

公司代码：600448

公司简称：华纺股份

# 华纺股份有限公司 2016 年年度报告

## 重要提示

- 一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 二、公司全体董事出席董事会会议。
- 三、瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 四、公司负责人王力民、主管会计工作负责人闫英山及会计机构负责人（会计主管人员）刘水超声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案  
无
- 六、前瞻性陈述的风险声明  
适用 不适用  
本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。
- 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况  
否
- 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？  
否
- 九、重大风险提示  
适用 不适用  
公司已在本年度报告中详细描述公司面临的风险，敬请投资者予以关注，详见本年度报告“管理层讨论与分析”等有关章节中关于公司面临风险的描述。
- 十、其他  
适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介和主要财务指标.....	3
第三节	公司业务概要.....	6
第四节	经营情况讨论与分析.....	8
第五节	重要事项.....	17
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	28
第七节	优先股相关情况.....	31
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	32
第九节	公司治理.....	37
第十节	公司债券相关情况.....	39
第十一节	财务报告.....	40
第十二节	备查文件目录.....	139

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
公司、本公司、华纺股份	指	华纺股份有限公司
滨印集团	指	山东滨州印染集团有限责任公司
国资公司	指	滨州市国有资产经营有限公司
国资委	指	滨州市人民政府国有资产监督管理委员会
兴业投资	指	滨州兴业投资有限公司
华纺投资	指	滨州华纺投资有限公司
中银证券	指	中银国际证券有限责任公司
瑞华	指	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	华纺股份有限公司
公司的中文简称	华纺股份
公司的外文名称	HUAFANG CO., LTD
公司的外文名称缩写	HUAFANG COMPANY
公司的法定代表人	王力民

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	丁泽涛	
联系地址	山东省滨州市黄河二路819号	
电话	0543-3288398	
传真	0543-3288555	
电子信箱	hfzqb@hfyr.cn	

### 三、 基本情况简介

公司注册地址	山东省滨州市黄河二路819号
公司注册地址的邮政编码	256617
公司办公地址	山东省滨州市黄河二路819号
公司办公地址的邮政编码	256617
公司网址	http://www.hfgf.cn/
电子信箱	news@hfyr.cn

### 四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	上海证券报、证券日报
---------------	------------

登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	山东省滨州市黄河二路819号华纺股份董事会秘书处

## 五、 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	华纺股份	600448	

## 六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市东城区永定门西滨河路8号院7号楼中海地产广场西塔5-11层
	签字会计师姓名	王夕贤、马克淑

## 七、 近三年主要会计数据和财务指标

### （一）主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2016年	2015年	本期比上年同期增减 (%)	2014年
营业收入	2,361,114,917.96	2,274,830,645.58	3.79	2,250,311,139.46
归属于上市公司股东的净利润	10,279,981.02	12,530,622.99	-17.96	24,316,100.32
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	6,862,230.03	9,505,292.61	-27.81	16,009,786.09
经营活动产生的现金流量净额	71,698,039.24	62,335,231.06	15.02	37,827,811.06
	2016年末	2015年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2014年末
归属于上市公司股东的净资产	847,094,920.50	837,825,266.54	1.11	825,947,300.63
总资产	2,723,424,488.05	2,429,460,409.98	12.10	2,118,719,123.06

### （二）主要财务指标

主要财务指标	2016年	2015年	本期比上年同期增减 (%)	2014年
基本每股收益（元/股）	0.02	0.03	-33.33	0.06
稀释每股收益（元/股）	0.02	0.03	-33.33	0.06
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.02	0.02	0	0.04
加权平均净资产收益率 (%)	1.22	1.51	减少0.29个百分点	3.38
扣除非经常性损益后的加权平均	0.81	1.14	减少0.33个百	2.22

净资产收益率 (%)			分点
------------	--	--	----

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

#### 八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

#### 九、2016 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	464,182,866.92	616,711,685.21	655,322,572.85	624,897,792.98
归属于上市公司股东的净利润	3,010,452.32	2,992,191.97	5,494,885.09	-1,217,548.36
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	3,174,281.35	2,695,822.85	5,627,425.18	-4,635,299.35
经营活动产生的现金流量净额	11,439,105.50	27,037,125.27	-189,174.17	33,410,982.64

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

#### 十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2016 年金额	附注（如适用）	2015 年金额	2014 年金额
非流动资产处置损益	-583,201.00		-665,387.08	-60,603.14
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	4,494,735.52		4,308,228.24	8,400,975.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-493,783.52		-564,475.85	-34,057.63
所得税影响额	-0.01		-53,034.93	
合计	3,417,750.99		3,025,330.38	8,306,314.23

#### 十一、采用公允价值计量的项目

适用 不适用

## 十二、 其他

□适用 √不适用

## 第三节 公司业务概要

## 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

报告期内,公司以印染加工为主业,形成包含纺纱、服装、家纺成品、纺织贸易、品牌开发、“B2B”平台、金融投资及热电等业务的多元化发展模式。公司继续完善“一体两翼”的战略布局。公司通过转变观念,整合资源,凝聚力量,推进精益生产等一系列举措,使公司的产品主业稳步前进,市场得到了进一步拓展,产品得到了进一步优化,效能得到了进一步提升。公司在本期完成了对滨州市农商银行的投资,投资额 1.68 亿元,二次定增正在稳步推进,公司还将进一步加强互联网信息技术建设,整体发展更加稳健。公司主业是以订单加工模式为主,根据销售订单安排生产进度,以自主品牌开发为辅的经营模式。

2016 年,在全球经济低迷、市场需求偏弱的复杂形势下,我国纺织行业深入推进转型升级,积极落实供给侧结构改革,纺织行业全年实现平稳增长,行业盈利能力稳定,运行质量持续改善,但企业成本负担依然较重,行业面临较大发展压力。

规模效益平稳趋缓。据国家统计局数据,2016 年纺织行业规模以上企业工业增加值同比增长 4.9%,低于上年同期增速 1.4 个百分点;实现主营业务收入 73302.3 亿元,同比增长 4.1%,增速较上年同期放缓 0.9 个百分点;实现利润总额 4003.6 亿元,同比增长 4.5%,增速较上年同期放缓 0.9 个百分点;固定资产投资完成额 12838.7 亿元,同比增长 7.8%,增速较上年同期降低 7.2 个百分点。

市场压力较为突出。2016 年,全国限额以上服装鞋帽针纺织品零售额同比仅增长 7%,较上年同期放缓 2.8 个百分点;全国网上穿着类商品零售额同比增长 18.1%,较上年同期下降 3.3 个百分点。全年累计出口纺织品服装 2701.2 亿美元,同比下降 7.2%,较上年同期降幅加深 2.4 个百分点。

行业质效稳中趋好。2016 年,规模以上纺织企业销售利润率为 5.5%,总资产周转率 1.6 次/年,均与上年同期持平;产成品周转率为 21.98 次/年,较上年同期加快 1.2%;三费比例为 6.1%,较上年同期下降 0.1 个百分点。

转型升级取得进展。2016 年,产业用纺织品行业工业增加值、利润总额同比分别增长 9.1%和 8.3%,销售利润率为 6.2%,均显著高于行业平均水平,继续发挥产业链新增长点作用。服装、家纺行业品质提升与品牌建设工作取得成效,全年销售利润率分别达 5.8%和 6.2%,好于全行业水平。

(中国纺织工业联合会产业经济研究院)

2016 年,在供给侧改革的大环境下,由于印染行业“产业层次不高、企业小而分散、市场集中度低”的现状,以及“高环境负荷和高耗能”的行业特点,各级政府相继出台政策,在严格限制新增产能的同时,鼓励企业技术创新、淘汰落后产能、实施节能减排、要求搬迁入园、推动并购整合,进一步推进行业结构调整和产业升级。另外,环保要求和标准的持续提升,使企业在环保治理上的投资和开支不断增加,加之煤炭、染料价格上涨和人工成本还在上升,给“融资成本高、人才开发落伍、技术储备不足、企业管理薄弱”的中小企业带来较大的生产经营压力,市场和资源逐步向行业优势企业集中。工信部数据显示,“十二五”以来全国印染布产量呈持续负增长态势,由 2011 年的 593.03 亿米下降至 2015 年的 509.53 亿米,行业集中度逐渐得到改善。尤其是国内“上下游产业链配套、专业市场比较发达、水资源较为丰沛、环境承载能力较强”的浙江、江苏、福建、广东、山东等东部沿海五省,印染布产量占全国比重逐年增大,由 2011 年的 92.43%上升到 2015 年的 95.79%,提高了 3.36 个百分点,东南沿海地区继续发挥印染产业发展的主力军作用。

表 2015 年 1~12 月份主要省份印染布生产情况

产地	单位	全国	浙江	江苏	广东	福建	山东	五省合计
产量	(亿米)	509.53	317.63	64.47	40.23	38.22	27.51	488.06
同比	(%)	-5.07	-1.97	1.37	-5.25	-19.14	-8.54	
占全国比重	(%)	100	62.34	12.65	7.9	7.5	5.4	95.79

(资料来源:国家统计局)

从表以看出，山东是全国印染产能的主产地之一，其印染产能占全国印染产能的 5.4%，而山东的印染企业在省内比较分散，公司作为全国印染行业 20 强企业之一，以印染布 2.4 亿米的设计产能计算，占 2016 年全国印染产能的不足 0.5%。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用  
无重大资产变化。

其中：境外资产 5,956,022.70（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0.22%。  
公司境外资产为子公司华纺（美国）有限责任公司资产。

## 三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

经过多年发展，公司已逐渐在印染行业中确立了自身的优势地位，公司的核心竞争力不断增强，主要表现在以下几个方面：

### 1、研发技术优势：

科技进步与创新是公司实力的体现，也昭示着公司的发展活力。公司建有完备的节能减排印染技术工程研究中心、中试基地、检测中心，建立了包括数据收集、研发、中试、检测、产业化推广等五大模块完善的研究开发体系。公司先后主持起草了《锦纶、棉交织印染布》、《莱赛尔纤维印染布》、《大豆蛋白纤维印染布》等多项国家纺织行业标准，承担了多项“十一五”及“十二五”国家科技支撑计划；多项研究成果荣获国家科技进步奖、中国纺织工业联合会科学技术进步奖、山东省科学技术进步奖，是国家印染产品开发基地。2016 年，公司通过把智能制造和互联网+有机整合，成立了工程技术研究院。研究院的成立统一了一个思想，统一了一支技术队伍，统一了一个技术纲领，其人才培育和成果孵化的平台作用得到逐步显现，先后邀请多名内外部专家学者走进研究院，举办了多场学术报告会、讨论会，在纺纱、织布、染整等相关的技术功能方面展开前瞻性研究与攻关，促进了成果的培育和转化，取得了特种纤维试纺成功等多项技术成果。

### 2、管理优势：

精细化管理是现代企业管理发展的必然趋势，是通过现代管理理念和管理技术，对企业管理规则的系统化和细化，运用程序化、标准化、数据化和信息化的手段。公司以在质量管理方面的业绩，问鼎中国质量评价协会的“卓越领导者奖”等三项荣誉；公司在取得质量、能源、职业健康与安全、环保四大管理体系认证基础上，2015 年通过知识产权管理体系认证；公司还获得国家海关总署认定的“AA 类管理企业”资格，税务机关评定为“A 级纳税人”。

2016 年，公司建立的“华纺管理干部征信系统”开始运行，内容包括道德问题、纪律问题、工作问题等方方面面。这是公司 2016 年干部管理的一个重要手段，每一名管理干部都有其自身的一份“诚信档案”，截止 12 月底记载综合记录 426 条，这为公司对干部的评价、提升和任免等提供了有力依据。

### 3、生产装备优势：

公司高度重视设备的升级改造以及生产全流程网络监控系统和在线管控技术的升级改造，先后引进了多台国外先进生产设备，提高了生产效率及产品质量。公司广泛采用自动化及在线监测控制技术，计算机控制及可视化装备水平的提高使公司实现了网络在线管控，做到了完全按照生产工艺配方生产，实现生产过程在线数据实时监测、自动控制功能，生产数据可追溯，生产成本可控制，节省了生产成本、人力成本，提高了生产效率，生产设备的进一步改造升级，先进技术装备的引进和配套到位，为提升产品品质，改善产品结构提供了强有力的技术保障。

### 4、品牌优势：

十年前华纺就提出了打造“数字华纺”的目标，其内容之一即是企业由生产制造型向品牌创意型转型。公司品牌战略是整体发展战略中的重要组成部分，“蓝铂”、“霄霓”等品牌建设持续推进，进入终端市场三年多来，秉持品牌理念，不断向市场推出差异化、精品化的家居纺织品，市场影响力和品牌认知度越来越高。“蓝铂”品牌相继获得“中国最具优良品质儿童家纺大奖”、“中国最具科技创新家纺品牌”、“山东省名牌”等荣誉。此外，服装公司设计的校服系列，获得全国“2015 年最美校服”称号。

### 5、网络信息优势：

公司于 2012 年创建华创网络科技，搭建起“华创迅彩”互联网平台，2016 年 7 月“华纺 HFCPS 中心”启动，2016 年 9 月“华纺-东华智慧纺织实验室”挂牌运行。华纺集成中央管控系统（HFCPS）是基于全互联的数字化环境下，以生产系统的数字化标准规范、接口（API）标准规范、配套系统的自动对接、全局的安全防护等技术规范为基础，以智能工厂为核心，从产品最开始的购买意向，到后续的定单提交、产品设计、供应链采购、生产制造、物流交付、后续服务与产品质量跟踪，直至产品寿命终止的，全生命周期流程进行智能化的协调管理的产业链智能协作平台。公司通过加强在互联网信息技术建设与信息服务，在“B2B”平台发展、“O2O”平台开启营销新模式、“微商”平台业务拓展等方面有效推进，带动企业进一步提速发展。截至目前，华创迅采平台已经累计注册审核供应商 8000 多家、采购企业 70 多家，采购规模不断攀升。华创迅彩先后跻身“山东省优秀电商平台”、“山东省中小企业公共服务示范平台”、“山东省电子商务企业”、“山东省智能化供应链管理中心”、“山东省电子商务服务机构”、“滨州市企业电子采购公共服务平台”、“滨州市中小企业公共服务示范平台”等行列。

#### 6、客户市场优势：

公司已建立了覆盖国内各主要纺织品市场及部分北美洲、非洲、亚洲等国际市场的营销网络，与部分国际大型品牌商、零售商建立了紧密的合作关系，针对国际市场流行趋势进行重点研判，并共同开发推广新产品，占有稳定的市场份额。公司已经培养出了一批长期、稳定的客户群，拥有较高的客户美誉度。公司为更好地应对外部环境变化，近年来积极推进各经营责任主体面对市场的反应能力建设，强化各分公司的主体地位。我们在本土及海外拥有自己的运营团队，建立了从企划设计到生产、市场推广的完整运作流程和体系；与此同时，借助互联网+、金融服务的科技平台，开启电子商务营销模式，在淘宝、天猫、京东、亚马逊、速卖通等线上营销平台设立品牌旗舰店及网上商城；同时在北京、上海、天津、广州、苏州、厦门、青岛等国内主要城市设有品牌体验店，形成了线上线下相互融合的终端销售网络。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

2016 年，我们通过采取深化内部管理，加大科技创新，强化资本运作，努力降低成本消耗；调整营销体系建设，加快市场反应速度，提高市场资源的综合利用和有效利用，强化市场渠道拓展和资金回笼；狠抓质量管理和产品结构调整，加大新产品研制与开发的投入，加强对技术人员的培训和激励等积极的应对措施，实现了公司的平稳发展。2016 年 5 月公司重启精益生产管理培训，对公司车间门轮班长及主管以上管理人员就精益生产管理理念及工具分别进行了全面培训，培训达到 4097 人次，取得了良好的效果，生产效率明显提升，生产效益明显增加；花布二车间自投产以来，整体运行良好，实现了花布提产增量这一计划目标；家纺成品车间生产有序，质量稳定，货单饱满，从产量到质量都取得了非常好的效果，为家纺公司开拓国内国际市场创造了有利条件；智能立体仓库的建成使用，标志着公司物流管理进入了一个新时代；公司通过把智能制造和互联网+有机整合，成立了工程技术研究院，其人才培育和成果孵化的平台作用得到逐步显现，先后邀请多名内外部专家学者走进研究院，举办了多场学术报告会、讨论会，在纺纱、织布、染整等相关的技术功能方面展开前瞻性研究与攻关，促进了成果的培育和转化，取得了特种纤维试纺成功等多项技术成果，全年完成技术创新与攻关项目 143 项；公司倡导无纸办公、解放劳动力，经过大面积的调研、分析，招投标，2016 年 4 月 OA 协同办公系统建设全面启动，运行半年多的时间来，效果良好，OA 系统的启用进一步提高了工作效率和管理效能；对公司具有标志性意义的“华纺 HFCPS 中心”，于 2016 年 6 月 15 日正式启动。该中心旨在通过数字化技术、信息化管理等功能以及互联网资源整合，范围包括华创平台、系统维护、MES 开发和工业 4.0 设计等。除了更好地为公司生产、经营、管理提供现代化、信息化技术支持，同时向社会提供 CPS 所涵盖的服务内容；2016 年 9 月 1 日，由公司与东华大学联合创办的“华纺-东华智慧纺织实验室”挂牌启动，基于全互联的数字化环境下，实验室定位为，以生产系统的数字化标准规范、接口（API）标准规范、配套系统的自动对接、全局的安全防护等技术规范为基础，以智能工厂为核心，从产品最开始的购买意向，到后续的定单提交、产品设计、供应链采购、生产制造、物流交付、后续服务与产品质量跟踪，直至产品寿命终止的“全生命周期流程”进行智能化的协调管理的产业链智能协作平台系统；2016 年，公司建立的“华纺管理干部征信系统”开始运行，内容包括道德问题、纪律问题、工作问题等方方面面，这是公司 2016 年干部管理的一个重要手段；近年来，公司依靠人才引进和培育、科技创新与进步推动整体发展，先后与山东理工大学、滨州职业学院、山东轻工职业学院签订就业实

践基地协议，组织举办学历教育的相关教学与考试，使 600 余名在职员工完成了从大专到本科等学历提升，为企业发展培育了所需的相关专业人才，在当前复杂的环境下保持了员工队伍稳定，保证了企业健康运行，10 月 12 日，中国纺织工业联合会授予公司“全国纺织行业 2016 年度人才建设示范单位”荣誉称号。

## 二、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现销售收入 236,111.49 万元，同比增长 3.79%；利润总额 1,033.92 万元，同比下降 27.95%；归属于上市公司股东的净利润 1,028.00 万元，同比下降 17.96%。

### (一) 主营业务分析

#### 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	2,361,114,917.96	2,274,830,645.58	3.79
营业成本	2,184,074,030.11	2,112,898,175.85	3.37
销售费用	53,038,120.16	48,194,206.26	10.05
管理费用	57,452,757.95	67,137,238.78	-14.42
财务费用	31,303,009.84	21,710,627.73	44.18
经营活动产生的现金流量净额	71,698,039.24	62,335,231.06	15.02
投资活动产生的现金流量净额	-215,748,608.78	-265,772,237.07	18.82
筹资活动产生的现金流量净额	149,827,564.18	177,870,978.83	-15.77
研发支出	151,471,000	139,822,000.00	8.33

#### 1. 收入和成本分析

√适用 □不适用

本年度公司实现营业收入 236,111.49 万元，同比增长 3.79%；营业成本 218,407.40 万元，同比增长 3.37%。

#### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
印染	1,942,968,869.30	1,803,048,015.58	7.20	5.77	4.75	增加 0.90 个百分点
家纺	301,275,666.16	288,935,577.91	4.10	35.68	33.29	增加 1.72 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
出口	2,013,941,713.87	1,839,607,906.50	8.66	11.79	11.69	增加 0.08 个百分点

内销	324,554,907.38	333,026,382.44	-2.61	-23.99	-22.74	减少 1.66 个百分点
----	----------------	----------------	-------	--------	--------	--------------

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

适用 不适用

## (2). 产销量情况分析表

适用 不适用

主要产品	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
印染布	27,515 万米	27,110 万米	2,039 万米	16.53	17.67	21.30
家纺成品	1,069 万件	1,061 万件	48 万件	1.62	3.51	20.00

产销量情况说明

公司印染布和家纺产品的产销量和库存量均为正常生产增长。

## (3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
印染布	坯布	135,895.36	57.72	127,152.90	56.17	6.88	
印染布	染化料	29,029.72	12.33	25,448.71	11.24	14.07	
印染布	能源	21,782.94	9.25	19,490.31	8.61	11.76	
印染布	工资	16,592.68	7.05	15,157.80	6.70	9.47	
家纺成品	面料	22,810.13	9.69	17,663.79	7.80	29.13	
家纺成品	工资	3,384.20	1.44	2,564.82	1.13	31.95	
服装	面料	3,192.48	1.36	2,765.48	1.22	15.44	
服装	工资	1,843.34	0.78	1,552.66	0.69	18.72	

成本分析其他情况说明

适用 不适用

## (4). 主要销售客户及主要供应商情况

适用 不适用

前五名客户销售额 105,345.95 万元，占年度销售总额 44.62%，皆为公司长期稳定合作的客户，双方以公司的产品、技术优势为基础共同开发和占有市场，相互支持共同发展；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

前五名供应商采购额 32,219.13 万元，占年度采购总额 17.03%，不存在依赖关系；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

客户单位	金额(元)
客户 a	355,364,407.52
客户 b	251,912,002.48
客户 c	165,015,028.85
客户 d	146,465,388.40
客户 e	134,702,645.88
合计	1,053,459,473.13

供应商单位	金额(元)
供应商 a	77,139,420.43
供应商 b	71,184,884.06
供应商 c	66,396,221.72
供应商 d	53,944,243.25
供应商 e	53,526,505.03
合计	322,191,274.49

## 2. 费用

√适用 □不适用

报告期内，税金及附加本年度发生额较上年度增加 675.55 万元，增幅 140.67%，原因是根据财政部《增值税会计处理规定》(财会[2016]22 号)的通知，从 2016 年 5 月 1 日起将管理费用科目下核算的土地使用税 406 万元、房产税 329.5 万元、车船使用税 1.42 万元及印花税 93.44 万元，统一在税金及附加科目中进行核算所致；销售费用本年度发生额较上年度增加 484.39 元，增幅 10.05%，其中运杂费增加 36.30 万元，快递费增加 42.36 万元，薪酬增加 195.40 万元，销售佣金增加 65.72 万元，检测费增加 35.52 万元；管理费用本年度发生额较上年度减少 968.45 万元，增幅-14.42%，主要因上述税金及附加核算变化所致；财务费用本年度发生额较上年度增加 959.24 万元，增幅 44.18%，主要一是本年度贷款增加，利息支出增加 1000 万元，二是 2015 年度汇率变动引起汇兑收益较大，今年汇兑收益较去年减少 277.34 万元。

## 3. 研发投入

### 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	151,471,000
本期资本化研发投入	0
研发投入合计	151,471,000
研发投入总额占营业收入比例 (%)	6.42
公司研发人员的数量	430
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	10.56
研发投入资本化的比重 (%)	0

### 情况说明

√适用 □不适用

主要研发支出项目如下：

序号	项目名称	研发支出(万元)
1	饱和蒸汽罐疏水再利用技术改造项目	321.60
2	数码印花渗花技术改造项目	361.20
3	少水节能生态染整关键生产技术研发	580.00

4	丝光机自动配碱技术改造项目	564.50
5	水洗机自动控温技术改造项目	342.90
6	纯涤工装面料印染关键技术开发	364.70
7	三防易去污耐久性整理技术研究	255.70
8	涤棉品种仿棉手感技术开发及产业化项目	234.00
9	工装面料水洗牢度提升产业化开发	741.50
10	纯棉易去污面料技术开发与产业化	453.00
11	前处理精炼剂 HF-JL8 的开发与产业化应用	554.50
12	超稀薄织物（克重 60 克）染色技术及产业化开发	412.30
13	纯棉面料吸湿排汗整理产业化开发	213.00
14	冰丝纹的开发	245.10
15	羊毛天丝混纺面料印染关键技术开发及产业化	231.00
16	家纺仿旧整理面料的开发	231.40
17	热油炉排烟余热回收技术改造项目	223.00
18	聚乳酸纤维面料深色染整工艺研究	211.10
19	粘胶涤纶长丝弹力超柔整理	215.10
20	C40*40 96*96 坯布仿蜡爪哇型手感开发	203.70
21	天丝涤 50 次工业水洗面料技术开发与产业化项目	342.30
22	SORONA 纤维面料产业化开发	234.10
23	涤棉弹力休闲工装面料布面死棉问题技术开发	223.10
24	水洗机双幅技术改造项目	321.00
25	其他（含 38 个科研项目）	7,067.30
	合计	15,471.10

#### 4. 现金流

√适用 □不适用

项目	本期数	上年同期数	变动幅度
经营活动产生的现金流量净额	71,698,039.24	62,335,231.06	15.02%
投资活动产生的现金流量净额	-215,748,608.78	-265,772,237.07	18.82%
筹资活动产生的现金流量净额	149,827,564.18	177,870,978.83	-15.77%

(1) 报告期经营活动产生的现金流量净额同比提高 15.02%，主要原因是本年度收到的出口退税增加。

(2) 报告期投资活动产生的现金流量净额同比提高 18.82%，主要原因是购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金减少。

(3) 报告期筹资活动产生的现金流量净额同比降低 15.77%，主要原因是本年度支付的保证金有所增加。

#### (二)非主营业务导致利润重大变化的说明

√适用 □不适用

项目	本年数	上年数	变动幅度	变动原因
税金及附加	11,558,002.27	4,802,500.55	140.67%	按照财会【2016】22号文件调整列示。

财务费用	31,303,009.84	21,710,627.73	44.18%	贷款增加,导致利息支出增加;受汇率波动影响,汇兑收益减少。
资产减值损失	16,767,521.30	8,818,570.61	90.14%	应收款项增加,导致计提的坏账准备增加。
所得税费用	59,246.31	1,817,068.12	-96.74%	子公司缴纳的所得税减少。
外币财务报表折算差额	-1,010,327.06	-652,657.08	54.80%	受汇率波动影响,外币财务报表折算差额减少。

### (三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

#### 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上期期末数	上期期末 数占总资 产的比例 (%)	本期期末 金额较上 期期末变 动比例 (%)	情况说明
应收账款	202,439,056.82	7.43	154,186,216.71	6.35	31.30	销售收入增加,导致应收账款增加。
其他应收款	52,449,682.02	1.93	28,332,801.36	1.17	85.12	应收出口退税增加。
其他流动资产	5,733,378.01	0.21	19,607,156.25	0.81	-70.76	增值税留抵税额减少。
可供出售金融资产	168,000,000.00	6.17				投资滨州农村商业银行股份有限公司。
固定资产	828,818,544.53	30.43	612,721,286.08	25.22	35.27	工业园项目建设,固定资产增加。
在建工程	50,374,410.03	1.85	168,019,417.58	6.92	-70.02	项目达到预定可使用状态转资。
其他非流动资产	51,614,500.15	1.90	135,651,434.78	5.58	-61.95	预付工程款转资。
预收款项	40,116,649.87	1.47	26,758,684.69	1.10	49.92	预收货

						款 增 加。
应付职工薪酬	2,358,975.98	0.09	5,367,067.49	0.22	-56.05	工会发放员工福利，工会经费减少。
一年内到期的非流动负债	82,849,999.96	3.04	36,400,000.00	1.50	127.61	长期借款转入一年内到期的非流动负债。
长期借款	126,725,000.05	4.65	40,000,000.00	1.65	216.81	增加工行长期贷款。
递延收益	3,650,000.00	0.13	1,487,354.00	0.06	145.40	本期尚未结转的政府补助增加。
其他综合收益	-1,672,971.53	-0.06	-662,644.47	-0.03	-152.47	受汇率波动影响，外币财务报表折算差额减少。

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

## 3. 其他说明

适用 不适用

### (四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

根据国家统计局和中国印染行业协会信息，2016 年 1~9 月份，印染全行业规模以上企业产量、主营业务收入、利润、固定资产投资及出口等主要经济指标均保持增长，全年经济运行仍保持在合理区间。

(一) 产量实现增长：2016 年 1~9 月份，规模以上印染企业印染布产量 391.17 亿米，较 2015 年同期增长 1.84%。

(二) 投资增速回落：2016 年 1~9 月份，印染企业 500 万元以上项目固定资产投资 321.76 亿元，同比增加 2.36%，增速较 2015 年同期回落 11.23 个百分点。投资增长变缓，反映企业投资积极性不高。

(三) 运行质效保持平稳：

1、运行质量基本平稳。2016 年 1~9 月份，规模以上印染企业三费比例 5.84%，较 2015 年同期降低 0.21 个百分点。成本费用利润率 5%，较 2015 年同期增长 0.32 个百分点；销售利润率 4.75%，

较 2015 年同期增长 0.29 个百分点；产成品周转率 20.45 次/年，同比增加 4.96%；应收账款周转率 8.41 次/年，同比增长 3.22%；总资产周转率 1.04 次/年，同比增长 0.23%，表明行业管理水平提高，整体营运能力提升。

2、效益稳步提高。2016 年 1~9 月份，规模以上印染企业实现主营业务收入 2851.89 亿元，同比增长 0.76%，增速回落 3.26 个百分点；实现利润总额 135.48 亿元，同比增长 7.29%，增速回落 0.27 个百分点。表明在全球经济弱复苏的新常态下，行业转型升级深入推进，运行质量和效益不断提高。

3、内销市场对行业发展支撑作用增强。2016 年 1~9 月份，规模以上企业出口交货值 397.77 亿元，同比减少 6.88%，增速回落 3.02 个百分点。1~9 月份外销占比 13.94%，较 2015 年同期减少 1.42 个百分点，较 2011 年同期减少 2.15 个百分点。自 2013 年起，印染布外销占比呈逐年减少趋势，2016 年 1~9 月份，规模以上企业内销产值是外销产值的 6 倍多。表明印染行业市场结构不断调整，内销市场对行业发展的支撑作用不断增强。分析原因，由于国际市场需求乏力，加之原材料成本上涨、竞争加剧、贸易壁垒升级等多方面的因素影响，导致外销市场不断萎缩，内销市场保持需求潜力。

4、亏损面收窄，亏损额减少。2016 年 1~9 月份，规模以上印染企业亏损户数 263 家，亏损面 14.85%，较 2015 年同期减少 0.04 个百分点。亏损企业亏损总额 9.78 亿元，较 2015 年同期降低 7.52%。

(四) 进出口贸易情况：2016 年 1~9 月份，印染八大类进出口总额 185.81 亿美元，同比减少 5.77%，增速回落 5.18 个百分点；贸易顺差 156.37 亿美元，同比减少 4.27%，增速回落 6.7 个百分点。

(资料来源：印染协会)

## (五) 投资状况分析

### 1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

#### (1) 重大的股权投资

适用 不适用

本报告期内，公司出资 1.68 亿元完成了对滨州农村商业银行股份有限公司的投资，占该公司 7% 的股份。该公司于 2016 年 6 月 27 日取得金融许可证，2016 年 8 月 3 日注册成立，现已挂牌成立。本次投资经公司第五届董事会第五次会议及 2015 年第二次临时股东大会审议批准。

#### (2) 重大的非股权投资

适用 不适用

#### (3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

## (六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

## (七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

单位：万元

子公司名称	业务性质	注册资本	总资产	营业收入	净利润
滨州华纺投资有限公司	金融业	3,000	3,070.03	0	-7.32
滨州华纺置业有限责任公司	房地产	1,000	6,897.20	208.03	-14.71
滨州华创网络科技有限公司	信息传输、软件和信息技术服务业	1,000	946.17	84.68	-23.18

滨州华纺商贸有限公司	贸易	1,000	13,964.56	6,014.71	41.86
上海英依纺织有限公司	纺织业	500	2,190.26	834.39	-79.06
华纺(美国)有限责任公司	贸易	50	586.30	978.09	-172.52
滨州霄霓家纺有限公司	纺织业	200	245.00	18.65	0.59
滨州华瑞达贸易有限公司	贸易	100	148.91	173.66	15.08
滨州华纺工程技术研究院有限公司	技术研发与转让	10	9.98	0	-148.82

### (八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

### (一) 行业格局和趋势

适用 不适用

当前,我国经济进入速度换挡、结构优化、动力转换的新常态。由于印染行业的产业层次和市场集中度较低,调整结构、淘汰落后、注重环保、限制新增产能的政策不会改变,产业升级亟待加快,资源整合尚需时日。东部沿海五省浙江、江苏、福建、广东、山东等,具有“上下游产业链配套、专业市场比较发达、水资源较为丰沛、环境承载能力较强”等比较优势,占全国总产量的 95.79%,就五省区域内而言,企业较多,规模较小,厂区分散,国内产能最高的江苏盛虹集团和航民股份仅占全国总产能的 4%和 2%,行业集中度低,整合空间大。我国印染行业“地域集中度高、行业集中度低”的特点短期内不会有太大改变,长期将受“地方政府产业布局调整、环境保护政策、产业转移、企业整合”等因素影响。

中国是世界上规模最大的纺织品服装生产国、消费国和出口国,是纺织产业链最完整、门类最齐全的国家,具有迈进世界纺织强国阵营的扎实基础和明显优势。随着科技的发展以及互联网+时代的到来,纺织业的未来将开辟出新的格局。作为中国的传统支柱产业,“互联网+纺织”将是改变纺织现状的一大创举,随着 2 年发展,涌现出一大批“互联网+”B2B 平台,其中不乏全球纺织网,阿里巴巴等老牌明星,也有链尚网,布联网,搜布等新兴平台,电子商务带给纺织行业的除了交易流程更加便捷,更多的是突破了原有的地域限制;2017 年,纺织行业的科技创新能力大幅提升,多项行业关键技术取得进步并得到推广,数字化、网络化技术在产业链各环节广泛应用。企业重视并不断加大科技投入取得成效,全行业有 17 项成果获得国家科学技术奖,创新驱动在行业的转型升级发展过程中起到的带动作用愈发明显。

### (二) 公司发展战略

适用 不适用

公司继续秉承“客户至上、尊重员工、勤力务本、结果导向、团队协作、质量保证”的价值观;在国家加快行业结构调整和产业升级的政策指导下,依托多年来积累的技术、研发、人才、规模、管理等优势,励精图治、开拓进取,用心培育自有品牌,不断提升产品品质及附加值;强化管理、重视人才,大力拓展国内、国际两个市场,加速技术创新与技术改造,培养和挖掘新的利润增长点,逐步优化公司产品结构,培育和提升核心竞争力,实现企业的战略转型与升级,逐步发展成为具备较强国际竞争力的服装面料及家纺供应商。

### (三) 经营计划

适用 不适用

坚持卓越绩效、精益生产管理,以经济效益为中心;以企业健康、安全、发展及员工受益、安定、提升为基本点;以组织严密的流程、市场拓展的开发、产品创新的研发、运营生产的体系为保障;稳定质量,提升标准,强化面料;品牌运营,全面发展,突破家纺;扩大优势,强势出击,放大花布;延伸产业链条之间的协同发展;品牌运营与主流市场的协同发展;运营主体与管理主体的协同发展;主营业务与适度多元的协同发展;当前利益与长远发展的协同发展。

**(四) 可能面对的风险**

√适用 □不适用

当前中国纺织业面临的内外部形势依然复杂，行业发展不确定因素依然较多。国际政治经济形势的变化，各国贸易壁垒和贸易保护的加强将会形成新的贸易屏障；人民币持续贬值，导致国际客户价格的不确定，进而影响到客户下单的迟缓，汇率不稳定导致进出口形势的进一步恶化；是东南亚、南亚等国际新兴生产基地的形成，不断抢占国际货单，挤压国内市场份额；棉花国内和国际的价格差依然存在，国内棉花质量下降，导致国内纺织品成本高于其他竞争国家同类企业成本；员工工资不断增长，同时社会保险及福利待遇不断提高，现国内纺织企业人均工资是越南的 2—3 倍，是孟加拉的 5 倍以上，导致用工成本大幅上升；各项税费、环保费用等压力比较明显，导致公司利润率下降，而提高成品销售价格又可能导致货单的流失，使企业面临两难的境地；银行等金融机构受到实体经济下行和自身防控风险原因的影响，贷款方面更加谨慎甚至惜贷，造成贷款紧张，利率上浮，企业获得贷款利率上浮，融资成本较高，不利于实体经济的发展。逐渐加大的资源环境压力、快速上升的生产要素成本以及越来越复杂的国际贸易格局，这些都对中国纺织业的稳定增长构成了一定压力。

我国纺织服装出口的传统竞争优势在下降。2009 年以来，我国劳动力成本年均增幅超过 10%，沿海地区的劳动力雇佣成本已接近东欧国家水平，更是缅甸等周边国家的 3-5 倍。产业和订单被迫向外转移，且转移地已从东南亚国家扩大到拉美、非洲等更广区域，甚至是东欧、美国等传统意义上“梯度转移”范围之外的发达经济体。在出口方面仍然缺乏有效支撑点和增长点。特别是面对美国新任总统特朗普上台后，面临很多不确定因素。总而言之 2017 年公司的发展依然面临较大压力。

**(五) 其他**

□适用 √不适用

**四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明**

□适用 √不适用

**第五节 重要事项****一、普通股利润分配或资本公积金转增预案****(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况**

√适用 □不适用

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37 号）、山东证监局《关于修订公司章程现金分红条款相关事项的紧急通知》（鲁证监公司字[2012]48 号）文件要求，以及《上市公司章程指引（2006 年修订）》、《上海证券交易所股票上市规则》（2012 年修订）的相关规定，结合公司的实际情况，公司第四届董事会第九次会议对《华纺股份有限公司章程》进行了修订，并提交 2012 年第四次临时股东大会审议通过。修订后公司章程中对公司的现金分红政策作出了明确规定并严格执行。

截至目前，公司以前年度形成的亏损仍未弥补完毕，故本年度利润仍用于弥补亏损。

**(二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案**

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数（元）（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）
2016 年	0	0	0	0	10,279,981.02	0
2015 年	0	0	0	0	12,530,622.99	0
2014 年	0	0	0	0	24,316,100.32	0

(三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

(四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正,但未提出普通股现金利润分配方案预案的,公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与再融资相关的承诺	股份限售	山东滨州印染集团有限责任公司	自新增股份上市首日之日起，36个月内不上市交易或转让	36个月	是	是		
	解决关联交易	山东滨州印染集团有限责任公司	1、尽量避免或减少关联交易；2、不利用大股东地位谋求关联交易；3、关联交易定价公允；4、严格履行关联交易审议程序。	滨印集团有限存续且作为公司股东期间	是	是		
	解决同业竞争	山东滨州印染集团有限责任公司	1、兴业投资不与华纺投资开展同业竞争；2、滨印集团不与华纺股份开展同业竞争	滨印集团有限存续且作为公司股东期间	是	是		
	其他	王力民、王瑞、尹苑生、魏长进、陈宝军、周永刚、闫英山、刘水超、赵玉忠、刘莲菲、吴湛、王国栋、盛守祥、罗维新、鞠立艳、李风明、丁泽涛	如华纺股份因存在报告期内未披露的土地闲置等违法违规行为，给公司和投资者造成经济损失，承诺人将承担赔偿责任。	任职期间	是	是		
	其他	滨州市国有资产经营有限公司	如华纺股份存在未披露的因闲置土地、炒地、捂盘惜售等违法违规行为给投资者造成损失，国资公司将按照有关规定承担赔偿责任。	有限存续且作为公司股东期间	是	是		
	其他	王力民、王瑞、尹苑生、魏长进、陈宝军、周永刚、闫英山、刘水超、赵玉忠、盛守祥、罗维新、鞠立艳、李风明、丁泽涛	1、本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；2、对本人的职务消费行为进行约束；3、不动用公司资产从事与本人其履行职责无关的投资、消费活动；4、本人承诺由董事会或薪酬与考核委员会制	任职期间	是	是		

			<p>定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；5、若公司后续推出股权激励计划，本人承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；6、本承诺出具日后至本次非公开发行完成前，中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺明确规定时，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按中国证监会规定出具补充承诺。</p> <p>若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意按照中国证监会和上海证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关监管措施。</p>					
	其他	滨州市国有资产经营有限公司	不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。	有限存续且作为公司股东期间	是	是		

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到  未达到  不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用  不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用  不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用  不适用

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用  不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用  不适用

(四) 其他说明

适用  不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	50
境内会计师事务所审计年限	4

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）	20
保荐人	中银国际证券有限责任公司	

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用  不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用  不适用

七、面临暂停上市风险的情况

(一) 导致暂停上市的原因

适用  不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

九、破产重整相关事项

适用 不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

十一、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十四、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

公司第五届董事会第十一次会议及2016年年度股东大会审议通过了公司与第三大股东滨印集团及其全资子公司滨印进出口日常关联交易的议案，预计全年交易额6860万元。

后因市场变化及公司加强对关联交易的控制，上述关联交易实际全年完成3579万元。因实际交易金额较原预计交易额差距较大，提请第五届董事会第二十一次会议对2016年之关联交易重新予以了确认。

**3、 临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**

适用 不适用

**(三) 共同对外投资的重大关联交易****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(四) 关联债权债务往来****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(五) 其他**

适用 不适用

## 十五、重大合同及其履行情况

## (一) 托管、承包、租赁事项

## 1、托管情况

□适用 √不适用

## 2、承包情况

□适用 √不适用

## 3、租赁情况

□适用 √不适用

## (二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
本公司		愉悦家纺	3,000.00		2016.01.15	2017.01.15	连带责任担保	否	否		否	否	
本公司		愉悦家纺	1,420.00		2012.10.12	2017.03.11	连带责任担保	否	否		否	否	
本公司		愉悦家纺	4,558.83		2015.09.24	2020.08.24	连带责任担保	否	否		否	否	
本公司		愉悦家纺	1,000.00		2016.04.01	2017.03.29	连带责任担保	否	否		否	否	
本公司		愉悦家纺	3,000.00		2016.07.01	2017.06.30	连带责任担保	否	否		否	否	
本公司		愉悦家纺	4,000.00		2016.07.04	2017.07.04	连带责任担保	否	否		否	否	
本公司		愉悦家纺	2,000.00		2016.09.22	2017.03.22	连带责任担保	否	否		否	否	
本公司		愉悦家纺	2,000.00		2016.12.02	2017.06.02	连带责任担保	否	否		否	否	
本公司		愉悦家纺	2,000.00		2016.12.21	2017.06.21	连带责任担保	否	否		否	否	
本公司		交运集	2,000.00		2016.1	2017.1	连带	否	否		否	否	

		团			2.16	2.16	责任担保						
本公司		交运集团	3,000.00		2016.12.02	2017.09.28	连带责任担保	否	否		否	否	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）							22,000.00						
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）							27,978.83						
公司及其子公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计							10,000.00						
报告期末对子公司担保余额合计（B）							10,000.00						
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）							37,978.83						
担保总额占公司净资产的比例（%）							44.83						
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）							0						
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）							10,000.00						
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）							0						
上述三项担保金额合计（C+D+E）							10,000.00						
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明													

### （三） 委托他人进行现金资产管理的情况

#### 1、 委托理财情况

适用 不适用

#### 2、 委托贷款情况

适用 不适用

#### 3、 其他投资理财及衍生品投资情况

适用 不适用

### （四） 其他重大合同

适用 不适用

## 十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

2015年12月28日，公司第四次临时股东大会审议通过了《关于公司向特定对象非公开发行股票方案的议案》，公司拟向滨州国资公司在内的不超过10名（含10名）特定对象非公开发行股票，非公开发行股票数量不超过12,162.16万股，其中，滨州国资公司以现金6,000万元认购。定价基准日为公司第五届董事会第八次会议决议公告日（2015年10月27日），发行价格不低于定价基准日前20个交易日股票交易均价的90%，即不低于7.40元/股。

本次非公开发行股票拟募集资金总额为不超过90,000万元（含90,000万元），扣除发行费用后的募集资金净额将使用于以下项目：

序号	项目名称	项目总投资 (万元)	拟使用募集 资金(万元)	备注
1	纺织产业链智能化 研发中心项目	15,000	15,000	
2	越南年产 5000 万米 高档服装面料(染 整)项目	70,000	70,000	公司在香港设立独资公司作为投资主体,非公开发行股票募集资金到位后,公司向香港公司增资 7 亿元,通过香港公司向越南公司投资 7 亿元,用于项目建设
3	补充流动资金	5,000	5,000	
	合计	90,000	90,000	

上述非公开发行股票事宜已经山东省人民政府国有资产监督管理委员会批准,并于 2015 年 12 月 16 日收到山东省人民政府国有资产监督管理委员会下发的文件(鲁国资产权字【2015】45 号)《关于华纺股份有限公司非公开发行股票有关问题的批复》。

2016 年 3 月 2 日公司收到中国证券监督管理委员会出具的 160124 号文件《中国证监会行政许可项目审查反馈意见通知书》,需要公司就通知书中有关问题作出书面说明和解释,并在 30 日内向中国证监会行政许可审查部门提交书面回复意见。

2016 年 6 月 12 日,公司第五届董事会第十四次会议审议通过《关于调整公司分公开发行股票方案的议案》,调整后本次非公开发行股票数量不超过 15,517.24 万股(含本数);定价基准日为本次会议决议公告日(2016 年 6 月 13 日),发行价格不低于定价基准日前 20 个交易日股票交易均价的 90%,即不低于 5.80 元/股。该事项已经公司 2016 年第二次临时股东大会审议通过,并经山东省人民政府国有资产监督管理委员会批准,已于 2016 年 7 月 1 日收到《山东省国资委关于华纺股份有限公司 2016 年度非公开发行有关事宜的批复》(鲁国资产权[2016]29 号)。

2017 年 4 月 7 日,公司第五届董事会第二十次会议审议通过《关于调整公司分公开发行股票方案的议案》,按照中国证监会相关政策对募集资金中的非资本性支出进行了调整,调整后本次非公开发行股票数量调整后不超过 10,442.93 万股(含本数),本次非公开发行股票拟募集资金总额调整后为不超过 60,569 万元(含 60,569 万元),扣除发行费用后的募集资金净额将使用于以下项目:

序号	项目名称	项目总投资 (万元)	拟使用募集资金 (万元)	备注
1	纺织产业链智能化 研发中心项目	15,000	13,178.1	
2	越南年产 5000 万米 高档服装面料(染 整)项目	70,000	47,390.9	华纺股份在香港设立独资公司作为投资主体,非公开发行股票募集资金到位后,华纺股份向香港公司增资并通过香港公司向越南公司投资用于项目建设
	合计	85,000	60,569	

## 十七、积极履行社会责任的工作情况

### (一) 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

### (二) 社会责任工作情况

适用 不适用

报告期内,公司重视社会责任,关注公司员工福利、环保等社会公益事业,积极与各方沟通和交流,充分尊重和维护债权人、公司员工、客户等相关利益者的合法权益,并能够同各个利益相关者积极合作、共建和谐,加强与各方的沟通和交流,实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡,共同推进公司持续、健康、稳定地发展。2008 年以来,公司连续获“滨州市劳动保障诚信 A 级企业”称号。

## (三) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其子公司的环保情况说明

√适用 □不适用

主要污染物排放情况								
污染要素	污染物名称	排放方式	排放口数量	排放浓度	实际排放总量	超标排放情况	运行情况	排放总量
废水	CODcr	连续	2个(两个厂区各一个)	350mg/l	181.5t/a	无	正常	220.23 t/a
	NH3-N	连续		5mg/l	18.1 t/a			28.95 t/a
废气	S02	连续	发电锅炉1个	18.5 mg/m <sup>3</sup>	26.21	无	正常	S02 809.18t/a NOx 348.42t/a
	NOx	连续		50.7mg/m <sup>3</sup>	71.84			
	S02	连续	老厂区导热油炉1个	15 mg/m <sup>3</sup>	4.32	无	正常	
	NOx	连续		122 mg/m <sup>3</sup>	35.12			
	S02	连续	工业园导热油炉1个	11 mg/m <sup>3</sup>	3.47	无	正常	
	NOx	连续		119mg/m <sup>3</sup>	37.5			

备注：1、废水执行《污水排入下水道水质标准》GB/T 31962-2015  
2、导热油炉执行废气执行《山东省区域性大气污染物综合排放标准》（DB37/2376- 2013），《山东省环境保护厅关于进一步明确我省锅炉大气污染物排放控制要求的通知》（鲁环函[2014]420号）；发电锅炉执行《山东省火电厂大气污染物排放标准》（DB37/664-2013）规定的标准。  
3、废水排放总量是指公司污水再经市污水处理厂二级处理达到一级A标准后的排放量。

## (四) 其他说明

□适用 √不适用

## 十八、可转换公司债券情况

## (一) 转债发行情况

□适用 √不适用

## (二) 报告期转债持有人及担保人情况

□适用 √不适用

## (三) 报告期转债变动情况

□适用 √不适用

报告期转债累计转股情况

□适用 √不适用

## (四) 转股价格历次调整情况

□适用 √不适用

## (五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

□适用 √不适用

**(六) 转债其他情况说明**

□适用 √不适用

**第六节 普通股股份变动及股东情况****一、普通股股本变动情况****(一) 普通股股份变动情况表****1、普通股股份变动情况表**

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

**2、普通股股份变动情况说明**

□适用 √不适用

**3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）**

□适用 √不适用

**4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容**

□适用 √不适用

**(二) 限售股份变动情况**

□适用 √不适用

**二、证券发行与上市情况****(一) 截至报告期内证券发行情况**

□适用 √不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

□适用 √不适用

**(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况**

□适用 √不适用

**(三) 现存的内部职工股情况**

□适用 √不适用

**三、股东和实际控制人情况****(一) 股东总数**

截止报告期末普通股股东总数(户)	35,886
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	33,176

**(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表**

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例(%)	持有有限售 条件股份数 量	质押或冻结情况		股东 性质
					股 份 状 态	数量	

滨州市国有资产经营有限公司		64,681,000	15.31		质押	15,000,000	国有法人
汇达资产托管有限责任公司		24,140,243	5.72		无		国有法人
山东滨州印染集团有限责任公司		22,970,441	5.44	22,970,441	无		国有法人
广东温氏投资有限公司	11,842,699	11,842,699	2.80		无		境内非国有法人
芜湖长元股权投资基金(有限合伙)	6,302,249	6,302,249	1.49		无		未知
上海纺织投资管理有限公司		4,735,098	1.12		无		国有法人
翁映珊	4,049,488	40,494,880	0.96		无		境内自然人
中国证券金融股份有限公司		3,808,300	0.90		无		国有法人
中国建设银行股份有限公司—华宝兴业事件驱动混合型证券投资基金	3,700,000	3,700,000	0.88		无		未知
戚家伟	3,386,830	3,386,830	0.80		无		境内自然人

## 前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
滨州市国有资产经营有限公司	64,681,000	人民币普通股	64,681,000
汇达资产托管有限责任公司	24,140,243	人民币普通股	24,140,243
广东温氏投资有限公司	11,842,699	人民币普通股	11,842,699
芜湖长元股权投资基金(有限合伙)	6,302,249	人民币普通股	6,302,249
上海纺织投资管理有限公司	4,735,098	人民币普通股	4,735,098
翁映珊	40,494,880	人民币普通股	40,494,880
中国证券金融股份有限公司	3,808,300	人民币普通股	3,808,300
中国建设银行股份有限公司—华宝兴业事件驱动混合型证券投资基金	3,700,000	人民币普通股	3,700,000
戚家伟	3,386,830	人民币普通股	3,386,830
天治基金—浦发银行—天治—屿筑5号资产管理计划	3,000,000	人民币普通股	3,000,000

上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东滨州市国有资产经营有限公司与山东滨州印染集团有限责任公司同为滨州市国有资产监督管理委员会控股 100% 的企业，其他股东是否存在关联关系或一致行动不详。
------------------	--

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件  
适用 不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	山东滨州印染集团有限责任公司	22,970,441	2017年3月22日		法定限售

### (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

## 四、控股股东及实际控制人情况

### (一) 控股股东情况

#### 1 法人

适用 不适用

名称	滨州市国有资产经营有限公司
单位负责人或法定代表人	王伟
成立日期	2002年5月17日
主要经营业务	资产经营、资本运营（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无

#### 2 自然人

适用 不适用

#### 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

适用 不适用

#### 4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

#### 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



**(二) 实际控制人情况****1 法人**

√适用 □不适用

名称	滨州市人民政府国有资产监督管理委员会
----	--------------------

**2 自然人**

□适用 √不适用

**3 公司不存在实际控制人情况的特别说明**

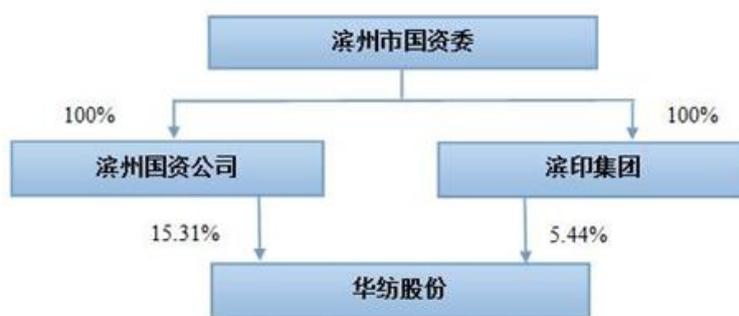
□适用 √不适用

**4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期**

□适用 √不适用

**5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图**

√适用 □不适用

**6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司**

□适用 √不适用

**(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍**

□适用 √不适用

**五、其他持股在百分之十以上的法人股东**

□适用 √不适用

**六、股份限制减持情况说明**

√适用□不适用

2013年10月16日，公司非公开发行A股股票的申请获得中国证监会发行审核委员会审核通过。中国证监会于2013年11月8日出具《关于核准华纺股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2013]1427号）。2014年3月14日，公司成功发行102,564,101股人民币普通股。滨印集团的禁售期为36个月，限制减持的股份数为22,970,441股，2017年3月22日解禁。

**第七节 优先股相关情况**

□适用 √不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
王力民	董事长	男	53	2015/3/2	2018/3/1	240,000	240,000	0		58.44	否
尹苑生	独立董事	男	50	2015/3/2	2018/3/1	0	0			8.00	否
魏长进	独立董事	男	61	2015/3/2	2018/3/1	0	0			8.00	否
王瑞	独立董事	男	56	2015/3/2	2018/3/1					8.00	否
陈宝军	董事	男	54	2015/3/2	2018/3/1	37,500	37,500	0		3.00	是
刘水超	董事、总会	男	38	2015/3/2	2018/3/1	76,000	76,000	0		41.30	否
周永刚	董事	男	46	2015/3/2	2018/3/1					3.00	是
刘莲菲	监事长	女	43	2015/3/2	2018/3/1	37,500	37,500	0		3.00	是
吴湛	监事	女	33	2015/3/2	2018/3/1					3.00	是
王国栋	监事	男	38	2015/2/5	2018/3/1	7,500	7,500	0		10.94	否
闫英山	董事、总经理	男	44	2015/3/2	2018/3/1	60,000	60,000	0		47.35	否
罗维新	总工	男	52	2015/3/2	2018/3/1	45,000	45,000	0		36.04	否
李风明	质量总监	男	53	2015/3/2	2018/3/1	42,000	42,000	0		36.04	否
赵玉忠	董事、总法律顾问	男	47	2015/3/2	2018/3/1	45,000	45,000	0		27.95	否
盛守祥	供应链总监	男	43	2015/3/2	2018/3/1	45,000	45,000	0		36.04	否
鞠立艳	副总	女	42	2015/3/2	2018/3/1	40,000	40,000	0		38.81	否
丁泽涛	董秘	男	42	2015/3/2	2018/3/1	0	0	0		24.95	否
合计	/	/	/	/	/	675,500	675,500		/	393.86	/

姓名	主要工作经历
王力民	历任山东滨州印染集团有限责任公司班长、技术员、车间技术副主任、车间主任、副总工程师；华纺股份有限公司副总工程师、副总经理、总工程师、总经理、董事长。现任华纺股份有限公司党委书记、董事长。
尹苑生	经济学学士、理学硕士、管理学博士，高级经济师，具有独立董事资格、合规能力任职资格，证券发行与承销、经纪、投资咨询、基金资格，历任山东省济宁市信托投资公司资金部、开发区办公室主任、证券交易营业部副总经理、济宁市产权交易中心、济宁拍卖有限公司副总经理（兼）、济宁市信托投资公司稽核审计部、齐鲁证券有限公司（原山东省齐鲁证券经纪有限公司）法律事务部副总经理、合规管理部副总经理、法律事务部副总经理、中国证券业协会证券纠纷调解员、深圳证券期货业纠纷调解中心调解员、济南法学会金融分会理事等。现任中泰证券股份有限公司副总法律顾问、法律事务部总经理、华纺股份独立董事。
魏长进	本科学历，高级会计师，历任博兴县人民银行会计、会计股长、储蓄所主任，滨州市工行会计副科长、会计出纳科科长、计财科科长、总稽核、副行长。现任华纺股份独立董事。
王瑞	研究生学历，博士，历任天津纺织工学院讲师、天津工业大学纺织学院副教授、教授、院长、党委书记，现任天津工业大学纺织学院教授、华纺股份独立董事。
陈宝军	本科学历，经济师，获律师、企业法律顾问资格。历任山东滨州印染厂业务员、仓库保管员、生产组长、工段长、审计科员、企管干事、法审科长、财经办副主任、总经办主任助理；山东滨州印染集团有限责任公司企管处长、法务部长、市场处长、总裁助理、党委委员、纪委书记、董事、董事会秘书、工会主席、总法律顾问；华纺股份有限公司党委委员、纪委书记、董事、监事、董事会秘书；滨州市仲裁委员会仲裁员。现任滨州印染集团有限责任公司董事；华纺股份有限公司党委委员、董事。
刘水超	大学学历，高级会计师，国际财务管理师(IFM)，国际会计师(AIA)。历任山东滨州印染集团有限责任公司财务部银行出纳、帐务稽核；山东滨州印染集团进出口有限公司税务会计；华纺股份有限公司财务部成本会计、副科长、副主任、主任。现任华纺股份董事、总会计师，滨州农商银行董事。
周永刚	本科学历，历任中国人民银行职员、汇达资产托管有限责任公司职员，现任汇达资产托管有限责任公司股权投资部部门总经理、华纺股份董事。
刘莲菲	专科学历，助理经济师，国际财务管理师。历任山东滨州印染集团有限责任公司工艺布分公司工人、统计员，财务处记账员、成本核算员、财务稽核员、副处长、处长，审计处处长，职工代表监事；华纺股份监事；山东滨州印染集团有限责任公司总会计师、总经理；现任滨印集团总经理，华纺股份股东代表监事、监事会主席。
吴湛	本科学历，历任汇达资产托管有限责任公司股权投资部职员、副经理，现任汇达资产托管有限责任公司股权投资部高级副经理、华纺股份股东代表监事。
王国栋	历任滨城区供电局尚店供电所农网改造规划助理，华纺股份有限公司信息中心系统管理员，滨州愉悦家纺有限公司信息中心主任，现任华纺股份有限公司信息中心信息主管、职工代表监事。
闫英山	历任滨州印染集团有限责任公司网印车间制网组长、印制技术员、主管；华纺股份有限公司花布车间印制主管，花布车间主任、生产运营总监、副总经理。现任华纺股份董事、总经理。
罗维新	历任北镇印染厂前处理挡车工；滨州印染厂漂染车间技术员；滨州印染集团有限责任公司色布车间工程师、漂染车间副主任；华纺股份

	色布分厂一车间主任、三元分厂主任、面一车间主任、面二车间主任、总经理助理、工程部总监、华纺股份红十字会名誉副主任、总工程师、副总经理。现任华纺股份有限公司总工程师。
李凤明	历任山东滨州印染厂进出布工、档车工、轮班长、生产调度、生产计划主管；滨州印染集团有限责任公司生产处处长、面一车间主任；华纺股份有限公司工务部部长、总经理助理、质量总监。现任华纺股份有限公司质量总监。
赵玉忠	历任山东活寨厂业务员、报关员；滨州市滨城区人民法院书记员；山东滨州印染集团有限责任公司合同管理员；山东滨州天鸿热电有限公司工会主席、办公室主任、法律顾问；华纺股份有限公司法务部部长；四川华纺银华有限责任公司监事会主席、法务主管。现任华纺股份有限公司董事、总法律顾问。
盛守祥	历任滨印集团统计、计划管理员、软件工程师、微机室主任；华纺股份有限公司信息资源中心主任、信息管理委员会主任、电器自动化与计量管理委员会主任、供应链总监、干部绩效管理委员会副主任。现任华纺股份有限公司供应链总监。
鞠立艳	历任滨州印染集团有限责任公司团委委员，青岛办事处业务经理；华纺股份有限公司花布分公司业务经理、面料二公司经理、营销总监、副总经理。现任华纺股份有限公司副总经理。
丁泽涛	历任滨州印染集团有限责任公司财务部会计、银行出纳、账务稽核、成本核算会计、核算科科长，华纺股份有限公司财务部核算科科长、副部长、证券部部长、审计部部长、证券事务代表，现任华纺股份有限公司董事会秘书。

其它情况说明

适用 不适用

**(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**

适用 不适用

**二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况**

**(一) 在股东单位任职情况**

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
赵玉忠	滨州市国有资产经营有限公司	监事		
刘莲菲	山东滨州印染集团有限责任公司	董事、总经理		
刘莲菲	滨州市国有资产经营有限公司	董事、副总经理		
陈宝军	山东滨州印染集团有限责任公司	董事、副总经理		
陈宝军	滨州市国有资产经营有限公司	监事会主席		
周永刚	汇达资产托管有限责任公司	股权投资部总经理		
吴湛	汇达资产托管有限责任公司	股权投资部高级副经理		

**(二) 在其他单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
刘莲菲	滨化股份有限公司	监事		
尹苑生	中泰证券股份有限公司	副总法律顾问、法律事务部 总经理		
王瑞	天津工业大学	教授		

**三、董事、监事、高级管理人员报酬情况**

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	本公司根据章程的有关规定，董事、监事的报酬由股东大会决定，高级管理人员的报酬由董事会决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	本公司根据章程的有关规定，董事、监事的报酬由股东大会决定，高级管理人员的报酬由董事会决定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	详见“现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况”
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	393.86 万元

**四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况**

□适用 √不适用

**五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明**

□适用 √不适用

## 六、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	3,971
主要子公司在职员工的数量	102
在职员工的数量合计	4,073
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	327
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	3,537
销售人员	184
技术人员	176
财务人员	33
行政人员	143
合计	4,073
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生	8
大专及以上	908
专科以下	3,157
合计	4,073

### (二) 薪酬政策

√适用 □不适用

根据《劳动法》、《劳动合同法》等法律、法规的要求，结合华纺公司的实际情况，建立了与公司中、长发展目标相符合的用工制度与薪酬体系。公司依法与每一名员工签订劳动合同，全员参加社会保障体系，及时、足额为员工缴纳各类社会保障费用。根据公司“四个善待”中“善待员工”的原则，公司设立了与员工岗位职责、专业技能水平、考核期工作完成情况、出勤情况、对公司贡献情况相关联的薪酬考核办法。每年一度的考核评比，通过部门推荐、公司考察，评选出优秀职工和先进集体，进行表彰和奖励。

薪酬政策的制订本着公平、竞争、激励、经济、合法的原则：

公平：是指相同岗位的不同员工享受同等级的薪酬待遇；同时根据员工绩效、服务年限、工作态度等方面的表现不同，对职级薪级进行动态调整，可上可下同时享受或承担不同的工资差异；

竞争：使公司的薪酬体系在同行业和同区域有一定的竞争优势。

激励：是指制定具有上升和下降的动态管理，对相同职级的薪酬实行区域管理，充分调动员工的积极性和责任心。

经济：在考虑公司承受能力、利润和合理积累的情况下，合理制定薪酬，使员工与企业能够利益共享。

合法：方案建立在遵守国家相关政策、法律法规和公司管理制度基础上。

公司薪酬政策的依据是根据内、外部劳动力市场状况、地区及行业差异、员工岗位价值（对企业的影响、解决问题、责任范围、监督、知识经验、沟通、环境风险等要素）及员工职业发展生涯等因素。

公司鼓励职工积极参与到企业的经营管理当中来，为公司的经营、发展提出可行性建议，并根据实际情况给予适当奖励，以激发员工的主人翁精神。

### (三) 培训计划

适用 不适用

公司 2016 年的培训在按照员工结构分层级培训的基础上，持续提升培训时效性，重点加强、完善三级培训教育，对一二三级培训工作的内容、周期、标准等环节进行规范，编制并运行三级培训记录档案卡，为培训的实施和效果的实效性做好铺垫。全年共培训 1007 批次（除安全），共参与 57248 人次，出勤率达到 97.62%，合格率为 96.3%。其中员工培训 881 次，技术培训 24 次，管理培训 49 次，营销培训 53 次。培训涉及管理、企业文化、管理制度、5S 管理、各岗位操作标准、操作流程、岗位职责等内容。通过持之以恒的培训教育，员工整体素质和技能得到了明显提升。

2017 年的培训工作仍将以公司培训读本为基础，同时健全、完善其他模块的培训材料，提升老员工的技能水平、综合素质，努力打造“家”文化。培训形式仍以现场（师带徒现场指导、技能比武等）为主导，辅以集中授课、视频/讲座、心得体会等形式。同时做好工业园扩建前的人员储备、培养和稳定工作，开展系统、全面的培训。具体的培训形式有：

- 1、集中授课、视频/讲座：公共基础知识、管理常识、理论内容等培训。
- 2、演习、案例分析：安全、消防等。
- 3、现场培训/指导：操作技能培训等。
- 4、拓展训练：团队融炼。
- 5、外派培训：专业能力培训。

培训评估方面主要由培训评估小组通过对培训计划的合理性、二级培训的实效性和档案的完善程度、三级培训内容和范围的合理性进行评估。可采取现场操作、现场提问、试卷考核、学习总结及感想等方式，每月末或次月初进行。培训评估小组对各部门培训计划的执行情况及培训效果考核进行抽查验证。

### (四) 劳务外包情况

适用 不适用

### 七、其他

适用 不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

报告期内，公司董事会、监事会、股东大会依法运作，确保公司规范运行，具体情况如下：

1、公司严格按照《公司法》、《公司章程》及《股东大会议事规则》的规定召集、召开股东大会。公司确保所有股东特别是中小股东充分地享有和行使股东权利。公司所有关联交易严格遵循公平合理的原则，定价依据公开披露，关联董事、关联股东回避表决。

2、公司在资产、业务、机构、财务和人员方面独立于股东，公司董事会、监事会、内部机构均独立运作，确保了公司重大决策由公司独立做出和实施。

3、公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的程序选举董事，在董事选举中积极采用了累计投票制度。公司董事会制度健全、职责清晰。公司董事会由 9 名董事组成，其中独立董事 3 名，董事会下设战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会四个专门工作机构，强化了董事会的功能，提高了董事会的效率，完善了公司治理结构。

4、公司监事会严格按照《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》规定的选聘程序选举监事、召集、召开监事会。公司监事本着对全体股东负责的态度，依法、独立的对公司财务、经营情况以及董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法性、合规性进行监督，维护公司股东的合法权益。

5、公司严格按照有关法律法规和《信息披露事务管理制度》的要求，在指定网站和报刊真实、准确、完整及时地披露有关信息，确保投资者能够平等地获得有效信息。同时，公司制定了《内幕信息知情人管理制度》，防止内幕交易。

6、公司按时组织董事、监事、高级管理人员、经理参加证券方面的培训，了解资本市场信息，提高自身素质，更好的为股东、投资者和公司服务。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因  
适用 不适用

## 二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2015 年年度股东大会	2016 年 5 月 5 日	www.sse.com.cn 公告临 2016-017	2016 年 5 月 6 日
2016 年第一次临时股东大会	2016 年 6 月 7 日	www.sse.com.cn 公告临 2016-023	2016 年 6 月 8 日
2016 年第二次临时股东大会	2016 年 7 月 19 日	www.sse.com.cn 公告临 2016-035	2016 年 7 月 20 日

股东大会情况说明

适用 不适用

## 三、董事履行职责情况

### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况 出席股东大会的次数
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	
王力民	否	8	8	7	0	0	否	3
闫英山	否	8	8	7	0	0	否	3
陈宝军	否	8	8	7	0	0	否	2
刘水超	否	8	8	7	0	0	否	3
赵玉忠	否	8	8	7	0	0	否	3
周永刚	否	8	8	7	0	0	否	0
尹苑生	是	8	8	7	0	0	否	3
魏长进	是	8	8	7	0	0	否	3
王瑞	是	8	8	7	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	8
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	7
现场结合通讯方式召开会议次数	0

### (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

**(三) 其他**

适用 不适用

**四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况**

适用 不适用

**五、监事会发现公司存在风险的说明**

适用 不适用

**六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明**

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

**七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况**

适用 不适用

公司董事对高管人员实行经营目标责任制，根据公司年度业绩完成及节能、安全生产、经营、管理、廉政等综合情况进行考核奖惩。

**八、是否披露内部控制自我评价报告**

适用 不适用

《公司 2016 年内部控制自我评价报告》与本报告同日在上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）披露。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

**九、内部控制审计报告的相关情况说明**

适用 不适用

《公司 2016 年内部控制审计报告》与本报告同日在上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）披露。

是否披露内部控制审计报告：是

**十、其他**

适用 不适用

**第十节 公司债券相关情况**

适用 不适用

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用



通讯地址：北京市东城区永定门西滨河路8号院7号楼中海地产广场西塔5-11层  
Postal Address: 5-11/F, West Tower of China Overseas Property Plaza, Building 7, NO.8, Yongdingmen  
Xibinhe Road, Dongcheng District, Beijing  
邮政编码 (Post Code) : 100077  
电话 (Tel) : +86(10)88095588 传真 (Fax) : +86(10)88091199

### 审计报告

瑞华审字[2017]95010038号

华纺股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的华纺股份有限公司（以下简称“华纺公司”）的财务报表，包括2016年12月31日合并及公司的资产负债表，2016年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

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

#### 二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层

选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了华纺股份有限公司2016年12月31日合并及公司的财务状况以及2016年度合并及公司的经营成果和现金流量。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：王夕贤

中国·北京

中国注册会计师：马克淑

二〇一七年四月二十一日

## 二、财务报表

合并资产负债表  
2016 年 12 月 31 日

编制单位：华纺股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	462,739,028.28	484,083,460.18
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七、4		
应收账款	七、5	202,439,056.82	154,186,216.71
预付款项	七、6	43,635,367.93	54,048,426.81
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	七、9	52,449,682.02	28,332,801.36
买入返售金融资产			
存货	七、10	624,588,017.11	532,952,889.66
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	5,733,378.01	19,607,156.25
流动资产合计		1,391,584,530.17	1,273,210,950.97
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产	七、14	168,000,000.00	
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产	七、18	6,133,489.44	6,274,843.94
固定资产	七、19	828,818,544.53	612,721,286.08
在建工程	七、20	50,374,410.03	168,019,417.58
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	七、25	226,649,373.51	233,291,152.46
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	七、29	249,640.22	291,324.17
其他非流动资产	七、30	51,614,500.15	135,651,434.78

非流动资产合计		1,331,839,957.88	1,156,249,459.01
资产总计		2,723,424,488.05	2,429,460,409.98
<b>流动负债:</b>			
短期借款	七、31	848,836,640.00	752,055,656.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
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			
应付票据	七、34	442,280,000.00	425,000,000.00
应付账款	七、35	303,645,762.67	272,345,853.37
预收款项	七、36	40,116,649.87	26,758,684.69
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、37	2,358,975.98	5,367,067.49
应交税费	七、38	3,608,441.13	3,991,655.00
应付利息			
应付股利			
其他应付款	七、41	22,258,097.89	28,228,872.89
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			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	七、43	82,849,999.96	36,400,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,745,954,567.50	1,550,147,789.44
<b>非流动负债:</b>			
长期借款	七、45	126,725,000.05	40,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	七、51	3,650,000.00	1,487,354.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		130,375,000.05	41,487,354.00
负债合计		1,876,329,567.55	1,591,635,143.44
<b>所有者权益</b>			
股本	七、53	422,364,101.00	422,364,101.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	654,841,888.19	654,841,888.19

减：库存股			
其他综合收益	七、57	-1,672,971.53	-662,644.47
专项储备			
盈余公积	七、59	7,928,393.01	7,928,393.01
一般风险准备			
未分配利润	七、60	-236,366,490.17	-246,646,471.19
归属于母公司所有者权益合计		847,094,920.50	837,825,266.54
少数股东权益			
所有者权益合计		847,094,920.50	837,825,266.54
负债和所有者权益总计		2,723,424,488.05	2,429,460,409.98

法定代表人：王力民 主管会计工作负责人：闫英山 会计机构负责人：刘水超

### 母公司资产负债表

2016年12月31日

编制单位：华纺股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		432,488,780.38	405,006,049.21
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十七、1	202,478,006.61	146,556,371.57
预付款项		102,143,404.79	110,245,835.71
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十七、2	52,105,007.96	21,199,350.22
存货		555,862,608.61	468,182,742.91
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		3,294,766.20	16,896,996.30
流动资产合计		1,348,372,574.55	1,168,087,345.92
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		168,000,000.00	
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	70,931,235.69	67,831,235.69
投资性房地产			
固定资产		826,713,804.03	610,397,017.47
在建工程		50,374,410.03	168,019,417.58
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		226,240,628.59	232,938,533.05

开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产		51,614,500.15	135,651,434.78
非流动资产合计		1,393,874,578.49	1,214,837,638.57
资产总计		2,742,247,153.04	2,382,924,984.49
<b>流动负债：</b>			
短期借款		768,836,640.00	702,055,656.00
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			
应付票据		402,280,000.00	305,000,000.00
应付账款		300,173,455.68	268,503,923.06
预收款项		36,231,596.91	23,062,640.40
应付职工薪酬		2,339,845.21	5,360,192.95
应交税费		3,355,901.09	2,702,436.21
应付利息			
应付股利			
其他应付款		147,191,703.46	143,900,474.85
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		82,849,999.96	36,400,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,743,259,142.31	1,486,985,323.47
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		126,725,000.05	40,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		3,650,000.00	1,487,354.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		130,375,000.05	41,487,354.00
负债合计		1,873,634,142.36	1,528,472,677.47
<b>所有者权益：</b>			
股本		422,364,101.00	422,364,101.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		648,340,424.43	648,340,424.43
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		7,928,393.01	7,928,393.01

未分配利润		-210,019,907.76	-224,180,611.42
所有者权益合计		868,613,010.68	854,452,307.02
负债和所有者权益总计		2,742,247,153.04	2,382,924,984.49

法定代表人：王力民 主管会计工作负责人：闫英山 会计机构负责人：刘水超

### 合并利润表

2016 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		2,361,114,917.96	2,274,830,645.58
其中：营业收入	七、61	2,361,114,917.96	2,274,830,645.58
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,354,193,441.63	2,263,561,319.78
其中：营业成本	七、61	2,184,074,030.11	2,112,898,175.85
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			
税金及附加	七、62	11,558,002.27	4,802,500.55
销售费用	七、63	53,038,120.16	48,194,206.26
管理费用	七、64	57,452,757.95	67,137,238.78
财务费用	七、65	31,303,009.84	21,710,627.73
资产减值损失	七、66	16,767,521.30	8,818,570.61
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）			
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）		6,921,476.33	11,269,325.80
加：营业外收入	七、69	4,764,239.65	4,361,752.40
其中：非流动资产处置利得		3,647.84	
减：营业外支出	七、70	1,346,488.65	1,283,387.09
其中：非流动资产处置损失		586,848.84	665,387.08
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		10,339,227.33	14,347,691.11
减：所得税费用	七、71	59,246.31	1,817,068.12
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		10,279,981.02	12,530,622.99
归属于母公司所有者的净利润		10,279,981.02	12,530,622.99
少数股东损益			
六、其他综合收益的税后净额		-1,010,327.06	-652,657.08

归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-1,010,327.06	-652,657.08
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		-1,010,327.06	-652,657.08
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额		-1,010,327.06	-652,657.08
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		9,269,653.96	11,877,965.91
归属于母公司所有者的综合收益总额		9,269,653.96	11,877,965.91
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一)基本每股收益(元/股)		0.02	0.03
(二)稀释每股收益(元/股)		0.02	0.03

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，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：王力民 主管会计工作负责人：闫英山 会计机构负责人：刘水超

### 母公司利润表

2016 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十七、4	2,314,086,928.69	2,176,173,090.72
减：营业成本	十七、4	2,147,590,780.25	2,027,801,540.11
税金及附加		11,384,224.64	4,422,848.18
销售费用		50,356,963.93	39,203,673.66
管理费用		48,222,548.00	61,359,871.04
财务费用		28,642,695.70	21,469,674.29
资产减值损失		16,692,174.92	10,094,196.04
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）			
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）		11,197,541.25	11,821,287.40
加：营业外收入		4,289,647.83	4,148,375.94
其中：非流动资产处置利得		3,647.84	
减：营业外支出		1,326,485.42	1,283,387.09
其中：非流动资产处置损失		586,848.84	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		14,160,703.66	14,686,276.25
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		14,160,703.66	14,686,276.25
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		14,160,703.66	14,686,276.25
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：王力民 主管会计工作负责人：闫英山 会计机构负责人：刘水超

### 合并现金流量表

2016年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,256,091,775.92	2,298,193,828.84
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			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			

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		257,800,920.41	248,426,937.30
收到其他与经营活动有关的现金	七、73	27,093,026.09	47,813,853.12
经营活动现金流入小计		2,540,985,722.42	2,594,434,619.26
购买商品、接受劳务支付的现金		2,057,585,947.62	2,172,821,538.13
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		300,009,468.27	272,625,099.26
支付的各项税费		18,796,582.28	22,068,173.47
支付其他与经营活动有关的现金	七、73	92,895,685.01	64,584,577.34
经营活动现金流出小计		2,469,287,683.18	2,532,099,388.20
经营活动产生的现金流量净额		71,698,039.24	62,335,231.06
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		220,269.29	510,042.15
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		220,269.29	510,042.15
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		105,718,878.07	208,532,279.22
投资支付的现金		110,250,000.00	57,750,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		215,968,878.07	266,282,279.22
投资活动产生的现金流量净额		-215,748,608.78	-265,772,237.07
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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		1,652,945,200.00	1,252,494,123.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七、73	447,645,895.92	426,326,798.13
筹资活动现金流入小计		2,100,591,095.92	1,678,820,921.13
偿还债务支付的现金		1,422,414,631.99	1,031,994,459.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		50,259,995.88	44,079,806.64
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	七、73	478,088,903.87	424,875,676.66
筹资活动现金流出小计		1,950,763,531.74	1,500,949,942.30
筹资活动产生的现金流量净额		149,827,564.18	177,870,978.83
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		3,132,739.29	-1,906,533.24
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	七、74	8,909,733.93	-27,472,560.42
加：期初现金及现金等价物余额	七、74	65,872,654.26	93,345,214.68
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	七、74	74,782,388.19	65,872,654.26

法定代表人：王力民 主管会计工作负责人：闫英山 会计机构负责人：刘水超

### 母公司现金流量表

2016年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,191,217,902.42	2,110,552,665.28
收到的税费返还		253,186,977.73	231,510,518.42
收到其他与经营活动有关的现金		14,161,439.41	117,530,955.32
经营活动现金流入小计		2,458,566,319.56	2,459,594,139.02
购买商品、接受劳务支付的现金		2,006,247,615.17	1,985,331,790.24
支付给职工以及为职工支付的现金		291,648,942.96	266,953,919.41
支付的各项税费		16,186,291.00	19,238,665.23
支付其他与经营活动有关的现金		73,865,329.50	135,115,945.80
经营活动现金流出小计		2,387,948,178.63	2,406,640,320.68
经营活动产生的现金流量净额		70,618,140.93	52,953,818.34
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		220,269.29	510,042.15
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		220,269.29	510,042.15
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		105,259,945.60	208,351,796.45
投资支付的现金		110,250,000.00	67,750,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		3,100,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		218,609,945.60	276,101,796.45
投资活动产生的现金流量净额		-218,389,676.31	-275,591,754.30
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,572,945,200.00	1,202,494,123.00
发行债券收到的现金			

收到其他与筹资活动有关的现金		377,645,895.92	426,326,798.13
筹资活动现金流入小计		1,950,591,095.92	1,628,820,921.13
偿还债务支付的现金		1,372,414,631.99	1,031,994,459.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		48,142,079.22	42,749,084.41
支付其他与筹资活动有关的现金		377,388,903.87	354,875,676.66
筹资活动现金流出小计		1,797,945,615.08	1,429,619,220.07
筹资活动产生的现金流量净额		152,645,480.84	199,201,701.06
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		2,951,650.12	-2,016,765.07
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		7,825,595.58	-25,452,999.97
加：期初现金及现金等价物余额		56,795,243.29	82,248,243.26
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		64,620,838.87	56,795,243.29

法定代表人：王力民 主管会计工作负责人：闫英山 会计机构负责人：刘水超

## 合并所有者权益变动表

2016 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期											少数 股东 权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库 存股	其他综合收益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润		
	优 先 股	永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	422,364,101.00				654,841,888.19		-662,644.47		7,928,393.01		-246,646,471.19		837,825,266.54
加:会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下 企业合并													
其他													
二、本年期初余额	422,364,101.00				654,841,888.19		-662,644.47		7,928,393.01		-246,646,471.19		837,825,266.54
三、本期增减变动 金额(减少以 “-”号填列)							-1,010,327.06				10,279,981.02		9,269,653.96
(一)综合收益总 额							-1,010,327.06				10,279,981.02		9,269,653.96
(二)所有者投入 和减少资本													
1. 股东投入的普 通股													
2. 其他权益工具 持有者投入资本													
3. 股份支付计入 所有者权益的金 额													
4. 其他													
(三)利润分配													

2016 年年度报告

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												
（四）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												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	422,364,101.00				654,841,888.19		-1,672,971.53		7,928,393.01		-236,366,490.17	847,094,920.50

项目	上期											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	422,364,101.00				654,841,888.19		-9,987.39		7,928,393.01		-259,177,094.18		825,947,300.63
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													

2016 年年度报告

其他												
二、本年期初余额	422,364,101.00				654,841,888.19		-9,987.39		7,928,393.01		-259,177,094.18	825,947,300.63
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-652,657.08				12,530,622.99	11,877,965.91
（一）综合收益总额							-652,657.08				12,530,622.99	11,877,965.91
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）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												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												

(六) 其他												
四、本期期末余额	422,364,101.00				654,841,888.19		-662,644.47		7,928,393.01		-246,646,471.19	837,825,266.54

法定代表人：王力民 主管会计工作负责人：闫英山 会计机构负责人：刘水超

### 母公司所有者权益变动表

2016 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	422,364,101.00				648,340,424.43				7,928,393.01	-224,180,611.42	854,452,307.02
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	422,364,101.00				648,340,424.43				7,928,393.01	-224,180,611.42	854,452,307.02
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										14,160,703.66	14,160,703.66
（一）综合收益总额										14,160,703.66	14,160,703.66
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）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											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	422,364,101.00				648,340,424.43				7,928,393.01	-210,019,907.76	868,613,010.68

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	422,364,101.00				648,340,424.43				7,928,393.01	-238,866,887.67	839,766,030.77
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	422,364,101.00				648,340,424.43				7,928,393.01	-238,866,887.67	839,766,030.77
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										14,686,276.25	14,686,276.25
(一) 综合收益总额										14,686,276.25	14,686,276.25
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											

2016 年年度报告

2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	422,364,101.00				648,340,424.43				7,928,393.01	-224,180,611.42	854,452,307.02

法定代表人：王力民 主管会计工作负责人：闫英山 会计机构负责人：刘水超

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

华纺股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)是经中华人民共和国国家经济贸易委员会国经贸企改(1999)774号《关于同意设立华纺股份有限公司的批复》批准,由华诚投资管理有限公司以其所属的纳入股份制改组范围并经评估确认的四川华诚银华集团有限责任公司的一部分经营性资产及湖州惠丰针织制衣厂本部的经营性资产及其拥有的湖州怡丰针织有限公司74%的权益、山东滨州印染集团有限责任公司(以下简称“滨印集团”)以其纳入股份制改组范围并经评估确认的经营性资产出资,联合山东滨州针棉织品集团公司(现更名为滨州德丰纺织有限公司)、上海雪羚毛纺织有限公司、湖州惠丰纺织有限公司等三家以现金出资共同发起设立的股份有限公司,成立时注册资本16,000万元,公司于1999年9月3日由山东省工商行政管理局颁发了注册号为37000018037457的企业法人营业执照。2001年7月13日经中国证券监督管理委员会证监发行字[2001]45号文核准,同意公司利用上海证券交易所系统,采用上网定价发行方式向社会公开发行人民币普通股8,500万股。2001年7月26日公司通过上海证券交易所向社会公开发行人民币普通股9,350万股(其中:首次公开发行8,500万股,国有股存量发行850万股),发行价格为每股人民币5.92元,并依据2001年7月20日财政部财企便函[2001]58号函复,滨印集团减持公司的国有法人股850万股,于本次发行时一次出售。股票发行后,注册资本变更为24,500万元人民币,其中国有法人股15,011.54万元,社会公众股138.46万元;社会公众股9,350万元。

2001年9月3日公司股票在上海证券交易所上市交易,股票代码为600448。

2006年6月29日公司完成了股权分置改革,以资本公积7,480万元转增股本7,480万股,向社会公众股股东以10股转增8股(相当于社会公众股股东每10股获3.79股的对价),而获得上市流通权。公司现注册资本31,980万元人民币,其中国有法人股15,011.54万元,社会公众股16,968.46万元。

公司于2006年10月12日取得山东省工商行政管理局颁发的变更后的注册号为37000018037457的企业法人营业执照。本公司总部位于山东省滨州市黄河二路819号。

根据北京二中院(2009)二中民破字第11094-7号民事裁定书及华诚投资管理有限公司破产财产第一次分配方案,华诚投资管理有限公司破产管理人于2011年9月16日将华诚投资管理有限公司持有的本公司股份7898.5705万股以非交易划转方式过户到华诚投资管理有限公司债权人名下。过户后公司第一大股东为滨印集团,持股比例20.82%。

根据中国证券监督管理委员会证监许可[2013]1427号文《关于核准华纺股份有限公司非公开发行股票批复》,公司于2014年3月14日非公开发行人民币普通股(A股)10,256.4101万股,每股面值人民币1元,每股发行价格为人民币3.9元。增发完成后,滨印集团持有本公司87,651,441股,持股比例20.75%。

2014年11月17日,根据山东省国资委鲁国资产权字【2014】40号文《关于华纺股份有限公司国有股东所持股份无偿划转有关事宜的通知》及国务院国资委国资产权[2014]970号文《关于华纺股份有限公司国有股东所持股份无偿划转有关问题的批复》,滨印集团、滨州市国有资产经营有限公司(以下简称“滨州国资公司”)在中国证券登记结算公司上海分公司办理了64,681,000股无限售条件股份的无偿划转过户登记。本次股权划转过户后,滨州国资公司持股比例为15.31%,成为公司第一大股东。本次国有股权变动不会导致本公司实际控制权发生变化,本公司的实际控制人仍为滨州市国有资产监督管理委员会(以下简称“滨州市国资委”)。

2015年12月17日,公司完成了工商营业执照、组织机构代码证、税务登记证三证合一的登记,取得了山东省工商行政管理局颁发的统一社会信用代码913700007063859508的营业执照。

本公司2016年度纳入合并范围的子公司共9家,孙公司2家。详见本附注九“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度增加3户,详见本附注八“合并范围的变更”。

公司法定代表人:王力民;

本公司及主要子公司主要从事:热力的生产、销售;电力的生产、销售(以上项目有效期限以许可证为准),棉、化纤纺织及印染精加工,棉及化纤制品、服装、服饰、家用纺织制成品、特种劳动防护用品、染料和印染助剂(不含危险化学品)的生产、加工、销售;棉花收购、销售;新产品的技术开发、技术咨询服务及技术转让;机电设备、煤渣、煤灰的销售;仓储;进出口业务,混凝土砌块及粉煤灰砖的生产与销售等。

本财务报表业经本公司董事会于2017年4月21日决议批准报出。根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

## 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本公司 2016 年度纳入合并范围的子公司共 9 家，孙公司 2 家。

企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
滨州华纺置业有限责任公司	山东滨州市	山东滨州市	房地产	100		设立、购买
*滨州市华纺物业管理服务有限公司	山东滨州市	山东滨州市	服务业	100		设立
上海英依纺织有限公司	上海	上海	纺织业	100		设立、购买少数股权
滨州华纺投资有限公司	山东滨州市	山东滨州市	金融业	100		设立
滨州华创网络科技有限公司	山东滨州市	山东滨州市	信息传输、软件和信息技术服务业	100		设立、购买少数股权
滨州华纺商贸有限公司	山东滨州市	山东滨州市	贸易	100		设立
*汉依香港有限公司	香港	香港	贸易	100		设立
华纺（美国）有限责任公司	美国	美国	贸易	100		设立、购买少数股权
滨州霄霓家纺有限公司	山东滨州市	山东滨州市	纺织业	100		设立
滨州华纺工程技术研究院有限公司	山东滨州市	山东滨州市	纺织品设计、检测、技术研究和工程技术服务	100		设立
滨州华瑞达贸易有限公司	山东滨州市	山东滨州市	贸易	100		设立

注：①本公司对下属子公司持股比例均为 100%，其中带\*为孙公司。

②本年度新增滨州霄霓家纺有限公司、滨州华纺工程技术研究院有限公司、滨州华瑞达贸易有限公司 3 家子公司。

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 项具体会计准则、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》（2014 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 2. 持续经营

□适用 √不适用

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本公司及各子公司从事棉、化纤纺织及印染精加工及销售经营。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、28“收入”等各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注五、32“重大会计判断和估计”。

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2016 年 12 月 31 日的财务状况及 2016 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

### 2. 会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

本年度新设成立子公司，以注册成立日期起至资产负债表日止为本年度的会计期间，即注册成立日期起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

适用 不适用

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4. 记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司华纺（美国）有限公司、孙公司汉依（香港）有限公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定美元为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

#### （1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

#### （2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券

或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、6（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、14“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

### （1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

### （2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的

份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、14“长期股权投资”或本附注五、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、14、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、14（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

### （1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易

事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

(2) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①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；以及②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

(3) 外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益；对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A. 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B. 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C. 属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：A. 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B. 本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

#### ② 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

#### ③ 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

#### ④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

#### (3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

#### ① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

#### ② 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

#### (4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且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；③ 该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### (5) 金融负债的分类和计量

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

##### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时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的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

##### ② 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

##### ③ 财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣

除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

#### (6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，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，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将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。

#### (7) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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。

#### (8) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### (9) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

### 11. 应收款项

#### (1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将金额为人民币 200.00 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

#### (2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
应收款项账龄组合	账龄分析法计提坏账准备
个别认定组合	如无客观证据表明其发生了减值的，不计提坏账准备

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	15	15
3—4 年	20	20
4—5 年	50	50
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

组合名称	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
个别认定组合	0	0

### (3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

适用 不适用

单项计提坏账准备的理由	
坏账准备的计提方法	本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项；等等。

## 12. 存货

适用 不适用

### (1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、委托加工物资、开发产品、库存商品和开发成本等。

### (2) 存货取得和发出的计价方法

①存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。原材料领用除棉花、坯布、棉纱以个别成本认定法外，其他辅助材料、燃料等领用采用加权平均法。库存商品、委托加工物资、在产品等发出时，采用个别计价法确定其实际成本。

②控股子公司滨州华纺置业有限责任公司存货按实际成本进行初始计量。开发产品的成本包括土地出让金、基础配套设施支出、建筑安装工程支出、开发项目完工之前所发生的借款费用及开发过程中的其他相关费用。其中连同房产整体开发用土地的费用可分清负担对象，一般按实际占用面积分摊计入商品房开发成本；不能有偿转让的公共配套设施，按收益比例确定标准分配计入产品成本。能有偿转让的公共配套设施：以各配套设施项目单独作为成本核算对象，归集所发生的成本。

### (3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。但库存商品(印染布)及对应的坯布由于种类繁多、单价较低，公司按照库龄及等级分类计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

### (4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

## (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## 13. 划分为持有待售资产

适用 不适用

## 14. 长期股权投资

适用 不适用

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注五、10“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

## (1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

## (2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

## ① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

#### ② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的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，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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则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净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

#### ③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### ④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融

工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 15. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的：

#### 折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、22“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

## 16. 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

### (2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	10-50	3	1.94-9.70
机器设备	年限平均法	3-30	3	3.23-32.33
运输设备	年限平均法	5-10	3	9.70-19.40
其他设备	年限平均法	3-10	3	9.70-32.33

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、22“长期资产减值”。

其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

## 17. 在建工程

适用 不适用

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、22“长期资产减值”。

## 18. 借款费用

适用 不适用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；购建或者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时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，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予以资本化；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乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

## 19. 生物资产

适用 不适用

## 20. 油气资产

适用 不适用

## 21. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、22“长期资产减值”。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- 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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 22. 长期资产减值

适用 不适用

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 23. 长期待摊费用

适用 不适用

## 24. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

### (2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

## 25. 预计负债

适用 不适用

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## 26. 股份支付

适用 不适用

## 27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

## 28. 收入

适用 不适用

### (1) 商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，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，确认商品销售收入的实现。

本公司商品销售商品收入主要包括印染布、家纺产品等，公司在发货并取得物流公司的签收单确认收入。

#### (2) 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

#### (3) 开发产品销售收入

已经完工并验收合格，签订了销售合同并履行了合同规定的义务，即开发产品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；本公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入；并且该项目已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售收入的实现。

#### (4) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

#### (5) 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

## 29. 政府补助

### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。

### (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

## 30. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

### (1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

### (2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

### （3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

### （4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 31. 租赁

### （1）、经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

#### （1）本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### （2）本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### （2）、融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

## 32. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

#### (1) 租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

#### (2) 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

#### (3) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

#### (4) 长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

#### (5) 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### (6) 递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

#### (7) 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

#### (8) 内部退养福利及补充退休福利

本公司内部退养福利和补充退休福利费用支出及负债的金额依据各种假设条件确定。这些假设条件包括折现率、平均医疗费用增长率、内退人员及离退人员补贴增长率和其他因素。实际结果和假设的差异将在发生时立即确认并计入当年费用。尽管管理层认为已采用了合理假设，但实际经验值及假设条件的变化仍将影响本公司内部退养福利和补充退休福利的费用及负债余额。

#### (9) 重大影响的判断

重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权利，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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，应当考虑本公司和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。本公司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。

较为常见的重大影响体现为在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表，通过在被投资单位财务和经营决策制定过程中的发言权实施重大影响。公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%以上但低于50%的表决权时一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确的证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，一方面应考虑公司直接或间接持有被投资单位的表决权股份，同时要考虑公司及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资单位的股权后产生的影响，如被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

公司通常可以通过以下一种或几种情形来判断是否对被投资单位具有重大影响：（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。这种情况下，由于在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表，并相应享有实质性的参与决策权，投资方可以通过该代表参与被投资单位财务和经营政策的制定，达到对被投资单位施加重大影响。（2）参与被投资单位的财务和经营政策制定过程。这种情况下，在制定政策过程中可以为其自身利益提出建议和意见，从而可以对被投资单位施加重大影响。（3）与被投资单位之间发生重要交易。有关的交易因对被投资单位的日常经营具有重要性，进而一定程度上可以影响到被投资单位的生产经营决策。（4）向被投资单位派出管理人员。在这种情况下，管理人员有权力主导被投资单位的相关活动，从而能够对被投资单位施加重大影响。（5）向被投资单位提供关键技术资料。因被投资单位的生产经营需要依赖投资方的技术或技术资料，表明投资方对被投资单位具有重大影响。

### 33. 重要会计政策和会计估计的变更

#### (1)、重要会计政策变更

适用 不适用

#### (2)、重要会计估计变更

适用 不适用

### 34. 其他

适用 不适用

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售印染、家纺、坯布等主营产品按 17%、销售蒸汽和水按 13%、服务行业按照 6% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。营改增业务按应税收入 11%，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税；或征收率 5% 计缴。	17%、13%、6%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	7%
企业所得税	按应纳税所得额的 25% 计缴，境外子公司按其所在国家或地区法定税率计缴。	25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率
华纺（美国）有限责任公司	
汉依香港有限公司	16.5%

注：（1）本公司子公司华纺（美国）有限责任公司所得税由三级政府征收，分别为联邦政府、州政府和当地政府，所采用的税率为超额累进税率，因公司目前为亏损，故不需要缴纳所得税。

根据香港特别行政区立法会 2008 年 6 月 26 日通过的《2008 收入条例草案》，本公司孙公司汉依香港有限公司执行 16.5%的企业所得税率。

（2）根据财政部、国家税务总局颁布的《财政部、国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税[2016]36 号）及相关规定，自 2016 年 5 月 1 日起，本公司不动产的租赁业务收入适用增值税，税率（征收率）为 5%或 11%，2016 年 5 月 1 日前该业务适用营业税，税率为 5%。

本公司孙公司滨州市华纺物业管理服务有限公司物业管理业务收入，自 2016 年 5 月 1 日起改为征收增值税，适用于增值税小规模纳税人。

## 2. 税收优惠

适用 不适用

（1）根据财政部国家税务总局下发的财税（2014）150号文件《关于调整部分产品出口退税率的通知》规定，公司出口产品退税率由16%提高至17%，本规定自2015年1月1日起执行。

（2）根据财政部、国家税务总局下发的财税（2015）34号文件《关于小型微利企业所得税优惠政策的通知》规定，自2015年1月1日至2017年12月31日，对年应纳税所得额低于20万元（含20万元）的小型微利企业，其所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。财税（2015）99号《关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》规定，自2015年10月1日起至2017年12月31日，对年应纳税所得额在20万元到30万元（含30万元）之间的小型微利企业，其所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

（3）根据财政部、国家税务总局下发的财税（2013）52号文件《财政部、国家税务总局关于暂免征收部分小微企业增值税和营业税的通知》规定：对增值税小规模纳税人中月销售额不超过2万元的企业或非企业性单位，暂免征收增值税。财税（2014）71号文件《财政部、国家税务总局关于进一步支持小微企业增值税和营业税政策的通知》规定，对月销售额2万元（含本数，下同）至3万元的增值税小规模纳税人，免征增值税。

## 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	0	0
银行存款	74,782,388.19	65,872,654.26
其他货币资金	387,956,640.09	418,210,805.92
合计	462,739,028.28	484,083,460.18
其中：存放在境外的款项总额	1,281,801.94	1,264,712.48

#### 其他说明

（1）其他货币资金 387,956,640.09 元（2015 年 12 月 31 日：418,210,805.92 元）系银行承兑保证金（含受限制的保证金利息）、信用证保证金；

（2）存放在境外的款项为公司全资子公司华纺（美国）有限责任公司存放于其注册地美国纽约的货币资金以及华纺商贸全资子公司汉依香港有限公司存放于其注册地香港的货币资金合计数。

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

## 3、衍生金融资产

适用 不适用

## 4、应收票据

## (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

## (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	62,818,778.33	0
合计	62,818,778.33	0

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 5、应收账款

## (1). 应收账款分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

2016 年年度报告

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	7,150,610.14	3.17	7,150,610.14	100.00	0	6,693,556.58	3.87	6,693,556.58	100.00	0
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	217,911,827.30	96.63	15,472,770.48	7.10	202,439,056.82	166,216,741.60	96.13	12,030,524.89	7.24	154,186,216.71
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	440,660.02	0.20	440,660.02	100.00	0	0	0	0	0	0
合计	225,503,097.46	100.00	23,064,040.64	10.23	202,439,056.82	172,910,298.18	100.00	18,724,081.47	10.83	154,186,216.71

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
尼克公司	7,150,610.14	7,150,610.14	100.00%	对方已破产, 预计清偿的可能性很小。
合计	7,150,610.14	7,150,610.14	/	/

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	203,197,069.10	10,159,853.45	5.00%
1 至 2 年	659,599.25	65,959.93	10.00%
2 至 3 年	8,773,200.54	1,315,980.08	15.00%
3 至 4 年	1,287,871.89	257,574.38	20.00%
4 至 5 年	641,367.76	320,683.88	50.00%
5 年以上	3,352,718.76	3,352,718.76	100.00%
合计	217,911,827.30	15,472,770.48	

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

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

应收账款 (按单位)	年末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
滨州市瑞恒新邦布业有限公司	440,660.02	440,660.02	100.00	对方已破产, 预计清偿的可能性很小。
合计	440,660.02	440,660.02	—	—

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 4,339,959.17 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

**(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:**

√适用 □不适用

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 122,763,138.47 元,占应收账款年末余额合计数的比例为 54.44%,相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 6,138,156.93 元。

**(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:**

□适用 √不适用

**(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:**

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

**6、预付款项****(1). 预付款项按账龄列示**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	36,461,652.26	83.56	52,552,336.56	97.23
1 至 2 年	6,964,588.36	15.96	463,996.55	0.86
2 至 3 年	19,496.75	0.04	1,029,639.70	1.91
3 年以上	189,630.56	0.44	2,454.00	0.00
合计	43,635,367.93	100.00	54,048,426.81	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

超过一年以上的预付款项主要是预付北京起重运输机械设计研究院调试安装设备款。

**(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:**

√适用 □不适用

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 17,904,969.29 元,占预付账款年末余额合计数的比例为 41.03%。

其他说明

□适用 √不适用

**7、应收利息****(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

8、 应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

9、 其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	67,089,626.14	54.10	65,236,100.38	97.24	1,853,525.76	67,089,626.14	69.12	65,236,100.38	97.24	1,853,525.76
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	55,923,466.84	45.09	5,327,310.58	9.53	50,596,156.26	29,976,796.83	30.88	3,497,521.23	11.67	26,479,275.60
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,000,000.00	0.81	1,000,000.00	100.00	0	0	0	0	0	0
合计	124,013,092.98	/	71,563,410.96	/	52,449,682.02	97,066,422.97	/	68,733,621.61	/	28,332,801.36

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			计提理由
	其他应收款	坏账准备	计提比例	
华诚投资管理有限 公司	9,267,628.82	7,414,103.06	80.00%	债务人已进入破产清算程序,预计不能清偿的比例为80%
浙江华纺呢绒有限 公司	49,321,997.32	49,321,997.32	100.00%	债务人经营情况恶化、已无清偿能力
浙江湖州国豪印染 有限公司	8,500,000.00	8,500,000.00	100.00%	债务人经营情况恶化、已无清偿能力
合计	67,089,626.14	65,236,100.38	/	/

组合中,按账龄分析法计提坏帐准备的其他应收款:

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内小计	12,363,253.28	618,162.67	5.00%
1至2年	3,015,543.64	301,554.36	10.00%
2至3年	3,734,702.27	560,205.34	15.00%
3至4年	2,652,820.21	530,564.04	20.00%
4至5年	5,465,780.85	2,732,890.43	50.00%
5年以上	583,933.74	583,933.74	100.00%
合计	27,816,033.99	5,327,310.58	

组合中,采用余额百分比法计提坏帐准备的其他应收款:

适用 不适用

组合中,采用其他方法计提坏帐准备的其他应收款:

适用 不适用

单项金额不重大但单独计提坏帐准备的应收款项

其他应收款(按单位)	年末余额			计提理由
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)	
华康达服装有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00	对方已工商吊销,预计清偿的可能性很小。
合计	1,000,000.00	1,000,000.00	—	—

组合中,采用个别认定计提坏帐准备的其他应收款

组合名称	年末余额	
	其他应收款	坏账准备
纳入合并范围内的关联方及出口退税组合	28,107,432.85	不计提坏账

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:**

本期计提坏账准备金额 2,829,789.35 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况:

适用 不适用

其他应收款核销说明:

适用 不适用

**(4). 其他应收款按款项性质分类情况**

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
专项往来	91,619,921.28	85,819,660.32
出口退税	28,107,432.85	6,710,858.64
备用金及押金	4,174,806.18	4,094,395.87
代缴税款	110,932.67	441,508.14
合计	124,013,092.98	97,066,422.97

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:**

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
浙江华纺呢绒有限公司	往来款	49,321,997.32	5 年以上	39.77	49,321,997.32
出口退税	出口退税	28,107,432.85	1 年以内	22.67	0
华诚投资管理公司	往来款	9,267,628.82	5 年以上	7.47	7,414,103.06
济南海关驻滨州办事处	保证金	9,232,000.00	1 年以内	7.44	461,600.00
浙江湖州国豪印染有限公司	往来款	8,500,000.00	5 年以上	6.85	8,500,000.00
合计	/	104,429,058.99	/	84.20	65,697,700.38

**(6). 涉及政府补助的应收款项**

适用 不适用

**(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:**

适用 不适用

**(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**10、 存货****(1). 存货分类**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	184,336,603.86	4,274,070.84	180,062,533.02	154,459,863.54	3,897,621.55	150,562,241.99
在产品	45,292,768.23		45,292,768.23	37,221,746.23		37,221,746.23
库存商品	339,348,566.07	16,235,290.29	323,113,275.78	287,561,358.42	13,463,616.35	274,097,742.07
委托加工物资	25,897,928.97		25,897,928.97	22,530,361.69		22,530,361.69
开发成本	7,291,163.05		7,291,163.05	7,291,163.05		7,291,163.05
开发产品	42,930,348.06		42,930,348.06	41,249,634.63		41,249,634.63
合计	645,097,378.24	20,509,361.13	624,588,017.11	550,314,127.56	17,361,237.90	532,952,889.66

**(2). 存货跌价准备**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	3,897,621.55	1,942,555.70		1,566,106.41		4,274,070.84
库存商品	13,463,616.35	7,670,265.30		4,898,591.36		16,235,290.29
合计	17,361,237.90	9,612,821.00		6,464,697.77		20,509,361.13

**(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：**适用 不适用**(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：**适用 不适用

其他说明

适用 不适用

存货跌价准备计提依据及本年转回或转销原因

项目	计提存货跌价准备的具体依据	本年转销存货跌价准备的原因
原材料	需要经过加工的材料存货，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	已计提跌价准备的原材料当期已领有或销售
库存商品	以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	已计提跌价准备的存货当期已销售

注：截至 2016 年 12 月 31 日，部分存货库龄较长，市场价格下降，导致产成品及相关的原材料价值的可变现净值低于存货成本等。

开发成本明细情况

项目名称	年末余额	年初数余额
华纺安康小区三期	7,291,163.05	7,291,163.05
合计	7,291,163.05	7,291,163.05

## 开发产品明细情况

项目名称	年初余额	本年增加金额	本年减少金额	年末余额
华纺安康小区一期	29,657,346.52	250,000.00		29,907,346.52
华纺安康小区二期	11,592,288.11	1,430,713.43		13,023,001.54
合计	41,249,634.63	1,680,713.43		42,930,348.06

## 11、划分为持有待售的资产

□适用 √不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

## 13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额	4,035,572.26	17,947,705.67
预缴税金	1,697,805.75	1,659,450.58
合计	5,733,378.01	19,607,156.25

## 14、可供出售金融资产

## (1). 可供出售金融资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	168,000,000.00		168,000,000.00	0		0
按成本计量的	168,000,000.00		168,000,000.00	0		0
合计	168,000,000.00		168,000,000.00	0		0

## (2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

## (3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

被投资单位	账面余额	减值准备	在被投资单位	本期现金

	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末	持股比例(%)	红利
滨州农村商业银行股份有限公司		16,800.00		16,800.00					7.00	
合计		16,800.00		16,800.00					/	

**(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况**

适用 不适用

**(5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明:**

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

滨州农村商业银行股份有限公司于于 2016 年 6 月 27 日取得金融许可证, 2016 年 8 月 3 日注册成立, 取得公司营业执照。本公司出资 1.68 亿元。

**15、持有至到期投资****(1). 持有至到期投资情况:**

适用 不适用

**(2). 期末重要的持有至到期投资:**

适用 不适用

**(3). 本期重分类的持有至到期投资:**

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**16、长期应收款****(1) 长期应收款情况:**

适用 不适用

**(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**

适用 不适用

**(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**17、长期股权投资**

适用 不适用

## 18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

## (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	6,553,335.85			6,553,335.85
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	6,553,335.85			6,553,335.85
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	278,491.91			278,491.91
2. 本期增加金额	141,354.50			141,354.50
(1) 计提或摊销	141,354.50			141,354.50
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	419,846.41			419,846.41
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	6,133,489.44			6,133,489.44
2. 期初账面价值	6,274,843.94			6,274,843.94

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 19、固定资产

## (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值:					
1. 期初余额	458,327,100.17	822,094,706.15	14,143,209.80	25,723,814.79	1,320,288,830.91
2. 本期增加金额	226,995,395.91	55,814,099.44	452,916.42	2,845,434.60	286,107,846.37
(1) 购置	2,907,745.32	46,255,635.61	452,916.42	2,845,434.60	52,461,731.95
(2) 在建工程转入	224,087,650.59	9,558,463.83			233,646,114.42
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		12,799,304.13	592,482.90	4,080.00	13,395,867.03
(1) 处置或报废		12,799,304.13	592,482.90	4,080.00	13,395,867.03
4. 期末余额	685,322,496.08	865,109,501.46	14,003,643.32	28,565,169.39	1,593,000,810.25
二、累计折旧					
1. 期初余额	129,104,917.89	553,281,689.44	7,497,641.06	17,683,296.44	707,567,544.83
2. 本期增加金额	17,379,198.83	46,962,999.57	1,263,862.03	2,891,488.01	68,497,548.44
(1) 计提	17,379,198.83	46,962,999.57	1,263,862.03	2,891,488.01	68,497,548.44
3. 本期减少金额		11,473,587.75	405,282.20	3,957.60	11,882,827.55
(1) 处置或报废		11,473,587.75	405,282.20	3,957.60	11,882,827.55
4. 期末余额	146,484,116.72	588,771,101.26	8,356,220.89	20,570,826.85	764,182,265.72
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					

4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	538,838,379.36	276,338,400.20	5,647,422.43	7,994,342.54	828,818,544.53
2. 期初账面价值	329,222,182.28	268,813,016.71	6,645,568.74	8,040,518.35	612,721,286.08

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
工业园真腊车间	70,446,144.55	工程预转资,权证正在办理中
工业园前处理车间	74,022,779.21	工程预转资,权证正在办理中
工业园家纺绗缝车间	45,023,810.21	工程预转资,权证正在办理中
工业园水处理车间	13,514,893.19	工程预转资,权证正在办理中
工业园立体仓库	14,362,661.18	工程预转资,权证正在办理中
工业园配电室	5,606,169.18	工程预转资,权证正在办理中
工业园食堂	1,889,680.12	工程预转资,权证正在办理中

其他说明:

√适用 □不适用

使用权受限的固定资产

①截至 2016 年 12 月 31 日止, 本公司以原值计人民币 189,568,105.14 元 (净值计人民币 131,557,010.82 元) 的房屋建筑物、原值计人民币 266,959,358.57 元 (净值计人民币 83,728,223.64 元) 的机器设备为短期借款计人民币 169,016,640.00 元提供抵押。

②截至 2016 年 12 月 31 日止, 本公司以原值计人民币 50,511,259.97 元 (净值计人民币 25,409,558.29 元) 的房屋建筑物、原值计人民币 92,210,096.78 元 (净值计人民币 44,515,449.02 元) 的机器设备为长期借款计人民币 139,575,000.01 元提供抵押。

## 20、在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
工业园区花布真蜡基础建设	10,407,018.09		10,407,018.09	97,558,663.35		97,558,663.35
工业园区家纺床品、绗缝建设	3,889,296.01		3,889,296.01	49,667,076.37		49,667,076.37

工业园区动力 区域建设项目	18,708,091.71		18,708,091.71	16,002,125.14		16,002,125.14
动力公司设备 改造项目	13,988,503.16		13,988,503.16	2,601,203.32		2,601,203.32
工业园区厂区 基础建设项目	2,022,425.41		2,022,425.41	1,405,632.84		1,405,632.84
综合车间改造 项目	346,915.34		346,915.34	338,768.64		338,768.64
工业园区立体 仓库建设项目	0		0	302,762.90		302,762.90
家纺车间老线 改造	320,763.26		320,763.26	69,495.16		69,495.16
面二设备升级 改造	151,698.31		151,698.31	13,884.26		13,884.26
其他项目	539,698.74		539,698.74	59,805.60		59,805.60
合计	50,374,410.03		50,374,410.03	168,019,417.58		168,019,417.58

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

2016 年年度报告

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	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
工业园区花布真蜡基础建设	128,976,700.00	97,558,663.35	65,735,528.08	152,887,173.34		10,407,018.09	94.61	97	10,665,517.02	5,457,606.30	5.22	金融机构贷款、其他来源
工业园区家纺床品、绗缝建设	89,253,000.00	49,667,076.37		45,777,780.36		3,889,296.01	97.23	97	311,242.33	89,148.09	5.22	募股资金、金融机构贷款、其他来源
工业园区动力区域建设项目	50,000,000.00	16,002,125.14	13,517,941.82	10,811,975.25		18,708,091.71	89.54	95	1,928,028.21	1,148,930.40	5.22	金融机构贷款、其他来源
动力公司设备改造项目	6,000,000.00	2,601,203.32	19,281,556.86	7,894,257.02		13,988,503.16	93.26	95	1,003,324.52	356,612.09	5.22	金融机构贷款、其他来源
工业园区厂区基础建设项目	2,000,000.00	1,405,632.84	1,019,058.33	402,265.76		2,022,425.41	91.93	92	97,302.11	83,543.00	5.22	金融机构贷款、其他来源
6.5万锭精梳紧密纺纱生产线技术改造项目			436,609.18	436,609.18			100.00	100	372,020.42			募集资金、金融机构贷款、其他来源
面二设备升级改造	1,150,000.00	13,884.26	427,619.09	289,805.04		151,698.31	75.85	85	48,798.62	12,081.00	5.22	金融机构贷款、其他来源
家纺车间老线改造	1,500,000.00	69,495.16	251,268.10			320,763.26	91.65	90	85,612.42			金融机构贷款、其他来源
工业园区立体仓库建设项目		302,762.90	14,059,898.28	14,362,661.18				100	61,647.98	59,378.53	5.22	金融机构贷款、其他来源
其他项目		398,574.24	1,271,627.13	783,587.29		886,614.08			595,458.80	60,458.40	5.22	金融机构贷款、其他来源
合计		168,019,417.58	116,001,106.87	233,646,114.42		50,374,410.03	/	/	15,168,952.43	7,267,757.81	/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 21、工程物资

适用 不适用

## 22、固定资产清理

适用 不适用

## 23、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 24、油气资产

适用 不适用

## 25、无形资产

## (1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	企星软件	管理软件	商标使用权	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	241,299,835.63	8,331,018.75	1,965,886.15	1,051,895.63	252,648,636.16
2. 本期增加金额			435,897.44	858,812.93	1,294,710.37
(1) 购置			435,897.44	858,812.93	1,294,710.37
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	241,299,835.63	8,331,018.75	2,401,783.59	1,910,708.56	253,943,346.53
二、累计摊销					
1. 期初余额	15,989,919.52	2,248,813.63	266,231.46	852,519.09	19,357,483.70
2. 本期增加金额	6,147,544.77	875,068.76	190,919.38	722,956.41	7,936,489.32

(1) 计提	6,147,544.77	875,068.76	190,919.38	722,956.41	7,936,489.32
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	22,137,464.29	3,123,882.39	457,150.84	1,575,475.50	27,293,973.02
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	219,162,371.34	5,207,136.36	1,944,632.75	335,233.06	226,649,373.51
2. 期初账面价值	225,309,916.11	6,082,205.12	1,699,654.69	199,376.54	233,291,152.46

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

使用权受限的无形资产

①截至 2016 年 12 月 31 日止, 本公司以原值计人民币 92,282,501.69 元(净值计人民币 84,605,898.18 元)的土地及附注七、19 原值计人民币 118,950,940.54 元(净值计人民币 68,160,785.99 元)的房屋建筑物、附注七、19 原值计人民币 248,211,295.35 元(净值计人民币 66,950,716.90 元)的机器设备为短期借款计人民币 111,000,000.00 元提供抵押。

②截至 2016 年 12 月 31 日止, 本公司以原值计人民币 77,565,252.52 元(净值计人民币 72,955,675.17 元)的土地为短期借款计人民币 75,000,000.00 元提供抵押。

③截至 2016 年 12 月 31 日止, 本公司以原值计人民币 71,452,081.42 元(净值计人民币 61,600,797.99 元)的土地及附注七、19 原值计人民币 50,511,259.97 元(净值计人民币 25,409,558.29 元)的房屋建筑物为长期借款计人民币 84,000,000.00 元提供抵押。

## 26、开发支出

适用 不适用

## 27、商誉

### (1). 商誉账面原值

适用 不适用

### (2). 商誉减值准备

适用 不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 28、长期待摊费用

□适用 √不适用

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	998,897.54	249,640.22	1,165,296.67	291,324.17
合计	998,897.54	249,640.22	1,165,296.67	291,324.17

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

□适用 √不适用

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	114,137,915.19	103,653,644.31
可抵扣亏损	71,858,396.08	90,994,538.26
合计	185,996,311.27	194,648,182.57

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2017年	61,900,443.39	83,646,144.00	
2018年	1,674,962.86	1,674,962.86	
2019年	4,348,620.72	4,681,466.42	
2020年	991,824.98	991,964.98	
2021年	2,942,544.13		
合计	71,858,396.08	90,994,538.26	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付土地款	5,493,623.03	5,493,623.03
预付工程款	46,120,877.12	72,407,811.75
预付投资款	0	57,750,000.00
合计	51,614,500.15	135,651,434.78

其他说明：

年初余额列示的预付投资款系公司投资滨州农村商业银行股份有限公司支付的首期投资款。

### 31、短期借款

#### (1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	244,016,640.00	209,000,000.00
保证借款	564,820,000.00	478,055,656.00
信用借款	40,000,000.00	65,000,000.00
合计	848,836,640.00	752,055,656.00

短期借款分类的说明：

#### ①保证借款明细如下：

借款人	借款金额	担保单位
华纺股份有限公司	50,000,000.00	山东滨州交运集团有限责任公司
华纺股份有限公司	79,990,000.00	山东滨州亚光毛巾有限公司
华纺股份有限公司	254,950,000.00	愉悦家纺有限公司
华纺股份有限公司	99,880,000.00	滨州市国有资产经营有限公司
滨州华纺商贸有限公司	80,000,000.00	华纺股份有限公司
合计	564,820,000.00	

#### ②抵押借款明细如下：

借款人	借款金额	抵押物	备注
华纺股份有限公司	58,016,640.00	房产、设备	详见本附注七、19
华纺股份有限公司	75,000,000.00	土地使用权	详见本附注七、25
华纺股份有限公司	85,000,000.00	房产、机器设备、土地 联系抵押	详见本附注七、19；详见本附注七、25
华纺股份有限公司	26,000,000.00	房产、机器设备、土 地联系抵押	详见本附注七、19；详见本附注、25；同时 由山东滨州亚光毛巾有限公司提供担保
合计	244,016,640.00		

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**

□适用 √不适用

**33、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**34、应付票据**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	0	0
银行承兑汇票	442,280,000.00	425,000,000.00
合计	442,280,000.00	425,000,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

**35、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	295,657,895.83	257,708,453.70
1 至 2 年	2,055,962.89	8,848,742.95
2 至 3 年	746,841.53	1,848,709.31
3 年以上	5,185,062.42	3,939,947.41
合计	303,645,762.67	272,345,853.37

**(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
蓬莱华茂精细化工有限公司	2,639,170.00	货款
滨州市昌德混凝土有限公司	550,278.02	工程款
青岛基德进出口有限公司	318,952.19	货款
郯城县德隆纺织有限责任公司	224,434.45	货款
合计	3,732,834.66	/

其他说明

□适用 √不适用

**36、预收款项****(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	40,116,649.87	26,758,684.69
合计	40,116,649.87	26,758,684.69

## (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

## (3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 37、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	5,091,327.29	271,643,275.35	274,551,035.64	2,183,567.00
二、离职后福利-设定提存计划	275,740.20	35,571,457.38	35,671,788.60	175,408.98
合计	5,367,067.49	307,214,732.73	310,222,824.24	2,358,975.98

## (2). 短期薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	432,841.22	241,588,990.23	241,926,170.12	95,661.33
二、职工福利费		6,285,026.49	6,285,026.49	0
三、社会保险费	67,463.25	13,970,229.81	13,985,069.91	52,623.15
其中: 医疗保险费	57,810.08	12,127,066.91	12,142,307.79	42,569.20
工伤保险费		1,190,105.28	1,187,225.39	2,879.89
生育保险费	9,653.17	653,057.62	655,536.73	7,174.06
四、住房公积金	185,087.39	4,989,967.34	5,170,076.00	4,978.73
五、工会经费和职工教育经费	4,405,935.43	4,809,061.48	7,184,693.12	2,030,303.79
合计	5,091,327.29	271,643,275.35	274,551,035.64	2,183,567.00

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	20,978.59	33,740,831.83	33,745,793.40	16,017.02
2、失业保险费	254,761.61	1,830,625.55	1,925,995.20	159,391.96
合计	275,740.20	35,571,457.38	35,671,788.60	175,408.98

其他说明:

√适用 □不适用

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划,根据该等计划,本公司分别按员工基本工资的 18%、1%每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外,本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

**38、 应交税费**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	53,766.03	1,737.56
营业税	0	370,624.52
企业所得税	57,325.76	720,397.24
个人所得税	209,488.01	173,170.35
城市维护建设税	234,772.51	251,745.03
房产税	379,518.43	241,472.53
土地使用税	1,533,119.52	1,516,070.11
印花税	939,216.93	500,655.15
教育费附加	100,617.14	107,865.40
地方教育费附加	67,077.85	71,953.35
地方水利建设基金	33,538.95	35,963.76
合计	3,608,441.13	3,991,655.00

**39、 应付利息**

□适用 √不适用

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**40、 应付股利**

□适用 √不适用

**41、 其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质保金	6,756,143.47	9,690,660.00
土地款	571,726.93	571,726.93
一年以上预收账款转入	3,769,577.41	5,963,732.01
代扣代缴税金	137,711.44	30,108.60
押金	1,688,152.57	1,522,201.70
代收款项	2,390,183.81	4,096,544.40
水电费	46,965.99	178,515.24
运费	3,261,635.03	2,146,682.40
其他	3,636,001.24	4,028,701.61
合计	22,258,097.89	28,228,872.89

**(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**42、划分为持有待售的负债**

□适用 √不适用

**43、1年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	82,849,999.96	36,400,000.00
合计	82,849,999.96	36,400,000.00

**44、其他流动负债**

其他流动负债情况

□适用 √不适用

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**45、长期借款****(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	139,575,000.01	6,400,000.00
保证借款	70,000,000.00	70,000,000.00
减：一年内到期的长期借款（附注七、43）	-82,849,999.96	-36,400,000.00
合计	126,725,000.05	40,000,000.00

长期借款分类的说明：

① 抵押借款人民币 139,575,000.01 元系以附注七、19 所述的账面原值计人民币 50,511,259.97 元（净值计人民币 25,409,558.29 元）的房屋建筑物、账面原值计人民币 92,210,096.78 元（净值计人民币 44,515,449.02 元）的机器设备作为抵押；以附注七、25 所述的账面原值计人民币 71,452,081.42 元（净值计人民币 61,600,797.99 元）的土地使用权作为抵押。详见本附注七、19；详见本附注七、25。

② 保证借款由滨印集团提供担保。

其他说明，包括利率区间：

√适用 □不适用

长期借款明细

贷款人	借款起始日	借款终止日	利率(%)	币种	年末余额	年初余额
浦发银行股份有限公司济南分行	2013-07-31	2017-07-01	5.78	人民币	20,000,000.00	70,000,000.00
远东国际租赁有限公司	2014-08-21	2016-08-21	7.20	人民币		6,400,000.00
远东国际租赁有限公司	2016-07-25	2018-07-25	5.33	人民币	34,200,000.00	0

贷款人	借款起始日	借款终止日	利率(%)	币种	年末余额	年初余额
中国工商银行滨城支行	2016-05-17	2021-05-13	5.23	人民币	50,000,000.00	0
中国工商银行滨城支行	2016-05-30	2021-05-13	5.23	人民币	84,000,000.00	0
平安国际融资租赁(天津)有限公司	2016-09-27	2018-09-26	4.85	人民币	21,375,000.01	0
减: 一年内到期的长期借款					82,849,999.96	36,400,000.00
合计					126,725,000.05	40,000,000.00

注: 浦发银行股份有限公司济南分行借款, 本年度提前还款 2,000.00 万元, 截至本年度余额为 2,000.00 万元, 其中列示在一年内到期的长期借款 2,000.00 万元。

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

##### (2). 应付债券的增减变动: (不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具)

适用 不适用

##### (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明:

适用 不适用

##### (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明:

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

#### 47、长期应付款

##### (1) 按款项性质列示长期应付款:

适用 不适用

#### 48、长期应付职工薪酬

适用 不适用

#### 49、专项应付款

适用 不适用

#### 50、预计负债

适用 不适用

**51、递延收益**

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	1,487,354.00	3,650,000.00	1,487,354.00	3,650,000.00	
合计	1,487,354.00	3,650,000.00	1,487,354.00	3,650,000.00	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
滨州市节能减排重点实验室项目	1,287,354.00		1,287,354.00			与收益相关
纯棉织物短流程低水耗印染新技术开发	200,000.00		200,000.00			与收益相关
2016 年国家补助大气污染防治专项资金		3,650,000.00			3,650,000.00	与收益相关
合计	1,487,354.00	3,650,000.00	1,487,354.00		3,650,000.00	/

其他说明：

√适用 □不适用

项目	文号	文件名称
滨州市节能减排重点实验室项目	滨财教指【2015】91号	关于下达2014年人才载体等补助资金的通知
	滨城财企指【2015】2号	关于下达2014年工业提质增效升级专项资金预算指标的通知
2016 年国家补助大气污染防治专项资金	滨财建指【2016】28号	关于下达2016年国家补助大气污染防治专项资金预算指标的通知

**52、其他非流动负债**

□适用 √不适用

**53、股本**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	422,364,101.00						422,364,101.00

## 54、其他权益工具

## (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

## (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	652,122,753.72			652,122,753.72
其他资本公积	2,719,134.47			2,719,134.47
合计	654,841,888.19			654,841,888.19

## 56、库存股

□适用 √不适用

## 57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的							

其他综合收益						
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-662,644.47	-1,010,327.06			-1,010,327.06	-1,672,971.53
其中：外币财务报表折算差额	-662,644.47	-1,010,327.06			-1,010,327.06	-1,672,971.53
其他综合收益合计	-662,644.47	-1,010,327.06			-1,010,327.06	-1,672,971.53

### 58、专项储备

适用 不适用

### 59、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	7,928,393.01			7,928,393.01
合计	7,928,393.01			7,928,393.01

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本 50%以上的，可不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

### 60、未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-246,646,471.19	-259,177,094.18
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-246,646,471.19	-259,177,094.18
加：本期归属于母公司所有者的净利润	10,279,981.02	12,530,622.99
减：提取法定盈余公积		
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	-236,366,490.17	-246,646,471.19

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。

- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。  
 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。  
 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

## 61、营业收入和营业成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,338,496,621.25	2,172,634,288.94	2,228,539,576.48	2,078,114,232.10
其他业务	22,618,296.71	11,439,741.17	46,291,069.10	34,783,943.75
合计	2,361,114,917.96	2,184,074,030.11	2,274,830,645.58	2,112,898,175.85

其中：主营业务收入（分产品）

明细项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
印染	1,942,968,869.30	1,803,048,015.58	1,836,991,653.22	1,721,206,553.28
家纺	301,275,666.16	288,935,577.91	222,047,759.17	216,765,753.23
服装	61,573,408.51	54,616,968.86	52,782,621.56	49,692,080.76
棉纱	4,742,040.89	4,377,218.64	54,503,948.92	49,827,942.99
坯布	13,935,277.52	13,658,972.72	39,604,445.61	27,746,017.97
其他	14,001,358.87	7,997,535.23	22,609,148.00	12,875,883.87
合计	2,338,496,621.25	2,172,634,288.94	2,228,539,576.48	2,078,114,232.10

主营业务收入、成本（分地区）

明细项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
出口	2,013,941,713.87	1,839,607,906.50	1,801,567,787.47	1,647,090,759.33
内销	324,554,907.38	333,026,382.44	426,971,789.01	431,023,472.77
合计	2,338,496,621.25	2,172,634,288.94	2,228,539,576.48	2,078,114,232.10

## 62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	49,139.08	330,713.94
城市维护建设税	1,725,911.10	2,407,885.01
教育费附加	739,676.53	1,031,950.81
房产税	3,295,079.98	0
土地使用税	4,059,903.01	0
车船使用税	14,226.96	0
印花税	934,389.40	0
地方教育费附加	493,117.46	687,967.21

地方水利建设基金	246,558.75	343,983.58
合计	11,558,002.27	4,802,500.55

其他说明:

(1) 各项税金及附加的计缴标准详见附注六、税项。

(2) 根据财政部《增值税会计处理规定》(财会[2016]22号)的通知,从2016年5月1日起将管理费用科目下核算的土地使用税、房产税、车船使用税及印花税,统一在税金及附加科目中进行核算。

### 63、销售费用

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运杂费	16,802,378.32	16,439,389.59
薪酬	11,977,367.13	10,023,381.44
销售佣金	2,890,499.19	2,233,249.67
业务费	2,544,762.53	2,560,793.44
宣传费用	2,380,232.59	2,068,844.89
招待费	2,374,000.71	2,291,875.40
快递费	2,127,401.60	1,703,752.00
办事处费用	1,559,349.42	1,313,252.43
检测费	1,355,408.38	1,000,215.93
保险费	1,324,001.48	1,247,189.90
展览费	1,311,864.37	1,837,341.04
小车费	891,020.00	973,335.00
仓储费	615,332.31	636,118.94
设计费	489,023.07	915,512.28
其他	4,395,479.06	2,949,954.31
合计	53,038,120.16	48,194,206.26

### 64、管理费用

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资	17,017,851.05	19,514,916.33
租赁费	8,604,070.59	8,051,521.35
折旧费	7,504,191.50	6,495,887.39
税金	4,405,388.12	11,477,527.17
福利基金	3,572,520.87	4,024,707.05
机物料	3,496,875.60	3,330,192.31
技术开发费	2,734,777.02	1,944,622.68
无形资产摊销	2,647,696.20	4,482,633.97
劳动保险金	1,454,627.86	1,781,415.44
保险费	1,117,561.46	1,119,609.88
综合服务费	1,096,895.83	914,552.01
公司经费	1,029,356.98	821,089.92
办公费	1,011,106.45	1,015,763.97
业务招待费	931,073.72	1,060,721.79

中介费	810,835.77	791,992.34
其他	17,928.93	310,085.18
合计	57,452,757.95	67,137,238.78

**65、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	46,495,468.73	36,492,167.72
减：利息收入	-4,049,263.44	-5,141,909.52
汇兑损益	-22,083,237.84	-19,309,852.87
银行手续费	2,697,746.72	3,005,151.66
其他	8,242,295.67	6,665,070.74
合计	31,303,009.84	21,710,627.73

**66、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	7,154,700.30	-690,234.63
二、存货跌价损失	9,612,821.00	9,508,805.24
合计	16,767,521.30	8,818,570.61

**67、公允价值变动收益**

□适用 √不适用

**68、投资收益**

□适用 √不适用

**69、营业外收入**

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	3,647.84	0	3,647.84
其中：固定资产处置利得	3,647.84	0	3,647.84
政府补助	4,494,735.52	4,308,228.24	4,494,735.52
其他	265,856.29	53,524.16	265,856.29
合计	4,764,239.65	4,361,752.40	4,764,239.65

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
省重点实验室节能减排拨款	1,287,354.00	0	与收益相关
出口信用保险保费补贴资金	893,231.52	379,094.74	与收益相关
融资奖励资金	500,000.00	0	与收益相关
大学生见习补贴及2015年人才载体补助资金	947,050.00	0	与收益相关
出口奖励款	400,000.00	0	与收益相关
纯棉织物短流程印染关键技术研发专款	200,000.00	0	与收益相关
中央外经贸发展专项资金	0	1,420,751.00	与收益相关
企采通电子采购公共服务平台项目	0	396,209.00	与收益相关
低给液短流程印染关键技术项目	0	1,782,333.50	与收益相关
其他补贴款	267,100.00	329,840.00	与收益相关
合计	4,494,735.52	4,308,228.24	/

其他说明：

□适用 √不适用

**70、营业外支出**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	586,848.84	665,387.08	586,848.84
其中：固定资产处置损失	586,848.84	665,387.08	586,848.84
对外捐赠	553,000.00	618,000.00	553,000.00
其他	206,639.81	0.01	206,639.81
合计	1,346,488.65	1,283,387.09	1,346,488.65

**71、所得税费用****(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

当期所得税费用	17,562.36	1,737,861.63
递延所得税费用	41,683.95	79,206.49
合计	59,246.31	1,817,068.12

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额
利润总额	10,339,227.33
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,584,806.82
子公司适用不同税率的影响	-26,259.39
调整以前期间所得税的影响	0
非应税收入的影响	-1,123,683.88
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	379,490.04
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	0
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-1,755,107.28
所得税费用	59,246.31

其他说明:

□适用 √不适用

## 72、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注七、57

## 73、现金流量表项目

## (1). 收到的其他与经营活动有关的现金:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	4,049,263.44	5,141,909.52
政府补贴	6,657,381.52	4,795,582.24
保证金	0	16,346,994.00
往来款	16,274,038.42	17,457,319.34
罚款收入	43,241.97	34,865.00
住房押金	0	3,955,405.74
其他	69,100.74	81,777.28
合计	27,093,026.09	47,813,853.12

## (2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运费	16,119,156.35	17,412,724.59
保证金	0	10,871,552.47
租赁费	8,604,070.59	8,051,521.35

往来款	41,712,812.77	4,536,115.86
业务招待费	3,305,074.43	3,352,597.19
办公费	2,277,031.33	1,332,049.27
中介费	3,884,301.83	3,025,242.01
银行手续费	2,697,746.72	3,005,151.66
保险费	1,525,480.03	2,366,799.78
快递费	2,176,451.99	1,703,752.00
技术开发费	2,658,398.31	1,944,622.68
检测及质量查询费	1,609,926.47	1,000,215.93
差旅费	396,016.34	987,432.31
展览费	1,193,512.27	969,290.81
公司经费	1,029,356.98	821,089.92
捐赠支出	553,000.00	618,000.00
其他	3,153,348.60	2,586,419.51
合计	92,895,685.01	64,584,577.34

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
承兑贴现	29,435,090.00	75,000,000.00
收回支付的保证金	418,210,805.92	351,326,798.13
合计	447,645,895.92	426,326,798.13

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
贷款手续费	10,220,962.36	6,664,870.74
保证金	467,867,941.51	418,210,805.92
合计	478,088,903.87	424,875,676.66

## 74、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	10,279,981.02	12,530,622.99
加: 资产减值准备	16,767,521.30	8,818,570.61
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	68,638,902.94	61,650,470.33
无形资产摊销	7,936,489.32	8,741,828.37
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)	583,201.00	665,387.08
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)	32,654,526.56	47,547,635.53
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)	41,683.95	79,206.49
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-91,245,563.96	-36,630,982.65
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-144,277,548.92	-170,129,946.45
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	170,318,846.03	129,062,438.76
其他		
经营活动产生的现金流量净额	71,698,039.24	62,335,231.06
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	74,782,388.19	65,872,654.26
减: 现金的期初余额	65,872,654.26	93,345,214.68
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	8,909,733.93	-27,472,560.42

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

**(4) 现金和现金等价物的构成**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	74,782,388.19	65,872,654.26
其中：库存现金	0	0
可随时用于支付的银行存款	74,782,388.19	65,872,654.26
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	74,782,388.19	65,872,654.26
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

√适用 □不适用

现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

**75、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

**76、所有权或使用权受到限制的资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	387,956,640.09	承兑保证金、信用证保证金
固定资产	285,210,241.77	借款抵押
无形资产	219,162,371.34	借款抵押
合计	892,329,253.20	/

**77、外币货币性项目**

(1). 外币货币性项目：

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			22,536,545.48
其中：美元	3,248,020.40	6.9370	22,531,781.45
欧元	652.00	7.3068	4,764.03
应收账款			205,716,735.91

其中：美元	29,655,000.13	6.9370	205,716,735.91
应付账款			6,244,020.82
美元	900,103.91	6.9370	6,244,020.82

其他说明：

境外经营实体说明

公司全资子公司华纺（美国）有限责任公司注册地为美国纽约，记账本位币为美元；华纺商贸全资子公司汉依香港有限公司注册地香港，记账本位币为美元。

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

78、套期

适用 不适用

79、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

本年度新设滨州霄霓家纺有限公司、滨州华纺工程技术研究院有限公司、滨州华瑞达贸易有限公司 3 家子公司。

#### 6、 其他

适用 不适用



## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
滨州华纺置业有限责任公司	山东滨州市	山东滨州市	房地产	100		设立、购买
*滨州市华纺物业管理服务有限公司	山东滨州市	山东滨州市	服务业	100		设立
上海英依纺织有限公司	上海	上海	纺织业	100		设立、购买少数股权
滨州华纺投资有限公司	山东滨州市	山东滨州市	金融业	100		设立
滨州华创网络科技有限公司	山东滨州市	山东滨州市	信息传输、软件和信息技术服务业	100		设立、购买少数股权
滨州华纺商贸有限公司	山东滨州市	山东滨州市	贸易	100		设立
*汉依香港有限公司	香港	香港	贸易	100		设立
华纺(美国)有限责任公司	美国	美国	贸易	100		设立、购买少数股权
滨州霄霓家纺有限公司	山东滨州市	山东滨州市	纺织业	100		设立
滨州华纺工程技术研究院有限公司	山东滨州市	山东滨州市	纺织品设计、检测、技术研究和工程技术服务	100		设立
滨州华瑞达贸易有限公司	山东滨州市	山东滨州市	贸易	100		设立

其他说明：

①本公司对下属子公司持股比例均为 100%，其中带\*为孙公司。

②本年度新增滨州霄霓家纺有限公司、滨州华纺工程技术研究院有限公司、滨州华瑞达贸易有限公司 3 家子公司。

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

4、 重要的共同经营

适用 不适用

5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注七相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

(一) 风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

## 1、市场风险

### (1) 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元有关，除本公司下属子公司滨州华纺商贸有限公司大部分销售及少量采购以美元进行外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于 2016 年 12 月 31 日，除下表所述资产或负债为美元、欧元余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

项目	年末余额 (美元)	年初余额 (美元)
现金及现金等价物	3,248,020.40	2,979,489.00
应收账款	29,655,000.13	24,041,798.84
应付账款	900,103.91	3,330,116.24
短期借款	3,400,000.00	7,710,000.00

注：公司年末还持有 652 欧元，按照资产负债表日汇率 7.3068，折合人民币 4,764.03 元。对公司影响较小。

本公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响。

### (2) 利率风险—现金流量变动风险

公司的利率风险产生于银行借款。于 2016 年 12 月 31 日，公司的带息债务主要为人民币计价的固定利率，金额合计为 1,058,411,640.01 元（2015 年 12 月 31 日：828,455,656.00 元）。在现有经济环境下，银行借款利率相对稳定，波动不大，较小的利率变动不会形成较大的利率风险。同时，公司通过建立良好的银企关系，满足公司各类短期融资需求，通过做好资金预算，根据经济环境的变化调整银行借款，降低利率风险。

## 2、信用风险

2016 年 12 月 31 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保，具体包括：合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，公司领导对信用管理给予了足够重视。鉴于公司销售 80%来自出口，为了保障收汇安全，降低结算风险，同时提高公司在国际市场竞争地位和能力，公司与中国出口信用保险公司山东分公司合作，对出口业务投保出口信用保险。目的在于：A、提高市场竞争能力，扩大贸易规模；B、提升债权信用等级，获得融资便利；C、借助专业的信用保险机构防范风险，规避应收账款风险；D、通过损失补偿，确保经营安全。另外公司还成立专门部门确定信用额度、进行信用审批，做到岗位分离、各司其职，对于重点业务进行逐级审批或会审，同时接受内部和外部的各项监督和检查，落实事后的跟踪监督工作，建立健全信用防范机制，以确保金融资产的安全。此外，公司于每个资产负债表日审核每一单项金融资产的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，公司管理层认为公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

由于本公司的风险敞口分布在多个合同方和多个客户，因此本公司没有重大的信用集中风险。

## 3、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

2016 年度由于公司产业链延伸以及新增项目所需铺底流动资金，导致流动负债大于流动资产，管理层从以下方面防范及改善可能产生的流动性风险：

首先管理流动风险时，本公司管理层认为应该保持充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

其次本公司作为银行营销的重点客户，非常重视银行信用，在银行信用度非常高。

本公司将银行借款作为主要资金来源。2016年12月31日，本公司尚未使用的银行借款额度为人民币49,317.00万元(2015年12月31日:人民币29,500.00万元)。合作银行重点是当地国有银行，对公司非常了解，可以根据资金需求随时向公司发放贷款。

同时公司目前每个月销售收入19,000.00万元以上，而每个月平均还款11,400.00万元左右，能够保证正常资金周转和特殊资金需要；公司前期募集资金项目和花布真腊项目基本达到或即将达到竣工条件，预计销售收入会进一步的增加，资金回款也会相应增加，流动比率会逐步改善。

目前公司对外担保企业有两家，这两家公司银行信用度非常高且属于当地各领域龙头企业，公司对这两家担保企业合作多年，对担保单位的生产经营非常了解，发生代偿风险的可能性比较小。

## 十一、 公允价值的披露

### 1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

### 2、 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

### 3、 持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

### 4、 持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

### 5、 持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

### 6、 持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

### 7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

### 8、 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

### 9、 其他

适用 不适用

## 十二、 关联方及关联交易

### 1、 本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	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 (%)
滨州市国有	滨州	资产经营、资	3,100	15.31	15.31

资产经营有 限公司		本运营			
--------------	--	-----	--	--	--

本企业最终控制方是滨州市国资委。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1、在子公司中的权益。

适用 不适用

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
汇达资产托管有限责任公司	参股股东
山东滨州印染集团有限责任公司	参股股东
山东滨州印染集团进出口有限公司	股东的子公司
滨州兴业投资有限公司	股东的子公司
滨州诚帮典当有限公司	股东的子公司
滨州兴业文化发展有限公司	股东的子公司
滨州兴业置业有限公司	股东的子公司
滨州兴业物业管理有限公司	股东的子公司
滨州兴业物流有限公司	股东的子公司
滨州兴业商贸有限公司	股东的子公司
青岛保税港区鼎恒国际贸易有限公司	股东的子公司
山东滨州市春华服饰有限公司	股东的子公司
山东滨州碧绿包装材料有限公司	股东的子公司
滨州飞龙科技发展有限公司	其他

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
山东滨州印染集团有限责任公司	辅助材料	374,358.98	2,725,499.58
山东滨州印染集团有限责任公司	综合服务费、其他	890,469.88	851,841.72
山东滨州印染集团有限责任公司	厂区生活用水	218,554.81	189,739.24

山东滨州印染集团进出口有限公司	坯布	12,704,885.67	21,062,662.50
滨州飞龙科技发展有限公司	辅助材料	2,333,306.31	662,711.95

## 出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
山东滨州印染集团有限责任公司	电	588,987.03	609,525.70
山东滨州印染集团进出口有限公司	色布、棉纱	19,297,925.44	20,662,445.46
滨州兴业投资有限公司	家纺	791.45	870.94
滨州飞龙科技发展有限公司	家纺	222,711.49	5,412.56
滨州飞龙科技发展有限公司	水、电、蒸汽	71,361.58	3,222.23
滨州兴业文化发展有限公司	家纺	1,262.39	0
滨州兴业物流有限公司	电费	44,786.67	0

## 购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

## (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

## 本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

## 关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

## 本公司委托管理/出包情况表：

□适用 √不适用

## 关联管理/出包情况说明

□适用 √不适用

## (3). 关联租赁情况

## 本公司作为出租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
滨州兴业文化发展有限公司	沿街房	91,984.15	0

## 本公司作为承租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
山东滨州印染集团有限责任公司	综合营销楼	871,167.86	706,770.60

山东滨州印染集团 有限责任公司	单身公寓楼	376,904.76	319,960.02
山东滨州印染集团 进出口有限公司	办公楼	99,206.30	49,999.98
滨州兴业置业有限 公司	土地使用权	141,331.51	72,000.00

关联租赁情况说明

适用 不适用

#### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
滨州华纺商贸有 限公司	20,000,000.00	2016.10.24	2017.04.24	否
滨州华纺商贸有 限公司	30,000,000.00	2016.09.13	2017.06.13	否
滨州华纺商贸有 限公司	50,000,000.00	2016.09.01	2017.09.01	否

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
山东滨州印染集 团有限责任公司	20,000,000.00	2013.07.31	2017.07.01	否
山东滨州印染集 团有限责任公司	50,000,000.00	2016.05.17	2021.05.13	否
山东滨州印染集 团有限责任公司	15,000,000.00	2016.01.14	2016.07.14	是
滨州市国有资产 经营有限公司	50,000,000.00	2016.08.08	2017.07.28	否
滨州市国有资产 经营有限公司	15,000,000.00	2016.08.12	2017.02.12	否
滨州市国有资产 经营有限公司	23,000,000.00	2016.09.26	2017.03.24	否
滨州市国有资产 经营有限公司	22,880,000.00	2016.12.07	2017.04.18	否
滨州市国有资产 经营有限公司	4,000,000.00	2016.12.07	2017.04.18	否
滨州市国有资产 经营有限公司	5,000,000.00	2015.03.31	2016.03.30	是
滨州市国有资产 经营有限公司	5,000,000.00	2015.04.02	2016.04.01	是
滨州市国有资产 经营有限公司	10,000,000.00	2015.07.31	2016.07.28	是
滨州市国有资产	31,000,000.00	2015.08.13	2016.02.02	是

经营有限公司				
滨州市国有资产经营有限公司	9,000,000.00	2015.10.13	2016.04.09	是
滨州市国有资产经营有限公司	18,000,000.00	2015.12.28	2016.12.27	是
滨州市国有资产经营有限公司	15,000,000.00	2016.01.28	2016.07.28	是
滨州市国有资产经营有限公司	31,000,000.00	2016.02.02	2016.07.27	是
滨州市国有资产经营有限公司	9,000,000.00	2016.04.11	2016.07.27	是
滨州市国有资产经营有限公司	8,800,000.00	2016.03.30	2016.09.26	是
滨州市国有资产经营有限公司	5,930,000.00	2016.04.08	2016.09.30	是
滨州市国有资产经营有限公司	3,220,000.00	2016.04.08	2016.09.30	是
滨州市国有资产经营有限公司	4,200,000.00	2016.04.08	2016.09.30	是
滨州市国有资产经营有限公司	20,900,000.00	2016.08.05	2016.12.05	是
滨州市国有资产经营有限公司	5,460,000.00	2016.08.05	2016.12.05	是

## 关联担保情况说明

√适用 □不适用

山东滨州印染集团有限责任公司为本公司担保的借款期间为 2013.07.31 至 2017.07.01 的借款，借款金额为 8,000.00 万元，截至 2016 年 12 月 31 日的借款余额为 2,000.00 万元。

## (5). 关联方资金拆借

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
滨州市国有资产经营有限公司	40,231,033.33	2016-3-3	2016-4-26	

## (6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

## (7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	3,938,516.00	3,000,181.00

## (8). 其他关联交易

□适用 √不适用

## 6、关联方应收应付款项

## (1). 应收项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	山东滨州印染集团有限责任公司	0	0	181,309.40	9,065.47
应收账款	山东滨州印染集团进出口有限公司	0	0	319,083.55	15,954.18
预付款项	滨州兴业物流有限公司	52,400.40	0	0	0
其他应收款	滨州兴业文化发展有限公司	96,677.85	4,833.89	0	0

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	滨州飞龙科技发展有限公司	451,704.07	343,102.91
应付账款	山东滨州印染集团进出口有限公司	258,335.76	0
应付账款	山东滨州印染集团有限责任公司	112,690.61	0
预收款项	山东滨州印染集团进出口有限公司	95,480.84	0
预收款项	滨州兴业文化发展有限公司	385.76	0
预收款项	滨州兴业物流有限公司	24,616.80	0
其他应付款	山东滨州印染集团进出口有限公司	21,620.38	21,620.38

## 7、关联方承诺

□适用 √不适用

## 8、其他

□适用 √不适用

## 十三、 股份支付

## 1、 股份支付总体情况

□适用 √不适用

**2、以权益结算的股份支付情况**适用 不适用**3、以现金结算的股份支付情况**适用 不适用**4、股份支付的修改、终止情况**适用 不适用**5、其他**适用 不适用**十四、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

单位：人民币万元

项目	年末余额	年初余额
已签约但尚未于财务报表中确认的		
—购建长期资产承诺		2,324.00
—大额发包合同		4,567.00
—对外投资承诺		11,025.00
合计		17,916.00

**2、或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**适用 不适用**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**适用 不适用**3、其他**适用 不适用

截至 2016 年 12 月 31 日，本公司存在如下或有事项：

(1) 经公司第四届董事会第二十四次会议及 2015 年第一次临时股东大会审议通过，公司与山东滨州交运集团有限责任公司在原相互担保到期的情况下继续相互提供额度为人民币 5,000.00 万元的担保，担保方式为连带责任保证，期限三年。截至 2016 年 12 月 31 日，公司已为山东滨州交运集团有限责任公司提供人民币 5,000.00 万元的借款担保，其担保余额为人民币 5,000.00 万元。

(2) 经公司第五届董事会第七次会议及 2015 年第三次临时股东大会审议通过，公司对滨州华纺商贸有限公司提供额度为人民币 10,000.00 万元的担保，担保方式为连带责任保证，期限为三年。

截至 2016 年 12 月 31 日，公司已为滨州华纺商贸有限公司提供人民币 8,000.00 万元的借款担保和 2,000.00 万元的银行承兑担保，其担保余额分别为人民币 8,000.00 万元和 2,000.00 万元。

(3) 经公司第四届董事会第二十四次会议及 2015 年第一次临时股东大会审议通过，公司与愉悦家纺有限公司在原担保到期的情况下，在原互保额度基础上增加至相互提供额度为人民币 28,000.00 万元的担保，担保方式为连带责任保证，期限三年。截至 2016 年 12 月 31 日，公司已为愉悦家纺有限公司提供人民币 19,000.00 万元的借款担保和 8,000.00 万元的银行承兑担保，其担保余额分别为人民币 14,978.83 万元和 8,000.00 万元。

(4) 经公司第四届董事会第二十四次会议及 2015 年第一次临时股东大会审议通过，公司与山东滨州亚光毛巾有限公司在原担保到期的情况下继续相互提供额度为人民币 15,000.00 万元的担保，担保方式为连带责任保证，期限三年；经公司第五届董事会第十次会议及 2015 年第四次临时股东大会决议审议通过，公司调整与山东滨州亚光毛巾有限公司的担保结构，双方的互保金额不变，仍为人民币 15,000.00 万元。其中公司为山东滨州亚光毛巾有限公司提供连带责任担保总额为人民币 5,000.00 万元，为滨州亚光家纺有限公司提供连带责任担保总额为人民币 10,000.00 万元，总计担保金额为 15,000.00 万元。截至 2016 年 12 月 31 日，公司尚未对山东滨州亚光毛巾有限公司以及滨州亚光家纺有限公司提供担保。

(5) 经公司第五届董事会第三次会议及 2014 年年度股东大会审议通过，公司对山东滨州印染集团有限责任公司提供额度为人民币 3,000.00 万元的担保，本次担保实际为互相担保，担保方式为连带责任保证，期限三年。截至 2016 年 12 月 31 日，公司尚未对山东滨州印染集团有限责任公司提供担保。

## 十五、 资产负债表日后事项

### 1、 重要的非调整事项

适用 不适用

### 2、 利润分配情况

适用 不适用

### 3、 销售退回

适用 不适用

### 4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

经中国证券监督管理委员会证监许可[2013]1427 号文核准，2014 年 3 月公司向 7 名特定对象发行了人民币普通股 102,564,101 股，发行价格为 3.90 元/股。本次发行资产认购与现金认购的募集资金总额为 399,999,994.00 元，其中山东滨州印染集团有限责任公司以土地使用权出资 89,584,720.00 元，其他投资者以现金出资 310,415,274.00 元。本次非公开发行在扣除全部发行费用 16,874,232.56 元后，募集资金净额为 383,125,761.44 元。经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的瑞华验字[2014]第 95010004 号验资报告审验确认，前述资金已于 2014 年 3 月 17 日全部到位。

发行股票后，滨州国资公司持有本公司的股份为 64,681,000 股，占公司总股本的比例为 15.31%，成为公司第一大股东；滨印集团持有本公司的股份为 22,970,441 股（为限售股，预计上市流通时间为 2017 年 3 月 22 日），占公司总股本的比例为 5.44%，成为公司第三大股东。2017 年 3 月 16 日，公司发出 2017-005 号《非公开发行限售股上市流通公告》公告：限售股上市流通数量为 22,970,441 股，限售股上市流通日期为 2017 年 3 月 22 日。

根据《山东滨州印染集团有限责任公司与滨州市国有资产经营有限公司关于所持华纺股份之股份无偿划转协议》，滨印集团将其拥有的华纺股份有限公司的股份，无偿划转给滨州国有资产经营有限公司。2014 年 11 月 17 日在中国证券登记结算公司上海分公司已办理 64,681,000 股无限售条件股份的无偿划转过户登记。本次解限的 22,970,441 股，截至本报告出具日止，尚未过户登记。

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策:

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

(3). 公司无报告分部的, 或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的, 应说明原因

适用 不适用

(4). 其他说明:

适用 不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

1、 非公开发行股票

(1) 2015 年 12 月 28 日, 公司第四次临时股东大会审议通过了《关于公司向特定对象非公开发行股票方案的议案》, 公司拟向滨州国资公司在内的不超过 10 名 (含 10 名) 特定对象非公开发

行股票,非公开发行股票数量不超过 12,162.16 万股,其中,滨州国资公司以现金 6,000 万元认购。定价基准日为公司第五届董事会第八次会议决议公告日(2015 年 10 月 27 日),发行价格不低于定价基准日前 20 个交易日股票交易均价的 90%,即不低于 7.40 元/股。

本次非公开发行股票拟募集资金总额为不超过 90,000 万元(含 90,000 万元),扣除发行费用后的募集资金净额将使用于以下项目:

序号	项目名称	项目总投资 (万元)	拟使用募集 资金(万元)	备注
1	纺织产业链智能化 研发中心项目	15,000	15,000	
2	越南年产 5000 万米 高档服装面料(染 整)项目	70,000	70,000	公司在香港设立独资公司作为投资主体,非公开发行股票募集资金到位后,公司向香港公司增资 7 亿元,通过香港公司向越南公司投资 7 亿元,用于项目建设。
3	补充流动资金	5,000	5,000	
	合计	90,000	90,000	

上述非公开发行股票事宜已经山东省人民政府国有资产监督管理委员会批准,并于 2015 年 12 月 16 日收到山东省人民政府国有资产监督管理委员会下发的文件(鲁国资产权字【2015】45 号)《关于华纺股份有限公司非公开发行股票有关问题的批复》。

2016 年 3 月 2 日公司收到中国证券监督管理委员会出具的 160124 号文件《中国证监会行政许可项目审查反馈意见通知书》,需要公司就通知书中有关问题作出书面说明和解释,并在 30 日内向中国证监会行政许可审查部门提交书面回复意见。

2016 年 12 月 19 日,公司根据中国证监会行政许可项目审查二次反馈意见通知书 160124 号,对二次反馈意见中提出的问题进行了逐项落实和核查,并进行详细回复。

(2) 2016 年 6 月 12 日,公司第五届董事会第十四次会议,审议通过《关于调整公司非公开发行股票方案的议案》,对本次非公开发行的发行价格、发行数量、发行决议的有效期限等事项进行了调整,发行方案其他内容保持不变。非公开发行股票的定价基准日修改为本次非公开发行的董事会决议公告日(即 2016 年 6 月 13 日),发行价格不低于 5.80 元/股。非公开发行股票数量不超过 15,517.24 万股(含本数)。其中,滨州国资公司以现金 6,000.00 万元认购本次发行的股票。

上述调整非公开发行股票事宜已经山东省人民政府国有资产监督管理委员会批准,并于 2016 年 7 月 1 日收到山东省人民政府国有资产监督管理委员会下发的文件(鲁国资产权字【2016】29 号)《山东省国资委关于华纺股份有限公司 2016 年度非公开发行有关事宜的批复》。

(3) 2017 年 4 月 7 日,公司第五届董事会第二十次会议审议通过《关于调整公司分公开发行股票方案的议案》,按照中国证监会相关政策对募集资金中的非资本性支出进行了调整,调整后本次非公开发行股票数量调整后不超过 10,442.93 万股(含本数),本次非公开发行股票拟募集资金总额调整后为不超过 60,569 万元(含 60,569 万元),扣除发行费用后的募集资金净额将使用于以下项目:

序号	项目名称	项目总投资 (万元)	拟使用募集 资金(万元)	备注
1	纺织产业链智能化 研发中心项目	15,000	13,178.10	
2	越南年产 5000 万米 高档服装面料(染 整)项目	70,000	47,390.9	公司在香港设立独资公司作为投资主体,非公开发行股票募集资金到位后,公司向香港公司增资并通过香港公司向越南公司投资用于项目建设。
	合计	85,000.00	60,569.00	

## 2、年金计划

2015 年 8 月 14 日,公司第二次临时股东大会通过了《关于建立企业年金制度的议案》,目前公司尚未开始正式实施。

### 3、2014 年非公开发行股票事宜

经中国证券监督管理委员会证监许可[2013]1427 号文核准，2014 年 3 月公司向 7 名特定对象发行了人民币普通股 102,564,101 股，发行价格为 3.90 元/股。本次发行资产认购与现金认购的募集资金总额为 399,999,994.00 元，其中山东滨州印染集团有限责任公司以土地使用权出资 89,584,720.00 元，其他投资者以现金出资 310,415,274.00 元。本次非公开发行在扣除全部发行费用 16,874,232.56 元后，募集资金净额为 383,125,761.44 元。经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的瑞华验字[2014]第 95010004 号验资报告审验确认，前述资金已于 2014 年 3 月 17 日全部到位。

截至 2015 年 12 月 31 日，公司已投入募集资金 25,062.47 万元，将部分募集资金补充为永久性流动资金 4,303.00 万元，当前余额为 18.26 万元（为账户利息）。

2016 年 4 月 12 日，信达证券股份有限公司出具《关于华纺股份有限公司非公开发行 A 股之 2015 年度持续督导报告暨保荐总结报告书》。募集资金项目于上年末完结，本年初存在的余额在收到银行结息和支付银行扣费后，2016 年 4 月将募集资金专户注销。

2016 年 5 月，公司将募投项目 6.50 万锭精梳紧密纺纱生产线技术改造项目正式转入固定资产。

4、截至 2016 年 12 月 31 日止，本公司的流动负债超过流动资产计 35,437.00 万元，本公司 2015 年 12 月 31 日流动负债超过流动资产计 27,693.69 万元，系由于本公司工业园家纺生产线、花布真腊项目等尚未到回报期，前期资金投入较大所致。本公司管理层认为对本公司持续经营能力不会存在重大影响。”

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

### 1、 应收账款

#### (1). 应收账款分类披露：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	7,150,610.14	3.17	7,150,610.14	100.00	0	6,693,556.58	4.08	6,693,556.58	100.00	0
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	217,516,862.41	96.63	15,038,855.80	6.91	202,478,006.61	157,525,111.82	95.92	10,968,740.25	6.96	146,556,371.57
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	440,660.02	0.20	440,660.02	100.00	0	0	0	0	0	0
合计	225,108,132.57	/	22,630,125.96	/	202,478,006.61	164,218,668.40	/	17,662,296.83	/	146,556,371.57

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

单位：元 币种：人民币

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
尼克公司	7,150,610.14	7,150,610.14	100.00%	对方已破产，预计清偿的可能性很小
合计	7,150,610.14	7,150,610.14	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内小计	195,055,744.72	9,752,787.24	5.00%
1至2年	659,599.25	65,959.93	10.00%
2至3年	8,758,125.33	1,313,718.80	15.00%
3至4年	1,164,935.93	232,987.19	20.00%
4至5年	641,367.76	320,683.88	50.00%
5年以上	3,352,718.76	3,352,718.76	100.00%
合计	209,632,491.75	15,038,855.80	

确定该组合依据的说明：

以账龄为风险特征划分的组合。

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

组合中，采用个别认定方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	年末数	
	应收账款	坏账准备
关联方组合	7,884,370.66	不计提坏账
合计	7,884,370.66	

注：应收纳入合并范围的关联方款项目前不存在信用风险。

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

应收账款（按单位）	年末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
滨州市瑞恒新邦布业有限公司	440,660.02	440,660.02	100.00	对方已破产，预计清偿的可能性很小。

合 计	440,660.02	440,660.02	—	—
-----	------------	------------	---	---

## (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 4,967,829.13 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

## (3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

## (4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

适用 不适用

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 122,763,138.47 元, 占应收账款年末余额合计数的比例为 54.54%, 相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 6,138,156.93 元。

## (5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

适用 不适用

## (6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 2、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	67,089,626.14	54.70	65,236,100.38	97.24	1,853,525.76	67,089,626.14	75.22	65,236,100.38	97.24	1,853,525.76
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	54,559,890.82	44.48	4,308,408.62	7.90	50,251,482.20	22,105,141.27	24.78	2,759,316.81	12.48	19,345,824.46
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,000,000.00	0.82	1,000,000.00	100.00	0	0	0	0	0	0
合计	122,649,516.96	/	70,544,509.00	/	52,105,007.96	89,194,767.41	/	67,995,417.19	/	21,199,350.22

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 币种：人民币

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
华诚投资管理有限公司	9,267,628.82	7,414,103.06	80%	债务人已进入破产清算程序，预计不能清偿的比例为80%
浙江华纺呢绒有限公司	49,321,997.32	49,321,997.32	100%	债务人经营情况恶化、已无清偿能力
浙江湖州国豪印染有限公司	8,500,000.00	8,500,000.00	100%	债务人经营情况恶化、已无清偿能力
合计	67,089,626.14	65,236,100.38	/	/

组合中，按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 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内小计	10,815,400.61	540,770.03	5.00%
1至2年	2,992,743.64	299,274.36	10.00%
2至3年	432,448.19	64,867.23	15.00%
3至4年	434,871.13	86,974.23	20.00%
4至5年	5,465,780.85	2,732,890.43	50.00%
5年以上	583,632.34	583,632.34	100.00%
合计	20,724,876.76	4,308,408.62	

确定该组合依据的说明：

以账龄为风险特征划分的组合。

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

组合中，采用个别认定方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	年末余额	
	其他应收款	坏账准备
纳入合并范围内的关联方及出口退税组合	33,835,014.06	不计提坏账

注：以纳入合并范围的关联方、应收出口退税等为风险特征划分的组合。

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

其他应收款（按单位）	年末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
滨州华康达服装有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00	对方已工商吊销，预计清偿的可能性很小。
合计	1,000,000.00	1,000,000.00	—	—

## (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 2,549,091.81 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用  不适用

## (3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用  不适用

## (4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
专项往来	87,003,202.59	81,389,346.57
出口退税	33,835,014.06	5,801,447.00
备用金及押金	1,700,367.64	1,562,465.70
代缴税款	110,932.67	441,508.14
合计	122,649,516.96	89,194,767.41

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
浙江华纺呢绒有限公司	往来款	49,321,997.32	5 年以上	40.21	49,321,997.32
出口退税	出口退税	27,653,453.81	1 年以内	22.55	0
华诚投资管理公司	往来款	9,267,628.82	5 年以上	7.56	7,414,103.06
济南海关驻滨州办事处	保证金	9,232,000.00	1 年以内	7.53	461,600.00
浙江湖州国豪印染有限公司	往来款	8,500,000.00	5 年以上	6.93	8,500,000.00
合计	/	103,975,079.95	/	84.78	65,697,700.38

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	70,931,235.69		70,931,235.69	67,831,235.69		67,831,235.69
合计	70,931,235.69		70,931,235.69	67,831,235.69		67,831,235.69

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
滨州华纺置业有限责任公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
上海英依纺织有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
滨州华纺投资有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
滨州华纺商贸有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
华纺(美国)有限责任公司	2,831,235.69			2,831,235.69		
滨州华创网络科技有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
滨州霄霓家纺有限公司		2,000,000.00		2,000,000.00		
滨州华纺工程技术研究院有限公司		100,000.00		100,000.00		
滨州华瑞达贸易有限公司		1,000,000.00		1,000,000.00		
合计	67,831,235.69	3,100,000.00		70,931,235.69		

## (2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

## 4、营业收入和营业成本：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,292,329,315.84	2,136,292,393.58	2,120,767,960.10	1,993,158,950.86
其他业务	21,757,612.85	11,298,386.67	55,405,130.62	34,642,589.25
合计	2,314,086,928.69	2,147,590,780.25	2,176,173,090.72	2,027,801,540.11

其他说明：

主营业务收入按产品类别列示

产品类别	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
印染	1,923,646,054.52	1,787,582,967.09	1,777,829,460.31	1,669,563,455.47
家纺	293,004,067.31	284,695,202.55	220,986,452.71	218,280,506.46
服装	61,574,300.89	54,617,861.24	52,721,421.35	49,631,151.49
棉纱	4,691,974.59	4,329,526.33	54,503,948.92	49,922,061.33
其他	9,412,918.53	5,066,836.37	14,726,676.81	5,761,776.11
合计	2,292,329,315.84	2,136,292,393.58	2,120,767,960.10	1,993,158,950.86

## 5、投资收益

□适用 √不适用

## 6、其他

□适用 √不适用

## 十八、 补充资料

## 1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-583,201.00	
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）	4,494,735.52	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-493,783.52	
所得税影响额	-0.01	

合计	3,417,750.99
----	--------------

本公司对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

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	1.22	0.02	0.02
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.81	0.02	0.02

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

## 第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有董事长签名的2015年公司年度报告及摘要正本文件
备查文件目录	载有单位负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
备查文件目录	报告期内中国证监会指定期刊上披露过的所有公告文本

董事长：王力民

董事会批准报送日期：2017年4月25日

## 修订信息

适用 不适用