制定了产品质量管理制度，明确了公司各部门产品质量管理职责和分工、检查与考核措施、奖励与处罚办法等。

8、安全管理制度：为了加强安全管理，保障员工生产过程中的安全和健康，根据有关法律、法规，结合公司实际，制定了公司安全管理制度，公司的安全管理贯彻“安全第一、预防为主”的方针，坚持“管生产必须管安全”的原则，认真实施安全法律法规，做好安全生产管理工作。

9、技术管理制度：为规范公司技术管理，明确公司技术管理的责任范围，公司制定了《生产技术管理制度》，制度规定了设备、物资、能源、计量和标准化等技术管理工作范围、技术管理职责与分工、技术管理措施、奖励与处罚办法等。

#### （五）信息与沟通

公司建立了信息系统控制体系，确保生产经营数据的真实性、完整性。此外，公司建立健全了信息沟通渠道及沟通方式，确保了公司与客户、合作伙伴、投资者和员工关系等各方面有着比较透明的沟通渠道。

#### （六）内部监督

公司设立监事会，直接对股东大会负责。监事会对董事、高级管理人员执行公司职务的行为进行监督。审计委员会是董事会设立的专门工作机构，主要负责内部审计与外部审计之间的沟通；审核公司的财务信息及其披露；审查公司内部控制制度。公司审计部根据已制定的《内部审计制度》对本公司业务进行常规检查和及抽查，定期检查公司的募集资金投资情况。

#### 四、完善内部控制制度的有关措施

随着国家法律法规的逐步完善和公司不断的发展，经营环境的不断变化，公司难免会出现一些制度缺陷和管理漏洞，现有内部控制的有效性可能发生变化，公司将根据外部环境的变化，并结合公司的实际情况，不断改进、充实、健全和完善内部控制制度及内部控制体系、不断提高公司的治理水平。

#### 五、公司董事会对内部控制的自我评价

公司董事会对公司内部控制进行了认真的分析认为：公司已建立了较为完整、合理及有效的内部控制管理制度体系，各项制度均能得到充分执行，能够适应公司经营和发展的需要，能够确保公司经营活动的有序开展。能够较好地保证公司会计资料的真实性、合法性、完整性；能够确保公司所属资产的安全、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、及时地报送和披露信息，确保公开、公平、公正地对待所有投资者，切实保护公司和投资者的利益。公司董事会认为公司的内部控制是有效的。

#### 六、独立董事对内部控制的独立意见

经核查，公司已建立了较为合理、完善、有效的内部控制制度，在内部管理、风险控制、信息沟通、内部监督等方面得到了有效的实施，同时公司在会计业务、关联交易、对外担保、募集资金使用、重大投资、信息披露等方面的内部控制严格、有效，内部控制制度对企业经营管理的重点环节控制发挥了较好的作用。

#### 七、监事会对内部控制的核查意见

公司内部控制制度符合《企业内部控制基本规范》（财会[2008]7号）、《中小企业板上市公司内部审计工作指引》及其他相关文件的要求，公司现有内部控制制度已基本建立健全并已得到有效执行，公司的内控体系与相关制度能够适应公司经营管理要求和发展的需要，能够对编制真实公允的财务报表提供合理的保证，能够对公司各项业务的健康运行及公司经营风险控制提供保证。

#### 八、保荐机构的核查意见

中原证券股份有限公司对《河南新野纺织股份有限公司 2011 年度内部控制的自我评价报告》出具了核查意见，认为：新野纺织的法人治理结构较为健全，现有的内部控制制度和执行情况符合《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》的要求；新野纺织在业务经营和管理各重大方面保持了有效的内部控制；《河南新野纺织股份有限公司 2011 年度内部控制的自我评价报告》反映了其内部控制制度的建设及运行情况。

#### 九、会计师的审计意见

亚太（集团）会计师事务所有限公司出具了亚会专审字【2012】037号《河南新野纺织股份有限公司内部控制鉴证报告》，认为：公司按照财政部颁发的《企业内部控制基本规范》规定的标准于 2011 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。

#### 十、公司内部审计制度的建立和执行情况

根据公司《内部审计制度》等的规定和要求，公司设有审计委员会和审计部，独立行使审计职权，不受其它部门和个人的干涉。主要工作是对公司重大资金使用、募集资金的使用与管理、成本费用以及规章制度和财务纪律的执行情况等内部进行内部审计。根据《审计委员会议事规则》和《公司内部审计制度》，报告期内，审计委员会和内部审计部门对《公司2010年年度报告》、《公司2011年第一季度报告》、《公司2011年半年度报告》、《公司2011年第三季度报告》进行了现场专题内部审计，并出具了独立的内部审计报告。报告期内，未发现财务报告内部控制存在重大缺陷。

#### 十一、2011 年内部控制相关情况披露表

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审计报告	是	
4. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具标准审计报告。如出具非标准审计报告或指出公司非财务报告内部控制存在重大缺陷的, 公司董事会、监事会是否针对所涉及事项做出专项说明	是	
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)	是	
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		
<p>根据《审计委员会议事规则》和《公司内部审计制度》, 报告期内, 公司审计委员会主要工作内容如下:</p> <p>1、一季度: 会议审议通过了审计部《关于公司 2010 年度财务报告的内部审计报告》、《关于公司内部控制自我评价的报告》。                      二季度: 会议审议通过了审计部《关于公司 2011 年第一季度财务报表的内部审计报告》。                      三季度: 会议审议通过了审计部《关于 2011 年半年度财务报告的内审报告》、《关于公司 2011 年半年度募集资金使用情况的内部审计报告》。                      四季度: 会议审议通过了审计部《关于公司 2011 年第三季度财务报表的内部审计报告》、《关于公司 2011 年第三季度募集资金使用情况的内部审计报告》。</p> <p>2、会议结束向董事会报告内部审计工作的进展和执行情况, 以及专项审计的结果。</p> <p>3、按照年报审计工作规程, 做好年报审计的相关工作, 对财务报表出具审核意见, 对审计机构的审计工作进行总结评价, 并向董事会提议续聘; 审议公司关于控股股东、实际控制人及其关联方资金占用的自查报告。</p> <p>公司内部审计部门 2011 年主要工作内容如下:</p> <p>1、一季度: 提交《关于公司 2010 年度财务报告的内部审计报告》、《关于公司 2010 年度募集资金使用情况的内部审计报告》、《关于公司内部控制自我评价的报告》、《关于公司 2010 年度会计资料的财务收支真实性为合法性的审计报告》、《关于公司 2010 年度对内对外经济合同完整性、有效性的审计报告》。                      二季度: 提交《关于公司 2011 年第一季度财务报表的内部审计报告》、《关于公司 2011 年第一季度募集资金使用情况的内部审计报告》。                      提交《关于公司 2011 年度筹资业务的合法性、真实性的真实报告》、《关于公司人力资源业务内部控制和合法性的审计报告》。                      三季度: 提交《关于 2011 年半年度财务报告的内审报告》、《关于公司 2011 年半年度募集资金的情况的内部审计报告》、《关于公司生产业务、内部控制和合法性的审计报告》、《关于公司销售业务真实性、合法性的审计报告》。                      四季度: 提交《关于公司第三季度财务报表的内部审计报告》、《关于公司 2011 年第三季度募集资金使用情况的内部审计报告》、《关于公司、货币资金内部控制业务真实性合法的审计报告》。</p>		

- 2、每季度结束后 10 日内及时出具募集资金审核报告。
- 3、对公司企业管理部 1-12 月份工资核算、分配情况进行审计。
- 4、对公司对外担保情况进行审计。
- 5、对公司对外签订合同情况进行审计报告。
- 6、对公司招标办招标工作进行审计检查。
- 7、审计方式采用核对报表，抽查原始凭证，询问相关人员和部门负责人等方式。
- 8、提交 2011 年内部审计工作总结和 2012 年审计工作计划。

## 十二、公司年度报告披露重大差错责任追究制度的建立与执行情况

根据深圳交易所、河南证监局相关文件的要求，公司制定了《公司年报信息披露重大差错责任追究制度》并经2010年4月21日召开的第六届董事会第八次会议审议通过。

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况。

## 第七节 股东大会情况简介

报告期内，公司共召开一次年度股东大会和四次临时股东大会。

### 一、2010 年年度股东大会

公司于2011年6月28日召开2010年年度股东大会，会议由公司董事会召集，董事长魏学柱先生主持。公司部分董事、监事、高级管理人员以及见证律师出席或列席了本次会议。本次股东大会无否决和修改议案的情况，也无新议案提交表决。大会采取现场投票表决和网络投票表决相结合的方式进行，逐项审议并通过如下议案：

- 1、《公司2010年度董事会工作报告》；
- 2、《公司 2010 年度监事会工作报告》；
- 3、《公司 2010 年年度报告及摘要》；
- 4、《公司 2010 年度财务决算报告》；
- 5、《公司 2010 年度利润分配预案》；
- 6、《公司 2010 年度募集资金存放与实际使用情况的说明》；
- 7、《关于续聘会计师事务所的议案》；
- 8、《关于与南阳纺织集团有限公司签订互保协议的议案》；

- 9、《关于与河南天冠企业集团有限公司签订互保协议的议案》；
- 10、《关于成立新野华亿纺织有限公司的议案》。

在本次股东大会上，公司独立董事张进才、李斌、朱北娜三位独立董事向大会作了2010年度工作的述职报告。

## 二、2011 年第一次临时股东大会

公司于2011年7月4日召开2011年第一次临时股东大会，本次会议由公司董事会召集，董事长魏学柱先生主持。公司部分董事、监事、高级管理人员，保荐机构代表以及见证律师出席或列席了本次会议。本次股东大会无否决和修改议案的情况，也无新议案提交表决。本次临时股东大会采取现场投票表决和网络投票表决相结合的方式进行，逐项审议并通过了如下议案：

- 1、《关于公司符合发行公司债券条件的议案》；
- 2、《本次发行公司债券方案》；
- 3、《关于本次发行公司债券授权事项的议案》；
- 4、《关于本次发行公司债券偿债保障措施的议案》。

## 三、2011 年第二次临时股东大会

公司于2011年7月15日召开2011年第二次临时股东大会，本次会议由公司董事会召集，董事长魏学柱先生主持。公司部分董事、监事、高级管理人员以及见证律师出席或列席了本次会议。本次股东大会无否决和修改议案的情况，也无新议案提交表决。本次临时股东大会采取现场投票表决和网络投票表决相结合的方式进行，逐项审议并通过如下议案：

- 1、《关于与河南鸽瑞复合材料有限公司续签互保协议的议案》；
- 2、《关于与河南天冠生物工程股份有限公司签订互保协议的议案》；
- 3、《关于修改公司章程的议案》。

## 四、2011 年第三次临时股东大会

公司于2011年11月18日召开2011年第三次临时股东大会，本次会议由公司董事会召集，董事长魏学柱先生主持。公司部分董事、监事、高级管理人员以及见证律师出席或列席了本次会议。本次股东大会有否决议案的情况。股东大会采取现场投票表决的方式进行，审议否决了《关于更换董事的议案》。

## 五、2011 年第四次临时股东大会

公司于2011年12月31日召开2011年第四次临时股东大会，本次会议由公司董事会召集，董事长魏学柱先生主持。公司部分董事、监事、高级管理人员以及见证律师出席或列席了本次会议。本次股东大会无否决和修改议案的情况，也无新议案提交表决。本次临时股东大会采取现场投票表决的方式进行，审议并通过了《关于公司2012年贷款规模的议案》。

以上会议的决议及相关公告刊登在《中国证券报》和巨潮资讯网。

## 第八节 董事会报告

### 一、管理层讨论与分析

#### （一）报告期内公司总体经营情况

##### 1、公司总体经营情况概述

2011年，是棉纺织行业非常不平凡的一年。一年中，棉纺织形势剧烈动荡，市场需求下滑，销售萎缩。面对严峻形势，公司审时度势，科学决策，积极应对，奋力拼搏，产品产量增长14%，产品质量得到了进一步提高，产品结构优化提升和市场优化拓展取得了新的成绩，企业总体实力和竞争能力进一步增强，生产经营和改革发展取得了新的成就。报告期内，公司实现营业收入297,160.66万元，比上年同期增长23.40%，利润总额12,163.12万元，比上年下降4.20%，净利润10,256.34万元，比上年同期增长13.79%，基本每股收益0.20元。综合效益和各项经济技术指标继续位居全国同行业前列。

##### 2、公司主营业务及经营情况

#### （1）主营业务分行业、产品情况

公司主营业务的范围为：中高档棉纺织品的加工与销售。主要产品包括：纱线系列产品，坯布面料系列产品和色织面料系列产品等。

#### 主营业务分行业、产品情况表

单位：万元

主营业务分行业情况
-----------

分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
纺织行业	295,377.28	264,515.78	10.45%	23.52%	25.43%	-1.36%
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
坯布面料	145,211.01	129,186.26	11.04%	11.21%	11.72%	-0.40%
纱线	120,797.03	107,375.13	11.11%	20.57%	22.52%	-1.42%
色织面料	8,745.15	7,899.15	9.67%	4.54%	3.78%	0.66%
原棉	20,624.09	20,055.24	2.76%			2.76%

## (2) 主营业务分地区情况

单位：万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
中国大陆：	257,743.54	13.70%
其中：广东	60,200.17	-12.23%
福建	96,563.58	9.17%
江浙地区	65,850.75	12.09%
其他地区	35,206.79	222.86%
其他国家或地区	37,711.49	203.25%

(3) 报告期内，公司主营业务及其构成无重大变化

(4) 报告期内，公司主营业务市场、主营业务成本结构未发生重大变化

(5) 资产减值准备明细表

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	13,510,159.55	4,278,400.32			17,788,559.87
二、存货跌价准备					
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					

五、长期股权投资减值准备	262,000.00				262,000.00
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	2,920,000.00				2,920,000.00
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	16,692,159.55	4,278,400.32			20,970,559.87

#### (6) 毛利率变化

项目	2011 年度	2010 年度	同比增减	2009 年度
坯布面料	11.04%	11.44%	-0.40%	8.21%
纱线	11.11%	12.53%	-1.42%	8.50%
色织面料	9.67%	9.01%	0.66%	5.76%
原棉	2.76%			

报告期内，国内外经济形势复杂多变，纺织品市场需求急剧下滑，公司科学决策，积极应对，紧抓市场机遇，努力开拓市场，实现营业收入增长 20.19%，但受需求严重下滑影响，纺织品毛利率降低。

#### (7) 客户集中度

前五名供应商采购金额占年度采购总额的比例	23.59%
前五名客户销售金额占公司销售总额的比例	24.06%

#### (8) 政府补助情况

计入递延收益的政府补助情况：

项目	期末账面余额	期初账面余额
十万锭紧密纺生产线项目补助款		11,564,000.00

四万锭棉纱生产线项目补助款		7,321,557.00
纯棉精梳紧密纺纱生产线二期项目补助款	18,735,000.00	
十万锭精梳纱生产线补助款	26,123,380.00	
合 计	<u>44,858,380.00</u>	<u>18,885,557.00</u>

注 1：公司于 2011 年 6 月 10 日收到新野县财政局拨付的纯棉精梳紧密纺纱生产线二期项目补助款扶持资金 18,735,000.00 元，公司将其归类于与收益相关的政府补助，计入递延收益。

注 2：公司于 2011 年度收到新疆生产建设兵团农一师拨付的上述补贴资金 26,123,380.00 元，公司将其归类于与收益相关的政府补助，计入递延收益。

#### 计入营业外收入的政府补助情况：

项 目	本期发生额	上期发生额	说 明
贷款利差补贴	25,006,061.60	24,790,978.40	收到中国人民银行南阳中心支行拨付的 2010 年度民族贸易和民族用品生产贷款利差补贴（民委发[2007]228 号）
出疆棉移库费用补贴	16,515,400.00	5,820,000.00	收到南阳市财政局拨付公司 2009 年至 2010 年度出疆棉移库费用补贴（宛财预（2010）928 号）
项目补助款	18,885,557.00		十万锭纯棉精梳紧密纺纱生产线项目及四万锭面纱生产线项目补助款
其他	230,400.00	6,229,633.93	
合 计	<u>60,637,418.60</u>	<u>36,840,612.33</u>	

注 1：公司本部十万锭纯棉精梳紧密纺纱生产线项目及新发棉业四万锭面纱生产线项目已于 2011 年度完工投产，故将 2010 年收到的与项目相关的政府补助 18,885,557.00 元转入当期损益，计入营业外收入。

#### （9）研发情况

报告期内，公司紧紧围绕纯棉、混纺纱、新型纤维纺纱和新型高档纯棉和混纺面料等系列产品，不断加强产品开发和工艺研究，形成了自己的核心技术，新产品研发能力进一步提高。公司“汉凤”牌棉纱、“华珠”牌面料被中国纺织工业联合会评定为“最具影响力产品品牌”。

#### （10）主要控股公司及参股公司的经营情况

##### 子公司经营情况

子公司全称	业务性质	注册资本	持股比例	经营范围
阿克苏新发棉业有限责任公司	生产	2000 万元	100.00%	棉花种植、收购；棉纱生产、销售
新疆锦域纺织有限公司	生产	30000 万元	82.00%	棉纺织品的生产加工及销售，棉花收购
新野华亿纺织有限公司	生产	10000 万元	100.00%	棉纺及棉织品，服装加工销售
阿瓦提新新棉业有限责任公司	生产	100 万元	100.00%	籽棉收购、加工；皮棉、棉副产品销售

接上表

子公司全称	总资产	净资产	营业收入	净利润
阿克苏新发棉业有限责任公司	108,259,484.08	13,185,176.27	97,778,336.17	-5,084,660.90
新疆锦域纺织有限公司	356,548,217.15	298,407,005.95		-1,592,994.05
新野华亿纺织有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00		
阿瓦提新新棉业有限责任公司	37,409,164.66	1,786,416.50	93,737,926.88	786,416.50

报告期内公司的主要参股公司为：（1）中国石化仪征化纤股份有限公司，参股数量为 40 万股，投资比例为 0.01%；该公司注册资本 40 亿元，截至报告期末的资产状况和经营状况未知。（2）黑龙江龙涤股份有限公司，参股比例为 20 万股，投资比例为 0.06%，龙涤股份已于 2006 年 6 月 29 日被深交所暂停上市，截至 2011 年 12 月 31 日尚未恢复上市，根据《企业会计准则—投资》的相关规定，本公司对龙涤股份全额计提了长期投资减值准备 26.2 万元，并不会转回。

（3）2011 年 9 月 17 日公司出资 297 万元参股河南新野建信村镇银行有限责任公司（简称“新野建信”），占新野建信注册资本的 9.90%。

### 3、报告期内，公司资产、负债情况

#### （1）重要资产情况

#### 报告期内，主要资产构成情况

资产类别	性质	使用情况	盈利能力情况	减值情况	相关担保、诉讼仲裁等情况
房屋及建筑物	在用	正常	良好	无	部分抵押、无诉讼、无仲裁（注 2）
专用设备	在用	正常	良好	注 1	

通用设备	在用	正常	良好	无	无抵押、无诉讼、 无仲裁
运输工具	在用	正常	良好	无	

注 1：除以前年度对 54 台剑杆织机，按其预计可收回净值小于账面价值的差额计提 292.00 万元减值准备外，本期其他固定资产不存在需计提减值准备的情况。

注 2：期末公司以原值 78,133.00 万元的机器设备和原值为 14,808.00 万元的房产及附着的土地作抵押用于向银行取得借款。报告期内，公司除前述抵押的房产及专用设备外，其他资产均不存在担保、诉讼、仲裁等情况。

## （2）公司核心资产盈利能力

报告期内，公司核心资产的盈利能力未发生变化，也未出现替代资产或资产升级换代导致核心资产盈利能力下降的情形。

## （3）公司核心资产减值情况

除以前年度对 54 台剑杆织机，按其预计可收回净值小于账面价值的差额计提 292.00 万元减值准备外，报告期内没有发生资产实体损毁或陈旧过时、闲置导致资产可回收金额大幅度降低等情形，不存在减值迹象。

## （4）金融资产投资情况

除以前年度公司持有的 S 仪化和龙涤股份等金融资产投资以外，公司于 2011 年 9 月 17 日出资 297 万元参股河南新野建信村镇银行有限责任公司（简称“新野建信”），占新野建信注册资本的 9.90%。

报告期末，公司没有持有外币金融衍生产品。

## （5）报告期内公司资产、负债构成同比发生重大变动的情况说明

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度 (%)	变动原因说明
预付账款	745,850,210.63	1,089,348,661.93	-31.53	本期结算的预付原棉款增加
存货	769,075,338.12	498,785,112.07	54.19	本期原棉储备量增加
可供出售金融资产	2,900,000.00	5,488,000.00	-47.16	公允价值变动导致
固定资产	1,634,864,671.26	1,353,940,719.67	20.75	在建工程转入固定资产
无形资产	84,754,219.89	47,095,263.33	79.96	新购土地使用权

应付账款	78,000,975.95	25,809,495.45	202.22	应付棉花采购款增加
预收账款	17,680,943.09	189,635.81	9223.63	预收棉纱销售货款
应付职工薪酬	46,419,839.15	29,207,965.49	58.93	期末未支付职工保险费增加
一年内到期的非流动负债	306,996,593.54	115,366,207.98	166.11	长期借款及长期应付款重分类
其他流动负债	300,000,000.00		-	本期发行短期融资券
长期借款	190,000,000.00	366,000,000.00	-48.09	一年内到期的长期借款进行了重分类列报
长期应付款	36,789,182.79	15,839,856.23	132.26	新疆锦域拆借新疆建设兵团农一师七团的款项增加
其他非流动负债	44,858,380.00	18,885,557.00	137.53	收到的项目补助款增加

(6) 报告期内公司主要费用同比发生重大变动的情况说明

利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度 (%)	变动原因说明
营业成本	2,645,157,836.54	2,108,848,513.42	25.43	销量增加导致成本上升
管理费用	62,085,106.70	48,444,927.08	28.16	随公司规模扩大和销售收入的增加而增加
财务费用	134,957,509.80	97,540,627.95	38.36	借款增加及贷款利率提高导致利息增加
所得税	19,354,487.75	36,828,374.45	-47.45	本期获得所得税金额较大的所得税费用抵免

(7) 报告期内，公司现金流量构成变动情况

项目	2011 年度	2010 年度
经营活动产生的现金流量净额	517,316,135.51	-265,692,413.19
投资活动产生的现金流量净额	-549,864,335.91	-514,884,940.91
筹资活动产生的现金流量净额	41,406,265.56	966,964,245.50
合计	8,858,065.16	186,386,891.40

报告期内，受 2010 年度棉花结算影响，购买商品、接受劳务支付的现金减少，使经营活动产生的现金流量金额为 51731.61 万元。

募集项目和自筹资金建设项目投入资金合计达 55,238.38 万元，使投资活动产生的现金流量净额为-54,986.43 万元。

2011 年度，公司发行短期融资券 30,000.00 万元，部分用于归还短期借款，使筹资活动产生的现金流量净额为 4,140.63 万元。

#### 4、公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

报告期内，无会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正。

#### (二) 公司未来发展规划及展望

##### 1、行业发展形势及市场竞争形势分析

2012 年，纺织行业发展既面临着严峻的挑战，也具有重要的机遇。从挑战方面看，一是国际经济增速缓慢，欧美市场购买力下降，市场持续低迷，产品出口受阻，对于外向依存度较高的纺织行业发展影响更大。二是国内经济增速回落，需求不足成为经济运行的主要矛盾。再加上国家实施从紧的货币政策，企业融资比较困难。三是棉纺织企业原料、劳动力、能源等成本持续增长，利润空间被进一步压缩，利润率降低。这些困难和问题严重制约着纺织行业的发展，使纺织企业的经营难度进一步加大。

在分析严峻形势和困难的同时，也清楚地看到当前存在的机遇和优势。一是国际经济在经历了后金融危机的深度冲击之后，正在缓慢复苏，我国纺织工业的比较优势依然存在。二是我国是一个发展中的大国，正处于工业化、城镇化快速发展阶段，加上国家一系列惠民政策的实施，蕴含着巨大的市场需求和发展潜力。预计国民经济的增速将继续维持在 8%以上，从长远看内需市场仍将增长。从公司自身情况看，一是多年来我公司积聚了显著的竞争优势，特别是规模优势和原料供应优势明显，产品竞争力和市场营销能力不断提高。二是通过公司内部和有关专家对公司进行转型升级调整结构做优、做强主业的深入研讨，公司未来的科学持续发展方向和思路进一步明晰，为制订企业未来发展规划奠定了良好基础。

总的来看，2012 年虽然面临的形势依然严峻，但同时又面临着十分重要的发展机遇，公司发展势头较好，只要公司上下团结一致，万众一心，紧紧围绕转型创新这条主线，整合资源，创新优势，努力发扬严细实恒、开拓创新的精神，

积极应对，奋力拼搏，就一定能够在新一年的竞争中取得新的成就，取得新的发展。

## 2、公司 2012 年发展战略和规划

结合面临的行业形势和企业生产经营情况，公司确定 2012 年工作的指导思想和发展战略是：以转型创新为主线，以提升发展为主题，以提升执行力为抓手，以精细化管理为着力点，实施创新驱动、品牌经营和项目带动，做强主业，做好辅业，强化资本运作，创新发展优势，推进企业竞争实力再上新台阶。

2012 年，公司转型提升总体的目标和发展规划是：以效益为中心，科学制定企业发展规划，做强做大企业，整合优化资源，形成管理合力，全面提高核心竞争力；发挥质量效益，实施品牌经营，提升产品竞争力；做强主业，做优辅业，发展服装，拉长产业链条；建立提高企业盈利积累和资本运作并重的投融资发展机制，克服主要依靠负债发展的路子，加快发展步伐；改革优化劳动用工管理，建立增加企业活力和提高员工收入的用工新机制；提高信息化建设水平，强化精细化管理，提高企业管理的效率和效果。

为实现 2012 年发展规划和目标任务，公司的重点工作和保证措施是：

第一、强化目标责任管理，提升执行力。公司对中层以上管理干部强化任期目标责任管理，并层层签订目标任务责任书，严格按照公司《经济责任制考核方案》和《质量责任制考核方案》，加大奖罚力度，认真考核落实，把市场的压力传递给每个中层管理干部，传递到每位职工身上，确保公司全年经营目标的实现。

第二、发挥营销龙头作用，提高营销管理水平。一要进一步建立以营销为中心的运营机制，确立营销工作在企业的龙头作用，带动企业全面发展提升。二要进一步深度开拓市场。广东、福建、江浙区域要继续巩固和深度开发，特别是江浙市场要作为今年市场开发的重点，并加大成都市场的开发。特别要加大高端客户和重点区域市场的开发，确保产销率 100%以上。三要优化产品结构，坚持品牌经营。要打响“金汉凤”、“金华珠”品牌，下大工夫做好公司“金”字牌高附加值产品的重点营销工作，提高产品的附加值。四要加强货款回收管理，收紧账期，加快回收。五要加强产品价格管理。进一步规范完善产品价格核算和执行程序。六要强化营销目标管理。要按照公司确定的产销率、附加值、资金占用、出口核销、售后服务等目标任务，同主管副总经理和销售经理的业绩评价和年薪收

入挂钩，并加大考核力度。七要加大外销市场的开拓，并着重向加工贸易倾斜。

第三、全面提升产品竞争能力，提升市场占有的高度和广度。一要强化质量运行机制。进一步修订完善经济责任制方案和质量责任制方案，强化质量管理，以新的质量水平展现市场。二要全面系统抓好质量管理。要加大质量管理力度，完善质量管理网络，健全公司、车间、班组三级质量管理体系，加强产品质量的过程控制和工序关键质量点的质量跟踪，使产品质量始终处于受控状态。三要实施名牌产品创优工程，开辟高端客户质量绿色通道，打响“金”字品牌，加大创名牌考核力度。四要加强技术进步和技术创新。要建立产学研一体化的技术创新机制，注重借鉴学习行业先进技术和管理经验，提升技术创新和管理能力。五要进一步优化产品结构，提高产品附加值。大力做好新型纤维等新产品的开发，提高紧密纺、赛络纺、特种纱、提花系列和混纺交织产品的比重。要按照比较效益原则，整合优化资源，及时紧跟市场需求积极做好品种结构优化调整。

第四、强化生产管理，提高生产效率。效率是效益的基础。一要强化完善生产效率运行保证机制，突出效率重要地位。在经济责任制中加大对效率考核的力度，并进一步优化工艺，提高生产效率。二要加强生产协调和监控，提高生产效率。三要加强设备管理，严格执行设备检查标准，重点围绕设备动态管理、纺专器材管理等工作，把设备考核同降低细纱断头、细纱车速达标和提高布机效率等结合起来，进行综合评价考核。四要加强操作管理。修订完善操作培训方案，强化操作培训，提高培训效果。五要加强空调管理，加强温湿度的稳定管理工作，建立严格平稳的运行机制，保持良好的生产环境，为提高生产效率奠定基础。

第五、强化完善成本管理机制，降低生产经营成本。一要加强用棉管理。要加强原棉采购管理，降低原棉采购价格，并加强风险防范。要加强优棉优用，优化配棉结构，优化工艺，降低落率，提高制成率，降低用棉成本。二要加强用纱管理。要加严棉布工艺用纱考核标准，挖掘用纱潜力。要加强回丝管理，降低回丝率。三要加强能源消耗管理，加强用电、用煤、压缩空气、锅炉用汽管理，降低能耗。四要加强机物料消耗管理。对机物料全部实行招标采购，未经招投标或不符合采购审批程序的，一律不准采购，努力降低采购成本。五要加强财务管理，降低财务费用支出。要进一步严格控制管理费用支出。要优化资金结构，降低利息支出。

第六、加强员工队伍建设，建立稳定和高素质的员工队伍。一要坚持和加强人本管理。要尊重和关心员工，着力解决好员工工作生活中遇到的困难和问题，在考核分配和用人管理中要坚持公平公正的原则，充分调动和发挥员工的积极性。二要改革优化劳动组织形式，增强企业活力，提高员工收入。要采取自愿和组织引导等方式，通过满负荷工作，剔除无效劳动，要结合技改组建新的劳动组织形式，大幅提高员工收入，减少用工，提高劳动效率。三要加强员工培训和劳动竞赛，提高员工素质。四要提高员工生活服务质量，解决好员工住宿、交通、洗浴、就餐等问题，完善园区文化设施，改善生产和生活环境。

第七、大力加强企业文化建设。大力加强企业文化建设，努力培育和形成同心同德、共谋发展的良好局面。

## 二、报告期内公司的投资情况

### （一）募集资金基本情况

#### 1、实际募集资金金额、资金到位情况

经本公司 2009 年 9 月 23 日召开的 2009 年第二次临时股东大会决议通过，并经中国证券监督管理委员会《关于核准河南新野纺织股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2010]538 号）核准，2010 年 5 月 17 日，公司向特定投资者非公开发行人民币普通股（A 股）9,000 万股，发行价格为每股 5.49 元，募集资金总额 49,410.00 万元。扣除承销费用 1,235.25 万元和保荐费用 300.00 万元后的募集资金为 47,874.75 万元，已由保荐人（主承销商）中原证券股份有限公司于 2010 年 5 月 17 日汇入公司设立的募集资金专用账户，再减除其他发行费用 490 万元后，公司募集资金净额为人民币 47,384.75 万元。上述资金到位情况业经亚太（集团）会计师事务所有限公司审验，并出具亚会验字【2010】008 号验资报告予以验证。

#### 2、募集资金使用情况及结余情况

##### （1）以前年度募集资金使用情况

截止 2010 年 12 月 31 日，公司募集资金累计投入募投项目 27,662.67 万元，暂时补充流动资金 10,000.00 万元，支付其他发行费用 490 万元，累计利息收支及手续费净额 43.51 万元，募集资金专户余额应结余 9,765.59 万元，实际结余

9,765.59 万元。

(2) 2011 年度募集资金使用情况及结余情况

①以募集资金直接投入公司本部纯棉精梳紧密纺纱生产线项目 3,829.06 万元。

②以募集资金直接投入公司新疆皮棉加工基地及纯棉精梳纱生产线项目 15,921.07 万元。

③经公司第六届董事会十八次会议审议通过、并经公司 2010 年第五次临时股东大会决议批准，公司使用闲置募集资金 10,000.00 万元暂时补充流动资金，使用期限自 2010 年 12 月 21 日起至 2011 年 5 月 31 止。此部分募集资金已于 2011 年 5 月 31 日全部归还至募集资金专户。

④募集资金 2011 年度利息收入 39.88 万元，手续费支出 0.38 万元。

综上，截止 2011 年 12 月 31 日，公司募集资金累计投入募投项目 47,412.80 万元，累计利息收支及手续费净额 83.01 万元，募集资金专户余额应结余 54.96 万元，实际结余 54.96 万元。

(二) 募集资金存放和管理情况

1、募集资金的管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，保护投资者的利益，依据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板块上市公司特别规定》、《深圳证券交易所中小企业板块上市公司募集资金管理细则》（2008 年修订）等法律、法规、规范性文件的相关规定，结合公司的实际情况，修订了《河南新野纺织股份有限公司募集资金使用管理办法》（以下简称《管理办法》），并于 2010 年 8 月 14 日经公司 2010 年第二次临时股东大会审议通过。根据《管理办法》的要求并结合经营需要，本公司对募集资金按项目实行了专户存储。

根据《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小板块上市公司募集资金管理细则》和《管理办法》的要求，本公司和保荐机构中原证券股份有限公司（以下简称“中原证券”）于 2010 年 5 月 17 日分别与中国银行股份有限公司南阳分行、中国建设银行股份有限公司南阳分行（以下合称“募集资金专户存储银行”）签订了《河南新野纺织股份有限公司募集资金专户存储三方监管协

议》，于 2011 年 1 月 12 日与新疆锦域纺织有限公司、中国农业银行股份有限公司阿克苏兵团支行签订了《河南新野纺织股份有限公司募集资金专户存储四方监管协议》。并在上述银行开设了银行专户对募集资金实行专户存储。监管协议明确了各方的权利和义务，其内容与深圳证券交易所监管协议范本不存在重大差异。本公司在履行监管协议进程中不存在违约行为。

根据《管理办法》的要求，本公司对募集资金的使用设置了严格的权限审批制度，以保证专款专用。同时根据《募集资金专户存储监管协议》的规定，本公司一次或 12 个月以内累计从募集资金专用账户中支取的金额超过 1,000 万元的，公司应及时通知保荐机构。同时经公司董事会授权，保荐代表人可以根据需要随时到开设募集资金专户的商业银行查询募集资金专户资料。

## 2、募集资金专户存储情况

截至 2011 年 12 月 31 日，公司募集资金专用账户存储情况如下：

募集资金专用账户 存储银行名称	募集资金专用账户 账号	金额（元）	存储方式
中国银行南阳分行	628500349608096001	71,478.89	活期
中国建设银行南阳分行	41001522310059989898	351,879.58	活期
中国农业银行阿拉尔支行	30-775901040007959	126,198.38	活期
合 计		549,556.85	

### （三）本年度募集资金的实际使用情况

#### 1、募集资金使用情况对照表

## 募集资金使用情况对照表

金额单位：人民币万元

募集资金总额				47,384.75		本年度投入募集资金总额					19,750.13	
变更用途的募集资金总额				20,384.75		已累计投入募集资金总额					47,412.80	
变更用途的募集资金总额比例				43%								
承诺投资项目	已变更项目，含部分变更(如有)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3) = (2)-(1)	截至期末投入进度(%) (4) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
公司本部纯棉精梳紧密纺纱生产线	否	27,000	27,000	27,000	3,829.06	27,016.73	16.73	100.00	已完工	2095.87	是	否
新疆皮棉加工基地及纯棉精梳纱生产线	实施地点和方式发生了变更	21,000	20,384.75	20,384.75	15,921.07	20,396.07	11.32	100.00	2012年6月		不适用	否
合计		48,000	47,384.75	47,384.75	19,750.13	47,412.80	28.05			2095.87		
未达到计划进度原因(分具体募投项目)					无							

项目可行性发生重大变化的情况说明	无
募集资金投资项目实施地点变更情况	经公司第六届董事会第十六次会议审议通过、并经公司 2010 年度第四次临时股东大会决议批准，公司将新疆阿克苏皮棉加工基地及纯棉精梳纱生产线项目的实施地点由新疆维吾尔自治区阿克苏库车县变更为新疆维吾尔自治区阿拉尔市。
募集资金投资项目实施方式调整情况	经公司第六届董事会第十六次会议审议通过、并经公司 2010 年度第四次临时股东大会决议批准，公司将新疆阿克苏皮棉加工基地及纯棉精梳纱生产线项目的实施方式由原来的独资经营变更为合资经营。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	无
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>经公司第六届董事会十一次会议审议通过，公司独立董事、监事会、保荐机构中原证券股份有限公司同意，并经公司 2010 年第一次临时股东大会决议批准，公司使用闲置募集资金 22,000.00 万元暂时补充流动资金，使用期限不超过六个月（自 2010 年 6 月 18 日起至 2010 年 11 月 30 日止）。此部分募集资金已于 2010 年 11 月 30 日全部归还至募集资金专户。</p> <p>经公司第六届董事会十八次会议审议通过、并经公司 2010 年第五次临时股东大会决议批准，公司使用闲置募集资金 10,000.00 万元暂时补充流动资金，使用期限不超过六个月（自 2010 年 12 月 21 日起至 2011 年 5 月 31 止），此部分募集资金已于 2011 年 5 月 31 日全部归还至募集资金专户。</p>
募集资金结余的金额及形成原因	利息净收入。
募集资金其他使用情况	无

注 1：公司承诺对上述募集项目投入募集资金 48,000.00 万元，但实际募集资金净额 47,384.75 万元，与承诺投入募集资金差额 615.25 万元。根据公司定向增发意向书承诺，募集资金到位后，如实际募集资金净额少于上述项目投资总额，募集资金不足部分由公司自有资金或通过其他融资方式解决。

注 2：募集资金项目的实际投资总额与募集后承诺投资总额存在差异，差异金额为 28.05 万元，差异原因是公司募集资金到位后，在募集资金到位当年及以后年度陆续实施募集资金投资项目，由此募集资金产生利息收入净额 83.01 万元（已扣减金融手续费支出）。

## 2、募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况

为争取新疆当地更多的优惠政策，依托合资方在当地的影响力，特别是更好地满足公司未来所需的棉花供应，经公司第六届董事会第十六次会议审议通过，公司独立董事、监事会、保荐机构中原证券股份有限公司同意，并经公司 2010 年年度第四次临时股东大会决议批准，公司将新疆阿克苏皮棉加工基地及纯棉精梳纱生产线项目的实施地点由新疆维吾尔自治区阿克苏库车县变更为新疆维吾尔自治区阿拉尔市，同时将经营方式由原来的独资经营变更为合资经营。2011 年 1 月，公司与新疆生产建设兵团农一师七团（以下简称“农一师七团”）共同出资 30,000.00 万元设立新疆锦域纺织有限公司（以下简称“新疆锦域”），其中公司出资 24,600.00 万元，持股比例 82%，农一师七团 5,400.00 万元，持股比例为 18%。新疆锦域注册资本分两期投入，本次募集资金 20,384.75 万元用于第一期 10 万锭项目的投入。

本次部分募集资金投资项目实施地点和经营方式的变更没有改变募集资金的投向、实施内容，不会影响公司募集资金投资项目的正常进行。审议募集资金投资项目实施地点和经营方式变更事项的决策和程序合法、合规；本次募集资金投资项目实施地点和经营方式的变更没有损害公司及全体股东的利益；符合深圳证券交易所《中小企业板上市公司募集资金管理细则》的有关规定。

## 3、用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

为提高募集资金的使用效率，降低公司财务费用，本着股东利益最大化的原则，在保证募投项目建设的资金需求前提下，经公司第六届董事会十一次会议审议通过，公司独立董事、监事会、保荐机构中原证券股份有限公司同意，并经公司 2010 年第一次临时股东大会决议批准，公司使用闲置募集资金 22,000.00 万元暂时补充流动资金，使用期限不超过六个月（自 2010 年 6 月 18 日起至 2010 年 11 月 30 日止）。此部分募集资金已于 2010 年 11 月 30 日全部归还至募集资金专户。

经公司第六届董事会十八次会议审议通过，公司独立董事、监事会、保荐机构中原证券股份有限公司同意，并经公司 2010 年第五次临时股东大会决议批准，公司使用闲置募集资金 10,000.00 万元暂时补充流动资金，使用期限不超过六个月（自 2010 年 12 月 21 日起至 2011 年 5 月 31 止）。此部分募集资金已于 2011 年 5 月 31 日全部归还至募集资金专户。

### （四）变更募集资金投资项目的资金使用情况

新疆阿克苏皮棉加工基地及纯棉精梳纱生产线项目的实施地点和实施方式发生了变化，具体说明参见（三）2 募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况。

（五）非募集资金的重大投资情况

单位：万元

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
五万锭特种纱生产线技改项目	8,767.98	100%	隐含于利润中
合计	8,767.98	-	-

三、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11次会议：

1、公司于2011年4月26日召开第六届董事会第十九次会议，审议通过了如下议案：

- （1）《公司 2010 年度董事会工作报告》；
- （2）《公司2010年度总经理工作报告》；
- （3）《公司2010年年度报告及摘要》；
- （4）《公司2010年度财务决算报告》；
- （5）《公司2010年度利润分配预案》；
- （6）《公司2010年度募集资金存放与实际使用情况的说明》；
- （7）《公司2010年度内部控制自我评价报告》；
- （8）《关于续聘会计师事务所的议案》；
- （9）《关于注销全资子公司阿克苏宏发棉业有限责任公司的议案》；
- （10）《公司2011年第一季度报告》。

2、公司于2011年6月2日召开第六届董事会第二十次会议，审议通过了如下议案：

- （1）《关于与南阳纺织集团有限公司签订互保协议的议案》；
- （2）《关于与河南奔马股份有限公司签订互保协议的议案》；
- （3）《关于与河南天冠企业集团有限公司签订互保协议的议案》；

- (4) 《关于成立新野华亿纺织有限公司的议案》;
- (5) 《关于召开公司2010年年度股东大会的议案》。

3、公司于2011年6月17日召开第六届董事会第二十一次会议，审议通过了如下议案：

- (1) 《关于公司符合发行公司债券条件的议案》;
- (2) 《本次发行公司债券方案》;
- (3) 《关于本次发行公司债券授权事项的议案》;
- (4) 《关于本次发行公司债券偿债保障措施的议案》;
- (5) 《关于召开公司2011年第一次临时股东大会的议案》;
- (6) 《董事会秘书工作制度》。

4、公司于2011年6月28日召开了第六届董事会第二十二次会议，审议通过了如下议案：

- (1) 《关于与河南鸽瑞复合材料有限公司续签互保协议的议案》;
- (2) 《关于与河南天冠生物工程股份有限公司签订互保协议的议案》;
- (3) 《关于修改公司章程的议案》;
- (4) 《关于召开公司2011年第二次临时股东大会的议案》。

5、公司于2011年8月16日召开了第六届董事会第二十三次会议，审议通过了如下议案：

- (1) 《公司2011年半年度报告》;
- (2) 《公司2011年半年度报告摘要》。

6、公司于2011年9月14日召开了第六届董事会第二十四次会议，审议通过了如下议案：

- (1) 《关于与河南省淅川县有色金属压延有限公司签订互保协议的议案》;
- (2) 《关于设立董事会提名委员会的议案》;
- (3) 《董事会提名委员会议事规则》;
- (4) 《控股子公司内部控制制度》。

7、公司于2011年9月29日召开了第六届董事会第二十五次会议，审议通过了《关于公司内部控制规则落实情况的自查报告及整改计划》。

8、公司于2011年10月21日召开了第六届董事会第二十六次会议，审议通过了《公司2011年第三季度报告》。

9、公司于2011年10月27日召开了第六届董事会第二十七次会议，审议通过了如下议案：

- (1) 《关于更换董事的议案》；
- (2) 《关于召开公司2011年第三次临时股东大会的议案》。

10、公司于2011年11月24日召开了第六届董事会第二十八次会议，审议通过了《关于修订〈内幕信息知情人登记管理制度〉的议案》。

11、公司于2011年12月15日召开了第六届董事会第二十九次会议，审议通过了如下议案：

- (1) 《关于与河南省浙川铝业（集团）有限公司续签互保协议的议案》；
- (2) 《关于与河南天冠燃料乙醇有限公司续签互保协议的议案》；
- (3) 《关于公司2012年贷款规模的议案》；
- (4) 《关于召开公司2011年第四次临时股东大会的议案》。

以上会议的决议及公告内容刊登在《中国证券报》和巨潮资讯网。

#### （二）董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，董事会全部执行了股东大会的决议。

报告期内，公司董事会严格按照《公司法》等法律法规及《公司章程》的规定和要求履行职责，认真执行并完成了股东大会决议的全部事项。

#### （1）2010年度利润分配方案的执行情况

根据2011年6月28日召开的2010年年度股东大会决议，2010年度公司以2010年12月31日总股本519,758,400股为基数，向全体股东每10股派0.40元人民币现金（含税）。

公司于2011年8月18日在《中国证券报》及巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上刊登了《公司2010年度权益分派实施公告》：股权登记日为2011年8月24日，除权除息日为2011年8月25日。

- (2) 完成亚太（集团）会计师事务所担任公司财务审计机构的聘任工作。
- (3) 根据股东大会决议对《公司章程》有关条款进行了修改并办理工商变更。
- (4) 根据股东大会授权完成对银行授信的办理工作。

#### （三）董事会各专门委员会的履职情况

##### 1、战略发展委员会

报告期内，公司战略发展委员会召开了两次会议，对公司的长期发展战略进

行了讨论和研究，并根据市场状况进行了适当的调整，对公司的投资和融资方案进行了研究讨论，并对公司募集资金投资项目提出了建议。

## 2、薪酬与考核委员会

报告期内，薪酬与考核委员会召开了两次会议，根据公司及个人业绩对公司董事、监事及高级管理人员进行了考核，确认其薪酬、奖金情况。

## 3、审计委员会

报告期内，审计委员会共召开了四次会议，对公司的定期报告、募集资金存放与使用状况、公司外部审计机构的聘任、内部控制的审查等情况进行了审计。

## 4、提名委员会

报告期内，提名委员会召开了一次会议，对公司董事的人选、选择标准和程序进行了研究并提出建议。

## 四、2011 年度利润分配预案

(一) 经亚太（集团）会计师事务所审计，截止 2011 年 12 月 31 日，公司可分配利润为 504,721,421.47 元，资本公积金 624,254,119.27 元。

为了实现公司稳健和可持续发展的需要，以及为股东创造更大和更长远的利益，董事会提议，2011年度公司不进行现金分红，也不实施公积金和未分配利润转增股本。留存部分待适当时机予以分配和转增。

公司独立董事在审核后认为，该利润分配预案符合公司当前的实际情况，有利于公司的持续稳定健康发展，同意董事会拟定的2011年度利润分配预案，并提请股东大会审议。

## (二) 公司前三年现金分红情况

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	年度可分配利润
2010 年	20,790,336.00	90,130,741.19	23.07%	90,130,741.19
2009 年	0.00	30,690,832.60	0.00%	30,690,832.60
2008 年	0.00	38,640,368.04	0.00%	38,640,368.04
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例（%）				13.04%

## 五、公司建立和实施内幕信息知情人管理制度的情况

为规范公司内幕信息管理，加强内幕信息保密工作，避免内幕交易，维护信息披露的公平原则，保护广大投资者的合法权益，公司于2010年4月22日制定了《内

幕信息知情人登记制度》和《外部信息使用人管理制度》。

按照证监会公告【2011】30号文件要求，2011年11月24日，公司召开第六届董事会第二十八次会议决议董事会将公司《内幕信息知情人登记制度》和《外部信息使用人管理制度》修订为《内幕信息知情人登记管理制度》。并及时组织公司董事、监事、高级管理人员及其他相关人员学习交流，并按照《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》的格式修改了“公司内幕信息知情人档案”和《内幕信息知情人管理制度》，确保规定的有关精神得以明确落实。

《内幕信息知情人管理制度》的修订和实施，进一步规范了公司内幕信息管理，防范内幕信息知情人员滥用知情权，泄漏内幕信息，进行内幕交易等违规行为的发生，保护了广大投资者的合法权益。同时公司内部加强了内幕信息管理的培训，加强公司各部门的内幕信息报告意识。

报告期内，未有被监管部门采取监管措施或行政处罚的情况。

报告期内，无内幕信息知情人买卖本公司股票及其衍生品种的情况。

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员无违规买卖公司股票的情况。

## 六、其他需要披露的事项

### （一）公司投资者关系管理

报告期内，公司严格按照《证券法》、《上市公司投资者关系管理指引》、《投资者关系管理制度》等法律、法规、规章的要求，认真做好投资者关系管理工作。公司通过充分的信息披露加强与投资者的沟通，促进投资者对公司的了解和认同；促进公司诚信自律、规范运作；实现公司价值和股东利益最大化。

1、公司设有董事会办公室，董事会秘书是投资者关系管理工作的负责人，证券事务代表负责投资者关系管理工作的日常事务。

2、根据法律、法规、《上市规则》的要求和投资者关系管理的相关规定，及时、准确、完整地进行信息披露；通过电话、电子邮件、传真、接待来访等方式回答投资者的咨询，最大限度保证投资者与公司信息交流的顺畅。

3、建立和维护与监管部门、证券交易所、行业协会等相关部门良好的公共关系；加强与财经媒体的合作关系，引导媒体对公司的报道，安排公司董事、高级管理人员和其他重要人员的采访报道；

（二）报告期内，公司指定的信息披露报纸为《中国证券报》，指定信息披露的网站为巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>），未发生变更。

## 第九节 监事会报告

2011 年，公司监事会全体成员按照《公司法》、《公司章程》、《公司监事会议事规则》等规定和要求，认真履行职责，积极开展工作，列席了股东大会和董事会，依法独立行使职权，以保证公司规范运作，维护公司利益和投资者利益；监事会对公司生产经营活动、财务状况和公司董事、高级管理人员的履职情况进行监督，促进公司规范运作和健康发展。

### 一、监事会工作会议情况

报告期内，公司监事会共召开 4 次会议。具体情况如下：

1、2011 年 4 月 26 日公司召开第六届监事会第九次会议。会议审议通过了如下议案：

- (1) 《公司 2010 年度监事会工作报告》；
- (2) 《公司 2010 年年度报告及摘要》；
- (3) 《公司 2010 年度财务决算报告》；
- (4) 《公司 2010 年度利润分配预案》；
- (5) 《公司 2010 年度募集资金存放与实际使用情况的说明》；
- (6) 《公司 2010 年度内部控制自我评价报告》；
- (7) 《公司 2011 年第一季度报告》。

2、2011 年 6 月 2 日公司召开第六届监事会第十次会议。会议审议通过了如下议案：

- (1) 《关于与南阳纺织集团有限公司签订互保协议的议案》；
- (2) 《关于与河南奔马股份有限公司签订互保协议的议案》；
- (3) 《关于与河南天冠企业集团有限公司签订互保协议的议案》；
- (4) 《关于成立新野华亿纺织有限公司的议案》。

3、2011 年 8 月 16 日公司召开第六届监事会第十一次会议。会议审议通过了如下议案：

- (1) 《公司 2011 年半年度报告》；

(2)《公司 2011 年半年度报告摘要》。

4、2011 年 10 月 21 日公司召开第六届监事会第十二次会议。会议审议通过了如下议案：

(1)《公司 2011 年第三季度报告》。

以上会议的决议及公告内容刊登在《中国证券报》和巨潮资讯网。

## 二、监事会对有关事项的独立意见

### 1、公司依法运作情况

根据《公司法》、《公司章程》、《深圳证券交易所股票上市规则》等相关法律、法规的有关规定，公司监事会对报告期内召开的股东大会召集程序的合法性、审议事项的合法性、董事会对股东大会决议事项的执行情况、内部控制的建立情况、高级管理人员各项职权的履行情况及公司2011年的依法运作情况进行了监督。监事会认为：报告期内，公司严格按照《公司法》、《公司章程》及有关法律法规依法运作，公司决策程序合法，建立了较为完善的内部控制制度，进一步完善了内部管理，公司董事会能够认真履行《公司法》和《公司章程》、《深圳证券交易所股票上市规则》所赋予的各项职能，全面落实股东大会的各项决议，公司高级管理人员执行职务时能够忠于职守、勤勉尽责，认真贯彻董事会决议，没有违反国家法律法规、《公司章程》和损害公司利益和投资者的利益。

### 2、检查公司财务的情况

监事会对报告期内公司的财务状况、财务管理等进行了监督和检查，并作出了认真细致的审核，认为：财务制度健全、内部控制完善，财务运作规范，各项支出合理，财务状况良好，收入、费用和利润的确认与计量真实准确。财务报告真实、客观的反映了公司财务状况和经营成果。

### 3、募集资金投入情况

报告期内，公司募集资金的存放和使用管理严格遵循了《募集资金管理办法》的规定，公司募集资金实际投入项目和承诺投入项目一致，监事会认为公司在募集资金使用方面符合《募集资金管理办法》的规定，未发现违规使用募集资金的情况。

### 4、关联交易情况

公司无重大关联交易情况发生。

### 5、收购、出售资产情况

报告期内公司未发生收购、出售资产情况。

#### 6、内部控制自我评价报告

公司监事会对董事会关于公司2011年度内部控制自我评价报告、公司内部控制制度的建设和运行情况进行了审核，认为：公司已建立了较为完善的内部控制制度体系并能得到有效的执行。公司内部控制的自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

#### 7、公司建立和实施内幕信息知情人管理制度的情况

公司已建立《内幕信息知情人登记制度》，内幕信息保密、管理工作到位，公平地进行信息披露，维护了广大投资者的平等公平获取公司信息的权力，有效防止了内幕交易的发生。报告期内公司相关制度执行良好，未发生违规事件。

### 三、2012年监事会工作要点

2012年，公司监事会将严格遵守国家法律法规和《公司章程》规定，坚决贯彻执行企业既定发展战略方针；完善监督职责，以提高监督水平为核心不断改进工作方式；强化日常监督，采取多种方式了解和掌握公司重大决策、重要经营管理活动及重大异常变化的情况；促进公司内部控制不断优化、经营管理不断规范；按照监管部门对上市公司治理提出的新要求，推动完善各项法人治理制度。

现就2012年公司监事会工作要点汇报如下：

#### （一）遵守规章，履行职责

按照《公司法》、《公司章程》及《监事会议事规则》的具体要求，顺利开展监事会日常议事活动。根据公司实际需要召开监事会定期和临时会议，做好各项议题审议工作；强化日常监督检查，进一步提高监督时效，增强监督灵敏性；按照上市公司监管部门有关要求，认真完成各种专项审核、检查和监督评价活动，公正客观出具专项核查意见或者建议。

#### （二）加强学习，促进履职

加强监事的内部学习，在河南省证监局等监管机构指导下，积极主动地与监管机构加强沟通与联系，有计划的对新要求进行学习，持续推进监事会的自身建设。

#### （三）加强监督，防范风险

充分发挥企业内部监督力量的作用。坚持以财务监督为核心，依法对公司财务情况进行监督检查；加强监督内部控制制度执行情况，及时掌握公司经营状况，

特别是重大经营活动和投资项目，一旦发现问题，及时建议予以制止和纠正；保持与内部审计和公司所委托的会计师事务所的沟通与协作；在做好公司本部监督检查工作的基础上，加大对控股子公司的监督力度。

## 第十节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁事项

报告期内公司不存在重大诉讼仲裁事项。

### 二、破产重组相关事项

报告期内公司不存在破产重组相关事项。

### 三、重大收购、出售资产、吸收合并事项

报告期内公司不存在重大收购、出售资产、吸收合并事项。

### 四、实施股权激励计划事项

报告期内公司未实施股权激励计划事项。

### 五、重大关联交易事项

报告期内公司不存在重大关联交易事项。

### 六、关联债权债务往来事项

报告期内公司不存在关联债权债务往来事项。

### 七、重大担保事项

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）

河南天冠燃料乙醇有限公司	公告日期: 2011年12月15日,公告编号: 2011-049号	10,000.00	2011年12月30日	9,800.00	连带责任担保	一年三个月	否	否
河南浙川铝业(集团)有限公司	公告日期: 2011年12月15日,公告编号: 2011-049号	4,000.00	2011年12月30日	4,000.00	连带责任担保	一年三个月	否	否
河南鸽瑞复合材料有限公司	公告日期: 2011年6月28日,公告编号: 2011-023号	3,000.00	2011年07月18日	3,000.00	连带责任担保	九个月	否	否
河南奔马股份有限公司	公告日期: 2011年6月2日,公告编号: 2011-016号	10,000.00	2011年06月08日	10,000.00	连带责任担保	一年半	否	否
河南天冠企业集团有限公司	公告日期: 2011年6月2日,公告编号: 2011-016号	10,000.00	2011年06月29日	10,000.00	连带责任担保	一年半	否	否
南阳纺织集团有限公司	公告日期: 2011年6月2日,公告编号: 2011-016号	20,000.00	2011年06月29日	20,000.00	连带责任担保	一年半	否	否
河南天冠生物工程股份有限公司	公告日期: 2011年6月28日,公告编号: 2011-023号	8,000.00	2011年07月18日	8,000.00	连带责任担保	一年半	否	否
河南省浙川县有色金属压延有限公司	公告日期: 2011年9月14日,公告编号: 2011-037号	3,000.00	2011年09月15日	3,000.00	连带责任担保	一年三个月	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计(A1)		68,000.00		报告期内对外担保实际发生额合计(A2)		67,800.00		

报告期末已审批的对外担保额度合计 (A3)		68,000.00		报告期末实际对外担保余额合计 (A4)		67,800.00	
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)
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		0.00		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)		0.00	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		0.00		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)		0.00	
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)		68,000.00		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)		67,800.00	
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)		68,000.00		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)		67,800.00	
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例				39.08%			
其中:							
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)				0.00			
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)				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				被担保单位到期偿还债务不存在困难, 不会给公司造成不利影响。			

## 八、委托理财事项

报告期内公司不存在委托理财事项。

## 九、承诺事项履行情况

公司非公开发行股票配售对象承诺: 自本公司非公开发行股票上市之日起十二个月内不转让。

本报告期内, 公司非公开发行获配售股东严格履行了上述承诺。

## 十、报告期内信息披露事项

披露内容	披露时间
关于新疆合资公司成立的公告	2011-02-01
关于签订募集资金四方监管协议的公告	2011-02-15

2010 年度业绩快报	2011-02-25
关于短期融资券注册申请获准的公告	2011-04-15
关于 2011 年第一期短期融资券发行完成的公告	2011-04-26
中原证券股份有限公司关于《河南新野纺织股份有限公司 2010 年度内部控制自我评价报告》的保荐意见	2011-04-27
中原证券股份有限公司关于公司 2010 年募集资金使用情况的专项核查意见	2011-04-27
关于公司控股股东及其他关联方占用资金情况专项说明	2011-04-27
内部控制鉴证报告	2011-04-27
第六届监事会第九次会议决议	2011-04-27
独立董事对相关事项的独立意见	2011-04-27
第六届董事会第十九次会议决议公告	2011-04-27
2011 年第一季度报告正文	2011-04-27
2011 年第一季度报告全文	2011-04-27
2010 年年度报告摘要	2011-04-27
2010 年年度审计报告	2011-04-27
2010 年度内部控制自我评价报告	2011-04-27
2010 年度募集资金存放与实际使用情况的说明	2011-04-27
2010 年度募集资金存放与实际使用情况鉴证报告	2011-04-27
2010 年度独立董事述职报告（朱北娜）	2011-04-27
2010 年度独立董事述职报告（张进才）	2011-04-27
2010 年度独立董事述职报告（李斌）	2011-04-27
2010 年年度报告	2011-04-27
关于举行 2010 年年度报告网上说明会的公告	2011-04-28
中原证券股份有限公司对公司非公开发行限售股份上市流通的核查意见	2011-05-27
限售股份上市流通提示性公告	2011-05-27

关于用自有资金归还募集资金的公告	2011-06-01
第六届董事会第二十次会议决议公告	2011-06-03
关于召开 2010 年年度股东大会的通知	2011-06-03
关于成立全资子公司新野华亿纺织有限公司的公告	2011-06-03
第六届监事会第十次会议决议	2011-06-03
独立董事关于公司对外提供担保的独立意见	2011-06-03
关于对外提供担保的公告	2011-06-03
中原证券股份有限公司关于公司对外提供担保的意见	2011-06-03
第六届董事会第二十一次会议决议公告	2011-06-18
董事会秘书工作制度（2011 年 6 月）	2011-06-18
关于召开 2011 年第一次临时股东大会的通知	2011-06-18
关于举行投资者网上交流会的公告	2011-06-18
2010 年年度股东大会的法律意见书	2011-06-29
2010 年年度股东大会决议公告	2011-06-29
第六届董事会第二十二次会议决议公告	2011-06-29
关于对外提供担保的公告	2011-06-29
中原证券股份有限公司关于公司对外提供担保的意见	2011-06-29
《公司章程》修订对照表	2011-06-29
独立董事关于公司对外提供担保的独立意见	2011-06-29
关于召开 2011 年第二次临时股东大会的通知	2011-06-29
关于合资公司新疆锦域纺织有限公司二期出资延期的公告	2011-07-01
2011 年第一次临时股东大会的法律意见书	2011-07-05
2011 年第一次临时股东大会决议公告	2011-07-05
2011 年第二次临时股东大会决议公告	2011-07-16
2011 年第二次临时股东大会的法律意见书	2011-07-16

公告	2011-07-21
关于合资公司新疆锦域纺织有限公司二期出资完成的公告	2011-08-02
关于全资子公司新野华亿纺织有限公司注册成立的公告	2011-08-12
2011 年半年度报告	2011-08-17
2011 年半年度报告摘要	2011-08-17
2011 年半年度财务报告	2011-08-17
第六届董事会第二十三次会议决议公告	2011-08-17
第六届监事会第十一次会议决议公告	2011-08-17
独立董事关于公司控股股东及其关联方占用公司资金以及公司对外担保情况的专项说明和独立意见	2011-08-17
2010 年度权益分派实施公告	2011-08-18
董事会提名委员会议事规则（2011 年 9 月）	2011-09-15
第六届董事会第二十四次会议决议公告	2011-09-15
独立董事关于公司对外提供担保的独立意见	2011-09-15
关于对外提供担保的公告	2011-09-15
控股子公司内部控制制度（2011 年 9 月）	2011-09-15
中原证券股份有限公司关于公司对外提供担保的意见	2011-09-15
中原证券股份有限公司关于公司内控规则落实自查情况的意见	2011-09-30
内部控制规则落实情况自查表	2011-09-30
第六届董事会第二十五次会议决议公告	2011-09-30
关于“加强中小企业板上市公司内控规则落实”专项活动的整改计划	2011-09-30
公告	2011-10-20
2011 年第三季度报告正文	2011-10-22
关于发行公司债券申请获得中国证券监督管理委员会发行审核委员会审核通过的公告	2011-10-22

2011 年第三季度报告全文	2011-10-22
关于召开 2011 年第三次临时股东大会的通知	2011-10-28
独立董事关于更换董事的独立意见	2011-10-28
第六届董事会第二十七次会议决议公告	2011-10-28
公司章程（2011 年 7 月）	2011-10-28
2011 年第三次临时股东大会的法律意见书	2011-11-19
2011 年第三次临时股东大会决议公告	2011-11-19
关于董事辞职的公告	2011-11-22
第六届董事会第二十八次会议决议公告	2011-11-25
内幕信息知情人登记管理制度（2011 年 11 月）	2011-11-25
关于公开发行公司债券获得中国证监会核准的公告	2011-11-25
第六届董事会第二十九次会议决议公告	2011-12-16
独立董事关于公司对外提供担保的独立意见	2011-12-16
关于对外提供担保的公告	2011-12-16
关于召开 2011 年第四次临时股东大会的通知	2011-12-16
中原证券股份有限公司关于公司对外提供担保的意见	2011-12-16
关于签订委托代办股份转让协议的公告	2011-12-20

## 十一、持有其他上市公司股权情况

单位：元

证券代码	证券简称	初始投资金额	占该公司股 权比例	期末账面值	报告期损 益	报告期所有 者权益变动	会计核算科 目	股份来源
600871	S 仪化	1,072,000.00	0.01%	2,900,000.00	0.00	-1,941,000.00	可供出售金 融资产	购入
	合计	1,072,000.00	-	2,900,000.00	0.00	-1,941,000.00	-	-

## 十二、聘任会计师事务所情况

报告期内，公司聘请亚太（集团）会计师事务所有限公司为公司审计机构，该所已连续为公司提供审计服务11年。现为公司2011年年度财务报告提供审计服

务的签字会计师为秦喜胜先生、崔玉强先生。

2011年度公司需支付给该所的年度审计费用总计为人民币40万元人民币。

报告期内，中原证券股份有限公司为公司持续督导机构，持续督导期截止本报告期末。报告期内公司未支付保荐费用。

十三、报告期内，公司原副董事长、党委书记高照阳先生涉嫌因来公司任职之前的经济问题自2011年10月19日起被移交检察机关处理。截止报告期末，尚未有明确结论意见。

公司及其他董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人未有受有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、认定为不适当人选、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情形。

十四、报告期内，公司未发生《证券法》第六十七条、《公开发行股票公司信息披露实施细则（试行）》第十七条所列的重大事件。

十五、其它重大事项

报告期内公司无其它重大事项。

## 第十一节 财务报告

一、审计报告（全文附后）

亚太（集团）会计师事务所有限公司对公司2011年年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告（亚会审字[2012]030号）。

二、经审计的会计报表及其附注（全文附后）

# 河南新野纺织股份有限公司 审 计 报 告

亚会审字（2012）030 号

亚太（集团）会计师事务所有限公司

二〇一二年三月十三日

# 审计报告

亚会审字（2012）030 号

河南新野纺织股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的河南新野纺织股份有限公司（以下简称“新野纺织”）财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2011 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司所有者权益变动表、合并及母公司现金流量表以及财务报表附注。

## 一、管理层对财务报表的责任

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

## 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、 审计意见

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

亚太（集团）会计师事务所有限公司

中国注册会计师：崔玉强

中 国 · 北 京

中国注册会计师：秦喜胜

二〇一二年三月十三日

**合并资产负债表**

2011 年 12 月 31 日

编制单位：河南新野纺织股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注五	期末余额	年初余额	项 目	附注五	期末余额	年初余额
流动资产：				流动负债：			
货币资金	(一)	582,941,874.73	529,812,040.63	短期借款	(十四)	1,283,330,000.00	1,451,466,241.00
结算备付金				向中央银行借款			
拆出资金				吸收存款及同业存放			
交易性金融资产				拆入资金			
应收票据	(二)	29,930,000.00	-	交易性金融负债			
应收账款	(三)	184,290,594.68	159,148,731.22	应付票据	(十五)	170,800,000.00	206,584,000.00
预付款项	(四)	745,850,210.63	1,089,348,661.93	应付账款	(十六)	78,000,975.95	25,809,495.45
应收保费				预收款项	(十七)	17,680,943.09	189,635.81
应收分保账款				卖出回购金融资产款			
应收分保合同准备金				应付手续费及佣金			
应收利息		-	-	应付职工薪酬	(十八)	46,419,839.15	29,207,965.49
应收股利				应交税费	(十九)	41,601,365.99	37,490,362.78
其他应收款	(五)	33,558,431.52	39,196,754.21	应付利息	(二十)	11,727,049.19	
买入返售金融资产				应付股利			-
存货	(六)	769,075,338.12	498,785,112.07	其他应付款	(二十一)	15,358,211.92	15,298,457.11
一年内到期的非流动资产		-	-	应付分保账款			
其他流动资产				保险合同准备金			
流动资产合计		2,345,646,449.68	2,316,291,300.06	代理买卖证券款			
非流动资产：				代理承销证券款			
发放委托贷款及垫款				一年内到期的非流动负债	(二十二)	306,996,593.54	115,366,207.98
可供出售金融资产	(七)	2,900,000.00	5,488,000.00	其他流动负债	(二十三)	300,000,000.00	-
持有至到期投资				流动负债合计		2,271,914,978.83	1,881,412,365.62
长期应收款		-	-	非流动负债：			
长期股权投资	(八)	2,970,000.00	-	长期借款	(二十四)	190,000,000.00	366,000,000.00
投资性房地产				应付债券			
固定资产	(九)	1,634,864,671.26	1,353,940,719.67	长期应付款	(二十五)	36,789,182.79	15,839,856.23
在建工程	(十)	254,174,850.69	210,863,621.49	专项应付款			
工程物资				预计负债			
固定资产清理				递延所得税负债	(十二)	457,000.00	1,104,000.00
生产性生物资产				其他非流动负债	(二十六)	44,858,380.00	18,885,557.00
油气资产				非流动负债合计		272,104,562.79	401,829,413.23
无形资产	(十一)	84,754,219.89	47,095,263.33	负债合计		2,544,019,541.62	2,283,241,778.85
开发支出		-	-	所有者权益（或股东权益）：			
商誉				实收资本（或股本）	(二十七)	519,758,400.00	519,758,400.00
长期待摊费用		-	-	资本公积	(二十八)	624,254,119.27	626,195,119.27
递延所得税资产	(十二)	7,441,595.68	4,749,760.83	减：库存股			
其他非流动资产				专项储备			
非流动资产合计		1,987,105,337.52	1,622,137,365.32	盈余公积	(二十九)	86,285,043.77	75,468,250.42
				一般风险准备			
				未分配利润	(三十)	504,721,421.47	433,765,116.84
				外币报表折算差额			
				归属于母公司所有者权益合计		1,735,018,984.51	1,655,186,886.53
				少数股东权益		53,713,261.07	-
				所有者权益合计		1,788,732,245.58	1,655,186,886.53

资产总计		4,332,751,787.20	3,938,428,665.38	负债和所有者权益总计		4,332,751,787.20	3,938,428,665.38
------	--	------------------	------------------	------------	--	------------------	------------------

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 母公司资产负债表

2011 年 12 月 31 日

编制单位：河南新野纺织股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注十一	期末余额	年初余额	项 目	附	期末余额	年初余额
流动资产：				流动负债：			
货币资金		581,428,445.33	529,760,317.71	短期借款		1,283,330,000.00	1,451,466,241.00
交易性金融资产				交易性金融负债			
应收票据		29,930,000.00	-	应付票据		170,800,000.00	206,584,000.00
应收账款	(一)	196,928,660.32	216,360,488.16	应付账款		139,256,836.13	25,224,889.95
预付款项		744,705,526.28	1,067,135,484.27	预收款项		1,584,800.49	189,635.81
应收利息		-		应付职工薪酬		45,605,325.52	28,837,074.19
应收股利				应交税费		45,570,442.28	37,575,542.02
其他应收款	(二)	40,126,221.66	39,320,589.40	应付利息		11,727,049.19	
存货		709,267,702.08	443,534,739.28	应付股利		-	-
一年内到期的非流动资产		-		其他应付款		39,617,213.10	10,272,743.06
其他流动资产				一年内到期的非流动负债		306,996,593.54	115,366,207.98
流动资产合计		2,302,386,555.67	2,296,111,618.82	其他流动负债		300,000,000.00	-
非流动资产：				流动负债合计		2,344,488,260.25	1,875,516,334.01
可供出售金融资产		2,900,000.00	5,488,000.00	非流动负债：			
持有至到期投资				长期借款		190,000,000.00	366,000,000.00
长期应收款		45,391,220.65	45,391,220.65	应付债券			
长期股权投资	(三)	298,970,000.00	20,000,000.00	长期应付款		4,789,682.79	15,839,856.23
投资性房地产				专项应付款			
固定资产		1,577,683,359.81	1,308,674,060.47	预计负债			
在建工程		-	207,355,419.40	递延所得税负债		457,000.00	1,104,000.00
工程物资				其他非流动负债		18,735,000.00	18,885,557.00
固定资产清理				非流动负债合计		213,981,682.79	401,829,413.23
生产性生物资产				负债合计		2,558,469,943.04	2,277,345,747.24
油气资产				所有者权益（或股东权益）：			
无形资产		68,871,305.40	47,095,263.33	实收资本（或股本）		519,758,400.00	519,758,400.00
开发支出		-	-	资本公积		624,254,119.27	626,195,119.27
商誉				减：库存股			
长期待摊费用		-	-	专项储备			
递延所得税资产		4,621,148.37	4,147,213.93	盈余公积		86,285,043.77	75,468,250.42
其他非流动资产				一般风险准备			
非流动资产合计		1,998,437,034.23	1,638,151,177.78	未分配利润		512,056,083.82	435,495,279.67
				所有者权益合计		1,742,353,646.86	1,656,917,049.36
资产总计		4,300,823,589.90	3,934,262,796.60	负债和所有者权益总计		4,300,823,589.90	3,934,262,796.60

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 合并利润表

2011 年度

编制单位：河南新野纺织股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注五	本期金额	上期金额
一、营业总收入		2,971,606,619.49	2,408,079,911.75
其中：营业收入	(三十)	2,971,606,619.49	2,408,079,911.75
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,909,115,094.27	2,319,260,049.25
其中：营业成本	(三十)	2,645,157,836.54	2,108,848,513.42
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	(三十)	7,595,365.96	6,287,462.68
销售费用	(三十)	55,040,874.95	57,863,865.00
管理费用	(三十)	62,085,106.70	48,444,927.08
财务费用	(三十)	134,957,509.80	97,540,627.95
资产减值损失	(三十)	4,278,400.32	274,653.12
加：公允价值变动收益(损失以“-”			
投资收益(损失以“-”号填列)		-	-
其中：对联营企业和合营企业		-	-
汇兑收益(损失以“-”号			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		62,491,525.22	88,819,862.50
加：营业外收入	(三十)	60,654,566.70	38,566,272.94
减：营业外支出	(三十)	1,514,909.12	427,019.80
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额(亏损总额以“-”号填		121,631,182.80	126,959,115.64
减：所得税费用	(三十)	19,354,487.75	36,828,374.45
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		102,276,695.05	90,130,741.19
归属于母公司所有者的净利		102,563,433.98	90,130,741.19
少数股东损益		-286,738.93	-
六、每股收益：	(四十)		
(一) 基本每股收益		0.1973	0.1869
(二) 稀释每股收益		0.1973	0.1869
七、其他综合收益	(四十)	-1,941,000.00	1,491,000.00
八、综合收益总额		100,335,695.05	91,621,741.19
归属于母公司所有者的综合收		100,622,433.98	91,621,741.19
归属于少数股东的综合收益总		-286,738.93	-

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 母公司利润表

2011 年度

编制单位：河南新野纺织股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注十一	本期金额	上期金额
一、营业收入	(四)	2,905,726,792.91	2,459,281,580.97
减：营业成本	(四)	2,582,565,612.70	2,160,204,906.99
营业税金及附加		7,561,870.08	6,287,462.68
销售费用		50,879,630.58	57,272,445.41
管理费用		54,518,698.28	46,656,466.90
财务费用		135,070,046.08	97,539,022.47
资产减值损失		4,299,871.11	226,504.29
加：公允价值变动收益（损失以“-”			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		70,831,064.08	91,094,772.23
加：营业外收入		60,424,166.70	38,566,272.94
减：营业外支出		1,514,909.12	427,019.80
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		129,740,321.66	129,234,025.37
减：所得税费用		21,572,388.16	37,417,132.60
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		108,167,933.50	91,816,892.77
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益		-1,941,000.00	1,491,000.00
七、综合收益总额		106,226,933.50	93,307,892.77

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 合并现金流量表

2011 年度

编制单位：河南新野纺织股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注五	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,294,214,628.77	2,800,704,386.61
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		-	-
收到其他与经营活动有关的现金	(四十二)	86,610,241.60	57,451,829.94
经营活动现金流入小计		3,380,824,870.37	2,858,156,216.55
购买商品、接受劳务支付的现金		2,534,641,891.66	2,805,312,005.16
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		205,453,020.22	186,711,500.88
支付的各项税费		87,078,139.57	92,068,498.61
支付其他与经营活动有关的现金	(四十二)	36,335,683.41	39,756,625.09
经营活动现金流出小计		2,863,508,734.86	3,123,848,629.74
经营活动产生的现金流量净额		517,316,135.51	-265,692,413.19
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,519,416.00	6,584,224.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		2,519,416.00	6,584,224.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		549,413,751.91	521,469,164.91
投资支付的现金		2,970,000.00	-
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		552,383,751.91	521,469,164.91
投资活动产生的现金流量净额		-549,864,335.91	-514,884,940.91
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		54,000,000.00	478,747,500.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		54,000,000.00	
取得借款收到的现金		1,706,480,000.00	1,845,283,531.00
发行债券收到的现金		300,000,000.00	-
收到其他与筹资活动有关的现金	(四十二)	30,000,000.00	-
筹资活动现金流入小计		2,090,480,000.00	2,324,031,031.00
偿还债务支付的现金		1,870,036,028.88	1,203,083,263.12
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		134,728,603.79	88,471,115.47

其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	(四十二)	44,309,101.77	65,512,406.91
筹资活动现金流出小计		2,049,073,734.44	1,357,066,785.50
筹资活动产生的现金流量净额		41,406,265.56	966,964,245.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-37,332.83	-67,511.47
五、现金及现金等价物净增加额		8,820,732.33	186,319,379.93
加：期初现金及现金等价物余额		403,562,226.39	217,242,846.46
六、期末现金及现金等价物余额		412,382,958.72	403,562,226.39

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 母公司现金流量表

2011 年度

编制单位：河南新野纺织股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
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		3,289,478,222.93	2,800,704,386.61
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		90,256,461.60	57,451,829.94
经营活动现金流入小计		3,379,734,684.53	2,858,156,216.55
购买商品、接受劳务支付的现金		2,549,974,698.00	2,794,583,444.96
支付给职工以及为职工支付的现金		198,543,872.47	185,355,838.18
支付的各项税费		86,151,084.89	90,305,843.04
支付其他与经营活动有关的现金		30,468,008.86	38,020,980.59
经营活动现金流出小计		2,865,137,664.22	3,108,266,106.77
经营活动产生的现金流量净额		514,597,020.31	-250,109,890.22
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,519,416.00	6,584,224.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		2,519,416.00	6,584,224.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		188,043,806.91	516,043,545.45
投资支付的现金		2,970,000.00	16,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		276,000,000.00	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		467,013,806.91	532,043,545.45
投资活动产生的现金流量净额		-464,494,390.91	-525,459,321.45
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	478,747,500.00
取得借款收到的现金		1,706,480,000.00	1,840,283,531.00
发行债券收到的现金		300,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		2,006,480,000.00	2,319,031,031.00
偿还债务支付的现金		1,870,036,028.88	1,203,083,263.12
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		134,841,140.07	88,471,115.47
支付其他与筹资活动有关的现金		44,309,101.77	65,512,406.91
筹资活动现金流出小计		2,049,186,270.72	1,357,066,785.50

筹资活动产生的现金流量净额		-42,706,270.72	961,964,245.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-37,332.83	-67,511.47
五、现金及现金等价物净增加额		7,359,025.85	186,327,522.36
加：期初现金及现金等价物余额		403,510,503.47	217,182,981.11
六、期末现金及现金等价物余额		410,869,529.32	403,510,503.47

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 合并所有者权益变动表

2011 年 1-12 月

编制单位：河南新野纺织股份有限公司

单位：人民币元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	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	519,758,400.00	626,195,119.27			75,468,250.42		433,765,116.84			1,655,186,886.53
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	519,758,400.00	626,195,119.27			75,468,250.42		433,765,116.84			1,655,186,886.53
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		-1,941,000.00			10,816,793.35		70,956,304.63		53,713,261.07	133,545,359.05
（一）净利润							102,563,433.98		-286,738.93	102,276,695.05
（二）其他综合收益		-1,941,000.00								-1,941,000.00
上述（一）和（二）小计		-1,941,000.00					102,563,433.98		-286,738.93	100,335,695.05
（三）所有者投入和减少资本									54,000,000.00	54,000,000.00
1. 所有者本期投入资本									54,000,000.00	54,000,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配					10,816,793.35		-31,607,129.35			-20,790,336.00
1. 提取盈余公积					10,816,793.35		-10,816,793.35			
2. 提取一般风险准备金										
3. 对所有者（或股东）的分配							-20,790,336.00			-20,790,336.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（股本）										
2. 盈余公积转增资本（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、本年年末余额	519,758,400.00	624,254,119.27			86,285,043.77		504,721,421.47		53,713,261.07	1,788,732,245.58

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 合并所有者权益变动表

2011 年 1-12 月

编制单位：河南新野纺织股份有限公司

单位：人民币元

项目	行次	上年同期金额								少数股东权益	所有者权益合计
		归属于母公司所有者权益							其他		
		股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
一、上年年末余额		281,256,000.00	389,359,019.27			66,286,561.14		352,816,064.93		1,089,717,645.34	
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额		281,256,000.00	389,359,019.27			66,286,561.14		352,816,064.93		1,089,717,645.34	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		238,502,400.00	236,836,100.00			9,181,689.28		80,949,051.91		565,469,241.19	
（一）净利润								90,130,741.19		90,130,741.19	
（二）其他综合收益			1,491,000.00							1,491,000.00	
上述（一）和（二）小计			1,491,000.00					90,130,741.19		91,621,741.19	
（三）所有者投入和减少资本		90,000,000.00	383,847,500.00							473,847,500.00	
1. 所有者本期投入资本		90,000,000.00	383,847,500.00							473,847,500.00	
2. 股份支付计入所有者权益的金额											
3. 其他											
（四）利润分配						9,181,689.28		-9,181,689.28			
1. 提取盈余公积						9,181,689.28		-9,181,689.28			
2. 提取一般风险准备金											
3. 对所有者（或股东）的分配											
4. 其他											
（五）所有者权益内部结转		148,502,400.00	-148,502,400.00								
1. 资本公积转增资本（股本）		148,502,400.00	-148,502,400.00								
2. 盈余公积转增资本（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		519,758,400.00	626,195,119.27			75,468,250.42		433,765,116.84		1,655,186,886.53

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

### 母公司所有者权益变动表

2011 年 1-12 月

编制单位：河南新野纺织股份有限公司

单位：人民币元

项目	本期金额								所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益								
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	
一、上年年末余额	519,758,400.00	626,195,119.27			75,468,250.42		435,495,279.67		1,656,917,049.36
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	519,758,400.00	626,195,119.27			75,468,250.42		435,495,279.67		1,656,917,049.36
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		-1,941,000.00			10,816,793.35		76,560,804.15		85,436,597.50
（一）净利润							108,167,933.50		108,167,933.50
（二）其他综合收益		-1,941,000.00							-1,941,000.00
上述（一）和（二）小计		-1,941,000.00					108,167,933.50		106,226,933.50
（三）所有者投入和减少资本									
1. 所有者本期投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
（四）利润分配					10,816,793.35		-31,607,129.35		-20,790,336.00
1. 提取盈余公积					10,816,793.35		-10,816,793.35		
2. 提取一般风险准备金									
3. 对所有者（或股东）的分配							-20,790,336.00		-20,790,336.00
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（股本）									
2. 盈余公积转增资本（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、本年年末余额	519,758,400.00	624,254,119.27			86,285,043.77		512,056,083.82		1,742,353,646.86

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

### 母公司所有者权益变动表

2011 年 1-12 月

编制单位：河南新野纺织股份有限公司

单位：人民币元

项目	行次	上年同期金额								所有者权益合计
		归属于母公司所有者权益								
		股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	
一、上年年末余额		281,256,000.00	389,359,019.27			66,286,561.14		352,860,076.18		1,089,761,656.59
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额		281,256,000.00	389,359,019.27			66,286,561.14		352,860,076.18		1,089,761,656.59
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		238,502,400.00	236,836,100.00			9,181,689.28		82,635,203.49		567,155,392.77
（一）净利润								91,816,892.77		91,816,892.77
（二）其他综合收益			1,491,000.00							1,491,000.00
上述（一）和（二）小计			1,491,000.00					91,816,892.77		93,307,892.77
（三）所有者投入和减少资本		90,000,000.00	383,847,500.00							473,847,500.00
1. 所有者本期投入资本		90,000,000.00	383,847,500.00							473,847,500.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配						9,181,689.28		-9,181,689.28		
1. 提取盈余公积						9,181,689.28		-9,181,689.28		
2. 提取一般风险准备金										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转		148,502,400.00	-148,502,400.00							
1. 资本公积转增资本（股本）		148,502,400.00	-148,502,400.00							
2. 盈余公积转增资本（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		519,758,400.00	626,195,119.27			75,468,250.42		435,495,279.67	1,656,917,049.36

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 河南新野纺织股份有限公司

## 财务报表附注

### 2011 年度

(除特别说明外, 金额以人民币元表述)

#### 一、公司基本情况

##### (一) 公司历史沿革

河南新野纺织股份有限公司(以下简称“公司”)是经原河南省南阳地区经济体制改革委员会宛改股字[1994]第 24 号文批准, 由河南省新野棉纺织厂作为独家发起人发起设立, 并于 1994 年 4 月注册成立的定向募集股份有限公司, 公司设立时股本为 5,146 万。

根据公司 2002 年股东大会和修改后的章程, 公司增加注册资本 5,146 万元, 由资本公积每 10 股转增 8 股、未分配利润每 10 股送 2 股转增股本, 变更后的股本总额为 10,292 万元。上述注册资本变更业经亚太(集团)会计师事务所审验, 并出具亚会验字(2003)5 号验资报告予以验证。

根据公司 2005 年股东大会和修改后的章程, 公司增加注册资本 5,146 万元, 由资本公积每 10 股转增 3 股、未分配利润每 10 股送 2 股转增股本, 变更后的股本总额为 15,438 万元。上述注册资本变更业经亚太(集团)会计师事务所审验, 并出具亚会验字(2006)3 号验资报告予以验证。

2006 年 11 月 6 日, 经中国证券监督管理委员会《关于核准河南新野纺织股份有限公司首次公开发行股票的通知》(证监发行字[2006]115 号)核准, 公司首次公开发行 8,000 万股人民币普通股(A 股), 每股面值 1 元, 并于 2006 年 11 月 30 日在深圳证券交易所中小企业板挂牌交易。本次发行后公司注册资本变更为 23,438 万元。上述注册资本变更业经亚太(集团)会计师事务所审验, 并出具亚会验字(2006)13 号验资报告予以验证。

根据公司 2008 年度股东大会决议和修改后的章程, 公司以 2008 年末总股本 23,438 万股为基数, 以资本公积每 10 股转增 2 股转增股本 4,687.60 万股, 增加注册资本 4,687.60 万元; 变更后的股本总额为 28,125.60 万股, 上述注册资本变更业经亚太(集团)会计师事务所审验, 并出具亚会验字(2009)11 号

验资报告予以验证。

根据公司 2009 年第二次临时股东大会决议和中国证券监督管理委员会证监许可 [2010] 538 号《关于核准河南新野纺织股份有限公司非公开发行股票批复》中批准的发行方案，公司非公开发行股份 9,000 万股，每股面值 1 元，发行后公司股本总额为 37,125.60 万元。上述注册资本变更业经亚太（集团）会计师事务所审验，并出具亚会验字（2010）008 号验资报告予以验证。

根据公司 2010 年第二次临时股东大会决议和修改后的公司章程规定，公司以总股本 37,125.60 万股为基数，以资本公积每 10 股转增 4 股，增加注册资本 14,850.24 万元，变更后的股本为 51,975.84 万元，上述注册资本变更业经亚太（集团）会计师事务所审验，并出具亚会验字（2010）22 号验资报告予以验证。

截止 2011 年 12 月 31 日，公司直接拥有新野华亿纺织有限公司（以下简称“新野华亿”）、阿克苏新发棉业有限责任公司（以下简称“新发棉业”）、阿瓦提新新棉业有限责任公司（以下简称“新新棉业”）、新疆锦域纺织有限公司（以下简称“新疆锦域”）等四家子公司。

## （二）公司经营范围

棉纺及棉制品，服装加工销售，经营本企业自产产品及相关技术的进出口业务。

## （三）公司注册地址等

公司注册号：410000000022187

注册资本：51,975.84 万元

注册地址：河南省新野县城关镇书院路 15 号

法定代表人：魏学柱

## （四）公司所在行业

本公司属于纺织行业。

## （五）控股股东及最终实际控制人名称

新野县财政局持有公司 33% 的股权，为本公司第一大股东，因此，公司的控股股东及实际控制人均为新野县财政局。

## 二、 主要会计政策、会计估计和前期差错

### （一） 财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则—基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释以及其他相关规定（以下统称“企业会计准则”）、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2010 年修订）的披露规定编制。

### （二） 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合财政部颁布的《企业会计准则（2006 年）》及其应用指南和解释要求，真实、完整地反映了企业的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面同时符合中国证券监督管理委员会（2010 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

### （三） 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### （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. 企业合并，是指将两个或者两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。本公司的企业合并分为同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并。参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

2. 同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

企业合并形成母子公司关系的，母公司编制合并日的合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。合并资产负债表中被合并方的各项资产、负债，按其账面价值计量。合并利润表包括参与合并各方自合并

当期期初至合并日所发生的收入、费用和利润。被合并方在合并前实现的净利润，在合并利润表中单列项目反映。合并现金流量表应当包括参与合并各方自合并当期期初至合并日的现金流量。

3. 非同一控制下的企业合并，购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值作为合并成本。

非同一控制下的企业合并中，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

企业合并形成母子公司关系的，母公司编制购买日的合并资产负债表，因企业合并取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债以公允价值列示。

## **(六) 合并财务报表的编制方法**

### **1. 合并范围的确定原则**

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指一个企业能够决定另一个企业的财务和经营政策，并能据以从另一个企业的经营活动中获取利益的权力。

母公司将其全部子公司纳入合并财务报表的合并范围。同时，对于母公司虽然拥有被投资单位半数或半数以下的表决权，但通过某种安排，母公司能够控制被投资单位，则将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围。但是，有证据表明母公司不能控制被投资单位的除外。

对公司作为发起机构对其具有控制权的特殊目的主体，或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体，母公司也将其纳入合并财务报表的合并范围。

### **2. 合并财务报表的编制方法**

合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的个别财务报表为基础，以其他有关资料为依据，由母公司编制。合并时对内部权益性投资与子公司所有者权益、内部投资收益与子公司利润分配、内部交易事项、内部债权债务进行抵销。

### **3. 少数股东权益和损益的列报**

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项

目列示。

子公司所有者权益中属于少数股东权益的份额，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

#### 4. 超额亏损的处理

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，其余额仍冲减少数股东权益。

#### 5. 当期增加、减少子公司的合并报表处理

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

母公司在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表；

母公司在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

母公司在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

#### 6. 母公司、子公司会计政策、会计期间的统一

母公司统一子公司所采用的会计政策、会计期间，使子公司采用的会计政策、会计期间与母公司保持一致。

子公司所采用的会计政策与母公司不一致的，按照母公司的会计政策对子公司财务报表进行必要的调整；或者要求子公司按照母公司的会计政策另行编报财务报表。

子公司的会计期间与母公司不一致的，应按照母公司的会计期间对子公司财务报表进行调整；或者要求子公司按照母公司的会计期间另行编报财务报表。

### **(七) 现金及现金等价物的确定标准**

在编制现金流量表时，将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小等四个条件的投资，确定为现金等价物。

### **(八) 外币业务和外币报表**

## 1. 外币业务

本公司外币业务在初始发生时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币。

在资产负债表日，外币货币性项目余额采用资产负债表日即期汇率折算，因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，因公允价值确定日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益或资本公积。

## 2. 外币财务报表的折算方法

境外经营的资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。现金流量表，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示。

实质上构成对子公司净投资的外币货币性项目，以母公司或子公司的记账本位币反映，该外币货币性项目产生的汇兑差额转入“外币报表折算差额”。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。

在处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

## (九) 金融工具

### 1. 金融工具的分类

公司按照取得金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### 2. 金融资产和金融负债的确认和计量方法

#### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### (2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

本公司若有于到期日前出售或重分类了较大金额的持有至到期类投资，则公司将该类投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，且在本会计期间或以后两个完整会计年度内不再将任何金融资产分类为持有至到期，但下列情况除外：

出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近（如到期前三个月内），市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响；根据合同约定的定期偿付或提前还款方式收回该投资几乎所有初始本金后，将剩余部分予以出售或重分类；出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事项所引起。

“较大金额”标准，经本公司董事会决议决定。

#### (3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，包括应收账款和其他应收款等；在初始确认时按合同或协议价款的公允价值加上相关交易费用计量。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### (4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

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

#### (5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。公允价值的确定方法：存在活跃市场的，直接参考活跃市场中的报价；不存在活跃市场的，公司采用估值技术确定其公允价值。

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

(1) 金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

① 所转移金融资产的账面价值；

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

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

① 终止确认部分的账面价值；

② 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金  
额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

(3) 金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

### 4. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，活跃市场中的报价应当用于确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。

金融工具不存在活跃市场的，公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。采用估值技术时，尽可能最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

### 5. 金融资产的减值准备

本公司在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，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。计提减值准备时，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，在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

可供出售金融资产以公允价值可靠计量的，以公允价值低于账面价值的部分计提准备，计入当期损益；可供出售金融资产以公允价值不能可靠计量的，以预计未来现金流量的现值低于账面价值的部分计提准备，计入当期损益；可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失，应当予以转出，计入当期损益。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

资产负债表日，按照金融资产的原实际利率折现计算预计未来现金流量现值，如未来现金流量现值小于金融资产的账面价值，则将减记金融资产的账面价值至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

当有客观证据表明持有至到期的投资的价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

**(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

<p>单项金额重大的判断依据或金额标准</p>	<p>单项金额大于 100 万元或单项金额占应收款项账面余额 10%以上的款项</p>
<p>单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法</p>	<p>单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法为单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。单独测试未发生减值的应收账款和其他应收款，以账龄为信用风险特征根据账龄分析法计提坏账准备。</p>

2. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

<p>单项计提坏账准备的理由</p>	<p>客观证据表明年末单项金额不重大的应收款项发生了减值。</p>
<p>坏账准备的计提方法</p>	<p>如有客观证据表明年末单项金额不重大的应收款项</p>



## 2. 存货的计价方法

原材料按实际成本核算；在产品、产成品的入库采用实际成本核算；存货发出或领用时，采用加权平均法计价，确定发出存货的实际成本。

## 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

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

## 4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

## 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物取得时按实际成本计价，领用时采用一次摊销法进行核算。

## (十二) 长期股权投资

长期股权投资分为：对子公司长期股权投资，对合营企业长期股权投资，对联营企业长期股权投资，对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资（以下简称“其他长期股权投资”）。

### 1. 投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

① 同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。长期股权投资投资成本与支付合并对价之间的差额，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长期股权投资，购买方以购买日确定的合并成本作为长期股权投资的投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

① 以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。

② 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

③ 投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

④ 在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的投资成本。

⑤ 通过债务重组取得的长期股权投资，其投资成本按照公允价值为基础确定。

公司能够对被投资单位施加重大影响或共同控制的，投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的投资成本；投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

## 2. 后续计量及收益确认

(1) 公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。在合并财务报表中，公司购买子公司少数股东权益，新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额，调整合并财务报表中的资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，调整留存收益。

(2) 对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

(3) 对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

(4) 成本法下长期股权投资的后续计量和投资收益的确认

成本法下，采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

在被投资单位宣告分派现金股利或利润时，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，投资企业应当按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

#### (5) 权益法下长期股权投资的后续计量和投资收益的确认

权益法下，公司取得长期股权投资后于资产负债表日，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。公司与联营企业和合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）、专项储备。

#### (6) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时应当将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

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

### 3. 被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决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，则视为投资企业

能够对被投资单位施加重大影响。

#### 4. 减值测试方法及减值准备计提方法

(1) 成本法核算的、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，其减值损失是根据其账面价值与按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进行确定。

(2) 其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

### (十三) 投资性房地产

#### 1. 投资性房地产的种类

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，该投资性房地产能够单独计量和出售，包括：①已出租的土地使用权。②持有并准备增值后转让的土地使用权。③已出租的建筑物。

#### 2. 投资性房地产的计量模式

投资性房地产按取得时的成本进行初始计量。在资产负债表日，本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量。

#### 3. 投资性房地产的折旧或摊销方法

本对按照成本模式进行后续计量的投资性房地产(建筑物)，采用与本公司类似固定资产的折旧方法，土地使用权采用与本公司类似无形资产相同的摊销方法。

#### 4. 投资性房地产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，按照成本模式进行后续计量的投资性房地产存在减值迹象的，公司估计其可收回金额，并对其进行减值测试。可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产未来现金流量的现值之间的高者确定。估计可收回金额以单项资产为基础，若难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础，确定资产组的可收回金额。对可收回金额低于账面价值的差额计提固定资产减值准备。投资性房地产减值准备一经计提，在以后会计期间不得转回。

#### 5. 投资性房地产的转换

当本公司改变投资性房地产用途时，将相关投资性房地产转入其他资产，并将投资性房地产转换前的账面价值作为转换后其他资产的入账价值。

### (十四) 固定资产

#### 1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用年限超过一年的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

### 2. 固定资产的初始计量

固定资产取得时按照实际成本进行初始计量。

(1) 外购固定资产的成本，以购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等确定。

(2) 购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

(3) 自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

(4) 债务重组取得债务人用以抵债的固定资产，以该固定资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的固定资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

(5) 在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，换入的固定资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入固定资产的成本，不确认损益。

(6) 以同一控制下的企业吸收合并方式取得的固定资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的固定资产按公允价值确定其入账价值。

(7) 融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

### 3. 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用直线法平均计算，并按各类固定资产的原值和估计的使用年限扣除残值（原值的 3% 或 5%）确定其折旧率，年分类折旧率如下：

固定资产类别	预计使用寿命	预计净残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋建筑物	40-45	3 或 5	2.16-2.38
专用设备	14-16	3 或 5	6.06-6.79
运输设备	10	3 或 5	9.5-9.70
通用设备	10	3 或 5	9.5-9.70

#### 4. 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，固定资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产未来现金流量的现值之间的高者确定。估计可收回金额以单项资产为基础，若难以对单项资产的可收回金额进行估计的，应以该资产所属的资产组为基础，确定资产组的可收回金额。对可收回金额低于账面价值的差额计提固定资产减值准备。固定资产减值准备一经计提，在以后会计期间不得转回。

#### 5. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租赁，是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：

①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。

②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权。

③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

计价方法：融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内按“附注二.（十四.3）各类固定资产的折旧方法计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内按固定资产折旧方法计提折旧。

#### 6. 固定资产后续支出

固定资产后续支出，在同时符合以下条件时：①与该后续支出有关的经济利益很可能流入企业；②该后续支出的成本能够可靠地计量，计入固定资产；如有替换部分，应扣除其账面价值。不符合上述条件的固定资产后续支出，在发生时计入当期损益。

以经营租赁方式租入固定资产的改良支出，予以资本化，作为长期待摊费用，在合理的期间内摊销。

### （十五） 在建工程

#### 1. 在建工程类别

在建工程是指为建造或修理固定资产而进行的各种建筑和安装工程，同时以立项项目进行分类，包括

前期施工准备、正在施工的建筑工程、安装工程、技术改造工程、大修理工程等。

在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。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. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 3. 在建工程减值准备的计提方法

资产负债表日，单项在建工程存在减值迹象的，本公司估计其可收回金额，并对其进行减值测试。对可收回金额低于账面价值的差额计提在建工程减值准备。在建工程减值准备一经计提，在以后会计期间不得转回。

## (十六) 借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

借款费用是指本公司因借款或发行公司债券（包括短期融资券、中期票据）而发生的利息及其他相关成本，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

### 2. 借款费用资本化期间

当借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### 3. 借款费用暂停资本化期间

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。

如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化应继续进行。

#### 4. 借款费用停止资本化

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者可销售状态时，借款费用停止资本化。

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

#### 5. 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，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，并在资本化期间内，将其计入符合资本化条件的资产成本。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，公司根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

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

一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

### (十七) 无形资产

#### 1. 无形资产初始计量

无形资产按取得时的实际成本进行初始计量。

(1) 外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

(2) 投资者投入无形资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

#### (3) 自行开发的无形资产

本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段与开发阶段的支出。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，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，应当证明其有用性；
- 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。

(4) 非货币性资产交换、债务重组、政府补助和企业合并取得的无形资产的成本，分别按照《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》、《企业会计准则第 12 号—债务重组》、《企业会计准则第 16 号—政府补助》、《企业会计准则第 20 号—企业合并》的有关规定确定。

## 2. 估计使用寿命有限的无形资产的使用寿命

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

## 3. 无形资产的后续计量

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式一致的方法摊销。无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。

使用寿命不确定的无形资产不进行摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，公司估计其使用寿命，并在使用寿命期限内采用直线法进行摊销。

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

## 4. 无形资产减值

资产负债表日，单项无形资产存在减值迹象的，公司估计其可收回金额，并对其进行减值测试。对可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。无形资产减值准备一经计提，在以后会计期间不得转回。

## 5. 内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段是指为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查期间，具有以下特点：

研究阶段是建立在有计划的调查基础上,即研发项目已经公司董事会或者相关管理层的批准,并着手收集相关资料、进行市场调查等。研究阶段基本上是探索性的,为进一步的开发活动进行资料及相关方面的准备,这一阶段不会形成阶段性成果。

开发阶段是指在进行商业性生产或使用前,将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计,以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。具有以下特点:

开发阶段是建立在研究阶段基础上,因而,对项目的开发具有针对性。进入开发阶段的研发项目往往形成成果的可能性较大。

#### 6. 开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

本公司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。

本公司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)从技术上讲,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,应当证明其有用性;

(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。

本公司以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出,予以资本化,作为长期待摊费用,在租赁使用年限与租赁资产尚可使用年限孰短的期限内平均摊销。

其他长期待摊费用按实际发生额核算,在项目受益期内平均摊销。

#### (十九) 预计负债

若与或有事项相关的义务同时满足下列条件的,本公司将其确认为预计负债。

(1)该义务是企业承担的现时义务;

(2)履行该义务很可能导致经济利益流出本公司;

(3)该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。如果所需支出存在一个金额范围，则最佳估计数按照该范围的上、下限金额的平均数确定。如果所需支出不存在一个金额范围，则最佳估计数按下列情况处理：

- (1) 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- (2) 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司确认的预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时，才作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## (二十) 股份支付和权益工具

### 1. 股份支付的种类

对于以权益结算的涉及职工的股份支付，按照授予日权益工具的公允价值计入成本费用和资本公积（其他资本公积），不确认其后续公允价值变动；对于以现金结算的涉及职工的股份支付，按照每个资产负债表日权益工具的公允价值重新计量，确定成本费用和应付职工薪酬。

### 2. 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的期权等权益工具存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的期权等权益工具不存在活跃市场的，采用 Black-Scholes 期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型至少应当考虑以下因素：(1) 期权的行权价格；(2) 期权的有效期；(3) 标的股份的现行价格；(4) 股价预计波动率；(5) 股份的预计股利；(6) 期权有效期内的无风险利率。

### 3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

根据上述权益工具的公允价值和预计可行权的权益工具数量，计算截至当期累计应确认的成本费用金额，再减去前期累计已确认金额，作为当期应确认的成本费用金额。

## (二十一) 回购本公司股份

回购本公司股份，按照成本法确定对应的库存股成本。

注销的库存股成本高于对应股本成本的，依次冲减资本公积、盈余公积、未分配利润的金额；注销的库存股成本低于对应股本成本的，增加资本公积。

转让的库存股，转让收入高于库存股成本的，增加资本公积；转让收入低于库存股成本的，依次冲减的资本公积、盈余公积、未分配利润的金额。

因实行股权激励回购本公司股份的，在回购时，按照回购股份的全部支出作为库存股处理，同时进行备查登记。

## （二十二）收入

### 1. 销售商品

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品营业收入实现。

本公司按照从购货方已收或应收的合同或协议价款确定销售商品收入金额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。应收的合同或协议价款与其公允价值之间的差额，在合同或协议期间内采用实际利率法进行摊销，计入当期损益。

### 2. 提供劳务

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

（1）已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

（2）已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

### 3. 让渡资产使用权

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

（1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

（2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## （二十三）政府补助

政府补助，是指企业从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

政府补助同时满足下列条件的，予以确认：

(1) 企业能够满足政府补助所附条件;

(2) 企业能够收到政府补助。

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

与资产相关的政府补助,确认为递延收益,并在该资产使用寿命内平均分配,分次计入当期损益。但是,按照名义金额计量的政府补助,直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助,用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的,确认为递延收益,并在确认相关费用的期间,计入当期损益;用于补偿企业已发生的相关费用或损失的,直接计入当期损益。

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

企业对于综合性项目的政府补助,需要将其分解为与资产相关的部分和与收益相关的部分,分别进行会计处理;难以区分的,将政府补助整体归类为与收益相关的政府补助,视情况不同计入当期损益,或者在项目期内分期确认为当期收益。

#### **(二十四) 所得税、递延所得税资产和递延所得税负债**

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。

##### **1. 递延所得税资产的确认和计量**

(1) 资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的,以很可能取得用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限,确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是,同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认:

①该项交易不是企业合并;

②交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。

(2) 公司对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异,同时满足下列条件的,确认相应的递延所得税资产:

①暂时性差异在可预见的未来很可能转回;

②未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

(3) 公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减,以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款

抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

(4) 资产负债表日，公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值；在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额应当转回。

## 2. 递延所得税负债的确认和计量

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

(1) 商誉的初始确认；

(2) 同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

① 该项交易不是企业合并；

② 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。

(3) 本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：

① 投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；

② 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

## 3. 所得税费用

本公司所得税费用的会计处理采用资产负债表债务法。

本公司将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。

## (二十五) 经营租赁、融资租赁

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

### 1. 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。

## 2. 融资租赁

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

## (二十六) 持有待售资产

### 1. 持有待售资产的确认标准

同时满足下列条件的非流动资产，本公司将其划分为持有待售资产：一是公司已经就处置该非流动资产作出决议；二是公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让将在一年内完成。

### 2. 持有待售资产的会计处理方法

对于持有待售的固定资产，本公司调整该项固定资产的预计净残值，使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理，但不包括递延所得税资产、《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》规范的金融资产。

## (二十七) 职工薪酬

职工薪酬，是指公司为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出。职工薪酬包括：

①职工工资、奖金、津贴和补贴；②职工福利费；③医疗保险费、养老保险费、失业保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费；④住房公积金；⑤工会经费和职工教育经费；⑥非货币性福利；⑦因解除与职工的劳动关系给予的补偿；⑧其他与获得职工提供的服务相关的支出。

公司在职工为其提供服务的会计期间，根据职工提供服务的受益对象，将应确认的职工薪酬计入相关资产成本或当期损益，将应付的职工薪酬确认为负债。但因解除与职工的劳动关系给予的补偿（下称“辞退福利”）除外。

(1) 辞退福利是在职工劳动合同尚未到期前，公司决定解除与职工的劳动关系而给予的补偿，或为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿。辞退福利同时满足下列条件时，确认为预计负债：

①公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施。该计划或建议包括：拟解除劳动关系或裁减的职工所在部门、职位及数量；根据有关规定按工作类别或职位确定的解除劳动关系或裁减补偿金额；拟解除劳动关系或裁减的时间等。

辞退计划或建议经过公司权力机构的批准，除因付款程序等原因使部分付款推迟至一年以上外，辞退工作一般应当在一年内实施完毕。

②公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议。

(2) 公司如有实施的职工内部退休计划，虽然职工未与公司解除劳动关系，但由于这部分职工未来不能给公司带来经济利益，公司承诺提供实质上类似于辞退福利的补偿，符合上述辞退福利计划确认预计负债条件的，比照辞退福利处理。公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，确认为应付职工薪酬（辞退福利），不在职工内退后各期分期确认因支付内退职工工资和为其缴纳社会保险费而产生的义务。

## (二十八) 资产减值

1. 在资产负债表日判断资产[除存货、采用成本法核算的在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的长期股权投资、采用公允价值模式计量的投资性房地产、消耗性生物资产、建造合同形成的资产、递延所得税资产、融资租赁中出租人未担保余值和金融资产（不含长期股权投资）以外的资产]是否存在可能发生减值的迹象。有迹象表明一项资产可能发生减值的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础确定其可收回金额。因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

2. 可收回金额根据单项资产、资产组或资产组组合的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

3. 单项资产的可收回金额低于其账面价值的，按单项资产的账面价值与可收回金额的差额计提相应的资产减值准备。资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的（总部资产和商誉分摊至某资产组或资产组组合的，该资产组或资产组组合的账面价值包括相关总部资产和商誉的分摊额），确认其相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值；以上资产账面价值的抵减，作为各单项资产（包括商誉）的减值损失，计提各单项资产的减值准备。

4. 上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## (二十九) 主要会计政策、会计估计的变更

1. 会计政策变更



本报告期主要会计政策是否变更：否。

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名	影响金额
无	无	无	无

## 2. 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更：否。

会计估计变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名	影响金额
无	无	无	无

## (三十) 前期会计差错更正

### 1. 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错：否。

会计差错更正的内容	批准处理情况	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
无	无	无	无

### 2. 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错：否。

会计差错更正的内容	批准处理情况	采用未来适用法的原因
无	无	无

## 三、税项

### (一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	产品、原材料销售收入	基本税率 17%；原棉税率 13%
营业税	各项应税收入	5%
城市维护建设税	应纳流转税额	5%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	应纳流转税额	1%、2%、3%

## 四、企业合并及合并财务报表

### (一) 通过设立或投资等方式取得的子公司



子公司全称	子公司注册地	子公司类型	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
阿克苏新发棉业有限责任公司	阿瓦提县	全资子公司	生产	2000 万元	棉花种植、收购；棉纱生产、销售	2000 万元	
新疆锦域纺织有限公司	阿拉尔市	控股子公司	生产	30000 万元	棉纺织品的生产加工及销售，棉花收购	24600 万元	
新野华亿纺织有限公司	新野县	全资子公司	生产	10000 万元	棉纺及棉织品，服装加工销售	3000 万元	
阿瓦提新新棉业有限责任公司	阿瓦提县	全资子公司	生产	100 万元	籽棉收购、加工；皮棉、棉副产品销售	100 万元	

续上表

子公司全称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
					少数股东权益冲减少数股东损益的金额
阿克苏新发棉业有限责任公司	100.00	100.00	是		
新疆锦域纺织	82.00	82.00	是	53,713,261.07	

有限公司

新野华亿纺织  
100.00 100.00 是  
有限公司

阿瓦提苏新新

棉业有限责任 100.00 100.00 是  
公司

## (二) 本年度合并财务报表范围的变更情况

1、经公司第六届董事会第二十次会议通过，公司于 2011 年 7 月设立全资子公司新野华亿纺织有限公司（以下简称“新野华亿”）。故本年度将新野华亿纺织有限公司纳入合并报表范围。

2、经公司第六届董事会第十六次会议通过，并经公司 2010 年度第四次临时股东大会决议批准，2011 年 1 月，公司与新疆生产建设兵团农一师七团共同出资 30,000.00 万元设立新疆锦域纺织有限公司（以下简称“新疆锦域”），其中公司出资 24,600.00 万元，持股比例 82%，农一师七团 5,400.00 万元，持股比例为 18%。故本年度将新疆锦域纳入合并报表范围。

3、经公司第六届董事会第十三次会议通过，公司新设立阿瓦提新新棉业有限责任公司（以下简称“新新棉业”），故本年度将新新棉业纳入合并报表范围。

## 五、合并财务报表主要项目注释

### (一) 货币资金

项目	期末数		期初数			
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：						
人民币			549,795.52			332,818.05
港币						
美元	3,800.00	6.30090	23,943.42	9,825.00	6.6227	65,068.03
小计	<u>3,800.00</u>		<u>573,738.94</u>	<u>9,825.00</u>		<u>397,886.08</u>
银行存款：						
人民币			408,091,630.37			398,655,014.67
美元	590,009.27	6.30090	3,717,589.41	680,889.31	6.6227	4,509,325.64
小计	<u>590,009.27</u>		<u>411,809,219.78</u>	<u>680,889.31</u>		<u>403,164,340.31</u>
其他货币资金：						
人民币			170,558,916.01			126,249,814.24
其中：保证金			170,558,916.01			126,249,814.24



小计		<u>170,558,916.01</u>		126,249,814.24
合计	<u>593,809.27</u>	<u>582,941,874.73</u>	<u>690,714.31</u>	<u>529,812,040.63</u>

1. 期末其他货币资金 170,558,916.01 元，其中银行承兑汇票保证金为 85,400,000.00 元，信用证保证金为 85,158,916.01 元。

2. 现金流量表及其补充资料中的“现金及现金等价物”中不含使用受到限制的保证金金额，所以货币资金期末金额与现金流量表及其补充资料中“期末现金及现金等价物”金额存在差异，差异内容即为其他货币资金中保证金期末金额；2011 年 12 月 31 日保证金金额为 170,558,916.01 元，2010 年 12 月 31 日保证金金额为 126,249,814.24 元。

## (二) 应收票据

### 1. 应收票据的分类

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	29,930,000.00	
合计	<u>29,930,000.00</u>	

### 2. 期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据前五名明细

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
泉州海天材料科技股份有限公司	2011-10-27	2012-1-27	1,500,000.00	
泉州煌兴服装有限公司	2011-7-22	2012-1-22	400,000.00	
江苏大耀纺织有限公司	2011-7-18	2012-1-18	400,000.00	
江苏鑫源钢铁集团公司	2011-7-15	2012-1-15	200,000.00	
佛山市中恒纺织有限公司	2011-8-3	2012-2-3	200,000.00	
合计			<u>2,700,000.00</u>	

3. 期末公司已贴现未到期的票据金额合计为 12,600,000.00 元。

## (三) 应收账款

### 1. 应收账款按种类披露

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 (%)						
单项金额重大并单项计提坏账准备								

按组合计提坏账准备应收账款

账龄组合	199,151,970.65	100.00	14,861,375.97	7.46	170,376,892.91	100.00	11,228,161.69	6.59
合计	<u>199,151,970.65</u>	<u>100.00</u>	<u>14,861,375.97</u>	<u>7.46</u>	<u>170,376,892.91</u>	<u>100.00</u>	<u>11,228,161.69</u>	<u>6.59</u>

注：

- (1) 年末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款。
- (2) 年末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款。
- (3) 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	165,955,543.91	83.33	8,297,777.20	122,634,398.22	71.98	6,131,719.90
1 至 2 年	17,393,126.10	8.73	1,739,312.61	46,278,207.60	27.16	4,627,820.76
2 至 3 年	15,386,820.78	7.73	4,616,046.23	1,317,612.62	0.77	395,283.79
3 至 4 年	416,479.86	0.21	208,239.93	146,674.47	0.09	73,337.24
合计	<u>199,151,970.65</u>	<u>100.00</u>	<u>14,861,375.97</u>	<u>170,376,892.91</u>	<u>100.00</u>	<u>11,228,161.69</u>

2. 本公司无报告期前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的应收账款。

3. 本期无通过重组等其他方式收回的应收款项金额。

4. 本报告期无实际核销的应收账款。

5. 应收账款期末余额中无持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

6. 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总
------	--------	----	----	--------

				<u>额的比例 (%)</u>
汉佰（南京）纺织品有限公司	非关联方	4,522,175.05	1 年以内	2.27
东莞宝时达有限公司	非关联方	3,975,481.43	1 年以内	2.00
上海大耀纺织品有限公司	非关联方	3,947,826.25	1 年以内	1.98
汕头通达织造有限公司	非关联方	3,838,009.62	1 年以内	1.93
福建三明立丰进出口有限公司	非关联方	3,768,424.58	1 年以内	1.89
合 计		<u>20,051,916.93</u>		<u>10.07</u>

7. 本公司报告期无终止确认应收账款的情况。

8. 报告期末公司以应收账款余额 8,750.00 万元为质押取得短期借款 7,000.00 万元。

#### (四) 预付账款

##### 1. 按账龄列示

<u>账 龄</u>	<u>期末数</u>		<u>期初数</u>	
	<u>金额</u>	<u>比例 (%)</u>	<u>金额</u>	<u>比例 (%)</u>
1 年以内	712,706,854.16	95.56	930,237,014.44	85.39
1-2 年	33,143,356.47	4.44	159,111,647.49	14.61
2-3 年				
合 计	<u>745,850,210.63</u>	<u>100.00</u>	<u>1,089,348,661.93</u>	<u>100.00</u>

##### 2. 预付账款金额前五名单位情况

<u>单位名称</u>	<u>与本公司关系</u>	<u>金额</u>	<u>时间</u>	<u>未结算原因</u>
库尔勒新丰普惠棉业有限公司	非关联方	93,590,000.00	一年以内	未到结算期
库尔勒旭鑫棉花加工有限责任公司	非关联方	79,603,003.62	一年以内	未到结算期
尉犁县诸旺农牧业有限责任公司	非关联方	73,504,706.52	一年以内	未到结算期
巴州冠农棉业有限责任公司	非关联方	51,319,523.96	一年以内	未到结算期
新疆银星棉花加工有限责任公司	非关联方	50,403,448.52	一年以内	未到结算期
合 计		<u>348,420,682.62</u>		

3. 预付账款期末余额中无预付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

#### (五) 其他应收款

##### 1. 其他应收款按种类披露

<u>种 类</u>	<u>期末数</u>				<u>期初数</u>			
	<u>账面余额</u>		<u>坏账准备</u>		<u>账面余额</u>		<u>坏账准备</u>	
	<u>金额</u>	<u>比例 (%)</u>						

单项金额重大 并单项计提坏 账准备									
按组合计提坏 账准备的其他 应收款									
账龄组合	36,485,615.42	100.00	2,927,183.90	8.02	41,478,752.07	100.00	2,281,997.86	5.50	
单项金额不重 大但单独计提 坏账准备									
合计	<u>36,485,615.42</u>	<u>100.00</u>	<u>2,927,183.90</u>	<u>8.02</u>	<u>41,478,752.07</u>	<u>100.00</u>	<u>2,281,997.86</u>	<u>5.50</u>	

注：

- (1) 年末无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款。
- (2) 年末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款。
- (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 金额	比例(%)	坏账准备	账面余额 金额	比例(%)	坏账准备
1年以内	23,457,592.46	64.29	1,172,879.62	37,420,519.06	90.22	1,871,025.95
1至2年	10,783,384.58	29.56	1,078,338.46	4,045,361.50	9.75	404,536.15
2至3年	2,231,766.87	6.12	669,530.06			
3至4年	12,871.51	0.03	6,435.76	12,871.51	0.03	6,435.76
合计	<u>36,485,615.42</u>	<u>100.00</u>	<u>2,927,183.90</u>	<u>41,478,752.07</u>	<u>100.00</u>	<u>2,281,997.86</u>

2. 本公司无报告期前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的款项，无通过重组等其他方式收回的其他应收款项。

3. 本报告期无实际核销的其他应收款项。
4. 期末其他应收款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。
5. 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总 额的比例(%)
新野县天元纺织有限公司	非关联方	5,272,409.35	1-2 年	14.45

新野县盛丰纺织有限公司	非关联方	4,600,010.66	1-2 年	12.61
新野县泰丰纺织有限公司	非关联方	3,804,742.40	1-2 年	10.43
新野县华盛纺织有限公司	非关联方	3,435,319.51	1 年以内	9.42
民生金融租赁股份有限公司	非关联方	2,894,478.57	1-2 年	7.93
合计		<u>20,006,960.49</u>		<u>54.84</u>

6. 本公司报告期无终止确认其他应收款的情况。

7. 本公司报告期无以其他应收款为标的进行证券化的情况。

## (六) 存货

### 1. 存货分类

项目	期末数		期初数	
	账面余额	跌价准备	账面余额	跌价准备
原材料	364,539,522.37		183,421,673.57	
在产品	38,638,519.42		50,912,887.11	
产成品	300,219,579.97		264,450,551.39	
委托加工物资	65,677,716.36			
合计	<u>769,075,338.12</u>		<u>498,785,112.07</u>	

2. 公司期末产成品中未发现可变现净值比账面价值低的情况，公司原材料均为用于生产产品而持有，故存货不需计提存货跌价准备。

3. 公司期末存货中有原棉 15,200.00 万元和产成品 22,384.00 万元已向银行质押用于取得借款 26,315.00 万元。

## (七) 可供出售金融资产

项 目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售权益工具	2,900,000.00	5,488,000.00
合 计	<u>2,900,000.00</u>	<u>5,488,000.00</u>

注：期末可供出售金融资产为公司持有的股票 S 仪化 40 万股。

## (八) 长期股权投资

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额
-------	------	--------	------	------	------

黑龙江龙涤股份有限公司	成本法	262,000.00	262,000.00		262,000.00
河南新野建信村镇银行有限责任公司	成本法	2,970,000.00		2,970,000.00	2,970,000.00
合计		<u>3,232,000.00</u>	<u>262,000.00</u>	<u>2,970,000.00</u>	<u>3,232,000.00</u>

续上表

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
黑龙江龙涤股份有限公司	0.057	0.057		262,000.00		
河南新野建信村镇银行有限责任公司	9.90	9.90				
合计				<u>262,000.00</u>		

注 1：龙涤股份已于 2006 年 6 月份从深圳证券交易所退市转入股份代办系统进行交易，根据谨慎性原则，公司对龙涤股份投资已全额计提减值准备。

注 2：2011 年 9 月 17 日公司出资 297 万元参股河南新野建信村镇银行有限责任公司（简称“新野建信”），占新野建信注册资本的 9.90%。

## （九）固定资产

### 1. 固定资产明细

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计	<u>1,939,102,800.81</u>	<u>396,705,149.45</u>	<u>17,382,354.28</u>	<u>2,318,425,595.98</u>
其中：房屋及建筑物	168,506,194.58	39,369,311.28		207,875,505.86
专用设备	1,735,820,108.74	354,092,255.70	16,993,601.28	2,072,918,763.16
运输设备	17,313,519.84	2,576,605.08	388,753.00	19,501,371.92
通用设备	17,462,977.65	666,977.39		18,129,955.04
		<u>本期新增</u>	<u>本期计提</u>	
二、累计折旧合计	<u>582,242,081.14</u>	<u>102,705,796.45</u>	<u>4,306,952.87</u>	<u>680,640,924.72</u>
其中：房屋及建筑物	46,296,565.59	3,673,011.20		49,969,576.79
专用设备	514,520,331.78	96,521,693.15	4,057,503.03	606,984,521.90
运输设备	10,203,637.99	482,062.48	249,449.84	10,436,250.63
通用设备	11,221,545.78	2,029,029.61		13,250,575.40
三、固定资产账面净	<u>1,356,860,719.67</u>			<u>1,637,784,671.26</u>

值合计

其中：房屋及建筑物	122,209,628.99	157,905,929.06
专用设备	1,221,299,776.96	1,465,934,241.26
运输设备	7,109,881.85	9,065,121.29
通用设备	6,241,431.87	4,879,379.64
四、减值准备合计：	<u>2,920,000.00</u>	<u>2,920,000.00</u>
其中：专用设备	2,920,000.00	2,920,000.00
五、固定资产账面价		
值合计	<u>1,353,940,719.67</u>	<u>1,634,864,671.26</u>
其中：房屋及建筑物	122,209,628.99	157,905,929.07
专用设备	1,218,379,776.96	1,463,014,241.26
运输设备	7,109,881.85	9,065,121.29
通用设备	6,241,431.87	4,879,379.64

2. 本期计提折旧 102,705,796.45 元；由在建工程转入固定资产原价为 363,586,829.33 元。

3. 通过融资租赁租入的固定资产情况

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
专用设备	40,617,000.00		40,617,000.00
合计	<u>40,617,000.00</u>		<u>40,617,000.00</u>

4. 除以前年度对 54 台剑杆织机，按其预计可收回净值小于账面价值的差额计提 2,920,000.00 元减值准备外，本期其他固定资产不存在需计提减值准备的情况。

5. 期末公司以原值 78,133.00 万元的机器设备和原值为 14,808.00 万元的房产及附着的土地作抵押用于向银行取得借款。

(十) 在建工程

1. 在建工程

项目	期末数		期初数		
	账面金额	减值准备	账面金额	减值准备	
	净值	净值	净值	净值	
五万锭特种纱 生产线技改项 目			36,200,297.09		36,200,297.09

十万锭紧密纺 生产线			171,155,122.31	171,155,122.31
五万锭纯棉精 梳纱项目			3,508,202.09	3,508,202.09
十万锭精梳纱 生产线	249,662,141.69	249,662,141.69		
其他	3,369,255.00	3,369,255.00		
合计	<u>254,174,850.69</u>	<u>254,174,850.69</u>	<u>210,863,621.49</u>	<u>210,863,621.49</u>

## 2. 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	期初数	本年增加	转入固定资产	其他 减少	工程投 入占预 算比例 (%)
五万锭特种 纱生产线技 改项目	8,998 万元	36,200,297.09	51,479,475.81	87,679,772.90		100.00
十万锭紧密 纺生产线	27,860 万元	171,155,122.31	98,027,533.33	269,182,655.64		100.00
五万锭纯棉 精梳纱项目		3,508,202.09	3,216,198.70	6,724,400.79		100.00
十万锭精梳 纱生产线	41,158 万元		250,805,595.69			60.08
其他			3,369,255.00			
合计		<u>210,863,621.49</u>	<u>406,898,058.53</u>	<u>363,586,829.33</u>		

续上表

项目名称	工程进度	利息资本化累 计金额	其中：本期利 息资本化金 额	本期利息 资本化率 (%)	资金来源	期末余数
五万锭特种纱 生产线技改项 目	已完工				融资租赁	
十万锭紧密纺 生产线	已完工				募集	
五万锭纯棉精 梳纱项目	已完工				自筹	



十万锭精梳纱 生产线	未完工	1,999,500.00	1,999,500.0 0	8.90	募集	250,805,595.69
其他	未完工				自筹	3,369,255.00
合计		<u>1,999,500.00</u>	<u>1,999,500.0</u> <u>0</u>			<u>254,174,850.69</u>

3. 本期在建工程不存在需计提减值准备的情况。

### (十一) 无形资产

#### 1. 无形资产情况

项 目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	<u>68,257,415.21</u>	<u>39,512,064.69</u>		<u>107,769,479.90</u>
1、本部土地使用权	68,257,415.21	23,420,000.00		91,677,415.21
2、新疆锦域土地使用权		11,400,000.00		11,400,000.00
3、新发棉业土地使用权		3,229,633.93		3,229,633.93
4、新新棉业土地使用权		1,462,430.76		1,462,430.76
二、累计摊销额合计	<u>21,162,151.88</u>	<u>1,853,108.13</u>		<u>23,015,260.01</u>
1、本部土地使用权	21,162,151.88	1,643,957.93		22,806,109.81
2、新疆锦域土地使用权		152,000.00		152,000.00
3、新发棉业土地使用权		6,728.40		6,728.40
4、新新棉业土地使用权		50,421.80		50,421.80
三、无形资产账面净值合计	<u>47,095,263.33</u>			<u>84,754,219.89</u>
1、本部土地使用权	47,095,263.33			68,871,305.40
2、新疆锦域土地使用权				11,248,000.00
3、新发棉业土地使用权				3,222,905.53
4、新新棉业土地使用权				1,412,008.96
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	<u>47,095,263.33</u>			<u>84,754,219.89</u>
1、本部土地使用权	47,095,263.33			68,871,305.40
2、新疆锦域土地使用权				11,248,000.00
3、新发棉业土地使用权				3,222,905.53
4、新新棉业土地使用权				1,412,008.96

2. 本期摊销额为 1,853,108.13 元。

3. 期末公司已用本部 450,146.43 平方米土地抵押用于向银行取得借款。

### (十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

<b>递延所得税资产:</b>	<u>期末数</u>	<u>期初数</u>
资产减值准备	4,640,985.89	4,173,039.89
开办费		
可抵扣亏损	2,800,609.79	576,720.94
合 计	<u>7,441,595.68</u>	<u>4,749,760.83</u>
<b>递延所得税负债:</b>		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	457,000.00	1,104,000.00
合 计	<u>457,000.00</u>	<u>1,104,000.00</u>

2. 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项 目	暂时性差异金额
坏账准备	17,788,559.87
长期股权投资减值准备	262,000.00
固定资产减值准备	515,866.67
可抵扣亏损	11,202,439.14
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	1,828,000.00
合 计	<u>31,596,865.68</u>

(十三) 资产减值准备

项 目	期初账面余额	本期增加	<u>本期减少</u>		期末账面余额
			<u>转回</u>	<u>转销</u>	
一、坏账准备	13,510,159.55	4,278,400.32			17,788,559.87
二、存货跌价准备					
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备	262,000.00				262,000.00
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	2,920,000.00				2,920,000.00
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					

十四、其他

合 计	<u>16,692,159.55</u>	<u>4,278,400.32</u>	<u>20,970,559.87</u>
-----	----------------------	---------------------	----------------------

(十四) 短期借款

1. 短期借款分类

<u>借款类别</u>	<u>期末数</u>	<u>期初数</u>
质押借款	333,150,000.00	414,000,000.00
抵押借款	414,400,000.00	444,418,050.00
保证借款	365,780,000.00	314,240,000.00
信用借款	170,000,000.00	278,808,191.00
合 计	<u>1,283,330,000.00</u>	<u>1,451,466,241.00</u>

2. 资产负债表日后已偿还金额为 431,500,000.00 元。

3. 期末无到期未偿还的银行借款。

(十五) 应付票据

<u>种 类</u>	<u>期末数</u>	<u>期初数</u>
银行承兑汇票	170,800,000.00	206,584,000.00
合 计	<u>170,800,000.00</u>	<u>206,584,000.00</u>

(十六) 应付账款

1. 应付账款按账龄列示

<u>账 龄</u>	<u>期末数</u>	<u>期初数</u>
1 年以内	61,070,387.68	9,002,567.80
1-2 年	1,516,905.46	15,016,328.11
2-3 年	13,645,726.27	878,266.04
3 年以上	1,767,956.54	912,333.50
合 计	<u>78,000,975.95</u>	<u>25,809,495.45</u>

2. 期末余额中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

3. 账龄超过 1 年的应付账款余额为 16,930,588.27 元，主要为尚未结算的材料款。

(十七) 预收账款

1. 预收款项按账龄列示

<u>账 龄</u>	<u>期末数</u>	<u>期初数</u>
1 年以内	17,491,307.28	
1-2 年		189,635.81

2-3 年	189,635.81	
3 年以上		
合 计	<u>17,680,943.09</u>	<u>189,635.81</u>

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

**(十八) 应付职工薪酬**

项 目	期初数	本期增加额	本期支付额	期末数
一、工资、奖金、津贴和补贴	17,032,902.61	175,380,373.00	166,297,074.05	26,116,201.56
二、职工福利费		13,386,828.73	13,386,828.73	
三、社会保险费		27,756,760.52	24,528,962.60	3,227,797.92
其中：1. 医疗保险费		6,676,907.12	6,676,907.12	
2. 基本养老保险费		17,410,100.17	17,410,100.17	
3. 年金缴费				
4. 失业保险费		1,631,710.04	17,811.08	1,613,898.96
5. 工伤保险费		1,626,879.21	12,980.25	1,613,898.96
6. 生育保险费		220,163.98	220,163.98	
7. 残疾人就业保证金		191,000.00	191,000.00	
四、住房公积金				
五、辞退福利				
六、工会经费和职工教育经费	12,175,062.88	6,012,841.31	1,112,064.52	17,075,839.67
合 计	<u>29,207,965.49</u>	<u>222,536,803.56</u>	<u>205,324,929.90</u>	<u>46,419,839.15</u>

注：期末无属于拖欠性质的应付职工薪酬，期末应付工资余额部分将于 2012 年 1 月份支付。

工会经费和职工教育经费计提金额为 6,012,841.31 元，无非货币性福利。

**(十九) 应交税费**

项 目	期末数	期初数
增值税	-4,672,260.20	5,128,067.42
城建税	2,404,874.32	1,147,092.78
企业所得税	35,412,561.18	26,539,946.93
教育费附加	8,456,190.69	4,675,255.65
合 计	<u>41,601,365.99</u>	<u>37,490,362.78</u>

**(二十) 应付利息**

项 目	期末数	期初数
短期融资券利息	11,727,049.19	

合 计 11,727,049.19

注：应付利息为公司本年度发行的计息方式为利随本清的 3 亿元短期融资券尚未支付的利息。

**(二十一) 其他应付款**

账 龄	期末数	期初数
1 年以内	6,444,212.52	6,182,532.09
1-2 年	299,853.94	198,945.56
2-3 年		625,243.21
3 年以上	8,614,145.46	8,291,736.25
合 计	<u>15,358,211.92</u>	<u>15,298,457.11</u>

1. 期末其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方款项。

2. 一年以上的其他应付款主要为收取的押金。

**(二十二) 一年内到期的非流动负债**

1. 按项目分类

项 目	期末数	期初数
一年内到期的长期借款	296,000,000.00	105,000,000.00
一年内到期的长期应付款	10,996,593.54	10,366,207.98
合 计	<u>306,996,593.54</u>	<u>115,366,207.98</u>

2. 一年内到期的长期借款

(1) 一年内到期的长期借款

借款类别	期末数	期初数
质押借款	70,000,000.00	55,000,000.00
抵押借款		
保证借款	226,000,000.00	50,000,000.00
合 计	<u>296,000,000.00</u>	<u>105,000,000.00</u>

(2) 金额前五名的 1 年内到期的长期借款

贷款单位	借款起始	借款终止	币种	利率(%)	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
中国进出口银行	2009-12-25	2012-6-28	人民币	5.7600	120,000,000.00	
中国进出口银行	2009-6-29	2012-6-29	人民币	5.7600	80,000,000.00	
中国进出口银行	2007-9-19	2012-9-30	人民币	6.525	30,000,000.00	35,000,000.00

中国银行南阳分行	2007-3-30	2012-3-30	人民币	6.1875	26,000,000.00	50,000,000.00
中国进出口银行	2010-6-22	2012-12-23	人民币	5.1840	40,000,000.00	20,000,000.00
合计					<u>296,000,000.00</u>	<u>105,000,000.00</u>

### 3.1 一年内到期的长期应付款

借款单位	期限	初始金额	利率(%)	应计利息	期末余额	借款条件
民生金融租赁	2012-12-31		5.4		10,996,593.54	抵押
合计					<u>10,996,593.54</u>	

### (二十三) 其他流动负债

借款类别	期末数	期初数
短期融资券	300,000,000.00	
合计	<u>300,000,000.00</u>	

注：依据中国银行间市场交易协会接受注册通知书（中市协注[2011]CP61号文），公司于2011年4月2日发行期限为365天的短期融资券人民币面值3亿元整，单位面值每份100元人民币，发行3,000,000份，发行价格为100.00元人民币。

### (二十四) 长期借款

#### 1. 长期借款的分类

借款类别	期末数	期初数
质押借款	70,000,000.00	140,000,000.00
抵押借款	60,000,000.00	
保证借款	60,000,000.00	226,000,000.00
合计	<u>190,000,000.00</u>	<u>366,000,000.00</u>

长期借款分类的说明：期限在1年以上的借款归入长期借款。期末将一年内到期的长期借款重分类转入一年内到期的非流动负债。

#### 2. 金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
中国进出口银行	2010-6-22	2014-6-22	人民币	5.1840	60,000,000.00	100,000,000.00
中国农业发展银行 新野支行	2011-11-13	2013-11-13	人民币	6.6500	60,000,000.00	
中国农业发展银行 新野支行	2011-9-27	2013-9-27	人民币	6.6500	50,000,000.00	
中国进出口银行	2007-9-19	2013-9-30	人民币	6.5250	10,000,000.00	40,000,000.00
中国农业发展银行 新野支行	2011-9-23	2013-9-23	人民币	6.6500	10,000,000.00	

合计 190,000,000.00 140,000,000.00

## (二十五) 长期应付款

### 1. 长期应付款明细

借款单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款 条件
民生金融租赁股份有限公司	2013年5月15日	43,380,742.84	5.4	1,158,126.40	4,789,682.79	抵押
新疆建设兵团农一师七团	2020年3月2日	30,000,000.00	8.6	1,999,500.00	31,999,500.00	信用
					0	
合计		<u>73,380,742.84</u>		<u>3,157,626.40</u>	<u>36,789,182.79</u>	

注：2011年3月22日，公司子公司新疆锦域与新疆生产建设兵团农一师七团（简称“七团”）签订《资金使用协议》，新疆锦域向七团借款人民币30,000,000.00元，用于新疆锦域的厂房建设，借款利率为年利率8.6%。

### 2. 长期应付款中的应付融资租赁款明细

贷款单位	期末数		期初数	
	外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
民生金融租赁股份有限公司		4,789,682.79		15,839,856.23
合计		<u>4,789,682.79</u>		<u>15,839,856.23</u>

注：公司与民生金融租赁股份有限公司签订固定资产融资租赁合同，合同期内最低租赁付款额43,380,742.84元，未确认融资费用2,733,742.84元，扣除未确认融资费用后的应付融资租赁本金40,647,000.00元；本期公司支付民生金融租赁股份有限公司租金11,577,914.28元，摊销未确认融资费用1,158,126.40元。

## (二十六) 其他非流动负债

项目	期末账面余额	期初账面余额
十万锭紧密纺生产线项目补助款		11,564,000.00
四万锭棉纱生产线项目补助款		7,321,557.00
纯棉精梳紧密纺纱生产线二期项目补助款	18,735,000.00	
十万锭精梳纱生产线补助款	26,123,380.00	
合计	<u>44,858,380.00</u>	<u>18,885,557.00</u>



注 1：根据新野县人民政府新政纪[2011]12 号文件《新野县人民政府办公会议纪要》及新野县工业园区办公室新工办 [2011]19 号文件《关于拨付河南新野纺织股份有限公司基础设施配套扶持资金的请示》的有关规定，公司于 2011 年 6 月 10 日收到新野县财政局拨付的纯棉精梳紧密纺纱生产线二期项目补助款扶持资金 18,735,000.00 元，公司将其归类于与收益相关的政府补助，计入递延收益。

注 2：根据公司与新疆生产建设兵团农一师签订的《合作合同书》，公司与新疆建设兵团农一师合作建设 20 万锭棉纺织项目，合资项目分两期建成，新疆生产建设兵团农一师每期给予公司 2500 万元的项目补贴款，同时对项目的基础设施建设费给予一定的财政补贴，公司于 2011 年度收到新疆生产建设兵团农一师拨付的上述补贴资金 26,123,380.00 元，公司将其归类于与收益相关的政府补助，计入递延收益。

注 3：公司本部十万锭纯棉精梳紧密纺纱生产线项目及子公司新发棉业四万锭面纱生产线项目已于 2011 年度完工投产，故将 2010 年收到的与项目相关的政府补助 18,885,557.00 元转入当期损益，计入营业外收入。

#### （二十七）股本

项 目	期初数		本次变动增减（+，-）				期末数
	数量	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量
一、有限售条件股份	311,093,607				-126,002,536	-126,002,536	185,091,071
1、国家持股	171,507,840						171,507,840
2、国有法人持股	26,600,000				-13,160,000	-13,160,000	13,440,000
3、其他内资持股	112,985,767				-112,842,536	-112,842,536	143,231
其中：							
境内非国有法人持股	58,240,000				-58,240,000	-58,240,000	
境内自然人持股	54,745,767				-54,602,536	-54,602,536	143,231
二、无限售条件股份	208,664,793				126,002,536	126,002,536	334,667,329
1、人民币普通股	208,664,793				126,002,536	126,002,536	334,667,329
三、股份总数	<u>519,758,400</u>						<u>519,758,400</u>

#### （二十八）资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	543,554,720.00			543,554,720.00
其他资本公积	82,640,399.27		1,941,000.00	80,699,399.27
合 计	<u>626,195,119.27</u>		<u>1,941,000.00</u>	<u>624,254,119.27</u>

注：其他资本公积减少系可供出售金融资产公允价值变动导致。

**(二十九) 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	75,468,250.42	10,816,793.35		86,285,043.77
任意盈余公积				
合 计	<u>75,468,250.42</u>	<u>10,816,793.35</u>		<u>86,285,043.77</u>

本期增加的盈余公积是按母公司净利润的 10% 计提的法定盈余公积金。

**(三十) 未分配利润**

项 目	期末数	计提比例
调整前上年末未分配利润	433,765,116.84	
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润		
加：本期归属于母公司所有者的净利润	102,563,433.98	
减：提取法定盈余公积	10,816,793.35	10%
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	20,790,336.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	<u>504,721,421.47</u>	

**(三十一) 营业收入、营业成本**
**1. 营业收入**

收入类别	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	2,953,772,811.05	2,391,280,231.60
其他业务收入	17,833,808.44	16,799,680.15
合 计	<u>2,971,606,619.49</u>	<u>2,408,079,911.75</u>
营业成本	<u>2,645,157,836.54</u>	<u>2,108,848,513.42</u>

**2. 主营业务（分行业）**

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
纺织行业	2,953,772,811.05	2,645,157,836.54	2,391,280,231.60	2,108,848,513.42
合计	<u>2,953,772,811.05</u>	<u>2,645,157,836.54</u>	<u>2,391,280,231.60</u>	<u>2,108,848,513.42</u>

**3. 主营业务（分产品）**

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本



坯布面料	1,452,110,137.80	1,291,862,584.66	1,305,712,277.34	1,156,350,339.52
纱线	1,207,970,321.75	1,073,751,277.45	1,001,916,475.31	876,384,121.28
色织面料	87,451,452.35	78,991,528.63	83,651,478.95	76,114,052.62
原棉	206,240,899.15	200,552,445.80		
合计	<u>2,953,772,811.05</u>	<u>2,645,157,836.54</u>	<u>2,391,280,231.60</u>	<u>2,108,848,513.42</u>

## 4. 主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
中国大陆：	2,577,435,411.34	2,309,149,654.09	2,266,920,637.48	1,999,400,965.57
其中：广东	602,001,735.38	536,326,792.22	685,874,854.62	604,514,758.95
福建	965,635,785.26	857,584,528.96	884,514,087.95	779,152,476.48
江浙地区	658,507,485.60	586,354,563.38	587,485,096.37	519,406,569.50
其他地区	352,067,891.17	329,661,255.60	109,046,598.54	96,327,160.64
其他国家或地区	377,114,885.78	336,785,668.52	124,359,594.12	109,447,547.85
合计	<u>2,953,772,811.05</u>	<u>2,645,157,836.54</u>	<u>2,391,280,231.60</u>	<u>2,108,848,513.42</u>

## 5. 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
深圳一棉进出口有限公司	231,397,230.10	7.78
汕头通达织造有限公司	152,393,560.94	5.13
上海大耀纺织品有限公司	119,968,059.60	4.04
汉佰（南京）纺织品有限公司	118,210,256.88	3.98
泉州丰达轻纺有限公司	92,832,667.40	3.12
合计	<u>714,801,774.92</u>	<u>24.06</u>

## (三十二) 营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
城建税	3,798,541.17	3,929,664.18	流转税的5%
教育费附加	3,796,824.79	2,357,798.50	流转税的1%、2%、3%
合计	<u>7,595,365.96</u>	<u>6,287,462.68</u>	

## (三十三) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
销售提成	8,480,253.84	10,382,900.33
运费	43,742,638.46	44,203,755.68
差旅费	2,638,598.65	923,555.60

其他	179,384.00	2,353,653.39
合计	<u>55,040,874.95</u>	<u>57,863,865.00</u>

**(三十四) 管理费用**

项 目	本期发生额	上期发生额
税金	11,543,140.53	10,782,000.00
工资	9,679,394.55	7,402,343.68
保险费	2,182,793.74	1,283,812.70
折旧	4,811,795.52	3,540,857.20
差旅费	4,249,629.86	2,667,469.92
修理费	1,877,930.29	2,237,982.48
业务招待费	3,613,658.61	1,397,954.50
无形资产摊销	2,270,425.90	1,365,148.41
水电汽	3,490,852.05	3,258,057.96
排污费	2,198,272.50	730,000.00
其他	16,167,213.15	13,779,300.23
合计	<u>62,085,106.70</u>	<u>48,444,927.08</u>

**(三十五) 财务费用**

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	129,260,284.94	87,904,057.58
减：利息收入	8,219,828.55	8,202,709.88
汇兑损失		47,453.46
减：汇兑收益	37,332.83	
票据贴现费用	9,254,859.99	14,887,914.79
其他	4,699,526.25	2,903,912.00
合计	<u>134,957,509.80</u>	<u>97,540,627.95</u>

**(三十六) 资产减值损失**

项 目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	4,278,400.32	274,653.12
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		

七、固定资产减值损失

八、工程物资减值损失

九、在建工程减值损失

十、生产性生物资产减值损失

十一、油气资产减值损失

十二、无形资产减值损失

十三、商誉减值损失

十四、其他

合 计 4,278,400.32 274,653.12

**(三十七) 营业外收入**

1. 按项目列示

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	17,127.23	1,717,946.61
其中：固定资产处置利得	17,127.23	1,717,946.61
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	60,637,418.60	36,840,612.33
其他	20.87	7,714.00
合 计	<u>60,654,566.70</u>	<u>38,566,272.94</u>

政府补助

项 目	本期发生额	上期发生额	说 明
贷款利差补贴	25,006,061.60	24,790,978.40	收到中国人民银行南阳中心支行拨付的 2010 年度民族贸易和民族用品生产贷款利差补贴（民委发[2007]228 号）
出疆棉移库费用补贴	16,515,400.00	5,820,000.00	收到南阳市财政局拨付公司 2009 年至 2010 年度出疆棉移库费用补贴（宛财预〔2010〕928 号）
项目补助款	18,885,557.00		十万锭纯棉精梳紧密纺纱生产线项目及四万锭面纱生产线项目补助款
其他	230,400.00	6,229,633.93	

合 计 60,637,418.60 36,840,612.33

**(三十八) 营业外支出**

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	1,514,909.12	427,019.80
其中：固定资产处置损失	1,514,909.12	427,019.80
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠		
其他		
合 计	<u>1,514,909.12</u>	<u>427,019.80</u>

**(三十九) 所得税费用**

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	22,046,322.60	37,982,325.34
递延所得税调整	-2,691,834.85	-1,153,950.89
合 计	<u>19,354,487.75</u>	<u>36,828,374.45</u>

注 1：根据河南省地方税务局《国产设备投资抵免企业所得税技术改造项目确认书》（豫地税科技改《2007》40、41、42 号），2007 年公司申请的环保高档仿真服装面料技改项目、转杯纺生产线技改项目、高档仿真服装面料生产线技改项目等三个项目的国产设备投资抵免企业所得税于本年度由新野县地方税务局审核通过，公司三项国产设备技术改造项目合计抵免当期所得税 10,076,100.00 元。

注 2：根据南阳市科学技术局《关于河南新野纺织股份有限公司 2009 年度研究开发项目审查鉴定结果的通知》（宛科[2010]40 号）及《关于南阳市 2010 年度企业研究开发项目（一）鉴定结果的通知》（宛科[2011]20 号），公司申报的圣麻产品研发、紧密纺产品开发等研究开发项目的研发费用税前加计扣除申请获得了南阳市科技局、市财政局、市国税局和市地税局的联合审查鉴定，相关研发费用在本年度税前加计扣除，合计减少当期所得税费用 3,513,818.58 元。

**(四十) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程**

**基本每股收益**

$$\text{基本每股收益} = P0 \div S$$

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

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

**在发行可转换债券、股份期权、认股权证等稀释性潜在普通股情况下，稀释每股收益按照如下公式计算：**

稀释每股收益 =  $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

计算过程如下：

项 目	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	102,563,433.98	90,130,741.19
非经常性损益	13,213,646.98	5,646,206.05
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	89,349,787.00	84,484,535.14
期初股份总数	519,758,400.00	281,256,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数		148,502,400.00
报告期因发行新股或债转股等增加股份数		90,000,000.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数		7
报告期因回购等减少股份数		
减少股份次月起至报告期期末的累计月数		
报告期缩股数		
报告期月份数	12	12
发行在外的普通股加权平均数	519,758,400.00	482,258,400.00
基本每股收益	0.1973	0.1869
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的基本每股收益	0.1719	0.1752
认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数		
稀释每股收益	0.1973	0.1869



扣除非经常性损益后归属于普通股股东的稀释每股收益 0.1719 0.1752

#### (四十一) 其他综合收益

项 目	本期发生额	上期发生额
1. 可供出售金融资产产生的利得(损失)金额	-2,588,000.00	1,988,000.00
减: 可供出售金融资产产生的所得税影响	647,000.00	497,000.00
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计	<u>-1,941,000.00</u>	<u>1,491,000.00</u>
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减: 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		
3. 现金流量套期工具产生的利得(或损失)金额		
减: 现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小 计		
4. 外币财务报表折算差额		
减: 处置境外经营当期转入损益的净额		
小 计		
5. 其他		
减: 由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		
合 计	<u>-1,941,000.00</u>	<u>1,491,000.00</u>

#### (四十二) 现金流量表附注

##### 1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
政府补助	86,610,241.60	55,726,169.33
其他		1,725,660.61
合 计	<u>86,610,241.60</u>	<u>57,451,829.94</u>

##### 2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
销售佣金	850,000.00	11,964,386.13
保险费	2,182,793.74	1,283,812.70
业务招待费	3,613,658.61	1,566,954.50



差旅费	6,888,228.51	3,458,997.90
修理费	1,877,930.29	2,237,982.48
各种规费	2,198,272.50	703,000.00
小车费	1,677,502.37	1,269,432.96
水电汽	3,490,852.05	3,258,057.96
信息费	484,659.71	1,391,081.00
其他	13,071,785.63	12,622,919.46
合 计	<u>36,335,683.41</u>	<u>39,756,625.09</u>

## 3. 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
新疆锦域向农一师七团拆借的建设资金	30,000,000.00	
合 计	<u>30,000,000.00</u>	

## 4. 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
本期比上期增加的保证金	44,309,101.77	45,230,991.40
支付定向增发的增发费用		4,900,000.00
支付的融资租赁费用		15,381,415.51
合 计	<u>44,309,101.77</u>	<u>65,512,406.91</u>

## (四十三) 现金流量表补充资料

## 1、现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	102,276,695.05	90,130,741.19
加: 资产减值准备	4,278,400.32	274,653.12
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	102,705,796.45	97,249,455.36
无形资产摊销	1,853,108.13	1,365,148.41
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	1,497,781.89	-1,290,926.81
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)	134,957,509.80	97,540,627.95
投资损失(收益以“-”号填列)		



递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,691,834.85	-1,153,950.89
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）	-270,290,226.05	-45,375,720.90
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	289,139,510.21	-673,039,577.17
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	153,589,394.56	168,607,136.55
其他		
经营活动产生的现金流量净额	<u>517,316,135.51</u>	<u>-265,692,413.19</u>
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	43,380,742.84	43,380,742.84
3.现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	412,382,958.72	403,562,226.39
减：现金的期初余额	403,562,226.39	217,242,846.46
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	8,820,732.33	186,319,379.93

## 2. 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
一、现金	412,382,958.72	403,562,226.39
其中：库存现金	573,738.94	397,886.08
可随时用于支付的银行存款	411,809,219.78	403,164,340.31
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	<u>412,382,958.72</u>	<u>403,562,226.39</u>

注：现金和现金等价物不含母公司或子公司使用受限制的现金和现金等价物。

## 六、关联方及关联交易

### 1. 本企业的母公司

河南省新野县财政局持有本公司 33%的股权，是本公司的第一大股东，亦是本公司的实际控制人。

## 2. 本企业的子公司情况

<u>子公司全称</u>	<u>子公司类型</u>	<u>企业类型</u>	<u>注册地</u>	<u>法人代表</u>
阿克苏新发棉业有限责任公司	全资	有限公司	新疆阿瓦提县	魏学柱
新疆锦域纺织有限公司	控股	有限公司	新疆阿拉尔市	魏学柱
新野华亿纺织有限公司	全资	有限公司	河南新野县	陶国定
阿瓦提新新棉业有限责任公司	全资	有限公司	新疆阿瓦提县	陶宾

续上表

<u>子公司名称</u>	<u>业务性质</u>	<u>注册资本</u>	<u>持股比例(%)</u>	<u>表决权比例(%)</u>	<u>组织机构代 码</u>
阿克苏新发棉业有限责任公司	生产	2000 万元	100.00	100.00	68270897-x
新疆锦域纺织有限公司	生产	30000 万元	82.00	82.00	56439541-5
新野华亿纺织有限公司	生产	10000 万元	100.00	100.00	58032506-2
阿瓦提新新棉业有限责任公司	生产	100 万元	100.00	100.00	55646868-8

## 3. 关联方交易

公司本期无关联方交易。

## 七、或有事项

### 1. 未决诉讼仲裁情况

截至 2011 年 12 月 31 日，公司无重大未决诉讼及债务纠纷。

### 2. 为其他单位提供债务担保的情况

截至 2011 年 12 月 31 日，公司提供对外担保借款 67,800.00 万元，其中：南阳纺织集团有限公司 20,000.00 万元，河南天冠企业集团有限公司 10,000.00 万元，河南天冠燃料乙醇有限公司 9,800 万元，河南浙川铝业（集团）有限公司 4,000 万元，河南鸽瑞复合材料有限公司 3,000 万元，河南奔马股份有限公司 10000.00 万元，河南天冠生物工程股份有限公司 8,000.00 万元，河南浙川县有色金属压延有限公司 3,000.00 万元。

## 八、承诺事项

本公司无需披露的重大承诺事项。

## 九、资产负债表日后事项

1. 资产负债表日后利润分配情况说明

2012 年 3 月 13 日公司第六届第三十次董事会通过了 2011 年度利润分配的预案：不分配，不转增。

十、其他重要事项说明

1. 公开发行公司债券获证监会核准事项

2011 年 11 月 24 日，公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准河南新野纺织股份有限公司公开发行公司债券的批复》（证监许可 2011【1827】号），核准公司向社会公开发行面值不超过 6 亿元的公司债券。截止本财务报告报出日，公司尚未公开发行上述债券。

2. 公司股权质押事项

公司控股股东新野财政局将其所持有公司股份中的 7,186 万股股份已分别于 2007 年 12 月、2009 年 12 月、2010 年 9 月质押给中国进出口银行。中国进出口银行作为质权人与出质人新野财政局双方约定：在股份被质押至股权解冻日，由质权人向借款人分别提供 10,500 万元、6,000 万元、3,000 万元授信额度的质押担保。新野财政局和中国进出口银行已于 2007 年 12 月 5 日、2009 年 12 月 24 日、2010 年 9 月 2 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了上述股权质押手续。

3. 以公允价值计量的资产和负债

项 目	期初金额	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	期末金额
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. 可供出售金融资产	5,488,000.00	-2,588,000.00	1,828,000.00		2,900,000.00
金融资产小计	<u>5,488,000.00</u>	<u>-2,588,000.00</u>	<u>1,828,000.00</u>		<u>2,900,000.00</u>
投资性房地产					
生产性生物资产					
其他					
上述合计	<u>5,488,000.00</u>	<u>-2,588,000.00</u>	<u>1,828,000.00</u>		<u>2,900,000.00</u>
金融负债					

十一、母公司财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元，凡未注明年初数的均为期末数)

(一) 应收账款



## 1. 应收账款按种类披露

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 账准备的应收 账款								
账龄组合	211,790,036.29	100.00	14,861,375.97	7.02	227,588,649.85	100.00	11,228,161.69	4.93
单项金额不重 大但单独计提 坏账准备								
合计	<u>211,790,036.29</u>	<u>100.00</u>	<u>14,861,375.97</u>	<u>7.02</u>	<u>227,588,649.85</u>	<u>100.00</u>	<u>11,228,161.69</u>	<u>4.93</u>

注：

- (1) 年末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款。
- (2) 年末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款。
- (3) 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	169,845,698.62	80.20	8,297,777.20	179,846,155.16	79.02	6,131,719.90
1 至 2 年	26,141,037.03	12.33	1,739,312.61	46,278,207.60	20.33	4,627,820.76
2 至 3 年	15,386,820.78	7.27	4,616,046.23	1,317,612.62	0.59	395,283.79
3 至 4 年	416,479.86	0.20	208,239.93	146,674.47	0.06	73,337.24
合计	<u>211,790,036.29</u>	<u>100.00</u>	<u>14,861,375.97</u>	<u>227,588,649.85</u>	<u>100.00</u>	<u>11,228,161.69</u>

2. 本公司无报告期前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的应收账款。

3. 本期无通过重组等其他方式收回的应收款项金额。
4. 本报告期无实际核销的应收账款。
5. 应收账款期末余额中无持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。



## 6. 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款
				总额的比例 (%)
阿克苏新发棉业有限责任公司	本公司子公司	12,638,065.64	1 年以内	5.97
汉佰(南京)纺织品有限公司	非关联方	4,522,175.05	1 年以内	2.14
东莞宝时达有限公司	非关联方	3,975,481.43	1 年以内	1.88
上海大耀纺织品有限公司	非关联方	3,947,826.25	1-2 年	1.86
汕头通达织造有限公司	非关联方	3,838,009.62	1 年以内	1.81
合计		<u>28,921,557.99</u>		<u>13.66</u>

7. 报告期末公司以应收账款余额 8,750.00 万元为质押取得短期借款 7,000.00 万元。

## (二) 其他应收款

## 1. 其他应收款按种类披露

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 账准备的其他 应收款								
账龄组合	42,971,572.52	100.00	2,845,350.86	6.62	41,499,283.43	100.00	2,178,694.03	5.25
单项金额不重 大但单独计提 坏账准备								
合计	<u>42,971,572.52</u>	<u>100.00</u>	<u>2,845,350.86</u>	<u>6.62</u>	<u>41,499,283.43</u>	<u>100.00</u>	<u>2,178,694.03</u>	<u>5.25</u>

注：(1) 年末无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款。

(2) 年末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款。

(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(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)



1 年以内	30,066,167.37	69.97	1,103,308.36	38,136,685.82	91.90	1,837,285.66
1 至 2 年	10,660,766.77	24.81	1,066,076.68	3,349,726.10	8.07	334,972.61
2 至 3 年	2,231,766.87	5.19	669,530.06			
3 至 4 年	12,871.51	0.03	6,435.76	12,871.51	0.03	6,435.76
合计	<u>42,971,572.52</u>	<u>100.00</u>	<u>2,845,350.86</u>	<u>41,499,283.43</u>	<u>100.00</u>	<u>2,178,694.03</u>

2. 本公司无报告期前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的款项，无通过重组等其他方式收回的其他应收款项。

3. 本报告期无实际核销的其他应收款项。

4. 期末其他应收款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

5. 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比 例(%)
阿瓦提新新棉业有限责任公司	本公司子公司	8,000,000.00	1 年以内	18.62
新野县天元纺织有限公司	非关联方	5,272,409.35	1 至 2 年	12.27
新野县盛丰纺织有限公司	非关联方	4,600,010.66	1 至 2 年	10.70
新野县泰丰纺织有限公司	非关联方	3,804,742.40	1 至 2 年	8.85
新野县华盛纺织有限公司	非关联方	3,435,319.51	1 年以内	7.99
合计		<u>25,112,481.92</u>		<u>58.43</u>

6. 本公司报告期无终止确认其他应收款的情况。

7. 本公司报告期无以其他应收款为标的进行证券化的情况。

### (三) 长期股权投资

被投资单位	核算方 法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额
黑龙江龙涤股份有限公司	成本法	262,000.00	262,000.00		262,000.00
阿克苏新发棉业有限责任公司	成本法	4,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00
新野华亿纺织有限公司	成本法	30,000,000.00		30,000,000.00	30,000,000.00
新疆锦域纺织有限公司	成本法	246,000,000.00		246,000,000.00	246,000,000.00



河南新野建信村镇银行有限责任公司	成本法	2,970,000.00		2,970,000.00	2,970,000.00
合 计		<u>283,232,000.00</u>	<u>20,262,000.00</u>	<u>278,970,000.00</u>	<u>299,232,000.00</u>

续上表

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
黑龙江龙涤股份有限公司	0.057	0.057		262,000.00		
阿克苏新发棉业有限责任公司	100.00	100.00				
新野华亿纺织有限公司	100.00	100.00				
新疆锦域纺织有限公司	82.00	82.00				
河南新野建信村镇银行有限责任公司	9.90	9.90				
合 计				<u>262,000.00</u>		

龙涤股份已于 2006 年 6 月份从深圳证券交易所退市转入股份代办系统进行交易，根据谨慎性原则，公司对龙涤股份投资已全额计提减值准备。

#### (四) 营业收入和营业成本

##### 1. 营业收入明细情况

收入类别	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	2,888,670,470.54	2,442,505,170.05
其他业务收入	17,056,322.37	16,776,410.92
合 计	<u>2,905,726,792.91</u>	<u>2,459,281,580.97</u>
营业成本	<u>2,582,565,612.70</u>	<u>2,160,204,906.99</u>

##### 2. 主营业务（分行业）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
纺织行业	2,888,670,470.54	2,582,565,612.70	2,442,505,170.05	2,160,204,906.99
合计	<u>2,888,670,470.54</u>	<u>2,582,565,612.70</u>	<u>2,442,505,170.05</u>	<u>2,160,204,906.99</u>

##### 3. 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
坯布面料	1,452,110,137.80	1,292,640,070.73	1,305,712,277.34	1,156,350,339.52
纱线	1,208,747,807.82	1,072,047,879.62	1,053,141,413.76	927,740,514.85
色织面料	87,451,452.35	78,991,528.63	83,651,478.95	76,114,052.62
原棉	140,361,072.57	138,886,133.72		
合计	<u>2,888,670,470.54</u>	<u>2,582,565,612.70</u>	<u>2,442,505,170.05</u>	<u>2,160,204,906.99</u>

#### 4. 主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
中国大陆：	2,511,555,584.76	2,245,779,944.18	2,318,145,575.93	2,050,757,359.14
其中：广东	602,001,735.38	536,326,792.22	685,874,854.62	604,514,758.95
福建	965,635,785.26	857,584,528.96	884,514,087.95	779,152,476.48
江浙地区	658,507,485.60	586,354,563.38	587,485,096.37	519,406,569.50
其他地区	285,410,578.52	265,514,059.62	160,271,536.99	147,683,554.21
其他国家或地区	377,114,885.78	336,785,668.52	124,359,594.12	109,447,547.85
合计	<u>2,888,670,470.54</u>	<u>2,582,565,612.70</u>	<u>2,442,505,170.05</u>	<u>2,160,204,906.99</u>

#### 5. 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
深圳一棉进出口有限公司	231,397,230.10	7.96
汕头通达织造有限公司	152,393,560.94	5.24
上海大耀纺织品有限公司	119,968,059.60	4.13
汉佰（南京）纺织品有限公司	118,210,256.88	4.07
泉州丰达轻纺有限公司	92,832,667.40	3.19
合 计	<u>714,801,774.92</u>	<u>24.59</u>

#### （五）现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	108,167,933.50	91,816,892.77
加：资产减值准备	4,299,871.11	226,504.29
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	98,952,729.08	95,724,047.80
无形资产摊销	1,643,957.93	1,365,148.41
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“一”号填列)	1,497,781.89	-1,290,926.81
固定资产报废损失(收益以“一”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“一”号填列)		
财务费用(收益以“一”号填列)	135,070,046.08	97,539,022.47
投资损失(收益以“一”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“一”号填列)	-473,934.44	-565,192.74
递延所得税负债增加(减少以“一”号填列)		
存货的减少(增加以“一”号填列)	-265,732,962.80	9,874,651.89
经营性应收项目的减少(增加以“一”号填列)	297,876,323.62	-647,731,529.74
经营性应付项目的增加(减少以“一”号填列)	133,295,274.34	102,931,491.44
其他		
经营活动产生的现金流量净额	514,597,020.31	-250,109,890.22
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		43,380,742.84
3.现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	410,869,529.32	403,510,503.47
减: 现金的期初余额	403,510,503.47	217,182,981.11
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	<u>7,359,025.85</u>	<u>186,327,522.36</u>

## 十二、补充资料

### 1. 当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
(一) 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	-1,497,781.89	
(二) 越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免		
(三) 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	19,115,957.00	详见附注五(三十七)
(四) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
(五) 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

(六) 非货币性资产交换损益

(七) 委托他人投资或管理资产的损益

(八) 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

(九) 债务重组损益

(十) 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等

(十一) 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

(十二) 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

(十三) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益

(十四) 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

(十五) 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回

(十六) 对外委托贷款取得的损益

(十七) 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

(十八) 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

(十九) 受托经营取得的托管费收入

(二十) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 20.87

(二十一) 其他符合非经常性损益定义的损益项目

小 计	<u>17,618,195.98</u>
减：所得税影响额	4,404,549.00
扣除所得税影响后非经常性损益净额	13,213,646.98
减：归属于少数股东的非经常性损益净额	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	<u>13,213,646.98</u>

## 2. 净资产收益率及每股收益

	报告期利润	加权平均净资产		每股收益	
		收益率	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		5.91	0.1973	0.1973	

扣除非经常性损益后归属于公司普通股 股东的净利润	5.15	0.1719	0.1719
-----------------------------	------	--------	--------

加权平均净资产收益率的计算公式如下：

$$\text{加权平均净资产收益率} = P0 / (E0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M0 - E_j \times M_j \div M0 \pm E_k \times M_k \div M0)$$

其中：P0 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E0 为归属于公司普通股股东的期初净资产；E<sub>i</sub> 为报告期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<sub>j</sub> 为报告期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；M0 为报告期月份数；M<sub>i</sub> 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数；M<sub>j</sub> 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数；E<sub>k</sub> 为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；M<sub>k</sub> 为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。

### 3. 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度 (%)	变动原因说明
预付账款	745,850,210.63	1,089,348,661.93	-31.53	本期结算的预付原棉款增加
存货	769,075,338.12	498,785,112.07	54.19	本期原棉储备量增加
可供出售金融资产	2,900,000.00	5,488,000.00	-47.16	公允价值变动导致
固定资产	1,634,864,671.26	1,353,940,719.67	20.75	在建工程转入固定资产
无形资产	84,754,219.89	47,095,263.33	79.96	新购土地使用权
应付账款	78,000,975.95	25,809,495.45	202.22	应付棉花采购款增加
预收账款	17,680,943.09	189,635.81	9223.63	预收棉纱销售货款
应付职工薪酬	46,419,839.15	29,207,965.49	58.93	期末未支付职工保险费增加
一年内到期的非流动负债	306,996,593.54	115,366,207.98	166.11	长期借款及长期应付款重分类
其他流动负债	300,000,000.00		-	本期发行短期融资券
长期借款	190,000,000.00	366,000,000.00	-48.09	一年内到期的长期借款进行了重分类列报
长期应付款	36,789,182.79	15,839,856.23	132.26	新疆锦域拆借新疆建设兵团农一师七团的款项增加

其他非流动负债	44,858,380.00	18,885,557.00	137.53	收到的项目补助款增加
<b>利润表项目</b>	<b>本期数</b>	<b>上年同期数</b>	<b>变动幅度 (%)</b>	<b>变动原因说明</b>
营业收入	2,971,606,619.49	2,408,079,911.75	23.40	产品销量增加导致
营业成本	2,645,157,836.54	2,108,848,513.42	25.43	销量增加导致成本上升
管理费用	62,085,106.70	48,444,927.08	28.16	随公司规模扩大和销售收入的增加而增加
财务费用	134,957,509.80	97,540,627.95	38.36	借款增加及贷款利率提高导致利息增加
营业外收入	60,654,566.70	38,566,272.94	57.27	贷款利差补提、出疆棉补贴增加及项目补助款转入当期损益影响
所得税	19,354,487.75	36,828,374.45	-47.45	本期获得金额较大的所得税费用抵免

### 十三、财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报告业经公司第六届董事会第三十次会议批准,并于2012年3月13日批准报出。

企业名称:河南新野纺织股份有限公司

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

日期:2012年3月13日

日期:2012年3月13日

日期:2012年3月13日

## 第十二节 备查文件目录

(一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

(二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

(三) 报告期内在中国证监会指定信息披露载体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

(四) 在其它证券市场公布的年度报告。

(五) 载有董事长魏学柱先生签名的 2011 年年度报告全文。

上述文件备置于公司董事会办公室备查。

董事长魏学柱（签名）： \_\_\_\_\_

河南新野纺织股份有限公司

董 事 会

2012年3月15日