

# 湖北迈亚股份有限公司

## 2011 年年度报告

2012 年 4 月

## 重要提示

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

本公司于2012年4月19日以现场表决的方式召开了第七届董事会第七次会议，会议应参加表决的董事8名，实际参加表决的董事8名，公司全体监事及高级管理人员列席了会议，会议由公司董事长唐常军先生主持。没有董事、监事及高级管理人员对本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。

众环海华会计师事务所有限公司为公司2011年年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

公司负责人唐常军、主管会计工作负责人丁发富和会计机构负责人丁发富等声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

## 目 录

第一节、公司基本情况简介.....	4
第二节、会计数据和业务数据摘要.....	6
第三节、股本变动及股东情况.....	8
第四节、董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	11
第五节、公司治理情况.....	15
第六节、股东大会情况简介.....	19
第七节、董事会报告.....	20
第八节、监事会报告.....	30
第九节、重要事项.....	32
第十节、财务报告.....	36
第十一节、备查文件目录.....	102

## 第一节、公司基本情况简介

### 一、公司法定中文名称：湖北迈亚股份有限公司

中文名称缩写：湖北迈亚

公司法定英文名称：HUBEI MAIYA CO., LTD.

英文名称缩写：HUBEI MAIYA

### 二、公司法定代表人：唐常军

### 三、公司董事会秘书：张继红

联系地址：湖北省仙桃市仙桃大道西端19号万钜国际大厦

邮政编码：433000

联系电话：(0728) 3336188-5828

传真：(0728) 3275829

电子信箱：ir@mai-ya.com

### 四、公司注册地址：湖北省仙桃市勉阳大道131号

公司办公地址：湖北省仙桃市仙桃大道西端19号万钜国际大厦

邮政编码：433000

国际互联网网址：www.mai-ya.com

电子邮箱：ir@mai-ya.com

### 五、公司信息披露报纸名称：《中国证券报》

登载年报的中国证监会指定国际互联网网址：www.cninfo.com.cn

公司年度报告备置地点：

湖北省仙桃市仙桃大道西端19号万钜国际大厦湖北迈亚董秘办

### 六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：ST 迈亚

股票代码：000971

### 七、公司首次注册登记日期：一九九三年三月二十六日

公司最近一次变更注册登记日期：二〇一〇年五月十七日

登记机关：仙桃市工商行政管理局

### 八、企业法人营业执照注册号：420000000008800

税务登记号码：

国税字429004271750647

地税字429004271750647

组织机构代码：27175064-7

**九、公司聘请的会计师事务所名称、办公地址：**

**众环海华会计师事务所有限公司**

**武汉市武昌区东湖路169号众环大厦2-9层**

## 第二节、会计数据和业务数据摘要

### 一、截止报告期末公司近三年的主要财务指标

#### (一) 主要会计数据

(单位：人民币元)

	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
营业总收入(元)	232,629,069.24	212,002,732.68	9.73%	105,285,509.75
营业利润(元)	-75,397,610.75	-48,502,180.36	-	-68,843,420.82
利润总额(元)	-74,036,187.68	18,220,176.82	-506.34%	-69,089,549.28
归属于上市公司股东的 净利润(元)	-74,036,187.68	18,220,176.82	-506.34%	-68,505,099.39
归属于上市公司股东的 扣除非经常性损益 的净利润(元)	-75,397,610.75	-49,932,423.65	-	-168,234,308.05
经营活动产生的现金 流量净额(元)	-65,307,665.89	-92,892,792.91	-	-52,543,752.01
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增 减(%)	2009 年末
资产总额(元)	712,100,343.10	718,989,295.72	-0.96%	752,976,105.76
负债总额(元)	709,104,867.74	597,301,000.58	18.72%	565,139,579.94
归属于上市公司股东 的所有者权益(元)	2,995,475.36	121,688,295.14	-97.54%	187,836,525.82
总股本(股)	243,100,000.00	243,100,000.00	0.00%	243,100,000.00

#### (二) 主要财务指标

(单位：人民币元)

	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
基本每股收益(元/股)	-0.30	0.07	-528.57%	-0.28
稀释每股收益(元/股)	-0.30	0.07	-528.57%	-0.28
扣除非经常性损益后的基本 每股收益(元/股)	-0.31	-0.21	-	-0.69
加权平均净资产收益率(%)	-120.94%	9.25%	-130.19%	-60.49%
扣除非经常性损益后的加权 平均净资产收益率(%)	-118.76%	-25.35%	-93.41%	-148.55%
每股经营活动产生的现金流 量净额(元/股)	-0.27	-0.382	-	-0.216
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末	2009 年末

			增减(%)	
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	0.01	0.50	-98.00%	0.77
资产负债率(%)	99.58%	83.08%	16.50%	75.05%

## 二、非经常性损益项目

(单位：人民币元)

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	29,423.07	处置汽车	28,072,416.28	-764,842.82
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,411,000.00	收到毛纺嵌入式纺纱关键技术政府补助	38,668,550.00	0.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-79,000.00	系公司助学捐赠支出等	-18,609.10	518,714.36
越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免	0.00	-	1,434,421.09	1,334,421.09
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	0.00	-	-4,177.80	101,582,191.81
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00	-	0.00	-2,941,275.78
合计	1,361,423.07	-	68,152,600.47	99,729,208.66

### 第三节、股本变动及股东情况

#### 一、股本变动情况

报告期内公司股份变动情况表

(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	61,723,530	25.39%						61,723,530	25.39%
1、国家持股	0	0.00%						0	0.00%
2、国有法人持股	9,326,680	3.84%						9,326,680	3.84%
3、其他内资持股	52,384,120	21.55%						52,384,120	21.55%
其中：境内非国有法人持股	52,384,120	21.55%						52,384,120	21.55%
境内自然人持股	0	0.00%						0	0.00%
4、外资持股	0	0.00%						0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%						0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%						0	0.00%
5、高管股份	12,730	0.01%						12,730	0.01%
二、无限售条件股份	181,376,470	74.61%						181,376,470	74.61%
1、人民币普通股	181,376,470	74.61%						181,376,470	74.61%
2、境内上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
4、其他	0	0.00%						0	0.00%
三、股份总数	243,100,000	100.00%						243,100,000	100.00%

#### 二、公司股票发行与上市情况

- (一) 截止报告期末至前三年，公司没有股票发行和配售股份等情况；
- (二) 报告期内，公司股份总数及结构没有发生变动；
- (三) 本报告期末，公司无内部职工股。

#### 三、股东情况介绍

- (一) 报告期末股东总数为 20,086 人。
- (二) 报告期末公司前 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
湖北仙桃毛纺集团有限公司	境内非国有法人	29.90%	72,687,000	52,072,120	
仙桃市经济委员会国有资产管理营运中心	国有法人	4.45%	10,826,680	9,326,680	
谢慧明	境内自然人	1.47%	3,561,949		
汤毅	境内自然人	0.64%	1,550,800		
张秀玲	境内自然人	0.49%	1,191,600		
林伟宏	境内自然人	0.45%	1,096,308		
陆永强	境内自然人	0.31%	750,000		
张天盈	境内自然人	0.27%	659,800		
石磊	境内自然人	0.27%	656,100		
金来安	境内自然人	0.24%	572,156		

说明：

1. 公司持股 5%以上的股东中，湖北仙桃毛纺集团有限公司为公司大股东，未发生股份变动及质押或冻结等情况。

2. 前 10 名股东中，除仙桃市经济委员会国有资产管理营运中心由仙桃市经济委员会举办，公司未知其它股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。

### (三) 控股股东及实际控制人简介

#### 1. 控股股东情况

公司控股股东为湖北仙桃毛纺集团有限公司，持有公司7,268.70万股，占公司总股本的29.90%。

法定代表人：蔡颖恒

注册资本：人民币15,588.40万元

成立日期：1989年8月16日

经营范围：纺织品、建筑装饰材料、自营进出口业务

该股东持有本公司的股份不存在质押和其他有争议的情况。

#### 2. 实际控制人情况

公司最终实际控制人为梁亮胜先生，以下是梁亮胜先生的个人信息：

姓名：梁亮胜

国籍：中国香港

是否取得其他国家或地区居留权：否

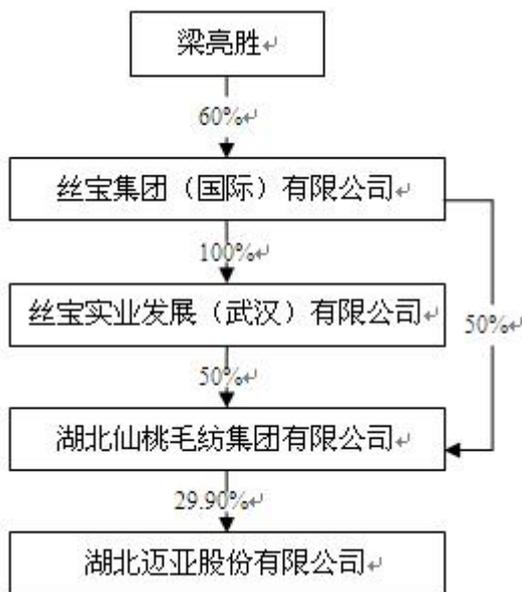
最近五年内职业：企业管理

最近五年内职务：丝宝集团（国际）有限公司董事长

### 3. 控股股东及实际控制人变更情况

报告期内，公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

### 4. 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



（四）除大股东湖北仙桃毛纺集团有限公司外，公司无其他持股在 10%以上的股东。

（五）报告期末，公司前 10 名无限售流通股股东持股情况

股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类
湖北仙桃毛纺集团有限公司	20,614,880	人民币普通股
谢慧明	3,561,949	人民币普通股
汤毅	1,550,800	人民币普通股
仙桃市经济委员会国有资产管理营运中心	1,500,000	人民币普通股
张秀玲	1,191,600	人民币普通股
林伟宏	1,096,308	人民币普通股
陆永强	750,000	人民币普通股
张天盈	659,800	人民币普通股
石磊	656,100	人民币普通股
金来安	572,156	人民币普通股

说明：

1. 前 10 名无限售流通股股东中，湖北仙桃毛纺集团有限公司为公司控股股东，未发生股份变动及质押或冻结等情况。

2. 前 10 名无限售流通股股东中，第一大股东与其它股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定中的一致行动人；公司未知其它股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。

## 第四节、董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员基本情况表

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
唐常军	董事长	男	46	2011年05月23日	2014年05月22日	0	0	无	0.00	是
郑明强	董事	男	56	2011年05月23日	2014年05月22日	0	0	无	0.00	是
蔡颖恒	董事	男	35	2011年05月23日	2014年05月22日	0	0	无	0.00	是
杨勇	董事	男	43	2011年05月23日	2014年05月22日	0	0	无	0.00	是
张文成	董事	男	51	2011年05月23日	2014年05月22日	0	0	无	0.00	是
徐长生	独立董事	男	49	2011年05月23日	2014年05月22日	0	0	无	5.00	否
高文进	独立董事	男	51	2011年05月23日	2014年05月22日	0	0	无	5.00	否
许家林	独立董事	男	56	2011年05月23日	2014年05月22日	0	0	无	5.00	否
张植泽	监事	男	57	2011年05月23日	2014年05月22日	0	0	无	12.00	否
梁荣盛	监事	男	56	2011年05月23日	2014年05月22日	0	0	无	18.00	否
杜振刚	监事	男	48	2011年05月23日	2014年05月22日	0	0	无	12.50	否
史新标	总经理	男	47	2011年12月30日	2014年05月22日	0	0	无	20.00	否
丁发富	财务总监	男	50	2011年12月30日	2014年05月22日	0	0	无	10.50	否
欧阳光华	副总经理	男	45	2011年05月24日	2014年05月22日	0	0	无	8.75	否
张继红	董事会秘书	男	37	2011年05月24日	2014年05月22日	0	0	无	15.00	否
李济方	董事、总经理	男	38	2011年05月23日	2011年12月22日	0	0	无	24.00	否
合计	-	-	-	-	-	0	0	-	135.75	-

注：公司独立董事津贴均为次年发放。

### 二、公司现任董事、监事、高管人员基本情况

注：以下董事在关联方单位任职情况

姓名	任职单位	职务	任职期间
唐常军	丝宝集团(中国)	副总裁	2004年至今
	湖北仙桃毛纺集团有限公司	董事	2008年至今
郑明强	丝宝集团(中国)	副董事长	2008年至今
	丝宝实业发展(武汉)有限公司	总经理	

蔡颖恒	丝宝集团(中国)	副总裁	2008年至今
	丝宝房地产开发(武汉)有限公司	总经理	2006年至今
	湖北仙桃毛纺集团有限公司	董事长	2008年至今
杨勇	丝宝集团(中国)	副总裁	2008年至今
	湖北仙桃毛纺集团有限公司	副董事长	2008年至今
	仙桃万钜投资有限公司	董事长	2010年至今
张文成	丝宝集团(中国)	监察审计部总经理	2008年至今
	丝宝实业发展(武汉)有限公司	董事	1995年至今
	湖北丝宝股份有限公司	董事	1997年至今
	湖北仙桃毛纺集团有限公司	监事	2008年至今

### 三、报告期内，现任董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历

**唐常军，男，1966年出生，武汉大学企业管理学硕士。**

2006年至2008年12月任丝宝集团(中国)财务总监，并在2008年5月至2008年12月兼任湖北仙桃毛纺集团有限公司董事长。现任丝宝集团(中国)副总裁，湖北仙桃毛纺集团有限公司董事，湖北迈亚股份有限公司董事长。

**郑明强，男，1956年出生，中国香港居民，武汉大学企业管理学硕士。**

2006年起至2008年12月任丝宝集团(中国)首席执行官。现任丝宝集团(中国)副董事长，丝宝实业发展(武汉)有限公司总经理，湖北迈亚股份有限公司董事。

**蔡颖恒，男，1977年出生，中国香港居民，加拿大英属哥伦比亚大学心理学和经济学双学士，美国加州管理大学工商管理博士。**

2006年至今任丝宝房地产开发(武汉)有限公司总经理；2008年至今任丝宝集团(中国)副总裁，湖北仙桃毛纺集团有限公司董事长，湖北迈亚股份有限公司董事。

**杨勇，男，1969年5月生，武汉大学法学学士学位。**

2006年至2008年12月，任丝宝集团(中国)旗下湖北丝宝股份有限公司法律事务部部长。现任丝宝集团(中国)副总裁，仙桃万钜投资有限公司董事长，湖北仙桃毛纺集团有限公司副董事长，湖北迈亚股份有限公司董事。

**张文成，男，1961年出生，中国香港居民，荆州师范学院经济管理专业学士。**

2006年至2008年任丝宝集团(中国)董事长助理，分管监察审计工作。现任丝宝集团(中国)监察审计部总经理，丝宝实业发展(武汉)有限公司董事，湖北丝宝股份有限公司董事，湖北仙桃毛纺集团有限公司监事，湖北迈亚股份有限公司董事。

**徐长生，男，1963年出生，经济学博士。**

2006年至今在华中科技大学经济学院任教，主要从事宏观经济学、发展经济学、中国经济问题的科研和教学工作。现任华中科技大学经济学院院长、教授、博士生导师，湖北

迈亚股份有限公司独立董事。兼任中华外国经济学研究会理事暨发展经济学分会副会长，中国经济发展研究会理事，中国生产力学会理事，湖北省经济学会副会长，湖北省外国经济学研究会副会长，湖北省政府咨询委员会特邀专家、湖北省委决策支持顾问，武汉市、黄石市政府决策咨询委员会委员等。

**高文进，男，1961年出生，研究生学历，副教授、硕士生导师。**

2006年至今任中南财经政法大学会计学副教授、硕士生导师、中南财经政法大学会计硕士教育中心副主任，现任湖北迈亚股份有限公司独立董事，兼任湖北省审计学会常务理事、湖北省会计学会理事与中国注册会计师协会非执业会员。

**许家林，男，1956年出生，中共党员，管理学（会计学）博士。**

2006年至今一直在高校任教，主要从事财务会计、资源与环境会计的科研与教学工作。现任中南财经政法大学会计学院教授、博士生导师、会计研究所副所长，湖北迈亚股份有限公司独立董事。兼任湖北省会计学会副秘书长、中国会计学会会计史专业委员会副主任委员，是中国注册会计师非执业会员。

**张植泽 男，1955年出生，中共党员，大专学历，经济师。**

2006年至今任湖北迈亚股份有限公司监事会主席、工会主席。

**梁荣盛，男，1956年出生，中国香港居民，荆州师范学院毕业。**

2006年-2008年任丝宝集团（中国）采购中心总经理。现任湖北迈亚股份有限公司监事、采购总监。

**杜振刚，男，1964年出生，中南财经大学商业经济管理专业大专学历。**

2006年至2007年任丝宝集团（中国）监察审计部经理。现任湖北迈亚股份有限公司职工监事、内部审计负责人、法审总监。

**史新标，男，1965年出生，中南财经大学商业经济管理专业毕业。**

2006年至2008年任丝宝集团（中国）理财部副总经理，2008年至2011年任湖北迈亚股份有限公司财务总监，现任湖北迈亚股份有限公司总经理。

**丁发富，男，1962年出生，会计专业大专学历。**

2006年至2010年任湖北迈亚股份有限公司企业管理部部长、财务部副部长。2010年至今任湖北迈亚股份有限公司财务部部长，2011年至今任湖北迈亚股份有限公司财务总监。

**欧阳光华，男，1967年出生，中共党员，四川大学哲学系毕业，大学学历。**

2006年至2008年任湖北迈亚股份有限公司董事；2006年至今现任湖北迈亚股份有限公司副总经理。

**张继红，男，1975年出生，在武汉大学获得理学学士学位。**

2006年6月至2008年4月任丝宝集团（中国）企业发展研究部研究员。现任湖北迈亚股份

有限公司董事会秘书、董秘办主任。

#### 四、年度报酬情况

(一) 公司董事李济方先生(已离职)、监事张植泽先生、梁荣盛先生、杜振刚先生均在公司分别担任除董事、监事以外的其他职务,在本报告期内,上述人员领取的薪酬都是担任其他职务应得的薪酬。

报告期内,史新标先生领取的是其任职公司财务总监应领取的薪酬,丁发富先生领取的是其任职公司财务部部长应领取的薪酬。

(二) 公司董事会全体成员认为:报告期支付公司董事、监事、高级管理人员的薪酬符合有关文件规定和公司制定的业绩与薪酬考评体系,薪酬总额包括了基本工资、奖金、津贴、职工福利费及各项保险费、公积金等各项从公司获得的报酬,真实反映了报告期内公司董事、监事、高级管理人员的薪酬状况。

#### 五、在报告期内董事、监事、高级管理人员变更情况

(一) 一名董事、高管辞职:

2011年12月22日,李济方先生因个人发展原因,辞去公司董事、总经理职务。李济方先生辞职不影响公司董事会、经营层的正常运作。

(二) 聘任高管两名:

2011年12月30日,经董事长唐常军先生推荐,公司第七届董事会提名委员会第一次会议提名,第七届董事会第五次会议审议通过,决定聘任史新标先生为公司总经理、聘任丁发富先生为公司财务总监。

#### 六、员工情况

##### 公司员工情况

在职员工人数:1206

类别	人数	比例(%)
专业构成		
生产人员	1049	86.98%
销售人员	31	2.57%
财务人员	24	1.99%
行政人员	102	8.46%
教育程度		
研究生	3	0.25%
本科	69	5.72%
大专	98	8.13%
中专高中技校	343	28.44%
其他	693	57.46%

注:公司没有需承担费用的离退休人员。

## 第五节、公司治理结构

### 一、公司治理情况

公司严格按照法律、法规以及有关部门对上市公司规范运作的文件要求，不断完善公司法人治理结构，规范公司运作。

报告期内，根据湖北证监局鄂证监公司字[2012]9号文件的精神，结合公司实际情况，并经公司第七届董事会第六次会议审议通过，公司制定了《内部控制规范实施工作方案》，进一步加强和规范公司内部控制，提高公司经营管理水平和风险防范能力，促进公司战略发展目标的实现和可持续发展。

公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面做到“五分开”，公司董事会、监事会和内部组织机构能够独立运作。

公司董事会构成及董事个人的任职条件和任免程序符合法律、法规的要求，各位董事能够认真履职，积极参加有关培训。

公司董事会各专门委员会的设立及委员个人的任职条件和任免程序符合法律、法规的要求，各专门委员会委员能够积极履行自己的职责，为董事会就相关决策事项提供咨询和建议。

公司监事会严格执行《公司法》、《公司章程》的有关规定，监事会构成和监事个人任职条件和任免程序符合法律、法规的要求，建立了监事会议事规则，监事能够认真履行职责，本着对股东负责的精神，对公司财务及董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。

公司不断加强信息披露的透明度，严格按照法律、法规和公司章程的规定，真实、准确、完整、及时、公平地披露有关信息。为加强公司相关人员对信息披露认识，公司还组织董事、监事及高管人员和负责信息披露的工作人员认真学习《公司法》、《证券法》、《公司章程》及《上市规则》等相关法律法规及规章制度，进一步规范信息披露的程序，明确信息披露的责任人，确保公司信息披露的规范性。

### 二、独立董事履行职责情况

报告期内，公司独立董事徐长生先生、高文进先生、许家林先生按照《上市公司治理准则》等相关法律法规、深交所《股票上市规则》及公司《独立董事制度》的要求，依法履行职责，恪尽诚信和勤勉的义务，积极了解公司生产、经营、财务等方面状况，积极参加公司的股东大会和董事会，认真审核了董事会各项议题，并就公司聘请年度审计机构、提名董事和独立董事、拟定董事薪酬方案、聘任公司高级管理人员等事项发表了独立意见，

提高了董事会决策的科学性和客观性，切实维护了公司及中小股东的合法权益，对公司的健康发展起到了积极作用。

独立董事出席董事会情况如下：

独立董事姓名	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
徐长生	8	0	8	0	0	否
高文进	8	1	7	0	0	否
许家林	8	1	7	0	0	否

报告期内，独立董事没有对公司有关事项提出异议的情况。

### 三、公司独立性情况

(一) 业务方面：公司业务独立于控股股东，自主经营，业务架构完整。公司拥有独立的产、供、销和进出口贸易系统，自主决策，自主管理公司业务。

(二) 人事方面：公司有独立的劳动、人事及工资管理系统，公司独立董事及高级管理人员均未在控股股东或实际控制人及其关联法人单位担任职务和领取报酬。

(三) 资产方面：公司拥有独立的生产系统、辅助生产系统、配套设施和销售系统，独立拥有工业产权、商标、非专利技术等无形资产。

(四) 机构方面：公司设置了独立于控股股东的组织机构，独立办公，独立运作，独立行使职能，不存在与控股股东职能部门之间的从属关系。

(五) 财务方面：公司设立了独立的财会部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，并在银行独立开户，依法独立纳税，公司财务决策是依据相关财务制度、相关内部控制制度和《公司章程》等规定的决策程序独立进行。

### 四、同业竞争情况

公司实际控制人及其关联方在仙桃市没有投资房地产业务，公司目前开发的两个房地产项目均在仙桃市内，与实际控制人及其关联方不存在同业竞争的情形。

### 五、公司内部控制情况

## (一) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	<p>公司建立了较为完善的内部控制体系，符合国家有关法律、法规的规定和要求。公司的内部控制制度具有合法性、合理性和有效性，并建立了较为完整的风险评估体系。公司的法人治理、财务管理、对外担保、关联交易和信息披露等重大事项均严格按照公司各项内部控制制度的规定进行。公司各项内部控制制度的有效执行，能够合理保证公司各项经营活动有序开展，确保公司发展战略的实施和经营目标的实现；能够合理保证公司财务会计资料的真实性、合法性、完整性以及公司财产的安全、完整；能够真实、准确、及时、完整地进行信息披露，确保公开、公平、公正的对待所有投资者，切实保证公司和投资者的利益。</p>
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	<p>公司严格按照监管部门关于加强公司内部控制建设要求，结合公司内部监督检查结果，逐步完善企业内部控制制度。</p>
内部控制检查监督部门的设置情况	<p>内部控制检查监督部门的设置情况</p> <p>法审部为公司稽查监督机构，法审部按照有利于事前、事中、事后监督的原则，对公司的经营活动和内部控制执行情况进行监督和检查，提出改进建议和处理意见，公司管理层采纳内部审计的合理意见，对审计结果进行及时处理。</p>
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	<p>公司严格按照深交所《内部控制指引》，开展内部控制的自我评估工作。</p> <p>董事会认为：自本年度1月1日起至报告期末，公司内部控制制度基本健全、执行基本有效；公司对内部控制的自我评价报告真实客观地反映了目前公司内部控制体系建设、内部控制制度执行和监督的实际情况。</p>
董事会对内部控制有关工作的安排	<ol style="list-style-type: none"> <li>1、加强董事会专业委员会在公司内控中的专家指导作用；</li> <li>2、将内控管理进一步深化，对内控制度进行梳理，建立健全内控制度，提高内控制度的覆盖力度，促进企业规范经营，提高运行质量和效率；</li> <li>3、提高制度的执行力，健全监督检查部门职能。</li> </ol>
与财务报告相关的内控制度的建立和运行情况	<p>公司为了确保会计信息质量、保护资产的安全与完整，根据《会计法》、深交所《内部控制指引》等法律法规，制订了一系列财务管理规章制度，完善了公司内部财务会计控制体系。</p>
内部控制存在的缺陷及整改情况	<p>通过对内部控制进行自查和评价，未发现严重影响公司运作的重大缺陷，公司将根据相关法律法规的要求，保持公司内部控制制度的持续修订与完善。</p>

## （二）董事会对于内部控制责任的声明

公司董事会已按照《企业内部控制基本规范》的要求对财务报告相关内部控制进行了评价，并认为其在2011年12月31日（基准日）有效。

公司董事会对本年度所有方面的内部控制进行了自我评价，未发现公司存在内部控制设计和执行方面的重大缺陷。

## （三）年报信息披露重大差错责任追究制度的建立及实施情况

公司根据《公司法》、《证券法》、《会计法》和《上市公司信息披露管理办法》等法律、法规、规范性文件，建立了《公司年报信息披露重大差错责任追究制度》，并经2010年4月15日召开的公司第六届董事会第二十六次会议审议通过。《制度》明确规定了财务报告重大会计差错及其他年报信息披露重大差错的认定及处理程序，以及年报信息披露重大差错的责任追究等内容。

公司认真执行该制度，报告期内，公司信息披露中未发生重大会计差错更正、重大信息遗漏以及业绩预告修正等情况。

## （四）计划于2012年开始实施《企业内部控制规范》规定的关于主板上市公司披露建立健全内部控制体系的工作计划和实施方案

2012年公司将按照《企业内部控制规范》及《企业内部控制配套指引》等规定，结合外部经营环境的变化和公司发展需要，不断完善公司内部控制制度，深化内部控制体系运建设，增强内部控制的执行力。同时，借助专业咨询机构的力量，对公司内控体系提供专业性意见和建议，以确保公司内部控制体系的健全、有效，促进公司稳定、健康发展。

《公司2011年度内部控制自我评价报告》已与本年度报告同时披露，详见巨潮资讯网。

## 第六节、股东大会情况简介

报告期内共召开年度股东大会1次。大会的各项内容以及大会召集、召开的方式、程序均符合《公司法》及《公司章程》的有关规定。公司2010年度股东大会于2011年5月23日上午10:00分在湖北省仙桃市仙桃大道西端19号万钜国际大厦6楼会议室以现场会议方式召开,会议逐项审议并以现场记名投票表决方式通过了以下决议:

- 一、《关于〈湖北迈亚股份有限公司2010年年度报告及其摘要〉的议案》;
- 二、《关于〈湖北迈亚股份有限公司2010年度董事会工作报告〉的议案》;
- 三、《关于〈湖北迈亚股份有限公司2010年度监事会工作报告〉的议案》;
- 四、《关于〈湖北迈亚股份有限公司2010年度财务决算报告〉的议案》;
- 五、《关于湖北迈亚股份有限公司2010年度利润分配预案》;
- 六、《关于聘请2011年度审计机构的议案》;
- 七、《关于公司董事会换届选举的议案》;
  - (一) 关于选举唐常军先生为公司第七届董事会董事的议案;
  - (二) 关于选举郑明强先生为公司第七届董事会董事的议案;
  - (三) 关于选举蔡颖恒先生为公司第七届董事会董事的议案;
  - (四) 关于选举杨勇先生为公司第七届董事会董事的议案;
  - (五) 关于选举张文成先生为公司第七届董事会董事的议案;
  - (六) 关于选举李济方先生为公司第七届董事会董事的议案;
  - (七) 关于选举徐长生先生为公司第七届董事会独立董事的议案;
  - (八) 关于选举高文进先生为公司第七届董事会独立董事的议案;
  - (九) 关于选举许家林先生为公司第七届董事会独立董事的议案。
- 八、《关于公司监事会换届选举的议案》;
  - (一) 关于选举张植泽先生为公司第七届监事会监事的议案;
  - (二) 关于选举梁荣盛先生为公司第七届监事会监事的议案。

本次股东大会对上述董事、监事换届选举的议案进行了逐项表决。

- 九、《关于公司第七届董事会董事薪酬的议案》。

湖北安格律师事务所律师顾恺、胡宝国为该次股东大会出具了法律意见书。

上述股东大会相关会议决议内容及附件,详见公司刊登于《中国证券报》和巨潮资讯网上的股东大会决议公告。

## 第七节、董事会报告

### 一、管理层讨论与分析

2011 年是公司经营板块转型的一年。在公司董事会的带领下，公司双主业正按照既定计划稳步向前发展。公司在纺织产业上的策略，确定为“聚焦于优势产业，最终实现良性规模化发展”，房地产业务以“高品质、高起点”的为基本业务策略、满足区域市场日益提升的住宅品质需求。纺织仍是公司的基础产业，房地产将会成为公司新的增长点。

在纺织业务上，2011 年是公司面临多重压力的一年，国际金融危机的深层次影响还没有完全消除，加上人民币持续升值，影响了公司外贸出口业务利润；另一方面，包括羊毛、棉花在内的原辅材料价格持续大幅上涨，对公司生产经营带来了较大压力。上述因素的叠加，导致公司生产成本压力增大，主营业务利润空间被严重挤压。

报告期内，纺织产业在自主创新上紧扣市场脉搏，又获新突破。自主研发的产品独揽中国纺织协会色织行业年会“一金二银”产品创新设计大奖；上海国际面料展上推出的独创“永久免烫”、“咖啡碳”面料，获得业内专家和客户的高度评价。坚持研发创新，为公司形成稳定良好的客户资源网络打下了坚实的基础，带来的是订单持续增长、市场份额逐年扩大，产品品质和响应速度快速提升。公司的呢绒板块，还在 2011 年度实现了年销售增长近 28.85%的可喜成绩。

房地产业务上，面对房地产调控的严峻形势，在公司董事会正确领导下，公司认清形势，调整开发计划，调整产品结构和推广策略，推出适合市场需求的产品，公司开发的“御台公馆”和“公园世家”两项目均实现了项目规划领先、工程施工零事故、销售份额稳步提高的预期目标，成功引领了仙桃高品质楼盘，塑造了完美的品牌形象。

公司报告期主营业务各产品毛利率较去年同期波动较大，主要是因为：

- 1、毛毯业务因产业退出，报告期主要是采取零售方式处理已计提减值的少量存货产生。
- 2、报告期增加了色织、呢绒的服装加工业务，主要以高纱支面料等高附加值产品制作的服装为主，其特点是量小但毛利率较高。
- 3、呢绒产业充分发挥了产品的规模效益，在产量较同期提高 34%的情况下，摊薄了成本，毛利率较同期提高了 14%。
- 4、色织面料较同期毛利率略有好转，但是毛利率仍为负数，主要是订单不足，达不到经济规模，无法摊薄成本，且小批量多品种的单量比例太大，能耗、人工成本上涨等诸多因素造成了色织面料生产投入大于产出的结果。

2011 年，公司根据色织市场行情，结合公司实际，停止了成本收益严重倒挂产品（大

提花)的生产,同时加大色织面料的销售力度,尽可能提高单品种的订单量,降低成本,提高色织面料的毛利率。2011年,在销售量与同期持平的情况下,提花产品退出,色织面料营业收入较上年上涨 23.24%,毛利率提高了 2.84%。

## 二、报告期内公司经营情况的回顾

### (一) 主营业务分行业或分产品构成情况

单位:(人民币万元)

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	22,627.62	21,977.96	2.87%	10.39%	5.96%	4.06%
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(%)
毛毯	9.19	4.86	47.12%	-99.42%	-99.76%	72.55%
呢绒面料	9,410.46	8,296.32	11.84%	28.85%	11.19%	14.00%
色织布	9,617.61	10,664.66	-10.89%	23.24%	20.17%	2.84%
西服	60.39	12.24	79.73%	2,136.69%	641.68%	40.85%
棉纱	3,529.97	2,999.87	15.02%	-7.05%	24.54%	-21.56%

### (二) 主营业务分地区情况表

单位:(人民币万元)

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
国内	16,970.99	-2.32%
国外	5,656.63	47.83%

### (三) 报告期内同比发生重大变动的资产、负债、所有者权益项目及原因

(单位:人民币元)

项目	报告期期末数	报告期期初数	增长	变动的主要原因
应收票据	100,000.00	5,720,000.00	-98%	本期材料款结算增加票据结算
预付款项	15,995,428.24	5,805,459.80	176%	新增房地产项目按合同预付款项
存货	283,563,644.67	186,791,837.86	52%	本年度新增房地产项目所致
可供出售金融资产	100,664,850.00	159,092,700.00	-37%	因长江证券股票公允价值变动所致
应付账款	20,515,231.32	11,965,182.03	71%	本年度房地产项目应付款项增加
预收款项	61,483,163.54	24,184,165.43	154%	房地产项目预售房款增加
递延所得税负债	0.00	13,771,217.90	-100%	因长江证券股票公允价值变动所致
资本公积	147,703,084.16	192,359,716.26	-23%	因长江证券股票公允价值变动所致
项目	报告期期末数	上年同期数	增长	变动的主要原因
营业税金及附加	182,490.80	454,798.11	-60%	本年度外贸业务增加
销售费用	16,284,452.91	10,817,291.53	51%	房地产项目营销费用投入增加
资产减值损失	33,691,385.87	12,793,221.14	163%	本年度计提大提花设备减值
营业外收入	1,440,423.07	66,758,357.18	-98%	上年度存在政府补助 3,867 万元及固定资产处置收益
营业外支出	79,000.00	36,000.00	119%	本期捐赠较上年同期增加
经营活动产生的现金流量净额	-65,307,665.89	-92,892,792.91	-30%	房地产项目预售房款增加
投资活动产生的现金流量净额	3,552,664.60	71,559,198.43	-95%	上年度有固定资产处置的情形
筹资活动产生的现金流量净额	59,197,789.28	35,889,673.99	65%	毛纺集团和丝宝实业为公司提供无息借款

## (四) 主要供应商、客户情况

(单位:人民币元)

前五名供应商合计采购金额占年度采购总额的比例	38.00%
前五名客户合计销售金额占年度销售总额的比例	23.27%

## (五) 采用公允价值计量的项目

(单位:人民币元)

项目	期初金额	本期公允价值	计入权益的累计公允	本期计提的减	期末金额
----	------	--------	-----------	--------	------

		变动损益	价值变动	值	
金融资产：					
其中：1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产					
其中：衍生金融资产					
2.可供出售金融资产	159,092,700.00	0.00	-44,656,632.10	0.00	100,664,850.00
金融资产小计	159,092,700.00	0.00	-44,656,632.10	0.00	100,664,850.00
金融负债					
投资性房地产					
生产性生物资产					
其他					
合计	159,092,700.00	0.00	-44,656,632.10	0.00	100,664,850.00

### 三、对公司未来发展的展望

公司将以高档纺织面料、地产开发双主业齐头并进、专业化发展的经营格局，并从两个产业上同步发展。

纺织产业上，公司将继续坚持高档面料专业企业的定位，以精品锤炼品牌，逐步扩大市场规模降低成本水平，加强以系统管理为基础的精细化管理推进，向内部挖潜创造效益，持续推进纺织业务减亏。从客户反馈看，我们在技术和开发上的创新，得到市场的广泛认可，新的年度将加强开发的实效性，鼓励更多与市场接轨的服务和产品创新。

地产业务上，公司将以仙桃市场为基础，通过目前两个项目的运作，磨合专业化团队，形成产品研发、项目拓展、工程实施和市场营销等方面具备企业特色的核心竞争力，力争把迈亚地产打造成区域高品质地产品牌。年度工作重点是销售的持续稳定、开发进度的合理控制。

内部管理上，公司还将从绩效改进方面入手，提升员工满意度，加强队伍的稳定和整体素质提升，满足企业当前及未来经营发展的需要；同时，持续推进预算管理，降低企业运营成本，节能降耗，重点促进上下游管理向更高效率更快响应提升，从管理中创造效益。

### 四、公司新年度的经营计划

#### （一）纺织业务方面

1. 呢绒板块：呢绒板块现已形成品牌客户、工装客户、外贸客户“三驾马车”并驾齐驱的良好局面。在此基础上，还要重点解决好淡季接单的问题。

(1) 坚持品牌客户路线, 强化研发与销售、市场有效接轨, 重点关注研发产品的订单转化率及高附加值产品的研发和市场应用, 确保品牌客户订单稳定适度增长。

(2) 拉动工装客户, 使其成为 2012 年新的增长点, 深入总结 2011 年某部委工装破冰成功经验, 加大工装推广力度, 有效解决淡季订单不足的问题。

(3) 重点缔造日本客户为经、欧美客户为纬的外贸格局, 日本客户重质, 保利润; 欧美客户重量保规模, 确保呢绒全年生产均衡、可控。

2. 色织板块: 色织板块的核心问题仍然是量的问题。

(1) 要对客户资源进行优化调整, 做强大客户, 维护好优质客户, 控制小客户。

(2) 做好淡旺季平衡。适当提升外贸订单所占比重; 提升色织研发的开发速度, 发展以纯、美特斯邦威、凡客诚品等品牌和电商客户; 稳定与家纺大客户的战略合作; 扩大中间环节加工业务, 释放富余产能。

3. 纺纱板块: 2012 年纺纱板块要继续坚持走高支高价的品牌拓展路线, 优化品种结构, 打造迈亚纱线品牌。

(1) 加强技术攻关, 稳定高支纱质量, 做好生产工艺的持续改进工作。

(2) 大力开发色织类客户, 尤其做好内部客户的供货服务。

(3) 拓展倍捻加工业务, 开足富余产能。

(二) 地产业务方面

2011 年度, 公司拥有的两个地块将开始后续建设和市场推广, 已售出项目也将面临交房, 公司将以磨合地产专业队伍、塑造迈亚地产高品质形象为核心目标, 充分利用仙桃房地产市场难得的发展机遇, 又好又快的推进项目建设, 以特色高品质产品打造良好口碑, 为公司带来新的收入和利润增长点, 为未来拓展更多项目打下坚实基础。

## 五、公司风险因素分析

面临来自国内调整经济结构, 转变经济发展方式导致的增速减缓、国际经济形势不稳定, 外需也在持续放缓的双重压力。从经济发展的规律来看, 这样超高速的连续增长, 很容易引发资产泡沫, 为了避免这个问题, 国家先后出台了上调存款准备金率, 调高贷款利率等手段。对企业的直接影响就是融资的困难和融资成本的上升, 导致利润下滑。对公司产生直接影响的还包括国家对房地产行业的调控, 这轮被称作“史上最严房地产调控”, 给公司刚刚成立的地产板块带来了比较大的挑战。

目前, 欧债危机、世界大宗商品价格持续走高, 人民币汇率的持续波动, 都释放出“不确定性”的信号。尤其是欧债危机, 它直接导致了中国企业出口订单减少, 对我们的纺织外贸出口业务影响更加明显。

公司 2011 年度亏损的主要原因是纺织业务依旧亏损、公司按会计准则对决定处置的色

织面料业务大提花设备计提了 1,200 余万元减值准备、房地产业务投入了费用但收益尚不能进行会计确认、持有的 14,079,000 股长证股权股价低迷等。

2012 年度，公司对相关风险的应对措施：

1、纺织产业：受行业影响，仍处于亏损经营，2012 年公司仍将优化品种结构，加大产品研发力度。呢绒产品：确立以高支多组分轻薄面料、休闲及绒面面料为主导的市场地位。色织产品逐步调整品种结构，重点形成裤料和高支高密两大系列产品，成为 20%以上一线服装品牌供应商，减少和持续减少亏损。紧密纺纱：以色织产业用纱为主导，形成紧密纺 50S、60S 市场拳头产品。

目前，公司对应纺织业务的经营目标是持续减亏，争取早日实现盈亏平衡直至盈利。

2、房地产：坚持“城市高品质地产领导者”定位，以品质和高性价比赢得客户，树立“豪宅专家”品牌形象，盯紧中档住宅市场的市场份额；树立迈亚地产物业服务品牌，迎合仙桃区域客户日益提高的物业服务需求；坚持对客户和竞争对手动态的研究，在产品开发和促销政策上对接本地客户需求；紧跟仙桃城市形象升级动态，伺机储备新项目。

目前房地产销售趋势良好，已完成推售房源的30%，预计2012年底将有部分商品房交付到客户手中，地产项目产生的损益将在客户办理收房手续后计入年度损益，这对公司净利润将产生相当程度的影响。

## 六、公司投资情况

### （一）报告期内募集资金的投资情况

报告期内公司没有募集资金的投资情况。

### （二）报告期内非募集资金投资情况

报告期内公司没有非募集资金的投资情况。

## 七、众环海华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。

## 八、董事会日常工作

### （一）报告期内董事会的会议情况及决议内容

报告期内，公司董事会共召开 8 次会议，公司独立董事徐长生先生、高文进先生、许家林先生对董事会审议的相关议案发表了事前认可的独立意见。会议情况如下：

1. 公司第六届董事会第三十六次会议于 2011 年 3 月 17 日以通讯方式召开，审议通过了《关于向招商银行武汉解放公园支行申请办理 5,000 万元综合授信的议案》；

2. 公司第六届董事会第三十七次会议于 2011 年 4 月 7 日以现场和通讯表决相结合的方式召开，审议通过了《关于〈湖北迈亚股份有限公司 2010 年年度报告及其摘要〉的议案》、《关于〈湖北迈亚股份有限公司 2010 年度董事会工作报告〉的议案》、《关于〈湖北迈亚股份有限公司 2010 年度财务决算报告〉的议案》、《关于湖北迈亚股份有限公司 2010 年

度利润分配预案》、《关于〈湖北迈亚股份有限公司内部控制自我评价报告〉的议案》、《关于聘请 2011 年度审计机构的议案》；

3. 公司第六届董事会第三十八次会议于 2011 年 4 月 28 日以通讯表决方式召开，审议通过了《关于〈湖北迈亚股份有限公司 2011 年第一季度报告正文及全文〉的议案》、《关于公司董事会换届选举的议案》、《关于公司第七届董事会董事薪酬的议案》、《关于召开湖北迈亚股份有限公司 2010 年度股东大会的议案》、《关于拟处置公司部分闲置、亏损生产线设备的议案》；

4. 公司第七届董事会第一次会议于 2011 年 5 月 24 日以通讯表决方式召开，审议通过了《关于选举公司董事长的议案》、《关于选举董事会各专门委员会委员的议案》、《关于聘任公司总经理的议案》、《关于聘任公司副总经理和财务总监的议案》、《关于聘任公司董事会秘书的议案》；

5. 公司第七届董事会第二次会议于 2011 年 5 月 27 日以通讯表决方式召开，审议通过了《关于向仙桃市信用联社申请办理 15,000 万元项目贷款的议案》；

6. 公司第七届董事会第三次会议于 2011 年 8 月 18 日以现场和通讯表决相结合的方式召开，审议通过了《关于〈湖北迈亚股份有限公司 2011 年半年度报告及其摘要的议案〉》；

7. 公司第七届董事会第四次会议于 2011 年 10 月 21 日以通讯表决的方式召开，审议通过了《关于〈湖北迈亚股份有限公司 2011 年第三季度报告正文及全文〉的议案》；

8. 公司第七届董事会第五次会议于 2011 年 12 月 30 日以通讯表决的方式召开，审议通过了《关于聘任公司总经理的议案》、《关于聘任公司财务总监的议案》、《关于向中信银行武汉分行申请办理 5,000 万元综合授信的议案》。

## （二）董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会严格按照股东大会的决议及授权，认真执行股东大会通过的各项决议。

## （三）董事会下设的审计委员会的履职情况

报告期内，董事会审计委员会根据《湖北迈亚股份有限公司董事会专门委员会工作细则》赋予的职责和权限切实履行了审议内部审计部门提交的审计计划和工作报告、审核公司的财务信息及其披露、监督公司的内部审计制度及其实施、负责与年审会计师沟通等职责。根据《中国证监会公告〔2011〕41号》、《湖北证监局鄂证监公司字〔2012〕1号》的有关规定，审计委员会及公司独立董事在2011年公司财务报告审计工作中做了如下工作：

1. 审计委员会及公司独立董事在年审会计师进场前审阅了年审会计师提供的关于审计工作小组人员构成、审计计划、本年度审计重点等内容，与年审会计师进行了第一次年报审计沟通后，召开第七届董事会审计委员会第一次会议，并形成决议如下：

我们认为年审会计师事务所关于公司2011年年度财务报表审计计划中对审计时间和人员、重点审计领域、主要审计程序和方法等的安排是合理的，同时建议审计人员在审计过程中将识别的内部控制缺陷及时与公司治理层或管理层沟通，提示年审会计师关注是否存在未决诉讼等或有事项。请年审会计师事务所严格按照中国证监会关于年报编制的相关文件、中国注册会计师审计准则和职业道德准则及相关法律法规的要求，保持应有的职业关注，对报表的真实性、来源性做到有根有据，按时完成年报审计工作。

2. 在审计报告出具前，审计委员会及公司独立董事认真审阅了年审会计师提供的年报初审意见，与年审会计师进行了第二次年报审计沟通后，召开第七届董事会审计委员会第二次会议，并形成决议如下：

基于审计委员会及独立董事了解的情况，以及与年审会计师的沟通过程，审计计划中关于公司2011年度财务报表的各项主要审计程序已被执行，众环海华会计师事务所已严格按照中国注册会计师独立审计准则的规定执行了审计工作，审计时间充分，审计人员配置合理、执业能力胜任，实施的审计方法和程序是适当的，出具的审计报告在所有重大方面基本真实、公允地反映了公司2011年的财务状况以及2011年度的经营成果和现金流量。

会议还审议通过了续聘公司2012年度审计机构的议案，认为众环海华会计师事务所较好地完成了公司委托的各项审计工作，提议续聘其为公司2012年度审计机构，该事项尚需提交公司股东大会审议。

#### （四）董事会下设的薪酬与考核委员会履职情况

2011年12月26日，公司第七届董事会提名委员会第一次会议召开，会议审议并通过了《关于拟定公司总经理薪酬的议案》、《关于拟定公司财务总监薪酬的议案》，拟定公司总经理薪酬为30万元/年、财务总监薪酬为15万元/年。

#### （五）董事会下设的提名委员会履职情况

1. 2011年4月23日，公司第六届董事会提名委员会第五次会议召开，会议审议并通过了《关于提名董事候选人的议案》，同意提名唐常军先生、郑明强先生、蔡颖恒先生、杨勇先生、张文成先生、李济方先生、徐长生先生、高文进先生、许家林先生为公司第七届董事会董事候选人，其中徐长生先生、高文进先生、许家林先生为独立董事候选人。

2. 2011年12月26日，公司第七届董事会提名委员会第一次会议召开，会议审议并通过了《关于提名公司总经理候选人的议案》、《关于提名公司财务总监候选人的议案》，同意提名史新标先生为公司总经理候选人、丁发富先生为公司财务总监候选人。

提名委员会全体委员认为：上述候选人符合《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律、法规、规范性文件及《公司章程》有关公司董事、独立董事、高级管理人员任职资格的要求。

### 九、2011年度利润分配或资本公积金转增预案

根据公司经审计的2011年财务报表，截至2011年12月31日，本公司利润总额为-74,036,187.68元，归属于上市公司股东的净利润-74,036,187.68元，未分配利润为-435,602,210.30元，2011年度公司不进行公积金转增股本,也不进行现金分红。

公司最近三年现金分红情况：

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并报表中归属于 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	0.00	18,220,176.82	0.00%	-361,566,022.62
2009年	0.00	-68,505,099.39	0.00%	-379,786,199.44
2008年	0.00	12,141,375.40	0.00%	-311,281,100.05
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例 (%)				0.00%

### 十、内幕信息知情人登记制度的建立和执行情况

为规范公司的内幕信息管理，做好内幕信息保密工作，维护信息披露的公平原则，公司根据有关法律、法规的规定，制订了《内幕信息知情人登记管理制度》，并经2010年4月15日召开的公司第六届董事会第二十六次会议审议通过。报告期内，公司认真执行《内幕信息知情人登记管理制度》相关规定，并积极开展内幕信息管理和内幕交易防控知识的宣贯培训工作。

2011年6月，本公司根据鄂证监公司字[2011]16号《关于对上市公司及相关单位内幕信息管理工作进行全面检查的通知》的相关要求，对公司内幕信息知情人登记制度的建立和执行情况、以及内幕信息知情人在敏感交易期买卖公司股票情况进行了自查。同时公司董事会组织董事、监事和高管学习了《通知》内容，并将《通知》相关要求向公司控股股东、实际控制人、财务报告审计机构及其他可能接触公司未公开信息的外部单位进行了传达。

报告期内，公司未发现内幕信息知情人利用内幕信息买卖公司股份的情形，公司及相关人员未发生因涉嫌内幕交易被监管部门采取监管措施及行政处罚情况。

### 十一、其他披露事项

1、2012年1月，公司收到仙桃市财政局拨付的淘汰落后产能财政奖励资金人民币肆佰贰拾肆万圆（¥4,240,000）；上述财政奖励符合国家行业政策，公司在收到上述奖励款项后，将按照财政部现行会计准则进行会计处理，列入2012年度企业收益，增加公司当年度净利润¥4,240,000。

淘汰落后产能毛毯业务对公司收入影响有限，且有助于降低公司亏损，促使公司更好的将经营资源聚焦于核心业务，有利于公司发展。

2、报告期内公司选定的指定信息披露报刊为《中国证券报》，公司信息披露的网站为巨潮资讯网，目前还没有变更或增补的报刊。

## 第八节、监事会报告

### 一、监事会日常工作情况

报告期内，公司监事会共计召开 5 次会议。会议情况和决议内容如下：

(一) 公司第六届监事会第十二次会议于 2011 年 4 月 7 日以现场方式召开，审议并通过了《关于〈湖北迈亚股份有限公司 2010 年年度报告及其摘要〉的议案》、《关于〈湖北迈亚股份有限公司 2010 年度监事会工作报告〉的议案》、《关于〈湖北迈亚股份有限公司内部控制自我评价报告〉的议案》；

(二) 公司第六届监事会第十三次会议于 2011 年 4 月 28 日以通讯表决方式召开，审议并通过了《关于〈湖北迈亚股份有限公司 2011 年第一季度报告正文及全文〉的议案》、《关于公司监事会换届选举的议案》；

(三) 公司第七届监事会第一次会议于 2011 年 5 月 24 日以通讯表决方式召开，审议并通过了《关于选举公司监事会主席的议案》；

(四) 公司第七届监事会第二次会议于 2011 年 8 月 18 日以现场方式召开，审议并通过了《关于〈湖北迈亚股份有限公司 2011 年半年度报告及其摘要〉的议案》；

(五) 公司第七届监事会第三次会议于 2011 年 10 月 21 日以通讯表决的方式召开，审议并通过了《关于〈湖北迈亚股份有限公司 2011 年第三季度报告正文及全文〉的议案》。

### 二、监事会对公司 2011 年度有关事项发表的独立意见

报告期内，公司监事会监事出席或列席了历次公司股东大会和董事会，参与了公司重大决策和讨论，认真监督公司的生产经营和重大经济活动，监督公司高管人员履行职责。按照国家有关法律、法规和中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件规定，公司监事会对 2011 年度有关事项发表独立意见如下：

#### (一) 公司依法运作情况

监事会认为，报告期内公司在管理运作方面严格遵守《公司法》、《证券法》、《公司章程》及其他法律法规的规定，进一步完善了公司的各项管理制度，保证了公司的规范合法运作。公司决策程序合法合规，未发现公司董事、高级管理人员履行公司职务时存在违法违规或损害公司利益的行为。

#### (二) 检查公司财务的情况

报告期内，监事会对 2011 年度公司的财务状况、财务管理等进行了认真细致的监督、检查和审核，认为：公司财务制度健全、内控制度较完善，财务运作规范、财务状况良好，没有发生公司资产被非法侵占和资产流失情况，财务报告真实、客观和公正地反映了公司

2011年度的财务状况和经营成果。

(三) 募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金使用情况。

(四) 公司收购、出售资产情况

1. 本报告期内，公司无收购资产情况；

2. 本报告期内，公司无出售资产情况。

(五) 关联交易事项

报告期内，对公司2011年度发生的关联交易行为进行了核查，认为：公司发生关联交易业务时，严格执行相关协议价格，遵守相关规定，履行合法程序，关联交易及定价原则公平、合理，没有出现违法行为，也没有损害公司及股东尤其是中小股东的利益的情形。

## 第九节、重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁事项

本报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、报告期内，公司持有其他上市公司或拟上市公司股权、参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权的情况。

公司所持长江证券股份有限公司股权的来源：因公司大股东湖北仙桃毛纺集团有限公司（以下简称“毛纺集团”）占用上市公司资金，2007 年 12 月 28 日，经湖北省汉江中级人民法院裁定，毛纺集团将其所持长江证券股权 20,127,493 股（占当时长江证券总股本 1.20%）过户到公司名下，用于偿还占用上市公司资金 1.54 亿元人民币。

上述具体内容详见公司分别于 2007 年 4 月 30 日、2007 年 12 月 29 日、2008 年 1 月 8 日刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网上《关于清理大股东资金占用及解决方案的公告》、《关于大股东偿还占用资金的提示性公告》、《关于大股东偿还资金占用完成的公告》。

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
000783	长江证券	104,007,828.39	0.59%	100,664,850.00	0.00	-44,656,632.10	可供出售金融资产	司法裁定
合计		104,007,828.39	-	100,664,850.00	0.00	-44,656,632.10	-	-

截至报告期末，公司持有 14,079,000 股长江证券股票。

### 三、收购及出售资产、吸收合并事项

（一）本报告期内，公司无收购资产、吸收合并事项。

（二）本报告期内，公司无出售资产事项。

### 四、关联交易情况

报告期内，公司日常关联交易情况如下：

1. 2009 年 3 月 15 日，公司与大股东毛纺集团签订了《土地租赁合同》，公司自愿将部分土地出租给大股东有偿使用，合同双方同意比照市场价格，按年租金 2.88 万元计算，并于每年的 12 月份支付当年的租金，租赁期限为 3 年。公司已于 2012 年 3 月 15 日与毛纺集团续签上述合同，年租金 2.88 万元，租赁期限为 3 年。

2. 2011 年 1 月，公司与万钜国际投资有限公司签订了《写字楼租赁合同》，承租面积

6,657 平方米。租赁期限 1 年,房屋年租金 40 万元。公司已于 2012 年 1 月续签上述合同,租赁期限 1 年,房屋年租金 40 万元。

3. 2011 年 1 月,公司与仙桃安和物业管理公司签订《物业管理协议》,由安和物业对公司承租的建筑面积 6,657 平方米的写字楼及其附属建筑物进行管理,物业管理期限 1 年,物业管理年费 30 万元。公司已于 2012 年 1 月续签上述协议,物业管理期限 1 年,物业管理年费 30 万元。

4. 2011 年 1 月,公司与湖北丝宝股份有限公司签订《丝宝工业园房屋租赁合同》,承租其工业园区宿舍 23 间,年租金 9.36 万元(以实际入住房间数为准),租赁期 1 年。公司已于 2012 年 1 月续签了上述合同,承租其工业园区宿舍 23 间,年租金 9.36 万元(以实际入住房间数为准),租赁期 1 年。

5. 2011 年 1 月,公司与仙桃市花源酒店有限公司签订了《花源酒店大堂租赁合同》,承租其大堂内临窗部分及大堂旁办公室一间,用作楼盘展示、宣传、销售的相关事宜,年租金 14 万元,租赁期 2 年。2012 年 2 月 13 日,经双方协商决定终止上述合同,并签订了《终止合同协议书》。

6. 2011 年 2 月,公司与仙桃市花源酒店有限公司签订了《花源酒店广告位租赁合同》,承租其顶楼的广告位,年租金 12 万元,租赁期 2 年。

7. 2011 年 2 月,公司与仙桃市天怡酒店有限公司签订了《天怡酒店食府大堂租赁合同》,承租期大堂部分空间,用作楼盘展示、宣传、销售的相关事宜,年租金 18 万元,租赁期 2 年。

8. 经公司董事会批准,大股东湖北仙桃毛纺集团有限公司向公司提供总额度 10,000 万元的无息借款。本年度收到大股东借款 3,550 万元,归还母公司借款 1,920 万元。

9. 经公司董事会批准,实际控制人关联方丝宝实业发展(武汉)有限公司向公司提供总额度 35,000 万元的无息借款。本年度收到丝宝实业发展(武汉)有限公司借款 3,500 万元,归还丝宝实业发展(武汉)有限公司借款 10,000 万元。

## 五、重大合同及重大担保情况

(一)公司于 2010 年 3 月 15 日召开的第六届董事会第二十四次会议,审议并通过了《关于受托经营毛纺集团紧密纺纱厂事项续签协议的议案》。公司于 2010 年 3 月 16 日与大股东毛纺集团签订了《委托经营管理合同》,委托期限为两年。公司已于 2012 年 3 月 16 日与毛纺集团续签了《委托经营管理合同》,委托期限为两年。

经营成果及对公司财务状况的影响:2011 年 1 月-12 月,公司受托的经营紧密纺纱厂,实现营业收入 48,030,378.00 元(其中对外实现营业收入 39,671,765.92 元,对公司内部供应棉纱实现营业收入 8,358,612.08 元),营业成本 42,797,553.71 元,营业税金及附加

201,065.78 元，期间费用 1,837,047.81 元，计提减值准备 938,144.98 元，为公司提供经常性经营利润 2,256,565.72 元。本期管理费用中已按《委托经营管理合同》计提应支付给大股东毛纺集团的受托经营费用 250,729.53 元，并已计入公司损益。

(二) 报告期内公司没有发生或以前期间发生但延续到报告期的重大担保合同。

(三) 报告期内公司没有发生或以前期间发生但延续到报告期的委托他人进行现金资产管理的事项。

## 六、现金资产委托管理情况

报告期内，公司无现金资产委托管理事项，且无以前期间发生延续至本年度现金资产委托管理事项。

## 七、公司或持股 5%以上股东的承诺事项

(一) 公司无承诺事项；

(二) 公司持股 5%以上的股东的承诺事项

承诺事项	承诺人	承诺内容	履行情况
股改承诺	湖北仙桃毛纺集团有限公司和仙桃市经济委员会国有资产管理营运中心	(1) 毛纺集团持有公司的股份自获得上市流通权之日起,至少在 12 个月内不上市交易或者转让,在获得上市流通权之日起 24 个月内不上市交易;上述 24 个月届满后 12 个月内,毛纺集团通过证券交易所挂牌交易出售的公司股份的数量不超过公司股份总数的 5%,且出售价格不低于每股 4.42 元人民币。若有违反承诺的卖出交易,卖出资金将划归公司所有;(2) 若湖北省纺织品公司和鹤山市健美针棉织造总厂所持湖北迈亚股份上市流通时,需征得湖北仙桃毛纺集团、仙桃市彩凤实业公司、仙桃市财务开发公司三家垫付者的同意或按垫付比例向三家垫付者归还股份;(3) 待国家有关股权激励政策出台和得到国资委批准,非流通股股东支持湖北迈亚公司按政策制定和实行管理层激励和约束计划。	(1) 第一项已履行完毕; (2) 第二项中湖北省纺织品公司在征得三家垫付者同意的情况下,将其所持公司有限售条件流通股已全部解除限售。现鹤山市健美针棉织造总厂持有 312,000(占公司总股本的 0.13%)有限售条件流通股将继续实行限售安排;(3) 第三项承诺严格履行承诺中。
股份限售承诺	丝宝实业发展(武汉)有限公司	承诺在本次权益变动后,将在改善毛纺集团及湖北迈亚纺织主业的盈利能力基础上,选择合适时机和适当方式通过向湖北迈亚注入其他优质资产等方式进一步提高上市公司资产质量,确保上市公司的可持续发展。	根据承诺条件履行。
收购报告书或权益变动报告中所作承诺	无	无	无

重大资产重组时所作承诺	无	无	无
发行时所作承诺	无	无	无
其他承诺（含追加承诺）	无	无	无

### 八、聘任、解聘会计师事务所情况

本报告期内，公司未改聘会计师事务所，公司拟聘任众环海华会计师事务所有限公司为2012年度审计机构，报酬为人民币55万元。公司已支付其上一年度审计工作的报酬人民币40万元。截止目前，该会计师事务所已为本公司提供了4年审计服务。

**九、报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人没有受到中国证监会稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所公开谴责的情况。**

### 十、公司接待来访情况

根据深交所发布的《上市公司公平信息披露指引》的要求，公司信息披露严格按照公开、全平、公正的原则面向全体投资者。对于包括机构投资者在内的特定对象的调研及采访，本公司仅限于就行业的发展状况和公司已披露的信息进行交流和沟通。

报告期内，公司未发生由于特定对象的调研或采访而发生不公平信息披露的现象。公司将依据深交所关于公平信息披露的要求，建立公平信息披露管理制度，确保公司信息披露的公平性。现将年度内接待来访情况简要说明如下：

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2011年04月11日	公司董秘办	电话沟通	个人	上海投资者	公司基本情况和生产经营状况
2011年05月09日	公司董秘办	电话沟通	个人	浙江投资者	公司基本情况和生产经营状况
2011年06月18日	公司董秘办	电话沟通	个人	深圳投资者	公司基本情况和生产经营状况
2011年07月06日	公司董秘办	电话沟通	个人	浙江投资者	公司基本情况和生产经营状况
2011年08月19日	公司董秘办	电话沟通	个人	湖北投资者	公司基本情况和生产经营状况
2011年09月13日	公司董秘办	电话沟通	个人	福建投资者	公司基本情况和生产经营状况
2011年10月12日	公司董秘办	电话沟通	个人	江苏投资者	公司基本情况和生产经营状况
2011年10月22日	公司董秘办	电话沟通	个人	广东投资者	公司基本情况和生产经营状况
2011年11月20日	公司董秘办	电话沟通	个人	广东投资者	公司基本情况和生产经营状况

## 第十节、财务报告

### 一、审计报告

众环审字(2012)158号

湖北迈亚股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的湖北迈亚股份有限公司(以下简称“迈亚公司”)财务报表,包括 2011 年 12 月 31 日的资产负债表,2011 年度的利润表、现金流量表和股东权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是迈亚公司管理层的责任,这种责任包括:(1)按照企业会计准则的规定编制财务报表,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,迈亚公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了迈亚公司 2011 年 12 月 31 日的财务状况以及 2011 年度的经营成果和现金流量。

众环海华会计师事务所有限公司

中国注册会计师 钟建兵

中国注册会计师 闵超

中国 武汉

2012 年 4 月 19 日

## 资产负债表

编制单位：湖北迈亚股份有限公司

2011 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	16,811,017.01	16,811,017.01	17,136,022.57	17,136,022.57
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	100,000.00	100,000.00	5,720,000.00	5,720,000.00
应收账款	17,662,076.91	17,662,076.91	19,970,932.96	19,970,932.96
预付款项	15,995,428.24	15,995,428.24	5,805,459.80	5,805,459.80
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
应收股利				
其他应收款	1,371,797.71	1,371,797.71	1,273,944.87	1,273,944.87
买入返售金融资产				
存货	283,563,644.67	283,563,644.67	186,791,837.86	186,791,837.86
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	335,503,964.54	335,503,964.54	236,698,198.06	236,698,198.06
非流动资产：				
发放贷款及垫款				
可供出售金融资产	100,664,850.00	100,664,850.00	159,092,700.00	159,092,700.00
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资				
投资性房地产				
固定资产	229,084,172.92	229,084,172.92	275,175,096.86	275,175,096.86
在建工程				
工程物资				
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	46,847,355.64	46,847,355.64	48,023,300.80	48,023,300.80
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产				
其他非流动资产				
非流动资产合计	376,596,378.56	376,596,378.56	482,291,097.66	482,291,097.66
资产总计	712,100,343.10	712,100,343.10	718,989,295.72	718,989,295.72

法定代表人:唐常军

主管会计工作负责人:丁发富

会计机构负责人:丁发富

## 资产负债表 (续)

编制单位: 湖北迈亚股份有限公司

2011 年 12 月 31 日

单位: 元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动负债:				
短期借款	80,000,000.00	80,000,000.00	85,000,000.00	85,000,000.00
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据				
应付账款	20,515,231.32	20,515,231.32	11,965,182.03	11,965,182.03
预收款项	61,483,163.54	61,483,163.54	24,184,165.43	24,184,165.43
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	6,261,848.03	6,261,848.03	5,060,739.83	5,060,739.83
应交税费	5,656,743.76	5,656,743.76	5,669,699.05	5,669,699.05
应付利息	450,071.67	450,071.67	0.00	0.00
应付股利	45,300.00	45,300.00	45,300.00	45,300.00
其他应付款	407,692,509.42	407,692,509.42	451,604,696.34	451,604,696.34
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债				
流动负债合计	582,104,867.74	582,104,867.74	583,529,782.68	583,529,782.68
非流动负债:				
长期借款	127,000,000.00	127,000,000.00	0.00	0.00
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债	0.00	0.00	13,771,217.90	13,771,217.90
其他非流动负债				
非流动负债合计	127,000,000.00	127,000,000.00	13,771,217.90	13,771,217.90
负债合计	709,104,867.74	709,104,867.74	597,301,000.58	597,301,000.58
所有者权益 (或股东权益):				
实收资本 (或股本)	243,100,000.00	243,100,000.00	243,100,000.00	243,100,000.00
资本公积	147,703,084.16	147,703,084.16	192,359,716.26	192,359,716.26
减: 库存股				
专项储备				
盈余公积	47,794,601.50	47,794,601.50	47,794,601.50	47,794,601.50
一般风险准备				
未分配利润	-435,602,210.30	-435,602,210.30	-361,566,022.62	-361,566,022.62
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	2,995,475.36	2,995,475.36	121,688,295.14	121,688,295.14
少数股东权益				
所有者权益合计	2,995,475.36	2,995,475.36	121,688,295.14	121,688,295.14
负债和所有者权益总计	712,100,343.10	712,100,343.10	718,989,295.72	718,989,295.72

法定代表人: 唐常军

主管会计工作负责人: 丁发富

会计机构负责人: 丁发富

## 利润表

编制单位：湖北迈亚股份有限公司

2011 年 1—12 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	232,629,069.24	232,629,069.24	212,002,732.68	212,002,732.68
其中：营业收入	232,629,069.24	232,629,069.24	212,002,732.68	212,002,732.68
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	312,250,379.99	312,250,379.99	266,132,335.24	266,132,335.24
其中：营业成本	224,584,760.05	224,584,760.05	212,510,516.37	212,510,516.37
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	182,490.80	182,490.80	454,798.11	454,798.11
销售费用	16,284,452.91	16,284,452.91	10,817,291.53	10,817,291.53
管理费用	23,691,691.16	23,691,691.16	18,639,746.55	18,639,746.55
财务费用	13,815,599.20	13,815,599.20	10,916,761.54	10,916,761.54
资产减值损失	33,691,385.87	33,691,385.87	12,793,221.14	12,793,221.14
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	0.00	0.00	21,186.10	21,186.10
投资收益（损失以“-”号填列）	4,223,700.00	4,223,700.00	5,606,236.10	5,606,236.10
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-75,397,610.75	-75,397,610.75	-48,502,180.36	-48,502,180.36
加：营业外收入	1,440,423.07	1,440,423.07	66,758,357.18	66,758,357.18
减：营业外支出	79,000.00	79,000.00	36,000.00	36,000.00
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-74,036,187.68	-74,036,187.68	18,220,176.82	18,220,176.82
减：所得税费用				
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-74,036,187.68	-74,036,187.68	18,220,176.82	18,220,176.82
归属于母公司所有者的净利润	-74,036,187.68	-74,036,187.68	18,220,176.82	18,220,176.82
少数股东损益				
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	-0.30	-0.30	0.07	0.07
（二）稀释每股收益	-0.30	-0.30	0.07	0.07
七、其他综合收益	-44,656,632.10	-44,656,632.10	-84,368,407.50	-84,368,407.50
八、综合收益总额	-118,692,819.78	-118,692,819.78	-66,148,230.68	-66,148,230.68
归属于母公司所有者的综合收益总额	-118,692,819.78	-118,692,819.78	-66,148,230.68	-66,148,230.68
归属于少数股东的综合收益总额				

法定代表人：唐常军

主管会计工作负责人：丁发富

会计机构负责人：丁发富

## 现金流量表

编制单位：湖北迈亚股份有限公司

2011 年 1—12 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	296,791,929.21	296,791,929.21	241,929,976.72	241,929,976.72
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	2,230,059.41	2,230,059.41	1,422,522.46	1,422,522.46
收到其他与经营活动有关的现金	6,020,186.41	6,020,186.41	38,753,306.05	38,753,306.05
经营活动现金流入小计	305,042,175.03	305,042,175.03	282,105,805.23	282,105,805.23
购买商品、接受劳务支付的现金	301,215,344.58	301,215,344.58	321,342,127.00	321,342,127.00
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	37,074,846.91	37,074,846.91	32,369,619.51	32,369,619.51
支付的各项税费	8,371,423.75	8,371,423.75	5,353,268.58	5,353,268.58
支付其他与经营活动有关的现金	23,688,225.68	23,688,225.68	15,933,583.05	15,933,583.05
经营活动现金流出小计	370,349,840.92	370,349,840.92	374,998,598.14	374,998,598.14
经营活动产生的现金流量净额	-65,307,665.89	-65,307,665.89	-92,892,792.91	-92,892,792.91
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金			74,636.10	74,636.10
取得投资收益收到的现金	4,223,700.00	4,223,700.00	5,631,600.00	5,631,600.00

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	29,423.07	29,423.07	69,200,293.00	69,200,293.00
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	4,253,123.07	4,253,123.07	74,906,529.10	74,906,529.10
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	700,458.47	700,458.47	3,347,330.67	3,347,330.67
投资支付的现金				
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	700,458.47	700,458.47	3,347,330.67	3,347,330.67
投资活动产生的现金流量净额	3,552,664.60	3,552,664.60	71,559,198.43	71,559,198.43
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金	330,000,000.00	330,000,000.00	255,000,000.00	255,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	70,500,000.00	70,500,000.00	116,000,000.00	116,000,000.00
筹资活动现金流入小计	400,500,000.00	400,500,000.00	371,000,000.00	371,000,000.00
偿还债务支付的现金	208,000,000.00	208,000,000.00	324,727,800.47	324,727,800.47
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	13,358,857.72	13,358,857.72	10,382,525.54	10,382,525.54
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	119,943,353.00	119,943,353.00	0.00	0.00
筹资活动现金流出小计	341,302,210.72	341,302,210.72	335,110,326.01	335,110,326.01
筹资活动产生的现金流量净额	59,197,789.28	59,197,789.28	35,889,673.99	35,889,673.99
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响				
五、现金及现金等价物净增加额	-2,557,212.01	-2,557,212.01	14,556,079.51	14,556,079.51
加：期初现金及现金等价物余额	17,136,022.57	17,136,022.57	2,579,943.06	2,579,943.06
六、期末现金及现金等价物余额	14,578,810.56	14,578,810.56	17,136,022.57	17,136,022.57

法定代表人:唐常军

主管会计工作负责人:丁发富

会计机构负责人:丁发富

## 合并所有者权益变动表

编制单位：湖北迈亚股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2011 年度								少数股 东权益	股东权益合计
	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	243,100,000.00	192,359,716.26			47,794,601.50		-361,566,022.62			121,688,295.14
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	243,100,000.00	192,359,716.26			47,794,601.50		-361,566,022.62			121,688,295.14
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)		-44,656,632.10					-74,036,187.68			-118,692,819.78
(一)净利润							-74,036,187.68			-74,036,187.68
(二)其他综合收益		-44,656,632.10								-44,656,632.10
上述(一)和(二)小计		-44,656,632.10					-74,036,187.68			-118,692,819.78
(三)所有者投入和减少资本										
1.所有者投入资本										
2.股份支付计入股东权益的金额										
3.其他										
(四)利润分配										
1.提取盈余公积										
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配										
4.其他										
(五)股东权益内部结转										
1.资本公积转增资本(或股本)										
2.盈余公积转增资本(或股本)										
3.盈余公积弥补亏损										
4.未分配利润转增资本(或股本)										
5.其他										
(六)专项储备										
1.本期提取										
2.本期使用										
四、本年年末余额	243,100,000.00	147,703,084.16			47,794,601.50		-435,602,210.30			2,995,475.36

法定代表人：唐常军

主管会计工作负责人：丁发富

会计机构负责人：丁发富

## 合并所有者权益变动表

编制单位：湖北迈亚股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2010 年度									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	股东权益合计
	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	243,100,000.00	276,728,123.76			47,794,601.50		-379,786,199.44			187,836,525.82
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	243,100,000.00	276,728,123.76			47,794,601.50		-379,786,199.44			187,836,525.82
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		-84,368,407.50					18,220,176.82			-66,148,230.68
（一）净利润							18,220,176.82			18,220,176.82
（二）其他综合收益		-84,368,407.50								-84,368,407.50
上述（一）和（二）小计		-84,368,407.50					18,220,176.82			-66,148,230.68
（三）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入股东权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
（五）股东权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 未分配利润转增资本（或股本）										
5. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
四、本年年末余额	243,100,000.00	192,359,716.26			47,794,601.50		-361,566,022.62			121,688,295.14

法定代表人：唐常军

主管会计工作负责人：丁发富

会计机构负责人：丁发富

## 所有者权益变动表

编制单位：湖北迈亚股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2011 年度							
	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	股东权益合计
一、上年年末余额	243,100,000.00	192,359,716.26			47,794,601.50		-361,566,022.62	121,688,295.14
加：1.会计政策变更								
2.前期差错更正								
3.其他								
二、本年年初余额	243,100,000.00	192,359,716.26			47,794,601.50		-361,566,022.62	121,688,295.14
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)		-44,656,632.10					-74,036,187.68	-118,692,819.78
(一)净利润							-74,036,187.68	-74,036,187.68
(二)其他综合收益		-44,656,632.10						-44,656,632.10
上述(一)和(二)小计		-44,656,632.10					-74,036,187.68	-118,692,819.78
(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入股东权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配								
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配								
4.其他								
(五)股东权益内部结转								
1.资本公积转增资本(或股本)								
2.盈余公积转增资本(或股本)								
3.盈余公积弥补亏损								
4.未分配利润转增资本(或股本)								
5.其他								
(六)专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
四、本年年末余额	243,100,000.00	147,703,084.16			47,794,601.50		-435,602,210.30	2,995,475.36

法定代表人：唐常军

主管会计工作负责人：丁发富

会计机构负责人：丁发富

## 所有者权益变动表

编制单位：湖北迈亚股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2010 年度							
	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	股东权益合计
一、上年年末余额	243,100,000.00	276,728,123.76			47,794,601.50		-379,786,199.44	187,836,525.82
加：1.会计政策变更								
2.前期差错更正								
3.其他								
二、本年年初余额	243,100,000.00	276,728,123.76			47,794,601.50		-379,786,199.44	187,836,525.82
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		-84,368,407.50					18,220,176.82	-66,148,230.68
（一）净利润							18,220,176.82	18,220,176.82
（二）其他综合收益		-84,368,407.50						-84,368,407.50
上述(一)和(二)小计		-84,368,407.50					18,220,176.82	-66,148,230.68
（三）所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入股东权益的金额								
3.其他								
（四）利润分配								
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配								
4.其他								
（五）股东权益内部结转								
1.资本公积转增资本(或股本)								
2.盈余公积转增资本(或股本)								
3.盈余公积弥补亏损								
4.未分配利润转增资本(或股本)								
5.其他								
（六）专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
四、本年年末余额	243,100,000.00	192,359,716.26			47,794,601.50		-361,566,022.62	121,688,295.14

法定代表人：唐常军

主管会计工作负责人：丁发富

会计机构负责人：丁发富

## 二、财务报表附注

(2011年12月31日)

### (一) 公司的基本情况

湖北迈亚股份有限公司(以下简称“公司”)是1993年经湖北省体改委鄂改生(1993)6号文件批复同意,以湖北仙桃毛纺集团有限公司为主发起人,联合湖北省经济开发公司、华夏证券湖北有限公司、湖北省纺织品公司三家公司共同发起,以定向募集方式设立。于1993年3月26日在仙桃市工商行政管理局登记注册,公司设立时总股本为5,500万股,注册号:4200001000064,注册资本伍仟伍佰万元。

#### 1、 公司注册资本。

公司1993年3月26日成立时的总股本为5,500万股。

1997年湖北省体改委以鄂体改(1997)18号文批准同意公司1996年度分配方案,即向全体股东按10:5比例送红股,送股后的总股本为8250万股。

1998年3月湖北省体改委以鄂体改(1998)17号文批复同意公司1997年度分配方案,即向全体股东按10:6比例送红股,送股后的总股本达到13200万股。

2000年4月中国证券监督管理委员会证监发行字(2000)30号文批复同意公司向社会公开发行人民币普通股5,500万股,发行后总股本为18,700万股,并于2000年4月27日在深圳证券交易所上市交易。

2005年实施分配方案,公积金转增股本每10股转增3股,股本增加5,610万股,分配后总股本为24,310万股。

#### 2、 公司注册地、组织形式和总部地址。

公司注册地:中国湖北省仙桃市。

组织形式:股份有限公司。

总部地址:湖北省仙桃市沔阳大道131号。

#### 3、 公司的业务性质和主要经营活动。

公司经营范围:棉、化纤纺织及印染精加工、毛纺织和染整精加工、纺织品(包括经编毛毯、纺织面料、服装等)的设计、制造和销售;公路货物运输;经营本企业自产产品及技术的出口业务,本企业生产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务(国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品及技术除外);进料加工业务;对外投资;房地产开发;商品房销售;旧城改造、土地开发;市政设施建设;房屋租赁;物业管理。

#### 4、公司以及集团最终母公司的名称。

公司的母公司为湖北仙桃毛纺集团有限公司。本公司的最终控制人为梁亮胜先生。

#### 5、财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日。

本财务报表于2012年4月19日经公司第七届董事会第七次会议批准报出。

### (二) 公司重要会计政策、会计估计

#### 1、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为前提，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

#### 2、遵循企业会计准则的声明

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

#### 3、会计期间

本公司会计期间为公历1月1日至12月31日。

#### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

#### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 本公司报告期内发生同一控制下企业合并的，采用权益结合法进行会计处理。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，母公司应当编制合并报表，按照本公司制定的“合并财务报表”会计政策执行。

(2) 本公司报告期内发生非同一控制下的企业合并的，采用购买法进行会计处理。购

买方区别下列情况确定合并成本：①一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。②通过多次交换交易分步实现的企业合并，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

A、在个别财务报表中，应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

B、在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。购买方应当在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

③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。④在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，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，购买方应当将其计入合并成本。

购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

购买方在购买日应当对合并成本进行分配，按照规定确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债。①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。②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差额，则对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

企业合并形成母子公司关系的，母公司设置备查簿，记录企业合并中取得的子公司各项可辨认资产、负债及或有负债等在购买日的公允价值。编制合并财务报表时，应当以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，按照本公司制定的“合并财务报表”会计政策执行。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

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

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

有证据表明母公司不能控制被投资单位，不纳入合并财务报表的合并范围。

### (2) 合并财务报表编制方法

本公司合并财务报表以纳入合并范围的各子公司的个别财务报表为基础，根据其他相关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，抵消母公司与子公司、子公司与子公司之间发生内部交易对合并报表的影响编制。

### (3) 少数股东权益和损益的列报

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，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。

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。

### (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，其余额仍应当冲减少数股东权益。

### (5) 当期增加减少子公司的合并报表处理

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年初余额。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年初余额。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年初余额。

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的期初至

报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。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。

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现金流量纳入合并现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，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。在报告期内处置子公司，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。

#### 7、现金及现金等价物的确定标准

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

#### 8、外币业务核算方法

本公司外币交易均按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币。

##### （1）汇兑差额的处理

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或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；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益；在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

##### （2）外币财务报表的折算

本公司对境外经营的财务报表进行折算时，遵循下列规定：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，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。比较财务报表的折算比照上述规定处理。

## 9、金融工具的确认和计量

### (1) 金融工具的确认

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

### (2) 金融资产的分类和计量

①本公司将持有的金融资产划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

②金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

### ③金融资产的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、持有至到期投资，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

C、贷款和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

D、可供出售金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入资本公积，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。可供出售金融资产持有期间实现的利息或现金股利，计入当期损益。

### ④金融资产的减值准备

A、本公司在期末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，确认减值损失，计提减值准备。

B、本公司确定金融资产发生减值的客观证据包括下列各项：

- a) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- b) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- c) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- d) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

e) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

f) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

g) 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

h) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

i) 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

### C、金融资产减值损失的计量

#### a) 持有至到期投资、贷款和应收款项减值损失的计量

持有至到期投资、贷款和应收款项（以摊余成本后续计量的金融资产）的减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提，计入当期损益。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，对单项金额不重大的金融资产，单独或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产，无论单项金额重大与否，仍将包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单独确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，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。

#### b) 可供出售金融资产

可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，亦予以转出，计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的可供出售权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，本公司将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

对可供出售债务工具确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认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。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。同时，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不予转回。

### (3) 金融负债的分类和计量

①本公司将持有的金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

②金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

#### ③金融负债的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

#### (4) 金融工具公允价值的确定方法

①如果该金融工具存在活跃市场，则采用活跃市场中的报价确定其公允价值。

②如果该金融工具不存在活跃市场，则采用估值技术确定其公允价值。

#### (5) 金融资产转移确认依据和计量

本公司在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时终止对该项金融资产的确认。本公司在金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项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。

本公司的金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

①终止确认部分的账面价值；

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

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，应当按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移金融资产整体，并将所收到的对价确认为一项金融负债。

对于继续涉入条件下的金融资产转移，公司根据继续涉入所转移金融资产的程度确认

有关金融资产和金融负债，以充分反映企业所保留的权利和承担的义务。

#### 10、应收款项坏账准备的确认和计提

##### (1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额300万元以上（包括300万元）的应收账款；单项金额100万元以上（包括100万元）的其他应收款。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	在资产负债表日，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

##### (2) 按组合计提坏账准备的应收款项：

确定组合的依据

组合1	已单独计提减值准备的应收款项除外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，组合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。
-----	--

按组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）

组合1	采用账龄分析法计提坏账准备
-----	---------------

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的计提方法

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

##### (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明单项金额虽不重大，但信用风险较高，很可能发生了减值的应收款项。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备。

#### 11、存货的分类和计量

(1) 存货分类：本公司存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处于生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料、从事房地产开发形成的开发产品等。具体划分为原材料、低值易耗品、包装物、在产品、自制半成品、库存

商品、拟开发产品、在建开发产品、已完工开发产品、出租开发产品等。

已完工开发产品是指已建成、待出售的物业；在建开发产品是指尚未建成、以出售为目的的物业；拟开发产品是指所购入的、已决定将之发展为已完工开发产品的土地。项目整体开发时，拟开发产品全部转入在建开发产品；项目分期开发时，将分期开发用地部分转入在建开发产品，后期未开发土地仍保留在拟开发产品。

(2) 存货的确认：本公司存货同时满足下列条件的，予以确认：

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

(3) 存货取得和发出的计价方法：本公司取得的存货按成本进行初始计量，发出按加权平均法确定发出存货的实际成本。

(4) 低值易耗品和包装物的摊销方法：低值易耗品和包装物在领用时根据实际情况采用五五摊销法进行摊销。

(5) 出租开发产品及周转房的摊销：出租开发产品按用于出租经营的土地和房屋的实际成本，按预计使用年限采用直线法计算出月摊销额，计入出租开发产品的经营成本；周转房摊销，根据用于安置拆迁居民周转使用的房屋实际成本，按预计使用年限进行摊销；改变周转房用途，作为商品房对外销售，按周转房摊销余额结转经营成本。

(6) 期末存货的计量：资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

①可变现净值的确定方法：

本公司确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

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。

企业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。

②本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备。

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，合并计提存货跌价准备。

(7) 存货的盘存制度：本公司采用永续盘存制。

## 12、长期股权投资的计量

### (1) 初始计量

本公司分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、同一控制下的企业合并中，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。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。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。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。

B、非同一控制下的企业合并中，购买方区别下列情况确定合并成本：

a) 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值；

b) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；

c) 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；

d) 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。但不包括应自被投资单位收取的已宣告但尚未发放的现金股利或利润。支付给

有关证券承销机构的手续费、佣金等与权益性证券发行直接相关的费用，自权益性证券的溢价发行收入中扣除，溢价发行收入不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。

C、投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

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

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

③企业无论是以何种方式取得长期股权投资，取得投资时，对于支付的对价中包含的应享有被投资单位已经宣告但尚未发放的现金股利或利润都作为应收项目单独核算，不构成取得长期股权投资的初始投资成本。

## (2) 后续计量

本公司在长期股权投资持有期间，根据对被投资单位的影响程度及是否存在活跃市场、公允价值能否可靠取得等进行划分，并分别采用成本法及权益法进行核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算；对被投资单位能够实施控制的长期股权投资，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响、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。

①采用成本法核算的长期股权投资，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，不再划分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润。

公司按照上述规定确认自被投资单位应分得的现金股利或利润后，应当考虑长期股权投资是否发生减值。在判断该类长期股权投资是否存在减值迹象时，应当关注长期股权投资的账面价值是否大于享有被投资单位净资产（包括相关商誉）账面价值的份额等类似情况。出现类似情况时，应当按照《企业会计准则第8号——资产减值》对长期股权投资进行减值测试，可收回金额低于长期股权投资账面价值的，应当计提减值准备。

②采用权益法核算的长期股权投资，本公司在取得长期股权投资以后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。本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。

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

③按照公司会计政策规定采用成本法核算的、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，其减值按照公司“金融工具的确认和计量”相关会计政策处理；其他按照公司会计政策核算的长期股权投资，其减值按照公司制定的“资产减值”会计政策处理。

④本公司处置长期股权投资，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，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

#### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

本公司对外投资符合下列情况时，确定为投资单位具有共同控制：①任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；②涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意；③各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理，但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。

本公司对外投资符合下列情况时，确定为对投资单位具有重大影响：①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；②参与被投资单位的政策制定过程，包括股利分配政策等的制定；③与被投资单位之间发生重要交易；④向被投资单位派出管理人员；⑤向被投资单位提供关键技术资料。本公司直接或通过子公司间接拥有被投资企业20%以上但低于50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响。

#### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

按照成本法核算的、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，其减值应当按照本公司“金融工具确认和计量”会计政策处理；其他长期股权投资，其减值按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

### 13、投资性房地产的确认和计量

(1) 本公司的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。主要包括：

- 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) 本公司投资性房地产同时满足下列条件的，予以确认：

- ①与该投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该投资性房地产的成本能够可靠地计量。

## (3) 初始计量

投资性房地产按照成本进行初始计量。

①外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；

②自行建造投资性房地产的成本，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；

③以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

## (4) 后续计量

本公司的投资性房地产采用成本模式计量。

采用成本模式计量的投资性房地产，采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

本公司期末对采用成本模式计量的投资性房地产按其成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于成本的，按两者的差额计提减值准备。减值准备一经计提，不予转回。

## 14、固定资产的确认和计量

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

(1) 固定资产在同时满足下列条件时，按照成本进行初始计量：

- 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) 固定资产折旧

与固定资产有关的后续支出，符合规定的固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合规定的固定资产确认条件的在发生时直接计入当期损益。

本公司的固定资产折旧方法为年限平均法。

各类固定资产的使用年限、残值率、年折旧率列示如下：

类 别	使用年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	30	3	3.23
机器设备	14	3	6.93
运输设备	6	3	16.17
其他设备	8	3	12.13

本公司在每个会计年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复

核。使用寿命与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值；与固定资产有关的经济利益预期实现方式有重大改变的，改变固定资产折旧方法。固定资产使用寿命、预计净残值和折旧方法的改变作为会计估计变更。

### （3）融资租入固定资产

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。

本公司融资租赁取得的固定资产的成本，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确定。

本公司融资租入的固定资产采用与自有应计折旧资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

### （4）固定资产的减值，按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

## 15、在建工程的核算方法

（1）本公司的在建工程包括建筑工程、安装工程、在安装设备、待摊支出以及单项工程等。

（2）在建工程的计价：按实际发生的支出确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

（3）本公司在在建工程达到预定可使用状态时，将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确认为固定资产，并计提折旧；待办理了竣工决算手续后，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。

### （4）在建工程的减值，按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

## 16、借款费用的核算方法

### （1）借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的长期资产的购建或开发房地产的，在同时满足下列条件时予以资本化，计入相关长期资产成本或开发成本：

#### ① 资产支出已经发生；

② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

不符合资本化条件的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期的损益。

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

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。以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

#### (2) 借款费用资本化金额的计算方法

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。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

### 17、无形资产的确认和计量

本公司无形资产是指本公司所拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

#### (1) 无形资产的确认

本公司在无形资产同时满足下列条件时，予以确认：

①与该无形资产有关的经济利益很可能流入企业；

②该无形资产的成本能够可靠地计量。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(2) 无形资产的计量

①本公司无形资产按照成本进行初始计量。

②无形资产的后续计量

A、对于使用寿命有限的无形资产本公司在取得时判定其使用寿命并在以后期间在使用寿命内系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入相关成本、费用核算。使用寿命不确定的无形资产不摊销。

B、无形资产的减值，按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

18、长期待摊费用的核算方法

本公司将已经发生的但应由本年和以后各期负担的摊销期限在一年以上的经营租赁方式租入的固定资产改良支出、长期借款贷款管理费等各项费用确认为长期待摊费用，并按项目受益期采用直线法平均摊销。

19、质量保证金

施工单位应留置的质量保证金根据施工单位合同规定之金额，列入“应付账款”，待保修期过后，根据实际情况和合同约定支付。

20、维修基金

收到业主委托代为管理的公共维修基金，计入“其他非流动负债-代管基金”，专项用于住宅共同部位、共同设备和物业管理区域公共设施的维修、更新。

21、预计负债的确认标准和计量方法

(1) 预计负债的确认标准

本公司规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

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。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数应当按照该范围内

的中间值确定。在其他情况下，最佳估计数应当分别下列情况处理：

- 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。

在确定最佳估计数时，应当综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，应当通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

企业清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时才能作为资产单独确认。确认的补偿金额不应当超过预计负债的账面价值。

公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 22、股份支付的确认和计量

本公司股份支付的确认和计量，以真实、完整、有效的股份支付协议为基础。具体分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### (1) 以权益工具结算的股份支付

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

权益工具的公允价值的确定：

①对于授予职工的股份，其公允价值按企业股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。如果企业未公开交易，则应按估计的市场价格计量，并考虑授予股份所依据的条款和条件进行调整。

②对于授予职工的股票期权，如果不存在条款和条件相似的交易期权，应通过期权定价模型来估计所授予的期权的公允价值。

企业在确定权益工具授予日的公允价值时，应当考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），企业应当确认已得到服务相对应的成本费用。

## (2) 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

## 23、与回购本公司股份相关的会计处理方法

本公司按法定程序报经批准采用收购本公司股票方式减资的，按注销股票面值总额减少股本，购回股票支付的价款（含交易费用）与股票面值的差额调整所有者权益，超过面值总额的部分，应依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积和未分配利润；低于面值总额的，低于面值总额的部分增加资本公积（股本溢价）。

本公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本。

库存股转让时，转让收入高于库存股成本的部分，增加资本公积(股本溢价)；低于库存股成本的部分，依次冲减资本公积(股本溢价)、盈余公积、未分配利润。

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。

## 24、收入确认方法和原则

本公司的收入包括销售商品收入、提供劳务收入和让渡资产使用权收入。

### (1) 销售商品收入

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

对于房地产销售，在房产完工并验收合格，达到了销售合同约定的交付条件，取得了买方按销售合同约定交付房产的付款证明时（通常收到销售合同首期款及已确认余下房款的付款安排）确认销售收入的实现。

### (2) 提供劳务收入

①本公司在交易的完工进度能够可靠地确定，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

②本公司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：

A、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。

B、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) 让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入、物业出租收入等。

本公司在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时，确认让渡资产使用权收入；物业出租收入按与承租方签定的合同或协议规定按直线法确认房屋出租收入的实现。

## 25、政府补助的确认和计量

(1) 政府补助的确认

本公司收到政府无偿拨入的货币性资产或非货币性资产，同时满足下列条件时，确认为政府补助：

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。

(2) 政府补助的计量：

① 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。

② 与资产相关的政府补助，公司取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

③ 已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

A、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。

B、不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 26、所得税会计处理方法

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

### (1) 递延所得税资产

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，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

③资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

### (2) 递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

## 27、经营租赁和融资租赁会计处理

### (1) 经营租赁

经营租赁中承租人，对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；或有租金在实际发生时计入当期损益。

经营租赁中出租人按资产的性质，将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内；对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；对于经营租赁资产中的固定资产，出租人应当采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，应当采用系统合理的方法进行摊销；或有租金在实际发生时计入当期损益。

### (2) 融资租赁

融资租赁中承租人，在租赁期开始日将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租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账

价值，其差额作为未确认融资费用；承租人在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，应当计入租入资产价值；未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用；或有租金应当在实际发生时计入当期损益。

承租人在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，应当采用租赁内含利率作为折现率；否则，应当采用租赁合同规定的利率作为折现率。承租人无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，应当采用同期银行贷款利率作为折现率。

承租人采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

融资租赁中出租人在租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益；未实现融资收益应当在租赁期内各个期间进行分配；采用实际利率法计算确认当期的融资收入；或有租金在实际发生时计入当期损益。

## 28、持有待售资产的确认标准和会计处理方法

### (1) 持有待售资产的确认标准

本公司对同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产：

- ①企业已经就处置该非流动资产作出决议；
- ②企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- ③该项转让很可能在一年内完成。

### (2) 持有待售资产的会计处理方法

公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该项固定资产的预计净残值能够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。持有待售的固定资产不计折旧，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

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。

## 29、主要会计政策和会计估计的变更

(1) 会计政策变更

本公司在2011年度无会计政策变更事项。

(2) 会计估计变更

本公司在2011年度无会计估计变更事项。

30、前期会计差错更正

本公司在2011年度无会计差错更正事项。

31、资产减值

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

(1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

(2) 企业经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响。

(3) 市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

(6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等。

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

本公司在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、工程物资、在建工程、无形资产（使用寿命不确定的除外）等适用《企业会计准则第8号——资产减值》的各项资产进行判断，当存在减值迹象时对其进行减值测试-估计其可收回金额。可收回金额以资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本公司通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产组是企业可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入应当基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。资产组的认定，以资产组产生的

主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

本公司对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，每年都进行减值测试。商誉的减值测试结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 32、公司年金计划的主要内容及重大变化

本公司尚无年金计划。

### （三）税项

- 1、增值税：应交增值税按17%计算的销项税额抵当期进项税额后交纳；
- 2、营业税为营业收入的 5%；
- 3、城市维护建设税为应纳流转税额的7%；
- 4、教育费附加为应纳流转税额的3%；
- 5、地方教育发展费为应纳流转税额的2%；
- 6、堤防费为应纳流转税额的2%；
- 7、房产税：自用房产按房产原值一次扣减20%后的余值的1.2%计算；
- 8、土地增值税按国家相关规定执行30%—60%的超率累进税率；
- 9、企业所得税：企业所得税率为 25%。

### （四）企业合并及合并财务报表

子公司情况

本期无纳入合并范围的子公司。

### （五）会计报表项目附注

（以下附注未经特别注明，期末余额指 2011 年 12 月 31 日账面余额，期初余额指 2010 年 12 月 31 日账面余额，金额单位为人民币元）

#### 1、货币资金

项 目	期末余额	期初余额
现 金	36,508.69	1,410.72
银行存款	16,774,508.32	17,134,611.85
合 计	16,811,017.01	17,136,022.57

注：本期银行存款所有权受限情况详见本报告附注（五）12。

## 2、应收票据

### (1) 应收票据分类

票据种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	100,000.00	5,720,000.00
合 计	100,000.00	5,720,000.00

### (2) 期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据前 5 名

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
希努尔男装股份有限公司	2011.12.08	2012.06.08	500,000.00	
法派服饰控股有限公司	2011.08.26	2012.02.25	500,000.00	
绍兴县群升纺织品有限公司	2011.12.06	2012.06.05	500,000.00	
浙江天驰服饰有限公司	2011.09.07	2012.03.07	500,000.00	
云南奥斯迪实业有限公司	2011.09.30	2012.03.28	500,000.00	

## 3、应收账款

### (1) 应收账款按种类披露

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	59,902,399.52	99.00	42,240,322.61	70.52
组合 1	59,902,399.52	99.00	42,240,322.61	70.52
组合小计	59,902,399.52	99.00	42,240,322.61	70.52
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	604,581.55	1.00	604,581.55	100.00
合 计	60,506,981.07	100.00	42,844,904.16	70.81

种 类	期初数	
	账面余额	坏账准备

	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	61,712,296.19	99.15	41,741,363.23	67.64
组合 1	61,712,296.19	99.15	41,741,363.23	67.64
组合小计	61,712,296.19	99.15	41,741,363.23	67.64
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	529,848.80	0.85	529,848.80	100.00
合 计	62,242,144.99	100.00	42,271,212.03	67.91

## (2)组合中按账龄分析法计提坏账的应收账款:

账 龄	期末数		
	账面余额		坏账准备
	金 额	比例(%)	
1 年以内	16,650,986.18	27.80	832,549.31
1 年至 2 年 (含 2 年)	622,217.61	1.04	62,221.76
2 年至 3 年 (含 3 年)	555,323.21	0.93	111,064.64
3 年至 4 年 (含 4 年)	1,678,771.25	2.80	839,385.63
4 年以上	40,395,101.27	67.43	40,395,101.27
合 计	59,902,399.52	100.00	42,240,322.61

账 龄	期初数		
	账面余额		坏账准备
	金 额	比例(%)	
1 年以内	18,169,378.56	29.44	908,468.93
1 年至 2 年 (含 2 年)	790,308.49	1.28	79,030.85
2 年至 3 年 (含 3 年)	1,915,267.72	3.11	383,053.54
3 年至 4 年 (含 4 年)	933,063.02	1.51	466,531.51
4 年以上	39,904,278.40	64.66	39,904,278.40
合 计	61,712,296.19	100.00	41,741,363.23

## (3)期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收款项坏账准备计提

款项内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
湖北美尔雅股份公司销售分公司	150,941.57	150,941.57	100.00%	账龄较长的质量纠纷
单笔金额在 7 万元以下的 21 家单位小计	453,639.98	453,639.98	100.00%	账龄较长, 无法联系
合 计	604,581.55	604,581.55	100.00%	

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

(5) 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(%)
广西玉林地区永乐实业有限公司	非关联方	5,323,869.64	4 年以上	8.80
武汉际华仕伊服装有限公司	非关联方	2,994,910.80	1 年以内	4.95
上海鹏来实业有限公司	非关联方	2,729,865.99	4 年以上	4.51
德国 BTG 公司	非关联方	2,308,639.41	1 年以内	3.82
崔荣一	非关联方	1,940,962.24	4 年以上	3.21
合 计		15,298,248.08		25.28

(6) 本报告期应收账款中无持有关联方单位欠款。

#### 4、预付款项

(1) 预付账款按账龄结构列示

账龄结构	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内 (含1年)	15,424,434.30	96.43	5,797,185.56	99.86
1年至2年 (含2年)	570,993.94	3.57	8,274.24	0.14
合 计	15,995,428.24	100.00	5,805,459.80	100.00

(2) 预付款项中无持公司5% (含5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(3) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
湖北工程建设总承包有限公司	非关联方	5,541,573.68	1 年以内	工程款
武汉嘉鹏装饰设计工程有限公司	非关联方	2,602,586.45	1 年以内	工程款
山东沾化环宇纺织有限公司	非关联方	595,512.20	1 年以内	材料款
江苏通裕纺织集团有限公司	非关联方	520,000.00	1 年以内	材料款
湖北华拓电力工程有限公司	非关联方	500,000.00	1 年以内	工程款
合 计		9,759,672.33		

#### 5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种 类	期末数

	账面余额		坏账准备	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应 收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	3,958,150.00	99.96	2,586,352.29	65.34
组合 1	3,958,150.00	99.96	2,586,352.29	65.34
组合小计	3,958,150.00	99.96	2,586,352.29	65.34
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其 他应收款	1,455.44	0.04	1,455.44	100.00
合 计	3,959,605.44	100.00	2,587,807.73	65.36

种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收 款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	3,756,598.71	99.96	2,482,653.84	66.09
组合 1	3,756,598.71	99.96	2,482,653.84	66.09
组合小计	3,756,598.71	99.96	2,482,653.84	66.09
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他 应收款	1,455.44	0.04	1,455.44	100.00
合 计	3,758,054.15	100.00	2,484,109.28	66.10

## (2)组合中按账龄分析法计提坏账的其他应收款

账 龄	期末数		
	账面余额		坏账准备
	金 额	比例(%)	
1 年以内	1,033,663.37	26.11	51,683.17
1 年至 2 年 (含 2 年)	383,452.24	9.70	38,345.22
2 年至 3 年 (含 3 年)	1,624.20	0.04	324.84
3 年至 4 年 (含 4 年)	86,822.27	2.19	43,411.14
4 年以上	2,452,587.92	61.96	2,452,587.92

账 龄	期末数		
	账面余额		坏账准备
	金 额	比例(%)	
合 计	3,958,150.00	100.00	2,586,352.29

账 龄	期初数		
	账面余额		坏账准备
	金 额	比例(%)	
1 年以内	1,213,287.72	32.30	60,664.39
1 年至 2 年 (含 2 年)	2,782.00	0.07	278.20
2 年至 3 年 (含 3 年)	86,822.27	2.31	17,364.45
3 年至 4 年 (含 4 年)	98,719.84	2.63	49,359.92
4 年以上	2,354,986.88	62.69	2,354,986.88
合 计	3,756,598.71	100.00	2,482,653.84

(3) 本报告期其他应收款中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权的股东单位欠款

(4) 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(%)
北京秋千架广告有限公司	非关联方	180,000.00	4 年以上	4.55
北京凯华航空服务中心	非关联方	179,973.00	4 年以上	4.55
佛山市嘉明工业设备有限公司上海分公司	非关联方	126,800.00	1 年以内	3.20
中国纺织机械和技术进出口公司	非关联方	74,426.26	4 年以上	1.88
湖北 (武汉) 国际服装博览会	非关联方	72,000.00	4 年以上	1.82
合 计		633,199.26		15.99

## 6、存货

(1) 存货分类

项 目	期末余额	期初余额
-----	------	------

	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	19,170,936.74	4,556,084.27	14,614,852.47	20,834,744.41	4,408,329.34	16,426,415.07
库存商品	42,246,162.27	8,080,151.34	34,166,010.93	37,174,663.36	9,030,834.30	28,143,829.06
低值易耗品	9,743.59		9,743.59	9,100.00		9,100.00
在产品	17,630,058.18	3,563,627.49	14,066,430.69	21,117,159.77	9,810,085.84	11,307,073.93
自制半成品	13,193,182.22	3,097,905.21	10,095,277.01	9,803,255.16	2,636,785.36	7,166,469.80
拟开发产品	75,253,313.63		75,253,313.63	123,738,950.00		123,738,950.00
在建开发产品	135,358,016.35		135,358,016.35			
合 计	302,861,412.98	19,297,768.31	283,563,644.67	212,677,872.70	25,886,034.84	186,791,837.86

注1: 存货年末余额较年初余额上升42.40%，主要系房地产项目成本增加所致。

注2: 上述存货中用于长期借款抵押的存货价值为人民币210,611,329.98元，情况详见本报告附注（五）12。

注3: 本期计入存货成本的资本化借款费用为人民币为 1,407,583.34元。

#### (2) 存货跌价准备

存货种类	期初余额	本期计提额	本期减少		期末余额
			转回	转销	
原材料	4,408,329.34	177,722.07		29,967.14	4,556,084.27
库存商品	9,030,834.30	24,352,318.52		25,303,001.48	8,080,151.34
在产品	9,810,085.84	-4,762,924.88		1,483,533.47	3,563,627.49
自制半成品	2,636,785.36	461,119.85			3,097,905.21
合 计	25,886,034.84	20,228,235.56		26,816,502.09	19,297,768.31

注: 存货跌价准备转销 26,816,502.09 元系销售原材料及库存商品相应转销原计提的存货跌价准备所致。

#### (3) 存货跌价准备情况

项 目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例(%)
原材料	可变现净值低于账面成本		
库存商品	可变现净值低于账面成本		
在产品	可变现净值低于账面成本		
自制半成品	可变现净值低于账面成本		

## (4) 存货明细表

## 拟开发产品

项 目	预计开工 时间	预计竣工 时间	预计总投资	期末余额	期初余额	跌价准备
公园世家二期	2012年7月	2013年12月	210,000,000.00	27,187,717.17	27,187,717.17	
御台公馆二期	2012年7月	2013年12月	430,000,000.00	48,065,596.46	48,065,596.46	
公园世家一期					21,025,968.44	
御台公馆一期					27,459,667.93	
合 计			640,000,000.00	75,253,313.63	123,738,950.00	

## 在建开发产品

项 目	开工时间	预计竣工时间	预计总投资	期末余额	期初余额	跌价准备
公园世家一期	2011年5月	2012年12月	180,000,000.00	61,766,551.58		
御台公馆一期	2011年3月	2012年12月	230,000,000.00	73,591,464.77		
合 计			410,000,000.00	135,358,016.35		

## 7、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	100,664,850.00	159,092,700.00
合 计	100,664,850.00	159,092,700.00

注：公司本年末持有长江证券股份有限公司股票14,079,000股。

## 8、长期股权投资

被投资单位名称	初始投资金额	期初余额	增减 变动	期末余额	在被投资单 位持股比例 (%)	在被投资 单位表决 权比例(%)
一、权益法核算的 长期股权投资						

二、成本法核算的 长期股权投资					
巴西迈亚股份有限 公司	6,818,986.66	6,818,986.66		6,818,986.66	100.00 100.00
合 计	6,818,986.66	6,818,986.66		6,818,986.66	100.00 100.00

被投资单位名称	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
一、权益法核算的长期股权投资				
二、成本法核算的长期股权投资				
巴西迈亚股份有限公司		6,818,986.66		
合 计		6,818,986.66		

注：巴西迈亚股份有限公司为本公司未投产的海外子公司，公司根据该公司资产可收回金额与长期股权投资账面价值的差额全额计提了减值准备。

## 9、固定资产

### (1) 固定资产明细：

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原价合计	608,346,252.60	725,556.63	323,600.00	608,748,209.23
其中：房屋、建筑物	67,380,680.35			67,380,680.35
机器设备	533,331,256.91	67,521.36		533,398,778.27
运输工具	1,056,366.00	346,985.00	323,600.00	1,079,751.00
其他	6,577,949.34	311,050.27		6,888,999.61
二、累计折旧合计	325,392,958.82	34,021,012.84	313,892.00	359,100,079.66
其中：房屋、建筑物	17,642,106.73	2,179,012.60		19,821,119.33
机器设备	302,352,513.06	31,456,451.56		333,808,964.62
运输工具	373,348.23	121,370.70	313,892.00	180,826.93
其他	5,024,990.80	264,177.98		5,289,168.78

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
三、固定资产账面净值合计	282,953,293.78			249,648,129.57
其中：房屋、建筑物	49,738,573.62			47,559,561.02
机器设备	230,978,743.85			199,589,813.65
运输工具	683,017.77			898,924.07
其他设备	1,552,958.54			1,599,830.83
四、固定资产减值准备累计 金额合计	7,778,196.92	12,785,759.73		20,563,956.65
其中：房屋、建筑物				
机器设备	7,778,196.92	12,785,759.73		20,563,956.65
运输工具				
其他				
五、固定资产账面价值合计	275,175,096.86			229,084,172.92
其中：房屋、建筑物	49,738,573.62			47,559,561.02
机器设备	223,200,546.93			179,025,857.00
运输工具	683,017.77			898,924.07
其他	1,552,958.54			1,599,830.83

注 1：本期折旧额为 34,021,012.84 元。

注 2：本期固定资产所有权受限情况详见本报告附注（五）12。

注 3：公司拟决定出售提花机及其生产线其他配套设备，本期已对其计提了减值准备 12,785,759.73 元。

（2）期末持有待售的固定资产情况：

固定资产名称	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
提花机及其生产线其他配套设备	9,576,560.00	9,800,000.00	223,440.00	2012年

## 10、无形资产

（1）各类无形资产的披露如下

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原价合计	55,575,265.50			55,575,265.50

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
土地使用权	53,037,057.50			53,037,057.50
非专利技术-呢绒面料技术	2,152,668.00			2,152,668.00
外购软件-用友软件	385,540.00			385,540.00
二、累计摊销额合计	7,551,964.70	1,175,945.16		8,727,909.86
土地使用权	5,013,756.70	1,175,945.16		6,189,701.86
非专利技术-呢绒面料技术	2,152,668.00			2,152,668.00
外购软件-用友软件	385,540.00			385,540.00
三、无形资产账面净值合计	48,023,300.80			46,847,355.64
土地使用权	48,023,300.80			46,847,355.64
非专利技术-呢绒面料技术				
外购软件-用友软件				
四、无形资产减值准备累计金额合计				
土地使用权				
非专利技术-呢绒面料技术				
外购软件-用友软件				
五、无形资产账面价值合计	48,023,300.80			46,847,355.64
土地使用权	48,023,300.80			46,847,355.64
非专利技术-呢绒面料技术				
外购软件-用友软件				

注 1：本期摊销额为 1,175,945.16 元。

注2：本期无形资产所有权受限情况详见本报告附注（五）12。

#### 11、资产减值准备

项 目	期初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
一、坏账准备	44,755,321.31	677,390.58			45,432,711.89
其中：					
1. 应收账款坏账准备	42,271,212.03	573,692.13			42,844,904.16
2. 其他应收账款坏账准备	2,484,109.28	103,698.45			2,587,807.73
二、存货跌价准备	25,886,034.84	20,228,235.56		26,816,502.09	19,297,768.31
三、固定资产减值准备	7,778,196.92	12,785,759.73			20,563,956.65
四、长期股权投资减值准备	6,818,986.66				6,818,986.66

项 目	期初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
合 计	85,238,539.73	33,691,385.87		26,816,502.09	92,113,423.51

注：本期转销的存货跌价准备系结转存货成本同时转销存货跌价准备余额所致。

## 12、所有权受到限制的资产

### (1) 银行存款

公司截至2011年12月31日银行存款受限金额2,232,206.45元，其中2,161,193.63元系用于缴纳地方各税的税款专项资金；另71,012.82元系住房按揭贷款保证金。

### (2) 固定资产、无形资产

公司以房屋及建筑物、土地使用权抵押取得中信银行武汉分行、中国招商银行武汉支行短期借款。截止2011年12月31日借款均已归还，相关资产解除抵押手续尚未完成。

借款已归还，但相关资产在年初抵押情况及年末解除手续尚未完成的情况如下

所有权受到限制的资产类别	期初账面价值	本期增加额	本期减少额	期末账面价值
固定资产	31,372,709.93		1,445,384.18	29,927,325.75
其中：房屋及建筑物	31,372,709.93		1,445,384.18	29,927,325.75
无形资产—土地使用权	43,720,856.69		1,087,990.56	42,632,866.13
合 计	75,093,566.62		2,533,374.74	72,560,191.88

### (3) 存货

公司截至2011年12月31日长期借款127,000,000.00元，以公司开发的房地产项目土地使用权及地上建筑物为抵押。

所有权受到限制的资产类别	期初账面价值	本期增加额	本期减少额	期末账面价值
存货		210,611,329.98		210,611,329.98
合 计		210,611,329.98		210,611,329.98

## 13、短期借款

借款条件	期末余额	期初余额
保证借款	80,000,000.00	85,000,000.00

合 计	80,000,000.00	85,000,000.00
-----	---------------	---------------

注：丝宝实业发展(武汉)有限公司和母公司湖北仙桃毛纺集团有限公司为 80,000,000.00 元保证借款提供保证。

#### 14、应付账款

项 目	期末余额	期初余额
应付帐款	20,515,231.32	11,965,182.03

注：年末余额中无欠持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

#### 15、预收账款

项 目	期末余额	期初余额
预收账款	61,483,163.54	24,184,165.43

注 1：年末余额中无欠持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

注 2：本年预收账款较上年增加 154.23% 系收到的预售商品房款项所致。

注 3：预收账款期末余额中，预收御台公馆一期预售房款 23,540,619.00 元，预收公园世家一期预售房款 19,531,855.00 元。

#### 16、应付职工薪酬

项 目	期初余额	本期增加额	本期支付额	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	3,865,541.67	28,066,092.87	27,074,939.64	4,856,694.90
二、职工福利费		5,072,935.05	5,072,935.05	
三、社会保险费	751,572.56	4,291,316.85	4,236,548.70	806,340.71
其中：1. 医疗保险费	180,564.46	1,417,814.80	1,399,907.90	198,471.36
2. 基本养老保险费	571,008.10	2,873,502.05	2,836,640.80	607,869.35
四、住房公积金		94,035.00	72,685.00	21,350.00
五、工会经费和职工教育经费	427,419.87	621,025.14	470,982.59	577,462.42
六、非货币性福利				
七、因解除劳动关系给予的补偿	16,205.73	130,550.20	146,755.93	
合 计	5,060,739.83	38,275,955.11	37,074,846.91	6,261,848.03

## 17、应交税费

税 种	期末余额	期初余额	计缴标准
1. 增值税	179,632.48	899,916.02	详见本报告附注(三)税项
2. 营业税	499,760.00	498,320.00	详见本报告附注(三)税项
3. 地方教育发展费			
	118,581.25	128,458.54	详见本报告附注(三)税项
4. 教育费附加	62,067.49	83,632.79	详见本报告附注(三)税项
5. 城市维护建设税	144,823.77	195,142.82	详见本报告附注(三)税项
6. 房产税			
	1,078,329.38	759,024.10	详见本报告附注(三)税项
7. 土地使用税	3,317,206.94	2,859,510.43	
8. 个人所得税	41,440.92	31,407.26	
9. 堤防费	41,378.22	55,755.09	详见本报告附注(三)税项
10. 印花税	173,523.31	158,532.00	
合 计	5,656,743.76	5,669,699.05	

## 18、应付利息

项 目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	281,516.67	
短期借款应付利息	168,555.00	
合 计	450,071.67	

## 19、应付股利

主要投资者	期末余额	期初余额	超过1年未支付的原因
1. 鹤山市鹤美针棉制造总厂	30,000.00	30,000.00	未办理支付
2. 内部职工股	15,300.00	15,300.00	未办理支付
合 计	45,300.00	45,300.00	

## 20、其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
其他应付款	407,692,509.42	451,604,696.34

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

单位名称	期末余额	年初余额
丝宝实业发展(武汉)有限公司	248,000,000.00	313,000,000.00
湖北仙桃毛纺集团有限公司	144,292,711.99	129,084,520.59
合 计	392,292,711.99	442,084,520.59

(2) 金额较大的其他应付款详细情况

项 目	金 额	性质或内容
丝宝实业发展(武汉)有限公司	248,000,000.00	往来款
湖北仙桃毛纺集团有限公司	144,292,711.99	往来款、受托经营管理费

## 21、长期借款

项 目	期末余额	期初余额
保证、抵押借款	127,000,000.00	
合 计	127,000,000.00	

注 1：丝宝实业发展（武汉）有限公司和母公司湖北仙桃毛纺集团有限公司为 127,000,000.00 元长期借款提供保证。

注 2：借款抵押物为位于仙桃市龙华山办事处沔阳大道北侧，土地使用权证为仙国用（2010）第 2532 号，面积 40,807.98 平方米的土地使用权及地上在建工程；土地使用权证为仙国（2010）第 2877 号，面积为 60,381.47 平方米 的土地使用权及地上在建工程。

注 3：贷款人为仙桃市农村信用合作联社、随州市农村信用合作联社、广水市农村信用合作联社、天门市农村信用合作联社、潜江市农村信用合作联社、松滋市农村信用合作联社、石首市农村信用合作联社、监利市农村信用合作联社，其中仙桃市农村信用合作联社为牵头社，其他为成员社。贷款期限为 36 个月，自实际放款日起算（分次放款的，自首次放款日起算）。实际放款日以借据（指借款凭证，下同）记载为准。合同总额 150,000,000.00

元，用于房地产开发，利率按浮动利率执行。首笔贷款 60,000,000.00 元于 2011 年 10 月 25 日发放，贷款到期日 2014 年 10 月 24 日，截止 2011 年 12 月 31 日发放贷款总额合计 127,000,000.00 元。

## 22、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 已确认递延所得税负债

项 目	期末余额	期初余额
递延所得税负债：		
可供出售金融资产公允价值变动损益		13,771,217.90
合 计		13,771,217.90

### (2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	23,864,100.48	21,309,634.94
可抵扣亏损	81,487,562.35	64,782,776.38
合 计	105,351,662.83	86,092,411.32

### (3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末数	期初数	备注
2012	121,349,585.95	121,349,585.95	
2013	47,709,480.36	47,709,480.36	
2014	55,577,829.79	55,577,829.79	
2015	34,494,209.42	34,494,209.42	
2016	66,819,143.89		
合 计	325,950,249.41	259,131,105.52	

### (4) 引起暂时性差异的资产项目对应的暂时性差异

项 目	暂时性差异金额	
	期末余额	期初余额
产生递延所得税负债的应纳税暂时性差异项目：		
可供出售金融资产公允价值变动损益		55,084,871.61

合 计		55,084,871.61
-----	--	---------------

## 23、股本

单位：股

项 目	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	61,723,530.00	25.39%						61,723,530.00	25.39%
1、国家持股									
2、国有法人持股	9,326,680.00	3.84%						9,326,680.00	3.84%
3、其他内资持股	52,384,120.00	21.55%						52,384,120.00	21.55%
其中：									
境内法人持股	52,384,120.00	21.55%						52,384,120.00	21.55%
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：									
境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份	12,730.00	0.01%						12,730.00	0.01%
二、无限售条件股 份	181,376,470.00	74.61%						181,376,470.00	74.61%
1、人民币普通股	181,376,470.00	74.61%						181,376,470.00	74.61%
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	243,100,000.00	100.00%						243,100,000.00	100.00%

## 24、资本公积

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
股本溢价	135,776,062.55			135,776,062.55

其他资本公积	56,583,653.71		44,656,632.10	11,927,021.61
其中：可供出售金融资产价值变动	41,313,653.71		44,656,632.10	-3,342,978.39
原制度转入资本公积	15,270,000.00			15,270,000.00
合 计	192,359,716.26		44,656,632.10	147,703,084.16

## 25、盈余公积

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	47,794,601.50			47,794,601.50
合 计	47,794,601.50			47,794,601.50

## 26、未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前年初未分配利润	-361,566,022.62	
加：年初未分配利润调整数		
调整后年初未分配利润	-361,566,022.62	
加：本年归属于母公司所有者的净利润	-74,036,187.68	
期末未分配利润	-435,602,210.30	

## 27、营业收入和营业成本

## (1) 营业收入

项 目	本年发生额	上年发生额
主营业务收入	226,276,173.39	204,978,407.66
其他业务收入	6,352,895.85	7,024,325.02
营业成本	224,584,760.05	212,510,516.37

## (2) 主营业务按行业、产品或地区类别列示

产品或业务种类	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
1. 毛毯	91,876.33	48,572.41	15,901,897.70	19,943,645.56

2. 呢绒面料	94,104,604.95	82,963,246.00	73,035,549.92	74,615,939.18
3. 色织布	96,176,105.33	106,646,649.72	78,038,035.47	88,746,950.24
4. 服装	603,905.02	122,376.74	27,000.01	16,479.57
5. 棉纱	35,299,681.76	29,998,725.76	37,975,924.56	24,087,277.74
合 计	226,276,173.39	219,779,570.63	204,978,407.66	207,410,292.29

## (3) 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(%)
江阴南泰家纺用品有限公司	23,306,774.92	10.02
香港利华公司	10,099,173.15	4.34
绍兴县武阳化纤有限公司	7,498,377.61	3.22
德国BTG公司	7,121,016.42	3.06
苏州新超针纺织有限公司	6,107,300.62	2.63
合 计	54,132,642.72	23.27

## 28、营业税金及附加

项 目	本年发生额	上年发生额	计缴标准
营业税	1,440.00	1,440.00	详见本报告附注（三）税项
教育费附加	38,796.60	105,464.26	详见本报告附注（三）税项
地方教育发展费	25,864.40	54,519.78	详见本报告附注（三）税项
城市维护建税	90,525.40	228,301.69	详见本报告附注（三）税项
堤防费	25,864.40	65,072.38	详见本报告附注（三）税项
合 计	182,490.80	454,798.11	

## 29、销售费用

项 目	本年发生额	上期发生额
职工薪酬	1,068,261.39	1,180,145.78
市场推广费	13,401,973.18	8,491,580.32
办公费	1,814,218.34	1,145,565.43
合 计	16,284,452.91	10,817,291.53

注：本期销售费用较上年增长50.54%主要系本期房地产项目公园世家一期和御台公馆一期预售增加投入广告宣传业务费所致。

## 30、管理费用

项 目	本年发生额	上期发生额
-----	-------	-------

项 目	本年发生额	上期发生额
职工薪酬	7,513,753.96	6,364,764.53
业务招待费	1,472,940.27	1,046,372.64
受托经营费	250,729.53	1,268,741.47
税费	3,552,601.81	3,304,567.38
办公费	4,374,919.27	4,438,975.86
折旧、摊销	2,895,436.30	2,216,324.67
技术开发费	3,631,310.02	
合 计	23,691,691.16	18,639,746.55

注：本年管理费用较上年增长了27.10%，主要系公司参与课题研究投入开发费所致。

### 31、财务费用

类 别	本年发生额	上年发生额
利息支出	12,401,346.05	10,382,525.54
减：利息收入	119,737.50	84,756.05
利息净支出	12,281,608.55	10,297,769.49
汇兑损益	-12,438.74	582,954.56
其他(银行手续费等)	1,546,429.39	36,037.49
合 计	13,815,599.20	10,916,761.54

注：本年发生额较上年发生额增长了 26.55%，主要系银行借款增加利息支出增加所致。

### 32、资产减值损失

项 目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	677,390.58	-1,328,020.03
存货跌价损失	20,228,235.56	13,711,549.17
长期股权投资减值损失		409,692.00
固定资产减值损失	12,785,759.73	
合 计	33,691,385.87	12,793,221.14

### 33、公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本年发生额	上年发生额

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		21,186.10
合 计		21,186.10

## 34、投资收益

产生投资收益的来源	本年发生额	上年发生额
1、处置交易性金融资产取得的投资收益		-25,363.90
2、持有可供出售金融资产期间取得的投资收益	4,223,700.00	5,631,600.00
合 计	4,223,700.00	5,606,236.10

注：持有可供出售金融资产期间取得的投资收益系公司持有的长江证券股权 2010 年度分红款。

## 35、营业外收入

项 目	本年发生额	上年发生额
1. 非流动资产处置利得合计	29,423.07	28,072,416.28
2. 政府补助	1,411,000.00	38,668,550.00
3. 其他收入		17,390.90
合 计	1,440,423.07	66,758,357.18

## 政府补助明细

政府补助的种类		本年发生额	上期发生额
与收益相关的 政府补助	1、新型纺织技术推广补贴	400,000.00	800,000.00
	2、退出高能耗高污染行业奖励资金		15,000,000.00
	3、节能减排奖励资金		17,795,550.00
	4、土地出让补贴		883,000.00
	5、企业自主品牌建设奖励资金		4,190,000.00
	6、课题研究费	971,000.00	
	7、企业国际市场开拓补贴	40,000.00	
合 计	1,411,000.00	38,668,550.00	

## 36、营业外支出

项 目	本年发生额	上年发生额
-----	-------	-------

捐赠支出	79,000.00	36,000.00
合 计	79,000.00	36,000.00

## 37、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项 目	本年每股收益	上年每股收益
基本每股收益	-0.30	0.07
稀释每股收益	-0.30	0.07

基本每股收益=P0÷S

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

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。

稀释每股收益=P1/(S0+S1+Si×Mi÷M0-Sj×Mj÷M0-Sk+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。

## 38、其他综合收益

项 目	本年发生额	上期发生额
可供出售金融资产产生的利得(损失)金额	-58,427,850.00	-112,491,210.00
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-13,771,217.90	-28,122,802.50
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
合 计	-44,656,632.10	-84,368,407.50

## 39、现金流量表相关项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本年金额	上年金额
收到的其他与经营活动有关的现金	6,020,186.41	38,753,306.05
其中：政府补助	1,411,000.00	38,668,550.00
大额单位往来	3,737,020.00	

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本年金额	上年金额
支付的其他与经营活动有关的现金	25,849,419.31	15,933,583.05
其中：付现的管理费用	9,069,779.11	6,754,089.97
付现的销售费用	14,511,134.00	8,736,231.56

## (3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本年金额	上年金额
收到的其他与筹资活动有关的现金	70,500,000.00	116,000,000.00
其中：		
丝宝实业发展（武汉）有限公司借款	35,000,000.00	96,000,000.00
湖北仙桃毛纺集团有限公司借款	35,500,000.00	20,000,000.00

## (4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本年金额	上年金额
支付的其他与筹资活动有关的现金	119,943,353.00	
其中：		
丝宝实业发展（武汉）有限公司借款	100,000,000.00	
湖北仙桃毛纺集团有限公司借款	19,200,000.00	

## 40、现金流量表补充资料

补充资料	本年金额	上年金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-74,036,187.68	18,220,176.82
加：资产减值准备	33,691,385.87	12,793,221.14
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、投资性房		
地产摊销等	34,021,012.84	41,845,104.00
无形资产摊销	1,175,945.16	1,240,163.16

补充资料	本年金额	上年金额
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）	-29,423.07	-28,072,416.28
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）		-21,186.10
财务费用（收益以“－”号填列）	13,024,961.55	10,382,525.54
投资损失（收益以“－”号填列）	-4,223,700.00	-5,606,236.10
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-13,771,217.90	-28,122,802.50
存货的减少（增加以“－”号填列）	-117,011,013.91	-150,689,593.1
		3
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-3,036,355.81	-3,292,590.57
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	51,115,709.16	10,308,038.61
其他	13,771,217.90	28,122,802.50
经营活动产生的现金流量净额	-65,307,665.89	-92,892,792.91
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况：		
现金的年末余额	14,578,810.56	17,136,022.57
减：现金的期初余额	17,136,022.57	2,579,943.06
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-2,557,212.01	14,556,079.51

注：“其他”系对可供出售金融资产产生的递延所得税负债的调整数。

现金和现金等价物

项 目	本年金额	上期金额
-----	------	------

项 目	本年金额	上期金额
一、现金	14,578,810.56	17,136,022.57
其中：库存现金	36,508.69	1,410.72
可随时用于支付的银行存款	14,542,301.87	17,134,611.85
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	14,578,810.56	17,136,022.57

### (六) 关联方关系及其交易

#### 1. 本公司关联方的认定标准：

本公司按照企业会计准则和中国证监会的相关规定，确定关联方的认定标准为：一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

#### 2. 本企业的母公司有关信息

单位：万元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本
湖北仙桃毛纺集团有限公司	母公司	有限责任公司	仙桃市勉阳大道 131 号	蔡颖恒	纺织品、建筑装饰材料、自营进出口业务	15,588.40

母公司名称	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
湖北仙桃毛纺集团有限公司	29.90	29.90	梁亮胜	18168804-2

#### 3. 本企业的子公司有关信息披露

无。

#### 4. 其他关联方有关信息

关联方公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本
丝宝实业发展（武汉）有限公司	母公司股东	有限责任公司	武汉市汉口黄埔大街260#丝宝国际大厦	梁亮胜	生产、销售化妆品、服饰、皮革制品（含本集团生产的产品）、美容用具和卫生清洁用品、承担装修工程施工、生产、销售建筑装饰材料	美元 9,900-万元
万钜国际投资有限公司	受同一方控制	有限责任公司	仙桃市高新技术产业园丝宝路特 1 号	杨勇	高科技产业投资业务、房地产投资业务、旅游开发投资业务、商业开发投资业务、农业综合开发投资业务、代理财产保管与处理业务、代收付款业务、经济担保业务、经济咨询业务等	人民币 10000 万元
仙桃安和物业管理有限公司	受同一方控制	有限责任公司	仙桃市仙桃大道汪洲渠桥西北步行街 1 号楼	黎温新	房屋租赁、物业管理、商业经营管理	人民币 50 万元
上海薇诗莱商贸有限公司	受同一方控制	有限责任公司	上海市张江高科技园区碧波路 912 弄 6 幢	古社兰	化妆品	人民币 300 万元
湖北丝宝股份有限公司	受同一方控制	有限责任公司	湖北省仙桃市丝宝路 1 号	梁亮胜	设计、生产、销售化妆品、服饰、妇女卫生巾、婴儿纸尿裤、皮革制品相关产品，	人民币 10000 万元
仙桃市花源酒店有限公司	受同一方控制	有限责任公司	仙桃市大新路 50 号	洪远平	旅店、餐饮、美容美发、保龄球馆、桑拿浴、皮具、服装、日用品、房屋租赁、票务、棋牌服务、广告位出租	人民币 4000 万元
仙桃市天怡大酒店有限公司	受同一方控制	有限责任公司	仙桃市沔阳大道 47 号	洪远平	旅店、餐饮、桑拿浴、美容美发、皮具、服装、日用品、房屋租赁、票务、棋牌服务、广告位出租；酒、副食、保健品	人民币 8000 万元

关联方公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本
					销售。	

## 5、关联方交易

## (1) 采购商品/接受劳务情况表

(单位：元)

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	本年数		上年同期数	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
上海薇诗莱商贸有限公司	购买商品	以市场价格为基础的协议价格	57,091.50	100.00		
湖北仙桃毛纺集团有限公司	接受劳务	根据合同规定	2,445,298.39	100.00	3,104,744.31	100.00
仙桃安和物业管理有限公司	接受劳务	根据合同约定	300,000.00	100.00		

## (2) 出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本年数		上年同期数	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
湖北仙桃毛纺集团有限公司	销售商品	以市场价格为基础的协议价格	107,893.80	100.00	350,448.00	49.81
湖北丝宝药业有限公司	销售商品	以市场价格为基础的协议价格			353,100.00	50.19

## (3) 受托经营管理的关联交易

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	本年数		上年同期数	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
湖北仙桃毛纺集团有限公司	受托经营管理交易	受托经营管理交易	根据合同规定	250,729.53	100.00	1,268,741.47	100.00

注：2010年3月公司与母公司湖北仙桃毛纺集团有限公司（以下简称“毛纺集团”）继续签订《委托经营管理合同》，合同期限两年。双方约定由公司受托管理毛纺集团下属“紧密纺纱厂”全部资产（包括紧密纺生产线，含主要设备及其附属设施、固定资产等有形和无形资产）。公司负责对“紧密纺纱厂”的全部事务进行全权管理，受托管理期间，“紧密纺纱厂”对内对外的全部经营和业务往来均以迈亚公司名义进行。双方约定“紧密纺纱厂”所得净收益按照年度结算，所得净收益总额的90%归公司所有，剩余的10%由公司支付给毛纺集团。但若所得净收益为负数，则亏损由公司承担。截止本年末，公司应付毛纺集团受托经营管理费250,729.53元。

#### (4) 关联租赁情况

##### 公司出租情况表

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	年度确认的租赁收益
湖北迈亚股份有限公司	湖北仙桃毛纺集团有限公司	土地使用权	2009.3.15	2012.3.15	租赁协议	2.88 万元

##### 公司承租情况表

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	年度确认的租赁费
万钜国际投资有限公司	湖北迈亚股份有限公司	写字楼	2011.1.9	2012.1.8	租赁协议	40.00 万元
湖北丝宝股份有限公司	湖北迈亚股份有限公司	工业园宿舍	2011.1.1	2011.12.31	租赁协议	15.22 万元
仙桃市桃花源酒店有限公司	湖北迈亚股份有限公司	酒店大堂的一部分	2011.1.14	2013.1.13	租赁协议	14.00 万元
仙桃市桃花源酒	湖北迈亚股份	酒店顶楼	2011.2.1	2013.1.28	租赁协议	12.00 万元

店有限公司	有限公司	的广告位				
仙桃市天怡大	湖北迈亚股份	酒店大堂	2011.1.28	2013.1.27	租赁协议	18.00 万元
酒店有限公司	有限公司	的一部分				

A、2009 年 3 月 15 日，公司与母公司湖北仙桃毛纺集团有限公司签订了土地租赁合同，将公司所有的面积 19,175.13 平方米的土地出租给湖北仙桃毛纺集团有限公司使用。租赁期限 3 年，年租金 2.88 万元。

B、2011 年 1 月，公司与万钜国际投资有限公司签订了写字楼租赁合同，承租面积 6,657.00 平方米。租赁期限 1 年，房屋年租金 40.00 万元。

C、2011 年 1 月，公司并与仙桃安和物业管理公司签订物业管理协议，由安和物业对公司承租的建筑面积 6,657 平方米的写字楼及其附属建筑物进行管理，物业管理期限 1 年，物业管理年费 30 万元。

D、2011 年 1 月，公司与湖北丝宝股份有限公司签订房屋租赁合同，承租其工业园区宿舍 23 间，年租金 9.36 万元（以实际入住房间数为准）。租赁期 1 年。

E、2011 年 1 月，公司与仙桃市花源酒店有限公司签订了租赁合同，承租其大堂内临窗部分及大堂旁办公室一间，用作楼盘展示、宣传、销售的相关事宜，年租金 14 万元，租赁期 2 年。并与仙桃市花源酒店有限公司签订了广告位租赁合同，承租其顶楼的广告位，年租金 12 万元，租赁期 2 年。

F、2011 年 2 月，公司与仙桃市天怡酒店有限公司签订了租赁合同，承租期大堂部分空间，用作楼盘展示、宣传、销售的相关事宜，年租金 18 万元，租赁期 2 年。

#### (5) 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
丝宝实业发展（武汉）有限公司	湖北迈亚股份有限公司	90,000,000.00	2010.01.16	2012.01.30	否
湖北仙桃毛纺集团有限公司	湖北迈亚股份有限公司	90,000,000.00	2010.01.16	2012.01.30	否
丝宝实业发展（武汉）有限公司	湖北迈亚股份有限公司	127,000,000.00	2011.10.25	2014.10.24	否

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
湖北仙桃毛纺集团有限公司	湖北迈亚股份有限公司	127,000,000.00	2011.10.25	2014.10.24	否

注 1：丝宝实业发展（武汉）有限公司和母公司湖北仙桃毛纺集团有限公司为自 2010 年 1 月 16 日至 2012 年 1 月 30 日期间，在人民币 90,000,000.00 元的最高余额内为公司与中国工商银行股份有限公司仙桃支行签订的保证借款提供保证。截止 2011 年 12 月 31 日公司短期借款余额 80,000,000.00 元。详见本报告附注（五）14。

注 2：丝宝实业发展（武汉）有限公司和母公司湖北仙桃毛纺集团有限公司为公司长期借款 127,000,000.00 元提供保证。详见本报告附注（五）20。

#### （6）关联方资金拆借

①经公司董事会批准，母公司湖北仙桃毛纺集团有限公司向公司提供总额度 10,000.00 万元的无息借款。本年度收到母公司借款 35,500,000.00 元，归还母公司借款 19,200,000.00 元。

②经公司董事会批准，丝宝实业发展（武汉）有限公司向公司提供总额度 35,000.00 万元的无息借款，资金使用期限为一年。本年度收到丝宝实业发展（武汉）有限公司借款 35,000,000.00 元，归还丝宝实业发展（武汉）有限公司借款 100,000,000.00 元。

#### （6）关联方应收应付款项余额

单位：人民币元

项 目	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
其他应付款：		
湖北仙桃毛纺集团有限公司	144,292,711.99	129,084,520.59
丝宝实业发展（武汉）有限公司	248,000,000.00	313,000,000.00

#### （七）或有事项

为业主担保：本公司为商品房承购人向银行提供抵押贷款担保，截止 2011 年 12 月 31 日尚未结清的担保金额共计人民币 71,012.82 元。该担保事项是房地产开发商为小业主购买公司商品房所提供的担保，为行业惯例，公司可以通过商品房产权的交割来控制风险，因此预计发生损失的可能性很小。

### （八）承诺事项

截止报告日公司无重大承诺事项。

### （九）资产负债表日后事项

1、2012 年 4 月 5 日，公司接到母公司湖北仙桃毛纺集团有限公司(下称“毛纺集团”)通知，毛纺集团之股东丝宝集团（国际）有限公司（下称“丝宝集团”）、丝宝实业发展（武汉）有限公司（下称“丝宝实业”）（各持有毛纺集团 50% 股权）正与安徽蓝鼎投资集团有限公司（下称“蓝鼎集团”）协商毛纺集团 100% 股权转让事宜。相关各方已就毛纺集团 100% 股权转让事宜签署框架协议，并正在就转让具体事宜进行谈判。

本次股权收购框架协议的主要内容是：毛纺集团之股东丝宝集团、丝宝实业与蓝鼎集团就转让毛纺集团100%股权的相关事宜已达成原则性共识。因丝宝方面已向毛纺集团及湖北迈亚提供借款，蓝鼎集团承诺在支付本次全部股权价款时，由蓝鼎集团直接向丝宝方面一次性代毛纺集团及湖北迈亚偿还上述借款。丝宝方面则将其对毛纺集团及湖北迈亚的上述借款形成的债权转让给蓝鼎集团。定价依据为相关各方根据毛纺集团现有资产协商决定，待进一步尽职调查、审计等情况后确定最终价款。

2、公司已于 2012 年 1 月偿还工商银行仙桃支行银行借款 35,000,000.00 元；2012 年 2 月偿还母公司湖北仙桃毛纺集团有限公司借款 17,000,000.00 元，偿还丝宝实业发展（武汉）有限公司借款 30,000,000.00 元；2012 年 3 月偿还母公司湖北仙桃毛纺集团有限公司借款 18,000,000.00 元。

3、公司已于 2012 年 2 月取得母公司湖北仙桃毛纺集团有限公司借款 3,000,000.00 元；2012 年 3 月取得母公司湖北仙桃毛纺集团有限公司借款 13,000,000.00 元；2012 年 3 月取得丝宝实业发展（武汉）有限公司借款 18,000,000.00 元。

4、公司 2012 年 1 月 12 日与中信银行股份有限公司武汉分行签订 50,000,000.00 元抵押借款合同，借款期限 2012 年 1 月 12 日至 2013 年 1 月 11 日，抵押合同 2012 鄂银最抵第 0013 号。

5、公司 2012 年 1 月 10 日与工商银行仙桃支行银行签订 33,250,000.00 元借款合同，借款期限一年，由母公司湖北仙桃毛纺集团有限公司、丝宝实业发展（武汉）有限公司提供连带责任保证。

6、公司 2012 年 1 月 18 日与仙桃市农村信用合作联社签订 23,000,000.00 元借款合同，借款期限一年，由丝宝实业发展（武汉）有限公司提供连带责任保证。

7、2011 年 3 月经公司董事会批准，公司以自有土地和厂房、母公司湖北仙桃毛纺集团

有限公司以自有厂房，共同为公司向招商银行股份有限公司武汉解放公园支行申请 5,000,000.00 元综合授信作抵押担保，授信期限为一年。在此授信额度下，2012 年 1 月 16 日、2012 年 1 月 19 日公司与招商银行分别签订了 10,000,000.00 元、20,000,000.00 元共计 30,000,000.00 元借款合同，到期日分别为 2012 年 7 月 13 日、2012 年 7 月 19 日。

#### (十) 其他重大事项

截止报告日公司无其他重要事项。

#### (十一) 补充资料

##### 1. 非经常性损益

(1) 根据中国证券监督管理委员会公告[2008]43号《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益[2008]》的规定，本报告期公司非经常性损益发生情况如下：

(收益以正数列示，损失以负数列示)

项 目	本年发生额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	29,423.07	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,411,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		

项 目	本年发生额	说明
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-79,000.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	1,361,423.07	
减：非经常性损益的所得税影响数		
少数股东损益的影响数		
合 计	1,361,423.07	

2. 根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010年修订）的要求计算净资产收益率、每股收益：

2011 年	净资产收益率%		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	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	-2471.60	-120.94	-0.30	-0.30
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2517.05	-118.76	-0.31	-0.31

2010 年	净资产收益率%		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	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	14.97	9.25	0.07	0.07
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-41.03	-25.35	-0.21	-0.21

## 第十一节、备查文件目录

- 一、载有法定代表人亲笔签署的2011年年度报告及其摘要。
- 二、载有法定代表、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 三、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。
- 四、报告期内在《中国证券报》上公开披露的所有公司文件的正文及公告原稿。
- 五、公司上述文件的原件存放于公司董秘办。

湖北迈亚股份有限公司

董事长：唐常军

二〇一二年六月六日