

山东济宁如意毛纺织股份有限公司

2012 年半年度财务报告

(未经审计)



证券简称：山东如意

证券代码：002193

披露时间：二〇一二年八月十七日

（一）审计报告

半年报是否经过审计

 是 否 不适用

（二）财务报表

是否需要合并报表：

 是 否 不适用

如无特殊说明，财务报告中的财务报表的单位为：人民币元

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：山东济宁如意毛纺织股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		71,951,314.10	209,324,477.61
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据			830,000.00
应收账款		292,419,352.70	224,895,058.27
预付款项		258,688,099.54	244,892,792.51
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		35,686,898.94	40,084,629.44
买入返售金融资产			
存货		375,869,355.50	386,873,821.43
一年内到期的非流动资产		1,669,624.04	2,861,452.64
其他流动资产			
流动资产合计		1,036,284,644.82	1,109,762,231.90
非流动资产：			

发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产		1,837,792.00	1,813,504.00
持有至到期投资		0.00	0.00
长期应收款			
长期股权投资		3,000,000.00	3,000,000.00
投资性房地产			
固定资产		570,421,769.26	594,465,608.18
在建工程		4,675,989.75	991,167.98
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		83,113,915.04	84,218,825.76
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		7,008,525.09	6,829,909.55
其他非流动资产		17,414,225.80	17,414,225.60
非流动资产合计		687,472,216.94	708,733,241.07
资产总计		1,723,756,861.76	1,818,495,472.97
流动负债：			
短期借款		565,148,548.50	515,529,545.00
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		58,000,000.00	213,300,000.00
应付账款		126,854,732.37	78,012,202.73
预收款项		31,452,871.64	37,315,909.58
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		7,794,801.41	5,167,268.64
应交税费		14,797,494.76	17,978,797.56
应付利息			

应付股利		16,437,254.00	16,437,254.00
其他应付款		4,311,912.11	7,780,889.30
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		75,266,537.20	115,449,572.74
其他流动负债			
流动负债合计		900,064,151.99	1,006,971,439.55
非流动负债：			
长期借款		50,000,000.00	50,000,000.00
应付债券			
长期应付款		71,152,492.60	65,547,266.18
专项应付款		0.00	831,867.55
预计负债			
递延所得税负债		183,268.80	179,625.60
其他非流动负债		25,763,874.30	26,209,983.68
非流动负债合计		147,099,635.70	142,768,743.01
负债合计		1,047,163,787.69	1,149,740,182.56
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		160,000,000.00	160,000,000.00
资本公积		223,792,235.43	223,771,590.63
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		55,213,423.32	55,213,423.32
一般风险准备			
未分配利润		237,587,415.32	229,770,276.46
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		676,593,074.07	668,755,290.41
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		676,593,074.07	668,755,290.41
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,723,756,861.76	1,818,495,472.97

法定代表人：邱亚夫

主管会计工作负责人：张义英

会计机构负责人：张义英

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		71,193,919.85	208,806,995.79
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		251,530,955.56	224,757,300.02
预付款项		245,539,525.30	231,731,958.80
应收利息			
应收股利			
其他应收款		35,356,536.89	39,795,166.63
存货		337,890,687.57	364,549,795.42
一年内到期的非流动资产		1,669,624.04	2,861,452.64
其他流动资产			
流动资产合计		943,181,249.21	1,072,502,669.30
非流动资产：			
可供出售金融资产		1,837,792.00	1,813,504.00
持有至到期投资		0.00	0.00
长期应收款			
长期股权投资		77,349,662.38	30,000,000.00
投资性房地产			
固定资产		541,890,329.46	594,460,035.99
在建工程		571,113.03	
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		66,983,790.05	84,218,825.76
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		6,459,857.03	6,808,646.62
其他非流动资产		17,414,225.80	17,414,225.60

非流动资产合计		712,506,769.75	734,715,237.97
资产总计		1,655,688,018.96	1,807,217,907.27
流动负债：			
短期借款		565,148,548.50	515,529,545.00
交易性金融负债			
应付票据		58,000,000.00	213,300,000.00
应付账款		65,594,542.30	75,439,589.27
预收款项		22,067,106.93	28,587,672.63
应付职工薪酬		7,699,026.76	5,108,383.54
应交税费		16,923,033.79	18,231,514.80
应付利息			
应付股利		16,437,254.00	16,437,254.00
其他应付款		3,554,284.58	7,424,392.88
一年内到期的非流动负债		75,266,537.20	115,449,572.74
其他流动负债			
流动负债合计		830,690,334.06	995,507,924.86
非流动负债：			
长期借款		50,000,000.00	50,000,000.00
应付债券			
长期应付款		71,152,492.60	65,547,266.18
专项应付款		0.00	831,867.55
预计负债			
递延所得税负债		183,268.80	179,625.60
其他非流动负债		25,763,874.30	26,209,983.68
非流动负债合计		147,099,635.70	142,768,743.01
负债合计		977,789,969.76	1,138,276,667.87
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		160,000,000.00	160,000,000.00
资本公积		223,792,235.43	223,771,590.63
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		55,213,423.32	55,213,423.32
一般风险准备			
未分配利润		238,892,390.45	229,956,225.45

外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		677,898,049.20	668,941,239.40
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,655,688,018.96	1,807,217,907.27

3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		415,511,198.84	294,997,232.32
其中：营业收入		415,511,198.84	294,997,232.32
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		406,557,684.11	266,601,755.53
其中：营业成本		355,467,713.52	216,977,097.44
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		830,054.89	835,120.08
销售费用		10,146,488.84	7,105,071.45
管理费用		14,312,341.91	12,073,578.97
财务费用		25,988,659.26	27,534,883.71
资产减值损失		-187,574.31	2,076,003.88
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）		40,480.00	0.00
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)		8,993,994.73	28,395,476.79
加：营业外收入		458,223.89	672,109.68
减：营业外支出		8,409.03	2,265.63
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额(亏损总额以“－”号填列)		9,443,809.59	29,065,320.84
减：所得税费用		1,619,745.67	4,081,124.84
五、净利润(净亏损以“－”号填列)		7,824,063.92	24,984,196.00
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		7,824,063.92	24,984,196.00
少数股东损益			
六、每股收益：		--	--
(一)基本每股收益		0.05	0.16
(二)稀释每股收益		0.05	0.16
七、其他综合收益		20,644.80	18,768.00
八、综合收益总额		7,844,708.72	25,002,964.00
归属于母公司所有者的综合收益总额		7,844,708.72	25,002,964.00
归属于少数股东的综合收益总额			

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元。

法定代表人：邱亚夫

主管会计工作负责人：张义英

会计机构负责人：张义英

4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		333,196,758.48	294,997,232.32
减：营业成本		277,251,220.08	216,977,097.44
营业税金及附加		782,171.55	835,120.08
销售费用		8,906,095.62	7,105,071.45

管理费用		12,165,925.64	12,073,578.97
财务费用		25,982,428.41	27,534,883.71
资产减值损失		-2,325,263.95	2,076,003.88
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）		40,480.00	0.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		10,474,661.13	28,395,476.79
加：营业外收入		457,223.89	672,109.68
减：营业外支出		8,409.03	2,265.63
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		10,923,475.99	29,065,320.84
减：所得税费用		1,987,310.99	4,081,124.84
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		8,936,165.00	24,984,196.00
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.06	0.16
（二）稀释每股收益		0.06	0.16
六、其他综合收益		20,644.80	18,768.00
七、综合收益总额		8,956,809.80	25,002,964.00

5、合并现金流量表

单位：元

项目	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	321,493,328.42	242,274,101.19
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	1,000.00	
收到其他与经营活动有关的现金	39,830,396.19	9,580,592.96
经营活动现金流入小计	361,324,724.61	251,854,694.15
购买商品、接受劳务支付的现金	211,926,473.66	210,186,799.74
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	39,820,969.00	29,382,516.83
支付的各项税费	9,661,690.81	15,830,533.74
支付其他与经营活动有关的现金	32,511,913.88	26,238,421.14
经营活动现金流出小计	293,921,047.35	281,638,271.45
经营活动产生的现金流量净额	67,403,677.26	-29,783,577.30
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	24,300,000.00	45,581,900.00
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		375,000.00
投资活动现金流入小计	24,300,000.00	45,956,900.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,499,829.48	58,339,289.40
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	1,499,829.48	58,339,289.40
投资活动产生的现金流量净额	22,800,170.52	-12,382,389.40
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	418,613,205.50	364,709,590.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	38,927,074.44	91,490,105.00
筹资活动现金流入小计	457,540,279.94	456,199,695.00
偿还债务支付的现金	542,341,886.06	386,603,301.17
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	24,086,766.51	23,781,662.09
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	36,240,070.00	57,888,500.00
筹资活动现金流出小计	602,668,722.57	468,273,463.26
筹资活动产生的现金流量净额	-145,128,442.63	-12,073,768.26
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-50,293.06	-5,651,461.03
五、现金及现金等价物净增加额	-54,974,887.91	-59,891,195.99
加：期初现金及现金等价物余额	83,404,477.61	98,784,487.68
六、期末现金及现金等价物余额	28,429,589.70	38,893,291.69

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	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	274,552,530.70	242,274,101.19
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	36,410,252.38	9,580,592.96

经营活动现金流入小计	310,962,783.08	251,854,694.15
购买商品、接受劳务支付的现金	177,149,738.82	210,186,799.74
支付给职工以及为职工支付的现金	29,203,867.74	29,382,516.83
支付的各项税费	8,841,242.82	15,830,533.74
支付其他与经营活动有关的现金	29,252,854.03	26,238,421.14
经营活动现金流出小计	244,447,703.41	281,638,271.45
经营活动产生的现金流量净额	66,515,079.67	-29,783,577.30
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	24,300,000.00	45,581,900.00
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		375,000.00
投资活动现金流入小计	24,300,000.00	45,956,900.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	853,318.08	58,339,289.40
投资支付的现金		
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	853,318.08	58,339,289.40
投资活动产生的现金流量净额	23,446,681.92	-12,382,389.40
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	418,613,205.50	364,709,590.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	38,925,068.66	91,490,105.00
筹资活动现金流入小计	457,538,274.16	456,199,695.00
偿还债务支付的现金	542,341,886.06	386,603,301.17
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	24,082,586.97	23,781,662.09
支付其他与筹资活动有关的现金	36,240,070.00	57,888,500.00
筹资活动现金流出小计	602,664,543.03	468,273,463.26

筹资活动产生的现金流量净额	-145,126,268.87	-12,073,768.26
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-50,293.06	-5,651,461.03
五、现金及现金等价物净增加额	-55,214,800.34	-59,891,195.99
加：期初现金及现金等价物余额	82,886,995.79	98,784,487.68
六、期末现金及现金等价物余额	27,672,195.45	38,893,291.69

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：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
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	160,000,000.00	223,771,590.63			55,213,423.32		229,770,276.46			668,755,290.41
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	160,000,000.00	223,771,590.63			55,213,423.32		229,770,276.46			668,755,290.41
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		20,644.80					7,817,138.86			7,837,783.66
（一）净利润							7,824,063.92			7,824,063.92
（二）其他综合收益		20,644.80								20,644.80
上述（一）和（二）小计		20,644.80					7,824,063.92			7,844,708.72
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-6,925.06	0.00	0.00	-6,925.06

1. 提取盈余公积							-6,925.06			-6,925.06
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	160,000,000.00	223,792,235.43			55,213,423.32		237,587,415.32			676,593,074.07

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	160,000,000.00	223,944,256.23			54,073,937.74		229,300,855.26			667,319,049.23
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	160,000,000.00	223,944,256.23			54,073,937.74		229,300,855.26			667,319,049.23
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		-172.66 5.60			1,139,485.58		469,421.20			1,436,241.18

(一) 净利润							11,208,906.78			11,208,906.78
(二) 其他综合收益		-172,665.60								-172,665.60
上述(一)和(二)小计		-172,665.60					11,208,906.78			11,036,241.18
(三) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	1,139,485.58	0.00	-10,739,485.58	0.00	0.00	-9,600,000.00
1. 提取盈余公积					1,139,485.58		-1,139,485.58			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-9,600,000.00			-9,600,000.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	160,000,000.00	223,771,590.63			55,213,423.32		229,770,276.46			668,755,290.41

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减: 库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	160,000,00 0.00	223,771,59 0.63			55,213,423 .32		229,956,22 5.45	668,941,23 9.40
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	160,000,00 0.00	223,771,59 0.63			55,213,423 .32		229,956,22 5.45	668,941,23 9.40
三、本期增减变动金额(减少 以“-”号填列)		20,644.80					8,936,165. 00	8,956,809. 80
(一) 净利润							8,936,165. 00	8,936,165. 00
(二) 其他综合收益		20,644.80						20,644.80
上述(一)和(二)小计		20,644.80					8,936,165. 00	8,956,809. 80
(三) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的 金额								
3. 其他								
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								

四、本期期末余额	160,000.00 0.00	223,792.23 5.43			55,213,423 .32		238,892.39 0.45	677,898.04 9.20
----------	--------------------	--------------------	--	--	-------------------	--	--------------------	--------------------

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	160,000.00 0.00	223,944.25 6.23			54,073,937 .74		229,300.85 5.26	667,319.04 9.23
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	160,000.00 0.00	223,944.25 6.23			54,073,937 .74		229,300.85 5.26	667,319.04 9.23
三、本期增减变动金额（减少以 “－”号填列）		-172,665.6 0			1,139,485. 58		655,370.19	1,622,190. 17
（一）净利润							11,394,855 .77	11,394,855 .77
（二）其他综合收益		-172,665.6 0						-172,665.6 0
上述（一）和（二）小计		-172,665.6 0					11,394,855 .77	11,222,190 .17
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的 金额								
3. 其他								
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	1,139,485. 58	0.00	-10,739.48 5.58	-9,600,000. 00
1. 提取盈余公积					1,139,485. 58		-1,139,485. 58	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-9,600,000. 00	-9,600,000. 00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）								

2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	160,000,000.00	223,771,590.63			55,213,423.32		229,956,225.45	668,941,239.40

(三) 公司基本情况

山东济宁如意毛纺织股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于一九九三年十二月经山东省经济体制改革委员会鲁体改生字[1993]第370号文批准，由毛纺集团总公司作为主要发起人，以定向募集方式设立的股份有限公司。本公司的第一大股东为山东如意毛纺集团有限责任公司，本公司的实际控制人为中国东方资产管理公司。公司的企业法人营业执照注册号：370000018083383。公司于二〇〇七年十二月在深圳证券交易所上市。所属行业为毛纺织类。

截止2012年6月30日，本公司累计发行股本总数16,000万股，其中：有限售条件股份为78,503股，占股份总数的0.05%，无限售条件股份为159,921,497股，占股份总数的99.95%。公司注册资本为16,000万元。

本公司经营范围为：纺织品、服装、纺织机械及配件、纺织原料及辅料等相关产品的生产、销售；备案范围进出口业务，主要产品为精纺呢绒。公司注册地：济宁市高新区如意工业园，总部办公地：山东省济宁市高新区如意工业园。法定代表人：邱亚夫。

(四) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

1、财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于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、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“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)的披露规定编制财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明

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

3、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币
境外子公司的记账本位币

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

无

(2) 非同一控制下的企业合并

无

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。
所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。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份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

7、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。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、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合人民币记帐。

（2）外币财务报表的折算

资产负债表日，外币货币性项目余额按资产负债日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，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。

9、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

（1）金融工具的分类

管理层按照取得持有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和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；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）金融工具的确认依据和计量方法

（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。

（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，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款、应收票据、预付账款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。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。

（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。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，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。

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) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部采用活跃市场中的报价。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项余额前五名。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按

	预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。
--	--

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
组合 1	账龄分析法	除已单独计提减值准备的应收账款、其他应收款外，公司根据以前年度与之相同或类似的、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，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。
组合 2	其他方法	年末对于应收票据和预付账款均进行单项减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，转入其他应收款，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。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

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	10%	10%
2—3 年	20%	20%
3 年以上		
3—4 年	40%	40%
4—5 年	100%	100%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由：

单项金额不重大但按经单项测试后，有客观证据表明其发生减值的。

坏账准备的计提方法：

个别认定法。根据期末现金流量现值低于其账面价值的差额确认减值损失，计提坏账准备。

11、存货

(1) 存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、在产品、委托加工物资等。

(2) 发出存货的计价方法

先进先出法 加权平均法 个别认定法 其他

存货发出时除原毛采用个别认定法外，其他按加权平均法计价。

(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、库存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

永续盘存制 定期盘存制 其他

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

12、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

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初始投资成本。

(2) 后续计量及损益确认

(1) 后续计量

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。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。

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。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：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）。

(2) 损益确认

成本法下，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，公司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。

权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。

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。

在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重

要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。

重大影响，是指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。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、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。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，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。

13、投资性房地产

无

14、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，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。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) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将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，其差额作为未确认的融资费。

(3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率

确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

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。

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-45	3	2.16-4.85
机器设备	8-28	3	3.46-12.13
电子设备	5-8	3	12.13-19.40
运输设备	8-12	3	8.08-12.13
其他设备			
融资租入固定资产：	--	--	--
其中：房屋及建筑物	20-45	3	2.16-4.85
机器设备	8-28	3	3.46-12.13
电子设备	5-8	3	12.13-19.4
运输设备	8-12	3	8.08-12.13
其他设备			

（4）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

（5）其他说明

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算

(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) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当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。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

(3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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（按期初期末简单平均）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。借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

17、生物资产

无

18、油气资产

无

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形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无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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，本年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。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	43-50	土地使用权证上注明的期限
软件	10	估计受益年限

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

无

(4) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

无

(6) 内部研究开发项目支出的核算

无

20、长期待摊费用摊销方法

21、附回购条件的资产转让

无

22、预计负债

无

(1) 预计负债的确认标准

无

(2) 预计负债的计量方法

无

23、股份支付及权益工具

无

(1) 股份支付的种类

无

(2) 权益工具公允价值的确定方法

无

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

无

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

无

24、回购本公司股份

无

25、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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，确认商品销售收入实现。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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。

(3) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

无

26、政府补助

(1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 会计处理方法

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

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，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

27、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

(2) 确认递延所得税负债的依据

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2) 融资租赁会计处理

融资租入资产：公司在承租开始日，将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，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

无

(2) 持有待售资产的会计处理方法

无

30、资产证券化业务

无

31、套期会计

无

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否 不适用

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否 不适用

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否 不适用

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否 不适用

(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

是 否 不适用

(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

是 否 不适用

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

（五）税项

1、公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额,在扣除当期允许抵扣的进项税额后,差额部分为应交增值税	13%、17%
消费税		
营业税	按应税营业收入计征	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税及增值税计征	5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	15%、25%

各分公司、分厂执行的所得税税率

- 1: 销售原毛适用的增值税税率为13%;
- 2: 子公司山东济宁如意张家港保税区国际贸易有限公司适用的城建税税率为5%;
- 3: 子公司山东济宁如意张家港保税区国际贸易有限公司、新疆嘉和毛纺织有限公司适用的企业所得税税率为25%。

2、税收优惠及批文

根据鲁科高字[2012] 19号文, 母公司被认定为高新技术企业, 证书编号: GF201137000486。自2011年至2013年企业所得税减按15%计征。

3、其他说明

（六）企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明:

1、子公司情况

山东济宁如意张家港保税区国际贸易有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)系于二〇一一年八月由山东济宁如意毛纺织股份有限公司出资人民币500万元设立。公司的企业法人营业执照注册号: 320592000056265。公司经营范围为: 纺织原料、服装及辅料、五金机电、建筑材料、办公费用、

金属材料、电子产品等。公司注册地：张家港保税区纺织原料市场211A室。法定代表人孙卫婴。新疆嘉和毛纺织有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于二〇一一年八月由山东济宁如意毛纺织股份有限公司出资人民币7,300万元设立。公司的企业法人营业执照注册号：659001050003933。公司所属行业为毛纺织类。公司经营范围为：纺织品、服装、纺织机械及配件、纺织原料及辅料的生产、销售。公司注册地：石河子市工三区西三路65-3号。

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
山东济宁如意张家港保税区国际贸易有限公司	全资子公司	张家港保税区	贸易业	500.00	CNY	纺织原料的进出口业务等	500.00		100%	100%	是			
新疆嘉和毛纺织有限公司	全资子公司	石河子市	制造业	7,300.00	CNY	纺织品的生产、销售等	6,934.97		100%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明：

(2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	币种	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例(%)	表决权 比例 (%)	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 有者权 益中所 享有份 额后的 余额

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

(3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	币种	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例(%)	表决权 比例 (%)	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司

														年初所有者权益中所享有份额后的余额

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

2、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

适用 不适用

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的其他说明：

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明：

与上期相比本期新增合并单位两家，原因为：2011年8月29日新设全资子公司山东济宁如意张家港保税区国际贸易有限公司；2011年9月3日新设全资子公司新疆嘉和毛纺织有限公司。

适用 不适用

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

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

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润

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

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明：

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流

同一控制下企业合并的其他说明：

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法

非同一控制下企业合并的其他说明：

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明：

8、报告期内发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法

反向购买的其他说明：

9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额	项目	金额
同一控制下吸收合并				
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

吸收合并的其他说明：

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

(七) 合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	38,275.60	--	--	25,109.48
人民币	--	--	38,275.60	--	--	25,109.48
银行存款：	--	--	27,651,716.23	--	--	82,705,614.46
人民币	--	--	26,065,631.10	--	--	49,469,952.43
USD	250,762.92	6.3249	1,586,061.86	5,274,744.72	6.30009	33,235,639.01
GBP	2.37	9.8185	23.27	2.37	9.7131	23.02
其他货币资金：	--	--	44,261,322.27	--	--	126,593,753.67
人民币	--	--	44,261,322.27	--	--	126,593,753.67
合计	--	--	71,951,314.10	--	--	209,324,477.61

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明：

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末数	期初数
银行承兑汇票保证金	30,500,000.00	109,150,000.00
信用证保证金	12,620,000.00	16,520,000.00
其他保证金	440,000.00	250,000.00
合计	43,560,000.00	125,920,000.00

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性债券投资		
交易性权益工具投资		
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
套期工具		
其他		
合计		

(2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额

(3) 套期工具及相关套期交易的说明

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票		830,000.00
合计		830,000.00

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
无			0.00	

合计	--	--	0.00	--
----	----	----	------	----

说明:

无

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
			27,546,541.19	
合计	--	--	27,546,541.19	--

说明:

期末公司已经背书给其他方但尚未到期的票据金额为27,546,541.19元。其中金额最大的前五名：
公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
宁波雅戈尔服饰有限公司	2012年05月07日	2012年11月07日	1,650,000.00	银行承兑汇票
宁波罗蒙经贸有限公司	2012年05月15日	2012年11月15日	1,300,000.00	银行承兑汇票
湖北华尔靓服装有限公司	2012年02月04日	2012年08月14日	1,000,000.00	银行承兑汇票
宁波罗蒙经贸有限公司	2012年04月20日	2012年10月20日	900,000.00	银行承兑汇票
际华三五零二职业装有限公司	2012年05月18日	2012年11月18日	900,000.00	银行承兑汇票
合计	--	--	5,750,000.00	--

说明:

已贴现或质押的商业承兑票据的说明:

无

4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
账龄一年以内的应收股利				
其中:				

账龄一年以上的应收股利				
其中：	--	--	--	--
合 计				

说明：

5、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
合 计				

(2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
合 计	--	

(3) 应收利息的说明

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1	321,390,927.79	100%	28,971,575.09	100%	252,866,969.93	100%	27,971,911.66	100%

组合小计	321,390,927.79	100%	28,971,575.09	100%	252,866,969.93	100%	27,971,911.66	100%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00		0.00	
合计	321,390,927.79	--	28,971,575.09	--	252,866,969.93	--	27,971,911.66	--

应收账款种类的说明:

除已单独计提减值准备的应收账款外,公司根据以前年度与之相同或类似的、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,结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

单位: 元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
1 年以内	270,211,863.38	84.08%	13,510,593.17	201,724,293.07	79.78%	10,086,214.65
1 年以内小计	270,211,863.38	84.08%	13,510,593.17	201,724,293.07	79.78%	10,086,214.65
1 至 2 年	17,489,791.64	5.44%	1,748,979.16	11,048,950.91	4.37%	1,104,895.09
2 至 3 年	21,172,093.83	6.59%	4,234,418.77	21,344,335.17	8.44%	4,268,867.03
3 年以上	12,517,178.94	3.9%	9,477,583.99	18,749,390.78	7.41%	12,511,934.89
3 至 4 年	5,065,991.59	1.58%	2,026,396.64	10,395,759.81	4.11%	4,158,303.92
4 至 5 年	7,451,187.35	2.32%	7,451,187.35	8,353,630.97	3.3%	8,353,630.97
5 年以上						
合计	321,390,927.79	--	28,971,575.09	252,866,969.93	--	27,971,911.66

组合中,采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

组合中,采用其他方法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
无			0.00	0.00
合计	--	--	0.00	--

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账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
无	0.00	0.00	0%	已按账龄计提坏账准备
合计	0.00	0.00	--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：

单项金额不重大但按经单项测试后，有客观证据表明其发生减值的。坏帐计提是根据期末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。

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
无	无		0.00		
合计	--	--	0.00	--	--

应收账款核销说明：

无

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例（%）
山东如意科技集团有限公司	关联方	54,536,091.80	1 年以内	16.97%
张家港保税区新乐织造	客户	41,523,038.15	1 年以内	12.92%

毛纺织有限公司				
日本 SUMIKIN	客户	21,158,021.89	1 年以内	6.58%
DALIAN BAGIR TAILORING CO;LTD	客户	15,022,660.68	1 年以内	4.67%
南京际华三五 0 三服装有限公司	客户	9,630,703.20	1 年以内	3%
合计	--	141,870,515.72	--	44.14%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
山东如意科技集团有限公司	公司控股股东 第三大股东 关联法人	54,536,091.80	16.97%
FOREVER WINNER INTERNATI	如意科技集团子公司	7,309,421.98	2.27%
伊藤忠商事株式会社	如意科技集团股东	684,809.51	0.21%
广州路嘉纳服饰有限公司	如意科技集团实质控制的公司	311,606.00	0.1%
北京如意隆呢绒销售中心	如意毛纺集团全资子公司	204,858.56	0.06%
济宁路嘉纳服装有限公司	如意科技集团的子公司	52,800.00	0.02%
合计	--	63,099,587.85	19.63%

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
无	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末
资产：	
资产小计	0.00
负债：	

负债小计	0.00
------	------

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
帐龄分析法	29,997,227.89	66.26%	2,414,210.74	25.18%	29,780,078.75	58.57%	3,432,225.28	31.89%
个别认定法	15,275,649.85	33.74%	7,171,768.06	74.82%	21,068,533.81	41.43%	7,331,757.84	68.11%
组合小计	45,272,877.74	100%	9,585,978.80	100%	50,848,612.56	100%	10,763,983.12	100%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00		0.00		0.00		0.00	
合计	45,272,877.74	--	9,585,978.80	--	50,848,612.56	--	10,763,983.12	--

其他应收款种类的说明：

除已单独计提减值准备其他应收款外，公司根据以前年度与之相同或类似的、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，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
无	0.00	0.00	0%	已按帐龄计提坏账准备
合计	0.00	0.00	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末	期初
----	----	----

	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中:						
1 年以内	27,696,109.52	92.33%	1,384,805.47	19,150,399.38	64.31%	957,519.98
1 年以内小计	27,696,109.52	92.33%	1,384,805.47	19,150,399.38	64.31%	957,519.98
1 至 2 年	101,298.01	0.34%	10,129.80	1,312,668.91	4.41%	131,266.89
2 至 3 年	300,398.00	1%	60,079.60	7,318,673.75	24.58%	1,463,734.75
3 年以上	1,899,422.36	6.33%	959,195.87	1,998,336.71	6.7%	879,703.66
3 至 4 年	1,567,044.15	5.22%	626,817.66	1,864,388.42	6.25%	745,755.37
4 至 5 年	332,378.21	1.11%	332,378.21	133,948.29	0.45%	133,948.29
5 年以上						
合计	29,997,227.89	--	2,414,210.74	29,780,078.75	--	3,432,225.28

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
个别认定法	15,275,649.85	7,171,768.06
合计	15,275,649.85	7,171,768.06

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
租赁款、保证金等	期限已到	帐龄分析法	1,524,792.24	8,229,646.65
合计	--	--	1,524,792.24	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
无	0.00	0.00	0%	已按账龄计提坏账准备
合计	0.00	0.00	--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

单项金额不重大但按经单项测试后，有客观证据表明其发生减值的。坏帐计提是根据期末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。

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
无	无		0.00	无	否
合计	--	--	0.00	--	--

其他应收款核销说明：

无。

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
中国外贸金融租赁有限公司	18,000,000.00	租赁保证金	39.76%
合计	18,000,000.00	--	39.76%

说明：

中国外贸金融租赁有限公司核算内容为长期租赁费。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

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(%)
中国外贸金融租赁有限公司	关联方	18,000,000.00	1 年以内	39.76%
内蒙古绒源绒毛制品有限公司	供应商	6,190,012.21	2-3 年	13.67%
张家港保税区勤德贸易有限公司	供应商	2,250,000.00	1 年以内	4.97%

济宁市华邦数码科技有 限公司	供应商	2,048,000.00	2-3 年	4.52%
澳大利亚泰克澳公司	供应商	1,866,840.03	3-4 年	4.12%
合计	--	30,354,852.24	--	67.05%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
中国外贸金融租赁有限公司	关联方	18,000,000.00	39.76%
合计	--	18,000,000.00	39.76%

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
无	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末
资产：	
资产小计	0.00
负债：	
负债小计	0.00

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	221,071,922.77	85.46%	201,319,122.66	82.21%

1 至 2 年	20,655,213.96	7.98%	8,781,757.99	3.59%
2 至 3 年	6,294,096.24	2.43%	14,084,312.09	5.75%
3 年以上	10,666,866.57	4.13%	20,707,599.77	8.45%
合计	258,688,099.54	--	244,892,792.51	--

预付款项账龄的说明：

预付款项在一年以上的帐龄主要支付是原料、加工费、工程款等单位的款项。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
裕龙集团有限公司	原料供应商	7,125,884.81	2011 年 05 月 11 日	采购原料预付款
裕龙集团有限公司	原料供应商	46,903,926.51	2012 年 04 月 16 日	采购原料预付款
张家港保税区新乐毛纺织造有限公司	原料供应商	65,407,208.74	2011 年 09 月 05 日	采购原料预付款
FINLANE S.P.A	设备供应商	41,559,635.62	2011 年 12 月 05 日	合同尚未执行完毕
青岛东雍国际物流有限公司	原料供应商	32,065,693.43	2011 年 10 月 31 日	采购原料预付款
ZHANG JIA GANG FREE TRADE ZONE XINLE WOOL WEAVING CO., LTD	原料供应商	14,808,708.10	2012 年 06 月 17 日	采购原料预付款
合计	--	207,871,057.21	--	--

预付款项主要单位的说明：

裕龙集团有限公司、张家港保税区新乐毛纺织造有限公司、青岛东雍国际物流有限公司、ZHANG JIA GANG FREE TRADE ZONE XINLE WOOL WEAVING CO., LTD为采购原料的预付款，预付期限在 1 年以内及1-2年；FINLANE S.P.A是公司设备供应商，由于设备生产周期长,故合同尚未执行完毕。

(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(4) 预付款项的说明

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	68,499,225.90		68,499,225.90	81,390,427.42		81,390,427.42
在产品	138,811,730.52		138,811,730.52	122,456,374.09		122,456,374.09
库存商品	152,247,782.69		152,247,782.69	165,898,453.49		165,898,453.49
周转材料						
消耗性生物资产						
委托加工物资	16,310,616.39		16,310,616.39	17,128,566.43		17,128,566.43
合计	375,869,355.50	0.00	375,869,355.50	386,873,821.43	0.00	386,873,821.43

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料					
在产品					
库存商品					
周转材料					
消耗性生物资产					
合计	0.00				0.00

(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			
库存商品			
在产品			
周转材料			
消耗性生物资产			

--	--	--	--

存货的说明：

无

10、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
待摊保险费	614,216.54	327,169.57
递延损益（注）	1,055,407.50	2,110,815.20
待抵扣进项税	0.00	423,467.87
合计	1,669,624.04	2,861,452.64

一年内到期的非流动资产说明：

注：第一期售后回租出售固定资产损失28,496,005.21元，按相关资产的剩余折旧年限摊销，作为折旧费用的调整。本年内摊销1,055,407.50元。

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售债券		
可供出售权益工具	1,837,792.00	1,813,504.00
其他		
合计	1,837,792.00	1,813,504.00

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额 0.00 元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例 0%。

可供出售金融资产的说明

2012年6月30日公司持有交通银行股票40.48万股。

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额

合计	--	--		--				
----	----	----	--	----	--	--	--	--

可供出售金融资产的长期债权投资的说明：

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
1989 年 3 年期国家重点建设债券	31,950.00	31,950.00
减：减值准备	31,950.00	31,950.00
合 计	0.00	0.00

持有至到期投资的说明：

该项投资于1992年已到期,由于济宁市将国家财政返还的资金纳入市属重点项目建设资金管理,一直未向债券持有人兑付,公司自1994年起不再计应收利息;由于长期无法收回资金,已于2007年全额计提减值准备。

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例 (%)
合计		--

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明：

13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
融资租赁		
其中：未实现融资收益		
分期收款销售商品		
分期收款提供劳务		
其他		
合计		

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	币种	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业													
二、联营企业													

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明：

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

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	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
上海华如国际贸易有限公司(注 1)	权益法	600,000.00	977,436.29		977,436.29	30%	30%		977,436.29		
济宁银行股份有限公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00	0.425%	0.425%				
哈尔滨百货大楼股份有限公司(注 2)	成本法	180,000.00	180,000.00		180,000.00	5%	5%		180,000.00		
太原百货大楼股份有限公司(注 2)	成本法	70,000.00	70,000.00		70,000.00	5%	5%		70,000.00		
合计	--	3,850,000.00	4,227,436.29		4,227,436.29	--	--	--	1,227,436.29		

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额

长期股权投资的说明：

注1：上海华如国际贸易有限公司经营活动处于停滞状态，公司于2006年末对其全额计提减值准备。

注2：对哈尔滨百货大楼股份有限公司、太原百货大楼股份有限公司的投资由于历年没有收到投资回报，也未能获取公司的财务状况资料，公司已于2006年末对其全额计提减值准备。

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

适用 不适用

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

适用 不适用

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间：

17、固定资产

(1) 固定资产情况

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
一、账面原值合计：	896,484,307.55	2,927,626.50	2,578,980.00	896,832,954.05
其中：房屋及建筑物	174,908,394.01	1,530,000.01	2,578,980.00	173,859,414.02
机器设备	450,465,983.00	482,355.34		450,948,338.34
运输工具	14,810,089.12			14,810,089.12
通用设备	19,696,920.19	717,603.08		20,414,523.27
办公设备	6,126,791.55	197,668.07		6,324,459.62
固定资产装修	4,876,129.68			4,876,129.68
融资租入固定资产	225,600,000.00			225,600,000.00

--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	302,018,699.37	0.00	24,402,909.66	10,424.24	326,411,184.79
其中：房屋及建筑物	12,829,606.91		2,402,349.29	10,424.24	15,221,531.96
机器设备	249,773,187.29		16,090,813.31		265,864,000.60
运输工具	9,228,809.70		430,222.87		9,659,032.57
通用设备	6,162,015.40		391,694.01		6,553,709.41
办公设备	3,476,271.56		204,800.62		3,681,072.18
固定资产装修	28,883.69		40,289.55		69,173.24
融资租入固定资产	20,519,924.82		4,842,740.01		25,362,664.83
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	594,465,608.18		--		570,421,769.26
其中：房屋及建筑物	162,078,787.10		--		158,637,882.06
机器设备	200,692,795.71		--		185,084,337.74
运输工具	5,581,279.42		--		5,151,056.55
通用设备	13,534,904.79		--		13,860,813.86
办公设备	2,650,519.99		--		2,643,387.44
固定资产装修	4,847,245.99		--		4,806,956.44
融资租入固定资产	205,080,075.18		--		200,237,335.17
四、减值准备合计	0.00		--		0.00
其中：房屋及建筑物			--		
机器设备			--		
运输工具			--		
通用设备			--		
办公设备			--		
固定资产装修			--		
融资租入固定资产			--		
五、固定资产账面价值合计	594,465,608.18		--		570,421,769.26
其中：房屋及建筑物	162,078,787.10		--		158,637,882.06
机器设备	200,692,795.71		--		185,084,337.74
运输工具	5,581,279.42		--		5,151,056.55
通用设备	13,534,904.79		--		13,860,813.86
办公设备	2,650,519.99		--		2,643,387.44
固定资产装修	4,847,245.99		--		4,806,956.44
融资租入固定资产	205,080,075.18		--		200,237,335.17

本期折旧额 24,402,909.66 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物					
机器设备					
运输工具					

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
房屋及建筑物	13,189,208.89	266,553.91	12,922,654.98
机器设备	178,792,705.89	23,338,313.27	155,454,392.62
运输工具			
通用设备	33,618,085.22	1,757,797.65	31,860,287.57
合 计	225,600,000.00	25,362,664.83	200,237,335.17

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

种类	期末账面价值
房屋及建筑物	
机器设备	27,428,092.96
运输工具	
合 计	27,428,092.96

(5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间

固定资产说明:

项目	账枋值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	75,522,176.09	尚未办理
运输设备	528,269.32	尚未办理
合计	76,050,445.41	

18、在建工程

(1)

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
设备安装工程	1,137,904.57		1,137,904.57	940,202.48		940,202.48
厂房修缮工程	3,538,085.18		3,538,085.18	50,965.50		50,965.50
合计	4,675,989.75		4,675,989.75	991,167.98		991,167.98

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资 产	其他减少	工程投入占 预算比例(%)	工程进度	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	期末数
设备安装工 程		940,202.48	197,702.09								其他来源	1,137,904.57
厂房修缮工 程		50,965.50	3,487,119.68								其他来源	3,538,085.18
合计		991,167.98	3,684,821.77	0.00	0.00	--	--	0.00	0.00	--	--	4,675,989.75

在建工程项目变动情况的说明：

(3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
合计					--

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注

(5) 在建工程的说明

19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
合计				

工程物资的说明：

20、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
合计			--

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况：

21、生产性生物资产

(1) 以成本计量

适用 不适用

(2) 以公允价值计量

适用 不适用

22、油气资产

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
一、账面原值合计				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
二、累计折耗合计				
1. 探明矿区权益				
2. 井及相关设施				
三、油气资产减值准备累计金额合计				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
四、油气资产账面价值合计				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				

油气资产的说明：

23、无形资产

(1) 无形资产情况

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
一、账面原值合计	93,845,901.03	40,440.00	0.00	93,886,341.03
(1).土地使用权	91,218,401.03	40,440.00		91,258,841.03
(2).电脑软件	2,627,500.00			2,627,500.00
二、累计摊销合计	9,627,075.27	1,145,350.72	0.00	10,772,425.99

(1).土地使用权	8,685,554.54	1,013,975.74		9,699,530.28
(2).电脑软件	941,520.73	131,374.98		1,072,895.71
三、无形资产账面净值合计	84,218,825.76	0.00	0.00	83,113,915.04
(1).土地使用权	82,532,846.49			81,559,310.75
(2).电脑软件	1,685,979.27			1,554,604.29
四、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
(1).土地使用权				
(2).电脑软件				
无形资产账面价值合计	84,218,825.76	0.00	0.00	83,113,915.04
(1).土地使用权	82,532,846.49			81,559,310.75
(2).电脑软件	1,685,979.27			1,554,604.29

本期摊销额 1,145,350.72 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
无					
合计					

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 0%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 0%。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法：

(3) 未办妥产权证书的无形资产情况

无

24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
合计					

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
合计						--

长期待摊费用的说明：

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

√ 适用 □ 不适用

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	6,992,883.48	6,814,267.94
开办费		
可抵扣亏损	15,641.61	15,641.61
小 计	7,008,525.09	6,829,909.55
递延所得税负债：		
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	183,268.80	179,625.60
小计	183,268.80	179,625.60

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损		
合计		

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
合计			--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
小计		
可抵扣差异项目		
小计		

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

适用 不适用

递延所得税资产和递延所得税负债的说明：

27、资产减值准备明细

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	38,735,894.78		178,340.89		38,557,553.89
二、存货跌价准备	0.00				0.00
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	31,950.00				31,950.00
五、长期股权投资减值准备	1,227,436.29				1,227,436.29
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	0.00				0.00
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	0.00	0.00			0.00
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	39,995,281.07		178,340.89		39,816,940.18

资产减值明细情况的说明：

28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
递延损益（注）	17,414,225.80	17,414,225.60
合计	17,414,225.80	17,414,225.60

其他非流动资产的说明

注：其他非流动资产是第一期售后回租出售固定资产损失的摊销余额。

29、短期借款

（1）短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	51,000,000.00	34,122,160.00
抵押借款		
保证借款	514,148,548.50	481,407,385.00
信用借款		
合计	565,148,548.50	515,529,545.00

短期借款分类的说明：

期末保证借款对应的保证方及保证额度

提供担保的单位	最高保证额度	实际担保额
山东如意科技集团有限公司	344,400,000.00	229,000,000.00

济宁鲁意高新纤维材料有限公司	340,000,000.00	312,148,548.50
菱花集团有限公司	95,000,000.00	51,000,000.00
重庆三峡技术纺织有限公司	70,000,000.00	50,000,000.00
山东雪花生物化工股份有限公司	60,000,000.00	60,000,000.00
山东中亿集团有限公司	45,000,000.00	26,000,000.00
济宁如意印染有限公司	20,000,000.00	19,838,548.50
邱亚夫	20,000,000.00	20,000,000.00
山东工程机械集团有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00
合计	999,400,000.00	772,987,097.00

截止2012年6月末实际担保额77,298.71万元中包含了济宁如意印染有限公司、济宁鲁意高新纤维材料有限公司对中国银行贷款1,983.85万同时提供担保；山东如意科技集团有限公司、重庆三峡技术纺织有限公司对农业发展银行贷款5,000万同时提供担保；山东雪花生物化工股份有限公司、邱亚夫对深发展银行贷款2,000万同时提供担保；山东如意科技集团有限公司、山东雪花生物化工股份有限公司对济宁银行贷款1,000万同时提供担保；山东如意科技集团有限公司对公司提供担保，同时公司以5,914.4万房屋作为抵押，从农业银行济宁分行取得贷款4,100万。上述实际担保额中还包括7,000万元的长期借款担保。

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
山东省计划委员会	5,000,000.00	0%	工程建设		
合计	5,000,000.00	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还金额 0.00。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日：

短期保证借款中有一笔500万元的借款是1999年8月2日由山东省计划委员会委托建设银行济宁分行向公司发放的。到期后山东省计划委员会从未进行催收，公司对该笔借款未计提利息费用。该笔借款由山东工程机械集团有限公司提供担保。

30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
发行的交易性债券		
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		
衍生金融负债		
其他金融负债		
合计		

交易性金融负债的说明：

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	58,000,000.00	213,300,000.00
合计	58,000,000.00	213,300,000.00

下一会计期间将到期的金额 58,000,000.00 元。

应付票据的说明：

山东如意科技集团有限公司对公司开具银行承兑汇票提供4,500万元的担保额度，截止2012年6月末已实际担保开具票据1,000万元。

32、应付账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	103,962,634.04	59,810,752.13
1-2 年	12,777,177.89	8,678,687.84
2-3 年	7,815,124.77	8,194,625.02
3 年以上	2,299,795.67	1,328,137.74
合计	126,854,732.37	78,012,202.73

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用 不适用

账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

帐龄超过一年的大额应付款主要为原材料、固定资产、配件器材、机物料、染化料、运费等。

33、预收账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	30,963,637.65	36,336,901.88

1-2 年	432,776.98	674,285.86
2-3 年	19,272.51	245,522.00
3 年以上	37,184.50	59,199.84
合计	31,452,871.64	37,315,909.58

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用 不适用

账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

34、应付职工薪酬

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
一、工资、奖金、津贴和补贴		31,736,274.51	31,736,274.51	
二、职工福利费		1,326,654.50	1,326,654.50	
三、社会保险费	3,931,852.65	9,776,263.69	7,396,355.52	6,311,760.82
其中：医疗保险费		2,238,003.28	2,109,430.72	128,572.56
基本养老保险费	1,708,440.34	6,695,109.26	4,890,632.32	3,512,917.28
年金缴费				
失业保险费	1,865,760.09	592,476.35	144,179.10	2,314,057.34
工伤保险费		44,713.59	76,415.19	-31,701.60
生育保险费	357,652.22	205,961.21	175,698.19	387,915.24
四、住房公积金				
五、辞退福利				
六、其他	1,235,415.99	579,257.78	331,633.18	1,483,040.59
工会经费	1,235,415.99	579,257.78	331,633.18	1,483,040.59
合计	5,167,268.64	43,418,450.48	40,790,917.71	7,794,801.41

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00。

工会经费和职工教育经费金额 579,257.78，非货币性福利金额 0.00，因解除劳动关系给予补偿 0.00。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：

公司应付职工薪酬发放时间每月中旬，并按时支付报告期内薪酬金额4,079万元。

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	2,747,610.89	3,141,280.32
消费税		
营业税	282,000.00	132,000.00
企业所得税	11,837,160.24	11,505,072.25
个人所得税	21,902.78	2,076.89
城市维护建设税	-326,299.91	1,214,820.62
教育附加费	66,981.73	1,166,302.02
土地使用税	-42,147.65	273,688.71
印花税	-255,546.07	1,178.44
水利建设基金	-107,191.91	114,458.22
车船使用税	-11,460.00	
房产税	584,484.66	427,920.09
合计	14,797,494.76	17,978,797.56

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程：

36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息		
合计		

应付利息说明：

37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
国家股	15,358,080.00	15,358,080.00	公司改制前 1994 年度至 1997 年

			度国家股红利。
中国东方资产管理公司	1,079,174.00	1,079,174.00	2007 年应支付给中国东方资产管理公司而暂未支付的股利。
合计	16,437,254.00	16,437,254.00	--

应付股利的说明：

38、其他应付款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内	4,062,271.93	6,179,388.77
一年以上	249,640.18	1,601,500.53
合计	4,311,912.11	7,780,889.30

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用 不适用

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

金额较大的其他应付款有山东聚源热力有限责任公司，欠款802,926.47元为未付蒸汽费；山东如意科技集团有限公司，欠款506,745.41元为未付电费；济宁市九九物流有限公司，欠款450,397.00元，为未付运费。

39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对外提供担保				
未决诉讼				
产品质量保证				
重组义务				
辞退福利				

待执行的亏损合同				
其他				
合计				

预计负债说明：

40、一年内到期的非流动负债

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	50,000,000.00	50,000,000.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款	25,266,537.20	65,449,572.74
合计	75,266,537.20	115,449,572.74

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	50,000,000.00	50,000,000.00
合计	50,000,000.00	50,000,000.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0.00 元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
华夏银行	2009 年 09 月 30 日	2012 年 09 月 30 日	CNY	5.4%		30,000,000.00		30,000,000.00
华夏银行	2009 年 12 月 04 日	2012 年 12 月 04 日	CNY	5.4%		20,000,000.00		20,000,000.00

合计	--	--	--	--	--	50,000,000.00	--	50,000,000.00
----	----	----	----	----	----	---------------	----	---------------

一年内到期的长期借款中的逾期借款：

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率(%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
合计		--	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明：

(3) 一年内到期的应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额

一年内到期的应付债券说明：

(4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率(%)	应计利息	期末余额	借款条件
一年内到期的长期应付款					22,090,800.00	注 1
重点产业振兴和技术改造项目补助					436,363.64	注 2
退城进园补助					455,855.12	注 3
售后回租收益					90,003.98	
待抵扣进项税					2,193,514.46	
合计					25,266,537.20	

一年内到期的长期应付款的说明：

注1：系2012年需支付的融资租赁费用。

注2：根据山东省济宁市财政局济财建企（2009）56号文，关于下达2009年重点产业振兴和技术改造项目建设扩大内需国债投资预算指标的通知，公司收到专项补助资金6,000,000.00元，按技改项目形成固定资产的折旧年限分期结转。

注3：2008年6月3日，济宁市国土资源局与公司签订济储[27]2008-6号国有土地使用权收回合同，收回公司持有的现生产厂房用地济中国用（2001）字第080200063号国有土地。根据济宁市委、市政府《关于加快工业发展的十六条规

定》的规定，按新购建的土地、厂房折旧年限分期结转。

41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计		

其他流动负债说明：

42、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款	20,000,000.00	20,000,000.00
信用借款	30,000,000.00	30,000,000.00
合计	50,000,000.00	50,000,000.00

长期借款分类的说明：

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
华夏银行	2010年08月20日	2013年08月20日	CNY	5.4%		20,000,000.00		20,000,000.00
济宁市城建投资有限责任公司	2009年06月22日	2017年06月10日	CNY	5.346%		30,000,000.00		30,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	50,000,000.00	--	50,000,000.00

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等：

43、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间：

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
中国外贸金融租赁有限公司	2011.7-2014.6	133,814,900.00	6.65%	3,532,700.00	93,243,292.60	

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
中国外贸金融租赁有限公司	0.00	71,152,492.60	0.00	65,547,266.18
合计	0.00	71,152,492.60	0.00	65,547,266.18

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 120,000,000.00 元。

长期应付款的说明：

2011年7月20日，公司将账面价值116,216,204.87元的专用设备以120,000,000.00元的价格出售给中国外贸金融租赁有限公司，然后向中国外贸金融租赁有限公司回租，租赁期3年，租金133,802,900.00元，租赁手续费3,600,000.00元，租期满后公司有义务向中国外贸金融租赁有限公司支付12,000.00元购回专用设备所有权。本交易由如意科技集团提供了不可撤销的连带责任担保。

45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
嵌入式复合纺纱共性技术及关键装备研制课题	343,506.86		343,506.86	0.00	

毛纺嵌入式纺纱关键技术研究与应用	488,360.69		488,360.69	0.00	
合计	831,867.55	0.00	831,867.55	0.00	--

专项应付款说明：

根据科学技术部的国科发（2010）249号文，公司累计收到财政部上述两项目的专项拨款8,511,454.55元。公司已根据文件的要求按财教[2006]160号文使用。

46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
售后回租出售资产收益	3,603,787.17	3,603,787.17
重点产业振兴和技术改造项目补助（注1）	4,327,272.67	4,545,454.49
退城进园补助（注2）	17,832,814.46	18,060,742.02
合计	25,763,874.30	26,209,983.68

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额：

注1：根据山东省济宁市财政局济财建企（2009）56号文，关于下达2009年重点产业振兴和技术改造项目建设扩大内需国债投资预算指标的通知，公司收到专项补助资金6,000,000.00元，按技改项目形成固定资产的折旧年限分期结转。

注2：2008年6月3日，济宁市国土资源局与公司签订济储[27]2008-6号国有土地使用权收回合同，收回公司持有的现生产厂房地中国用（2001）字第080200063号国有土地。根据济宁市委、市政府《关于加快工业发展的十六条规定》的规定，按新购建的土地、厂房折旧年限分期结转。

47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	160,000,000					0	160,000,000

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足3年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况；上述注册资本已由立信会计师事务所有限公司出具信会师报字（2008）第11764号验资报告验证。

48、库存股

库存股情况说明

49、专项储备

专项储备情况说明

50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	205,716,500.50			205,716,500.50
其他资本公积	3,535,090.13	20,644.80		3,555,734.93
（1）被投资单位除净损益外所有者权益其他变动	2,517,211.73			2,517,211.73
（2）可供出售金融资产公允价值变动产生的利得或损失	1,017,878.40	20,644.80		1,038,523.20
拨款转入	14,520,000.00			14,520,000.00
合计	223,771,590.63	20,644.80	0.00	223,792,235.43

资本公积说明：

本期增加20,644.80元系公司所持可供出售金融资产交通银行股票期末公允价值上升，按期末市价与账面价值的差额扣除所得税影响额计入资本公积。

51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	39,197,773.14			39,197,773.14
任意盈余公积	16,015,650.18			16,015,650.18
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	55,213,423.32	0.00	0.00	55,213,423.32

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议：

52、一般风险准备

一般风险准备情况说明：

53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润		--
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	229,770,276.46	--
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	7,824,063.92	--
减: 提取法定盈余公积	6,925.06	
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	237,587,415.32	--

调整年初未分配利润明细:

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整, 影响年初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更, 影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正, 影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更, 影响年初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

未分配利润说明, 对于首次公开发行证券的公司, 如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有, 应明确予以说明; 如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有, 公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数:

54、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	336,551,103.38	286,589,117.60
其他业务收入	78,960,095.46	8,408,114.72
营业成本	355,467,713.52	216,977,097.44

(2) 主营业务(分行业)

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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
工业	336,551,103.38	277,235,880.01	286,589,117.60	209,370,023.73
合计	336,551,103.38	277,235,880.01	286,589,117.60	209,370,023.73

(3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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
精纺呢绒	336,551,103.38	277,235,880.01	286,589,117.60	209,370,023.73
合计	336,551,103.38	277,235,880.01	286,589,117.60	209,370,023.73

(4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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
内销	188,458,713.59	151,270,186.56	201,590,376.88	140,782,951.83
外销	148,092,389.79	125,965,693.45	84,998,740.72	68,587,071.90
合计	336,551,103.38	277,235,880.01	286,589,117.60	209,370,023.73

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
山东如意科技集团有限公司	76,114,150.01	18.32%
张家港保税区新乐毛纺织造有限公司	59,785,701.21	14.39%
FOREVER WINNER INTERNATI	49,859,837.82	12%
日本 SUMIKIN	14,632,119.56	3.52%
DALIAN BAGIR TAILORING CO;LTD	13,935,001.27	3.35%
合计	214,326,809.87	51.58%

营业收入的说明

公司营业收入包括主营业务收入及其他业务收入，主营业务收入主要核算精纺呢绒，其他业务收入主要核算毛条、原毛的销售。

55、合同项目收入

适用 不适用

合同项目的说明：

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税			
营业税			
城市维护建设税	449,101.24	487,153.40	7%
教育费附加	320,786.60	225,520.00	5%
资源税			
水利建设基金	60,167.05	122,446.68	1%
合计	830,054.89	835,120.08	--

营业税金及附加的说明：

57、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他		
合计		

公允价值变动收益的说明：

58、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	40,480.00	0.00
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	40,480.00	0.00

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计			--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计			--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明：

59、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-187,574.31	2,076,003.88
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	-187,574.31	2,076,003.88

60、营业外收入

(1)

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计		
其中：固定资产处置利得		
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	446,109.38	434,181.82
其他	12,114.51	237,927.86
合计	458,223.89	672,109.68

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
重点产业振兴和技术改造项目	218,181.82	218,181.82	注 1
节水项目补助		200,000.00	
山东省知识产权专利		16,000.00	
退城进园	227,927.56		注 2
合计	446,109.38	434,181.82	--

营业外收入说明

注 1：根据山东省济宁市财政局济财建企（2009）56 号文，关于下达 2009 年重点产业振兴和技术改造项目建设扩大内需国债投资预算指标的通知，公司收到专项补助资金 6,000,000.00 元，按技改项目形成固定资产的折旧年限分期结转，本年结转营业外收入 218,181.82 元。注 2：2008 年 6 月 3 日，济宁市国土资源局与公司签订济储[27]2008-6 号国有土地使用权收回合同，收回公司持有的现生产厂房地块济中国用（2001）字第 080200063 号国有土地。根据济宁市委、市政府《关于加快工业发展的十六条规定》的规定。本年结转营业外收入 227,927.56 元。

61、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计		
其中：固定资产处置损失		
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		
罚款滞纳金支出	8,409.03	2,265.63
合计	8,409.03	2,265.63

营业外支出说明：

62、所得税费用

单位：元

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	1,796,052.85	4,359,798.13
递延所得税调整	-176,307.18	-278,673.29
合计	1,619,745.67	4,081,124.84

63、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

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、稀释每股收益

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：

(1) 基本每股收益

基本每股收益以归属于本公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期发生额	上期发生额
归属于本公司普通股股东的合并净利润	7,824,063.92	24,984,196.00
本公司发行在外普通股的加权平均数	160,000,000	160,000,000
基本每股收益（元/股）	0.05	0.16

普通股的加权平均数计算过程如下：

项目	本期发生额	上期发生额
年初已发行普通股股数	160,000,000	160,000,000
加：本期发行的普通股加权数		
减：本期回购的普通股加权数		
年末发行在外的普通股加权数	160,000,000	160,000,000

(2) 稀释每股收益

本公司无发行在外的稀释性普通股，故稀释每股收益与基本每股收益等值。

64、其他综合收益

单位：元

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	24,288.00	22,080.00
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	3,643.20	3,312.00
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	20,644.80	18,768.00
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	0.00	0.00
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		
小计	0.00	0.00
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	0.00	0.00
合计	20,644.80	18,768.00

其他综合收益说明：

65、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收回往来款、代垫款	4,321,122.19
利息收入	120,087.11

营业外收入	12,114.51
票据保证金减少	35,377,072.38
合计	39,830,396.19

收到的其他与经营活动有关的现金说明

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
企业间往来	8,776,719.58
销售费用支出	10,146,488.84
管理费用支出	11,456,508.62
营业外支出	8,409.03
财务费用	2,123,787.81
合计	32,511,913.88

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	

收到的其他与投资活动有关的现金说明

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	

支付的其他与投资活动有关的现金说明

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
票据融资收到的现金	38,925,068.66
利息收入	2,005.78
合计	38,927,074.44

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
融资租赁所支付的现金	36,240,070.00
合计	36,240,070.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

66、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	7,824,063.92	24,984,196.00
加：资产减值准备	-187,574.31	2,076,003.88
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	24,392,485.42	22,549,799.51
无形资产摊销	1,145,350.72	1,134,918.54
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）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	23,762,279.82	21,883,422.68
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）	-176,307.18	-278,673.29

递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	3,643.20	3,312.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	11,004,465.93	-108,280,483.61
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-64,756,690.92	37,769,150.95
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	64,391,960.66	-31,625,223.96
其他		
经营活动产生的现金流量净额	67,403,677.26	-29,783,577.30
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	28,429,589.70	38,893,291.69
减：现金的期初余额	83,404,477.61	98,784,487.68
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	-54,974,887.91	-59,891,195.99

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4. 取得子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		

减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	28,429,589.70	83,404,477.61
其中：库存现金	38,275.60	25,109.48
可随时用于支付的银行存款	27,689,991.83	82,705,614.46
可随时用于支付的其他货币资金	701,322.27	673,753.67
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	28,429,589.70	83,404,477.61

现金流量表补充资料的说明

67、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项：
无

(八) 资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注

(九) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	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
山东如意毛纺集团有限责任公司	控股股东	有限责任公司	济宁市	董彰	棉印染产品等	99,820,000.00	CNY	28.5%	28.5%	中国东方资产管理公司	16592022-7
中国东方资产管理公司	实际控制人	国有独资金融企业	北京市	梅兴保	收购并经营中国银行剥离的不良资产	10,000,000.00	CNY	20.01%	48.51%		71092545-4

本企业的母公司情况的说明

2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
山东济宁如意张家港保税区国际贸易有限公司	控股子公司	有限公司	张家港	孙卫婴	纺织原料进出口	500.00	CNY	100%	100%	58108863-6
新疆嘉和毛纺织有限公司	控股子公司	有限公司	石河子	邱亚夫	毛纺生产、销售	7,300.00	CNY	100%	100%	58022670-X

3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
一、合营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
二、联营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
山东如意科技集团有限公司		
(以下简称"如意科技集团")	(注 1)	73471287-5
北京如意隆呢绒销售中心	如意毛纺集团全资子公司	60045709-8
济宁路嘉纳服装有限公司	如意科技集团的子公司	26710528-2
山东中亿集团有限公司	(注 2)	26712156-5
济宁意祥商贸有限公司	如意科技集团实质控制的公司	75638443-8
济宁鲁意高新纤维材料有限公司	如意科技集团实质控制的公司	76874995-9
广州路嘉纳服饰有限公司	如意科技集团实质控制的公司	75776693-X
香港恒成国际发展有限公司 (Forvevr Winner International Development Limited)	如意科技集团子公司	
山东嘉达纺织有限公司	如意科技集团孙公司	74450647-7
济宁如意营销有限公司	如意科技集团实质控制的公司	74656899-7
中国外贸金融租赁有限公司	中国东方资产管理公司的联营企业	10174493-0
新疆德诚纺织有限公司	如意科技集团实质控制的公司	79819412-2
山东樱花纺织集团有限公司	如意科技集团的孙公司	16594298-7
汶上如意天容纺织有限公司	如意科技集团实质控制的公司	77315509-8
新疆如意毛纺织有限公司	如意科技集团实质控制的公司	55647487-7
临邑澳泰纺织品有限公司	如意科技集团实质控制的公司	75446367-7
重庆三峡技术纺织有限公司	如意科技集团实质控制的公司	77485082-6
伊藤忠商事株式会社	如意科技集团股东	
济宁如意印染有限公司	如意科技集团实质控制的公司	16594898-3
邱亚夫	公司董事长	

本企业的其他关联方情况的说明

注1：如意科技集团持有本公司第一大股东如意毛纺集团24.46%的股份，对如意毛纺集团有重大影响，且本公司法定代表人、董事长邱亚夫先生同时担任如意科技集团法定代表人、董事长。

注2：山东中亿集团有限公司持有如意毛纺集团27.55%的股份，为其第二大股东。

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	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
山东如意科技集团有限公司	电费	市场价	8,628,125.82	100%		
济宁鲁意高新纤维材料有限公司	蒸汽费	市场价	1,812,292.04	26.2%		
新疆如意毛纺织有限公司	毛布、半成品	根据市场行情协商定价	1,313,766.87	65.13%		
新疆德诚纺织有限公司	购原毛	根据市场行情协商定价			23,168,459.24	10.48%
新疆如意毛纺织有限公司	面料加工费	根据市场行情协商定价			2,704,882.35	16.79%
临邑澳泰纺织有限公司	定型加工费及购短袖 POLO 衫	根据市场行情协商定价			470,789.44	2.92%
山东如意科技集团有限公司	棉纱	根据市场行情协商定价	85,078.31	82.94%		
山东如意科技集团有限公司	面料	根据市场行情协商定价			4,588.04	

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
山东如意科技集团有限公司	销售商品	根据市场行情协商定价	76,114,150.01	22.62%	60,972,426.15	20.67%
香港恒成国际发展有限公司 (Forvevr Winner International Development Limited)	销售商品	根据市场行情协商定价	49,859,837.82	14.81%		
伊藤忠商事株式会社	销售商品	根据市场行情协商定价	8,065,427.92	2.4%		
广州路嘉纳服饰有限公司	销售商品	根据市场行情协商定价	218,846.14	0.07%	25,791.28	0%
济宁如意营销有限公司	销售商品	根据市场行情协商定价	76,920.00	0.02%	174,308.79	0.06%

北京如意隆呢绒销售中心	销售商品	根据市场行情协商定价					1,109.06	0%
-------------	------	------------	--	--	--	--	----------	----

(2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产情况	受托/承包资产涉及金额	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本报告期确认的托管收益/承包收益	受托/承包收益对公司影响

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产情况	委托/出包资产涉及金额	受托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本报告期确认的托管费/出包费	委托/出包收益对公司影响

关联托管/承包情况说明

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益	租赁收益对公司影响
本公司	山东如意科技集团有限公司	设备	良好	17,528,077.15	2012年01月01日	2012年12月31日	协议价	750,000.00	

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费	租赁收益对公司影响
山东如意科技集团有限公司	本公司	厂房	良好	117,000.00	2012年01月01日	2012年12月31日	协议价	58,500.00	

山东嘉达纺织有限公司	本公司	仓库	良好	900,000.00	2011年01月01日	2015年12月31日	市场价	90,000.00	
------------	-----	----	----	------------	-------------	-------------	-----	-----------	--

关联租赁情况说明

(3) 重大资产融资租赁售后回租

2009年6月16日,公司将账面价值128,496,005.21元的专用设备以100,000,000.00元的价格出售给中国外贸金融租赁有限公司,然后向中国外贸金融租赁有限公司回租,租赁期3年,租金107,614,800.00元,租赁手续费2,000,000.00元,于2012年6月租期已满,公司向中国外贸金融租赁有限公司支付1,500,000.00元购回专用设备所有权。2012年1-6月,公司确认财务费用436,046.42元,本交易由如意科技集团提供了不可撤销的连带责任担保。

2011年7月20日,公司将账面价值116,216,204.87元的专用设备以120,000,000.00元的价格出售给中国外贸金融租赁有限公司,然后向中国外贸金融租赁有限公司回租,租赁期3年,租金133,802,900.00元,租赁手续费3,600,000.00元,租期满后公司有义务向中国外贸金融租赁有限公司支付12,000.00元购回专用设备所有权。2012年1-6月,公司确认财务费用3,532,700.00元,本交易由如意科技集团提供了不可撤销的连带责任担保。

(4) 关联担保情况

单位: 元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
济宁鲁意高新纤维材料有限公司	本公司	250,000,000.00	2011年09月15日	2012年09月14日	否
济宁鲁意高新纤维材料有限公司	本公司	70,000,000.00	2011年11月14日	2012年11月14日	否
济宁鲁意高新纤维材料有限公司	本公司	20,000,000.00	2011年11月07日	2013年11月07日	否
济宁如意印染有限公司	本公司	20,000,000.00	2011年11月07日	2013年11月07日	否
邱亚夫	本公司	20,000,000.00	2011年11月25日	2012年05月25日	否
山东如意科技集团有限公司	本公司	50,000,000.00	2011年08月26日	2013年08月25日	否
山东如意科技集团有限公司	本公司	45,000,000.00	2011年07月18日	2012年07月18日	否
山东如意科技集团有限公司	本公司	41,400,000.00	2011年07月13日	2014年07月12日	否
山东如意科技集团有限公司	本公司	20,000,000.00	2009年12月04日	2012年12月04日	否
山东如意科技集团有限公司	本公司	20,000,000.00	2010年08月20日	2013年08月20日	否

山东如意科技集团有限公司	本公司	18,000,000.00	2011 年 12 月 29 日	2012 年 11 月 20 日	否
山东如意科技集团有限公司	本公司	60,000,000.00	2011 年 04 月 07 日	2012 年 04 月 07 日	否
山东如意科技集团有限公司	本公司	50,000,000.00	2011 年 04 月 13 日	2012 年 04 月 12 日	否
山东如意科技集团有限公司	本公司	20,000,000.00	2012 年 04 月 25 日	2013 年 04 月 25 日	否
重庆三峡技术纺织有限公司	本公司	70,000,000.00	2011 年 08 月 26 日	2012 年 08 月 24 日	否
山东中亿集团有限公司	本公司	45,000,000.00	2012 年 05 月 26 日	2013 年 05 月 25 日	否

关联担保情况说明

无

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
山东如意科技集团有限公司	30,000,000.00	2012 年 03 月 02 日	2012 年 03 月 14 日	
山东如意科技集团有限公司	10,000,000.00	2012 年 03 月 07 日	2012 年 03 月 16 日	
山东如意科技集团有限公司	13,000,000.00	2012 年 03 月 10 日	2012 年 03 月 20 日	
山东如意科技集团有限公司	10,763,610.00	2012 年 03 月 19 日	2012 年 04 月 13 日	
山东如意科技集团有限公司	2,530,000.00	2012 年 04 月 17 日	2012 年 05 月 03 日	
山东如意科技集团有限公司	15,000,000.00	2012 年 05 月 28 日	2012 年 06 月 01 日	
山东如意科技集团有限公司	45,000,000.00	2012 年 06 月 13 日	2012 年 06 月 14 日	
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)

(7) 其他关联交易

关键管理人员薪酬

项目名称	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	463,620.00	412,220.00

6、关联方应收应付款项

公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应收账款			
	山东如意科技集团有限公司	54,536,091.80	36,488,958.87
	FOREVER WINNER INTERNATI	7,309,421.98	
	伊藤忠商事株式会社	684,809.51	
	广州路嘉纳服饰有限公司	311,606.00	811,606.00
	北京如意隆呢绒销售中心	204,858.56	204,858.56
	济宁路嘉纳服装有限公司	52,800.00	52,800.00
	济宁意祥商贸有限公司		13,586.10
	济宁如意营销有限公司		27,132.98
	合计	63,099,587.85	37,598,942.51
预付账款			
	山东如意科技集团有限公司		742,221.90

	济宁鲁意高新纤维材料有限公司	380,610.43	2,428,500.43
	新疆如意毛纺织有限公司	5,767,580.86	9,933,431.02
	合计	6,148,191.29	13,104,153.35
其他应收款			
	中国外贸金融租赁有限公司	18,000,000.00	24,000,000.00

公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款			
	汶上如意天容纺织有限公司	1,188.89	1,188.89
	济宁鲁意高新纤维材料有限公司	1,576,800.00	1,576,800.00
	临邑澳泰纺织品有限公司		147,815.00
	合计	1,577,988.89	1,725,803.89
其他应付款			
	山东如意科技集团有限公司	506,745.41	303,311.66
	山东嘉达纺织有限公司	270,000.00	180,000.00
	中国外贸金融租赁有限公司		1,052,582.05
	合计	776,745.41	1,535,893.71
预收账款			
	济宁如意营销有限公司	182,870.62	
	伊藤忠商事株式会社		6,672,676.91
	合计	182,870.62	6,672,676.91
一年内到期的非流动负债			
	中国外贸金融租赁有限公司	22,090,800.00	64,467,350.00
长期应付款			
	中国外贸金融租赁有限公司	87,379,072.84	77,805,100.00

(十) 股份支付

1、股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额	
-----------------	--

公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

股份支付情况的说明

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	
以权益结算的股份支付确认的费用总额	

以权益结算的股份支付的说明

3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

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确定方法	
负债中因以现金结算的股份支付产生的累计负债金额	
以现金结算的股份支付而确认的费用总额	

以现金结算的股份支付的说明

4、以股份支付服务情况

单位：元

以股份支付换取的职工服务总额	
以股份支付换取的其他服务总额	

5、股份支付的修改、终止情况

(十一) 或有事项**1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响****2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响**

为非关联方提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

被担保单位	担保金额	债务到期日	对本公司的财务影响
山东菱花味精股份有限公司	35,000,000.00	2012年11月10日	占资产总额的2.03%
山东菱花味精股份有限公司	22,000,000.00		占资产总额的1.28%
合计	57,000,000.00		

注：本公司与山东菱花味精股份有限公司签订了为其担保协议，约定本公司为其提供不超过5,700万元的担保额度。

其他或有负债及其财务影响：

(十二) 承诺事项**1、重大承诺事项**

截止2012年06月30日公司以下列其他货币资金作质押开立信用证：

质押保证金账户	质押金额	开立的信用证金额
济宁银行股份有限公司	790,000.00	美元795,200.00
中信银行济宁市分行	5,760,000.00	人民币19,130,223.16
民生银行青岛分行营业部	4,950,000.00	人民币24,603,006.08
合计	11,500,000.00	

截止2012年06月30日，公司存入银行承兑汇票保证金30,500,000.00元，开具银行承兑汇票58,000,000.00元。

截止2012年06月30日，以应收账款56,666,666.67元质押，从工商银行济宁分行获取了51,000,000.00元借款。

2、前期承诺履行情况

(十三) 资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	
经审议批准宣告发放的利润或股利	

3、其他资产负债表日后事项说明

(十四) 其他重要事项说明

- 1、非货币性资产交换
- 2、债务重组
- 3、企业合并
- 4、租赁
- 5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具
- 6、年金计划主要内容及重大变化
- 7、其他需要披露的重要事项

(十五) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的应收账款								
帐龄分析法	278,350,509.74	100%	26,819,554.18	9.64%	252,721,961.25	100%	27,964,661.23	11.07%
组合小计	278,350,509.74	100%	26,819,554.18	9.64%	252,721,961.25	100%	27,964,661.23	11.07%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00		0.00	
合计	278,350,509.74	--	26,819,554.18	--	252,721,961.25	--	27,964,661.23	--

应收账款种类的说明：

除已单独计提减值准备的应收账款外，公司根据以前年度与之相同或类似的、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，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	227,171,445.33	81.61%	11,358,572.26	201,579,284.39	79.76%	10,078,964.22
1 年以内小计	227,171,445.33	81.61%	11,358,572.26	201,579,284.39	79.76%	10,078,964.22
1 至 2 年	17,489,791.64	6.28%	1,748,979.16	11,048,950.91	4.37%	1,104,895.09
2 至 3 年	21,172,093.83	7.61%	4,234,418.77	21,344,335.17	8.45%	4,268,867.03
3 年以上	12,517,178.94	4.5%	9,477,583.99	18,749,390.78	7.42%	12,511,934.89
3 至 4 年	5,065,991.59	1.82%	2,026,396.64	10,395,759.81	4.11%	4,158,303.92
4 至 5 年	7,451,187.35	2.68%	7,451,187.35	8,353,630.97	3.31%	8,353,630.97
5 年以上						
合计	278,350,509.74	--	26,819,554.18	252,721,961.25	--	27,964,661.23

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
货款	款项到期	帐龄分析法	3,034,350.90	6,232,211.84
合计	--	--	3,034,350.90	--

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账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
无	0.00	0.00	0%	已按帐龄计提坏账准

				备
合计	0.00	0.00	--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
无			0.00		
合计	--	--	0.00	--	--

应收账款核销说明：

无

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

无

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
山东如意科技集团有限公司	关联方	53,792,655.34	1 年以内	19.33%
日本 SUMIKIN	客户	21,158,021.89	1 年以内	7.6%
DALIAN BAGIR TAILORING CO; LTD	客户	15,022,660.68	1 年以内	5.4%
南京际华三五 0 三服装有限公司	客户	9,630,703.20	1 年以内	3.46%
宁波罗蒙经贸有限公司	客户	6,930,041.10	1 年以内	2.49%
合计	--	106,534,082.21	--	38.28%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
山东如意科技集团有限公司	公司控股股东 第三大股东 关联法人	53,792,655.34	19.33%
FOREVER WINNER INTERNATI	如意科技集团子公司	7,309,421.98	2.63%
伊藤忠商事株式会社	如意科技集团股东	684,809.51	0.25%
广州路嘉纳服饰有限公司	如意科技集团实质控制的公司	311,606.00	0.11%
北京如意隆呢绒销售中心	如意毛纺集团全资子公司	204,858.56	0.07%
济宁路嘉纳服装有限公司	如意科技集团的子公司	52,800.00	0.02%
合计	--	62,356,151.39	22.41%

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
帐龄分析法	29,649,478.37	66%	2,396,823.27	25.05%	29,475,381.05	58.32%	3,416,990.39	31.79%
个别认定法	15,275,649.85	34%	7,171,768.06	74.95%	21,068,533.81	41.68%	7,331,757.84	68.21%
组合小计	44,925,128.22	100%	9,568,591.33	100%	50,543,914.86	100%	10,748,748.23	100%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00		0.00		0.00		0.00	

合计	44,925,128.22	--	9,568,591.33	--	50,543,914.86	--	10,748,748.23	--
----	---------------	----	--------------	----	---------------	----	---------------	----

其他应收款种类的说明：

除已单独计提减值准备其他应收款外，公司根据以前年度与之相同或类似的、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，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	27,348,360.00	92.24%	1,367,418.00	18,845,701.68	63.94%	942,285.09
1 年以内小计	27,348,360.00	92.24%	1,367,418.00	18,845,701.68	63.94%	942,285.09
1 至 2 年	101,298.01	0.34%	10,129.80	1,312,668.91	4.45%	131,266.89
2 至 3 年	300,398.00	1.01%	60,079.60	7,318,673.75	24.83%	1,463,734.75
3 年以上	1,899,422.36	6.41%	959,195.87	1,998,336.71	6.78%	879,703.66
3 至 4 年	1,567,044.15	5.29%	626,817.66	1,864,388.42	6.33%	745,755.37
4 至 5 年	332,378.21	1.12%	332,378.21	133,948.29	0.45%	133,948.29
5 年以上						
合计	29,649,478.37	--	2,396,823.27	29,475,381.05	--	3,416,990.39

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
个别认定法	15,275,649.85	7,171,768.06
合计	15,275,649.85	7,171,768.06

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
租赁款、保证金等	期限已到	帐龄分析法	1,524,792.24	8,229,646.65
合计	--	--	1,524,792.24	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
无	0.00	0.00	0%	已按帐龄计提帐款
合计	0.00	0.00	--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
无			0.00		
合计	--	--	0.00	--	--

其他应收款核销说明：

无

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

中国外贸金融租赁有限公司、张家港保税区勤德贸易有限公司核算内容为租赁费，内蒙古绒源绒毛制品有限公司、澳大利亚泰克澳公司核算内容为羊绒、原毛款，济宁市华邦数码科技有限核算内容为工程款。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

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(%)
中国外贸金融租赁有限公司	关联方	18,000,000.00	1 年以内	40.07%
内蒙古绒源绒毛制品有	供应商	6,190,012.21	2-3 年	13.78%

限公司				
张家港保税区勤德贸易有限公司	供应商	2,250,000.00	1 年以内	5.01%
济宁市华邦数码科技有限公司	供应商	2,048,000.00	2-3 年	4.56%
澳大利亚泰克澳公司	供应商	1,866,840.03	3-4 年	4.16%
合计	--	30,354,852.24	--	67.57%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
中国外贸金融租赁有限公司	中国东方资产管理公司的联营企业	18,000,000.00	40.07%
合计	--	18,000,000.00	40.07%

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

3、长期股权投资

单位：元

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	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
联营企业：											
上海华如国际贸易有限公司	权益法	600,000.00	977,436.29	0.00	977,436.29	30%	30%		977,436.29	0.00	0.00
子公司：											
山东济宁如意张家	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00	0.00	5,000,000.00	100%	100%				

港保税区国际贸易有限公司											
新疆嘉和毛纺织有限公司	成本法	22,000,000.00	22,000,000.00	47,349,662.38	69,349,662.38	100%	100%				
其他被投资单位:											
济宁银行股份有限公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00	0.00	3,000,000.00	0.425%	0.425%				
哈尔滨百货大楼股份有限公司	成本法	180,000.00	180,000.00	0.00	180,000.00	5%	5%	180,000.00	0.00	0.00	0.00
太原百货大楼股份有限公司	成本法	70,000.00	70,000.00	0.00	70,000.00	5%	5%	70,000.00	0.00	0.00	0.00
合计	--	30,850,000.00	31,227,436.29	47,349,662.38	78,577,098.67	--	--	--	1,227,436.29	0.00	0.00

长期股权投资的说明

4、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	314,821,843.87	286,589,117.60
其他业务收入	18,374,914.61	8,408,114.72
营业成本	277,251,220.08	216,977,097.44
合计		

(2) 主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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

工业	314,821,843.87	259,593,386.78	286,589,117.60	209,370,023.73
合计	314,821,843.87	259,593,386.78	286,589,117.60	209,370,023.73

(3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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
精纺呢绒	314,821,843.87	259,593,386.78	286,589,117.60	209,370,023.73
合计	314,821,843.87	259,593,386.78	286,589,117.60	209,370,023.73

(4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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
内销	166,729,454.08	133,627,693.33	201,590,376.88	140,782,951.83
外销	148,092,389.79	125,965,693.45	84,998,740.72	68,587,071.90
合计	314,821,843.87	259,593,386.78	286,589,117.60	209,370,023.73

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
山东如意科技集团有限公司	75,409,105.69	22.63%
FORWVER WINNER INTERNATI	49,859,837.82	14.96%
日本 SUMIKIN	14,632,119.56	4.39%
DALIAN BAGIR TAILORING CO; LTD	13,935,001.27	4.18%
伊藤忠商事株式会社	8,065,427.92	2.42%
合计	161,901,492.26	48.59%

营业收入的说明

公司营业收入包括主营业务收入及其他业务收入，主营业务收入主要核算精纺呢绒，其他业务收入主要核算材料、毛条、原毛。

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	40,480.00	0.00
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	40,480.00	0.00

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计			--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计			--

投资收益的说明：

报告期交通银行每10股现金（含税）1元，我公司持有404,800股。

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额

1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	8,936,165.00	24,984,196.00
加：资产减值准备	-2,325,263.95	2,076,003.88
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	24,003,465.61	22,549,799.51
无形资产摊销	1,076,005.40	1,134,918.54
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）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	23,756,655.97	21,883,422.68
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）	348,789.59	-278,673.29
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	3,643.20	3,312.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	26,659,107.85	-108,280,483.61
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-34,997,485.25	37,769,150.95
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	19,053,996.25	-31,625,223.96
其他		
经营活动产生的现金流量净额	66,515,079.67	-29,783,577.30
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	27,672,195.45	38,893,291.69
减：现金的期初余额	82,886,995.79	98,784,487.68
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	-55,214,800.34	-59,891,195.99

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

单位：元

以评估值入账的资产、负债名称	评估值	原账面价值
资产		

无	0.00	0.00
负债		
无	0.00	0.00

(十六) 补充资料

1、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.16%	0.05	0.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.11%	0.05	0.05

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	期末余额 (或本期金额)	年初余额 (或上期金额)	变动比率	变动原因
货币资金	71,951,314.10	209,324,477.61	-65.63%	保证金减少
应收帐款	292,419,352.70	224,895,058.27	30.02%	销售增加,应收款项增加
在建工程	4,675,989.75	991,167.98	371.77%	公司改造支出
应付票据	58,000,000.00	213,300,000.00	-72.81%	票据融资减少
应付账款	126,854,732.37	78,012,202.73	62.61%	子公司应付款增加
应付职工薪酬	7,794,801.41	5,167,268.64	50.85%	本期欠缴社保金增加
其他应付款	4,311,912.11	7,780,889.30	-44.58%	预提电汽费减少
营业收入	415,511,198.84	294,997,232.32	40.85%	公司及子公司收入增加
营业成本	355,467,713.52	216,977,097.44	63.83%	收入增加,成本相应增加
销售费用	10,146,488.84	7,105,071.45	42.81%	合并子公司后,费用相应增加
资产减值损失	-187,574.31	2,076,003.88	-109.04%	账龄较长的款项收回,转回坏账
利润总额	9,443,809.59	29,065,320.84	-67.51%	成本费用增加幅度较大
所得税费用	1,619,745.67	4,081,124.84	-60.31%	利润大幅下滑

山东济宁如意毛纺织股份有限公司

2012年8月15日