

山东济宁如意毛纺织股份有限公司

二〇一一年半年度报告

(更正后)



二〇一一年七月



目 录

第一节	重要提示	2
第二节	公司基本情况简介	3
第三节	股本变动情况及股东情况	5
第四节	董事、监事、高级管理人员情况	8
第五节	董事会报告	10
第六节	重要事项	16
第七节	财务报告	23
第八节	备查文件目录	92



第一节 重要提示

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

没有董事、监事、高级管理人员声明对半年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

所有董事均已出席审议本次半年报的董事会会议。

公司董事长邱亚夫，副董事长崔磊，副董事长、总经理邱栋，总会计师张义英声明：保证2011年半年报的财务报告真实、完整。

公司2011年半年度财务报告未经会计师事务所审计。

山东济宁如意毛纺织股份有限公司董事会

董事长：邱亚夫

二〇一一年七月二十九日



第二节 公司基本情况简介

一、公司简介

公司中文名称：山东济宁如意毛纺织股份有限公司

公司英文名称：Shandong Jining Ruyi Woolen Textile Co., Ltd.

公司名称缩写：山东如意

二、公司法定代表人：邱亚夫

三、公司董事会秘书：苏晓

联系地址：山东省济宁市高新区如意工业园

联系电话：0537-2933069

传 真：0537-2931188

电子信箱：sry@shandongruiyi.com

四、公司注册地址：山东省济宁市高新区如意工业园

公司办公地址：山东省济宁市高新区如意工业园

邮政编码：272073

公司国际互联网址：www.shandongruiyi.com

公司电子信箱：sry@shandongruiyi.com

五、选定信息披露报纸：证券时报、中国证券报

2011年半年度报告登载的国际互联网网址：www.cninfo.com.cn

2011年半年度报告备置地点：山东济宁如意毛纺织股份有限公司证券部

六、股票上市交易所：深圳证券交易所

公司股票简称：山东如意 公司股票代码：002193

公司首次注册日期：1993年12月28日

公司最近一次变更注册登记日期：2010年8月2日

注册地点：山东省工商行政管理局

企业法人营业执照注册号：37000018083383

组织机构代码：16593663-2

税务登记证编号：鲁税济字370802165936632号

聘用的会计师事务所：立信会计师事务所有限公司

会计师事务所办公地址：上海南京东路 61 号新黄浦金融大厦 4 楼



七、主要财务数据和指标

1、本报告期主要财务数据

单位：（人民币）元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减（%）
总资产（元）	1,827,773,382.27	1,755,688,604.49	4.11%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	682,722,013.23	667,319,049.23	2.31%
股本（股）	160,000,000.00	160,000,000.00	0.00%
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	4.27	4.17	2.40%
	报告期（1—6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
营业总收入（元）	294,997,232.32	259,659,832.03	13.61%
营业利润（元）	28,395,476.79	24,598,344.63	15.44%
利润总额（元）	29,065,320.84	28,590,400.80	1.66%
归属于上市公司股东的净利润（元）	24,984,196.00	24,427,465.52	2.28%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	24,414,828.56	21,034,217.78	16.07%
基本每股收益（元/股）	0.16	0.15	6.67%
稀释每股收益（元/股）	0.16	0.15	6.67%
加权平均净资产收益率（%）	3.70%	4.53%	-0.83%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	3.62%	3.24%	0.38%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-29,783,577.30	-29,535,564.31	-0.84%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.19	-0.18	-5.56%

2、非经常性损益项目及金额:

单位：（人民币）元

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
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	672,109.68	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,265.63	
所得税影响额	-100,476.61	
合计	569,367.44	-



第三节 股本变动情况及股东情况

一、股本变动情况：

(一) 报告期内股份变动表

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	99,999	0.06%				-11,366	-11,366	88,633	0.06%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份	99,999	0.06%				-11,366	-11,366	88,633	0.06%
二、无限售条件股份	159,900,001	99.94%				11,366	11,366	159,911,367	99.94%
1、人民币普通股	159,900,001	99.94%				11,366	11,366	159,911,367	99.94%
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	160,000,000	100.00%						160,000,000	100.00%



二、股东情况

(一) 前十名股东和前十名流通股股东持股情况

单位：股

股东总数	11,670				
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
山东如意毛纺集团有限责任公司	境内非国有法人	28.50%	45,600,000	0	45,600,000
中国东方资产管理公司	国有法人	20.01%	32,021,200	0	0
中国华融资产管理公司	国有法人	7.73%	12,360,000	0	0
山东济宁如意进出口有限公司	境内非国有法人	2.94%	4,697,800	0	4,697,800
中国人民人寿保险股份有限公司一分红一个险分红	基金、理财产品等其他	2.24%	3,591,929	0	0
邝夏坤	境内自然人	1.17%	1,872,878	0	0
蔡玲媛	境内自然人	0.58%	924,996	0	0
中国建设银行-信达澳银中小盘股票型证券投资基金	基金、理财产品等其他	0.48%	768,187	0	0
伍丽媚	境内自然人	0.41%	661,259	0	0
赵春林	境内自然人	0.41%	650,078	0	0
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类		
山东如意毛纺集团有限责任公司	45,600,000		人民币普通股		
中国东方资产管理公司	32,021,200		人民币普通股		
中国华融资产管理公司	12,360,000		人民币普通股		
山东济宁如意进出口有限公司	4,697,800		人民币普通股		
中国人民人寿保险股份有限公司一分红一个险分红	3,591,929		人民币普通股		
邝夏坤	1,872,878		人民币普通股		
蔡玲媛	924,996		人民币普通股		
中国建设银行-信达澳银中小盘股票型证券投资基金	768,187		人民币普通股		
伍丽媚	661,259		人民币普通股		
赵春林	650,078		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前十名股东中，山东如意毛纺集团有限责任公司、山东济宁如意进出口有限公司为同一股东施加重大影响和控制的关联方，中国东方资产管理公司持有山东如意毛纺集团有限责任公司 31.86% 的股权，上述股东存在关联关系；未知其他股东是否存在关联关系，也未知其是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。				



（二）公司控股股东情况

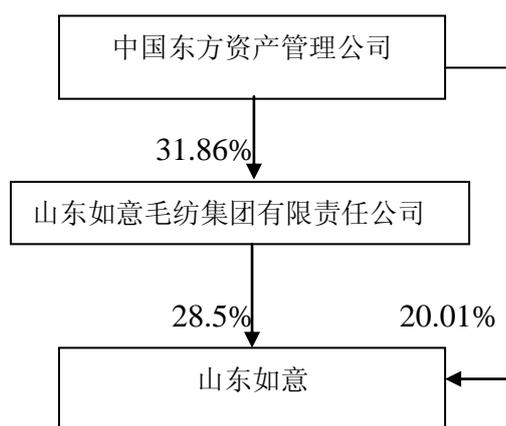
1、公司控股股东山东如意毛纺集团有限责任公司，法定代表人董彰，成立日期1996年12月28日，现持有山东省济宁市工商行政管理局颁发的《企业法人营业执照》（注册号为：37080018008558，注册资本9982万元）。公司经营范围为棉印染产品、化纤产品、针织产品的生产和销售；对外投资；承包境外纺织行业工程和境内国际招标工程；上述境外工程所需的设备，材料出口；对外派遣上述工程所需的劳务人员。

2、报告期内公司控股股东未发生变更。

（三）公司实际控制人

1、公司实际控制人为中国东方资产管理公司，是经国务院及中国人民银行于1999年批准，经国家工商行政管理局登记注册的具有独立法人资格的国有独资金融企业。经营范围：收购并经营中国银行剥离的不良资产；债务追偿；资产置换、转让与销售；债务重组与企业重组；债权转股权及阶段性持股，资产证券化；资产管理范围内的上市推荐及债券、股票承销；直接投资；发行债券，商业借款；向金融机构借款和向中国人民银行申请再贷款；投资，财务及法律咨询与顾问；资产及项目评估；企业审计与破产清算；经金融监管机构批准的其他业务等业务。

公司与控股股东、实际控制人之间的产权和控制关系方框图如下：



2、报告期内公司实际控制人未发生变更。



第四节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动情况

姓名	职务	期初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	其中：持有 限制性股 票数量	期末持有 股票期权 数量	变动原因
邱亚夫	董事长	37,600	0	0	37,600	28,200	0	未发生变化
邱栋	副董事长 总经理	0	0	0	0	0	0	未发生变化
崔磊	副董事长	0	0	0	0	0	0	未发生变化
蒋惠	董事	11,362	0	2,841	8,521	8,521	0	出售
孙卫婴	董事	0	0	0	0	0	0	未发生变化
崔居易	董事	20,000	0	0	20,000	15,000	0	未发生变化
顾风美	董事	700	0	0	700	0	0	未发生变化
石爽	董事	0	0	0	0	0	0	未发生变化
宋健君	董事	0	0	0	0	0	0	未发生变化
武振全	董事	0	0	0	0	0	0	未发生变化
郭鲁伟	独立董事	0	0	0	0	0	0	未发生变化
艾新亚	独立董事	0	0	0	0	0	0	未发生变化
王鹏飞	独立董事	0	0	0	0	0	0	未发生变化
陈树津	独立董事	0	0	0	0	0	0	未发生变化
叶敏	独立董事	0	0	0	0	0	0	未发生变化
韩忠田	监事	19,400	0	0	19,400	14,550	0	未发生变化
刘丽	监事	0	0	0	0	0	0	未发生变化
刘爱荣	监事	0	0	0	0	0	0	未发生变化
梁小平	监事	0	0	0	0	0	0	未发生变化
李建杭	监事	10,000	0	0	10,000	7,500	0	未发生变化
周强	监事	0	0	0	0	0	0	未发生变化
刘志慧	监事	0	0	0	0	0	0	未发生变化
苏晓	副总经理 董秘	0	0	0	0	0	0	未发生变化
张义英	总会计师	0	0	0	0	0	0	未发生变化
丁彩玲	副总经理	0	0	0	0	0	0	未发生变化
杜元姝	副总经理	9,150	0	0	9,150	6,862	0	未发生变化
丁乐忠	原董事	0	0	0	0	0	0	未发生变化
于伟东	原董事	0	0	0	0	0	0	未发生变化
李志文	原董事	0	0	0	0	0	0	未发生变化



二、报告期内公司董事、监事、高级管理人员的变动情况

1、2011年4月2日上午在公司会议室召开了职工代表大会。经与会职工代表审议，会议选举刘志慧女士、李建杭先生、周强先生为公司第六届监事会职工代表监事。

2、2011年5月13日公司2010年度股东大会选举邱亚夫先生、崔磊先生、邱栋先生、蒋惠女士、孙卫婴女士、崔居易先生、顾风美女士、石爽先生、宋健君先生、武振全先生为公司第六届董事会非独立董事；选举郭鲁伟先生、艾新亚先生、王鹏飞先生、陈树津先生、叶敏女士为公司第六届董事会独立董事；选举韩忠田先生、梁小平先生、刘丽女士、刘爱荣女士为公司第六届监事会股东代表监事。

3、2011年5月14日，公司第六届董事会第一次会议选举邱亚夫先生为公司第六届董事会董事长，选举崔磊先生、邱栋先生为公司第六届董事会副董事长。聘任邱栋先生为公司总经理，聘任丁彩玲女士、杜元姝女士、苏晓女士为公司副总经理，聘任张义英女士为公司总会计师，聘任苏晓女士为公司董事会秘书。

4、2011年5月14日，公司第六届监事会第一次会议选举韩忠田先生为公司第六届监事会主席。



第五节 董事会报告

一、管理层讨论与分析

2011 年上半年，我国纺织行业面临着全球经济复苏缓慢、自然灾害频发、复杂多变的国际环境，又面临着转变发展方式、预防通货膨胀调控力度加大的国内环境，运行变得更趋复杂。进入 2011 年以来，在原辅料成本上涨过快，劳动力成本上升，国际市场需求恢复的抑制性因素并未消除等复杂的行业外围压力下，增加了企业的经营风险和难度。

面对诸多不利因素，在董事会的正确领导下，公司管理层积极应对，坚持“高端定位，精品战略”的总体发展战略，继续创新营销模式，加大市场开拓力度，加强生产管理、不断优化产品结构，全面提升产品质量；持续推进内部控制、提升管理水平，有效的降低了各种不利因素对公司生产经营的影响。

本报告期实现营业总收入 29,499.72 万元，同比增长 13.61%；实现利润总额 2,906.53 万元，同比增长 1.66%。实现净利润 2,498.42 万元，同比增长 2.28%。

1、公司经营情况

单位：（人民币）万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
工业	28,658.91	20,937.00	26.94%	12.09%	12.07%	0.01%
主营业务分产品情况						
精纺呢绒	28,658.91	20,937.00	26.94%	12.09%	12.07%	0.01%



主营业务分地区情况

单位：（人民币）万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
内销	20,159.04	15.38%
外销	8,499.87	5.01%
合计	28,658.91	12.09%

2、营业收入及营业成本变化情况及主要影响：

单位：（人民币）万元

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	增减（%）
营业收入	29,499.72	25,965.98	13.61%
营业成本	21,697.71	18,784.29	15.51%
营业毛利	7,802.01	7,181.69	8.64%
毛利率	26.45%	27.66%	-1.21%

二、公司2011下半年及今后的工作计划

面对复杂的市场环境和原材料持续走高的影响，2011年下半年公司将继续实施“做精做强毛纺主业”的经营思路，向“高端化、科技化、国际化、品牌化”迈进。下半年重点做好以下方面的工作：

1、创新品牌，调整产品结构，加快产业升级

持续优化产品结构，通过加快“如意纺”系列产品的研发，发展高端精纺呢绒，提升“如意”品牌影响力，将研发成果应用于产品生产，增强市场的适应能力，提高产品附加值和核心竞争力，克服成本上涨带来的压力。

2、创新经营模式，多角度开拓市场

加快转变增长方式，加大对市场的研究，找准市场定位，开拓有效的营销渠道，形成产销良性循环，实现公司产能快速释放，增产增效。

3、完善毛纺产业链，强化内控，降低生产成本

公司将投资设立山东如意张家港保税区国际贸易有限公司，主要从事羊毛经营业务，该子公司的设立，将发挥原料供应优势，降低原料采购成本，拓宽公司经营领域，优化经营结构，进一步调整公司产业发展布局，实现收益多元化。

公司在围绕“产业升级、品牌升级、管理升级、服务升级”工作主题的同时，将



进一步强化企业内部管理，建立科学的组织结构、管理体制和用工体制，优化生产系统，确保发挥最大运行效率，提高劳动生产率。

三、公司投资情况

1、募集资金使用情况：

本报告期内无募集资金投资情况，也没有在报告期之前募集资金的使用延续到报告期内的情形。

2、报告期内非募集资金投资：

报告期内，为进一步扩大上市公司的产能，提高上市公司盈利能力，打造以“如意纺”技术为核心纽带的高端纺织业务产业链及产业集群的发展战略，公司投资 5,026.15 万元收购石河子国有资产经营（集团）有限公司部分毛纺设备、房屋、无形资产（土地）及新疆金天阳纺织有限公司部分固定资产。

四、对 2011 年 1—9 月份经营业绩的预计

2011 年 1-9 月预计的经营业绩	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长幅度小于 50%			
2011 年 1-9 月净利润同比变动幅度的预计范围	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长幅度为：	0.00%	~~	50.00%
2010 年 1-9 月经营业绩	归属于上市公司股东的净利润（元）：	35,458,046.79		
业绩变动的的原因说明	新项目投产后公司业绩将随之增长，但由于原材料价格上涨因素业绩增长幅度将会受到一定影响			

五、董事会日常工作情况

（一）报告期内董事会的会议情况及决议内容

2011年上半年共召开了4次董事会会议，具体情况如下：

1、第五届董事会第二十次会议于 2011 年 4 月 3 日召开，会议审议通过了以下议案：

下议案：

- （1）《2010年度报告正文及摘要》；
- （2）《2010年度董事会工作报告》；
- （3）《2010年度总经理工作报告》；
- （4）《2010年度财务决算报告》；
- （5）《2010年度利润分配预案》；
- （6）《关于对公司2010年度日常关联交易的有关情况确认的议案》；
- （7）《关于对公司2011年拟发生的日常关联交易进行预测的议案》；
- （8）《2011年度向银行借款授信总量及授权的议案》；



- (9) 《关于续聘立信会计师事务所有限公司为本公司2011年审计机构的议案》；
- (10) 《关于对公司2010年度募集资金存放与使用情况的专项报告进行审议的议案》；
- (11) 《关于对公司2010年度内部控制的自我评价报告进行审议的议案》；
- (12) 《关于拟投资设立全资子公司的议案》；
- (13) 《拟向中国外贸租赁有限公司以融资租赁的方式进行融资的议案》；
- (14) 《关于公司对外担保有关事宜的议案》；
- (15) 《关于董事会换届选举的议案》；
- (16) 《召开2010年度股东大会的议案》。

2、第五届董事会第二十一次会议以传真方式召开，会议议案及表决票通过传真或e-mail方式告达公司全体董事，截止2011年4月20日，共收到表决票15张，经统计，全体董事一致同意《公司2011年第一季度报告》。

3、第六届董事会第一次会议于 2011 年 5 月 14 日召开，会议审议通过了以下议案：

- (1) 《关于选举公司第六届董事会董事长的议案》；
- (2) 《关于选举公司第六届董事会副董事长的议案》；
- (3) 《关于选举公司第六届董事会各专门委员会委员的议案》；
- (4) 《关于聘任公司总经理的议案》；
- (5) 《关于聘任公司副总经理的议案》；
- (6) 《关于聘任公司总会计师的议案》；
- (7) 《关于聘任公司董事会秘书的议案》。

4、第六届董事会2011年第一次临时会议以传真方式召开，会议议案及表决票通过传真或e-mail方式告达公司全体董事，截止2011年6月30日，共收到表决票15张，经统计，全体董事一致同意《关于投资设立山东如意张家港保税区国际贸易有限公司的议案》。

(二) 公司董事履行职责情况

1、报告期内，公司各位董事均能够按照《公司章程》及相关法律法规忠实、勤勉、独立的履行职责。能够按照《董事会议事规则》要求参加董事会会议，认



真审议各项议案，对确保公司董事会决策的客观、公正发挥了积极的作用，有效维护了投资者和公司利益。

2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内共召开了一次股东大会，公司董事会全体成员能够执行股东大会各项决议，勤勉尽职的履行职责。2011年5月13日召开的2010年度股东大会审议通过了以下议案：

- (1) 《2010 年度报告及摘要》；
- (2) 《2010 年度董事会工作报告》；
- (3) 《2010 年度监事会工作报告》；
- (4) 《2010 年度财务决算报告》；
- (5) 《2010 年度利润分配预案》；
- (6) 《关于对公司2010年度日常关联交易的有关情况进行确认的议案》；
- (7) 《关于对公司2011年拟发生的日常关联交易进行预测的议案》；
- (8) 《2011 年度向银行借款授信总量及授权的议案》；
- (9) 《关于续聘立信会计师事务所有限公司为本公司2011年度审计机构的议案》；
- (10) 《关于对公司2010年度募集资金存放与使用情况的专项报告进行审议的议案》；
- (11) 《关于对公司2010年度内部控制的自我评价报告进行审议的议案》；
- (12) 《关于拟投资设立全资子公司的议案》；
- (13) 《拟向中国外贸租赁有限公司以融资租赁的方式进行融资的议案》；
- (14) 《关于董事会换届选举的议案》；
- (15) 《关于监事会换届选举的议案》。

(三) 公司投资者关系管理情况

报告期内，公司严格按照《投资者关系工作制度》的要求，认真做好投资者关系管理工作。

1、公司指定董事会秘书苏晓女士为投资者关系管理工作的负责人，公司证券部负责投资者关系管理工作的日常事务。



2、报告期内公司接待调研、沟通、采访等活动情况：

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2011年01月13日	公司	电话沟通	股民投资者	公司生产经营情况。
2011年01月15日	公司	电话沟通	股民投资者	公司生产经营情况。
2011年02月05日	公司	电话沟通	股民投资者	公司生产经营情况。
2011年04月07日	公司	电话沟通	股民投资者	公司生产经营情况。
2011年04月21日	公司	电话沟通	股民投资者	公司生产经营情况。
2011年05月15日	公司	电话沟通	股民投资者	公司生产经营情况。
2011年05月17日	公司	电话沟通	股民投资者	公司生产经营情况。
2011年06月20日	公司	电话沟通	股民投资者	公司生产经营情况。

3、公司通过指定信息披露报纸和网站、投资者关系电话、电子信箱等方式与投资者进行交流沟通，尽可能解答投资者有关公司生产经营、发展方向等方面的问题，保证投资者与公司信息交流畅通。

4、公司于2011年4月15日通过投资者关系互动平台举办了2010年度网上业绩说明会。公司董事长邱亚夫先生，代董事会秘书蒋惠女士，总会计师张义英女士，独立董事艾新亚先生参加了此次网上说明会，通过与投资者的沟通、交流，使投资者更深入的了解公司的各项情况。



第六节 重要事项

一、公司治理状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》和其他相关法律、法规的有关规定，不断完善公司法人治理结构，规范公司运作。报告期内公司召开了4次董事会、4次监事会和1次股东大会，会议的召集与召开程序、出席会议人员的资格、会议表决程序和决议均符合法律、法规和公司章程的规定。公司坚持以相关法律法规为准绳，不断完善公司治理制度，切实保护投资者利益。截至报告期末，未发现公司治理实际状况与中国证监会有关文件的要求存在重大差异。

二、2010 年度利润分配方案执行情况

2011 年5 月13 日，公司2010 年度股东大会审议通过了《2010年度利润分配方案》：以2010 年12 月31 日公司总股本160,000,000 股为基数，向全体股东每10 股派发现金股利0.60 元（含税），共计派发红利9,600,000 元。2011 年6月30 日，公司发布2010年度利润分配实施公告，并于2011 年7 月6 日实施完成了上述分配方案。

三、公司 2011 年中期无利润分配预案、无公积金转增股本预案。

四、报告期内，公司未发生亦无以前期间发生但持续到报告期的重大诉讼、仲裁事项。

五、本报告期内，公司持有其他上市公司股权、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情况

1、持有其他上市公司股权情况

单位：（人民币）元

证券代码	证券简称	初始投资金额	占该公司股权比例	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
股票	601328	400,000.00	0.00%	2,038,720.00	0.00	18,768.00	可供出售金融资产	购买
合计		400,000.00	-	2,038,720.00	0.00	18,768.00	-	-

证券投资情况说明：

2010 年 6 月通过配售交通银行股票 48,000.00 股，配售价为每股 4.5 元。配售后交通银行股票由原先的 320,000.00 股增到 368,000.00 股。



2、持有非上市金融企业股权情况

单位：（人民币）元

所持对象名称	初始投资金额	持有数量	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
济宁银行	3,000,000.00	3,000,000	0.425%	3,000,000.00	0.00	0.00	长期股权投资	购买
合计	3,000,000.00	3,000,000	-	3,000,000.00	0.00	0.00	-	-

六、报告期内，公司资产收购、出售及资产重组情况

报告期内，为进一步扩大上市公司的产能，提高上市公司盈利能力，打造以“如意纺”技术为核心纽带的高端纺织业务产业链及产业集群的发展战略，公司投资 5,026.15 万元收购石河子国有资产经营（集团）有限公司部分毛纺设备、房屋、无形资产（土地）及新疆金天阳纺织有限公司部分固定资产。目前公司正在办理投资成立子公司及产权过户手续。

七、报告期内公司关联交易情况

(一) 报告期内公司发生的日常关联交易

1、购买商品、接受劳务的关联交易

本年度为解决公司羊毛储备问题，如意科技集团利用其进口配额充足的优势，集中采购了进口羊毛，其中部分并通过下列关联方供应给本公司。

金额单位（万元）

关联方名称	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	2011 年 1-6 月		2010 年 1-6 月	
				金额	占同类交易比例 (%)	金额	占同类交易比例 (%)
新疆德诚纺织有限公司	购买商品	原毛、毛条	双方根据市场行情协商确定	1,980.20	8.95		
山东如意科技集团有限公司	购买商品	原毛、毛条	双方根据市场行情协商确定			8,408.19	28.59
山东如意科技集团有限公司	加工	面料	双方根据市场行情协商确定	0.54			
新疆如意毛纺织有限公司	加工	面料	双方根据市场行情协商确定	270.49	16.79		
临邑澳泰纺织品有限公司	加工	染整定型	双方根据市场行情协商确定	47.08	2.92		



2、销售商品、提供劳务的关联交易

金额单位（万元）

关联方名称	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	2011 年 1-6 月		2010 年 1-6 月	
				金额	占同类交 易比例(%)	金额	占同类交易 比例(%)
山东如意科技集团 有限公司	销售商品	面料	协议价	6,097.24	20.67	4,856.67	19.00
广州路嘉纳服饰有 限公司济宁分公司	销售商品	面料	协议价	2.58		3.58	
北京如意隆呢绒销 售中心	销售商品	面料	协议价	0.11		0.45	-
济宁如意营销有限 公司	销售商品	面料	协议价	17.43	0.06	11.33	0.04

3、关联租赁情况

(1)房屋租赁

公司自 2003 年起租用如意科技集团的厂房，2011 年度公司继续租用如意科技集团红星路生产厂房 4,375 平方米，租赁期自 2011 年 1 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日止，租赁费用与上年度保持一致，公司本期支付租金 58,500.00 元。

2011 年度公司与山东嘉达纺织有限公司继续签订房屋租赁合同，公司向其租用高新区嘉达路 1 号仓库 5,000 平方米，租期自 2011 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日止，月租金 15,000.00 元，公司本期支付租金 90,000.00 元。

(2)设备租赁

2004 年公司与如意科技集团签订专用设备租赁合同，公司向其出租原值为 17,528,077.15 元的服装加工专用设备，租金为每年 1,500,000 元，租赁期自 2004 年 7 月起持续至今，公司本期计入租金收入 750,000 元。

(3) 重大资产出售并融资租赁回租

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，租期满后公司有义务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。公司本期确认财务费用 1,370,333.33 元。

上述关联交易预测事项已经公司2011年5月13日召开的2010年度股东大会审议通过。

(4) 关联担保情况

① 山东如意科技集团有限公司为公司短期借款提供最高额度 27,203.96 万元担保，截止 2011 年 6 月 30 日，实际已发生担保金额为 16,820.88 万元；同时为公司长期借款提供 4,000 万元担保，截止 2011 年 6 月 30 日，实际已发生担保金额为 4,000 万元；另外如意科技集团为公司的融资租赁业务提供不可撤销的连带责任担保；

② 山东如意毛纺集团有限责任公司为公司提供最高额度 4,500 万元借款担保，截止 2011 年 6 月 30 日，实际已发生担保金额为 2,000 万元；

③ 山东中亿集团有限公司为公司提供最高额度 600 万元借款担保，截止 2011 年 6 月 30 日，实际已发生担保金额为 600 万元；

④ 济宁鲁意高新纤维材料有限公司为公司提供最高额度 49,800 万元借款担保，截止 2011 年 6 月 30 日，实际已发生担保金额为 17,281 万元；

⑤ 董事长邱亚夫先生为公司提供最高额度 16,000 万元借款担保，截止 2011 年 6 月 30 日，实际已发生担保金额为 2,000 万元。

(二) 本报告期内公司资产收购、出售等关联交易情况

公司在2011年5月13日召开的2010年度股东大会上，审议通过了《拟向中国外贸租赁有限公司以融资租赁的方式进行融资的议案》。

八、本报告期内公司无重大合同及其履行情况

九、公司对外担保情况及关联方资金占用情况

报告期内公司为山东菱花味精股份有限公司提供 57,000,000 元担保，占净资产的 8.35%。

报告期内，公司未发生控股股东及其关联方非经营性占用公司资金的情况，未发生为控股股东及公司持股50%以下的其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保情况。



十、本报告期内公司托管、承包、租赁及委托理财情况

2010年，公司将截至2009年12月31日经审计账面净值为35,360,481.82元的洗毛、毛条生产线（以下简称“设备”）承包给专业从事洗毛和毛条制造的企业张家港保税区勤德贸易有限公司经营，并将设备搬迁安装于张家港保税区内。承包经营期限为五年，张家港保税区勤德贸易有限公司每年应向公司缴纳的承包经营利润450万元，承包经营五年共计2,250万元。

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

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

十三、公司或持有公司股份5%以上（含5%）的股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期的承诺事项

公司控股股东山东如意毛纺集团有限责任公司出具了《避免同业竞争承诺书》，承诺：本公司作为山东济宁如意毛纺织股份有限公司的控股股东，为保证山东济宁如意毛纺织股份有限公司及其股东利益，本公司承诺本公司及本公司控股的其他子公司将不再投资与山东济宁如意毛纺织股份有限公司生产经营产品和业务相同的企业，不再从事与山东济宁如意毛纺织股份有限公司生产经营相同的业务活动，并保证在相关设备和技术转让时优先考虑山东济宁如意毛纺织股份有限公司。若因本公司及本公司控股的其他子公司同业竞争原因致使山东济宁如意毛纺织股份有限公司受到损失，则由本公司及本公司控股的其他子公司负责全部赔偿；在本公司及本公司控股的其他子公司与山东济宁如意毛纺织股份有限公司存在关联关系期间，本承诺书为有效之承诺。

目前，公司股东承诺事项履行情况正常，没有其它新的追加锁定的承诺。

十四、公司其他重大事项

（一）已签约执行完毕的原生产厂房用地交地搬迁事项

截至2011年6月30日，公司已整体搬迁至如意工业园区，并与市国土资源局清算完毕，收到包括合同约定的4,477.75万元补偿费在内的政府补贴共计



7,558.19 万元。

(二) 向如意科技集团受让土地使用权的事项

2008 年 8 月公司和如意科技集团签订了土地使用权受让合同。合同约定如意科技集团向公司转让位于济宁市高新技术开发区如意工业园内生产用地块 57,885.3 平方米(未转让前土地使用权证编号为:济开国用(2008)字第 0816080018 号),根据山东志信土地房地产估价咨询有限公司 2008 年 7 月 26 日出具的山东志信(2008)(估计)字第 128 号土地估价报告评定的评估价值 3,398 万元,双方协议作价为 3,398 万元。2009 年 12 月 31 日,公司已向其支付了全部土地使用权转让款,目前该地块已由本公司使用。该地块的土地使用权证尚未办妥。

(三) 购买新疆资产

报告期内,为进一步扩大上市公司的产能,提高上市公司盈利能力,打造以“如意纺”技术为核心纽带的高端纺织业务产业链及产业集群的发展战略,公司投资 5,026.15 万元收购石河子国有资产经营(集团)有限公司部分毛纺设备、房屋、无形资产(土地)及新疆金天阳纺织有限公司部分固定资产。目前,公司正在办理投资成立子公司及产权过户手续。

十五、报告期内重要信息索引

根据公司《章程》规定,《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)为刊登公司公告和其他需要披露信息的指定媒体。

2011 年半年度公司重大信息公告情况如下:

披露时间	公告编号	信息内容	披露媒体
2011-01-13	2011-001	关于参与新疆资产竞拍结果的公告	中国证券报 证券时报 巨潮资讯网
2011-02-28	2011-002	2010 年度业绩快报	同上
2011-04-07	2011-003	2010 年年度报告摘要	同上
2011-04-07	2011-004	第五届董事会第二十次会议决议公告	同上
2011-04-07	2011-005	关于召开 2010 年度股东大会的通知	同上
2011-04-07	2011-006	第五届监事会第十六次会议决议公告	同上
2011-04-07	2011-007	预计 2011 年日常关联交易公告	同上
2011-04-07	2011-008	关于 2010 年与关联方发生交易的公告	同上
2011-04-07	2011-009	2010 年度募集资金存放与使用情况的专项报告	同上
2011-04-07	2011-010	关于拟投资设立全资子公司的公告	同上
2011-04-07	2011-011	与中国外贸租赁有限公司开展融资租赁业务的关联	同上



		交易公告	
2011-04-07	2011-012	对外担保的公告	同上
2011-04-07	2011-013	关于选举职工代表监事的公告	同上
2011-04-09	2011-014	独立董事辞职公告	同上
2011-04-13	2011-015	关于举行 2010 年年度报告网上说明会的公告	同上
2011-04-14	2011-016	更正公告	同上
2011-04-21	2011-017	2011 年第一季度报告正文	同上
2011-05-14	2011-018	2010 年度股东大会决议公告	同上
2011-05-17	2011-019	第六届董事会第一次会议决议公告	同上
2011-05-17	2011-020	第六届监事会第一次会议决议公告	同上
2011-06-30	2011-021	2010 年度权益分派实施公告	同上



第七节 财务报告（未经审计）

山东济宁如意毛纺织股份有限公司

资产负债表

2011 年 6 月 30 日

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

资 产	附注四	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	（一）	243,603,291.69	276,324,787.68
交易性金融资产			
应收票据	（二）		-
应收账款	（三）	272,849,240.65	223,494,044.67
预付款项	（五）	147,034,660.44	218,026,552.14
应收利息			
应收股利			
其他应收款	（四）	15,768,242.70	57,145,161.05
存货	（六）	421,202,918.17	312,922,434.56
一年内到期的非流动资产	（七）	826,587.62	433,161.82
其他流动资产			
流动资产合计		1,101,284,941.27	1,088,346,141.92
非流动资产：			
可供出售金融资产	（八）	2,038,720.00	2,016,640.00
持有至到期投资	（九）		
长期应收款			
长期股权投资	（十、十一）	3,000,000.00	3,000,000.00
投资性房地产			
固定资产	（十二）	607,736,331.52	565,280,728.74
在建工程	（十三）	2,707,504.11	
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	（十四）	85,372,434.06	69,843,352.60
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	（十五）	5,844,558.72	5,565,885.43
其他非流动资产	（十七）	19,788,892.59	21,635,855.80
非流动资产合计		726,488,441.00	667,342,462.57
资产总计		1,827,773,382.27	1,755,688,604.49



后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



山东济宁如意毛纺织股份有限公司
资产负债表（续）
2011 年 6 月 30 日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益（或股东权益）	附注四	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	（十八）	551,018,287.77	568,317,586.69
交易性金融负债			
应付票据	（十九）	223,000,000.00	140,510,000.00
应付账款	（二十）	158,377,421.59	148,569,190.10
预收款项	（二十一）	14,277,897.39	12,797,860.02
应付职工薪酬	（二十二）	2,805,375.93	4,742,071.56
应交税费	（二十三）	6,400,466.13	13,263,715.01
应付利息			
应付股利	（二十四）	25,724,426.70	16,437,254.00
其他应付款	（二十五）	3,483,005.59	5,011,917.24
一年内到期的非流动负债	（二十六）	36,698,774.09	36,901,318.80
其他流动负债			
流动负债合计		1,021,785,655.19	946,550,913.42
非流动负债：			
长期借款	（二十七）	100,000,000.00	100,000,000.00
应付债券			
长期应付款	（二十八）		17,120,610.62
专项应付款	（二十九）		989,519.99
预计负债			
递延所得税负债	（十五）	213,408.00	210,096.00
其他非流动负债	（三十）	23,052,305.85	23,498,415.23
非流动负债合计		123,265,713.85	141,818,641.84
负债合计		1,145,051,369.04	1,088,369,555.26
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	（三十一）	160,000,000.00	160,000,000.00
资本公积	（三十二）	223,963,024.23	223,944,256.23
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	（三十三）	54,073,937.74	54,073,937.74
一般风险准备			
未分配利润	（三十四）	244,685,051.26	229,300,855.26
所有者权益（或股东权益）合计		682,722,013.23	667,319,049.23
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,827,773,382.27	1,755,688,604.49

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



山东济宁如意毛纺织股份有限公司
利润表
2011 年 1-6 月份
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注四	本期金额	上期金额
一、营业收入	(三十五)	294,997,232.32	259,659,832.03
减：营业成本	(三十五)	216,977,097.44	187,842,881.41
营业税金及附加	(三十六)	835,120.08	2,117,464.33
销售费用	(三十七)	7,105,071.45	6,536,989.10
管理费用	(三十八)	12,073,578.97	12,099,355.47
财务费用	(三十九)	27,534,883.71	25,659,298.14
资产减值损失	(四十一)	2,076,003.88	837,498.95
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）	(四十)		32,000.00
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）		28,395,476.79	24,598,344.63
加：营业外收入	(四十二)	672,109.68	4,039,137.03
减：营业外支出	(四十三)	2,265.63	47,080.86
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		29,065,320.84	28,590,400.80
减：所得税费用	(四十四)	4,081,124.84	4,162,935.28
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		24,984,196.00	24,427,465.52
五、每股收益：			
（一）基本每股收益	(四十五)	0.16	0.15
（二）稀释每股收益	(四十五)	0.16	0.15
六、其他综合收益	(四十六)	18,768.00	-847,824.00
七、综合收益总额		25,002,964.00	23,579,641.52

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



山东济宁如意毛纺织股份有限公司
现金流量表 2011 年 1-6 月份
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注四	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		242,274,101.19	264,152,535.00
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	(四十七)	9,580,592.96	12,026,562.12
经营活动现金流入小计		251,854,694.15	276,179,097.12
购买商品、接受劳务支付的现金		210,186,799.74	240,476,745.62
支付给职工以及为职工支付的现金		29,382,516.83	17,282,057.60
支付的各项税费		15,830,533.74	17,052,293.95
支付其他与经营活动有关的现金	(四十七)	26,238,421.14	30,903,564.26
经营活动现金流出小计		281,638,271.45	305,714,661.43
经营活动产生的现金流量净额	(四十八)	-29,783,577.30	-29,535,564.31
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		45,581,900.00	20,000.00
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		45,956,900.00	20,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		58,339,289.40	121,717,943.47
投资支付的现金			40,000.00
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		58,339,289.40	121,757,943.47
投资活动产生的现金流量净额		-12,382,389.40	-121,737,943.47
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		364,709,590.00	394,160,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	(四十七)	91,490,105.00	78,810,877.50
筹资活动现金流入小计		456,199,695.00	472,970,877.50
偿还债务支付的现金		386,603,301.17	296,160,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		23,781,662.09	27,480,188.14
支付其他与筹资活动有关的现金	(四十七)	57,888,500.00	97,124,922.50
筹资活动现金流出小计		468,273,463.26	420,765,110.64
筹资活动产生的现金流量净额		-12,073,768.26	52,205,766.86
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-5,651,461.03	-4,556,941.13
五、现金及现金等价物净增加额		-59,891,195.99	-103,624,682.05
加: 期初现金及现金等价物余额		98,784,487.68	201,733,448.65
六、期末现金及现金等价物余额		38,893,291.69	98,108,766.60

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



山东济宁如意毛纺织股份有限公司
所有者权益变动表
2011 年 1-6 月
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

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	160,000,000.00	223,944,256.23			54,073,937.74		229,300,855.26	667,319,049.23
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)		18,768.00					15,384,196.00	15,402,964.00
(一) 净利润							24,984,196.00	24,984,196.00
(二) 其他综合收益		18,768.00						18,768.00
上述(一)和(二)小计		18,768.00					24,984,196.00	25,002,964.00
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-9,600,000.00	-9,600,000.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	160,000,000.00	223,963,024.23			54,073,937.74		244,685,051.26	682,722,013.23

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



山东济宁如意毛纺织股份有限公司
所有者权益变动表（续）
2011 年 1-6 月

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项 目	上年同期金额							
	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	160,000,000.00	224,956,912.23			49,583,375.94		198,485,799.11	633,026,087.28
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	224,956,912.23			49,583,375.94		198,485,799.11	633,026,087.28
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-1,012,656.00			4,490,561.80		30,815,056.15	34292961.95
（一）净利润							44,905,617.95	44,905,617.95
（二）其他综合收益		-1,012,656.00						-1,012,656.00
上述（一）和（二）小计		-1,012,656.00					44,905,617.95	43,892,961.95
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					4,490,561.80		-14,090,561.80	-9,600,000.00
1. 提取盈余公积					4,490,561.80		-4,490,561.80	
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								
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	223,944,256.23			54,073,937.74		229,300,855.26	667,319,049.23

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



山东济宁如意毛纺织股份有限公司

二〇一一年半年度财务报表附注

一、 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。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。

根据本公司 2007 年度股东大会决议，本公司以 2007 年 12 月 31 日股本 8,000 万股为基数，按每 10 股由未分配利润送红股 3 股，由资本公积金转增 7 股，于 2008 年度实施送股、转增后，注册资本增至人民币 16,000 万元。

截止 2011 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 8.86 万股，占股份总数的 0.06%，无限售条件股份为 15,991.14 万股，占股份总数的 99.94%。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。

二、 主要会计政策、会计估计和前期差错

(一) 财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，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及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

(二) 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。

(三) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。



(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五) 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。

(六) 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折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，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。

(七) 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部分金融负债直接参考活跃市场中的报价。

6、 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

(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。



(八) 应收款项

1、 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	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发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。单独测试未发生减值的应收款项，以账龄为信用风险特征根据账龄分析法计提坏账准备。

2、 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据	
组合 1 按账龄组合	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 除应收账款、其他应收款外的应收账款组合	年末对于应收票据、预付账款和长期应收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，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。
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	账龄分析法。
组合 2	个别认定法。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失。如经减值测试未发现减值的，则不计提坏账准备。

组合 1 中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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—4 年	40	100
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。

(九) 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

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

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

(十) 长期股权投资

1、 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。

3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

4、 减值测试方法及减值准备计提方法

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。

因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

(十一) 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、 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。

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。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

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
通用设备	14—28	3	3.46—6.93
专用设备	8—14	3	6.93—12.13
运输设备	8—12	3	8.08—12.13
办公设备	5—8	3	12.13—19.40
融资租入固定资产：			
其中：专用设备	8—14	3	6.43—12.13

3、 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。

4、 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

（十二） 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。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。

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。

(十三) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时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

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

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。

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。

(十四) 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；

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

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

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、



注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

(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：

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

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。

3、 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。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。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。

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。



4、 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

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

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

5、 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (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，能够证明其有用性；
- (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。

开发阶段支出，若不符合上列资本化标准的，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(十五) 附回购条件的资产转让

公司销售产品或转让其他资产时，与购买方签订了所销售的产品或转让资产回购协议，根据协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。如售后回购属于融资交易，则在交付产品或资产时，本公司不确认销售收入。回购价款大于销售价款的差额，在回购期间按期计提利息，计入财务费用。



(十六) 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。

(十七) 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。

(十八) 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

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。



2、 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

(十九) 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。



(二十) 主要会计政策、会计估计的变更及前期会计差错更正

- 1、 本报告期公司主要会计政策和会计估计均未发生变更。
- 2、 本报告期，公司无发生因前期差错更正而进行追述调整的事项。

三、 税项

(一) 公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率 (%)
增值税	内销收入	17
增值税	外销收入	0
营业税	应纳税营业额	5
城市维护建设税	应纳流转税	7
企业所得税	应纳税所得额	15

(二) 税收优惠及批文

根据山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局和山东省地方税务局联合下发的鲁科高字〔2009〕12 号文《关于认定“山东中德设备有限公司”等 505 家企业为 2008 年第一批高新技术企业的通知》，公司被确定为山东省第一批认定的高新技术企业，享受税收优惠政策，自 2008 年至 2010 年公司执行 15%的企业所得税税率。同时根据国家税务总局公告 2011 年第 4 号文《关于高新技术企业资格复审期间企业所得税预缴问题的公告》规定，在通过复审之前，在其高新技术企业资格有效期内，其当年企业所得税暂按 15%的税率预缴。目前公司高新技术企业资格正在复审期间。



四、 财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 货币资金

项目	2011 年 6 月 30 日			2010 年 12 月 31 日		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金						
人民币			11,073.55			26,818.64
小计			11,073.55			26,818.64
银行存款						
人民币			37,418,890.00			71,555,346.50
美元	177,848.68	6.1844	1,099,890.67	7,562.69	6.6227	50,085.42
英镑	2.37	10.219	24.22	2.37	10.219	24.22
小计			38,518,804.89			71,605,456.14
其他货币资金						
人民币			205,073,413.25			204,692,512.90
小计			205,073,413.25			204,692,512.90
合 计			243,603,291.69			276,324,787.68

其中受限制的货币资金明细如下:

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	128,500,000.00	75,510,000.00
信用证保证金	24,880,000.00	15,200,300.00
存出投资款		
定期存款	20,500,000.00	56,000,000.00
保函保证金	8,000,000.00	8,000,000.00
用于担保的定期存单(注)	22,830,000.00	22,830,000.00
合 计	204,710,000.00	177,540,300.00

注:截至 2011 年 6 月 30 日,本公司以银行定期存单人民币 22,830,000.00 元作为质押,取得建设银行济宁分行短期借款 EUR2,499,016.26 元,借款起始日 2010 年 11 月 25 日,借款期限 1 年。

上列受限制的货币资金在编制现金流量表时,不认定为现金及现金等价物。



(二) 应收票据

1、 应收票据的分类

种类	2011 年 6 月 30 日	年初余额
银行承兑汇票	0	0
商业承兑汇票	0	0
合计	0	0

2、 2011 年 6 月末无已质押的应收票据。

3、 公司无发生因出票人无力履约而将票据转为应收账款的情况。

4、 2011 年 6 月末公司已经背书给其他方但尚未到期的票据金额为 9,504,323.50 元，其中前五位为：

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
浙江乔治白服饰股份有限公司	2011/1/25	2011/7/21	900,000.00	
宁波罗蒙经贸有限公司	2011/3/17	2011/9/17	840,000.00	
湖北华尔靓科技有限公司	2011/3/7	2011/7/7	500,000.00	
浙江乔治白服饰股份有限公司	2011/4/11	2011/9/30	500,000.00	
山东海澜化学工业有限公司	2011/3/25	2011/9/25	400,000.00	

5、 2011 年 6 月末无已贴现的应收票据。



(三) 应收账款

1、 应收账款按种类披露

种类	期末余额				年初余额			
	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								
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	303,445,274.70	100	30,596,034.05	10.08	249,766,452.72	100.00	26,272,408.05	10.52
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	303,445,274.70	100	30,596,034.05	10.08	249,766,452.72	100.00	26,272,408.05	10.52

2、 组合中采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2011 年 6 月 30 日			2010 年 12 月 31 日		
	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	225,460,824.18	74.30	11,273,041.21	153,487,280.45	61.46	7,674,364.02
1—2 年	32,535,892.30	10.72	3,253,589.23	62,396,312.17	24.98	6,239,631.22
2—3 年	33,633,560.91	11.08	6,726,712.18	23,581,400.83	9.44	4,716,280.17
3—4 年	4,120,509.80	1.36	1,648,203.92	4,432,211.04	1.77	1,772,884.41
4 年以上	7,694,487.51	2.54	7,694,487.51	5,869,248.23	2.35	5,869,248.23
合计	303,445,274.70	100	30,596,034.05	249,766,452.72	100.00	26,272,408.05

3、 2011 年 6 月末应收账款中无持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。



4、应收账款中欠款金额前五名

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	53,595,430.73	1 年以内	17.66
SUMIKIN BUSSAN CORPORATION	客户	23,515,603.44	1 年以内	7.75
DA LIAN BAGIR TAILORING CO;LTD	客户	11,858,514.98	1 年以内	3.91
ROMIA LIMITED	客户	11,824,097.34	1-2 年	3.90
AZTECH WB CO.LTD	客户	10,400,335.50	1 年以内	3.43

注：山东如意科技集团有限公司与本公司的关联关系详见附注五/（三）。

5、 应收关联方账款情况

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	关联方	53,595,430.73	17.66
广州路嘉纳服饰有限公司济宁分公司	关联方	811,606.00	0.27
北京如意隆呢绒销售中心	关联方	206,358.56	0.07
济宁路嘉纳服装有限公司	关联方	52,800.00	0.02
合计		54,666,195.29	18.02

6、 2011 年 6 月末以应收账款 87,336,218.28 元质押给银行取得借款，详见附注七/（四）。



(四) 其他应收款

1、 其他应收款按种类披露：

种类	2011 年 6 月 30 日				2010 年 12 月 31 日			
	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								
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	17,676,547.28	100	1,908,304.58	10.80	61,301,087.75	100	4,155,926.70	6.78
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	17,676,547.28	100	1,908,304.58	10.80	61,301,087.75	100	4,155,926.70	6.78

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2011 年 6 月 30 日			2010 年 12 月 31 日		
	账面金额		坏账准备	账面金额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	7,160,638.84	40.51	358,031.94	49,207,933.10	80.28	2,460,396.66
1—2 年	7,534,176.87	42.62	753,417.69	8,590,495.23	14.01	859,049.52
2—3 年	2,703,833.28	15.30	540,766.66	3,224,761.13	5.26	644,952.23
3—4 年	36,350.00	0.21	14,540.00	143,950.00	0.23	57,580.00
4 年以上	241,548.29	1.36	241,548.29	133,948.29	0.22	133,948.29
合计	17,676,547.28	100.00	1,908,304.58	61,301,087.75	100.00	4,155,926.70



- 2、 2011 年 1-6 月其他应收款中无实际核销款项。
- 3、 2011 年 6 月末其他应收款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。
- 4、 2011 年 6 月末其他应收款金额前五名情况

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(%)	性质或内容
中国外贸金融租赁有限公司	关联方	6,000,000.00	1-2 年	33.94	融资租赁保证金
备用金	员工	4,113,353.02	1 年以内	23.27	备用金
张家港保税区勤德贸易有限公司	非关联方	2,250,000.00	1 年以内	12.73	设备承包
山东天幕装饰工程有限公司	非关联方	600,000.00	1 年以内	3.39	装修款
山东省省级机关政府采购中心	非关联方	291,700.00	1 年以内	1.65	招标定金

注：相关交易及期后收回情况详见附注九/(一)。

5、 2011 年 6 月末应收关联方账款情况

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	6,000,000.00	33.94
合计		6,000,000.00	36.06



(五) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	102,768,615.08	69.89	149,083,880.21	68.38
1 至 2 年	24,357,582.96	16.57	23,913,574.79	10.97
2 至 3 年	19,908,462.40	13.54	45,029,097.14	20.65
合计	147,034,660.44	100.00	218,026,552.14	100.00

2、 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
裕龙集团有限公司	原料供应商	45,257,604.95	1 年以内	采购原料预付款
马佐里东台纺机有限公司	设备供应商	7,000,000.00	1-2 年	合同尚未执行完毕
		18,408,462.40	2-3 年	
张家港市荣昌涤纶毛条有限公司	原料供应商	9,927,476.45	1 年以内	采购原料预付款
内蒙古绒源绒毛制品有限公司	原料供应商	8,417,017.41	1 年以内	采购原料预付款
张家港保税区新裕洋国际贸易有限公司	原料供应商	4,926,166.6	1 年以内	采购原料预付款
合计		93,936,727.81		

3、 2011 年 6 月末预付款项中无持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

4、 2011 年 6 月末预付款项中，预付关联方款项余额为 3,305,453.87 元，详见附注五/（四）

6。



(六) 存货

1、 存货分类

项目	2011 年 6 月 30 日			2010 年 12 月 31 日		
	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	106,075,227.48		106,075,227.48	61,495,893.52		61,495,893.52
委托加工物资	91,366,363.10		91,366,363.10	92,392,852.24		92,392,852.24
在产品	104,862,298.92		104,862,298.92	82,009,044.05		82,009,044.05
库存商品	118,899,028.67		118,899,028.67	77,024,644.75		77,024,644.75
合计	421,202,918.17		421,202,918.17	312,922,434.56		312,922,434.56

2、 存货跌价准备

存货种类	年初账面余额	本期计提额	本期减少额		期末账面余额
			转回	转销	
库存商品					

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
库存商品			

(七) 一年内到期的非流动资产

项目	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
待摊保险费	826,587.62	433,161.82



(八) 可供出售金融资产
可供出售金融资产情况

项 目	2011 年 6 月 30 日公允价值	2010 年 12 月 31 日公允价值
可供出售权益工具	2,038,720.00	2,016,640.00
其中：交通银行股票	2,038,720.00	2,016,640.00

2011 年 6 月 30 日公司持有交通银行股票 36.8 万股。

(九) 持有至到期投资

项 目	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
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		

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 年起不再计提应收利息；由于长期无法收回资金，已于 2007 年全额计提减值准备。



(十) 对联营企业投资

(金额单位：万元)

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	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
上海华如国际贸易有 限公司	有限责任公司	上海市外高桥保税区太古路 169 号 707 号	张文奇	贸易	200	30	30					注

注：详见附注四/(十一)注 1。



(十一) 长期股权投资

长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	初始投资成本	2010 年 12 月 31 日	增减变动	2011 年 6 月 30 日	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	30.00	30.00		977,436.29		
权益法小计		600,000.00	977,436.29		977,436.29	30.00	30.00		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%以下	5%以下		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%以下	5%以下		70,000.00		
成本法小计		3,250,000.00	3,250,000.00		3,250,000.00				250,000.00		
合计		3,850,000.00	4,227,436.29		4,227,436.29				1,227,436.29		

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, 公司于 2006 年末对其全额计提减值准备。



(十二) 固定资产

1、 固定资产情况

项目	2010 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2011 年 6 月 30 日
一、账面原值合计:	834,839,264.97	65,005,402.29		899,844,667.26
其中: 房屋及建筑物	167,452,133.49	20,114,740.53		187,566,874.02
专用设备	597,445,388.14	44,563,663.40		642,009,051.54
通用设备	50,399,013.68	207,136.75		50,606,150.43
运输设备	14,630,878.01			14,630,878.01
办公设备	4,911,851.65	119,861.61		5,031,713.26
		本期计提		
二、累计折旧合计:	269,558,536.23	22,549,799.51		292,108,335.74
其中: 房屋及建筑物	8,239,413.41	2,315,177.17		10,554,590.58
专用设备	242,809,436.74	18,242,693.15		261,052,129.89
通用设备	7,200,730.67	1,329,597.18		8,530,327.85
运输设备	8,247,527.70	465,922.56		8,713,450.26
办公设备	3,061,427.71	196,409.45		3,257,837.16
三、固定资产账面净值合计	565,280,728.74	65,005,402.29	22,549,799.51	607,736,331.52
其中: 房屋及建筑物	159,212,720.08	20,114,740.53	2,315,177.17	177,012,283.44
专用设备	354,635,951.40	44,563,663.40	18,242,693.15	380,956,921.65
通用设备	43,198,283.01	207,136.75	1,329,597.18	42,075,822.58
运输设备	6,383,350.31		465,922.56	5,917,427.75
办公设备	1,850,423.94	119,861.61	196,409.45	1,773,876.10
四、减值准备合计				
其中: 房屋及建筑物				
专用设备				
通用设备				
运输设备				
办公设备				
五、固定资产账面价值合计	565,280,728.74	65,005,402.29	22,549,799.51	607,736,331.52
其中: 房屋及建筑物	159,212,720.08	20,114,740.53	2,315,177.17	177,012,283.44
专用设备	354,635,951.40	44,563,663.40	18,242,693.15	380,956,921.65
通用设备	43,198,283.01	207,136.75	1,329,597.18	42,075,822.58
运输设备	6,383,350.31		465,922.56	5,917,427.75
办公设备	1,850,423.94	119,861.61	196,409.45	1,773,876.10



2、 期末无暂时闲置的固定资产

3、 通过融资租赁租入的固定资产

项 目	账面原值	累计折旧	账面净值
专用设备	102,000,000.00	12,084,935.87	89,915,064.13

上述设备系公司与关联方中国外贸金融租赁有限公司实施售后回租后租入，详见附注五/(四)/4/(3)。

4、 通过经营租赁租出的固定资产

项 目	账面价值
专用设备	31,760,751.51

上述设备为：

- 1) 租赁给山东如意科技集团有限公司的设备原值 17,528,077.15 元；
- 2) 租赁给张家港保税区勤德贸易有限公司的设备原值 53,730,000.00 元。

5、 期末未办妥产权证书的固定资产

项 目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	75,040,265.74	尚未办理竣工决算
运输设备	721,313.11	尚未办理过户
合 计	75,761,578.85	

(十三) 在建工程

项 目	2010 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2011 年 6 月 30 日
房屋及建筑物		1,702,175.32		1,702,175.32
机器设备		3,926,379.39	2,921,050.60	1,005,328.79
合 计		5,628,554.71	2,921,050.60	2,707,504.11



(十四) 无形资产

无形资产情况

项目	2010年12月31日	本期增加	本期减少	2011年6月30日
1、账面原值合计	77,181,901.03	16,664,000.00		93,845,901.03
(1).土地使用权1(注1)	39,999,600.00			39,999,600.00
(2).土地使用权2(注2)	34,554,801.03			34,554,801.03
(3).土地使用权3(注3)		16,664,000.00		16,664,000.00
(4).软件	2,627,500.00			2,627,500.00
2、累计摊销合计	7,338,548.43	1,134,918.54		8,473,466.97
(1).土地使用权1(注1)	5,079,314.14	423,272.48		5,502,586.62
(2).土地使用权2(注2)	1,580,463.52	395,115.52		1,975,579.04
(3).土地使用权3(注3)		185,155.56		185,155.56
(4).软件	678,770.77	131,374.98		810,145.75
3、无形资产账面净值合计	69,843,352.60	16,664,000.00	1,134,918.54	85,372,434.06
(1).土地使用权1(注1)	34,920,285.86		423,272.48	34,497,013.38
(2).土地使用权2(注2)	32,974,337.51		395,115.52	32,579,221.99
(3).土地使用权3(注3)		16,664,000.00	185,155.56	16,478,844.44
(4).软件	1,948,729.23		131,374.98	1,817,354.25
4、减值准备合计				
(1).土地使用权1(注1)				
(2).土地使用权2(注2)				
(3).土地使用权3(注3)				
(4).软件				
5、无形资产账面价值合计	69,843,352.60	16,664,000.00	1,134,918.54	85,372,434.06
(1).土地使用权1(注1)	34,920,285.86		423,272.48	34,497,013.38
(2).土地使用权2(注2)	32,974,337.51		395,115.52	32,579,221.99
(3).土地使用权3(注3)		16,664,000.00	185,155.56	16,478,844.44
(4).软件	1,948,729.23		131,374.98	1,817,354.25

2011年1-6月摊销额1,134,918.54元。

注1：系2004年从关联方山东如意科技集团有限公司购入的如意工业园内土地使用权。

注2：系2008年从关联方山东如意科技集团有限公司购入的如意工业园内土地使用权，尚未办妥权证，详见附注九/（二）。

注3：系2011年购入新疆土地使用权。



(十五) 递延所得税资产和递延所得税负债

公司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

1、 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
递延所得税资产：		
坏帐准备	4,875,650.79	4,564,250.22
存货跌价准备		
持有至到期投资减值	4,792.50	4,792.50
长期股权投资减值	184,115.44	184,115.44
未实现售后回租损益		
递延收益	779,999.99	812,727.27
小 计	5,844,558.72	5,565,885.43
递延所得税负债：		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	213,408.00	210,096.00
小计	213,408.00	210,096.00

2、 2011 年 6 月末引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项目	暂时性差异金额
坏帐准备	32,504,338.63
持有至到期投资减值	31,950.00
长期股权投资减值	1,227,436.29
递延收益	5,199,999.95
可供出售金融资产公允价值变动	1,422,720.00

(十六) 资产减值准备

项目	2010 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少		2011 年 6 月 30 日
			转回	转销	
坏账准备	30,428,334.75	2,076,003.88			32,504,338.63



存货跌价准备			
持有至到期投资减值准备	31,950.00		31,950.00
长期股权投资减值准备	1,227,436.29		1,227,436.29
合计	31,687,721.04	2,076,003.88	33,763,724.92

(十七) 其他非流动资产

类别及内容	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
递延损益	19,788,892.59	21,635,855.80

其他非流动资产的说明：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进度进行分摊，作为折旧费用的调整。2011 年 1-6 月摊销 1,846,963.21 元。

(十八) 短期借款**1、 短期借款分类**

项目	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
质押借款	87,308,697.77	58,007,586.69
保证借款	428,709,590.00	408,310,000.00
信用借款	35,000,000.00	102,000,000.00
合计	551,018,287.77	568,317,586.69

2、 已逾期未偿还的短期借款：

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。

3、 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
济宁鲁意高新纤维材料有限公司	498,000,000.00	172,810,000.00



菱花集团有限公司	88,000,000.00	78,000,000.00
济宁市东郊热电厂	20,000,000.00	15,000,000.00
山东雪花生物化工股份有限公司	220,000,000.00	40,500,000.00
山东中亿集团有限公司	6,000,000.00	6,000,000.00
山东工程机械集团有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00
山东如意科技集团有限公司	272,039,553.82	168,208,828.77
邱亚夫	160,000,000.00	20,000,000.00
山东如意毛纺集团有限公司	45,000,000.00	20,000,000.00
合计	1,314,039,553.82	525,518,828.77

截止 2011 年 6 月末实际担保额 52,551.88 万元中包含了山东雪花生物化工股份有限公司、山东如意科技集团有限公司对青岛银行贷款 2,050 万元同时提供担保；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 万元同时提供担保；山东如意科技集团有限公司、山东如意毛纺集团有限责任公司对交通银行贷款 2,000 万同时提供担保。

(十九) 应付票据

种类	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	223,000,000.00	140,510,000.00

(二十) 应付账款

1、

项目	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
1 年以内	155,258,186.58	97,184,135.77
1-2 年	2,319,464.81	29,535,117.14
2-3 年	630,688.44	21,706,129.11
3 年以上	169,081.76	143,808.08
合计	158,377,421.59	148,569,190.10

2、2011 年 6 月末余额中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。



3、 2011 年 6 月末余额中欠关联方余额为 263,651.88 元，详见本附注五/（四）6。

4、 2011 年 6 月末应付账款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
青岛东雍国际物流有限公司	供应商	106,450,964.67	1 年以内	未结采购款
意大利 CIMI TEXTILE MACHINES SRL	供应商	7,629,378.00	1 年以内	未结采购款
河北宇腾羊绒制品有限公司	供应商	4,231,812.00	1 年以内	未结采购款
张家港保税区崇德国际贸易有限公司	供应商	2,471,151.34	1 年以内	未结采购款
内蒙古隆德绒毛制品有限公司	供应商	2,249,198.11	1 年以内	未结采购款
合计		123,032,504.12		

(二十一) 预收账款

1、

项目	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
1 年以内	13,601,831.96	12,053,118.52
1-2 年	500,879.89	632,081.21
2-3 年	109,169.27	75,475.79
3 年以上	66,016.27	37,184.50
合 计	14,277,897.39	12,797,860.02

2、 2011 年 6 月末余额中无预收持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、 2011 年 6 月末余额中预收关联方款项

单位名称	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
济宁如意营销有限公司	15,327.38	88,613.92
合 计	15,327.38	88,613.92

(二十二) 应付职工薪酬

项目	2010 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2011 年 6 月 30 日



(1) 工资、奖金、津贴和补 贴		21,183,315.70	21,183,315.70	
(2) 职工福利费		1,320,610.73	1,320,610.73	
(3) 社会保险费	3,347,863.62	7,145,319.17	8,475,875.55	2,017,307.24
其中：医疗保险费	1,080,133.66	1,479,827.00	2,940,182.78	-380,222.12
基本养老保险费	837,864.67	4,961,404.36	5,414,248.78	385,020.25
年金缴费				
失业保险费	1,101,444.29	518,110.73		1,619,555.02
工伤保险费				
生育保险费	328,421.00	185,977.08	121,443.99	392,954.09
(4) 住房公积金	7,678.01			7,678.01
(5) 工会经费和职工教育经 费	1,386,529.93	371,954.15	978,093.40	780,390.68
合计	4,742,071.56	30,021,199.75	31,957,895.38	2,805,375.93

应付职工薪酬中无属于欠缴性质的款项。

本公司无非货币性福利。

本年度无发生因解除劳动关系而给予补偿的情况。

(二十三) 应交税费

税费项目	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
应交增值税	-10,929,666.74	-10,317,239.07
营业税	-82,500.00	37,500.00
房产税	416,337.89	735,760.47
企业所得税	13,955,595.03	17,967,966.38
个人所得税	328,880.60	1,769,899.58
城建税	958,497.20	1,650,643.40
教育附加费	800,453.06	860,104.38
地方教育附加费	172,602.05	326,270.40
土地使用税	780,267.04	232,809.47
合计	6,400,466.13	13,263,715.01



(二十四) 应付股利

单位名称	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日	超过一年未支付原因
国家股	15,358,080.00	15,358,080.00	(注 1)
国有法人股	0	1,079,174.00	(注 2)
有限售条件流通股	4786.18		
无限售条件流通股	10,361,560.52		
合计	25,724,426.70	16,437,254.00	

应付股利的说明：

注 1:系公司改制前 1994 年度至 1997 年度国家股红利。

注 2: 系 2007 年应支付给中国东方资产管理公司而暂未支付的股利。

(二十五) 其他应付款

1、

2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
3,483,005.59	5,011,917.24

2、 2011 年 6 月末余额中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、 2011 年 6 月末余额中欠关联方情况

单位名称	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
中国外贸金融租赁有限公司	1,052,582.05	1,052,582.05
山东如意科技集团有限公司	265,462.16	206,962.16
山东嘉达纺织有限公司	90,000.00	
合计	1,408,044.21	1,259,544.21

4、金额较大的其他应付款

单位名称	金 额	性质或内容
中国外贸金融租赁有限公司	1,052,582.05	未付租金



中国人民财产保险股份有限公司济宁分公司	362,418.63	未付保险费
---------------------	------------	-------

(二十六) 一年内到期的非流动负债

项 目	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
一年内到期的长期应付款（注）	35,806,555.29	36,009,100.00
递延收益—重点产业振兴和技术改造项目补助	436,363.68	436,363.68
退城进园补助	455,855.12	455,855.12
合 计	36,698,774.09	36,901,318.80

注：一年内到期的长期应付款详见附注四/（二十八）。

(二十七) 长期借款

1、 长期借款分类

借款类别	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
保证借款	70,000,000.00	70,000,000.00
信用借款	30,000,000.00	30,000,000.00
合 计	100,000,000.00	100,000,000.00



2、 金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	2011 年 6 月 30 日		2010 年 12 月 31 日	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
华夏银行(注 1)	2009/9/30	2012/9/30	人民币	5.4000		30,000,000.00		30,000,000.00
华夏银行 (注 2)	2009/12/4	2012/12/4	人民币	5.4000		20,000,000.00		20,000,000.00
华夏银行 (注 3)	2010/8/20	2013/8/20	人民币	5.4000		20,000,000.00		20,000,000.00
济宁市城建投资有限责任公 司 (注 4)	2009/6/22	2017/6/10	人民币	5.346		30,000,000.00		30,000,000.00
合 计						100,000,000.00		100,000,000.00

注 1：山东雪花生物化工股份有限公司对 3,000 万元借款提供保证。

注 2：山东如意科技集团有限公司对 2,000 万元借款提供保证。

注 3：山东如意科技集团有限公司对 2,000 万元借款提供保证。

注 4：济宁市城建投资有限责任公司通过中国银行发放委托信用贷款。



(二十八) 长期应付款

1、应付融资租赁款

单位	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
	人民币	人民币
中国外贸金融租赁有限公司	0	17,120,610.62

2、应付融资租赁款相关信息：

租赁公司名称	租赁期限	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	2009 年 6 月至 2012 年 5 月	109,114,800.00	5.85	1,370,333.33	0	保证

3、上列公司应付融资租赁款均由山东如意科技集团有限公司提供不可撤销连带责任担保，详见五/（四）/4/（3）。

(二十九) 专项应付款

项 目	2010 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2011 年 6 月 30 日	备注说明
嵌入式复合纺纱共性技术及关键装备研制课题	562,529.76	1,580,000.00	2,142,529.76	0	
毛纺嵌入式纺纱关键技术研究与应	426,990.23	1,920,000.00	2,346,990.23	0	
合计	989,519.99	3,500,000.00	4,489,519.99	0	

根据科学技术部的国科发（2011）107 号文，公司收到财政部拨款 3,500,000.00 元。公司已根据上述文件的要求按财教[2006]160 号文使用。

**(三十) 其他非流动负债**

项目	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
递延收益—重点产业振兴和技术改造项目补助 (注 1)	4,763,636.27	4,981,818.09
退城进园补助 (注 2)	18,288,669.58	18,516,597.14
合计	23,052,305.85	23,498,415.23

注 1: 详见附注四/(四十一)/2 注 1;

注 2: 详见附注九/ (一)。



(三十一) 股本

项目	2010 年 12 月 31 日	本期变动增 (+) 减 (-)				小计	2011 年 6 月 30 日
		发行新股	送股	公积金转股	其他		
1. 有限售条件股份							
(1). 国家持股							
(2). 国有法人持股							
(3). 其他内资持股							
其中:							
境内法人持股							
境内自然人持股	99,999.00				-11,366.00	-11,366.00	88,633.00
(4). 外资持股							
其中:							
境外法人持股							
境外自然人持股							
有限售条件股份合计	99,999.00				-11,366.00	-11,366.00	88,633.00
2. 无限售条件流通股							
(1). 人民币普通股	159,900,001.00				11,366.00	11,366.00	159,911,367.00
(2). 境内上市的外资股							
(3). 境外上市的外资股							
(4). 其他							
无限售条件流通股合计	159,900,001.00				11,366.00	11,366.00	159,911,367.00
合计	160,000,000.00						160,000,000.00

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。

**(三十二) 资本公积**

项目	2010 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2011 年 6 月 30 日
1、股本溢价	205,716,500.50			205,716,500.50
2、其他资本公积				
(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	1,190,544.00	18,768.00		1,209,312.00
小计	3,707,755.73	18,768.00		3,726,523.73
3. 拨款转入	14,520,000.00			14,520,000.00
合计	223,944,256.23	18,768.00		223,963,024.23

资本公积的说明：本期增加 18,768.00 元系公司所持可供出售金融资产交通银行股票公允价值上升，按市价与账面价值的差额扣除所得税影响额计入资本公积。

(三十三) 盈余公积

项目	2010 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2011 年 6 月 30 日
法定盈余公积	38,058,287.56			38,058,287.56
任意盈余公积	16,015,650.18			16,015,650.18
合计	54,073,937.74			54,073,937.74

盈余公积说明：根据公司法 and 公司章程的规定，公司按本年净利润的 10% 提取法定盈余公积金。



(三十四) 未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
年初未分配利润	229,300,855.26	
加：本年净利润	24,984,196.00	
减：提取法定盈余公积		净利润 10%
应付普通股股利	9,600,000.00	每 10 股派发红利 0.60 元
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	244,685,051.26	

2011 年 5 月 13 日，公司 2010 年度股东大会决议通过了 2010 年度利润分配方案，以 2010 年末的总股本 16,000 万股为基数，每 10 股发放现金红利人民币 0.60 元(含税)，共计分配 960 万元。

(三十五) 营业收入和营业成本

1、 营业收入、营业成本

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
主营业务收入	286,589,117.60	255,666,533.06
其他业务收入	8,408,114.72	3,993,298.97
营业成本	216,977,097.44	187,842,881.41

2、 主营业务（分行业）

行业名称	2011 年 1-6 月		2010 年 1-6 月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工 业	286,589,117.60	209,370,023.73	255,666,533.06	186,824,757.44



3、 主营业务（分产品）

产品名称	2011 年 1-6 月		2010 年 1-6 月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
精纺呢绒	286,589,117.60	209,370,023.73	255,666,533.06	186,824,757.44

4、 主营业务（分地区）

地区名称	2011 年 1-6 月		2010 年 1-6 月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内销	201,590,376.88	140,782,951.83	174,725,06.67	117,804,906.74
外销	84,998,740.72	68,587,071.90	80,941,465.39	69,019,850.70
合 计	286,589,117.60	209,370,023.73	255,666,533.06	186,824,757.44

5、 公司前五名客户的营业收入情况

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	60,972,426.17	20.67
SUMIKIN BUSSAN CORPORATION	25,465,954.91	8.63
ITOCHU CO:LTD	14,582,325.40	4.94
PEERLESS CLOTHING INC	13,152,551.22	4.46
DA LIAN BAGIR TAILORING CO:LTD	7,200,350.95	2.44
合计	121,373,608.65	41.14



(三十六) 营业税金及附加

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	计缴标准(%)
城建税	487,153.40	1,347,477.30	7
教育费附加	225,520.00	577,490.27	3
地方教育费附加	122,446.68	192,496.76	1
合计	835,120.08	2,117,464.33	

(三十七) 销售费用

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
合 计	7,105,071.45	6,536,989.10
其中主要项目:		
展览费	1,576,528.85	1,264,032.65
工资	1,132,323.60	1,031,421.80
差旅费	868,646.25	878,966.67
业务招待费	740,145.49	513,489.49
小计	4,317,644.19	3,687,910.61

(三十八) 管理费用

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
合 计	12,073,578.97	12,099,355.47
其中主要项目:		
工资	2,040,213.40	2,656,938.30
税金	1,935,124.65	1,541,163.87
技术开发费	1,231,884.28	396,228.83
无形资产摊销	1,134,918.54	959,059.73
折旧费	1,036,696.83	1,931,346.78
小计	7,378,837.70	7,484,737.51



(三十九) 财务费用

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
利息支出	18,214,549.77	13,889,065.98
减：利息收入	1,888,159.32	564,047.45
汇兑损益	5,651,461.03	5,350,790.73
其他	5,557,032.23	6,983,488.88
合计	27,534,883.71	25,659,298.14

(四十) 投资收益

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益		32,000.00

(四十一) 资产减值损失

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
坏账损失	2,076,003.88	837,498.95
合计	2,076,003.88	837,498.95

(四十二) 营业外收入

1、

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：处置固定资产利得			
政府补助	434,181.82	3,880,000.00	434,181.82
其他	237,927.86	159,137.08	237,927.86
合计	672,109.68	4,039,137.03	672,109.68



2、 政府补助明细

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	说明
1、重点产业振兴和技术改造项目补助	218,181.82		注 1
2、水资源费补贴	200,000.00		
3、山东省知识产权专利	16,000.00		
4、国家科技支撑计划项目		3,680,000.00	
5、纺织工业协会奖金		200,000.00	
合计	434,181.82	3,880,000.00	

政府补助的说明：

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，公司收到资金 6,000,000.00 元，按技改项目结转固定资产的折旧年限匹配分期进行摊销，2011 年 1-6 月结转营业外收入 218,181.82 元。

(四十三) 营业外支出

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	计入当期非经常性损益的金额
罚款滞纳金支出	2,265.63	47,080.86	2,265.63
合计	2,265.63	47,080.86	2,265.63

(四十四) 所得税费用

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
按税法及相关规定计算的当期所得税	4,359,798.13	4,288,560.12
递延所得税调整	-278,673.29	-125,624.84
合计	4,081,124.84	4,162,935.28



(四十五) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	2011 年 1-6 月(元)	2010 年 1-6 月(元)
基本每股收益	0.16	0.15
稀释每股收益	0.16	0.15

1、基本每股收益

基本每股收益=P÷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：P 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；S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j 为报告期因回购等减少股份数；S_k 为报告期缩股数；M₀ 报告期月份数；M_i 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；M_j 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。
基本每股收益=24,984,196.00÷160,000,000=0.16

2、稀释每股收益

稀释每股收益=[P+(已确认为费用的稀释性潜在普通股利息—转换费用)×(1—所得税率)]/(S₀ + S₁ + S_i×M_i÷M₀ - S_j×M_j÷M₀—S_k+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，P 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。公司在计算稀释每股收益时，已考虑所有稀释性潜在普通股的影响，直至稀释每股收益达到最小。

稀释每股收益=24,984,196.00÷160,000,000=0.16

(四十六) 其他综合收益

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
----	--------------	--------------



可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	22,080.00	-997,440.00
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	3,312.00	-149,616.00
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
合计	18,768.00	-847,824.00

(四十七) 现金流量表附注

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
专项补贴、补助款	3,500,000.00
企业间往来	3,976,433.64
利息收入	1,888,159.32
营业外收入	216,000.00
合 计	9,580,592.96

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
企业间往来	3,672,088.23
销售费用支出	7,105,071.45
管理费用支出	9,901,963.60
营业外支出	2,265.63
财务费用	5,557,032.23
合 计	26,238,421.14

3、 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额
票据融资收到的现金	91,490,105.00
合 计	91,490,105.00



4、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额
融资票据到期支付	39,851,500.00
融资租赁所支付的现金	18,037,000.00
合 计	57,888,500.00

(四十八) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	24,984,196.00	24,427,465.52
加：资产减值准备	2,076,003.88	837,498.95
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折 旧	22,549,799.51	21,432,888.27
无形资产摊销	1,134,918.54	959,059.73
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)	21,883,422.68	19,239,856.71
投资损失(收益以“-”号填列)		-32,000.00
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-278,673.29	-125,624.84
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	3,312.00	-149,616.00
存货的减少(增加以“-”号填列)	-108,280,483.61	-109,277,672.93
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	37,769,150.95	-14,217,561.11
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-31,625,223.96	27,370,141.39
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	-29,783,577.30	-29,535,564.31
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		



项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
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	38,893,291.69	98,108,766.60
减：现金的期初余额	98,784,487.68	201,733,448.65
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	-59,891,195.99	-103,624,682.05

2、 现金和现金等价物的构成：

项 目	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
一、现 金	38,893,291.69	98,784,487.68
其中：库存现金	11,073.55	26,818.64
可随时用于支付的银行存款	38,518,804.89	71,605,456.14
可随时用于支付的其他货币资金	363,413.25	27,152,212.90
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	38,893,291.69	98,784,487.68



五、 关联方及关联交易

(一) 控制本公司的关联方

(金额单位：万元)

关联方名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	对本公司的持股比例 (%)	对本公司的表决权比例 (%)	本公司最终控制方	组织机构代码
山东如意毛纺集团有限责任公司	第一大股东	有限责任公司	济宁市	董彰	棉印染产品等	9,982	28.50	28.50	中国东方资产管理公司	16592022-7
中国东方资产管理公司	最终控制方	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	1,000,000	20.01	48.51	中国东方资产管理公司	71092545-4

中国东方资产管理公司持有山东如意毛纺集团有限责任公司（以下简称“如意毛纺集团”）31.86%股权，为其第一大股东，且直接持有本公司 20.01% 股权。



(二) 本公司的联营企业情况

详见本附注四/(十)。

(三) 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系	组织机构代码
山东如意科技集团有限公司（注 1） （以下简称“如意科技集团”）	对控股股东施加重大影响的投资方， 且公司董事长邱亚夫同时担任该公司董事长	73471287-5
北京如意隆呢绒销售中心（注 2）	受同一控股股东控制	60045709-8
山东济宁如意进出口有限公司（注 3）	如意科技集团的子公司且系公司第四大股东	16592735-7
济宁路嘉纳服装有限公司（注 4）	如意科技集团的子公司	26710528-2
济宁如意毛纺制品有限责任公司（注 5）	如意科技集团的联营企业	70611407-7
山东中亿集团有限公司(注 6)	对控股股东施加重大影响的投资方	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
山东济宁如意专修学院	如意科技集团实质控制的单位	
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公司	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



其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系	组织机构代码
济宁隆意经贸有限公司	如意科技集团实质控制的公司	75638442-X
山东如意置业有限公司	如意科技集团实质控制的公司	77842715-2
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

本企业的其他关联方情况的说明:

注 1: 如意科技集团于 2002 年 12 月以现金方式受让中国华融资产管理公司持有的如意毛纺集团 2,442 万元股权, 占股权的 24.46%, 成为对公司控股股东如意毛纺集团施加重大影响的投资方, 且本公司法定代表人、董事长邱亚夫先生同时担任该公司法定代表人、董事长。

注 2: 北京如意隆呢绒销售中心为如意毛纺集团全资子公司, 为受同一控股股东控制的其他企业。

注 3: 山东济宁如意进出口有限公司是如意科技集团持股 90% 的子公司, 同时又是持有本公司 3.91% 股权的第四大股东。

注 4: 2004 年公司将原对济宁路嘉纳服装有限公司持有的股权 75% 转让给如意科技集团并办妥了股权转让手续, 故济宁路嘉纳服装有限公司变更为如意科技集团的子公司。

注 5: 如意科技集团持有济宁如意毛纺制品有限责任公司 45.62% 的股份, 公司董事邱栋持有济宁如意毛纺制品有限责任公司 12.3 万股股份占如意毛制品有限责任公司总股份的 7.69%, 为如意科技集团的联营企业。

注 6: 山东中亿集团有限公司于 2004 年 3 月受让济宁如意印染有限公司持有的如意毛纺集团 2,750 万元的股权, 占注册资本的 27.55%, 为如意毛纺集团的第二大股东, 成为对公司控股股东如意毛纺集团施加重大影响的投资方。

(四) 关联交易

- 1、 存在控制关系且已纳入本公司合并会计报表范围的子公司, 其相互间交易及母子公司交易已作抵销。



2、 采购商品/接受劳务情况

公司为解决羊毛储备问题，通过如意科技集团利用其进口配额充足的优势，集中采购了进口羊毛，其中部分并通过下列关联方供应给本公司。

关联方名称	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	金额单位（万元）			
				2011 年 1-6 月		2010 年 1-6 月	
				金额	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)
山东如意科技集团有限公司	购买商品	原毛、毛条	双方根据市场行情协商确定			8,408.19	28.59
新疆德诚纺织有限公司	购买商品	原毛、毛条	双方根据市场行情协商确定	1,980.20	8.95		
香港恒成国际发展有限公司(Forever Winner International Development Limited)	购买商品	原毛、毛条	双方根据市场行情协商确定			5,700.73	19.27
山东如意科技集团有限公司	加工	面料	双方根据市场行情协商确定	0.54			
新疆如意毛纺织有限公司	加工	面料	双方根据市场行情协商确定	270.49	16.79		
临邑澳泰纺织品有限公司	加工	染整、定型	双方根据市场行情协商确定	47.08	2.92		



3、 出售商品/提供劳务情况

金额单位（万元）

关联方名称	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	2011 年 1-6 月		2010 年 1-6 月	
				金额	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)
山东如意科技集团有限公司	销售商品	面料	协议价	6,097.24	20.67	4,856.67	19.00
广州路嘉纳服饰有限公司济宁分公司	销售商品	面料	协议价	2.58		3.58	
北京如意隆呢绒销售中心	销售商品	面料	协议价	0.11		0.45	-
济宁如意营销有限公司	销售商品	面料	协议价	17.43	0.06	11.33	0.04

4、 关联租赁情况

(1) 公司出租情况:

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	账面原值	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	2011年1-6月确认的租赁收益
						定价依据	
本公司	山东如意科技集团有限公司	专用设备	17,528,077.15	2004年7月	至今	1500000/年	750,000.00

(2) 公司承租情况:

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费	2011年1-6月确认的租赁费
					定价依据	
山东如意科技集团有限公司	本公司	红星路生产厂房 4,375 平方米	2011年1月1日	2011年12月31日	117000/年	58,500.00
山东嘉达纺织有限公司	本公司	高新区嘉达路1号仓库	2011年1月1日	2015年12月31日	15000/月	90,000.00

(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,租期满后公司有义务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。2011年1-6月,公司确认财务费用1,370,333.33元,本交易由山东如意科技集团有限公司提供了不可撤销的连带责任担保。

5、 关联担保情况

(1) 山东如意科技集团有限公司为公司短期借款提供最高额度27,203.96万元担保,截止2011年6月30日,实际已发生担保金额为16,820.88万元;同时为公司长期借款提供4,000万元担保,截止2011年6月30日,实际已发生担保金额为4,000万元;另外如意科技集团为公司的融资租赁业务提供不可撤销的连带责任担保;



(2) 山东如意毛纺集团有限公司为公司提供最高额度 4,500 万元借款担保, 截止 2011 年 6 月 30 日, 实际已发生担保金额为 2,000 万元;

(3) 山东中亿集团有限公司为公司提供最高额度 600 万元借款担保, 截止 2011 年 6 月 30 日, 实际已发生担保金额为 600 万元;

(4) 济宁鲁意高新纤维材料有限公司为公司提供最高额度 49,800 万元借款担保, 截止 2011 年 6 月 30 日, 实际已发生担保金额为 17,281 万元;

(5) 邱亚夫为公司提供最高额度 16,000 万元借款担保, 截止 2011 年 6 月 30 日, 实际已发生担保金额为 2,000 万元。

6、 关联方应收应付款项

项 目	关联方	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
应收账款			
	山东如意科技集团有限公司	53,595,430.73	44,323,098.25
	广州路嘉纳服饰有限公司济宁分公司	811,606.00	811,606.00
	北京如意隆呢绒销售中心	206,358.56	207,884.16
	济宁路嘉纳服装有限公司	52,800.00	52,800.00
	小计	54,666,195.29	45,395,388.41
预付账款			
	济宁鲁意高新纤维材料有限公司	1,280,610.43	2,257,410.43
	新疆如意毛纺织有限公司	1,273,251.31	
	山东如意科技集团有限公司	742,221.90	742,221.90
	汶上如意天容纺织有限公司	9,370.23	
	新疆德诚纺织有限公司	0	23,168,459.24
	小计	3,305,453.87	26,168,091.57
其他应收款			
	中国外贸金融租赁有限公司	6,000,000.00	6,000,000.00
	小计	6,000,000.00	
预收账款			
	济宁如意营销有限公司	15,327.38	88,613.92
应付账款			
	临邑澳泰纺织品有限公司	263,651.88	103,124.32
	香港恒成国际发展有限公司 (Forvevr	0	2,582,937.53



项 目	关联方	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
	Winner International Development Limited)		
	汶上如意天容纺织有限公司	0	37,133.33
	新疆如意毛纺织有限公司	0	62,036.29
	济宁鲁意高新纤维材料有限公司	0	1,576,800.00
	小计	263,651.88	4,362,031.47
其他应付款			
	中国外贸金融租赁有限公司	1,052,582.05	1,052,582.05
	山东如意科技集团有限公司	265,462.16	206,962.16
	山东嘉达纺织有限公司	90,000.00	
	小计	1,408,044.21	1,259,544.21
一年内到期的非流动负债			
	中国外贸金融租赁有限公司	36,698,774.09	36,009,100.00
长期应付款			
	中国外贸金融租赁有限公司	0	17,120,610.62

六、或有事项

为其他单位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	担保到期日	对本公司的财务影响
非关联方:			
山东菱花味精股份有限公司	35,000,000.00	2012 年 11 月 30 日	占资产总额的 1.91%
山东菱花味精股份有限公司	22,000,000.00	2014 年 4 月 18 日	占资产总额的 1.20%
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，实际担保额 5,700 万元。

七、承诺事项



(一) 已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响。

已签定的正在履行的合同见附注五/(四)/4。

(二) 截止 2011 年 6 月 30 日止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
工商银行 1608000941000002969	4,200,000.00	人民币 1,374,000.00
建行 37001688601049664730	2,040,000.00	美元 1,570,892.35
建行 37001688601049664730	4,900,000.00	人民币 23,239,042.00
中信 7376010185200003448	2,400,000.00	美元 1,830,000.00
青岛民生 2701014850010154	11,290,000.00	人民币 53,863,723.00
交行 378301030708130007663	1,670,000.00	美元 2,418,393.80
合计	26,500,000.00	

(三) 截止 2011 年 6 月 30 日，公司存入银行承兑汇票保证金 117,000,000.00 元，开具银行承兑汇票 223,000,000.00 元。

(四) 截止 2011 年 6 月 30 日，以应收账款 35,882,352.96 元质押，从工商银行济宁分行获取了 30,500,000.00 元借款；以应收账款 51,453,865.32 元质押，从青岛银行济宁分行获取了 41,000,000.00 元借款。

(五) 截止 2011 年 6 月 30 日，公司存入保函保证金人民币 8,000,000.00 元，从建设银行济宁分行开具了美元 4,773,696.00 元的保函。

(六) 截止 2011 年 6 月 30 日，公司存入保证金人民币 22,830,000.00 元，从建设银行济宁分行获得欧元 2,499,016.26 元的借款。

八、资产负债表日后事项

无



九、 其他重要事项说明

(一) 已签约执行完毕的原生产厂房地交地搬迁事项

截至 2011 年 6 月 30 日，公司已整体搬迁至如意工业园区，并将土地使用权交付，收到包括合同约定的 4,477.75 万元补偿费在内的政府补贴共计 7,558.19 万元。

(二) 向如意科技集团受让土地使用权的事项

2008 年 8 月公司和如意科技集团签订了土地使用权受让合同。合同约定如意科技集团向公司转让位于济宁市高新技术开发区如意工业园内生产用地块 57,885.3 平方米（未转让前土地使用权证编号为：济开国用（2008）字第 0816080018 号），根据山东志信土地房地产估价咨询有限公司 2008 年 7 月 26 日出具的山东志信（2008）（估计）字第 128 号土地估价报告评定的评估价值 3,398 万元，双方协议作价为 3,398 万元。2009 年 12 月 31 日，公司已向其支付了全部土地使用权转让款，目前该地块已由本公司使用。该地块的土地使用权证尚未办妥。

(三) 购买新疆资产

公司于 2011 年 1 月 5 日参加了新疆产权交易所组织的关于石河子国有资产经营（集团）有限公司部分毛纺设备、房屋、无形资产（土地）及新疆金天阳纺织有限公司部分固定资产的竞拍，现已成功拍下该资产。其中石河子国有资产经营（集团）有限公司部分毛纺设备、房屋、无形资产（土地）成交价格人民币 3,290.51 万元；新疆金天阳纺织有限公司部分固定资产成交价格人民币 1,735.64 万元。2011 年 1 月 12 日并支付此款项，公司正在办理投资成立子公司及产权过户手续。

十、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额
非流动资产处置损益	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	672,109.68
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	



项目	金额
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	
非货币性资产交换损益	
委托他人投资或管理资产的损益	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	
债务重组损益	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	
对外委托贷款取得的损益	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	
受托经营取得的托管费收入	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,265.63
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
所得税影响额	-100,476.61
少数股东权益影响额（税后）	
合 计	569,367.44

**(二) 净资产收益率及每股收益:**

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益 (元)	
		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	3.70	0.16	0.16
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.62	0.16	0.16

十一、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2011 年 7 月 29 日批准报出。

山东济宁如意毛纺织股份有限公司

二〇一一年七月二十九日



第八节 备查文件目录

- 一、载有董事长签名的公司2011年半年度报告全文原件；
- 二、载有公司法定代表人、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原件；
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 四、其他相关资料；
- 五、以上文件置备于公司证券部备查。

山东济宁如意毛纺织股份有限公司董事会

董事长：邱亚夫

二〇一一年七月二十九日