

河南新野纺织股份有限公司

HENAN XINYE TEXTILE CO., LTD

2011年半年度报告



股票简称：新野纺织

股票代码：002087

2011年8月17日

重 要 提 示

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

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

公司副董事长高照阳未出席本次董事会会议。

2、本半年度报告业经公司第六届董事会第二十三次会议审议通过。

3、公司 2011 年半年度财务报告未经会计师事务所审计。

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

目 录

| | |
|-------------------------|----|
| 第一节、公司基本情况简介····· | 4 |
| 第二节、会计数据和业务数据摘要····· | 6 |
| 第三节、股本变动及股东情况····· | 7 |
| 第四节、董事、监事、高级管理人员情况····· | 8 |
| 第五节、董事会报告····· | 8 |
| 第六节、重要事项····· | 15 |
| 第七节、公司财务报告····· | 20 |
| 第八节、备查文件····· | 88 |

第一节 公司基本情况简介

一、公司法定中文名称：河南新野纺织股份有限公司

公司英文名称： HENAN XINYE TEXTILE CO., LTD

公司法定中文名称缩写：新野纺织

公司英文名称缩写：XYT

二、公司法定代表人：魏学柱

三、公司联系人和联系方式：

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

四、公司注册地址：河南省新野县城关镇书院路 15 号

公司办公地址：河南省新野县城关镇书院路 15 号

邮政编码：473500

公司互联网网址：<http://www.xinye-tex.com>

公司电子信箱：webmaster@xinye-tex.com

五、公司选定的中国证监会指定信息披露报纸：《中国证券报》、《证券日报》

登载公司半年度报告的网址：巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn>

公司半年度报告备置地点：公司董事会办公室

六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

公司股票上市日期:2006 年 11 月 30 日

公司股票简称: 新野纺织

公司股票代码: 002087

七、其他有关资料:

公司首次注册登记日期: 1994 年 4 月 24 日

公司首次注册登记地点: 河南省新野县城关镇书院路 15 号

公司最近变更登记日期: 2010 年 9 月 28 日

公司最近变更登记地点: 河南省新野县城关镇书院路 15 号

公司法人营业执照注册号: 410000000022187

公司税务登记号码: 豫国新税字 411329176802410 号

豫地税新字 411329176802410 号

公司聘请的会计师事务所名称: 亚太(集团)会计师事务所有限公司

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

层

第二节 会计数据和业务数据摘要

一、主要会计数据和财务指标

单位：元

| | 本报告期末 | 上年度期末 | 本报告期末比上年度期末增减 (%) |
|-----------------------------|------------------|------------------|-------------------|
| 总资产 (元) | 3,880,181,158.47 | 3,938,428,665.38 | -1.48% |
| 归属于上市公司股东的所有者权益 (元) | 1,699,069,278.52 | 1,655,186,886.53 | 2.65% |
| 股本 (股) | 519,758,400.00 | 519,758,400.00 | 0.00% |
| 归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股) | 3.27 | 3.18 | 2.83% |
| | 报告期 (1-6 月) | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减 (%) |
| 营业总收入 (元) | 1,342,729,318.74 | 1,063,239,756.09 | 26.29% |
| 营业利润 (元) | 45,061,720.44 | 29,329,537.99 | 53.64% |
| 利润总额 (元) | 60,707,714.19 | 49,988,083.42 | 21.44% |
| 归属于上市公司股东的净利润 (元) | 45,187,391.99 | 37,409,695.01 | 20.79% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 (元) | 45,839,446.68 | 36,163,827.54 | 26.75% |
| 基本每股收益 (元/股) | 0.0869 | 0.0720 | 20.69% |
| 稀释每股收益 (元/股) | 0.0882 | 0.0696 | 26.72% |
| 加权平均净资产收益率 (%) | 2.68% | 3.38% | -0.70% |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%) | 2.72% | 3.26% | -0.54% |
| 经营活动产生的现金流量净额 (元) | 410,463,097.74 | 47,626,944.13 | 761.83% |
| 每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股) | 0.79 | 0.13 | 507.69% |

二、非经常性损益项目

单位：元

| 非经常性损益项目 | 金额 | 附注 (如适用) |
|-----------|-------------|----------|
| 非流动资产处置损益 | -869,406.25 | |
| 所得税影响额 | 217,351.56 | |
| 合计 | -652,054.69 | - |

第三节 股本变动及股东情况

一、股份变动情况表

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减 (+, -) | | | | | 本次变动后 | |
|--------------|-------------|---------|---------------|----|-------|--------------|--------------|-------------|---------|
| | 数量 | 比例 | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 |
| 一、有限售条件股份 | 311,093,607 | 59.85% | | | | -126,002,536 | -126,002,536 | 185,091,071 | 35.61% |
| 1、国家持股 | 171,507,840 | 33.00% | | | | | | 171,507,840 | 33.00% |
| 2、国有法人持股 | 26,600,000 | 5.12% | | | | -26,600,000 | -26,600,000 | | |
| 3、其他内资持股 | 112,985,767 | 21.74% | | | | -99,402,536 | -99,402,536 | 13,583,231 | 2.61% |
| 其中：境内非国有法人持股 | 58,240,000 | 11.21% | | | | -44,800,000 | -44,800,000 | 13,440,000 | 2.59% |
| 境内自然人持股 | 54,745,767 | 10.53% | | | | -54,602,536 | -54,602,536 | 143,231 | |
| 4、外资持股 | | | | | | | | | |
| 其中：境外法人持股 | | | | | | | | | |
| 境外自然人持股 | | | | | | | | | |
| 5、高管股份 | | | | | | | | | |
| 二、无限售条件股份 | 208,664,793 | 40.15% | | | | 126,002,536 | 126,002,536 | 334,667,329 | 64.39% |
| 1、人民币普通股 | 208,664,793 | 40.15% | | | | 126,002,536 | 126,002,536 | 334,667,329 | 64.39% |
| 2、境内上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 3、境外上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 4、其他 | | | | | | | | | |
| 三、股份总数 | 519,758,400 | 100.00% | | | | | | 519,758,400 | 100.00% |

二、前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

单位：股

| 股东总数 | | | | | | 46,671 |
|----------------|---------|--------|-------------|-------------|------------|--------|
| 前 10 名股东持股情况 | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 持股总数 | 持有有限售条件股份数量 | 质押或冻结的股份数量 | |
| 新野县财政局 | 国家 | 33.00% | 171,507,840 | 171,507,840 | 71,860,000 | |
| 凯桥（北京）投资管理有限公司 | 境内非国有法人 | 4.58% | 23,800,000 | 0 | 0 | |
| 张丽霞 | 境内自然人 | 2.69% | 14,000,000 | 0 | 0 | |
| 全国社会保障基金理事会转持 | 国有法人 | 2.59% | 13,440,000 | 0 | 0 | |

| | | | | | |
|-------------------|--|-------------|------------|--------|---|
| 一户 | | | | | |
| 戴小元 | 境内自然人 | 2.43% | 12,610,000 | 0 | 0 |
| 新野县供销合作社联合社 | 境内非国有法人 | 2.07% | 10,766,000 | 0 | 0 |
| 蒋航飞 | 境内自然人 | 1.79% | 9,300,000 | 0 | 0 |
| 新野县棉麻集团公司 | 境内非国有法人 | 1.76% | 9,168,800 | 0 | 0 |
| 江苏瑞华投资发展有限公司 | 境内非国有法人 | 1.73% | 9,000,000 | 0 | 0 |
| 周伟希 | 境内自然人 | 1.64% | 8,509,900 | 0 | 0 |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况 | | | | | |
| 股东名称 | | 持有无限售条件股份数量 | | 股份种类 | |
| 凯桥（北京）投资管理有限公司 | | 23,800,000 | | 人民币普通股 | |
| 张丽霞 | | 14,000,000 | | 人民币普通股 | |
| 全国社会保障基金理事会转持一户 | | 13,440,000 | | 人民币普通股 | |
| 戴小元 | | 12,610,000 | | 人民币普通股 | |
| 新野县供销合作社联合社 | | 10,766,000 | | 人民币普通股 | |
| 蒋航飞 | | 9,300,000 | | 人民币普通股 | |
| 新野县棉麻集团公司 | | 9,168,800 | | 人民币普通股 | |
| 江苏瑞华投资发展有限公司 | | 9,000,000 | | 人民币普通股 | |
| 周伟希 | | 8,509,900 | | 人民币普通股 | |
| 杨利明 | | 4,000,000 | | 人民币普通股 | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 新野县财政局、新野县供销合作社联合社、新野县棉麻集团公司为公司发起人股东。其他股东之间是否存在关联关系未知。 | | | | |

三、公司控股股东及实际控制人情况

公司第一大股东即实际控制人为新野县财政局（持股比例为33%）。报告期内，本公司的控股股东和实际控制人没有发生变动。

第四节 董事、监事、高级管理人员情况

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员持有公司股票未发生变动。董事、监事、高级管理人员无新聘和解聘情况。

第五节 董事会报告

一、管理层讨论与分析

1、报告期内公司总体经营情况

今年以来，由于受棉花价格高位震荡运行和国际经济增长缓慢及国内宏观经

济调控政策的影响，棉纺织行业遇到了非常严重的困难，主要表现在市场需求严重下滑，库存大幅增加，资金高度短缺，行业内出现大面积停产半停产情况，加之成本大幅增长，企业经济效益下滑。面对新的挑战，公司密切关注国际国内经济形势，以及国家宏观政策和后金融危机时代对经济发展特别是纺织行业的持续影响，始终紧紧抓住转变经济发展方式这个主线，不断强化对生产经营工作的组织领导，及时调整经营策略和部署，做到科学决策，超前决策，重点做好“三个调整提升”，并积极推进项目发展：一是调整提升产品结构，提升产品竞争能力。根据市场需求的急剧变化，强化品牌经营，打响“金汉凤”、“金华珠”品牌，并大力压缩一般性大路产品，提高产品档次，加大高附加值产品生产量，提升竞争力，提高产销率。二是调整提升营销能力，强力拓展市场。针对严峻形势和严重困难，大力开拓高端客户，进一步贴近市场，制订了强化市场营销、强力开拓多元市场和努力提高产品销售价格等多项措施及加严考核办法，及时调整营销策略和营销方式，确保公司营销目标的完成。三是调整提升发展方式，加快企业发展步伐。以提升调整为主题，紧紧抓住经济增长方式的转变，突出解决好经营发展中的突出问题，科学决策，积极应对，不仅保持了企业生产经营的正常运行，而且在产品质量的提高、产品结构的优化提升和市场的拓展优化等方面实现了新的突破，挖潜增效和节能降耗取得新的成效，项目发展取得新的进展，企业总体实力和竞争能力进一步增强。上半年共实现营业收入 1,342,729,318.74 元，同比增长 26.29%，营业利润 45,061,720.44 元，同比增长 53.64%，利润总额 60,707,714.19 元，同比增长 21.44%，净利润 45,839,446.68 元，同比增长 26.75%，每股收益 0.0882 元。综合效益和各项经济技术指标继续位居全国同行业前列，并保持河南省第一位。

报告期内，原棉价格大幅度震荡，劳动力、能源成本持续上升，同时受金融危机的深度持续影响，整个国际经济回升缓慢，纺织品出口不畅，再加上纺织行业本身产能增长较大，造成全行业经营难度增大，纺织企业面临较大经营压力和困难。但随着国际经济的缓慢复苏，纺织品出口将进一步增长，我国扩大内需经济政策的长期实施，内需市场将进一步扩大，纺织品市场发展空间持续增长。

总的来讲，企业当前和下半年面临的形势依然严峻，但同时又面临着十分重要的发展机遇，公司发展势头良好。

二、对公司未来发展的展望

结合新的形势，公司当前和今后一个时期将紧紧围绕经济增长方式的转变，坚持以调整提升为主题，以转变经济增长方式为主线，继续坚持技术创新，大力实施品牌战略，创造传统行业的竞争优势，进一步做强做大主业，做优辅业，做好资本运营。在主业上扩大纺纱，稳定织造，提升品质，发展服装；在辅业上向商贸等新的领域拓展；在资本运营上继续做好再融资实施工作，推进企业持续、稳定、较快发展，努力把新野纺织建设成为集纺织、服装、商贸为一体的国际化大型纺织企业集团。

三、主营业务分行业、产品情况

单位：万元

| 主营业务分行业情况 | | | | | | |
|-----------|------------|------------|---------|-----------------|-----------------|----------------|
| 分行业或分产品 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年同期增减 (%) | 营业成本比上年同期增减 (%) | 毛利率比上年同期增减 (%) |
| 纺织行业 | 133,184.01 | 120,029.01 | 9.88% | 26.20% | 26.84% | -0.45% |
| 主营业务分产品情况 | | | | | | |
| 坯布面料 | 70,950.57 | 64,110.08 | 9.64% | 28.54% | 29.08% | -0.38% |
| 纱线 | 58,040.39 | 52,082.37 | 10.27% | 23.27% | 23.99% | -0.52% |
| 色织面料 | 4,193.06 | 3,836.57 | 8.50% | 28.88% | 29.53% | -0.46% |

四、主营业务分地区情况

单位：万元

| 地区 | 营业收入 | 营业收入比上年增减 (%) |
|---------|------------|---------------|
| 中国大陆： | 122,642.14 | 19.23% |
| 其中：广东 | 51,469.30 | 18.09% |
| 福建 | 47,751.49 | 17.95% |
| 江浙地区 | 16,547.19 | 20.04% |
| 其他地区 | 6,874.16 | 37.23% |
| 其他国家或地区 | 10,541.87 | 294.61% |

五、报告期内公司的投资情况

(一) 募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准河南新野纺织股份有限公司非公开发行股票的批复》(证监许可[2010]538号)核准，2010年5月17日本公司向特定投资者非公开发行人民币普通股(A股)9,000万股，每股面值1元，发行价格为每股

5.49元，募集资金总额49,410.00万元。扣除发行费用后，公司募集资金净额为人民币47,384.75万元。

(二) 募集资金存放和管理情况

1、募集资金的管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，保护投资者的利益，依据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板块上市公司特别规定》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《河南新野纺织股份有限公司募集资金使用管理办法》(以下简称管理办法)的规定，本公司对募集资金按项目实行了专户存储。

报告期内，根据《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和《管理办法》的要求，本公司、新疆锦域纺织有限公司(以下简称“锦域纺织”)、保荐机构中原证券股份有限公司(以下简称“中原证券”)与2011年2月与中国农业银行股份有限公司阿克苏兵团支行(以下简称“阿克苏兵团支行”)签订了《募集资金四方监管协议》。在阿克苏兵团支行开设了银行专户对募集资金实行专户存储。四方监管协议明确了各方的权利和义务，其内容与深圳证券交易所监管协议范本不存在重大差异。本公司和锦域纺织在履行四方监管协议进程中不存在问题。

2、募集资金专户存储情况

截至2011年6月30日，公司募集资金专用账户存储情况如下：

| 募集资金专用账户存储银行名称 | 募集资金专用账户账号 | 金额(元) | 存储方式 |
|----------------|----------------------|---------------|------|
| 中国银行南阳分行 | 628500349608096001 | 71,275.36 | 活期 |
| 中国建设银行南阳分行 | 41001522310059989898 | 74,337,909.26 | 活期 |
| 中国农业银行阿克苏兵团支行 | 30-775901040007959 | 1,892,743.51 | 活期 |
| 合计 | | 76,301,928.13 | |

(三) 报告期内募集资金的实际使用情况

1、募集资金使用情况对照表

单位：万元

| 募集资金总额 | | 47,384.75 | | 本报告期投入募集资金总额 | | 12,808.32 | | | | | |
|---------------------------|--|--|------------|---------------|-----------|---------------|-------------------------|---------------|-----------|----------|---------------|
| 报告期内变更用途的募集资金总额 | | 0.00 | | 已累计投入募集资金总额 | | 40,470.99 | | | | | |
| 累计变更用途的募集资金总额 | | 20,384.75 | | 已累计投入募集资金总额比例 | | 43.00% | | | | | |
| 承诺投资项目和超募资金投向 | | 是否已变更项目(含部分变更) | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额(1) | 本报告期投入金额 | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
| 承诺投资项目 | | | | | | | | | | | |
| 公司本部纯棉精梳紧密纺纱生产线 | | 否 | 27,000.00 | 27,000.00 | 3,812.33 | 27,000.00 | 100.00% | 2011年09月30日 | 0.00 | 不适用 | 否 |
| 新疆皮棉加工基地及纯棉精梳纱生产线 | | 是 | 21,000.00 | 20,384.75 | 8,995.99 | 13,470.99 | 66.08% | 2011年12月31日 | 0.00 | 不适用 | 否 |
| 承诺投资项目小计 | | - | 48,000.00 | 47,384.75 | 12,808.32 | 40,470.99 | - | - | 0.00 | - | - |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | | |
| 归还银行贷款(如有) | | - | | | | | | - | - | - | - |
| 补充流动资金(如有) | | - | | | | | | - | - | - | - |
| 超募资金投向小计 | | - | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | - | - | 0.00 | - | - |
| 合计 | | - | 48,000.00 | 47,384.75 | 12,808.32 | 40,470.99 | - | - | 0.00 | - | - |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目) | | 无 | | | | | | | | | |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明 | | 无 | | | | | | | | | |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况 | | 不适用 | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况 | | 适用 经公司第六届董事会第十六次会议审议通过、并经公司 2010 年度第四次临时股东大会决议批准,公司将新疆阿克苏皮棉加工基地及纯棉精梳纱生产线项目的实施地点由新疆维吾尔自治区阿克苏库车县变更为新疆维吾尔自治区阿拉尔市。 | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况 | | 适用 经公司第六届董事会第十六次会议审议通过、并经公司 2010 年度第四次临时股东大会决议批准,公司将新疆阿克苏皮棉加工基地及纯棉精梳纱生产线项目的实施方式由原来的独资经营变更为合资经营。 | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况 | | 不适用 | | | | | | | | | |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | | 适用 经公司第六届董事会十八次会议审议通过、并经公司 2010 年第五次临时股东大会决议批准,公司使用闲置募集资金 10,000.00 万元暂时补充流动资金,使用期限不超过六个月(自 2010 年 12 月 21 日起至 2011 年 5 月 31 止)。此部分募集资金已于 2011 年 5 月 31 日全部归还至募集资金专户。 | | | | | | | | | |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因 | | 不适用 | | | | | | | | | |
| 尚未使用的募集资金用途及去向 | | 尚未使用的募集资金用途为公司本部纯棉紧密纺纱生产线项目和新疆皮棉加工基地及纯棉精梳纱生产线项目建设资金,截止 2011 年 6 月 30 日,中国银行南阳分行募集资金专用账户存款 71,275.36 元,中国建设银行南阳分行募集资金专用账户存款 74,337,909.26 元,中国农业银行阿拉尔兵团支行募集资金专用账户存款 1,892,743.51 元。 | | | | | | | | | |

| | |
|----------------------|---|
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 无 |
|----------------------|---|

2、募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况

变更募集资金投资项目情况表

单位：万元

| 变更后的项目 | 对应的原承诺项目 | 变更后项目拟投入募集资金总额(1) | 本报告期实际投入金额 | 截至期末实际累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(%) $(3)=(2)/(1)$ | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 是否达到预计效益 | 变更后的项目可行性是否发生重大变化 |
|---------------------------|---|-------------------|------------|-----------------|---------------------------|---------------|-----------|----------|-------------------|
| 新疆皮棉加工基地及纯棉精梳纱生产线 | 新疆皮棉加工基地及纯棉精梳纱生产线 | 20,384.75 | 8,995.99 | 13,470.99 | 66.08% | 2011年12月31日 | 0.00 | 不适用 | 否 |
| 合计 | - | 20,384.75 | 8,995.99 | 13,470.99 | - | - | 0.00 | - | - |
| 变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目) | 为争取新疆当地更多的优惠政策,依托合资方在当地的影响力,特别是更好地满足公司本部未来所需的棉花供应,公司于2010年10月14日召开第六届董事会第十六次会议,审议通过了《关于变更公司新疆阿克苏皮棉加工基地及纯棉精梳纱生产线项目募集资金实施地点和经营方式的议案》,决定将该项目实施地点由阿克苏库车县变更为阿拉尔市,同时将经营方式由原来的独资经营变更为合资经营。 | | | | | | | | |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目) | 无 | | | | | | | | |
| 变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明 | 无 | | | | | | | | |

本次部分募集资金投资项目实施地点和经营方式的变更业经公司第六届董事会第十六次会议审议通过,公司独立董事、监事会、保荐机构中原证券股份有限公司同意,并经公司2010年度第四次临时股东大会决议批准,没有改变募集资金的投向、实施内容,不会影响公司募集资金投资项目的正常进行。审议募集资金投资项目实施地点和经营方式变更事项的决策和程序合法、合规;本次募集资金投资项目实施地点和经营方式的变更没有损害公司及全体股东的利益;符合深圳证券交易所《中小企业板上市公司募集资金管理细则》的有关规定。

3、用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

为提高募集资金的使用效率,降低公司财务费用,本着股东利益最大化的原则,在保证募投项目建设的资金需求前提下,经公司第六届董事会十八次会议审议通过,公司独立董事、监事会、保荐机构中原证券股份有限公司同意,并经公司2010年第五次临时股东大会决议批准,公司继续使用闲置募集资金10,000.00万元暂时补充流动资金,使用期限不超过六个月(自2010年12月21日起至2011

年5月31止)。2010年12月21日,公司募集资金专户划出10,000.00万元用于暂时补充流动资金。此部分募集资金已于2011年5月31日全部归还至募集资金专户。

六、对 2011 年 1-9 月经营业绩的预计

| | | | | |
|----------------------------|---|---------------|----|--------|
| 2011 年 1-9 月预计的经营业绩 | 归属于上市公司股东的净利润比上年同期增减变动幅度小于 30% | | | |
| 2011 年 1-9 月净利润同比变动幅度的预计范围 | 归属于上市公司股东的净利润比上年同期增减变动幅度为: | -10.00% | ~~ | 10.00% |
| | 公司预计 2011 年 1-9 月份归属于上市公司股东的净利润比上年同期增减变动幅度为-10%至 10%之间。 | | | |
| 2010 年 1-9 月经营业绩 | 归属于上市公司股东的净利润(元): | 63,940,232.25 | | |
| 业绩变动的原因说明 | 由于棉花价格走势的不确定性,公司预计 2011 年 1-9 月份归属于上市公司股东的净利润比上年同期增减变动幅度为-10%至 10%之间。 | | | |

七、董事会日常工作情况

(一) 董事会会议情况及决议内容

报告期内,公司董事会共召开4次会议:

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

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

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

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

(3) 《关于与河南天冠企业集团有限公司签订互保协议的议案》

(4) 《关于成立新野华亿纺织有限公司的议案》

(5) 《关于召开公司2010年年度股东大会的议案》。

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

(1) 《关于公司符合发行公司债券条件的议案》

(2) 《本次发行公司债券方案》

(3) 《关于本次发行公司债券授权事项的议案》

(4) 《关于本次发行公司债券偿债保障措施的议案》

(5) 《关于召开公司2011年第一次临时股东大会的议案》

(6) 《董事会秘书工作制度》。

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

(1) 《关于与河南鸽瑞复合材料有限公司续签互保协议的议案》

(2) 《关于与河南天冠生物工程股份有限公司签订互保协议的议案》

(3) 《关于修改公司章程的议案》

(4) 《关于召开公司2011年第二次临时股东大会的议案》。

以上会议的决议及公告内容刊登在《中国证券报》和巨潮资讯网。

(二) 董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，董事会全部执行了股东大会的决议。

第六节 重要事项

一、公司治理状况

报告期内，公司严格按照相关法律法规和监管规则的要求，规范公司运作，完善公司的法人治理结构，公司治理实际情况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件。

二、公司 2010 年度利润分配方案及执行情况

2011 年 6 月 28 日，公司 2010 年年度股东大会审议通过了公司 2010 年度利润分配方案：以公司现有总股本 519,758,400 股为基数，向全体股东每 10 股派现金红利人民币 0.4 元（含税）。截止本报告期末，该方案尚未实施。

三、2011 年半年度利润分配方案

2011 年半年度公司不进行利润分配。

四、收购、出售资产及资产重组

报告期内，公司无重大收购、出售资产及资产重组。

五、重大诉讼、仲裁事项

报告期内公司不存在重大诉讼仲裁事项。

六、实施股权激励计划事项

报告期内公司未实施股权激励计划事项。

七、重大关联交易事项

报告期内公司不存在重大关联交易事项。

八、关联债权债务往来事项

报告期内公司不存在关联债权债务往来事项。

九、重大担保事项

单位：万元

| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | |
|----------------------|--|-----------|------------------|----------|--------|-------|--------|---------------|
| 担保对象名称 | 担保额度相关公告披露日和编号 | 担保额度 | 实际发生日期（协议签署日） | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保（是或否） |
| 河南天冠燃料乙醇有限公司 | 公告披露日期：2010 年 9 月 28 日，公告编号：2010-042 号 | 10,000.00 | 2010 年 09 月 29 日 | 9,800.00 | 连带责任担保 | 一年三个月 | 否 | 否 |
| 河南浙川铝业 | 公告披露日 | 4,000.00 | 2010 年 09 月 | 4,000.00 | 连带责任担 | 一年三个月 | 否 | 否 |

| | | | | | | | | | |
|---------------------------------------|---|-----------|------------------|--------------------------------|--------|-----------|--------|----------------|--|
| (集团)有限公司 | 期: 2010 年 9 月 28 日, 公告编号: 2010-042 号 | | 29 日 | | | 保 | | | |
| 河南鹤瑞复合材料有限公司 | 公告披露日期: 2010 年 9 月 28 日, 公告编号: 2010-042 号 | 3,000.00 | 2011 年 06 月 29 日 | 3,000.00 | 连带责任担保 | 九个月 | 否 | 否 | |
| 河南奔马股份有限公司 | 公告披露日期: 2011 年 6 月 2 日, 公告编号: 2011-016 号 | 10,000.00 | 2011 年 06 月 08 日 | 10,000.00 | 连带责任担保 | 一年半 | 否 | 否 | |
| 河南天冠企业集团有限公司 | 公告披露日期: 2011 年 6 月 2 日, 公告编号: 2011-016 号 | 10,000.00 | 2011 年 06 月 29 日 | 10,000.00 | 连带责任担保 | 一年半 | 否 | 否 | |
| 南阳纺织集团有限公司 | 公告披露日期: 2011 年 6 月 2 日, 公告编号: 2011-016 号 | 20,000.00 | 2011 年 06 月 29 日 | 20,000.00 | 连带责任担保 | 一年半 | 否 | 否 | |
| 报告期内审批的对外担保额度合计 (A1) | | 40,000.00 | | 报告期内对外担保实际发生额合计 (A2) | | 40,000.00 | | | |
| 报告期末已审批的对外担保额度合计 (A3) | | 57,000.00 | | 报告期末实际对外担保余额合计 (A4) | | 56,800.00 | | | |
| 公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | | |
| 担保对象名称 | 担保额度相关公告披露日和编号 | 担保额度 | 实际发生日期 (协议签署日) | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 (是或否) | |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1) | | 0.00 | | 报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2) | | 0.00 | | | |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3) | | 0.00 | | 报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4) | | 0.00 | | | |
| 公司担保总额 (即前两大项的合计) | | | | | | | | | |
| 报告期内审批担保额度合计 (A1+B1) | | 40,000.00 | | 报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2) | | 40,000.00 | | | |
| 报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3) | | 57,000.00 | | 报告期末实际担保余额合计 (A4+B4) | | 56,800.00 | | | |
| 实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例 | | | | 33.43% | | | | | |
| 其中: | | | | | | | | | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C) | | | | 0.00 | | | | | |
| 直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D) | | | | 10,000.00 | | | | | |
| 担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E) | | | | 0.00 | | | | | |
| 上述三项担保金额合计 (C+D+E) | | | | 10,000.00 | | | | | |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明 | | | | 被担保单位到期偿还债务不存在困难, 不会给公司造成不利影响。 | | | | | |

十、委托理财事项

报告期内公司不存在委托理财事项。

十一、承诺事项履行情况

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

在报告期内，公司非公开发行获配售股东严格履行了上述承诺。

十二、报告期内信息披露事项

| 披露内容 | 披露时间 |
|---|------------|
| 关于新疆合资公司成立的公告 | 2011-02-01 |
| 关于签订募集资金四方监管协议的公告 | 2011-02-15 |
| 2010 年度业绩快报 | 2011-02-25 |
| 关于短期融资券注册申请获准的公告 | 2011-04-15 |
| 关于 2011 年第一期短期融资券发行完成的公告 | 2011-04-26 |
| 中原证券股份有限公司关于《河南新野纺织股份有限公司 2010 年度内部控制自我评价报告》的保荐意见 | 2011-04-27 |
| 中原证券股份有限公司关于公司 2010 年募集资金使用情况的专项核查意见 | 2011-04-27 |
| 关于公司控股股东及其他关联方占用资金情况专项说明 | 2011-04-27 |
| 内部控制鉴证报告 | 2011-04-27 |
| 第六届监事会第九次会议决议 | 2011-04-27 |
| 独立董事对相关事项的独立意见 | 2011-04-27 |
| 第六届董事会第十九次会议决议公告 | 2011-04-27 |
| 2011 年第一季度报告正文 | 2011-04-27 |
| 2011 年第一季度报告全文 | 2011-04-27 |
| 2010 年年度报告摘要 | 2011-04-27 |
| 2010 年年度审计报告 | 2011-04-27 |
| 2010 年度内部控制自我评价报告 | 2011-04-27 |
| 2010 年度募集资金存放与实际使用情况的说明 | 2011-04-27 |
| 2010 年度募集资金存放与实际使用情况鉴证报告 | 2011-04-27 |
| 2010 年度独立董事述职报告（朱北娜） | 2011-04-27 |
| 2010 年度独立董事述职报告（张进才） | 2011-04-27 |
| 2010 年度独立董事述职报告（李斌） | 2011-04-27 |
| 2010 年年度报告 | 2011-04-27 |
| 关于举行 2010 年年度报告网上说明会的公告 | 2011-04-28 |

| | |
|---------------------------------|------------|
| 中原证券股份有限公司对公司非公开发行限售股份上市流通的核查意见 | 2011-05-27 |
| 限售股份上市流通提示性公告 | 2011-05-27 |
| 关于用自有资金归还募集资金的公告 | 2011-06-01 |
| 第六届董事会第二十次会议决议公告 | 2011-06-03 |
| 关于召开 2010 年年度股东大会的通知 | 2011-06-03 |
| 关于成立全资子公司新野华亿纺织有限公司的公告 | 2011-06-03 |
| 第六届监事会第十次会议决议 | 2011-06-03 |
| 独立董事关于公司对外提供担保的独立意见 | 2011-06-03 |
| 关于对外提供担保的公告 | 2011-06-03 |
| 中原证券股份有限公司关于公司对外提供担保的意见 | 2011-06-03 |
| 第六届董事会第二十一次会议决议公告 | 2011-06-18 |
| 董事会秘书工作制度（2011 年 6 月） | 2011-06-18 |
| 关于召开 2011 年第一次临时股东大会的通知 | 2011-06-18 |
| 关于举行投资者网上交流会的公告 | 2011-06-18 |
| 2010 年年度股东大会的法律意见书 | 2011-06-29 |
| 2010 年年度股东大会决议公告 | 2011-06-29 |
| 第六届董事会第二十二次会议决议公告 | 2011-06-29 |
| 关于对外提供担保的公告 | 2011-06-29 |
| 中原证券股份有限公司关于公司对外提供担保的意见 | 2011-06-29 |
| 《公司章程》修订对照表 | 2011-06-29 |
| 独立董事关于公司对外提供担保的独立意见 | 2011-06-29 |
| 关于召开 2011 年第二次临时股东大会的通知 | 2011-06-29 |

十三、持有其他上市公司股权情况

单位：元

| 证券代码 | 证券简称 | 初始投资金额 | 占该公司股权比例 | 期末账面值 | 报告期损益 | 报告期所有者权益变动 | 会计核算科目 | 股份来源 |
|--------|------|--------------|----------|--------------|-------|--------------|----------|------|
| 600871 | S 仪化 | 1,072,000.00 | 0.01% | 5,488,000.00 | 0.00 | 1,491,000.00 | 可供出售金融资产 | 购入 |
| 合计 | | 1,072,000.00 | - | 5,488,000.00 | 0.00 | 1,491,000.00 | - | - |

十四、报告期内公司、公司董事会、董事及高级管理人员没有受到中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责及其他行政管理部门处罚的情况。

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

十六、其它重大事项

本公司于2010年10月7日召开的公司2010年第三次临时股东大会批准同意公司发行不超过6亿元的短期融资券。2011年4月13日，公司收到中国银行间市场交易商协会的《接受注册通知书》（中市协注[2011]CP61号），接受公司短期融资券的注册，核定注册金额为6亿元人民币，有效期两年至2013年4月10日。

2011年4月25日，公司完成了2011年第一期短期融资券的发行。本次发行采取平价发行，发行总额为3亿元人民币，发行价格为100元/百元，期限为366天，计息方式为利随本清，从2011年4月25日开始计息，利率为5.70%，本次发行主承销商为中信银行股份有限公司。

第七节 公司财务报告

本财务报告未经会计师事务所审计。

资产负债表

编制单位：河南新野纺织股份有限公司

2011年06月30日

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 年初余额 | |
|-----------|----------------|----------------|------------------|------------------|
| | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 流动资产： | | | | |
| 货币资金 | 511,086,452.70 | 503,782,173.87 | 529,812,040.63 | 529,760,317.71 |
| 结算备付金 | | | | |
| 拆出资金 | | | | |
| 交易性金融资产 | | | | |
| 应收票据 | | | | |
| 应收账款 | 204,213,392.97 | 222,260,663.78 | 159,148,731.22 | 216,360,488.16 |
| 预付款项 | 587,451,449.62 | 519,154,762.85 | 1,089,348,661.93 | 1,067,135,484.27 |
| 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 | 39,566,516.95 | 54,414,908.95 | 39,196,754.21 | 39,320,589.40 |
| 买入返售金融资产 | | | | |
| 存货 | 541,721,639.04 | 505,631,734.43 | 498,785,112.07 | 443,534,739.28 |

| | | | | |
|-------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 一年内到期的非流动资产 | | | | |
| 其他流动资产 | | | | |
| 流动资产合计 | 1,884,039,451.28 | 1,805,244,243.88 | 2,316,291,300.06 | 2,296,111,618.82 |
| 非流动资产： | | | | |
| 发放委托贷款及垫款 | | | | |
| 可供出售金融资产 | 3,748,000.00 | 3,748,000.00 | 5,488,000.00 | 5,488,000.00 |
| 持有至到期投资 | | | | |
| 长期应收款 | | 45,391,220.65 | | 45,391,220.65 |
| 长期股权投资 | | 62,000,000.00 | | 20,000,000.00 |
| 投资性房地产 | | | | |
| 固定资产 | 1,521,169,521.97 | 1,468,896,793.38 | 1,353,940,719.67 | 1,308,674,060.47 |
| 在建工程 | 385,384,184.96 | 366,570,400.96 | 210,863,621.49 | 207,355,419.40 |
| 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 | 81,155,061.37 | 69,793,061.37 | 47,095,263.33 | 47,095,263.33 |
| 开发支出 | | | | |
| 商誉 | | | | |
| 长期待摊费用 | | | | |
| 递延所得税资产 | 4,684,938.89 | 3,887,494.34 | 4,749,760.83 | 4,147,213.93 |
| 其他非流动资产 | | | | |
| 非流动资产合计 | 1,996,141,707.19 | 2,020,286,970.70 | 1,622,137,365.32 | 1,638,151,177.78 |
| 资产总计 | 3,880,181,158.47 | 3,825,531,214.58 | 3,938,428,665.38 | 3,934,262,796.60 |
| 流动负债： | | | | |
| 短期借款 | 1,003,430,000.00 | 1,003,430,000.00 | 1,451,466,241.00 | 1,451,466,241.00 |
| 向中央银行借款 | | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | | |
| 拆入资金 | | | | |
| 交易性金融负债 | | | | |
| 应付票据 | 200,800,000.00 | 200,800,000.00 | 206,584,000.00 | 206,584,000.00 |
| 应付账款 | 23,553,457.85 | 22,034,859.08 | 25,809,495.45 | 25,224,889.95 |
| 预收款项 | 2,034,189.50 | 784,189.50 | 189,635.81 | 189,635.81 |
| 卖出回购金融资产款 | | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | | |
| 应付职工薪酬 | 26,144,356.85 | 25,689,488.11 | 29,207,965.49 | 28,837,074.19 |
| 应交税费 | 33,703,857.94 | 33,726,263.06 | 37,490,362.78 | 37,575,542.02 |
| 应付利息 | 3,130,327.87 | 3,130,327.87 | | |
| 应付股利 | | | | |
| 其他应付款 | 14,779,957.67 | 9,180,126.30 | 15,298,457.11 | 10,272,743.06 |
| 应付分保账款 | | | | |
| 保险合同准备金 | | | | |
| 代理买卖证券款 | | | | |

| | | | | |
|---------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 代理承销证券款 | | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 337,704,306.24 | 337,704,306.24 | 115,366,207.98 | 115,366,207.98 |
| 其他流动负债 | 300,000,000.00 | 300,000,000.00 | | |
| 流动负债合计 | 1,945,280,453.92 | 1,936,479,560.16 | 1,881,412,365.62 | 1,875,516,334.01 |
| 非流动负债： | | | | |
| 长期借款 | 120,000,000.00 | 120,000,000.00 | 366,000,000.00 | 366,000,000.00 |
| 应付债券 | | | | |
| 长期应付款 | 40,362,035.57 | 10,362,035.57 | 15,839,856.23 | 15,839,856.23 |
| 专项应付款 | | | | |
| 预计负债 | | | | |
| 递延所得税负债 | 669,000.00 | 669,000.00 | 1,104,000.00 | 1,104,000.00 |
| 其他非流动负债 | 56,993,937.00 | 56,993,937.00 | 18,885,557.00 | 18,885,557.00 |
| 非流动负债合计 | 218,024,972.57 | 188,024,972.57 | 401,829,413.23 | 401,829,413.23 |
| 负债合计 | 2,163,305,426.49 | 2,124,504,532.73 | 2,283,241,778.85 | 2,277,345,747.24 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | | |
| 实收资本（或股本） | 519,758,400.00 | 519,758,400.00 | 519,758,400.00 | 519,758,400.00 |
| 资本公积 | 624,890,119.27 | 624,890,119.27 | 626,195,119.27 | 626,195,119.27 |
| 减：库存股 | | | | |
| 专项储备 | | | | |
| 盈余公积 | 75,468,250.42 | 75,468,250.42 | 75,468,250.42 | 75,468,250.42 |
| 一般风险准备 | | | | |
| 未分配利润 | 478,952,508.83 | 480,909,912.16 | 433,765,116.84 | 435,495,279.67 |
| 外币报表折算差额 | | | | |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,699,069,278.52 | 1,701,026,681.85 | 1,655,186,886.53 | 1,656,917,049.36 |
| 少数股东权益 | 17,806,453.46 | | | |
| 所有者权益合计 | 1,716,875,731.98 | 1,701,026,681.85 | 1,655,186,886.53 | 1,656,917,049.36 |
| 负债和所有者权益总计 | 3,880,181,158.47 | 3,825,531,214.58 | 3,938,428,665.38 | 3,934,262,796.60 |

利润表

编制单位：河南新野纺织股份有限公司

2011 年 1-6 月

单位：元

| 项目 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|----------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 一、营业总收入 | 1,342,729,318.74 | 1,342,590,929.09 | 1,063,239,756.09 | 1,063,239,756.09 |
| 其中：营业收入 | 1,342,729,318.74 | 1,342,590,929.09 | 1,063,239,756.09 | 1,063,239,756.09 |
| 利息收入 | | | | |
| 已赚保费 | | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | | |
| 二、营业总成本 | 1,297,667,598.30 | 1,296,913,523.96 | 1,033,910,218.10 | 1,033,563,323.72 |
| 其中：营业成本 | 1,200,290,138.88 | 1,202,426,511.65 | 946,310,714.02 | 946,310,714.02 |
| 利息支出 | | | | |
| 手续费及佣金支出 | | | | |
| 退保金 | | | | |

| | | | | |
|-----------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 赔付支出净额 | | | | |
| 提取保险合同准备金净额 | | | | |
| 保单红利支出 | | | | |
| 分保费用 | | | | |
| 营业税金及附加 | 3,233,424.08 | 3,208,705.20 | 3,883,074.53 | 3,883,074.53 |
| 销售费用 | 23,849,034.25 | 22,730,627.07 | 20,590,124.88 | 20,590,124.88 |
| 管理费用 | 22,338,623.12 | 20,737,265.88 | 20,172,177.92 | 19,847,220.30 |
| 财务费用 | 46,522,516.83 | 46,537,625.85 | 40,996,367.90 | 40,995,855.29 |
| 资产减值损失 | 1,433,861.14 | 1,272,788.31 | 1,957,758.85 | 1,936,334.70 |
| 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） | 45,061,720.44 | 45,677,405.13 | 29,329,537.99 | 29,676,432.37 |
| 加：营业外收入 | 16,515,400.00 | 16,515,400.00 | 20,715,335.41 | 20,715,335.41 |
| 减：营业外支出 | 869,406.25 | 869,406.25 | 56,789.98 | 56,789.98 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | | | |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 60,707,714.19 | 61,323,398.88 | 49,988,083.42 | 50,334,977.80 |
| 减：所得税费用 | 15,713,868.74 | 15,908,766.39 | 12,578,388.41 | 12,583,744.45 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 44,993,845.45 | 45,414,632.49 | 37,409,695.01 | 37,751,233.35 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 45,187,391.99 | 45,414,632.49 | 37,409,695.01 | 37,751,233.35 |
| 少数股东损益 | -193,546.54 | | | |
| 六、每股收益： | | | | |
| （一）基本每股收益 | 0.0869 | | 0.0720 | |
| （二）稀释每股收益 | 0.0882 | | 0.0696 | |
| 七、其他综合收益 | -1,305,000.00 | -1,305,000.00 | -426,000.00 | -426,000.00 |
| 八、综合收益总额 | 43,688,845.45 | 44,109,632.49 | 36,983,695.01 | 37,325,233.35 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 43,882,391.99 | 44,109,632.49 | 36,983,695.01 | 37,325,233.35 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | -193,546.54 | | | |

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：0.00 元。

现金流量表

编制单位：河南新野纺织股份有限公司

2011 年 1-6 月

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
|---------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 1,548,784,502.93 | 1,548,784,502.93 | 1,217,043,248.71 | 1,217,043,248.71 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | | | |
| 收到再保险业务现金净额 | | | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | | | |
| 处置交易性金融资产净增加额 | | | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | | | |
| 拆入资金净增加额 | | | | |
| 回购业务资金净增加额 | | | | |
| 收到的税费返还 | | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 54,623,780.00 | 35,250,400.00 | 18,997,388.80 | 18,997,388.80 |
| 经营活动现金流入小计 | 1,603,408,282.93 | 1,584,034,902.93 | 1,236,040,637.51 | 1,236,040,637.51 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 1,044,337,858.24 | 980,269,728.12 | 1,044,249,637.09 | 1,044,249,637.09 |
| 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 | 101,321,606.04 | 98,924,254.85 | 79,291,259.54 | 79,291,259.54 |
| 支付的各项税费 | 35,384,135.62 | 35,074,286.04 | 55,620,560.91 | 55,620,560.91 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 11,901,585.29 | 12,051,585.29 | 9,252,235.84 | 10,541,748.85 |
| 经营活动现金流出小计 | 1,192,945,185.19 | 1,126,319,854.30 | 1,188,413,693.38 | 1,189,703,206.39 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 410,463,097.74 | 457,715,048.63 | 47,626,944.13 | 46,337,431.12 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 8,146,800.00 | 8,146,800.00 | 4,459,224.00 | 4,459,224.00 |

| | | | | |
|-------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | | |
| 投资活动现金流入小计 | 8,146,800.00 | 8,146,800.00 | 4,459,224.00 | 4,459,224.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 266,252,985.01 | 230,742,382.79 | 280,726,822.44 | 279,649,475.94 |
| 投资支付的现金 | | 42,000,000.00 | | |
| 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 | 266,252,985.01 | 272,742,382.79 | 280,726,822.44 | 279,649,475.94 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -258,106,185.01 | -264,595,582.79 | -276,267,598.44 | -275,190,251.94 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | | |
| 吸收投资收到的现金 | 18,000,000.00 | | 478,747,500.00 | 478,747,500.00 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | 18,000,000.00 | | | |
| 取得借款收到的现金 | 529,390,000.00 | 529,390,000.00 | 739,669,173.81 | 739,669,173.81 |
| 发行债券收到的现金 | 300,000,000.00 | 300,000,000.00 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 30,000,000.00 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 877,390,000.00 | 829,390,000.00 | 1,218,416,673.81 | 1,218,416,673.81 |
| 偿还债务支付的现金 | 1,001,426,241.00 | 1,006,565,963.40 | 620,950,000.00 | 620,950,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 41,276,891.90 | 41,930,603.48 | 37,669,497.99 | 37,668,985.38 |
| 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 | 16,319,743.31 | 10,541,418.35 | 5,950,114.68 | 5,950,114.68 |
| 筹资活动现金流出小计 | 1,059,022,876.21 | 1,059,037,985.23 | 664,569,612.67 | 664,569,100.06 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -181,632,876.21 | -229,647,985.23 | 553,847,061.14 | 553,847,573.75 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 8,957.20 | 8,957.20 | -21,555.46 | -21,555.46 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -29,267,006.28 | -36,519,562.19 | 325,184,851.37 | 324,973,197.47 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 403,562,226.39 | 403,510,503.47 | 217,242,846.46 | 217,182,981.11 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 374,295,220.11 | 366,990,941.28 | 542,427,697.83 | 542,156,178.58 |

合并所有者权益变动表

编制单位：河南新野纺织股份有限公司

2011 半年度

单位：元

| 项目 | 本期金额 | | | | | | | | | | 上年金额 | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|----------------|-------|------|---------------|--------|----------------|----|---------------|------------------|----------------|----------------|-------|------|---------------|--------|----------------|----|--|------------------|--------|---------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 实收资本(或股本) | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | 实收资本(或股本) | | | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | | | | |
| 一、上年年末余额 | 519,758,400.00 | 626,195,119.27 | | | 75,468,250.42 | | 433,765,116.84 | | | 1,655,186,886.53 | 281,256,000.00 | 389,359,019.27 | | | 66,286,561.14 | | 352,816,064.93 | | | 1,089,717,645.34 | | |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 519,758,400.00 | 626,195,119.27 | | | 75,468,250.42 | | 433,765,116.84 | | | 1,655,186,886.53 | 281,256,000.00 | 389,359,019.27 | | | 66,286,561.14 | | 352,816,064.93 | | | 1,089,717,645.34 | | |
| 三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列) | | -1,305,000.00 | | | | | 45,187,391.99 | | 17,806,453.46 | 61,688,845.45 | 238,502,400.00 | 236,836,100.00 | | | 9,181,689.28 | | 80,949,051.91 | | | 565,469,241.19 | | |
| (一) 净利润 | | | | | | | 45,187,391.99 | | -193,546.54 | 44,993,845.45 | | | | | | | 90,130,741.19 | | | 90,130,741.19 | | |
| (二) 其他综合收益 | | -1,305,000.00 | | | | | | | | -1,305,000.00 | | 1,491,000.00 | | | | | | | | 1,491,000.00 | | |
| 上述(一)和(二)小计 | | -1,305,000.00 | | | | | 45,187,391.99 | | -193,546.54 | 43,688,845.45 | | 1,491,000.00 | | | | | 90,130,741.19 | | | 91,621,191.19 | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|--|--------|--|--|--|--|--------|--|---------------|---------------|----------------|-----------------|--|--------------|--|--|---------------|--|--|----------------|
| | | 000.00 | | | | | 391.99 | | 6.54 | 845.45 | | 00.00 | | | | | 741.19 | | | 741.19 |
| (三) 所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | 18,000,000.00 | 18,000,000.00 | 90,000,000.00 | 383,847,500.00 | | | | | | | | 473,847,500.00 |
| 1. 所有者投入资本 | | | | | | | | | 18,000,000.00 | 18,000,000.00 | 90,000,000.00 | 383,847,500.00 | | | | | | | | 473,847,500.00 |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 利润分配 | | | | | | | | | | | | | | 9,181,689.28 | | | -9,181,689.28 | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | 9,181,689.28 | | | -9,181,689.28 | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | 148,502,400.00 | -148,502,400.00 | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | 148,502,400.00 | -148,502,400.00 | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|-------------|----------------|----------------|--|--|---------------|--|----------------|--|---------------|------------------|----------------|----------------|--|--|---------------|--|----------------|--|------------------|
| (或股本) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (七) 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 519,758,400.00 | 626,195,119.27 | | | 75,468,250.42 | | 478,952,508.83 | | 17,806,453.46 | 1,716,875,731.98 | 519,758,400.00 | 626,195,119.27 | | | 75,468,250.42 | | 433,765,116.84 | | 1,655,186,886.53 |

母公司所有者权益变动表

编制单位：河南新野纺织股份有限公司

2011 半年度

单位：元

| 项目 | 本期金额 | | | | | | | | 上年金额 | | | | | | | |
|----------|----------------|----------------|-------|------|---------------|--------|----------------|------------------|----------------|----------------|-------|------|---------------|--------|----------------|------------------|
| | 实收资本 (或股本) | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 所有者权益合计 | 实收资本 (或股本) | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| 一、上年年末余额 | 519,758,400.00 | 626,195,119.27 | | | 75,468,250.42 | | 435,495,279.67 | 1,656,917,049.36 | 281,256,000.00 | 389,359,019.27 | | | 66,286,561.14 | | 352,860,076.18 | 1,089,761,656.59 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 519,758,400.00 | 626,195,119.27 | | | 75,468,250.42 | | 435,495,279.67 | 1,656,917,049.36 | 281,256,000.00 | 389,359,019.27 | | | 66,286,561.14 | | 352,860,076.18 | 1,089,761,656.59 |

| | | | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|-------|---------------|--|--|------|--|---------------|---------------|----------------|----------------|--|--|--------------|--|---------------|----------------|
| | 00.00 | 19.27 | | | 0.42 | | 79.67 | ,049.36 | 00.00 | 19.27 | | | 1.14 | | 76.18 | ,656.59 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | | -1,305,000.00 | | | | | 45,414,632.49 | 44,109,632.49 | 238,502,400.00 | 236,836,100.00 | | | 9,181,689.28 | | 82,635,203.49 | 567,155,392.77 |
| （一）净利润 | | | | | | | 45,414,632.49 | 45,414,632.49 | | | | | | | 91,816,892.77 | 91,816,892.77 |
| （二）其他综合收益 | | -1,305,000.00 | | | | | | -1,305,000.00 | | 1,491,000.00 | | | | | | 1,491,000.00 |
| 上述（一）和（二）小计 | | -1,305,000.00 | | | | | 45,414,632.49 | 44,109,632.49 | | 1,491,000.00 | | | | | 91,816,892.77 | 93,307,892.77 |
| （三）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | 90,000,000.00 | 383,847,500.00 | | | | | | 473,847,500.00 |
| 1. 所有者投入资本 | | | | | | | | | 90,000,000.00 | 383,847,500.00 | | | | | | 473,847,500.00 |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| （四）利润分配 | | | | | | | | | | | | | 9,181,689.28 | | -9,181,689.28 | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | 9,181,689.28 | | -9,181,689.28 | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | | |
|------------------|----------------|----------------|--|--|---------------|--|----------------|------------------|----------------|-----------------|--|--|---------------|--|----------------|------------------|
| (五) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | 148,502,400.00 | -148,502,400.00 | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | 148,502,400.00 | -148,502,400.00 | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (七) 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 519,758,400.00 | 624,890,119.27 | | | 75,468,250.42 | | 480,909,912.16 | 1,701,026,681.85 | 519,758,400.00 | 626,195,119.27 | | | 75,468,250.42 | | 435,495,279.67 | 1,656,917,049.36 |

河南新野纺织股份有限公司

财务报表附注

2011 年 1-6 月

(除特别说明外, 金额以人民币元表述)

一、公司基本情况

(一) 公司历史沿革

河南新野纺织股份有限公司(以下简称“公司”)是经原河南省南阳地区经济体制改革委员会宛改股字[1994]第 24 号文批准, 由河南省新野棉纺织厂作为独家发起人发起设立, 并于 1994 年 4 月注册成立的定向募集股份有限公司。公司设立时股本为 5,146 万元。

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

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

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

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

根据公司 2009 年第二次临时股东大会决议和中国证券监督管理委员会证监许可[2010]538 号《关于核准河南新野纺织股份有限公司非公开发行股票的批复》中批准的发行方案, 公司非公开发行股份 9,000



万股，每股面值 1 元，发行后公司股本总额为 37,125.60 万元。上述注册资本变更业经亚太（集团）会计师事务所审验，并出具亚会验字（2010）008 号验资报告予以验证。

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

（二）公司经营范围：

棉纺及棉织品，服装加工销售，经营本企业自产产品及相关技术的进出口业务。

（三）公司注册地址等：

公司注册号：410000000022187

注册资本：51,975.84 万元

注册地址：河南省新野县城关镇书院路 15 号

法定代表人：魏学柱

（四）公司所在行业：纺织行业

（五）控股股东及最终实际控制人名称：

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

二、 主要会计政策、会计估计和前期差错

（一）财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则（2006 年）》及其应用指南和解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

（二）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合财政部颁布的《企业会计准则（2006）》及其应用指南和解释的要求，真实、完整地反映了企业的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

（三）会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 企业合并，是指将两个或者两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。本公司的企业合并分为同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并。参与合并的企业在合并前后均受同一方或

相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

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

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

企业合并形成母子公司关系的，母公司编制合并日的合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。合并资产负债表中被合并方的各项资产、负债，按其账面价值计量。合并利润表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日所发生的收入、费用和利润。被合并方在合并前实现的净利润，在合并利润表中单列项目反映。合并现金流量表应当包括参与合并各方自合并当期期初至合并日的现金流量。

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

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

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

（六）合并财务报表的编制方法

1. 合并范围的确定原则

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

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

对公司作为发起机构对其具有控制权的特殊目的主体，或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经

营实体，母公司也将其纳入合并财务报表的合并范围。

2. 合并财务报表的编制方法

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

3. 少数股东权益和损益的列报

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

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

4. 超额亏损的处理

在合并财务报表中，子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

5. 当期增加、减少子公司的合并报表处理

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

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

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

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

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

6. 母公司、子公司会计政策、会计期间的统一

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

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

子公司的会计期间与母公司不一致的，应按照母公司的会计期间对子公司财务报表进行调整；或者要

求子公司按照母公司的会计期间另行编报财务报表。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

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

(八) 外币业务和外币报表

1. 外币业务

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

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

2. 外币财务报表的折算方法

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

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

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。

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

(九) 金融工具

1. 金融工具的分类

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

2. 金融资产和金融负债的确认和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

(2) 持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

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

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

“较大金额”标准，经本公司董事会决议决定。

(3) 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

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

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

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有

者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

(5) 其他金融负债

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

① 所转移金融资产的账面价值；

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

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

① 终止确认部分的账面价值；

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

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

4. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

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

5. 金融资产的减值准备

本公司在资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。计提减值准备时，对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

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

(2) 持有至到期投资的减值准备：

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

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

(十) 应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

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

2. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

| | |
|-------------|--|
| 单项计提坏账准备的理由 | 客观证据表明年末单项金额不重大的应收款项发生了减值。 如有客观证据表明年末单项金额不重大的应收款项发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。单独测试未发生减值的应收账款和其他应收款，以账龄为信用风险特征根据账龄分析法计提坏账准备。 |
| 坏账准备的计提方法 | |

3. 按组合计提坏账准备的应收款项
确定组合的依据

组合类别 账龄组合
按组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）
账龄组合 账龄分析法
除已单独计提减值准备的应收账款和其他应收款外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项（应收账款和其他应收款）组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定以下坏账准备计提的比例：

| 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 | 30 | 30 |
| 3—5 年 | 50 | 50 |
| 5 年以上 | 100 | 100 |

4、计提坏账准备的说明

纳入本公司合并报表范围内的子公司与本公司、子公司与子公司之间的应收款项不计提坏账准备。

5、其他计提法说明

年末对于不适用按账龄段划分的类似信用风险特征组合的应收票据、预付账款和长期应收款均进行单项减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。如经减值测试未发现减值的，则不计提坏账准备。

(十一) 存货

1. 存货的分类

存货分类为：原材料、在产品、产成品、低值易耗品、包装物等。

2. 存货的计价方法

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

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存

货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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

4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物取得时按实际成本计价，领用时采用一次摊销法进行核算。

(十二) 长期股权投资

1. 投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

① 同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。长期股权投资投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

② 非同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，购买方以购买日确定的合并成本作为长期股权投资的投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

① 以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。

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

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

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

⑤ 通过债务重组取得的长期股权投资，其投资成本按照公允价值为基础确定。

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

2. 后续计量及收益确认

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

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

(3) 对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

(4) 成本法下长期股权投资的后续计量和投资收益的确认

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

2009 年 1 月 1 日前，在被投资单位宣告分派的现金股利或利润，投资企业确认为当期投资收益。但投资企业确认的投资收益，仅限于被投资单位接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得的利润或现金股利超过上述数额的部分作为初始投资成本的收回。

2009 年 1 月 1 日后，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 3 号的通知》（财会[2009]8 号）的规定，在被投资单位宣告分派现金股利或利润时，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，投资企业应当按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

(5) 权益法下长期股权投资的后续计量和投资收益的确认

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

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账

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

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

(6) 长期股权投资的处置

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

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

3. 被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

4. 减值测试方法及减值准备计提方法

(1) 成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

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

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

(十三) 投资性房地产

1. 投资性房地产的种类

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

2. 投资性房地产的计量模式

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

3. 投资性房地产的折旧或摊销方法

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

4. 投资性房地产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

5. 投资性房地产的转换

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

(十四) 固定资产

1. 固定资产确认条件

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

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

2. 固定资产的初始计量

固定资产取得时按照实际成本进行初始计量。

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

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

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

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

(5) 在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，换

入的固定资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入固定资产的成本，不确认损益。

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

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

3. 各类固定资产的折旧方法

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

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

4. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

5. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。

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

③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

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

⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

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

6. 固定资产后续支出：

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

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

（十五） 在建工程

1. 在建工程类别

在建工程是指为建造或修理固定资产而进行的各种建筑和安装工程，同时以立项项目进行分类，包括前期施工准备、正在施工的建筑工程、安装工程、技术改造工程、大修理工程等。

在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

3. 在建工程减值准备的计提方法：

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

（十六） 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

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

2. 借款费用资本化期间

当借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

3. 借款费用暂停资本化期间

若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

4. 借款费用停止资本化

当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

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

5. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定，并在资本化期间内，将其计入符合资本化条件的资产成本。

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

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

一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

(十七) 无形资产

1. 无形资产初始计量

无形资产按取得时的实际成本进行初始计量。

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

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

(3) 自行开发的无形资产

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

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 无形资产产生经济利益的方式，能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；
- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

2. 估计使用寿命有限的无形资产的使用寿命

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

3. 无形资产的后续计量

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

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

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

4. 无形资产减值

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

5. 内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段是指为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查期间，具有以下特点：

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

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

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

6. 开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

本公司内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

本公司内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产。

(1) 从技术上讲，完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性。

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图。

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

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

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(十八) 长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

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

其他长期待摊费用按实际发生额核算，在项目受益期内平均摊销。

（十九） 预计负债

若与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，本公司将其确认为预计负债。

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

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

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

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

（二十） 股份支付和权益工具

1. 股份支付的种类

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

2. 权益工具公允价值的确定方法

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

3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

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

（二十一） 回购本公司股份

回购本公司股份，按照成本法确定对应的库存股成本。

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

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

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

（二十二）收入

1. 销售商品

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

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

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

2. 提供劳务

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

3. 让渡资产使用权

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

（1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

（2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（二十三）政府补助

政府补助，是指企业从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入

的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

政府补助同时满足下列条件的，予以确认：

- (1) 企业能够满足政府补助所附条件；
- (2) 企业能够收到政府补助。

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

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

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

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

(二十四) 所得税、递延所得税资产和递延所得税负债

根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

1. 递延所得税资产的确认和计量

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

- ① 该项交易不是企业合并；
- ② 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

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

- ① 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- ② 未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

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

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

应纳税所得额时，减记的金额应当转回。

2. 递延所得税负债的确认和计量

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

(1) 商誉的初始确认；

(2) 同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

①该项交易不是企业合并；

②交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。

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

①投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；

②该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

3. 所得税费用

本公司所得税费用的会计处理采用资产负债表债务法。

本公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：

①企业合并；

②直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

(二十五) 经营租赁、融资租赁

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

1. 经营租赁

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

2. 融资租赁

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

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

（二十六） 持有待售资产

1. 持有待售资产的确认标准

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

2. 持有待售资产的会计处理方法

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

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

（二十七） 职工薪酬

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

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

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

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

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

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

②公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议。

（2）公司如有实施的职工内部退休计划，虽然职工未与公司解除劳动关系，但由于这部分职工未来不

能给公司带来经济利益，公司承诺提供实质上类似于辞退福利的补偿，符合上述辞退福利计划确认预计负债条件的，比照辞退福利处理。公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，确认为应付职工薪酬（辞退福利），不在职工内退后各期分期确认因支付内退职工工资和为其缴纳社会保险费而产生的义务。

（二十八）资产减值

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

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

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

4. 上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

（二十九）主要会计政策、会计估计的变更

1. 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更：否。

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

2. 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更：否。

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

（三十）前期会计差错更正

1. 追溯重述法



本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错：否。

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

2. 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错：否。

| 会计差错更正的内容 | 批准处理情况 | 采用未来适用法的原因 |
|-----------|--------|------------|
| 无 | 无 | 无 |

三、税项

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

四、企业合并及合并财务报表

(一) 通过设立或投资等方式取得的子公司

| 子公司全称 | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 经营范围 | 期末实际出资额 | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 |
|---------------|----------|-----------|--------|----------|----------------------|---|---------------------|
| 阿克苏新发棉业有限责任公司 | 全资子公司 | 阿瓦提县 | 生产 | 2000 万元 | 棉花种植、收购；棉纱生产、销售 | 2000 万元 | |
| 新疆锦域纺织有限公司 | 控股子公司 | 阿拉尔市 | 生产 | 30000 万元 | 向棉花收购及纺织品生产、销售行业投资 | 6000 万元 | |
| 续上表 | | | | | | | |
| 子公司全称 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 是否合并报表 | 少数股东权益 | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额 | |
| 阿克苏新发棉业有限责任公司 | 100.00 | 100.00 | 是 | | | | |



新疆锦域纺织有限公司 70.00 70.00 是 1800万元

(二) 本年度合并财务报表范围的变更情况

公司本期合并财务报表范围新增新疆锦域纺织有限公司。

五、合并财务报表主要项目注释

(一) 货币资金

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---------|---------------------|--------|-----------------------|-------------------|--------|-----------------------|
| | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 |
| 现金： | | | | | | |
| 人民币 | | | 297,145.95 | | | 332,818.05 |
| 港币 | | | | | | |
| 美元 | 5,800.00 | 6.4716 | 37,535.28 | 9,825.00 | 6.6227 | 65,068.03 |
| 小计 | <u>5,800.00</u> | | <u>334,681.23</u> | <u>9,825.00</u> | | <u>397,886.08</u> |
| 银行存款： | | | | | | |
| 人民币 | | | 367,196,729.12 | | | 398,655,014.67 |
| 美元 | 1,045,152.63 | 6.4716 | 6,763,809.76 | 680,889.31 | 6.6227 | 4,509,325.64 |
| 小计 | <u>1,045,152.63</u> | | <u>373,960,538.88</u> | <u>680,889.31</u> | | <u>403,164,340.31</u> |
| 其他货币资金： | | | | | | |
| 人民币 | | | 136,791,232.59 | | | 126,249,814.24 |
| 其中：保证金 | | | 136,791,232.59 | | | 126,249,814.24 |
| 小计 | | | 136,791,232.59 | | | 126,249,814.24 |
| 合计 | <u>1,050,952.63</u> | | <u>511,086,452.70</u> | <u>690,714.31</u> | | <u>529,812,040.63</u> |

1. 期末其他货币资金 136,791,232.59 元，其中银行承兑汇票保证金为 100,400,000.00 元，信用证保证金为 36,391,232.59 元。

2. 现金流量表及其补充资料中的“现金及现金等价物”中不含使用受到限制的保证金金额，所以货币资金期末金额与现金流量表及其补充资料中“期末现金及现金等价物”金额存在差异，差异内容即为其他货币资金中保证金期末金额；2011年6月30日保证金金额为 136,791,232.59 元，2010年12月31日保证金金额为 126,249,814.24 元。

(二) 应收账款

1. 应收账款按种类披露

| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|-----------------|------|--------|------|--------|------|--------|------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备 | | | | | | | | |



按组合计提坏

账准备应收账

款

| | | | | | | | | |
|------|----------------|--------|---------------|------|----------------|--------|---------------|------|
| 账龄组合 | 216,793,872.59 | 100.00 | 12,580,479.62 | 5.80 | 170,376,892.91 | 100.00 | 11,228,161.69 | 6.59 |
|------|----------------|--------|---------------|------|----------------|--------|---------------|------|

单项金额不重

大但单独计提

坏账准备

| | | | | | | | | |
|----|-----------------------|---------------|----------------------|-------------|-----------------------|---------------|----------------------|-------------|
| 合计 | <u>216,793,872.59</u> | <u>100.00</u> | <u>12,580,479.62</u> | <u>5.80</u> | <u>170,376,892.91</u> | <u>100.00</u> | <u>11,228,161.69</u> | <u>6.59</u> |
|----|-----------------------|---------------|----------------------|-------------|-----------------------|---------------|----------------------|-------------|

注：

- (1) 期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款。
- (2) 期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款。
- (3) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|------|-----------------------|---------------|----------------------|-----------------------|---------------|----------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | |
| 1年以内 | 189,276,250.30 | 87.31 | 9,463,812.52 | 122,634,398.22 | 71.98 | 6,131,719.90 |
| 1至2年 | 25,944,567.47 | 11.97 | 2,594,456.74 | 46,278,207.60 | 27.16 | 4,627,820.76 |
| 2至3年 | 1,321,585.26 | 0.61 | 396,475.58 | 1,317,612.62 | 0.77 | 395,283.79 |
| 3至4年 | 251,469.56 | 0.12 | 125,734.78 | 146,674.47 | 0.09 | 73,337.24 |
| 合计 | <u>216,793,872.59</u> | <u>100.00</u> | <u>12,580,479.62</u> | <u>170,376,892.91</u> | <u>100.00</u> | <u>11,228,161.69</u> |

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

3. 本期无通过重组等其他方式收回的应收款项金额。
4. 本报告期无实际核销的应收账款。
5. 应收账款期末余额中无持公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款。
6. 应收账款金额前五名单位情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占应收账款 总额的比例 (%) |
|--------------|--------|---------------|------|-----------------------|
| 汕头通达织造有限公司 | 客户关系 | 4,874,585.62 | 1年以内 | 2.25 |
| 佛山恒丰染整厂 | 客户关系 | 3,948,152.94 | 1年以内 | 1.82 |
| 上海大耀纺织有限公司 | 客户关系 | 3,415,854.96 | 1年以内 | 1.58 |
| 常州振业纺织服装有限公司 | 客户关系 | 3,075,906.00 | 1年以内 | 1.42 |
| 山西华晋纺织印染有限公司 | 客户关系 | 2,561,475.96 | 1年以内 | 1.18 |
| 合计 | | 17,875,975.48 | | 8.25 |

7. 本公司报告期无终止确认应收账款的情况。
8. 报告期末公司以应收账款余额13,750.00万元为质押取得短期借款11,000.00万元。

(三) 预付款项



1. 按账龄列示

| 账龄 | 期末数 | | 期初数 | |
|------|-----------------------|---------------|-------------------------|---------------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1年以内 | 502,032,744.00 | 85.46 | 930,237,014.44 | 85.39 |
| 1-2年 | 85,418,705.62 | 14.54 | 159,111,647.49 | 14.61 |
| 2-3年 | | | | |
| 合计 | <u>587,451,449.62</u> | <u>100.00</u> | <u>1,089,348,661.93</u> | <u>100.00</u> |

2. 预付账款金额前五名单位情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 时间 | 未结算原因 |
|--------------------|--------|-----------------------|------|-------|
| 尉犁县诸旺农牧业有限公司 | 非关联方 | 72,154,785.62 | 一年以内 | 未到结算期 |
| 库车县白钻石棉花油脂加工有限责任公司 | 非关联方 | 66,025,147.85 | 一年以内 | 未到结算期 |
| 新疆利嘉棉业有限责任公司 | 非关联方 | 58,549,528.62 | 一年以内 | 未到结算期 |
| 库尔勒旭鑫棉花加工有限责任公司 | 非关联方 | 45,874,805.69 | 一年以内 | 未到结算期 |
| 经纬纺织机械股份有限公司 | 非关联方 | 37,415,845.85 | 一年以内 | 未到结算期 |
| 合计 | | <u>280,020,113.63</u> | | |

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

(四) 其他应收款

1. 其他应收款按种类披露

| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|------------------|----------------------|---------------|---------------------|-------------|----------------------|---------------|---------------------|-------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备 | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 41,930,058.02 | 100.00 | 2,363,541.07 | 5.64 | 41,478,752.07 | 100.00 | 2,281,997.86 | 5.50 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备 | | | | | | | | |
| 合计 | <u>41,930,058.02</u> | <u>100.00</u> | <u>2,363,541.07</u> | <u>5.64</u> | <u>41,478,752.07</u> | <u>100.00</u> | <u>2,281,997.86</u> | <u>5.50</u> |

注:

- (1) 期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款。
- (2) 期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款。
- (3) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---------|----------------------|---------------|---------------------|----------------------|---------------|---------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例(%) | | 金额 | 比例(%) | |
| 1 年以内 | 37,727,261.02 | 89.98 | 1,886,363.05 | 37,420,519.06 | 90.22 | 1,871,025.95 |
| 1 至 2 年 | 3,931,176.92 | 9.38 | 393,117.69 | 4,045,361.50 | 9.75 | 404,536.15 |
| 2 至 3 年 | 258,748.57 | 0.62 | 77,624.57 | | | |
| 3 至 4 年 | 12,871.51 | 0.03 | 6,435.76 | 12,871.51 | 0.03 | 6,435.76 |
| 合计 | <u>41,930,058.02</u> | <u>100.00</u> | <u>2,363,541.07</u> | <u>41,478,752.07</u> | <u>100.00</u> | <u>2,281,997.86</u> |

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

3. 本报告期无实际核销的其他应收款项。

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

5. 其他应收款金额前五名单位情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占其他应收款总额的比例(%) |
|--------------|--------|----------------------|---------|----------------|
| 新野县华盛纺织有限公司 | 非关联方 | 6,517,485.29 | 1 年以内 | 15.54 |
| 新野县天元纺织有限公司 | 非关联方 | 5,971,585.62 | 1 年以内 | 14.24 |
| 新野县伟成纺织有限公司 | 非关联方 | 5,016,284.52 | 1 年以内 | 11.96 |
| 新野县盛丰纺织有限公司 | 非关联方 | 3,515,296.46 | 1 年以内 | 8.38 |
| 民生金融租赁股份有限公司 | 非关联方 | 2,894,478.57 | 1 至 2 年 | 6.90 |
| 合计 | | <u>23,915,130.46</u> | | <u>57.04</u> |

6. 本公司报告期无终止确认其他应收款的情况。

7. 本公司报告期无以其他应收款为标的进行证券化的情况。

(五) 存货

1. 存货分类

| 项目 | 期末数 | | 期初数 | |
|-----|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 账面价值 |
| 原材料 | 280,446,343.57 | 280,446,343.57 | 183,421,673.57 | 183,421,673.57 |
| 在产品 | 49,847,415.62 | 49,847,415.62 | 50,912,887.11 | 50,912,887.11 |
| 产成品 | 211,427,879.85 | 211,427,879.85 | 264,450,551.39 | 264,450,551.39 |
| 合计 | <u>541,721,639.04</u> | <u>541,721,639.04</u> | <u>498,785,112.07</u> | <u>498,785,112.07</u> |

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

3. 期末公司原棉 10,500.00 万元和产成品 12,000.00 万元已向银行质押用于取得借款。

(六) 可供出售金融资产

| 项 目 | 期末公允价值 | 期初公允价值 |
|-----|--------|--------|
|-----|--------|--------|

| | | |
|----------|---------------------|---------------------|
| 可供出售债券 | | |
| 可供出售权益工具 | 3,748,000.00 | 5,488,000.00 |
| 其他 | | |
| 合计 | <u>3,748,000.00</u> | <u>5,488,000.00</u> |

注：期末可供出售金融资产为公司持有的股票 S 仪化 40 万股。

(七) 长期股权投资

| 被投资单位 | 核算方法 | 初始投资成本 | 期初余额 | 增减变动 | 期末余额 |
|-------------|------|-------------------|-------------------|------|-------------------|
| 黑龙江龙涤股份有限公司 | 成本法 | 262,000.00 | 262,000.00 | | 262,000.00 |
| 合计 | | <u>262,000.00</u> | <u>262,000.00</u> | | <u>262,000.00</u> |

续上表

| 被投资单位 | 在被投资单位持股比例 (%) | 在被投资单位表决权比例 (%) | 在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明 | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 本期现金红利 |
|-------------|----------------|-----------------|------------------------|-------------------|----------|--------|
| 黑龙江龙涤股份有限公司 | 0.057 | 0.057 | | 262,000.00 | | |
| 合计 | 0.057 | 0.057 | | <u>262,000.00</u> | | |

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

(八) 固定资产

1. 固定资产明细

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------------|-------------------------|-----------------------|----------------------|-------------------------|
| 一、账面原值合计 | <u>1,939,102,800.81</u> | <u>225,574,615.85</u> | <u>10,200,389.76</u> | <u>2,154,477,026.90</u> |
| 其中：房屋及建筑物 | 168,506,194.58 | 71,481,122.58 | | 239,987,317.16 |
| 专用设备 | 1,735,820,108.74 | 152,371,116.80 | 10,200,389.76 | 1,877,990,835.78 |
| 运输设备 | 17,313,519.84 | 1,207,282.45 | | 18,520,802.29 |
| 通用设备 | 17,462,977.65 | 515,094.02 | | 17,978,071.67 |
| 二、累计折旧合计 | <u>582,242,081.14</u> | <u>50,094,129.54</u> | <u>1,948,705.75</u> | <u>630,387,504.93</u> |
| 其中：房屋及建筑物 | 46,296,565.59 | 1,497,513.36 | | 47,794,078.95 |
| 专用设备 | 514,520,331.78 | 47,414,396.32 | 1,948,705.75 | 559,986,022.35 |
| 运输设备 | 10,203,637.99 | 373,543.66 | | 10,577,181.65 |
| 通用设备 | 11,221,545.78 | 808,676.20 | | 12,030,221.98 |
| 三、固定资产账面净值合计 | <u>1,356,860,719.67</u> | | | <u>1,524,089,521.97</u> |
| 其中：房屋及建筑物 | 122,209,628.99 | | | 192,193,238.21 |
| 专用设备 | 1,221,299,776.96 | | | 1,318,004,813.43 |
| 运输设备 | 7,109,881.85 | | | 7,943,620.64 |
| 通用设备 | 6,241,431.87 | | | 5,947,849.69 |



| | | |
|--------------|-------------------------|-------------------------|
| 四、减值准备合计: | <u>2,920,000.00</u> | <u>2,920,000.00</u> |
| 其中:专用设备 | 2,920,000.00 | 2,920,000.00 |
| 五、固定资产账面价值合计 | <u>1,353,940,719.67</u> | <u>1,521,169,521.97</u> |
| 其中:房屋及建筑物 | 122,209,628.99 | 192,193,238.21 |
| 专用设备 | 1,218,379,776.96 | 1,315,084,813.43 |
| 运输设备 | 7,109,881.85 | 7,943,620.64 |
| 通用设备 | 6,241,431.87 | 5,947,849.69 |

2. 本期计提折旧 50,094,129.54 元; 由在建工程转入固定资产原价为 95,396,247.70 元。

3. 通过融资租赁租入的固定资产情况

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 账面净值 |
|------|----------------------|---------------------|----------------------|
| 专用设备 | 40,617,000.00 | 2,626,566.00 | 37,990,434.00 |
| 合计 | <u>40,617,000.00</u> | <u>2,626,566.00</u> | <u>37,990,434.00</u> |

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

5. 期末公司以原值 753,800,000.00 元的设备和原值为 126,953,400.00 元的房产及附着的土地作抵押用于向银行取得借款。

(九) 在建工程

1. 在建工程

| 项目 | 期末数 | | 期初数 | |
|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | 账面金额 | 减值准备 净值 | 账面金额 | 减值准备 净值 |
| 五万锭特种纱 生产线技改项 目 | | | 36,200,297.09 | 36,200,297.09 |
| 十万锭紧密纺 生产线 | 275,570,400.96 | 275,570,400.96 | 171,155,122.31 | 171,155,122.31 |
| 五万锭纯棉精 梳纱项目 | | | 3,508,202.09 | 3,508,202.09 |
| 锦域公司十万 锭纺纱项目 | 109,813,784.00 | 109,813,784.00 | | |
| 合计 | <u>385,384,184.96</u> | <u>385,384,184.96</u> | <u>210,863,621.49</u> | <u>210,863,621.49</u> |

2. 重大在建工程项目变动情况

| 项目名称 | 预算数 | 期初数 | 本年增加 | 转入固定资产 | 其他 减少 | 工程投 |
|------|-----|-----|------|--------|----------|-------------------|
| | | | | | | 入占预 算比例 (%) |

| | | | | | |
|-----------------------|-----------|-----------------------|-----------------------|----------------------|--------|
| 五万锭特种 纱生产线技 改项目 | 8,998 万元 | 36,200,297.09 | 52,471,549.82 | 88,671,846.91 | 100.00 |
| 十万锭紧密 纺生产线 | 27,860 万元 | 171,155,122.31 | 104,415,278.65 | | 98.91 |
| 五万锭纯棉 精梳纱项目 | | 3,508,202.09 | 3,216,198.70 | 6,724,400.79 | 100.00 |
| 锦域公司十 万锭纺纱项 目 | 27,700 万元 | | 109,813,784.00 | | 39.64 |
| 合计 | | <u>210,863,621.49</u> | <u>269,916,811.17</u> | <u>95,396,247.70</u> | |

续上表

| 项目名称 | 工程进度 | 利息资本化累 计金额 | 其中：本期利 | 本期利息 | 资金来源 | 期末余数 |
|-----------------------|------|-------------------|------------|-------------|------|-----------------------|
| | | | 息资本化金 额 | 资本化率 (%) | | |
| 五万锭特种纱 生产线技改项 目 | 完工 | 144,000.00 | | | 融资租赁 | |
| 十万锭紧密纺 生产线 | 未完工 | | | | 募集 | 275,570,400.96 |
| 五万锭纯棉精 梳纱项目 | 完工 | | | | 自筹 | |
| 锦域公司十万 锭纺纱项目 | 未完工 | | | | 自筹 | 109,813,784.00 |
| 合计 | | <u>144,000.00</u> | | | | <u>385,384,184.96</u> |

3. 本期在建工程不存在需计提减值准备的情况。

(十) 无形资产

1. 无形资产情况

| 项 目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面余额 |
|----------------|----------------------|----------------------|------|-----------------------|
| 一、账面原值合计 | <u>68,257,415.21</u> | <u>34,820,000.00</u> | | <u>103,077,415.21</u> |
| 1、大厂土地使用权 | 60,639,371.05 | | | 60,639,371.05 |
| 2、色织分厂土地使用权 | 1,670,611.26 | | | 1,670,611.26 |
| 3、气流纺分厂土地使用权 | 802,265.00 | | | 802,265.00 |
| 4、牛仔布车间土地使用权 1 | 351,080.00 | | | 351,080.00 |
| 5、牛仔布车间土地使用权 2 | 4,794,087.90 | | | 4,794,087.90 |
| 6、园区土地使用权 | | 23,420,000.00 | | 23,420,000.00 |
| 7、锦域公司土地使用权 | | 11,400,000.00 | | 11,400,000.00 |
| 二、累计摊销额合计 | <u>21,162,151.88</u> | <u>760,201.96</u> | | <u>21,922,353.84</u> |

| | | | |
|----------------|----------------------|------------|----------------------|
| 1、大厂土地使用权 | 20,374,012.89 | 606,393.72 | 20,980,406.61 |
| 2、色织分厂土地使用权 | 370,318.87 | 16,706.12 | 387,024.99 |
| 3、气流纺分厂土地使用权 | 97,609.08 | 8,022.68 | 105,631.76 |
| 4、牛仔布车间土地使用权 1 | 24,575.61 | 3,510.81 | 28,086.42 |
| 5、牛仔布车间土地使用权 2 | 295,635.43 | 47,940.88 | 343,576.31 |
| 6、园区土地使用权 | | 39,627.75 | 39,627.75 |
| 7、锦域公司土地使用权 | | 38,000.00 | 38,000.00 |
| 三、无形资产账面净值合计 | <u>47,095,263.33</u> | | <u>81,155,061.37</u> |
| 1、大厂土地使用权 | 40,265,358.16 | | 39,658,964.44 |
| 2、色织分厂土地使用权 | 1,300,292.39 | | 1,283,586.27 |
| 3、气流纺分厂土地使用权 | 704,655.92 | | 696,633.24 |
| 4、牛仔布车间土地使用权 1 | 326,504.39 | | 322,993.58 |
| 5、牛仔布车间土地使用权 2 | 4,498,452.47 | | 4,450,511.59 |
| 6、园区土地使用权 | | | 23,380,372.25 |
| 7、锦域公司土地使用权 | | | 11,362,000.00 |
| 四、减值准备合计 | | | |
| 五、无形资产账面价值合计 | <u>47,095,263.33</u> | | <u>81,155,061.37</u> |
| 1、大厂土地使用权 | 40,265,358.16 | | 39,658,964.44 |
| 2、色织分厂土地使用权 | 1,300,292.39 | | 1,283,586.27 |
| 3、气流纺分厂土地使用权 | 704,655.92 | | 696,633.24 |
| 4、牛仔布车间土地使用权 1 | 326,504.39 | | 322,993.58 |
| 5、牛仔布车间土地使用权 2 | 4,498,452.47 | | 4,450,511.59 |
| 6、园区土地使用权 | | | 23,380,372.25 |
| 7、锦域公司土地使用权 | | | 11,362,000.00 |

2. 本期摊销额为 760,201.96 元。

3. 期末公司土地使用权中已有原值 68,257,415.21 元抵押用于向银行取得借款。

4. 本期新增 2 宗土地的土地使用权，分别为新野县工业园区土地使用权【土地使用权证书编号新 G 国用（2011）第 809 号】和新疆锦域纺织有限公司的土地使用权【农一师国用（2011）第 010210250 号】。

（十一）递延所得税资产和递延所得税负债

1. 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

| 递延所得税资产： | 期末数 | 期初数 |
|----------|--------------|--------------|
| 资产减值准备 | 3,953,588.49 | 4,173,039.89 |
| 开办费 | | |

| | | |
|-------|---------------------|---------------------|
| 可抵扣亏损 | 731,350.40 | 576,720.94 |
| 合 计 | <u>4,684,938.89</u> | <u>4,749,760.83</u> |

递延所得税负债：

交易性金融工具、衍生金融工具的估值

| | | |
|-----------------------|-------------------|---------------------|
| 计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动 | 669,000.00 | 1,104,000.00 |
| 合 计 | <u>669,000.00</u> | <u>1,104,000.00</u> |

2. 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

| 项 目 | 暂时性差异金额 |
|-----------------------|----------------------|
| 坏账准备 | 14,944,020.69 |
| 长期股权投资减值准备 | 262,000.00 |
| 固定资产减值准备 | 608,333.33 |
| 可抵扣亏损 | 2,925,401.62 |
| 计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动 | 2,676,000.00 |
| 合 计 | <u>23,410,323.31</u> |

(十二) 资产减值准备

| 项 目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | | 期末账面余额 |
|----------------|----------------------|---------------------|------|----|----------------------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 一、坏账准备 | 13,510,159.55 | 1,433,861.14 | | | 14,944,020.69 |
| 二、存货跌价准备 | | | | | |
| 三、可供出售金融资产减值准备 | | | | | |
| 四、持有至到期投资减值准备 | | | | | |
| 五、长期股权投资减值准备 | 262,000.00 | | | | 262,000.00 |
| 六、投资性房地产减值准备 | | | | | |
| 七、固定资产减值准备 | 2,920,000.00 | | | | 2,920,000.00 |
| 八、工程物资减值准备 | | | | | |
| 九、在建工程减值准备 | | | | | |
| 十、生产性生物资产减值准备 | | | | | |
| 十一、油气资产减值准备 | | | | | |
| 十二、无形资产减值准备 | | | | | |
| 十三、商誉减值准备 | | | | | |
| 十四、其他 | | | | | |
| 合 计 | <u>16,692,159.55</u> | <u>1,433,861.14</u> | | | <u>18,126,020.69</u> |

(十三) 短期借款

1. 短期借款分类

| 借款类别 | 期末数 | 期初数 |
|------|-------------------------|-------------------------|
| 质押借款 | 290,000,000.00 | 414,000,000.00 |
| 抵押借款 | 377,550,000.00 | 444,418,050.00 |
| 保证借款 | 270,780,000.00 | 314,240,000.00 |
| 信用借款 | 65,100,000.00 | 278,808,191.00 |
| 合 计 | <u>1,003,430,000.00</u> | <u>1,451,466,241.00</u> |

2. 期末无到期未偿还的银行借款。

(十四) 应付票据

| 种 类 | 期末数 | 期初数 |
|--------|-----------------------|-----------------------|
| 银行承兑汇票 | 200,800,000.00 | 206,584,000.00 |
| 合 计 | <u>200,800,000.00</u> | <u>206,584,000.00</u> |

(十五) 应付账款

1. 应付账款按账龄列示

| 账 龄 | 期末数 | 期初数 |
|------|----------------------|----------------------|
| 1年以内 | 10,638,436.06 | 9,002,567.80 |
| 1-2年 | 10,554,845.62 | 15,016,328.11 |
| 2-3年 | 1,547,842.67 | 878,266.04 |
| 3年以上 | 812,333.50 | 912,333.50 |
| 合 计 | <u>23,553,457.85</u> | <u>25,809,495.45</u> |

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

3. 账龄超过1年的应付账款余额为12,915,021.79元,主要为尚未结算的材料款。

(十六) 预收账款

1. 预收款项按账龄列示

| 账 龄 | 期末数 | 期初数 |
|------|---------------------|-------------------|
| 1年以内 | 1,844,553.69 | |
| 1-2年 | 189,635.81 | 189,635.81 |
| 2-3年 | | |
| 3年以上 | | |
| 合 计 | <u>2,034,189.50</u> | <u>189,635.81</u> |

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

(十七) 应付职工薪酬

| 项 目 | 期初数 | 本期增加额 | 本期支付额 | 期末数 |
|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 17,032,902.61 | 72,869,027.06 | 78,315,516.24 | 11,586,413.43 |
| 二、职工福利费 | | 5,763,048.60 | 5,763,048.60 | |
| 三、社会保险费 | | 17,078,445.00 | 17,078,445.00 | |



| | | | |
|-------------|--|---------------|---------------|
| 其中：1. 医疗保险费 | | 460,554.00 | 460,554.00 |
| 2. 基本养老保险费 | | 16,617,891.00 | 16,617,891.00 |
| 3. 年金缴费 | | | |
| 4. 失业保险费 | | | |
| 5. 工伤保险费 | | | |
| 6. 生育保险费 | | | |
| 7. 残疾人就业保证金 | | | |

四、住房公积金

五、辞退福利

| | | | | |
|---------------|----------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|
| 六、工会经费和职工教育经费 | 12,175,062.88 | 2,547,476.74 | 164,596.20 | 14,557,943.42 |
| 合 计 | <u>29,207,965.49</u> | <u>98,257,997.40</u> | <u>101,321,606.04</u> | <u>26,144,356.85</u> |

注：期末无属于拖欠性质的应付职工薪酬，期末应付工资余额部分将于2011年7月份支付。

工会经费和职工教育经费计提金额为2,547,476.74元，无非货币性福利。

(十八) 应交税费

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|-------|----------------------|----------------------|
| 增值税 | 2,962,071.90 | 5,128,067.42 |
| 城建税 | 1,455,791.88 | 1,147,092.78 |
| 企业所得税 | 23,006,385.91 | 26,539,946.93 |
| 教育费附加 | 6,279,608.25 | 4,675,255.65 |
| 合 计 | <u>33,703,857.94</u> | <u>37,490,362.78</u> |

(十九) 应付利息

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|-----------|---------------------|-----|
| 应付短期融资券利息 | 3,130,327.87 | |
| 合 计 | <u>3,130,327.87</u> | |

(二十) 其他应付款

| 账 龄 | 期末数 | 期初数 |
|------|----------------------|----------------------|
| 1年以内 | 5,301,778.51 | 6,182,532.09 |
| 1-2年 | 745,185.62 | 198,945.56 |
| 2-3年 | 458,475.62 | 625,243.21 |
| 3年以上 | 8,274,517.92 | 8,291,736.25 |
| 合 计 | <u>14,779,957.67</u> | <u>15,298,457.11</u> |

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

2. 一年以上的其他应付款主要为收取职工押金。

(二十一) 一年内到期的非流动负债

1. 按项目分类

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|-------------|-----------------------|-----------------------|
| 一年内到期的长期借款 | 327,000,000.00 | 105,000,000.00 |
| 一年内到期的应付债券 | | |
| 一年内到期的长期应付款 | 10,704,306.24 | 10,366,207.98 |
| 合 计 | <u>337,704,306.24</u> | <u>115,366,207.98</u> |

2. 一年内到期的长期借款

(1) 一年内到期的长期借款

| 借款类别 | 期末数 | 期初数 |
|------|-----------------------|-----------------------|
| 质押借款 | 75,000,000.00 | 55,000,000.00 |
| 抵押借款 | | |
| 保证借款 | 252,000,000.00 | 50,000,000.00 |
| 信用借款 | | |
| 合 计 | <u>327,000,000.00</u> | <u>105,000,000.00</u> |

(2) 金额前五名的一年内到期的长期借款

| 贷款单位 | 借款起始 | 借款终止 | 币种 | 利率 (%) | 期末数 | 期初数 |
|----------|-----------|------------|-----|--------|-----------------------|-----------------------|
| | | | | | 本币金额 | 本币金额 |
| 中国进出口银行 | 2009-6-29 | 2012-6-28 | 人民币 | 5.4 | 120,000,000.00 | |
| 中国进出口银行 | 2009-6-29 | 2012-6-28 | 人民币 | 5.4 | 80,000,000.00 | |
| 中国银行南阳分行 | 2007-3-30 | 2012-3-30 | 人民币 | 6.1875 | 52,000,000.00 | 50,000,000.00 |
| 中国进出口银行 | 2007-9-19 | 2011-9-30 | 人民币 | 6.525 | 35,000,000.00 | 35,000,000.00 |
| 中国进出口银行 | 2010-6-22 | 2011-12-23 | 人民币 | 5.184 | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 |
| 合计 | | | | | <u>307,000,000.00</u> | <u>105,000,000.00</u> |

3. 一年内到期的长期应付款

| 借款单位 | 期限 | 初始金额 | 利率 (%) | 应计利息 | 期末余额 | 借款条件 |
|--------|-----------|------|--------|------|----------------------|------|
| 民生金融租赁 | 2012-6-15 | | 5.4 | | 10,704,306.24 | 抵押 |
| 合计 | | | | | <u>10,704,306.24</u> | |

(二十二) 其他流动负债

| 项目 | 发行总额 (亿元) | 发行日期 | 债券期限 | 实际融资额 | 计息方式 | 期末数 |
|------------------------|-----------|-----------|-------|----------------|------|----------------|
| 新野纺织短期融资券 (11 新野 CP01) | 3.00 | 2011-4-22 | 365 天 | 300,000,000.00 | 利随本清 | 300,000,000.00 |
| 合计 | 3.00 | | | 300,000,000.00 | | 300,000,000.00 |

注：公司于 2011 年 4 月 22 日在全国银行间债券市场公开发行新野纺织 2011 年度第一期 (11 新野 CP01) 短期融资券，发行规模为人民币 3.00 亿元，期限为 365 天，新野纺织短期融资券年利率为 5.70%。

(二十三) 长期借款

1. 长期借款的分类

| 借款类别 | 期末数 | 期初数 |
|------|-----|-----|
|------|-----|-----|

| | | |
|------|-----------------------|-----------------------|
| 质押借款 | 120,000,000.00 | 140,000,000.00 |
| 抵押借款 | | |
| 保证借款 | | 226,000,000.00 |
| 信用借款 | | |
| 合计 | <u>120,000,000.00</u> | <u>366,000,000.00</u> |

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

2. 金额前五名的长期借款

| 贷款单位 | 借款起始日 | 借款终止日 | 币种 | 利率 (%) | 期末数 | 期初数 |
|----------|-----------|------------|-----|-----------|----------------|----------------|
| | | | | | 本币金额 | 本币金额 |
| 中国进出口银行 | 2007-9-19 | 2012-9-30 | 人民币 | 6.525 | 30,000,000.00 | 40,000,000.00 |
| 中国进出口银行 | 2010-6-22 | 2012-12-23 | 人民币 | 5.184 | 20,000,000.00 | |
| 中国进出口银行 | 2010-6-22 | 2013-6-23 | 人民币 | 5.184 | 20,000,000.00 | 100,000,000.00 |
| 中国进出口银行 | 2010-6-22 | 2013-12-23 | 人民币 | 5.184 | 20,000,000.00 | |
| 中国进出口银行 | 2010-6-22 | 2014-6-23 | 人民币 | 5.184 | 20,000,000.00 | |
| 中国银行南阳分行 | 2007-3-30 | 2012-3-30 | 人民币 | 6.1875 | | 26,000,000.00 |
| 中国进出口银行 | 2009-6-29 | 2012-6-28 | 人民币 | 5.4 | | 120,000,000.00 |
| 中国进出口银行 | 2009-6-29 | 2012-6-28 | 人民币 | 5.4 | | 80,000,000.00 |
| 合计 | | | | | 110,000,000.00 | 366,000,000.00 |

(二十四) 长期应付款

1. 长期应付款明细

| 借款单位 | 期限 | 初始金额 | 利率 (%) | 应计利息 | 期末余额 | 借款条件 |
|---------------|-----------------|----------------------|-----------|------|----------------------|------|
| 民生金融租赁股份有限公司 | 2013 年 5 月 15 日 | 43,380,742.84 | 5.4 | | 10,362,035.57 | 抵押 |
| 新疆生产建设兵团农一师七团 | 锦域项目完工后 4 年内 | 30,000,000.00 | 8.6 | | 30,000,000.00 | |
| 合计 | | <u>73,380,742.84</u> | | | <u>40,362,035.57</u> | |

2. 长期应付款中的应付融资租赁款明细

| 贷款单位 | 期末数 | | 期初数 | |
|--------------|------|----------------------|------|----------------------|
| | 外币金额 | 本币金额 | 外币金额 | 本币金额 |
| 民生金融租赁股份有限公司 | | 10,362,035.57 | | 15,839,856.23 |
| 合计 | | <u>10,362,035.57</u> | | <u>15,839,856.23</u> |

注：公司与民生金融租赁股份有限公司签订固定资产融资租赁合同，合同期内最低租赁付款额 43,380,742.84 元，未确认融资费用 2,733,742.84 元，扣除未确认融资费用后的应付融资租赁本金 40,647,000.00 元；本期公司支付民生金融租赁股份有限公司租金 5,778,324.96 元，累计支付租金 21,159,740.47 元，本期摊销未确认融资费用 638,602.56 元，累计摊销 1,579,082.28 元。

(二十五) 其他非流动负债

| 项目 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|----------------|----------------------|----------------------|
| 十万锭紧密纺生产线项目补助款 | 11,564,000.00 | 11,564,000.00 |
| 新发棉业棉纱生产线项目补助款 | 7,321,557.00 | 7,321,557.00 |
| 基础设施配套扶持资金 | 18,735,000.00 | |
| 锦域公司十万锭纺纱项目补助款 | 19,373,380.00 | |
| 合计 | <u>56,993,937.00</u> | <u>18,885,557.00</u> |

注 1：根据新野县人民政府新政纪[2010]27 号文件《关于新纺公司项目用地等八块土地相关问题的会议纪要》及新野县工业园区办公室新工办 [2010]26 号文件《关于拨付新纺公司、新航水泥项目用地配套资金的请示》的有关规定，公司于 2010 年 9 月 27 日收到新野县财政局拨付的 10 万锭纯棉精梳紧密纺纱生产线项目补助资金 11,564,000.00 元，公司将其归类于与收益相关的政府补助，计入递延收益。

注 2：根据公司与新疆阿瓦提县政府签订的《棉纺项目建设合同》及阿瓦提县招商引资办法的规定，公司在阿瓦提县投资建设 4 万锭棉纺项目，阿瓦提县给予公司棉纺项目建设补贴 7,321,557.00 元，公司于 2010 年 9 月 21 日收到阿瓦提县政府拨付的上述补贴资金，公司将其归类于与收益相关的政府补助，计入递延收益。

注 3：根据新野县人民政府新政纪[2011]12 号文件《县长办公会议纪要》及新野县工业园区办公室新工办 [2011]19 号文件《关于拨付河南新野纺织股份有限公司基础设施配套扶持资金的请示》的有关规定，公司于 2011 年 6 月 10 日收到新野县财政局拨付的基础设施配套扶持资金 18,735,000.00 元，公司将其归类于与收益相关的政府补助，计入递延收益。

注 4：根据公司与新疆生产建设兵团农一师阿拉尔市人民政府签订的《合作合同书》的规定，公司与新疆生产建设兵团农一师七团、新疆生产建设兵团农一师阿拉尔农场在阿拉尔市投资建设 20 万锭棉纺项目，阿拉尔市分次给予公司棉纺项目建设补贴款，公司于 2011 年 5 月 26 日和 6 月 15 日分别收到阿拉尔市棉纺项目建设补贴 10,000,000.00 元和 9,373,380.00 元，公司将其归类于与收益相关的政府补助，计入递延收益。

(二十六) 股本

| 项 目 | 期初数 | | 本次变动增减（+，-） | | | | 期末数 |
|------------|-------------|------|-------------|-------|--------------|--------------|-------------|
| | 数量 | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 |
| 一、有限售条件股份 | 311,093,607 | | | | -126,002,536 | -126,002,536 | 185,091,071 |
| 1、国家持股 | 171,507,840 | | | | | | 171,507,840 |
| 2、国有法人持股 | 26,600,000 | | | | -26,600,000 | -26,600,000 | |
| 3、其他内资持股 | 112,985,767 | | | | -99,402,536 | -99,402,536 | 13,583,231 |
| 其中： | | | | | | | |
| 境内非国有法人持股 | 58,240,000 | | | | -44,800,000 | -44,800,000 | 13,440,000 |
| 境内自然人持股 | 54,745,767 | | | | -54,602,536 | -54,602,536 | 143,231 |
| 4、外资持股 | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | |
| 境外法人持股 | | | | | | | |
| 境外自然人持股 | | | | | | | |
| 二、无限售条件股份 | 208,664,793 | | | | 126,002,536 | 126,002,536 | 334,667,329 |
| 1、人民币普通股 | 208,664,793 | | | | 126,002,536 | 126,002,536 | 334,667,329 |
| 2、境内上市的外资股 | | | | | | | |
| 3、境外上市的外资股 | | | | | | | |
| 4、其他 | | | | | | | |
| 三、股份总数 | 519,758,400 | | | | | | 519,758,400 |

（二十七）资本公积

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------|-----------------------|------|---------------------|-----------------------|
| 股本溢价 | 543,554,720.00 | | | 543,554,720.00 |
| 其他资本公积 | 82,640,399.27 | | 1,305,000.00 | 81,335,399.27 |
| 合 计 | <u>626,195,119.27</u> | | <u>1,305,000.00</u> | <u>624,890,119.27</u> |

注：其他资本公积减少系可供出售金融资产公允价值变动导致。

（二十八）盈余公积

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------|----------------------|------|------|----------------------|
| 法定盈余公积 | 75,468,250.42 | | | 75,468,250.42 |
| 任意盈余公积 | | | | |
| 合 计 | <u>75,468,250.42</u> | | | <u>75,468,250.42</u> |

（二十九）未分配利润

| 项 目 | 期末数 | 计提比例 |
|-------------|----------------|------|
| 调整前上年末未分配利润 | 433,765,116.84 | |

| | |
|-----------------------|-----------------------|
| 调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-） | |
| 调整后年初未分配利润 | 433,765,116.84 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 45,187,391.99 |
| 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 | <u>478,952,508.83</u> |

(三十) 营业收入、营业成本

1. 营业收入

| 收入类别 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|--------|-------------------------|------------------|-------------------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 主营业务收入 | 1,331,840,124.33 | | 1,055,343,505.15 | |
| 其他业务收入 | 10,889,194.41 | | 7,896,250.94 | |
| 合 计 | <u>1,342,729,318.74</u> | | <u>1,063,239,756.09</u> | |
| 营业成本 | | 1,200,290,138.88 | | 946,310,714.02 |

2. 主营业务（分行业）

| 行业名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 纺织行业 | 1,331,840,124.33 | 1,200,290,138.88 | 1,055,343,505.15 | 946,310,714.02 |
| 合 计 | <u>1,331,840,124.33</u> | <u>1,200,290,138.88</u> | <u>1,055,343,505.15</u> | <u>946,310,714.02</u> |

3. 主营业务（分产品）

| 产品名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 坯布面料 | 709,505,698.78 | 641,100,781.13 | 551,984,816.76 | 496,652,001.62 |
| 纱线 | 580,403,873.32 | 520,823,690.85 | 470,823,088.04 | 420,039,718.50 |
| 色织面料 | 41,930,552.23 | 38,365,666.90 | 32,535,600.35 | 29,618,993.90 |
| 合 计 | <u>1,331,840,124.33</u> | <u>1,200,290,138.88</u> | <u>1,055,343,505.15</u> | <u>946,310,714.02</u> |

4. 主营业务（分地区）

| 地区名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|-------|------------------|------------------|------------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 中国大陆： | 1,226,421,378.98 | 1,104,457,477.54 | 1,028,629,119.78 | 922,225,446.30 |
| 其中：广东 | 514,693,045.36 | 464,987,373.76 | 435,840,715.64 | 391,261,436.59 |
| 福建 | 477,514,859.75 | 430,512,674.07 | 404,845,012.08 | 362,764,744.48 |
| 江浙地区 | 165,471,886.95 | 148,951,327.15 | 137,850,046.85 | 123,395,158.20 |



| | | | | |
|---------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------|
| 其他地区 | 68,741,586.92 | 60,006,102.56 | 50,093,345.21 | 44,804,107.03 |
| 其他国家或地区 | 105,418,745.35 | 95,832,661.34 | 26,714,385.37 | 24,085,267.72 |
| 合计 | <u>1,331,840,124.33</u> | <u>1,200,290,138.88</u> | <u>1,055,343,505.15</u> | <u>946,310,714.02</u> |

5. 公司前五名客户的营业收入情况

| 客户名称 | 营业收入 | 占公司全部营业收入的比例 (%) |
|--------------|-----------------------|------------------|
| 汕头通达织造有限公司 | 71,897,143.47 | 5.35 |
| 上海大耀纺织有限公司 | 63,278,040.05 | 4.71 |
| 深圳一棉进出口有限公司 | 36,768,697.50 | 2.74 |
| 山西华晋纺织印染有限公司 | 34,746,065.90 | 2.59 |
| 绍兴华诺纺织品有限公司 | 32,968,034.80 | 2.46 |
| 合计 | <u>239,657,981.72</u> | <u>17.85</u> |

(三十一) 营业税金及附加

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计缴标准 |
|---------|---------------------|---------------------|-------------|
| 城建税 | 1,617,570.23 | 2,426,921.58 | 流转税的 5% |
| 教育费附加 | 970,542.14 | 1,456,152.95 | 流转税的 3% |
| 地方教育费附加 | 645,311.71 | | 流转税的 1%, 2% |
| 合计 | <u>3,233,424.08</u> | <u>3,883,074.53</u> | |

注：根据豫财综[2011]4 号文规定，公司本部自 2011 年 1 月 1 日起开始按实际缴纳增值税、消费税、营业税的 2%征收地方教育附加。根据新政发[2011]24 号文规定，本公司的子公司——阿克苏新发棉业有限责任公司和新疆锦域纺织有限公司，自 2011 年 3 月 25 日起按实际缴纳增值税、消费税、营业税的 2%征收地方教育附加（2010 年 8 月 1 日至 2011 年 3 月 24 日执行 1%）。

(三十二) 销售费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|---------------|---------------|
| 销售费用 | 23,849,034.25 | 20,590,124.88 |

(三十三) 管理费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|---------------|---------------|
| 管理费用 | 22,338,623.12 | 20,172,177.92 |

(三十四) 财务费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------------|----------------------|
| 利息支出 | 45,032,463.36 | 38,151,758.87 |
| 减：利息收入 | 5,246,174.85 | 5,218,287.40 |
| 汇兑损失 | | 21,555.46 |
| 减：汇兑收益 | 8,957.20 | |
| 其他 | 6,745,185.52 | 8,041,340.97 |
| 合计 | <u>46,522,516.83</u> | <u>40,996,367.90</u> |

(三十五) 资产减值损失

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|---------------------|---------------------|
| 一、坏账损失 | 1,433,861.14 | 1,957,758.85 |
| 二、存货跌价损失 | | |
| 三、可供出售金融资产减值损失 | | |
| 四、持有至到期投资减值损失 | | |
| 五、长期股权投资减值损失 | | |
| 六、投资性房地产减值损失 | | |
| 七、固定资产减值损失 | | |
| 八、工程物资减值损失 | | |
| 九、在建工程减值损失 | | |
| 十、生产性生物资产减值损失 | | |
| 十一、油气资产减值损失 | | |
| 十二、无形资产减值损失 | | |
| 十三、商誉减值损失 | | |
| 十四、其他 | | |
| 合 计 | <u>1,433,861.14</u> | <u>1,957,758.85</u> |

(三十六) 营业外收入

1. 按项目列示

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|----------------------|----------------------|
| 非流动资产处置利得合计 | | 1,717,946.61 |
| 其中：固定资产处置利得 | | 1,717,946.61 |
| 无形资产处置利得 | | |
| 债务重组利得 | | |
| 非货币性资产交换利得 | | |
| 接受捐赠 | | |
| 政府补助 | 16,515,400.00 | 18,997,388.80 |
| 其他 | | |
| 合 计 | <u>16,515,400.00</u> | <u>20,715,335.41</u> |

2. 政府补助

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 说 明 |
|--------|-------|---------------|--|
| 贷款利差补贴 | | 13,177,388.80 | 公司截止目前没有收到收到中国人民银行南阳中心支行拨付的 2011 年度民族贸易和民族用品生产贷款利差补贴，主要是因为国家“十一五”民族贸易和民族用品政策已经到期，“十二五”期间民族贸易和民族用品政策的具体执行措施正在衔接，该项补助款项暂未收到。 |

| | | | |
|-----------|----------------------|----------------------|--------------------------|
| | | | 收到南阳市财政局拨付公司 2009 棉花年度 |
| 出疆棉移库费用补贴 | 16,515,400.00 | 5,820,000.00 | 出疆棉移库费用补贴（宛财预〔2010〕928号） |
| 合 计 | <u>16,515,400.00</u> | <u>18,997,388.80</u> | |

(三十七) 营业外支出

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|-------------------|------------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 869,406.25 | 56,789.98 |
| 其中：固定资产处置损失 | 869,406.25 | 56,789.98 |
| 无形资产处置损失 | | |
| 债务重组损失 | | |
| 非货币性资产交换损失 | | |
| 对外捐赠 | | |
| 其他 | | |
| 合 计 | <u>869,406.25</u> | <u>56,789.98</u> |

(三十八) 所得税费用

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|----------------------|----------------------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税 | 15,063,747.77 | 13,044,711.46 |
| 递延所得税调整 | 64,821.94 | -466,323.05 |
| 合 计 | <u>15,128,569.71</u> | <u>12,578,388.41</u> |

(三十九) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

基本每股收益

$$\text{基本每股收益} = P_0 \div S$$

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

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

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

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

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，

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

计算过程如下：

| 项 目 | 本年度 | 上年度 |
|-----------------------------|----------------|----------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 45,187,391.99 | 37,409,695.01 |
| 非经常性损益 | -652,054.69 | 1,245,867.47 |
| 扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润 | 45,839,446.68 | 36,163,827.54 |
| 期初股份总数 | 519,758,400.00 | 519,758,400.00 |
| 报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数 | | |
| 报告期因发行新股或债转股等增加股份数 | | |
| 增加股份次月起至报告期期末的累计月数 | | |
| 报告期因回购等减少股份数 | | |
| 减少股份次月起至报告期期末的累计月数 | | |
| 报告期缩股数 | | |
| 报告期月份数 | | |
| 发行在外的普通股加权平均数 | 519,758,400.00 | 519,758,400.00 |
| 基本每股收益 | 0.0869 | 0.0720 |
| 扣除非经常性损益后归属于普通股股东的基本每股收益 | 0.0882 | 0.0696 |
| 认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数 | | |
| 稀释每股收益 | 0.0869 | 0.0720 |
| 扣除非经常性损益后归属于普通股股东的稀释每股收益 | 0.0882 | 0.0696 |

(四十) 其他综合收益

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------------------------|----------------------|--------------------|
| 1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额 | -1,740,000.00 | -568,000.00 |
| 减：可供出售金融资产产生的所得税影响 | -435,000.00 | -142,000.00 |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额 | | |
| 小 计 | <u>-1,305,000.00</u> | <u>-426,000.00</u> |
| 2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额 | | |
| 减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的 | | |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额 | | |
| 小 计 | | |
| 3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额 | | |
| 减：现金流量套期工具产生的所得税影响 | | |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额 | | |
| 转为被套期项目初始确认金额的调整额 | | |
| 小 计 | | |

4. 外币财务报表折算差额

减：处置境外经营当期转入损益的净额

小 计

5. 其他

减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响

前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额

小 计

合 计

-1,305,000.00

-426,000.00

(四十一) 现金流量表附注

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|----------------------|----------------------|
| 政府补助 | 54,623,780.00 | 18,997,388.80 |
| 合 计 | <u>54,623,780.00</u> | <u>18,997,388.80</u> |

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|----------------------|---------------------|
| 销售佣金 | 225,639.80 | 32,283.70 |
| 保险费 | 1,054,158.96 | 677,768.00 |
| 业务招待费 | 608,759.00 | 551,310.00 |
| 差旅费 | 1,706,236.20 | 1,683,233.00 |
| 修理费 | 526,187.95 | 458,417.10 |
| 各种规费 | 600,000.00 | 750,000.00 |
| 小车费 | 668,710.69 | 543,305.05 |
| 水电汽 | 1,542,517.85 | 1,420,161.71 |
| 其他 | 4,969,374.84 | 3,135,757.28 |
| 合 计 | <u>11,901,585.29</u> | <u>9,252,235.84</u> |

3. 支付的其他与筹资活动有关的现金

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|----------------------|----------------------|
| 本期比上期增加的保证金 | 10,541,418.35 | 5,950,114.68 |
| 支付的融资租赁费用 | 5,778,324.96 | 9,581,826.19 |
| 合 计 | <u>16,319,743.31</u> | <u>15,531,940.87</u> |

(四十二) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

| 补充资料 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------------|---------------|---------------|
| 1.将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 44,993,845.45 | 37,409,695.01 |
| 加：资产减值准备 | 1,433,861.14 | 1,957,758.85 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 50,094,129.54 | 46,241,017.89 |
| 无形资产摊销 | 760,201.96 | 682,574.19 |
| 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 | 869,406.25 | -1,661,156.63 |

| | | |
|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 益以“－”号填列) | | |
| 固定资产报废损失(收益以“－”号填列) | | |
| 公允价值变动损失(收益以“－”号填列) | | |
| 财务费用(收益以“－”号填列) | 45,036,865.13 | 34,691,053.45 |
| 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) | 64,821.94 | -466,323.05 |
| 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) | -42,936,526.97 | -30,770,306.38 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列) | 285,602,210.13 | -14,000,777.67 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列) | 24,544,283.17 | -26,456,591.53 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | <u>410,463,097.74</u> | <u>47,626,944.13</u> |
| 2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动: | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | 43,380,742.84 |
| 3.现金及现金等价物净变动情况: | | |
| 现金的期末余额 | 374,295,220.11 | 542,427,697.83 |
| 减:现金的期初余额 | 403,562,226.39 | 217,242,846.46 |
| 加:现金等价物的期末余额 | | |
| 减:现金等价物的期初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | <u>-29,267,006.28</u> | <u>325,184,851.37</u> |

2. 现金和现金等价物的构成

| <u>项 目</u> | <u>期末数</u> | <u>期初数</u> |
|----------------|-----------------------|-----------------------|
| 一、现金 | 374,295,220.11 | 542,427,697.83 |
| 其中:库存现金 | 334,681.23 | 383,784.66 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 373,960,538.88 | 542,043,913.17 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | | |
| 可用于支付的存放中央银行款项 | | |
| 存放同业款项 | | |
| 拆放同业款项 | | |
| 二、现金等价物 | | |
| 其中:三个月内到期的债券投资 | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | <u>374,295,220.11</u> | <u>542,427,697.83</u> |

注:现金和现金等价物不含母公司或子公司使用受限制的现金和现金等价物。

六、关联方及关联交易

1. 本企业的母公司

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

2. 本企业的子公司情况



| 子公司全称 | 子公司类型 | 企业类型 | 注册地 | 法人代表 |
|---------------|-------|------|--------|------|
| 阿克苏新发棉业有限责任公司 | 全资 | 有限公司 | 新疆阿瓦提县 | 魏学柱 |
| 新疆锦域纺织有限公司 | 控股 | 有限公司 | 新疆阿拉尔市 | 魏学柱 |

续上表

| 子公司名称 | 业务性质 | 注册资本 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 组织机构代码 |
|---------------|----------------------------|----------|----------|-----------|------------|
| 阿克苏新发棉业有限责任公司 | 棉花种植、收购； 棉纱生产、销售 | 2000 万元 | 100.00 | 100.00 | 68270897-X |
| 新疆锦域纺织有限公司 | 向棉花收购及纺织 品生产、销售行业 投资 | 30000 万元 | 70.00% | 70.00% | 56439541-5 |

3. 关联方交易

公司本期无关联方交易。

七、或有事项

1. 未决诉讼仲裁情况

截至 2011 年 6 月 30 日，公司无重大未决诉讼及债务纠纷。

2. 为其他单位提供债务担保的情况

截至 2011 年 6 月 30 日，公司提供对外担保借款 56,800 万元，其中：南阳纺织集团有限公司 20,000 万元，河南天冠企业集团有限公司 10,000 万元，河南奔马股份有限公司 10,000.00 万元，河南天冠燃料乙醇有限公司 9,800 万元，河南浙川铝业（集团）有限公司 4,000 万元，河南鹤瑞复合材料有限公司 3,000 万元。

八、承诺事项

本公司无需披露的重大承诺事项。

九、资产负债表日后事项

1. 公司 2010 年度利润分配的实施事项

2011 年 4 月 26 日公司第六届董事会第十九次会议通过了《公司 2010 年度利润分配预案》，以 2010 年 12 月 31 日公司总股本 519758400 股为基数，每 10 股派发现金红利 0.40 元（含税），总计派发红利 20,790,336.00 元（含税），不实施公积金和未分配利润转增股本。留存部分结转下一年度。2011 年 6 月 28 日公司 2010 年年度股东大会决议通过了该项预案，根据《上市公司股东大会规则》第 44 条规定，公司应当在股东大会结束后 2 个月内实施该项分配方案。截止本次半年报批准报出日，该项分配方案尚未实施。

2. 新疆锦域纺织有限公司二期出资相关情况的事项

新疆锦域纺织有限公司（以下简称“锦域纺织”）成立于 2011 年 1 月 14 日，住所为：阿拉尔市一号工业园区青松路以西、胜利大道以北。法定代表人：魏学柱。经营范围为：向棉花收购及纺织品生产、销售行业投资。注册资本为：叁亿元人民币；其中河南新野纺织股份有限公司（以下简称“我公司”）认缴

人民币 21,000 万元,占注册资本的 70%,新疆生产建设兵团农一师七团与阿拉尔农场合计认缴人民币 9,000 万元,占注册资本的 30%。注册资本由全体股东分 2 期于 2011 年 7 月 31 日之前缴足。

由于阿拉尔农场放弃认缴股份,经锦域公司全体股东协商后一致同意,锦域公司注册资本不变,我公司认缴人民币变更为 24,600 万元,占注册资本的 82%;新疆生产建设兵团农一师七团认缴人民币变更为 5,400 万元,占注册资本的 18%。经营范围变更为:“许可经营范围:无;一般经营项目:棉纺织品的生产加工及销售,棉花收购,经营本企业自产产品及相关技术的进出口业务,但国家限定公司经营或禁止出口的商品及技术除外”。

锦域公司二期出资已按期全部到位,上述出资业经阿克苏华兴有限责任会计师事务所审验,并出具阿华会验字(2011)212 号验资报告予以验证。截止财务报告批准报出日,工商变更登记手续已经办理完毕。

此次我公司以自有资金对锦域公司增加投资,不涉及募集资金使用情况变更。

3. 注册成立全资子公司新野华亿纺织有限公司的事项

2011 年 6 月 2 日公司第六届董事会第二十次会议审议通过《关于成立新野华亿纺织有限公司的议案》。该项预案于 2011 年 6 月 28 日经公司 2010 年年度股东大会决议通过。

2011 年 8 月 8 日,公司以固定资产和货币资金出资在新野县工业园区成立的全资子公司——新野华亿纺织有限公司(以下简称“新野华亿”)注册成立,新野华亿注册资本 10,000.00 万元人民币,其中固定资产出资为 7,000.00 万元,货币资金出资为 3,000.00 万元。新野华亿经营范围为:纺织品、服装、棉花购销*(以上经营范围中有国家法律法规规定须经审批方可经营的项目,经批后凭有效的许可证经营)。法定代表人:陶国定。

上述出资业经亚太(集团)会计师事务所审验,并出具亚会验字(2011)032 号验资报告予以验证。截止财务报告批准报出日工商登记手续已经办理完毕。

4. 公司公开发行公司债券事项

本公司 2011 年 7 月 4 日召开的 2011 年第一次临时股东大会,审议通过了《关于公司符合发行公司债券条件的议案》、《本次发行公司债券方案》、《关于本次发行公司债券授权事项的议案》、《关于本次发行公司债券偿债保障措施的议案》。目前公司公开发行公司债券的工作正在积极运作。

十、其他重要事项说明

1. 根据公司与新野富康实业有限公司 2001 年 6 月签定的医疗服务协议,公司自 2001 年 6 月至 2011 年 6 月由新野富康实业有限公司为公司提供职工医疗服务,服务价格为:如有国家定价的,按国家定价;如无国家定价则按行业可比价格计算,每半年结算一次。

2. 公司控股股东新野财政局将其所持有的“国家股”,数量为 7186 万股股份已分别于 2007 年 12 月、2009 年 12 月、2010 年 9 月质押给中国进出口银行。中国进出口银行作为质权人与出质人新野财政局双方



约定：在股份被质押至股权解冻日，由质权人向借款人分别提供 10500 万元、6000 万元、3000 万元授信额度的质押担保。新野财政局和中国进出口银行已于 2007 年 12 月 5 日、2009 年 12 月 24 日、2010 年 9 月 2 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了上述股权质押手续。

3. 以公允价值计量的资产和负债

| 项 目 | 期初金额 | 本期公允 价值变动 损益 | 计入权益的累 计公允价值变 动 | 本期计提 的减值 | 期末金额 |
|---|---------------------|--------------------|-----------------------|-------------|---------------------|
| 金融资产 | | | | | |
| 1. 以公允价值计量且其变动计 入当期损益的金融资产（不含 衍生金融资产） | | | | | |
| 2. 衍生金融资产 | | | | | |
| 3. 可供出售金融资产 | 5,488,000.00 | | 2,676,000.00 | | 3,748,000.00 |
| 金融资产小计 | <u>5,488,000.00</u> | | <u>2,676,000.00</u> | | <u>3,748,000.00</u> |
| 投资性房地产 | | | | | |
| 生产性生物资产 | | | | | |
| 其他 | | | | | |
| 上述合计 | <u>5,488,000.00</u> | | <u>2,676,000.00</u> | | <u>3,748,000.00</u> |

金融负债

十一、母公司财务报表主要项目注释

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元，凡未注明年初数的均为期末数）

（一）应收账款

1. 应收账款按种类披露

| 种 类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|--------------------------|----------------|-----------|---------------|-----------|----------------|-----------|---------------|-----------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 单项金额重大 并单项计提坏 账准备 | | | | | | | | |
| 按组合计提坏 账准备的应收 账款 | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 234,841,143.40 | 100.00 | 12,580,479.62 | 5.36 | 227,588,649.85 | 100.00 | 11,228,161.69 | 4.93 |
| 单项金额不重 大但单独计提 坏账准备 | | | | | | | | |



合计 234,841,143.40 100.00 12,580,479.62 5.36 227,588,649.85 100.00 11,228,161.69 4.93

注:

- (1) 期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款。
- (2) 期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款。
- (3) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---------|-----------------------|---------------|----------------------|-----------------------|---------------|----------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | |
| 1 年以内 | 207,323,521.11 | 88.28 | 9,463,812.52 | 179,846,155.16 | 79.02 | 6,131,719.90 |
| 1 至 2 年 | 25,944,567.47 | 11.05 | 2,594,456.75 | 46,278,207.60 | 20.33 | 4,627,820.76 |
| 2 至 3 年 | 1,321,585.26 | 0.56 | 396,475.58 | 1,317,612.62 | 0.59 | 395,283.79 |
| 3 至 4 年 | 251,469.56 | 0.11 | 125,734.77 | 146,674.47 | 0.06 | 73,337.24 |
| 合计 | <u>234,841,143.40</u> | <u>100.00</u> | <u>12,580,479.62</u> | <u>227,588,649.85</u> | <u>100.00</u> | <u>11,228,161.69</u> |

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

3. 本期无通过重组等其他方式收回的应收款项金额。
4. 本报告期无实际核销的应收账款。
5. 应收账款期末余额中无持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。
6. 应收账款金额前五名单位情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占应收账款 总额的比例 (%) |
|--------------|--------|----------------------|-------|-----------------------|
| 汕头通达织造有限公司 | 客户关系 | 4,874,585.62 | 1 年以内 | 2.08 |
| 佛山恒丰染整厂 | 客户关系 | 3,948,152.94 | 1 年以内 | 1.68 |
| 上海大耀纺织有限公司 | 客户关系 | 3,415,854.96 | 1 年以内 | 1.45 |
| 常州振业纺织服装有限公司 | 客户关系 | 3,075,906.00 | 1 年以内 | 1.31 |
| 山西华晋纺织印染有限公司 | 客户关系 | 2,561,475.96 | 1 年以内 | 1.09 |
| 合计 | | <u>17,875,975.48</u> | | <u>7.61</u> |

7. 报告期末公司以应收账款余额 13,750.00 万元为质押取得短期借款 11,000.00 万元。

(二) 其他应收款

1. 其他应收款按种类披露

| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|----|------|--------|------|--------|------|--------|------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |

单项金额重大
并单项计提坏



账准备

按组合计提坏

账准备的其他

应收款

| | | | | | | | | |
|------|---------------|--------|--------------|------|---------------|--------|--------------|------|
| 账龄组合 | 56,514,073.36 | 100.00 | 2,099,164.41 | 3.71 | 41,499,283.43 | 100.00 | 2,178,694.03 | 5.25 |
|------|---------------|--------|--------------|------|---------------|--------|--------------|------|

单项金额不重

大但单独计提

坏账准备

| | | | | | | | | |
|----|----------------------|---------------|---------------------|-------------|----------------------|---------------|---------------------|-------------|
| 合计 | <u>56,514,073.36</u> | <u>100.00</u> | <u>2,099,164.41</u> | <u>3.71</u> | <u>41,499,283.43</u> | <u>100.00</u> | <u>2,178,694.03</u> | <u>5.25</u> |
|----|----------------------|---------------|---------------------|-------------|----------------------|---------------|---------------------|-------------|

注：

(1) 期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款。

(2) 期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款。

(3) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|------|----------------------|---------------|---------------------|----------------------|---------------|---------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例(%) | | 金额 | 比例(%) | |
| 1年以内 | 52,659,444.94 | 93.18 | 1,656,803.25 | 38,136,685.82 | 91.90 | 1,837,285.66 |
| 1至2年 | 3,583,008.34 | 6.34 | 358,300.83 | 3,349,726.10 | 8.07 | 334,972.61 |
| 2至3年 | 258,748.57 | 0.46 | 77,624.57 | | | |
| 3至4年 | 12,871.51 | 0.02 | 6,435.76 | 12,871.51 | 0.03 | 6,435.76 |
| 合计 | <u>56,514,073.36</u> | <u>100.00</u> | <u>2,099,164.41</u> | <u>41,499,283.43</u> | <u>100.00</u> | <u>2,178,694.03</u> |

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

3. 本报告期无实际核销的其他应收款项。

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

5. 其他应收款金额前五名单位情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占其他应收款总额的比例(%) |
|-------------|--------|----------------------|------|----------------|
| 新疆锦域纺织有限公司 | 控股子公司 | 19,523,380.00 | 1年以内 | 34.55 |
| 新野县华盛纺织有限公司 | 非关联方 | 6,517,485.29 | 1年以内 | 11.53 |
| 新野县天元纺织有限公司 | 非关联方 | 5,971,585.62 | 1年以内 | 10.57 |
| 新野县伟成纺织有限公司 | 非关联方 | 5,016,284.52 | 1年以内 | 8.88 |
| 新野县盛丰纺织有限公司 | 非关联方 | 3,515,296.46 | 1年以内 | 6.22 |
| 合计 | | <u>40,544,031.89</u> | | <u>71.74</u> |

6. 本公司报告期无终止确认其他应收款的情况。



7. 本公司报告期无以其他应收款为标的进行证券化的情况。

(三) 长期股权投资

| 被投资单位 | 核算方法 | 初始投资成本 | 期初余额 | 增减变动 | 期末余额 |
|---------------|------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 黑龙江龙涤股份有限公司 | 成本法 | 262,000.00 | 262,000.00 | | 262,000.00 |
| 阿克苏新发棉业有限责任公司 | 成本法 | 4,000,000.00 | 20,000,000.00 | | 20,000,000.00 |
| 新疆锦域纺织有限公司 | 成本法 | 42,000,000.00 | | 42,000,000.00 | 42,000,000.00 |
| 合计 | | <u>46,262,000.00</u> | <u>20,262,000.00</u> | <u>42,000,000.00</u> | <u>62,262,000.00</u> |

续上表

| 被投资单位 | 在被投资单位持股比例 (%) | 在被投资单位表决权比例 (%) | 在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明 | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 本期现金红利 |
|---------------|----------------|-----------------|------------------------|-------------------|----------|--------|
| 黑龙江龙涤股份有限公司 | 0.057 | 0.057 | | 262,000.00 | | |
| 阿克苏新发棉业有限责任公司 | 100.00 | 100.00 | | | | |
| 新疆锦域纺织有限公司 | 70.00 | 70.00 | | | | |
| 合计 | | | | <u>262,000.00</u> | | |

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

(四) 营业收入和营业成本

1. 营业收入明细情况

| 收入类别 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|-------------------------|-------------------------|
| 主营业务收入 | 1,331,840,124.33 | 1,055,343,505.15 |
| 其他业务收入 | 10,750,804.76 | 7,896,250.94 |
| 合计 | <u>1,342,590,929.09</u> | <u>1,063,239,756.09</u> |
| 营业成本 | <u>1,202,426,511.65</u> | <u>946,310,714.02</u> |

2. 主营业务（分行业）

| 行业名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 纺织行业 | 1,331,840,124.33 | 1,202,426,511.65 | 1,055,343,505.15 | 946,310,714.02 |
| 合计 | <u>1,331,840,124.33</u> | <u>1,202,426,511.65</u> | <u>1,055,343,505.15</u> | <u>946,310,714.02</u> |

3. 主营业务（分产品）

| 产品名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 坯布面料 | 709,505,698.78 | 641,100,781.13 | 551,984,816.76 | 496,652,001.62 |



| | | | | |
|------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------|
| 纱线 | 580,403,873.32 | 522,960,063.62 | 470,823,088.04 | 420,039,718.50 |
| 色织面料 | 41,930,552.23 | 38,365,666.90 | 32,535,600.35 | 29,618,993.90 |
| 合计 | <u>1,331,840,124.33</u> | <u>1,202,426,511.65</u> | <u>1,055,343,505.15</u> | <u>946,310,714.02</u> |

4. 主营业务（分地区）

| 地区名称 | 2010 年度 | | 2009 年度 | |
|---------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 中国大陆： | 1,226,421,378.98 | 1,106,593,850.31 | 1,028,629,119.78 | 922,225,446.30 |
| 其中：广东 | 514,693,045.36 | 464,987,373.76 | 435,840,715.64 | 391,261,436.59 |
| 福建 | 477,514,859.75 | 430,512,674.07 | 404,845,012.08 | 362,764,744.48 |
| 江浙地区 | 165,471,886.95 | 148,951,327.15 | 137,850,046.85 | 123,395,158.20 |
| 其他地区 | 68,741,586.92 | 62,142,475.33 | 50,093,345.21 | 44,804,107.03 |
| 其他国家或地区 | 105,418,745.35 | 95,832,661.34 | 26,714,385.37 | 24,085,267.72 |
| 合计 | <u>1,331,840,124.33</u> | <u>1,202,426,511.65</u> | <u>1,055,343,505.15</u> | <u>946,310,714.02</u> |

5. 公司前五名客户的营业收入情况

| 客户名称 | 营业收入 | 占公司全部营业收入的比例 (%) |
|--------------|-----------------------|------------------|
| 汕头通达织造有限公司 | 71,897,143.47 | 5.36 |
| 上海大耀纺织有限公司 | 63,278,040.05 | 4.71 |
| 深圳一棉进出口有限公司 | 36,768,697.50 | 2.74 |
| 山西华晋纺织印染有限公司 | 34,746,065.90 | 2.59 |
| 绍兴华诺纺织品有限公司 | 32,968,034.80 | 2.46 |
| 合计 | <u>239,657,981.72</u> | <u>17.85</u> |

(五) 现金流量表补充资料

| 补充资料 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------------------|---------------|---------------|
| 1.将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 45,414,632.49 | 37,751,233.35 |
| 加：资产减值准备 | 1,272,788.31 | 1,936,334.70 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 48,295,178.62 | 46,212,368.26 |
| 无形资产摊销 | 722,201.96 | 682,574.19 |
| 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） | 869,406.25 | -1,661,156.63 |
| 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） | 45,051,974.15 | 34,690,540.84 |
| 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） | 259,719.59 | -460,967.01 |
| 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） | -62,096,995.15 | -30,755,361.38 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | 356,286,721.39 | -12,711,358.76 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 21,639,421.02 | -29,346,776.44 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 457,715,048.63 | 46,337,431.12 |
| 2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3.现金及现金等价物净变动情况： | | |
| 现金的期末余额 | 366,990,941.28 | 542,156,178.58 |
| 减：现金的期初余额 | 403,510,503.47 | 217,182,981.11 |
| 加：现金等价物的期末余额 | | |
| 减：现金等价物的期初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | -36,519,562.19 | 324,973,197.47 |

十二、补充资料

1. 当期非经常性损益明细表

| 项 目 | 金 额 | 说 明 |
|---|------------|-----|
| （一）非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分 | 869,406.25 | |
| （二）越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免 | | |
| （三）计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | | |
| （四）计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | |
| （五）企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | |
| （六）非货币性资产交换损益 | | |
| （七）委托他人投资或管理资产的损益 | | |
| （八）因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | |
| （九）债务重组损益 | | |
| （十）企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | | |
| （十一）交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | |
| （十二）同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | |
| （十三）与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |
| （十四）除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持 | | |

有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益

- (十五) 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回
- (十六) 对外委托贷款取得的损益
- (十七) 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益
- (十八) 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响
- (十九) 受托经营取得的托管费收入
- (二十) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出
- (二十一) 其他符合非经常性损益定义的损益项目

| | |
|--------------------|------------|
| 小 计 | 869,406.25 |
| 减：所得税影响额 | 217,351.56 |
| 扣除所得税影响后非经常性损益净额 | 652,054.69 |
| 减：归属于少数股东的非经常性损益净额 | |
| 归属于母公司所有者的非经常性损益净额 | 652,054.69 |

2. 净资产收益率及每股收益

| <u>报告期利润</u> | <u>加权平均净资产</u> | <u>每股收益</u> | |
|-------------------------|----------------|---------------|---------------|
| | <u>收益率</u> | <u>基本每股收益</u> | <u>稀释每股收益</u> |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 2.68 | 0.0869 | 0.0869 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 2.72 | 0.0882 | 0.0882 |

加权平均净资产收益率的计算公式如下：

$$\text{加权平均净资产收益率} = P_0 / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$$

其中：P₀ 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E₀ 为归属于公司普通股股东的期初净资产；E_i 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；E_j 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M₀ 为报告期月份数；M_i 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数；M_j 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数；E_k 为因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动；M_k 为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

3. 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

| <u>项目</u> | <u>期末数</u> | <u>期初数</u> | <u>变动幅度 (%)</u> | <u>变动原因说明</u> |
|-----------|----------------|------------------|-----------------|--------------------------|
| 预付款项 | 587,451,449.62 | 1,089,348,661.93 | -46.07 | 公司去年下半年预付棉花款陆续到货，预付款项减少。 |



| | | | | |
|-------------|----------------|----------------|--------|--|
| 可供出售金融资产 | 3,748,000.00 | 5,488,000.00 | -31.71 | 可供出售金融资产公允价值减少。 |
| 在建工程 | 385,384,184.96 | 210,863,621.49 | 82.76 | 公司两个募集资金项目投入增加。 |
| 无形资产 | 81,155,061.37 | 47,095,263.33 | 72.32 | 公司今年上半年新增 2 块土地的土地使用权。 |
| 应付利息 | 3,130,327.87 | 0.00 | | 短期融资款计息。 |
| 一年内到期的非流动负债 | 337,704,306.24 | 115,366,207.98 | 192.72 | 部分长期借款按照到期时间长短划分到一年内到期的非流动负债。 |
| 其他流动负债 | 300,000,000.00 | 0.00 | | 公司于 2011 年 4 月 22 日在全国银行间债券市场公开发行新野纺织 2011 年度第一期（11 新野 CP01）短期融资券，收到该款项。 |
| 长期借款 | 120,000,000.00 | 366,000,000.00 | -67.21 | 部分长期借款按照到期时间长短划分到一年内到期的非流动负债。 |
| 长期应付款 | 40,362,035.57 | 15,839,856.23 | 154.81 | 锦域公司收到新疆生产建设兵团农一师七团项目支持资金 3,000.00 万元。 |
| 递延所得税负债 | 669,000.00 | 1,104,000.00 | -39.40 | 可供出售金融资产公允价值减少，相应递延所得税负债减少。 |
| 其他非流动负债 | 56,993,937.00 | 18,885,557.00 | 201.79 | 今年上半年收到项目配套资金 19,735,000.00 元和项目建设补贴 19,373,380.00 元。 |

十三、财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报告业经公司第六届董事会第二十三次会议批准，并于 2011 年 8 月 16 日批准报出。

企业名称：河南新野纺织股份有限公司

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

日期：2011 年 8 月 16 日

日期：2011 年 8 月 16 日

日期：2011 年 8 月 16 日

第八节 备查文件

- 一、载有法定代表人签名的半年度报告文本。
- 二、载有公司负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本。
- 三、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿。

董事长魏学柱（签名）： _____

河南新野纺织股份有限公司

董 事 会

2011年8月17日

(此页无正文,为河南新野纺织股份有限公司2011年上半年财务报告之盖章页)

河南新野纺织股份有限公司



2011年8月17日