**2OO6**绍绍屈您可



石家庄常山纺织股份有限公司

SHIJIAZHUANG CHANGSHAN TEXTILE COMPANY LIMITED

目 录

[第一章 公司基本情况简介 -2 -](#bookmark10)

[第二章 会计数据和业务数据摘要 -3 -](#bookmark19)

[第三章 股本变动及股东情况 -5 -](#bookmark32)

[第四章 董事、监事、高级管理人员和员工情况 -8 -](#bookmark78)

第五章 公司治理结构 -11 -

[第六章 股东大会情况简介 -12 -](#bookmark102)

第七章 董事会报告 -12 -

第八章 监事会报告 -23 -

第九章 重要事项 -26 -

第十章 财务报告 -30 -

第十一章 备查文件目录 -32 -

重要提示：

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

公司董事长汤彰明、总经理肖荣智、总会计师高俊岐、财务部经理赵英 涛声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

第一章公司基本情况简介

一、 公司法定中文名称：石家庄常山纺织股份有限公司

中文缩写：常山股份

公司法定英文名称：SHIJIAZHUANG CHANGSHAN TEXTILE COMPANY

LIMITED

英文缩写：CSTEX

二、 公司法定代表人：汤彰明

三、公司董事会秘书及证券事务代表

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
| 姓名 | 李京朝 | 池俊平 |
| 联系地址 | 河北省石家庄市和平东路183号 | 河北省石家庄市和平东路183号 |
| 电话 | （0311） 86673856 | （0311） 86673856 |
| 传真 | （0311） 86673929 | （0311） 86673929 |
| 电子信箱 | [lijc@vip.sina.com](mailto:lijc@vip.sina.com) | chijunp52@sohu .com |

四、 公司注册地址和办公地址：河北省石家庄市和平东路183号

邮政编码：050011

公司国际互联网网址：http://www.changshantex.com/ 电子信箱：[chshgf@heinfo.net](mailto:chshgf@heinfo.net)

五、 公司选定的中国证监会指定信息披露报纸：中国证券报、证券时报

中国证监会指定国际互联网网址：http://www.cninfo.com.cn/

公司年度报告备置地点：石家庄常山纺织股份有限公司董事会办公室

六、 公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：常山股份

股票代码：000158

七、 其他有关资料：

公司首次注册登记日期：1998年12月29日

公司首次注册登记地点：河北省石家庄市和平东路183号

企业法人营业执照注册号：1300001001133

税务登记号码：130102700715920

公司聘请的会计师事务所名称：河北华安会计师事务所有限公司

办公地址：河北省石家庄市裕华西路158号燕山大酒店22层

第二章会计数据和业务数据摘要

一、公司本年度主要会计数据和业务数据（单位：人民币元）

|  |  |
| --- | --- |
| 利润总额  净利润  扣除非经常性损益后的净利润  主营业务利润  其他业务利润  营业利润  投资收益  补贴收入  营业外收支净额  经营活动产生的现金流量净额  现金及现金等价物净增减额 | 53,307,665.04  51,538,894.16  49,327,888.67  265,925,214.83  5,719,134.73  51,077,928.76  -214,138.32  0.00  2,488,169.22  158,491,649.66  32,891,362.78 |

注：扣除非经常性损益的项目和涉及金额

|  |  |
| --- | --- |
| 1、营业外收入 | 3,839,563.20 |

2、 扣除计提的资产减值准备后的营业外支出 1,351,393.98

3、 各种形式的政府补贴 0.00

4、 投资收益（处置长期股权投资） 0.00

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 5、 | 短期投资收益（不含计提的跌价准备） | 0.00 |
| 6、 | 以前年度已经计提各项减值准备的转回 | 811,838.97 |
| 7、 | 管理费用（存货盘盈） | 0.00 |
| 8、 | 所得税影响数（33%） | 1,089,002.70 |
| 合 | 计 | 2,211,005.49 |

、截止报告期末公司前三年的主要会计数据和财务指标（单位：人民币元）

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 2006 年 | 2005 年 | 2004 年 |
| 主营业务收入 | 2,645,846,169.41 | 2,326,124,917.14 | 2,306,498,810.60 |
| 净利润 | 51,538,894.16 | 38,554,467.85 | 38,363,582.48 |
| 总资产 | 3,349,733,448.67 | 3,390,247,993.36 | 3,077,026,134.87 |
| 股东权益（不含少数股东权益） | 1,554,083,556.39 | 1,518,583,754.43 | 1,465,028,234.72 |
| 每股收益（摊薄） | 0.12 | 0.09 | 0.09 |
| 每股净资产 | 3.61 | 3.53 | 3.41 |
| 调整后的每股净资产 | 3.59 | 3.52 | 3.39 |
| 每股经营活动产生的现金流量净额 | 0.37 | 0.21 | 0.13 |
| 净资产收益率％ （摊薄） | 3.32 | 2.54 | 2.62 |
| 扣除』戚常性损益后的净资产收益率％ （力B权） | 3.21 | 2.21 | 2.11 |

三、报告期内股东权益变动情况及原因（单位：人民币元）

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 股本 | 资本公积 | 盈余公积 | 法定公益金 | 未分配利润 | 股东权益合计 |
| 期初数 | 430,000,000.00 | 850,383,506.31 | 139,370,957.96 | 52,848,819.16 | 98,829,290.16 | 1,518,583,754.43 |
| 本期增加 | 0.00 | 3,000,000.00 | 64,603,488.33 | 0.00 | 51,538,894.16 | 119,142,382.49 |
| 本期减少 | 0.00 | 1,839,092.20 | 52,848,819.16 | 52,848,819.16 | 28,954,669.17 | 83,642,580.53 |
| 期末数 | 430,000,000.00 | 851,544,414.11 | 151,125,627.13 | 0.00 | 121,413,515.15 | 1,554,083,556.39 |

变动原因:

1、 资本公积增加是因为（1）国家专项资本公积本期增加3,000,000.00元，系公司 收到的2006年第二批省主导产业技术改造项目贴息资金，根据冀财建[2002]121号文件的 规定计入了资本公积科目。（2）其他资本公积2006年减少1,839,092.20元，系本公司按 照财会便[2006]10号《中华人民共和国财政部关于上市公司股改费用会计处理的复函》文 件的相关规定冲减了本公司承担的股权分置改革相关费用。

2、 盈余公积增加是因为（1）根据公司董事会三届十次会议审议通过的2006年度利润 分配预案，2006年度实现净利润51,538,894.16元，提取法定盈余公积7,824,730.96元, 提取任意盈余公积3,929,938.21元，共计提取盈余公积11,754,669.17元。（2）根据财企 [2006]67号的规定，本公司把2005年12月31日的公益金结余52,848,819.16元，转作 法定盈余公积金。

3、 法定公益金减少是根据财企[2006]67号的规定，本公司把2005年12月31日的公 益金结余52,848,819.16元，转作法定盈余公积金。

4、 未分配利润增加是因为报告期内实现的净利润，减少部分为实施2005年度利润分 配方案所致。

5、 股东权益变化是因为报告期内上述因素增减所致。

第三章股本变动及股东情况

一、股本变动情况

（一）股份变动情况表

1、公司于2006年1月13日完成了股权分置改革，股份变动情况如下:

数量单位：股

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 本次变动前 | | 本次变动增减（+、一） | | | | | | 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 | 300,001,400 | 69.77 |  | -45,499,510 |  |  |  | -45,499,510 | 254,501,890 | 59.19 |
| 1、国家持股 | 297,180,000 | 69.11 |  | -45,072,300 |  |  |  | -45,072,300 | 252,107,700 | 58.63 |
| 2、国有法人持股 | 1,410,000 | 0.33 |  | -213,850 |  |  |  | -213,850 | 1,196,150 | 0.28 |
| 3、其他内资持股 其中： | 1,411,400 | 0.33 |  | -213,360 |  |  |  | -213,360 | 1,198,040 | 0.28 |
| 境内法人持股 | 1,410,000 | 0.33 |  | -213,850 |  |  |  | -213,850 | 1,196,150 | 0.28 |
| 境内自然人持股  4、外资持股 其中： 境外法人持股 境外自然人持股 | 1,400 | 0.0003 |  | +490 |  |  |  | +490 | 1,890 | 0.0004 |
| 二、无限售条件股份 | 129,998,600 | 30.23 |  | +45,499,510 |  |  |  | +45,499,510 | 175,498,110 | 40.81 |
| 1、 人民币普通股  2、 境内上市的外资股  3、 境外上市的外资股  4、 其他 | 129,998,600 | 30.23 |  | +45,499,510 |  |  |  | +45,499,510 | 175,498,110 | 40.81 |
| 三、股份总数 | 430,000,000 | 100.00 |  |  |  |  |  |  | 430,000,000 | 100.00 |

2、有限售条件股份可上市交易时间

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 时间 | 限售期满新增可上市  交易股份数量 | 有限售条件股份  数量余额 | 无限售股份  数量余额 | 说明 |
| 2009年1月13日 | 0 | 252,107,700 | 0 |  |
| 2007年1月13日 | 0 | 2,392,300 | 0 |  |
| 2009年3月8日 | 0 | 1,890 | 0 | 高管持股 |

（二）股票发行与上市情况

1、 本公司近三年无股票发行情况。

2、 报告期内公司股份结构变动情况。

公司于2006年1月13日完成了股权分置改革，股份结构变动如下：2005年12月28 日，公司相关股东会议审议通过了《关于石家庄常山纺织股份有限公司股权分置改革方案》, 2006年1月11日在《中国证券报》、《证券时报》上刊登了公司股权分置改革方案实施公 告。本次股改方案实施前公司非流通股股份为300,000,000股，占公司总股本的69.77%； 流通股股份（包括暂时锁定的个人股）为130,000,000股，占公司总股本的30.23%。本次 股权分置改革方案实施后，有限售条件的流通股为254,501,890股，占公司总股本的 59.19%；无限售条件的流通股为175,498,110股，占公司总股本的40.81%，获得对价的可 流通部分已于2006年1月13日上市流通。本次股权分置改革方案实施后，公司股份总 数不变。

3、 公司内部职工股情况：本公司无内部职工股。

二、股东情况介绍

1、报告期末股东数量和持股情况

单位：股

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 股东总数 | 41,834 户 | | | | |
| 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 |
| 石家庄常山纺织集团有限责任公司 | 国有股东 | 58.63 | 252,107,700 | 252,107,700 |  |
| 中国银行一华夏大盘精选证券投资 基金 | 其他 | 1.74 | 7,500,000 |  |  |
| 中国工商银行一南方稳健成长贰号证 券投资基金 | 其他 | 1.71 | 7,366,150 |  |  |
| 中国工商银行一南方稳健成长证券 投资基金 | 其他 | 0.83 | 3,549,253 |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 中国建设银行一上投摩根双息平衡 混合型证券投资基金 | 其他 | | 0.77 | 3,332,388 |  | |  |
| 顾诵华 | 其他 | | 0.27 | 1,143,495 |  | |  |
| 李志群 | 其他 | | 0.22 | 965,005 |  | |  |
| 李海明 | 其他 | | 0.15 | 663,000 |  | |  |
| 河北省宏远国际经贸集团公司 | 国有股东 | | 0.14 | 598,075 | 598,075 | |  |
| 石家庄市星球服装鞋帽联合（集团） 公司 | 其他 | | 0.14 | 598,075 | 598,075 | | 598,075 |
| 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 | |
| 中国银行一华夏大盘精选证券投资基金 | | 7,500,000 | | | | A股 | |
| 中国工商银行一南方稳健成长贰号证券投资基金 | | 7,366,150 | | | | A股 | |
| 中国工商银行一南方稳健成长证券投资基金 | | 3,549,253 | | | | A股 | |
| 中国建设银行一上投摩根双息平衡混合型证券 投资基金 | | 3,332,388 | | | | A股 | |
| 顾诵华 | | 1,143,495 | | | | A股 | |
| 李志群 | | 965,005 | | | | A股 | |
| 李海明 | | 663,000 | | | | A股 | |
| 刘志敏 | | 514,000 | | | | A股 | |
| 袁征 | | 511,500 | | | | A股 | |
| 许卓莹 | | 500,000 | | | | A股 | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | | 本公司未知前十名流通股东之间是否存在关联关系或属 于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一 致行动人。 | | | | | |

2、代表国家持有股份的单位为石家庄常山纺织集团有限责任公司。

（三）公司控股股东及实际控制人情况介绍

1、控股股东情况

报告期内本公司控股股东无变化，仍为石家庄常山纺织集团有限责任公司。该公司成

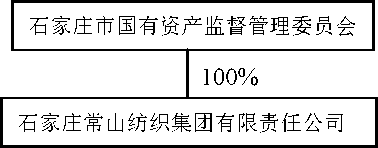
立于1996年3月8日，是河北省石家庄市人民政府实行国有资产授权经营的国有独资公司,

法定代表人：汤彰明，注册资本1,253,540千元，股权结构为国有独资，出资人为石家庄市

国有资产监督管理委员会。经营范围：针纺织品开发、制造销售，纺织配件配材加工销售

等。

2、公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



58.63%

石家庄常山纺织股份有限公司

（四）除石家庄常山纺织集团有限责任公司外，报告期内本公司无其他持股在10%以 上的股东。

第四章董事、监事、高级管理人员和员工情况

、基本情况

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 姓名 | 职务 | 性别 | 年龄 | 任职起止时间 | 期初持股（股） | 期末持股（股） | 年度报酬总额 （千元） |
| 汤彰明 | 董事长 | 男 | 49 | 2005.9-2008.9 |  |  | 40.5 |
| 邹晓珊 | 副董事长 | 女 | 51 | 2005.9-2008.9 |  |  | 不在公司领取 |
| 李京朝 | 副董事长  董事会秘书 | 男 | 50 | 2005.9-2008.9 |  |  | 32 |
| 肖荣智 | 董事 总经理 | 男 | 37 | 2005.9-2008.9 |  |  | 38 |
| 薛建昌 | 董事、副总经 理、总工程师 | 男 | 42 | 2005.9-2008.9 |  |  | 29.2 |
| 张殿文 | 董事 | 男 | 61 | 2005.9-2008.9 |  |  | 26.6 |
| 李永进 | 独立董事 | 男 | 72 | 2005.9-2008.9 |  |  | 36 |
| 张浩 | 独立董事 | 男 | 62 | 2005.9-2008.9 | 1400 | 1890 | 36 |
| 杨纪朝 | 独立董事 | 男 | 52 | 2005.9-2008.9 |  |  | 36 |
| 赵凯 | 监事会主席 | 男 | 54 | 2005.9-2008.9 |  |  | 32 |
| 王卫国 | 监事 | 男 | 52 | 2005.9-2008.9 |  |  | 不在公司领取 |
| 邵光毅 | 监事 | 男 | 48 | 2005.9-2008.9 |  |  | 28.9 |
| 胡海清 | 副总经理 | 男 | 44 | 2005.9-2008.9 |  |  | 29.8 |
| 马韵杰 | 副总经理 | 男 | 44 | 2005.9-2008.9 |  |  | 31.3 |
| 高俊岐 | 总会计师 | 男 | 44 | 2005.9-2008.9 |  |  | 31.2 |

二、工作经历

1、董事会成员

汤彰明先生，1957年1月出生，中共党员，研究生学历，高级经济师。曾任石家庄常 山纺织集团有限责任公司副董事长、副总裁、本公司副董事长、总经理。现任石家庄常山 纺织集团有限责任公司董事长，本公司董事长，石家庄常山恒新纺织有限公司董事长。

邹晓珊女士，1955年8月出生，中共党员，大学文化，高级政工师。曾任石家庄常山 纺织股份有限公司棉二分公司副经理、石家庄常山纺织集团有限责任公司副董事长，本公 司监事。现任石家庄常山纺织集团有限责任公司副董事长，石家庄常山恒新纺织有限公司 董事，本公司副董事长。

李京朝先生，1956年1月出生，中共党员，大专文化，经济师。曾任本公司办公室主 任、董事会秘书、董事。现任本公司副董事长、董事会秘书，石家庄常山恒新纺织有限公 司董事，石家庄常山赵州纺织有限公司董事。

肖荣智先生，1969年4月出生，中共党员，研究生学历，高级会计师。曾任本公司财 务部、证券部经理、副总经理。现任上海常纺恒友国际贸易有限公司执行董事，石家庄常 山恒新纺织有限公司董事，本公司董事、总经理。

薛建昌先生，1964年10月出生，中共党员，大学文化，高级工程师。曾任石家庄棉纺 二厂生产技术部主任工程师、本公司生产技术部部长、副总工程师、副总经理、总工程师。 现任本公司董事、副总经理、总工程师，石家庄常山恒新纺织有限公司董事、总经理。

张殿文先生，1945年12月出生，中共党员，大专文化，高级经济师。曾任石家庄棉纺 一厂厂长、本公司董事、棉一分公司经理。现任本公司董事、棉一分公司经理。

李永进先生，1934年3月出生，中共党员，大学文化。曾任石家庄市委秘书、赵县县 委书记、石家庄地委秘书长、副书记、河北省农办副主任、主任；河北省省委常委、革委 会副主任、邯郸市市长、市委书记、河北省高级人民法院院长、省政法委副书记、省人大 常委会副主任、党组副书记、本公司第二届董事会独立董事。现任本公司独立董事。

张浩先生，1944年5月出生，中共党员，大学文化，高级会计师。曾任新疆有色局 哈密工程公司科员、唐山矿建工程处科员、河北省财政厅综合处外经处处长、河北省国有 资产管理局副局长、本公司第二届董事会独立董事。现任本公司独立董事。

杨纪朝先生，1954年10月出生，中共党员，大学文化。曾任纺织工业部生产司干部、 副处长、纺织总会纺织产品开发中心副主任、纺织总会经济贸易部副局级干部、西藏自治 区经贸委总工程师、国家纺织工业局规划发展司司长兼中国纺织信息中心主任、中国纺织 工业协会副秘书长、秘书长。现任本公司独立董事。

2、 监事会成员

赵凯先生，1952年7月出生，中共党员，大学文化，注册高级人力资源管理师。曾 任本公司劳动人事部部长、监事、工会主席。现任本公司监事会主席、工会主席，上海常 纺恒友国际贸易有限公司执行监事。

王卫国先生，1954年6月出生，中共党员，大专学历。曾任石家庄常山纺织集团供销 公司经理。现任石家庄常山纺织集团有限责任公司董事、工会主席，本公司监事。

邵光毅先生，1959年12月，中共党员，大学文化，高级政工师。曾任石家庄棉纺二厂 党委工作部组织室主任、本公司党委工作部部长。现任本公司监事、党委工作部部长，石 家庄常山赵州纺织有限公司监事会主席。

3、 高级管理人员

胡海清先生，1962年3月出生，中共党员，大专文化，经济师。曾任本公司副总经理。 现任本公司副总经理，石家庄常山赵州纺织有限公司董事长。

马韵杰先生，1962年9月出生，中共党员，大学文化，经济师。曾任石家庄第四棉纺 织厂副厂长、棉四分公司副经理、本公司副总经理。现任本公司副总经理。

高俊岐先生，1963年4月，中共党员，大学文化，高级会计师。曾任石家庄常山纺织 集团有限责任公司财务审计部副部长、部长。现任本公司总会计师。

三、 年度报酬情况

1、 本公司董事、监事和高级管理人员的报酬由两部分组成：一部分是根据河北省和石 家庄市劳动和社会保障部门有关文件规定的基本工资和政策性补贴；一部分是根据公司制 定的“个人职责和分管工作目标考核”确定的奖金及津贴。

2、 报告期内，公司副董事长邹晓珊、监事王卫国在石家庄常山纺织集团有限责任公司 领取报酬，不在本公司领取报酬。

四、 在报告期内选举和离任的董事、监事，聘任和解聘高级管理人员情况

报告期内公司董事会三届三次会议同意董事马靖先生由于工作调动原因，辞去公司董 事、副总经理职务；提名薛建昌为公司第三届董事会董事候选人。以上董事离任和选举经 公司2005年度股东大会批准。

五、 公司员工情况

截止报告期末，本公司共有员工20984人。

1、专业构成情况：生产人员20058人；销售人员81人；技术人员559人；财务人员

62人；行政人员224人。

2、 教育程度情况：大专以上学历1274人；中专、中技和高中学历7264人；初中及以 下12446人。

3、 公司目前承担费用的退休职工2名。

第五章公司治理结构

一、 公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规及 有关上市公司治理规范性文件的要求，进一步完善法人治理结构，规范公司运作。

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》，中国证监会颁布的《上市公司章程指引》、

《上市公司股东大会规则》，中国证监会联合中国银监会发布的《关于规范上市公司对外担 保行为的通知》，和深圳证券交易所发布的《深圳证券交易所股票上市规则》（2006年修订） 等文件要求，重新修订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《监事会议事规则》、《董事 会议事规则》、《独立董事工作制度》、《信息披露管理制度》、《重大信息内部报告制度》、《关 联交易管理制度》和《总经理工作细则》，并经董事会三届三次、四次会议和公司二。。五 年度股东大会审议通过。

二、 独立董事履行职责情况

1、出席董事会情况

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 姓名 | 应出席次数 | 亲自出席（次） | 委托出席（次） | 缺席（次） |
| 李永进 | 7 | 7 | 0 | 0 |
| 张浩 | 7 | 6 | 1 | 0 |
| 杨纪朝 | 7 | 5 | 1 | 1 |

2、报告期内，三位独立董事未对本年度公司董事会各项议案及非董事会议案的其他事 项提出异议。

3、履行职责情况

报告期内，独立董事本着对全体股东和公司负责的态度，认真履行法律、法规和《公 司章程》赋予的职责，积极参加各次董事会和股东大会，为公司的长远发展和管理出谋划 策，在董事会日常工作及重要决策中尽职尽责，切实维护了公司及全体股东尤其是中小股 东的利益。报告期内，对应由独立董事发表意见的公司与控股股东及其他关联方发生的关 联交易、提名董事候选人等事项发表了客观公正的意见。

三、 公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的分开情况

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面做到了 “五分开”，公司独立 核算、独立纳税、独立承担责任和风险，具有独立完整的业务与自主经营能力。

四、 对高级管理人员的考评及激励机制

公司十分重视对高级管理人员的绩效考评工作，逐步完善高级管理人员的考评与激励 机制。

公司董事会根据下达的年度经营业绩指标，对高级管理人员实行年收入与完成经营业 绩指标和职工收入双挂钩办法，并按一定比例交纳风险抵押金，按年度进行考核。

公司已经按照提取奖励基金的有关规定提取了专项用于公司董事、监事及高管人员的 奖励基金。

第六章 股东大会情况简介

报告期内公司召开了两次股东大会，有关情况如下：

（一） 2005年度股东大会：于2006年4月28日召开，会议决议公告刊登在2006年4月29 日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn/）。

（二） 2006年第一次临时股东大会：于2006年6月28日召开，会议决议公告刊登在2006 年6月29日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn/）。

第七章董事会报告

一、报告期内公司经营情况的回顾

（一）报告期内公司总体经营情况

2006年是我国“十一五”规划的开局之年，纺织行业经济运行仍然保持了平稳较快的 发展态势，但由于国际贸易磨擦不断，人民币汇率升值，原料成本增加，能源价格上涨， 产能扩张过快，导致市场竞争更加激烈。

面对严峻形势，公司通过狠抓销售龙头，提高定单生产比率；推进原材料集中采购， 降低采购成本，加强基础管理，开展节能降耗等措施，达到了产销平衡、质量稳定提高、 降本增效的目标，取得了较好的生产经营成果。

报告期内，公司实现主营业务收入2,645,846.17千元，同比增长13.74%；主营业务 利润265,925.21千元，同比增长3.31%；净利润51,538.89千元，同比增长33.68%。

（二）报告期内公司主营业务及其经营状况

公司主营业务范围为纯棉纱布、涤棉纱布和印染布的生产销售；自产产品和技术的进 出口业务；棉花收购加工；棉花批发、零售。

1、报告期内公司主营业务收入、主营业务利润的构成情况：

单位：人民币元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 行业 | 产品 | 主营业务收入 | | 主营业务利润 | |
| 国内销售 | 出口 | 国内销售 | 出口 |
| 纺织 | 坯布 | 1,952,844,972.82 | 51,429,140.57 | 191,874,011.99 | 6,140,153.34 |
| 纺织 | 纱 | 421,763,677.82 | 155,785.86 | 52,923,371.20 | 1,514.82 |
| 纺织 | 服装 | 0.00 | 52,912,558.54 | 0.00 | 1,277,908.28 |
| 纺织 | 棉花 | 34,981,124.83 | 0.00 | 12,970,989.37 | 0.00 |
| 纺织 | 涤纶 | 119,595,599.86 | 0.00 | 700,978.21 | 0.00 |
| 纺织 | 其他 | 634,098.18 | 11,529,210.93 | 14,628.19 | 21,659.43 |
| 合计 | | 2,529,819,473.51 | 116,026,695.90 | 258,483,978.96 | 7,441,235.87 |

2、占公司主营业务收入10%以上的业务经营活动、所属行业及主要产品情况:

单位：人民币元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 主营业务经  营活动名称 | 所属 行业 | 主营业务收入 | 占全部主营业务 收入的比例（%） | 主营业务成本 | 主营业 务利润 率（%） |
| 坯布销售 | 纺织 | 2,004,274,113.39 | 75.75 | 1,790,703,563.16 | 9.93 |
| 纱销售 | 纺织 | 421,919,463.68 | 15.95 | 365,634,803.48 | 12.61 |

报告期内公司坯布销售主营业务收入较2005年增加4.79%,主要是报告期销售量增加 及销售价格提高；报告期内公司纱的主营业务收入较2005年提高52.29%，主要是公司之 子公司常山恒新纺织有限公司生产能力增加及产品档次提升，使主营业务收入增长。

3、主要供应商、客户情况

公司向前五名供应商合计的采购金额占年度采购总额的比例为21.97%；向前五名客户销售额合计占公司销售总额的比例为6.60%。

（三）报告期内财务状况（单位：人民币元）

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2006年末 | 占总资产的比重％ | | |
| 2006年末 | 2005年末 | 增减 |
| 应收账款 | 118,372,964.78 | 3.53 | 3.51 | 增加0.02个百分点 |
| 其他应收款 | 8,446,207.14 | 0.25 | 0.70 | 减少0.45个百分点 |
| 预付账款 | 188,846,394.65 | 5.64 | 6.76 | 减少1.12个百分点 |
| 存货 | 609,496,594.52 | 18.20 | 18.59 | 减少0.39个百分点 |
| 长期股权投资 | 59,135,700.66 | 1.77 | 1.12 | 增加0.65个百分点 |
| 固定资产净额 | 1,487,293,447.45 | 44.40 | 41.08 | 增加3.32个百分点 |
| 在建工程 | 23,050,517.92 | 0.69 | 3.58 | 减少2.89个百分点 |
| 短期借款 | 994,000,000.00 | 29.67 | 28.13 | 增加1.54个百分点 |
| 长期借款 | 429,475,000.00 | 12.82 | 11.94 | 增加0.88个百分点 |
| 应付票据 | 27,000,000.00 | 0.81 | 2.10 | 减少1.29个百分点 |
| 其他应付款 | 66,170,470.06 | 1.98 | 1.85 | 增加0.13个百分点 |

增减变动原因:

1、 其他应收款：报告期末占总资产的比重较上年末减少0.45个百分点，主要系公司在 报告期收回常山集团经编实业公司所欠资产转让款所致。

2、 预付账款：报告期末占总资产的比重较上年末减少1.12个百分点，主要系公司与供 应商结算预付购棉款形成。

3、 存货：报告期末占总资产的比重较上年末减少0.39个百分点，主要系公司报告期期 末库存产成品减少形成。

4、 长期股权投资：报告期末占总资产的比重较上年末增加0.65个百分点，主要系公司 报告期购买公司之母公司石家庄常山纺织集团有限责任公司所持有的石家庄市商业银行股 权形成。

5、 固定资产净额：报告期末占总资产的比重较上年末增加3.32个百分点，主要系为扩 大生产能力及规模，购进固定资产增加，以及在建工程项目部分完工转入所致。

6、 在建工程：报告期末占总资产的比重较上年末减少2.89个百分点，主要系公司恒新 项目、高档精梳纱线项目、提高精梳纱生产能力拓展高档纱市场项目、调整品种结构提高 紧密纺纱线生产能力项目、增加高档无梭布项目等完工转入固定资产所致。

7、 短期借款：报告期末占总资产的比重较上年末增加1.54个百分点，主要是公司报告 期加大棉花采购，取得农发行流动资金贷款所致。

8、 应付票据：报告期末占总资产的比重较上年末减少1.29个百分点，主要系公司上年 度应付票据本年度到期减少所致。

（四）报告期内期间费用变化情况（单位：人民币元）

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2006 年 | 比同期增减 | |
| 增减额 | 增减％ |
| 营业费用 | 23,732,462.16 | 3,350,640.48 | 16.44 |
| 管理费用 | 136,981,343.60 | -13,384,534.66 | -8.90 |
| 财务费用 | 59,852,615.04 | 17,110,587.92 | 40.03 |
| 所得税 | 1,467,570.11 | -11,566,015.04 | -88.74 |

增减变动原因：

1、 营业费用：报告期营业费用较上年同期增加16.44%,主要系本报告期负担的销售运 费增加形成。

2、 财务费用：报告期财务费用较上年同期增长40.03%，主要系公司长短期银行借款增 加相应利息支出增加形成。

3、 所得税：报告期所得税较上年同期减少88.74%，主要系公司之子公司石家庄常山恒 新纺织有限公司本报告期继续享受免征企业所得税政策和收到退还上年度缴纳的企业所得 税所致。

（五）现金流量构成变化

报告期经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加的原因系报告期本公司加大销售 和货款回收力度，使销售商品、提供劳务收到的现金比上年同期增加所致。

报告期投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加的原因系报告期收回转让经编分 公司资产款1,242万元，及技改投入比上年同期减少所致。

报告期筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少的原因系报告期偿还银行借款同 比增加所致。

1. 主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

1、主要控股公司的经营情况及业绩

1. 石家庄常山恒新纺织有限公司是本公司全资子公司。该公司注册地址在石家庄开 发区黄河大道151号，主要从事天然纤维、功能型纤维、纺织品、服装的研究开发制造销 售；本企业科研产品、技术成果推广及转让；天然纤维、化学纤维经销。该公司注册资本 为50,000千元，截止报告期末资产总额为304,535.47千元；报告期内，该公司实现主营业 务收入294,189.12千元，主营业务利润41,357.96千元，净利润26,228.45千元。
2. 石家庄常山房地产开发有限公司是本公司控股90%的子公司。该公司注册地址在 石家庄市和平东路183号，主要从事房地产开发业务。该公司注册资本为10,000千元，截 止报告期末资产总额为9,582.61千元；报告期内，该公司实现净利润-50.29千元。
3. 上海棉宏国际贸易有限公司是本公司控股90%的子公司。该公司注册地址在上海 外高桥保税区泰谷路169号，主要从事国际贸易、保税区企业间贸易及区内贸易代理，区 内贸易咨询等。该公司注册资本为2,000千元，截止报告期末资产总额为1,770.32千元； 报告期内，该公司实现净利润-30.40千元。
4. 上海冀源国际贸易有限公司是本公司控股70%的子公司。该公司注册地址在上海 外高桥保税区泰谷路169号，主要从事国际贸易，保税区企业间的贸易及区内贸易代理等。 该公司注册资本为1,980千元，截止报告期末资产总额为5,656.70千元；报告期内，该公 司实现净利润-363.19千元。
5. 上海常纺恒友国际贸易有限公司是本公司控股90%的子公司。该公司注册地址在 上海市浦东新区商城路297号1206室。主要从事各类商品和技术的进出口，机电设备及零 配件、车辆配件、金属材料、化工产品、建筑装潢材料、纺织原料、百货、五金交电、农 副产品的销售，咨询服务。该公司注册资本为10,000千元，截止报告期末资产总额为 18,776.67千元；报告期内，该公司实现净利润390.51千元。
6. 石家庄常山赵州纺织有限公司是本公司控股70%的子公司。该公司注册地址在河 北省赵县赵元路16号。主要从事纺织产品、针织品、服装印染加工；家用服饰，纺织品； 本企业自产产品及相关技术的出口业务；本企业生产所需棉花收购加工；棉花的批发零售。 该公司注册资本为15,000千元，截止报告期末资产总额为81,907.02千元；报告期内，该 公司实现净利润1,592.76千元。

（7）河北常山富仕棉业有限责任公司是本公司全资子公司。该公司注册地址在河北省 邱县西邯临公路65公里处。主要从事皮棉、棉花及副产品收购、加工、购销；棉布、棉纱 及棉织品购销业务。该公司注册资本为9,880千元，截止报告期末资产总额为17,021.25千 元；报告期内，该公司实现净利润-1,595.14千元。

2、主要参股公司

清华紫光科技创新投资有限公司，本公司参股8%。该公司注册资本250,000千元。

二、对公司未来发展的展望

1、 行业发展趋势和公司面临的机遇与挑战

纺织工业是我国国民经济的传统支柱产业，也是在国际竞争中比较优势明显的重要产 业之一。展望2007年，全球经济增长将为纺织工业发展提供更大空间，随着我国国民经济 持续快速发展，内需持续增长也将强有力地拉动纺织工业发展。但也存在各种不利因素， 长期制约棉纺织行业发展的棉花流通体制问题依然严重，原料缺口不断扩大，滑准税的实 施加大了企业的成本负担；人民币汇率升值直接影响纺织行业的盈利水平；经济全球化速 度加快、贸易保护和贸易摩擦将长期对纺织品服装出口带来负面影响；棉纺织行业产能扩 张过快与结构性失衡的矛盾并存，企业自主创新能力不足，制约着行业良性发展。

面对激烈的竞争环境，未来几年内，公司将实施整体搬迁、退市进郊，通过土地出让 筹集资金进行大规模的技术改造，更新淘汰落后设备，实现技术创新和产品优化升级，以 常山恒新为样板，打造国际先进、国内一流的新型纺织企业。

2、 公司发展战略

未来几年内，公司实施整体搬迁，处于重大战略调整时期。按照“主业优化升级，多 元经营发展”的战略，结合整体搬迁公司将力争实现四个突破，即：要在主业优化升级（主 业向精加工和深加工方向发展）、产权多元化改造（引进战略投资者和实施全员持股计划）、 公司内部整合（建立新的内部管理架构和业务流程再造）和房地产开发（实现土地二次增 值收益，提升公司业绩，与主业形成互补）四个方面取得实质性突破。公司将充分利用石 家庄市政府把建设全国重要纺织基地列入本市五大支柱产业的有利条件，牢牢把握整体搬 迁带来的重大历史机遇，通过土地出让增值和二次开发收益，支持公司纺织主业调整、升 级、创新、发展。

3、 新年度经营计划

一是做好生产经营工作。

（1） 推进集中采购。充分发挥集中采购数量大的优势，在价格、质量和资金上掌握主 动，搞活原料经营，降低原料成本。本着分步实施、逐步到位的思路，按照搞好服务和采 购计划、定价、采购、质检、考核相对分离的原则，建立健全集中采购的管理与运行机制， 力争年内主要原材料实现集中采购。

（2） 提高定织比例。狠抓定单生产，不断提高市场占有率和产品毛利率。充分发挥公 司的规模优势和小批量、多品种、快交货的技术优势，提高经济效益。

（3） 狠抓销售龙头。加强培训，进一步提升销售人员素质，提高业务水平；继续完善 对销售人员考核办法和促销奖励办法，提高销售人员积极性；充分利用国内参展机会，提 高公司产品知名度；探索新的销售方式，借助成熟贸易网站平台，开辟网上贸易新途径， 努力拓展国外市场，扩大出口，不断把销售做活、做好。

（4） 提高产品竞争力。充分发挥公司技术中心优势，加大新产品、高附加值产品开发 力度；继续加大新型纤维应用攻关力度，逐步从满足消费向引导消费转变；进一步强化全 员质量意识，完善质量攻关、控制、保证体系，提高员工素质和操作技能、确保产品质量 稳定提高。做好工艺优选，提高设备运转效率和完好率，积极推广应用新型纺专器材和有 利于产品质量提高的技术措施，合理优化生产工艺设备。

（5） 强化内部管理。按照“精细严实”的要求，做好企业内部管理工作，抓住基础管 理不放松，狠抓节能、降耗、减排工作，强化质量、成本、安全、岗位职责等各项内容的 落实。在完善企业原有的一整套技术标准、管理标准、工作标准的基础上，进一步建立健 全完备的考核体系，做到行为规范化、管理专业化、考核制度化。

二是启动整体搬迁。

2006年公司在整体搬迁选址论证、方案设计、园区规划论证、项目报批等方面做了大 量前期工作。2007年公司要按照市政府关于《纺织服装基地建设实施方案》基地选址定在 正定县的布局规划，完成整体搬迁项目立项，纳入省重点支撑项目；配合纺织工业园区尽 快办理土地征用手续，完成搬迁方案的设计、论证；做好资金筹划，实现搬迁阶段性目标; 整体搬迁要按照“增量先行、存量跟进”的原则，确保生产稳定、市场不丢、效益平稳。

三是积极介入房地产开发。

房地产开发是公司未来多元化经营战略的方向之一。一是今年上半年力争启动房地产 开发项目，二是根据搬迁进度和厂区土地出让情况，作好联合开发的准备工作。

4、资金需求、使用和来源计划

未来几年内，公司将加快整体搬迁进度，新厂区建设及设备改造、常山恒新二期建设 等，预计投资超过40亿元。公司将综合运用以下几种渠道筹措所需资金：一是通过整体搬 迁，以现有厂区土地出让收入和土地二次开发收益作为主渠道；二是通过证券市场进行股 权融资，实施“增量先行”项目；三是通过银行贷款、发行债券等方式进行债务融资。

5、未来发展中的风险因素及对策

棉纺织处于纺织行业产业链的上游，由于近年国内棉纺生产能力快速扩张，造成国内 棉花供应缺口不断扩大，原料成本逐年上升，产品供大于求的矛盾日益突出，产品高成本 因素又不能有效向下游传递，压缩了产品盈利空间。为此，公司将加快整体搬迁和恒新二 期建设进度，加大技术改造力度，提升产品档次，提高产品附加值，提升公司盈利能力。

三、 公司投资情况

（一） 报告期内公司无募集资金或报告期之前募集资金的使用延续到本报告期内的情 况

（二） 报告期内公司无非募集资金投资的重大项目

四、 执行新会计准则后公司可能发生的会计政策会计估计变更及其对公司的财务状况 和经营成果的影响情况

（一）关于2007年1月1日新会计准则首次执行日现行会计准则股东权益的差异分 析

1、长期股权投资差额

（1） 同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额

根据新会计准则，属于同一控制下企业合并产生的长期股权投资，尚未摊销完毕的股 权投资差额应全额冲销并调整留存收益，以冲销股权投资差额后的长期股权投资账面余额 作为首次执行日的认定成本。本公司对子公司河北常山富仕棉业有限责任公司的投资属于 同一控制下的企业合并，2006年12月31日长期股权投资下对该公司的股权投资差额借 方为314,027.36元，因此应于2007年1月1日减少314,027.36元留存收益，该差额属 于母公司的股东权益减少。

（2） 其他采用权益法核算的长期股权投资贷方差额

根据新会计准则，其他采用权益法核算的长期股权投资，存在股权投资贷方差额的， 应冲销贷方差额调整留存收益，并以冲销贷方差额后的长期股权投资账面余额作为首次执 行日的认定成本。公司2006年12月31日长期股权投资下对子公司上海冀源国际贸易有 限公司的股权投资贷方差额为59,040.87元，应于2007年1月1日增加59,040.87元留 存收益，该差额属于母公司的股东权益增加。

2、 所得税

本公司按照现行会计准则的规定，对应收款项、存货计提了资产减值准备及长期股权 投资借方投资差额，形成了资产账面价值小于资产计税价值的差异，产生了递延所得税资 产4,224,972.78元，应增加2007年1月1日的留存收益4,224,972.78元，其中归属于 母公司的股东权益增加4,219,976.55元，归属于少数股东的权益增加4,996.23元。

3、 少数股东权益

公司2006年12月31日按现行会计准则合并报表中子公司少数股东的权益为 8,513,600.21元，新会计准则下计入股东权益，应增加2007年1月1日股东权益 8,513,600.21元，此外子公司对应收款项、存货等计提资产减值准备产生的递延所得税资 产中，归属于少数股东的权益 4,996.23 元，新会计准则下少数股东权益合计为 8,518,596.44 元。

（二）根据公司的战略目标和下一年度的经营计划，执行新会计准则后可能发生的会 计政策、会计估计变更及其对公司的财务和经营成果的影响主要有

1、 根据新《企业会计准则第2号一一长期股权投资》的规定，公司将现行政策下对子 公司采用权益法核算变更为采用成本法核算，因此将减少子公司经营成果对母公司当期投 资收益的影响，但不影响合并报表。

2、 根据新《企业会计准则第22号一一金融工具确认和计量》的规定，在符合相关政 策规定的情况下，本公司需将现行政策下采用成本法核算的交通银行（已上市）的法人股变 更为按公允价值计量，确认为可供出售金融资产，此项政策变化将会对公司的股东权益产 生较大影响。

3、 根据新《企业会计准则第18号一一所得税》的规定，公司所得税的会计处理将由 原采用应付税款法核算变更为采用资产负债表债务法核算，这将会影响公司当期所得税费 用，从而影响公司的净利润和股东权益。

4、 根据新《企业会计准则第33号一一合并财务报表》的规定，公司将现行会计政策 下合并资产负债表中单独列示的少数股东权益，变更为在合并资产负债表中股东权益项目 下以“少数股东权益”项目列示。此项政策变化将会影响到公司的股东权益。

本公司对子公司上海冀源国际贸易有限公司和上海棉宏国际贸易有限公司的投资采用 权益法核算，因其资产、收入、利润占公司资产、收入、利润的比例均低于10%，根据财 政部财会二字[1996]2号函的有关规定，公司未将其会计报表纳入合并范围，根据新《企 业会计准则第33号一一合并财务报表》第十条的规定，母公司应当将其全部子公司纳入 合并财务报表的合并范围。该子公司纳入合并范围后将会对本公司股东权益产生影响。

5、 根据新《企业会计准则第38号一一首次执行企业会计准则》的规定，公司将现行 政策下分期摊销的同一控制下企业合并产生的股权投资借方差额的余额，调整2007年1 月1日的留存收益，不再继续摊销。此政策变化将会增加公司的当期利润；公司将现行政 策下其他采用权益法核算的长期股权投资，存在股权投资贷方差额的余额，调整2007年1 月1日的留存收益，冲销贷方差额不再继续摊销，并以冲销贷方差额后的长期股权投资账 面余额作为投资成本，此政策变化将会减少公司的当期利润。

上述差异事项和影响事项可能因财政部对新会计准则的进一步解释而进行调整。

五、 公司会计政策会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更或重大会计差错。

六、 董事会日常工作情况

（一）报告期内董事会的会议情况及决议内容

1、报告期内，公司董事会共召开了七次会议。

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 序号 | 届次 | 召开日期 | 信息披露报纸 | 披露日期 |
| 1 | 三届三次 | 2006.03.24 | 中国证券报、证券时报 | 2006.03.28 |
| 2 | 三届四次 | 2006.04.28 | 中国证券报、证券时报 | 2006.04.29 |
| 3 | 三届五次 | 2006.06.12 | 中国证券报、证券时报 | 2006.06.13 |
| 4 | 三届六次 | 2006.08.08 | 未披露 |  |
| 5 | 三届七次 | 2006.10.30 | 未披露 |  |
| 6 | 三届八次 | 2006.12.03 | 未披露 |  |
| 7 | 三届九次 | 2006.12.26 | 中国证券报、证券时报 | 2006.12.27 |

2、未披露决议的董事会有关情况

（1） 公司董事会三届六次会议于2006年8月8日在公司会议室召开。应到董事9人, 实到9人。公司监事和高级管理人员列席了本次会议。会议审议并通过公司2006年度中期 报告全文及其摘要。

（2） 公司董事会三届七次会议于2006年10月30日在公司会议室召开。应到董事9 人，实到8人。独立董事杨纪朝委托独立董事张浩出席会议并代行表决权。公司监事和高 级管理人员列席了本次会议。会议审议并通过公司2006年第3季度报告。

（3） 公司董事会三届八次会议于2006年12月3日在公司会议室召开。应到董事9人, 实到7人。独立董事杨纪朝因公出差未能出席会议，独立董事张浩委托独立董事李永进出 席会议并代行表决权。公司监事和高级管理人员列席了本次会议。会议审议并通过：控股 子公司石家庄常山房地产开发有限公司关于经编厂房地产开发项目可行性分析的报告，决 定批准常山房地产公司参与经编厂土地（[2006]008号地块）的公开拍卖活动，授权常山房 地产公司根据对经编开发项目和周边房地产项目的供求情况及价格走势的分析，在确保合 理利润的前提下，确定本次竞拍价格。常山房地产公司要及时将进展情况向公司董事会报 告。

（二）董事会对股东大会决议的执行情况

1、2005年利润分配方案的执行情况。

公司2005年度利润分配方案经2006年4月28日召开的公司2005年度股东大会决议 通过，以2005年末总股份4.3亿股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.4元（含 税），共计派发1,720万元。公司于2006年6月12日在《中国证券报》、《证券时报》和巨 潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn/）上刊登了《2005年度分红派息公告》。本次分红派息 股权登记日为2006年6月15日，除息日为2006年6月16日，并于2006年6月16日完 成了股利派发工作。

2、 报告期内无配股、增发新股等方案的情况。

3、 公司短期融资券发行情况。

公司申请发行短期融资券经2006年6月28日召开的公司2006年第一次临时股东大会 决议通过，公司拟向中国人民银行申请在全国银行间债券市场发行待偿还余额不超过6亿 元人民币的企业短期融资券，发行期限不超过365天，主承销商为中国银行股份有限公司。 目前正在履行主承销商内部材料报批手续。

（三） 本次利润分配或资本公积金转增预案

本公司董事会三届十次会议审议通过2006年利润分配预案：根据河北华安会计师事 务所有限公司审计结果，报告期内公司2006年度合并实现利润总额53,307,665.04元，税 后利润51,538,894.16元，加年初未分配利润98,829,290.16元，可供分配的利润为 150,368,184.32元，提取法定盈余公积7,824,730.96元，提取任意盈余公积3,929,938.21 元，扣除已分配的2005年度现金股利17,200,000.00元后，可供股东分配的利润为 121,413,515.15元，以2006年末总股份4.3亿股为基数，向全体股东每10股派发现金红 利0.50元（含税），共计派发21,500,000.00元。

本年度不进行资本公积金转增股本。

（四） 其他事项

1、 报告期内，公司聘请河北三和时代律师事务所为公司常年法律顾问。

2、 报告期内，公司选定的信息披露报纸未发生变更，仍为《中国证券报》和《证券时 报》。

第八章监事会报告

一、报告期内监事会工作情况

报告期内公司监事会共召开了 6次监事会会议。

1、2006年3月24日召开了公司监事会三届三次会议。会议审议通过了以下议案：

（1） 审议通过了公司2005年度监事会工作报告。

（2） 审议通过了关于修订《公司监事会议事规则》的议案。

1. 审议讨论了公司董事会三届三次会议的有关议案和决议：2005年度董事会工作报 告；2005年度总经理工作报告；2005年年度报告及其摘要；2005年财务决算方案；2005 年利润分配预案；聘任会计师事务所议案；聘任律师事务所议案；关于修改《公司章程》 的议案；关于修改《股东大会议事规则》的议案；关于修改《董事会议事规则》的议案； 公司与常山集团签署日常生产经营关联交易协议的议案；公司2006年经营目标；关于增补 董事的议案；聘任证券事务代表议案；清理资金占用事项的议案；恒新租赁公司资产议案; 为恒新、赵纺、富仕担保议案；关于召开公司二。。五年度股东大会的议案。

本次监事会会议公告于2006年3月28日在《中国证券报》、《证券时报》及深交所指 定的网站上刊登。

2、 2006年4月28日召开了公司监事会三届四次会议。会议审议通过了以下议案：

1. 二。。六年第一季度报告；
2. 《独立董事工作制度》；
3. 关于修改《信息披露管理制度》的议案；
4. 《重大信息内部报告制度》；
5. 关于修改《关联交易管理制度》的议案；
6. 关于修改《总经理工作细则》的议案。

3、 2006年6月12日召开了公司监事会三届五次会议。会议审议通过了以下议案：

1. 关于公司申请发行短期融资券的议案；
2. 关于召开公司二OO六年第一次临时股东大会的议案。

4、 2006年8月8日召开了公司监事会三届六次会议。会议审议并赞同公司2006年半 年度报告及其摘要。

5、 2006年10月30日召开了公司监事会三届七次会议。会议审议并一致通过了公司 2006年第三季度报告。

6、 2006年12月26日召开了公司监事会三届八次会议。会议审议并赞同公司收购常 山集团所持石家庄商行股权议案。认为，石家庄商行收益水平较高且发展前景预期良好， 收购常山集团持有的石家庄商行股权，有利于公司发展。本次收购股权所涉金额较小，不 会对公司资产状况和经营业绩产生重大影响。《股权转让协议》全部条款公平，此关联交易 合法合规。

二、报告期内监事会监督、检查并公开发表独立意见情况

报告期内监事会对下列事项进行了监督、检查，并公开发表独立意见：

1、 公司依法运作情况。依照有关法规和公司章程，对董事会、总经理办公会的召开程 序，议案事项、决议情况等重大决策的过程是否符合有关规定进行了监督。对董事会贯彻 实施股东大会决议的情况和公司经理层及高级管理人员的履行职责情况进行了跟踪检查。 认为公司遵守国家有关法律法规的规定，决策程序合法，内部控制制度比较完善，运作规 范。未发现公司董事、高级管理人员有违反法律、法规、《公司章程》和损害公司及股东利 益的行为。

2、 检查公司财务情况。监事会重点审核了公司季度、中期、年终财务报告和董事会向 股东大会提交的会计文件。对公司经营活动中涉及到较大数额资金的投资等经济行为和资 产质量进行了重点监控，认为2006年度公司各项财务报告如实反映了公司的财务状况及经 营成果，维护了公司及股东利益。

3、 公司对外担保情况。公司为常山恒新、常山赵纺和常山富仕棉业三家控股子公司提 供银行借款担保总额控制在董事会批准额度内，其行为符合中国证监会及《公司章程》的 有关规定，没有发现违规操作及损害公司和股东利益的问题。报告期内公司无其他对外担 保事项。

4、 公司收购及关联交易情况。公司本年度收购常山集团所持石家庄商行股权的关联交 易公平合理，程序完备，未发现有损于公司和股东利益的行为。此次关联交易合法合规， 有利于公司发展，不会对公司资产状况和经营业绩产生重大影响。报告期内公司未发生重 大关联交易事项，以前年度发生但持续到本报告期与常山集团的关联交易，公司向关联方 采购、销售货物定价均按照公平、公正的市场原则进行定价。报告期内，所有关联交易公 平，没有损害公司利益。

5、报告期内，会计师事务所出具的审计报告中，没有解释性说明、保留意见、拒绝表 示意见或否定意见。通过对有关审计报告进行审核，认为河北华安会计师事务所出具的公 司财务审计报告客观、真实。

第九章重要事项

一、 重大诉讼、仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、 资产出售及收购事项

收购常山集团所持石家庄商行股权。

2006年12月26日召开的公司董事会三届九次会议通过了收购常山集团持有的石家庄 商行1,610.27万股股权，收购价款总计为2,093.35万元。本次股权收购属于关联交易。 有关本次股权收购的内容详见2006年12月27日《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯 网([http://www.cninfo.com.cn/)上刊登的《收购石家庄市商业银行股权暨关联交易公告》。](http://www.cninfo.com.cn/)%e4%b8%8a%e5%88%8a%e7%99%bb%e7%9a%84%e3%80%8a%e6%94%b6%e8%b4%ad%e7%9f%b3%e5%ae%b6%e5%ba%84%e5%b8%82%e5%95%86%e4%b8%9a%e9%93%b6%e8%a1%8c%e8%82%a1%e6%9d%83%e6%9a%a8%e5%85%b3%e8%81%94%e4%ba%a4%e6%98%93%e5%85%ac%e5%91%8a%e3%80%8b%e3%80%82)

三、 重大关联交易事项

报告期内公司未发生重大关联交易事项，以前年度发生但持续到本报告期的关联交易 事项如下：

1、采购货物

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 关联方名称 | 本期累计数 | 上年同期数 |
| 常山纺织集团供销公司 | 13,718,159.18 | 9,556,061.98 |
| 石家庄市第二纺织机械厂 | 97,248.73 | 197,065.98 |
| 石家庄纺织器材一厂 | 281,294.35 | 526,286.30 |
| 常山集团进出口贸易有限公司 | 21,458,728.77 | 2,513,166.57 |
| 石家庄常山纺织贸易有限公司 | 1,427,974.18 | 0.00 |
| 常山纺织集团第二实业有限公司 | 1,080,539.00 | 0.00 |
| 合 计 | 38,063,944.21 | 12,796,591.94 |

公司向关联方采购货物定价的原则：按照公平、公正的市场原则进行定价。

2、销售货物

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 关联方名称 | 本期累计数 | 上年同期数 |
| 石家庄市第二印染厂 | 2,927,504.50 | 3,097,138.98 |
| 石家庄服装衬布总厂 | 0.00 | 22,506.66 |
| 上海冀源国际贸易有限公司 | 0.00 | 203,685.33 |
| 常山集团进出口贸易有限公司 | 2,424,411.22 | 1,233,644.99 |
| 上海棉宏国际贸易有限公司 | 48,717.95 | 51,060.45 |
| 石家庄常山纺织贸易有限公司 | 316,008.32 | 149,578.03 |
| 常山纺织集团供销公司 | 0.00 | 4,329,124.43 |
| 常山纺织集团一印实业公司 | 2,001,454.90 | 10,025.56 |
| 常山纺织集团经编实业公司 | 1,410.26 | 0.00 |
| 合计 | 7,719,507.15 | 9,096,764.43 |

公司向关联方销售货物定价的原则：按照公平、公正的市场原则进行定价。

3、 资产、股权转让发生的关联交易

报告期内，公司无资产、股权转让发生的关联交易。

4、 关联方往来款余额

单位：人民币元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 单位名称 | 期末数 | 年初数 | 款项内容 |
|  | 上海冀源国际贸易有限公司 | 1,413,597.34 | 2,413,597.34 | 销售货款 |
|  | 常山集团进出口贸易有限公司 | 184,507.13 | 903,490.23 | 销售货款 |
| 应收账款 | 深圳常山纺织贸易公司 | 1,263,440.04 | 1,444,883.04 | 销售货款 |
|  | 石家庄第二印染厂 | 118,747.80 | 0.00 | 销售货款 |
|  | 合 计 | 2,980,292.31 | 4,761,970.61 |  |
|  | 石家庄纺织厂 | 11,544.00 | 11,544.00 | 采购货款 |
|  | 常山纺织集团供销公司 | 0.00 | 69,539.10 | 采购货款 |
| 应付账款 | 石家庄纺织器材一厂 | 4,755.20 | 168,276.40 | 采购货款 |
| 石家庄市第二纺织机械厂 | 105,930.00 | 0.00 | 采购货款 |
|  | 常山纺织集团一印实业有限公司 | 283,465.75 | 0.00 | 采购货款 |
|  | 合 计 | 405,694.95 | 249,359.50 |  |
| 其他应收款 | 常山纺织集团经编实业公司 | 0.00 | 12,421,323.87 | 经编资产转让款 |
|  | 常山纺织集团第三实业公司 | 0.00 | 2,910,784.32 | 土地转让款 |
| 其他应付款 | 常山纺织集团第五实业公司 | 807,656.15 | 807,656.15 | 往来款 |
|  | 合 计 | 807,656.15 | 3,718,440.47 |  |
|  | 上海冀源国际贸易有限公司 | 1,000,000.00 | 0.00 |  |
|  | 常山集团进出口贸易有限公司 | 15,652.00 | 272,000.00 | 采购货款 |
| 预付账款 | 常山纺织集团供销公司 | 362,773.91 | 350,000.00 | 采购货款 |
|  | 石家庄常山纺织贸易有限公司 | 0.00 | 700,000.00 | 采购货款 |
|  | 合 计 | 1,378,425.91 | 1,322,000.00 |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 常山集团进出口贸易有限公司 | 0.00 | 111,434.84 | 销售货款 |
|  | 石家庄市第二印染厂 | 0.00 | 13.54 | 销售货款 |
| 预收账款 | 常山纺织集团供销公司 | 3,454.92 | 3,454.92 | 销售货款 |
|  | 石家庄常山纺织贸易有限公司 | 0.00 | 157,956.40 |  |
|  | 合 计 | 3,454.92 | 272,859.70 |  |
| 长期应付款 | 石家庄常山纺织集团有限责任公司 | 73,662,138.33 | 133,662,138.33 | 土地转让款 |

5、关联方担保事项

至报告期末，公司的控股股东石家庄常山纺织集团有限责任公司为公司提供108,200 万元的贷款担保，及4,187万元的信用证保证担保。

四、 重大合同及其履行情况

（一） 托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项 报告期内，公司全资子公司石家庄常山恒新纺织有限公司租赁公司部分高档纺纱及配

套设备。截止2006年12月31日，租赁设备帐面原值为37,797万元，常山恒新已按照双 方签定的《设备租赁合同》的规定向公司支付租金2,447万元。

（二） 公司重大担保事项

董事会三届三次会议批准本公司为常山恒新、常山赵州和常山富仕棉业三家控股子公 司提供总计不超过44,000万元的银行借款担保。至报告期末公司为常山恒新、常山赵州提 供借款担保20,790万元，担保总额占公司净资产的13.38%，公司为资产负债率超过70% 的担保对象（常山恒新资产负债率72.58%，常山赵州资产负债率73.72%）提供的担保额为 20,790 万元。

报告期内公司无其他对外担保事项。

（三） 委托资产管理事项

报告期内公司无委托他人进行现金资产管理事项，2007年度公司没有委托理财计划。

（四） 其他重大合同

报告期内公司无其他重大合同。

五、 承诺事项

2006年4月24日召开的公司2005年度股东大会审议通过了公司2005年利润分配方 案，并于2006年6月实施完毕。

六、 聘任会计师事务所情况

报告期内，公司聘任的会计师事务所未发生变更，仍为河北华安会计师事务所有限公司。公司报告年度支付给会计师事务所的审计费用为550千元。河北华安会计师事务所有 限公司已连续为本公司提供8年审计服务。

2006年度由于注册会计师王领占调离河北华安会计师事务所有限公司，2006年年度 审计报告签字注册会计师之一变更为李钰。

七、2005年末被占用资金的清欠进展情况

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 大股东及其附属企业非经营性占 用上市公司资金的余额（万元） | | 报告期清欠  总额（万元） | 清欠方式 | 清欠金额  （万元） | 清欠时间  （月份） |
| 2006 年  1月1日 | 2006 年  12月31日 |
| 1,242.13 | 0 | 1,242.13 | 现金 | 1,242.13 | 5月 |
| 大股东及其附属企业非经营性占 用上市公司资金及清欠情况的具 体说明 | | 石家庄常山纺织集团全资子公司石家庄常山纺织集团 经编实业有限公司欠本公司资产转让余款1242.13万 元，承诺在2006年6月30日前全部用现金偿还。本 公司已于2006年5月30日全额收回上述欠款。 | | | |

八、原非流通股东在股权分置改革中作出的承诺等有关情况

1、原非流通股东在股权分置改革过程中作出的承诺事项及其履行情况

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 股东名称 | 承诺事项 | 承诺履行情况 | 备注 |
| 石家庄常山纺织集团 有限责任公司 | 在法定承诺禁售期满后二十四个月内 将不通过市场挂牌交易方式减持上述 股票，如确需减持，也将通过大宗交 易、战略配售等方式进行。 | 无违反承诺  事项发生 |  |
| 河北宁纺集团 有限责任公司 | 法定承诺 | 无违反承诺  事项发生 |  |
| 石家庄常山纺织贸易 有限责任公司 | 法定承诺 | 无违反承诺  事项发生 |  |
| 河北省宏远国际经贸 集团公司 | 法定承诺 | 无违反承诺  事项发生 |  |
| 石家庄市星球服装鞋 帽联合（集团）公司 | 法定承诺 | 无违反承诺  事项发生 |  |

2、报告期末持股5%以上的原非流通股东持有的无限售条件流通股数量情况

报告期末，持股5%以上的原非流通股东仅有石家庄常山纺织集团有限责任公司一家, 该公司不存在持有本公司无限售条件流通股的情况。

九、报告期内，公司、公司董事会及董事无受到中国证监会稽查、行政处罚、通报批 评和深交所公开谴责的情形。

十、报告期内，公司按照上市公司公平信息披露指引的要求，接待了个人和机构投资 者的电话咨询及调研，公司及相关信息披露义务人严格遵循公平信息披露的原则，未有实 行差别对待政策，未有有选择地私下地提前向特定对象披露、透露或泄露非公开信息的情 形。

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 时间 | 地点 | 方式 | 接待对象 | 谈论的内容及提供的资料 |
| 2006年12月9日 | 本公司 | 口头 | 上投摩根投资基金  管理公司 | 实地考察公司厂区地理位置及周 边环境 |

十^一、其他重要事项

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）第十七条所列重大事件以及公司董事会判断为重大事件的其他事项。

第十章财务报告

一、审计报告

冀华会审字[2007]3006号

石家庄常山纺织股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的石家庄常山纺织股份有限公司（以下简称常山纺织公司）财务报表, 包括2006年12月31日的资产负债表与合并资产负债表，2006年度的利润及利润分配表与合 并利润及利润分配表和现金流量表与合并现金流量表以及财务报表附注。

一、 管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制财务报表是常山纺织公司管理层的 责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财 务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3） 作出合理的会计估计。

二、 注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审 计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的 评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计 程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政 策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，常山纺织公司财务报表已经按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定 编制，在所有重大方面公允反映了常山纺织公司2006年12月31日的财务状况以及2006年度 的经营成果和现金流量。

河北华安会计师事务所有限公司

中国注册会计师：王飞

中国注册会计师：李钰

中国•石家庄市

二OO七年三月二十一日

二、 会计报表（附后）

三、 新旧会计准则股东权益差异调节表（附后）

四、 会计报表附注（附后）

第十一章备查文件目录

一、 载有法定代表人、总会计师、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。

二、 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

三、 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿。

石家庄常山纺织股份有限公司董事会

2007年3月21日

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **资 产** | 行次 | 注释 | **期末数** | | **年初数** | |
| **合并报表数** | **母公司数** | **合并报表数** | **母公司数** |
| **流动资产：** |  |  |  |  |  |  |
| **货币资金** | 1 | 1 | 220,223,106.43 | 173,743,498.71 | 187,331,743.65 | 143,153,985.37 |
| **短期投资** | 2 |  | 0.00 | 0.00 |  |  |
| **应收票据** | 3 | 2 | 37,666,229.33 | 22,781,381.48 | 36,205,833.73 | 30,494,833.73 |
| **应收股利** | 4 | 3 | 842,996.72 | 842,996.72 | 842,996.72 | 1,101,139.64 |
| **应收利息** | 5 |  | 0.00 | 0.00 |  |  |
| **应收账款** | 6 | 4 | 118,372,964.78 | 112,130,037.86 | 118,878,505.82 | 124,808,591.19 |
| **其他应收款** | 7 | 5 | 8,446,207.14 | 18,368,413.92 | 23,625,750.29 | 22,239,561.25 |
| **预付账款** | 8 | 6 | 188,846,394.65 | 158,196,045.40 | 229,047,167.21 | 198,320,528.89 |
| **应收补贴款** | 9 | 7 | 3,511,488.52 | 0.00 | 1,619,739.21 |  |
| **存 货** | 10 | 8 | 609,496,594.52 | 526,590,603.48 | 630,089,402.93 | 545,843,157.50 |
| **待摊费用** | 11 | 9 | 1,157,758.17 | 1,019,929.75 | 1,185,648.63 | 1,077,006.73 |
| **一年内到期的长期债权投资** | 21 |  | 0.00 | 0.00 |  |  |
| **其他流动资产** | 24 |  | 0.00 | 0.00 |  |  |
| **流动资产 合计** | 31 |  | 1,188,563,740.26 | 1,013,672,907.32 | 1,228,826,788.19 | 1,067,038,804.30 |
| **长期投资：** |  |  |  |  |  |  |
| **长期股权投资** | 32 | 10 | 59,135,700.66 | 181,751,994.38 | 38,140,246.59 | 127,086,070.47 |
| **长期债权投资** | 34 | 10 | 0.00 | 0.00 |  |  |
| **长期投资合计** | 38 | 10 | 59,135,700.66 | 181,751,994.38 | 38,140,246.59 | 127,086,070.47 |
| **其中：合并价差（贷差以“一” 号表示，合并报表填列）** |  |  | 314,027.36 |  | 0.00 | 0.00 |
| **其中：股权投资差额（贷差以 “一”号表示，合并报表填列）** |  |  |  |  | 0.00 | 0.00 |
| **固定资产：** |  |  |  |  |  |  |
| **固定资产原价** | 39 | 11 | 2,575,880,531.69 | 2,348,684,020.59 | 2,367,383,049.19 | 2,244,479,205.48 |
| **减：累计折旧** | 40 | 11 | 1,088,587,084.24 | 1,076,639,620.76 | 974,588,511.60 | 970,300,555.07 |
| **固定资产净值** | 41 | 11 | 1,487,293,447.45 | 1,272,044,399.83 | 1,392,794,537.59 | 1,274,178,650.41 |
| **减：固定资产减值准备** | 42 | 11 | 0.00 | 0.00 |  |  |
| **固定资产净额** | 43 | 11 | 1,487,293,447.45 | 1,272,044,399.83 | 1,392,794,537.59 | 1,274,178,650.41 |
| **工程物资** | 44 | 12 | 715,617.60 | 564,217.60 | 1,665,865.34 | 1,180,865.34 |
| **在建工程** | 45 | 13 | 23,050,517.92 | 15,310,428.31 | 121,370,201.61 | 67,254,855.34 |
| **固定资产清理** | 46 | 14 | 58,212.87 | 58,212.87 | 3,061,946.73 | 3,061,946.73 |
| **固定资产合计** | 50 |  | 1,511,117,795.84 | 1,287,977,258.61 | 1,518,892,551.27 | 1,345,676,317.82 |
| **无形资产及其他资产：** |  |  |  |  |  |  |
| **无形资产** | 51 | 15 | 590,916,211.91 | 586,394,245.29 | 604,388,407.31 | 599,773,840.65 |
| **长期待摊费用** | 52 |  | 0.00 | 0.00 |  |  |
| **其他长期资产** | 53 |  | 0.00 | 0.00 |  |  |
| **无形资产及其他资产合计** | 60 |  | 590,916,211.91 | 586,394,245.29 | 604,388,407.31 | 599,773,840.65 |
| **递延税项：** |  |  |  |  |  |  |
| **递延税款借项** | 61 |  |  |  |  |  |
| **资产总计** | 67 |  | 3,349,733,448.67 | 3,069,796,405.60 | 3,390,247,993.36 | 3,139,575,033.24 |

**编制单位：石家庄常山纺织股份有限公司 2006年12月31日**

**单位：人民币元**

公司法定代表人：汤彰明

总会计师：高俊岐

会计主管：赵英涛

资产负债表（续）

2006年12月31日

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **负债和所有者权益** | 行次 | 注释 | **期末数** | | **年初数** | |
| **合并报表数** | **母公司数** | **合并报表数** | **母公司数** |
| **流动负债：** |  |  |  |  |  |  |
| **短期借款** | 68 | 16 | 994,000,000.00 | 840,000,000.00 | 953,700,000.00 | 826,000,000.00 |
| **应付票据** | 69 | 17 | 27,000,000.00 | 27,000,000.00 | 71,147,529.86 | 64,200,000.00 |
| **应付账款** | 70 | 18 | 113,875,540.75 | 90,865,230.91 | 140,611,909.55 | 127,684,927.46 |
| **预收账款** | 71 | 19 | 40,331,963.21 | 38,151,428.33 | 52,472,778.79 | 35,500,906.22 |
| **应付工资** | 72 |  | 0.00 | 0.00 |  |  |
| **应付福利费** | 73 |  | 17,205,371.71 | 15,462,592.35 | 21,154,789.01 | 19,769,127.66 |
| **应付股利** | 74 | 20 | 107,054.34 | 107,054.34 | 607,842.89 | 607,842.89 |
| **应交税金** | 75 | 21 | 19,425,246.52 | 16,519,887.30 | 4,848,022.45 | 3,990,258.25 |
| **其他应交款** | 80 | 22 | 3,770,406.13 | 3,638,071.04 | 4,576,171.61 | 4,541,114.21 |
| **其他应付款** | 81 | 23 | 66,170,470.06 | 58,971,732.14 | 62,773,177.08 | 49,663,729.45 |
| **预提费用** | 82 | 24 | 113,101.02 | 0.00 | 97,237.42 |  |
| **预计负债** | 83 |  | 0.00 | 0.00 |  |  |
| **一年内到期的长期负债** | 86 |  | 0.00 | 0.00 |  |  |
| **其他流动负债** | 90 |  | 0.00 | 0.00 |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **流动负债合计** | 100 |  | 1,281,999,153.74 | 1,090,715,996.41 | 1,311,989,458.66 | 1,131,957,906.14 |
| **长期负债：** |  |  |  |  |  |  |
| **长期借款** | 101 | 25 | 429,475,000.00 | 351,575,000.00 | 404,750,000.00 | 346,850,000.00 |
| **应付债券** | 102 |  | 0.00 | 0.00 |  |  |
| **长期应付款** | 103 | 26 | 73,662,138.33 | 73,662,138.33 | 143,437,236.71 | 143,437,236.71 |
| **专项应付款** | 106 |  | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 |  |  |
| **其他长期负债** | 108 |  | 0.00 | 0.00 |  |  |
| **长期负债合计** | 110 |  | 505,137,138.33 | 427,237,138.33 | 548,187,236.71 | 490,287,236.71 |
| **递延税项：** |  |  |  |  |  |  |
| **递延税款贷项** | 111 |  |  |  |  |  |
| **负债合计** | 113 |  | 1,787,136,292.07 | 1,517,953,134.74 | 1,860,176,695.37 | 1,622,245,142.85 |
| **少数股东权益：** | 114 |  | 8,513,600.21 | 0.00 | 11,487,543.56 |  |
| **股东权益：** |  |  |  |  |  |  |
| **股本** | 115 | 27 | 430,000,000.00 | 430,000,000.00 | 430,000,000.00 | 430,000,000.00 |
| **资本公积** | 116 | 28 | 851,544,414.11 | 851,544,414.11 | 850,383,506.31 | 850,383,506.31 |
| **盈余公积** | 117 | 29 | 151,125,627.13 | 128,211,053.47 | 139,370,957.96 | 120,628,182.57 |
| **其中：法定公益金** | 118 | 29 | 0.00 | 0.00 | 52,848,819.16 | 48,251,273.03 |
| **未分配利润** | 119 | 30 | 121,413,515.15 | 142,087,803.28 | 98,829,290.16 | 116,318,201.51 |
| **其中：拟分配现金股利** |  | 30 | 21,500,000.00 | 21,500,000.00 | 17,200,000.00 | 17,200,000.00 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **股东权益合计** | 122 |  | 1,554,083,556.39 | 1,551,843,270.86 | 1,518,583,754.43 | 1,517,329,890.39 |
| **负债和股东权益总计** | 135 |  | 3,349,733,448.67 | 3,069,796,405.60 | 3,390,247,993.36 | 3,139,575,033.24 |

**编制单位：石家庄常山纺织股份有限公司**

**单位：人民币元**

公司法定代表人：汤彰明

总会计师：高俊岐

会计主管：赵英涛

利 润 表

2006年度

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **编制单位：石家庄常山纺织股份有** | | | **限公司 单位：人民币元** | | | |
| **项 目** | **行**  **次** | **注**  **释** | **本期虞** | **计数** | **上年同期数** | |
| **合并报表数** | **母公司数** | **合并报表数** | **母公司数** |
| **一、主营业务收入** | 1 | 31 | 2,645,846,169.41 | 2,211,234,445.24 | 2,326,124,917.14 | 2,055,010,807.89 |
| **减：主营业务成本** | 4 | 32 | 2,360,726,135.47 | 1,983,735,382.66 | 2,053,471,241.41 | 1,814,512,499.84 |
| **主营业务税金及附加** | 5 | 33 | 19,194,819.11 | 16,290,966.87 | 15,242,502.58 | 14,209,969.23 |
| **二、主营业务利润** | 10 |  | 265,925,214.83 | 211,208,095.71 | 257,411,173.15 | 226,288,338.82 |
| **加：其他业务利润** | 11 | 34 | 5,719,134.73 | 5,288,282.06 | 4,760,242.84 | 4,518,650.97 |
| **减：营业费用** | 14 | 35 | 23,732,462.16 | 15,879,324.53 | 20,381,821.68 | 15,508,747.39 |
| **管理费用** | 15 | 36 | 136,981,343.60 | 123,983,423.03 | 150,365,878.26 | 143,108,826.69 |
| **财务费用** | 16 | 37 | 59,852,615.04 | 50,632,858.56 | 42,742,027.12 | 38,593,373.60 |
| **三、营业利润** | 18 |  | 51,077,928.76 | 26,000,771.65 | 48,681,688.93 | 33,596,042.11 |
| **加：投资收益** | 19 | 38 | -214,138.32 | 25,181,187.40 | 5,169.45 | 8,649,949.63 |
| **期货损益** |  | 39 | -44,294.62 | -44,294.62 | 57,686.09 | -248,196.31 |
| **补贴收入** | 22 |  | 0.00 | 0.00 |  |  |
| **营业外收入** | 23 | 40 | 3,839,563.20 | 3,808,795.10 | 3,791,916.58 | 3,707,685.87 |
| **减：营业外支出** | 25 | 41 | 1,351,393.98 | 399,669.33 | 248,763.87 | 247,163.87 |
| **四、利润总额** | 27 |  | 53,307,665.04 | 54,546,790.20 | 52,287,697.18 | 45,458,317.43 |
| **减：所得税** | 28 | 42 | 1,467,570.11 | 3,994,317.53 | 13,033,585.15 | 7,753,183.54 |
| **少数股东本期损益** | 29 |  | 301,200.77 |  | 699,644.18 |  |
| **五、净利润** | 30 |  | 51,538,894.16 | 50,552,472.67 | 38,554,467.85 | 37,705,133.89 |

**公司法定代表人：汤彰明**

**总会计师：高俊岐**

**会计主管：赵英涛**

**补充资料:**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **项 目** | **本期累计数** | | **上年同期数** | |
| **合并报表数** | **母公司数** | **合并报表数** | **母公司数** |
| **1、出售、处置部门或被投资单位所得收益** |  |  |  |  |
| **2、自然灾害发生的损失** |  |  |  |  |
| **3、会计政策变更增加（或减少）利润总额** |  |  |  |  |
| **4、会计估计变更增加（或减少）利润总额** |  |  |  |  |
| **5、债务重组损失或收益** |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **6、其他** |  |  |  |  |

**法定代表人：汤彰明**

**总会计师：高俊岐**

**会计主管：赵英涛**

2006年度

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **项 目** | 行次 | 注释 | **本期累计数** | | **上年同期数** | |
| **合并报表数** | **母公司数** | **合并报表数** | **母公司数** |
| **一、净利润** | 1 |  | 51,538,894.16 | 50,552,472.67 | 38,554,467.85 | 37,705,133.89 |
| **加：年初未分配利润** | 2 | 30 | 98,829,290.16 | 116,318,201.51 | 97,976,073.95 | 113,839,351.09 |
| **其他转入** | 4 |  | 0.00 | 0.00 |  |  |
| **二、可供分配的利润** | 8 |  | 150,368,184.32 | 166,870,674.18 | 136,530,541.80 | 151,544,484.98 |
| **减：提取法定盈余公积** | 9 | 29 | 7,824,730.96 | 5,055,247.27 | 4,760,500.66 | 3,770,513.39 |
| **提取法定公益金** | 10 | 29 | 0.00 | 0.00 | 4,731,257.51 | 3,770,513.39 |
| **三、可供投资者分配的利润** | 16 |  | 142,543,453.36 | 161,815,426.91 | 127,038,783.63 | 144,003,458.20 |
| **减：应付优先股股利** | 17 |  | 0.00 | 0.00 |  |  |
| **提取任意盈余公积** | 18 | 29 | 3,929,938.21 | 2,527,623.63 | 2,409,493.47 | 1,885,256.69 |
| **应付普通股股利** | 19 | 30 | 17,200,000.00 | 17,200,000.00 | 25,800,000.00 | 25,800,000.00 |
| **转作股本的普通股股利** | 20 |  | 0.00 | 0.00 |  |  |
| **四、未分配利润** | 25 | 30 | 121,413,515.15 | 142,087,803.28 | 98,829,290.16 | 116,318,201.51 |

**编制单位：石家庄常山纺织股份有限公司**

**单位：人民币元**

**公司法定代表人：汤彰明**

**总会计师：高俊岐**

**会计主管：赵英涛**

利润表附表

2006年度

**编制单位：石家庄常山纺织股份有限公司**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **报告期利润** | **本期累计数** | | | | **上年同期数** | | | |
| **净资产收益率**  **（%）** | | **每股收益**  **（元）** | | **净资产收益率**  **（%）** | | **每股收益 （元）** | |
| **全面**  **摊薄** | **加权**  **平均** | **全面**  **摊薄** | **加权**  **平均** | **全面**  **摊薄** | **加权 平均** | **全面**  **摊薄** | **加权 平均** |
| **主营业务利润** | 17.11 | 17.32 | 0.62 | 0.62 | 16.95 | 17.03 | 0.60 | 0.60 |
| **营业利润** | 3.29 | 3.33 | 0.12 | 0.12 | 3.21 | 3.22 | 0.11 | 0.11 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **净利润** | 3.32 | 3.36 | 0.12 | 0.12 | 2.54 | 2.55 | 0.09 | 0.09 |
| **扣除非经常性损益后的净利润** | 3.17 | 3.21 | 0.11 | 0.11 | 2.19 | 2.21 | 0.08 | 0.08 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **项 目** | 行次 | 注释 | **合并报表数** | **母公司数** |
| **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 |  | 2,752,386,679.02 | 2,361,640,166.89 |
| 收到的税费返还 | 2 |  | 7,554,660.43 | 0.00 |
| 收到的其他与经营活动有关的现金 | 3 | 43 | 4,799,807.49 | 4,197,062.97 |
| 现金流入小计 | 4 |  | 2,764,741,146.94 | 2,365,837,229.86 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 5 |  | 2,037,856,192.06 | 1,670,929,796.58 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 6 |  | 356,300,701.11 | 323,220,273.94 |
| 支付的各项税费 | 7 |  | 187,653,565.33 | 156,498,236.75 |
| 支付的其他与经营活动有关的现金 | 8 | 44 | 24,439,038.78 | 44,394,581.18 |
| 现金流出小计 | 9 |  | 2,606,249,497.28 | 2,195,042,888.45 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 10 |  | 158,491,649.66 | 170,794,341.41 |
| **二、投资活动产生的现金流量：** | 11 |  | 0 | 0 |
| 收回投资所收到的现金 | 12 |  | 500,000.00 | 500,000.00 |
| 取得投资收益所收到的现金 | 13 |  | 48763.49 | 306,906.41 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收到的现金净额 | 14 |  | 17,413,402.02 | 17,413,402.02 |
| 收到的其他与投资活动有关的现金 | 15 |  | 0 | 0 |
| 现金流入小计 | 16 |  | 17,962,165.51 | 18,220,308.43 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金 | 17 |  | 107,273,364.32 | 84,521,019.63 |
| 投资所支付的现金 | 18 |  | 26,233,500.00 | 31,233,500.00 |
| 支付的其他与投资活动有关的现金 | 19 |  | 0 | 0 |
| 现金流出小计 | 20 |  | 133,506,864.32 | 115,754,519.63 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 21 |  | -115,544,698.81 | -97,534,211.20 |
| **三、筹资活动产生的现金流量：** | 22 |  | 0 | 0 |
| 吸收投资所收到的现金 | 23 |  | 0 | 0 |
| 借款所收到的现金 | 24 |  | 1,650,073,000.00 | 1,380,445,000.00 |
| 收到的其他与筹资活动有关的现金 | 25 | 45 | 13,000,000.00 | 13,000,000.00 |
| 现金流入小计 | 26 |  | 1,663,073,000.00 | 1,393,445,000.00 |
| 偿还债务所支付的现金 | 27 |  | 1,585,048,000.00 | 1,361,720,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息所支付的现金 | 28 |  | 78,240,848.27 | 69,206,842.85 |
| 支付的其他与筹资活动有关的现金 | 29 | 46 | 9,839,739.80 | 5,188,774.02 |
| 现金流出小计 | 30 |  | 1,673,128,588.07 | 1,436,115,616.87 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 31 |  | -10,055,588.07 | -42,670,616.87 |
| **四、汇率变动对现金的影响额** | 32 |  | 0 | 0 |

**单位：人民币元**

**编制单位：石家庄常山纺织股份有限公司 2006年度**

五、现金及现金等价物净增加额

33

32,891,362.78

30,589,513.34

公司法定代表人：汤彰明

总会计师：高俊岐

会计主管：赵英涛

现金流量表附注

**编制单位：石家庄常山纺织股份有限公司 2006年度 单位：人民币元**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **补充***资***料** | 行次 | 注释 | **合并报表数** | **母公司数** |
| **1、将净利润调节为经营活动的现金流量：** | 34 |  |  |  |
| 净利润 | 35 |  | 51,538,894.16 | 50,552,472.67 |
| 加：少数股东本期损益 | 36 |  | 301,200.77 | - |
| 计提的资产减值准备 | 37 |  | -585,912.28 | -477,279.12 |
| 固定资产折旧 | 38 |  | 124,781,185.84 | 117,018,296.94 |
| 无形资产摊销 | 39 |  | 13,472,195.40 | 13,379,595.36 |
| 长期待摊费用摊销 | 40 |  | - | - |
| 待摊费用减少（减：增加） | 41 |  | 27,890.46 | 57,076.98 |
| 预提费用增加（减：减少） | 42 |  | 15,863.60 | - |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 | 43 |  | -3,051,056.38 | -3,651,453.69 |
| 固定资产报废损失 | 44 |  | - | - |
| 财务费用 | 45 |  | 63,376,652.89 | 53,765,033.78 |
| 投资损失（减：收益） | 46 |  | 214,138.32 | -25,181,187.40 |
| 递延税款贷项（减：借项） | 47 |  | - | - |
| 存货的减少（减：增加） | 48 |  | 20,754,939.88 | 19,290,284.32 |
| 经营性应收项目的减少（减：增加） | 49 |  | -65,779,466.59 | -51,200,616.66 |
| 经营性应付项目的增加（减：减少） | 50 |  | -46,574,876.41 | -2,757,881.77 |
| 其它 | 51 |  | - | - |
| **经营活动产生的现金流量净额** | 52 |  | 158,491,649.66 | 170,794,341.41 |
| **2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：** | 53 |  | - | - |
| 债务转为资本 | 54 |  | - | - |
| 一年内到期的可转换公司债券 | 55 |  | - | - |
| 融资租入固定资产 | 56 |  | - | - |
| **3、现金及现金等价物增加情况：** | 57 |  | - | - |
| 现金的期末金额 | 58 |  | 220,223,106.43 | 173,743,498.71 |
| 减：现金的期初余额 | 59 |  | 187,331,743.65 | 143,153,985.37 |
| 加：现金等价物的期末余额 | 60 |  | - | - |
| 减：现金等价物的期初余额 | 61 |  | - | - |

| 现金及现金等价物净增加额 | 62 | | 32,891,362・78| 3°，589,513・34|

公司法定代表人：汤彰明 总会计师：高俊岐 会计主管：赵英涛

资产减值准备明细表（合并）

2006年度

**编制单位：石家庄常山纺织股份有限公司 单位：人民币元**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **行**  **次** | **年初余额** | **本年增加数** | **本期减少数** | | | **年末余额** |
| **因资产价值 回升转回数** | **其他原因 转出数** | **合计** |
| **一、坏账准备合计** | 1 | 9,618,174.19 | -423,780.81 | X | X | 0 | 9,194,393.38 |
| **其中：应收账款** | 2 | 6,239,805.05 | 678,073.03 | X | X | 0 | 6,917,878.08 |
| **其他应收款** | 3 | 3,378,369.14 | -1,101,853.84 | X | X | 0 | 2,276,515.30 |
| **二、短期投资跌价准备合计** | 4 |  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **其中：股票投资** | 5 |  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **债券投资** | 6 |  |  |  |  |  |  |
| **三、存货跌价准备合计** | 7 | 3,934,395.02 | 225,926.69 | 0 | 388,058.16 | 388,058.16 | 3,772,263.55 |
| **其中：库存商品** | 8 | 1,307,357.67 | 25,489.69 | 0 | 388,058.16 | 388,058.16 | 944,789.20 |
| **原材料** | 9 | 2,627,037.35 | 200,437.00 | 0 | 0.00 | 0.00 | 2,827,474.35 |
| **四、长期投资减值准备合计** | 10 |  |  |  |  |  |  |
| **其中：长期股权投资** | 11 |  |  |  |  |  |  |
| **长期债权投资** | 12 |  |  |  |  |  |  |
| **五、固定资产减值准备合计** | 13 |  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **其中：房屋、建筑物** | 14 |  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **机器设备** | 15 |  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **六、无形资产减值准备** | 16 |  |  |  |  |  |  |
| **其中：专利权** | 17 |  |  |  |  |  |  |
| **商标权** | 18 |  |  |  |  |  |  |
| **七、在建工程减值准备** | 19 |  |  |  |  |  |  |
| **八、委托贷款减值准备** | 20 |  |  |  |  |  |  |
| **合 计** | 21 | 13,552,569.21 | -197,854.12 | 0 | 388,058.16 | 388,058.16 | 12,966,656.93 |

**公司法定代表人：汤彰明 总会计师：高俊岐 会计主管：赵英涛**

资产减值准备明细表（母公司）

2006年度

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **行**  **次** | **年初余额** | **本年增加数** | **本期减少数** | | | **年末余额** |
| **因资产价值 回升转回数** | **其他原因 转出数** | **合计** |
| **一、坏账准备合计** | 1 | 9,785,797.35 | -439,548.82 | X | X | 0 | 9,346,248.53 |
| **其中：应收账款** | 2 | 6,465,450.66 | 190,877.34 | X | X | 0 | 6,656,328.00 |
| **其他应收款** | 3 | 3,320,346.69 | -630,426.16 | X | X | 0 | 2,689,920.53 |
| **二、短期投资跌价准备合计** | 4 |  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **其中：股票投资** | 5 |  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **债券投资** | 6 |  |  |  |  |  |  |
| **三、存货跌价准备合计** | 7 | 3,584,067.16 | 0.00 | 0 | 37,730.30 | 37,730.30 | 3,546,336.86 |
| **其中：库存商品** | 8 | 957,029.81 | 0.00 | 0 | 37,730.30 | 37,730.30 | 919,299.51 |
| **原材料** | 9 | 2,627,037.35 | 0.00 | 0 | 0.00 | 0.00 | 2,627,037.35 |
| **四、长期投资减值准备合计** | 10 |  |  |  |  |  |  |
| **其中：长期股权投资** | 11 |  |  |  |  |  |  |
| **长期债权投资** | 12 |  |  |  |  |  |  |
| **五、固定资产减值准备合计** | 13 |  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **其中：房屋、建筑物** | 14 |  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **机器设备** | 15 |  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **六、无形资产减值准备** | 16 |  |  |  |  |  |  |
| **其中：专利权** | 17 |  |  |  |  |  |  |
| **商标权** | 18 |  |  |  |  |  |  |
| **七、在建工程减值准备** | 19 |  |  |  |  |  |  |
| **八、委托贷款减值准备** | 20 |  |  |  |  |  |  |
| **合 计** | 21 | 13,369,864.51 | -439,548.82 | 0 | 37,730.30 | 37,730.30 | 12,892,585.39 |

**编制单位：石家庄常山纺织股份有限公司**

**单位：人民币元**

**公司法定代表人：汤彰明**

**总会计师：高俊岐**

**会计主管：赵英涛**

新旧会计准则股东权益差异调节表

**审阅报告**

**附件一、新旧会计准则股东权益差异调节表**

**附件二、新旧会计准则股东权益差异调节表附注**

**关于石家庄常山纺织股份有限公司  
新旧会计准则股东权益差异调节表的审阅报告**

冀华会阅字〔2007〕第3003号 石家庄常山纺织股份有限公司全体股东：

我们审阅了后附的石家庄常山纺织股份有限公司（以下简称常山纺织公司）新旧会计准 则股东权益差异调节表（以下简称“差异调节表”）。按照《企业会计准则第38号一一首次 执行企业会计准则》和“关于做好与新会计准则相关财务会计信息披露工作的通知”（证监发 [2006]136号，以下简称“通知”）的有关规定编制差异调节表是常山纺织公司管理层的责任。 我们的责任是在实施审阅工作的基础上对差异调节表出具审阅报告。

根据“通知”的有关规定，我们参照《中国注册会计师审阅准则第2101号一一财务报表审 阅》的规定执行审阅业务。该准则要求我们计划和实施审阅工作，以对差异调节表是否不存在 重大错报获取有限保证。审阅主要限于询问公司有关人员差异调节表相关会计政策和所有重要 的认定、了解差异调节表中调节金额的计算过程阅读差异调节表以考虑是否遵循指明的编制 基础以及在必要时实施分析程序，审阅工作提供的保证程度低于审计。我们没有实施审计， 因而不发表审计意见。

根据我们的审阅，我们没有注意到任何事项使我们相信差异调节表没有按照《企业会计 准则第38号-首次执行企业会计准则》和“通知”的有关规定编制。

河北华安会计师事务所有限公司 中国注册会计师：王飞

中国注册会计师：李钰

中国•石家庄市 二OO七年三月二^一日

附件一、石家庄常山纺织股份有限公司

新旧会计准则股东权益差异调节表

金额单位：人民币元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项** | | |
| **目** | **注释 项目名称** | **金额** |
|  | **2006年12月31日股东权益（现行会计准则）** | 1,554,083,556.39 |
| 1 | 长期股权投资差额 | -254,986.49 |
|  | 其中：同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额 | -314,027.36 |
|  | 其他采用权益法核算的长期股权投资贷方差额 | 59,040.87 |
| 2 | 拟以公允价值模式计量的投资性房地产 |  |
| 3 | 因预计资产弃置费用应补提的以前年度折旧等 |  |
| 4 | 符合预计负债确认条件的辞退补偿 |  |
| 5 | 股份支付 |  |
| 6 | 符合预计负债确认条件的重组义务 |  |
| 7 | 企业合并 |  |
|  | 其中：同一控制下企业合并商誉的账面价值 |  |
|  | 根据新准则计提的商誉减值准备 |  |
|  | 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以 |  |
| 8 |  |  |
|  | 及可供出售金融资产 |  |
| 9 | 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |  |
| 10 | 金融工具分拆增加的权益 |  |
| 11 | 衍生金融工具 |  |
| 12 | 所得税 | 4,224,972.78 |
| 13 | 少数股东权益 | 8,518,596.44 |
| 14 | 其他 |  |

**2007年1月1日股东权益（新会计准则）** 1,566,572,139.12

后附差异调节表附注为本差异调节表的组成部分。

公司法定代表人：汤彰明 总会计师：高俊岐 会计主管：赵英涛

附件二、新旧会计准则股东权益差异调节表附注

一、 编制目的

本公司于2007年1月1日起开始执行新会计准则。为分析并披露执行新会计准则对 上市公司财务状况的影响，中国证券监督管理委员会于2006年11月颁布了 “关于做好与 新会计准则相关财务会计信息披露工作的通知”（证监发[2006]136号，以下简称“通知”）， 要求公司按照《企业会计准则第38号一首次执行企业会计准则》和“通知”的有关规定， 在2006年度财务报告的“补充资料”部分以差异调节表的方式披露重大差异的调节过程。

二、 编制基础

差异调节表系本公司根据《企业会计准则第38号一首次执行企业会计准则》第五条至 第十九条和“通知”的有关规定，结合公司的自身特点和具体情况，以2006年度（合并） 财务报表为基础，并依据重要性原则编制。

对于《企业会计准则第38号一首次执行企业会计准则》第五条至第十九条中没有明 确的情况，本差异调节表依据如下原则进行编制：

1、 子公司、合营企业和联营企业按照《企业会计准则第38号一首次执行企业会计准 则》第五条至第十九条的规定进行追溯调整，对于影响上述公司留存收益并影响本公司按 照股权比例享有的净资产份额的事项，公司应根据其业务实际情况相应调整留存收益或资 本公积。

2、 需要编制合并财务报表的，公司应按照新会计准则调整少数股东权益，并在差异调 节表中单列项目反映。

三、 主要项目附注

1、 2006年12月31日股东权益（现行会计准则）的金额取自公司按照现行《企业会 计准则》和《企业会计制度》（以下简称“现行会计准则”）编制的2006年12月31日（合 并）资产负债表。该报表业经河北华安会计师事务所有限公司审计，并于2007年3月21 日出具了标准无保留意见审计报告（冀华会审字[2007]3006号）。该报表相关的编制基础 和主要会计政策参见本公司2006年度财务报告。

2、 长期股权投资差额

截至2006年12月31日同一控制下企业合并形成的长期股权投资借方差额为 314,027.36元，其他采用权益法核算的长期股权投资贷方差额为59,040.87元，上述股 权投资借贷方差额全部冲销，相应调减2007年1月1日留存收益254,986.49元，全部归 属于母公司所有者权益的减少。

3、 所得税

2007年1月1日，本公司递延所得税资产账面价值为4,224,972.78元，相应调增2007 年1月1日留存收益4,224,972.78元，其中归属于母公司所有者权益增加4,219,976.55 元，归属于少数股东权益增加4,996.23元。

4、 少数股东权益

2006年12月31日，本公司按现行会计准则编制的合并报表中少数股东权益为 8,513,600.21元，按新准则下计入股东权益，此外由于子公司递延所得税资产中归属于少 数股东权益增加4,996.23元，新会计准则下少数股东权益为8,518,596.44元。

四、重要提示

本公司已于2007年1月1日起开始执行财政部于2006年颁布的《企业会计准则》，

目前本公司正在评价执行新会计准则对本公司财务状况、经营成果和现金流量所产生的影 响，在对其进行慎重考虑并参照财政部对新会计准则的进一步讲解后，本公司在编制2007 年度财务报告时可能对编制“新旧会计准则股东权益差异调节表”时所采用相关会计政策 或重要认定进行调整，从而导致差异调节表中所列报的2007年1月1日股东权益（新会计 准则）与2007年度财务报告中所列报的相应数据之间可能存在差异。

会计报表附注

一、公司简介

石家庄常山纺织股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系经 河北省人民政府股份制领导小组办公室冀股办[1998]64号文件批准，由石家 庄常山纺织集团有限责任公司作为主发起人，联合河北省宏远国际经贸集团 公司、河北华鑫集团公司、河北宁纺集团有限责任公司和石家庄市星球服装 鞋帽联合（集团）公司共同发起设立的股份有限公司。公司于1998年12月 29日在河北省工商行政管理局注册登记正式成立，注册资本3亿元。公司住 所：石家庄市和平东路183号。法定代表人：汤彰明。

公司经营范围：天然纤维和人造纤维的纺织产品、针织品、服装印染加 工；家用服饰，纺织品，产业用纺织品的设计、开发、制造、销售；本企业 和本企业成员企业自产产品及相关技术的出口业务（国家限定公司经营或禁 止出口的商品除外）；经营本企业和本企业成员企业生产、科研所需的原辅 材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进口业务（国家限定公 司经营或禁止进口的商品除外）；经营本企业的进料加工和“三来一补”业 务；本企业生产所需棉花收购加工；棉花的批发、零售；房屋租赁。

经中国证监会证监发行字[2000]91号文件批准，公司于2000年7月6 日通过深圳证券交易所交易系统，采用上网定价的发行方式向社会公开发行 人民币普通股（A股）1亿股，发行价为每股6.18元。经深圳证券交易所“深 证上2000 [106]号”文批准，本公司的1亿股A股股票已于2000年7月 24日在深圳证券交易所上市挂牌交易。股票简称“常山股份”，股票代码 “000158”。

根据公司股东大会决议通过的配股方案，并经中国证监会证监发行字 [2004]91号文核准，本公司于2003年8月向社会公众股股东配售普通股 30,000,000股，每股发行价格为5.07元人民币，募集资金净额为 140,968,464.08元。此次配售社会公众股后，石家庄常山纺织股份有限公司 股本总额为43,000万元人民币，已经河北华安会计师事务所有限公司冀华会 验字[2003] 3004号验资报告验证。

2005年12月28日召开的股权分置改革相关股东会议表决通过了公司对价方 案即以股权登记日（2006年1月12日）登记在册的全体流通股股东每持有10股 流通股获得非流通股股东支付3.5股对价股股份，该方案于2006年1月13日正式 实施完毕。

实施股权分置改革方案后本公司股权结构变动如下：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 有限售条件的流通股 | 国家及国有法人持股 | **253,303,850** | **58.908** |
| 有限售条件的流通股 | 境内一般法人持股 | **1,196,150** | **0.278** |
| 有限售条件的流通股 | 高管股份 | **1,890** | **0.0003** |
| 小计 |  | **254,501,890** | **59.1863** |
| 无限售条件的流通股 | 人民币普通股 | **175,498,110** | **40.81** |
| 合计 |  | **430,000,000** | **100** |

项目

股权种类

股份数量 占总股本比例％

有限售条件的流通股股东持有流通股明细如下：

股东名称 所持有限售条件股份数量所占总股本比例％

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 石家庄常山纺织集团有限责任公司 | **252,107,700** | **58.63** |
| 河北宁纺集团有限责任公司 | **598,075** | **0.14** |
| 石家庄常山纺织贸易有限责任公司 | **598,075** | **0.14** |
| 河北省宏远国际经贸集团公司 | **598,075** | **0.14** |
| 石家庄市星球服装鞋帽联合（集团）公司 | **598,075** | **0.14** |
| 合计 | **254,500,000** | **59.19** |

2007年1月15日公司非流通股东河北宁纺集团有限责任公司、石家庄常山纺织贸 易有限责任公司、河北省宏远国际经贸集团公司和石家庄市星球服装鞋帽联合（集团） 公司等四家公司分别持有的598,075股非流通股本次可全部上市流通，控股股东石家庄 常山纺织集团持有的全部非流通股继续锁定。

公司原非流通股东承诺：所持有的股份自改革方案实施之日起，在十二个月内不 上市交易或者转让；公司控股股东石家庄常山纺织集团有限公司承诺：在上述承诺期 满后二十四个月内将不通过市场挂牌交易方式减持上述股票，如确需减持，也将通过 大宗交易、战略配售等方式进行。

二、公司的主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方

法

1、 会计准则和会计制度：

本公司及纳入合并范围的控股子公司均执行财政部颁发的《企业会计准

贝D和《企业会计制度》。

2、 会计年度：

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、 记账本位币：

本公司以人民币为记账本位币。

4、 记账基础和计价原则：

本公司会计核算采用权责发生制原则和借贷记账法进行核算，资产计价 以历史成本为计价基础。

5、 外币业务核算方法：

本公司对发生的外币经济业务，采用当月1日中国人民银行公布的市场 汇价（中间价）折合人民币记账。期末，对外币账户的外币余额按月末中国 人民银行公布的市场汇价（中间价）调整，差额属于资本性支出的计入相应 资产的价值，属于收益性支出的计入当期财务费用。

6、 现金等价物的确定标准：

将持有期限短（一般是指从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易 于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资确定为现金等价物。

7、 短期投资的核算方法：

公司短期投资取得时以投资成本计价，短期投资持有期间所获得的收 入，除取得时已计入应收股利或利息外，在实际收到时作为投资成本的收回， 冲减短期投资的账面价值，短期投资处置时将处置收入与短期投资账面价值 的差额确认为当期投资损益。

公司期末按照单项投资成本与市价孰低法计提短期投资跌价准备。

8、 坏账核算方法：

本公司坏账核算采用备抵法，期末公司按照应收账款和其他应收款的账 龄，分析计提坏账准备，计提比例如下：

**账龄 计提比例**

|  |  |
| --- | --- |
| 1**年以内** | 4% |
| 1-2**年** | 6% |
| 2-3**年** | 15% |
| 3**年以上** | 40% |

公司确认为坏账损失的标准为:

1. 债务人破产或死亡，以其破产的财产或遗产依法清偿后仍然不能收回 的款项；
2. 债务人逾期未履行偿债义务超过三年确实不能收回的款项。

9、 存货核算方法：

本公司的存货包括原料、材料、委托加工材料、物资采购、在产品、产 成品和低值易耗品等。公司存货实行永续盘存制和实际成本法核算；原料按 实际成本核算，发出原料按加权平均法计算结转，月末账面价值为实际成本； 材料按计划成本核算，材料成本差异按上月余额法计算结转，月末调整为实 际成本；产品成本按分步法计算；产成品以实际成本核算，发出产成品按加 权平均法计算确定；低值易耗品在领用时一次摊销。

本公司存货跌价准备期末按照单个存货项目的成本高于其可变现净值 的差额提取。

10、 长期投资核算方法：

1. 长期债权投资：取得时以投资成本计价，持有期间按期计算应收利息， 确认投资收益。
2. 长期股权投资：本公司对外股权投资，按投资时实际支付的价款或确 定的价值记账。本公司对被投资单位无控制、无共同控制且无重大影响的， 采用成本法核算。本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的， 采用权益法核算。长期股权投资差额，合同规定了投资期限的，按投资期限 摊销；没有规定投资期限的，借方差额按不超过10年的期限摊销，贷方差 额按不低于10年的期限摊销。
3. 公司长期投资减值准备期末按照个别投资项目未来可收回金额低于 账面价值所发生的损失计算确定。

11、 固定资产计价和折旧方法：

1. 固定资产标准为使用期限超过1年的房屋、建筑物、机器、机械、运 输工具以及其他与生产、经营有关的设备、器具、工具等。不属于生产、经 营主要设备的物品，单位价值在2,000.00元以上，且使用期限超过2年的， 也作为固定资产。
2. 本公司固定资产按其取得时的成本作为入账的价值，固定资产折旧采 用直线法平均计算，并按固定资产类别、使用年限、预计残值率，确定其分 类折旧率如下：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 类别 | 折旧年限 | 残值率(%) | 年折旧率(%) |
| 房屋建筑物 | 15—40 | 3 | 6.47—2.43 |
| 机器设备 | 8—28 | 5 | 11.88—3.39 |
| 电子设备 | 5—18 | 5 | 19.00—5.28 |
| 运输设备 | 8—12 | 5 | 11.88—7.92 |
| 其他 | 5—18 | 5 | 19.00—5.28 |

1. 公司固定资产减值准备期末按照单项资产可收回金额低于其账面价 值的差额计算确定。

12、 在建工程核算方法：

按照实际发生的支出确定其工程成本，在建工程在达到预定可使用状态 时转入固定资产。

公司在建工程减值准备期末按照单项工程预计减值金额计算确定。

13、 借款费用的会计处理方法：

公司为购建固定资产专门借款所发生的借款费用，在所购建的固定资产 达到预定可使用状态前，按照《企业会计制度》规定的确认原则和计算方法 予以资本化，计入“在建工程”。此外属于生产经营期间其他借款费用，直 接计入当期财务费用。

14、 无形资产计价和摊销方法：

以取得时的实际成本计量，按预计使用年限分期平均摊销计入损益。

公司无形资产减值准备期末按照单项无形资产预计可收回金额低于其 账面价值的差额计算确定。

15、 长期待摊费用摊销方法：

长期待摊费用按实际受益期限平均摊销。

16、 销售收入确认原则：

公司销售收入(产品销售)确认的原则是：已将产品所有权上的主要风 险和报酬转移给购货方；本公司不再对该产品保留继续管理权和实施控制； 相关的经济利益能够流入公司；并且与该产品有关的收入和成本能够可靠地

计量时，确认营业收入的实现。

17、 所得税的会计处理方法：

公司采用应付税款法核算所得税费用。

18、 合并会计报表的编制方法：

根据财政部财会字[1995]11号《关于印发(合并会计报表暂行规定)的 通知》和财会二字(96)2号《关于合并会计报表合并范围请示的复函》等文 件的规定，以本公司和纳入合并范围的子公司的会计报表以及其他有关资料 为依据，合并各项目数据编制而成。纳入报表合并范围各公司间的重大交易 和资金往来均在合并时抵销。

合并范围：公司拥有其半数以上权益性资本的被投资企业，纳入合并会 计报表的编制范围，符合以下条件的子公司可不纳入合并范围。

1. 子公司期末总资产的合计额低于母公司总资产与其所有子公司资产 总额合计额的10%；
2. 子公司本期销售收入合计额低于母公司销售收入与其所有子公司销 售收入合计额的10%；
3. 子公司当期净利润中母公司所拥有的数额低于母公司当期净利润额的 10%。

19、 会计政策变更及对公司的影响：

本报告期内公司会计政策未发生变更。

20、 会计估计变更及对公司的影响：

本报告期内公司会计估计未发生变更。

三、税项

本公司主要税种及税率列示如下：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 税种 | 计税基础 | 税率 |
| 增值税 | 应税收入 | 17%、13% |
| 城市维护建设税 | 应交增值税和营业税额 | 7%、5% |
| 教育费附加 | 应交增值税和营业税额 | 4% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 33%、15% |

四、控股子公司及合营企业

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 公司名称 | 注册地址 | 法定  代表人 | 注册资本  （人民币： 万元） | 经营范围 | 实际投资额  （人民币元） | 本公司 持股比例 | 是否属 合并范围 |
| 上海棉宏国际贸 易有限公司 | 上海泰谷路  169号 | 刘运海 | 200 | 国际贸易 | 2,000,000.00 | 90% | 否（注1） |
| 上海冀源国际贸 易有限公司 | 上海泰谷路  169号 | 张子义 | 198 | 国际贸易 | 1,380,000.00 | 70% | 否（注1） |
| 石家庄常山房地  产开发有限公司 | 石家庄和平东  路183号 | 王绍元 | 1,000 | 房地产开发 与经营等 | 9,000,000.00 | 90% | 是 |
| 石家庄常山恒新 纺织有限公司 | 石家庄开发区 黄河大道  151号 | 汤彰明 | 5,000 | 天然、功能 型纤维、纺 织品及服装 的研究开发 制造销售等 | 50,000,000.00 | 100% | 是 |
| 上海常纺恒友国 际贸易有限公司 | 上海市浦东新 区商城路29' 号1206室 | 肖荣智 | 1,000 | 自营和代理 各类商品和 技术进出口 及内销等 | 9,000,000.00 | 90% | 是 |
| 石家庄常山赵州 纺织有限公司 | 河北省赵县 赵元路16号 | 胡海清 | 1,500 | 纺织产品、 针织品、服 装印染加  工；棉花的 收购加工批 发零售等 | 10,500,000.00 | 70% | 是 |
| 河北常山富仕棉 业有限责任公司 | 河北省邱县西  邯临公路  65公里处 | 吴学臣 | 988 | 皮棉、棉花 及副产品收 购、加工、 购销;棉布、 棉纱及棉织 品购销 | 9,880,000.00 | 100% | 是 |

注1:根据本公司合并会计报表编制政策和重要性原则，报告期内公司未 将控股子公司上海棉宏国际贸易有限公司和上海冀源国际贸易有限公司 报表纳入合并会计报表编制范围。公司未纳入合并范围的控股子公司 2006年12月31日的财务状况及经营成果列示如下：

公司名称 资产总额 负债总额 股东权益总额 主营业务收入 净利润

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 上海棉宏国 际贸易有限  公司 | 1,770,315.63 | 0.00 | 1,770,315.63 | 83,866.56 | -30,398.75 |
| 上海冀源国 际贸易有限 公司 | 5,656,704.82 | 3,591,644.19 | 2,065,060.63 | 20,256.00 | -363,192.61 |

五、合并会计报表主要项目注释(单位：人民币元)

1. 货币资金

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末数 | 年初数 |
| 现金 | 3,744,306.28 | 700,758.70 |
| 银行存款 | 172,874,477.34 | 165,162,696.97 |
| 其他货币资金 | 43,604,322.81 | 21,468,287.98 |
| 合计 | 220,223,106.43 | 187,331,743.65 |

2.应收票据

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期末数 | 年初数 | 备注 |
| 商业承兑汇票 | 0.00 | 0.00 |  |
| 银行承兑汇票 | 37,666,229.33 | 36,205,833.73 |  |
| 合计 | 37,666,229.33 | 36,205,833.73 |  |

1. 应收票据期末余额中无应收持本公司5% (含5%)以上股份的股东单位的票据。
2. 应收股利

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 期末数 | 年初数 | 备注 |
| 上海冀源国际贸易有限公司 | 842,996.72 | 842,996.72 |  |
| 合计 | 842,996.72 | 842,996.72 |  |

(1)应收股利2006年12月31日余额842,996.72元，系公司按持股比例70%计算享

有的应收上海冀源国际贸易有限公司的现金股利。

1. 应收账款

'账~*龄~\* 期末数 年初数

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 金额 | 比例％ | 坏账准备 | 金额 | 比例％ | 坏账准备 |
| 1年以内 | 111,898,419.84 | 89.32 | 4,475,936.77 | 113,962,328.34 | 91.08 | 4,558,493.17 |
| 1—2年 | 5,741,975.47 | 4.58 | 344,518.53 | 7,061,588.13 | 5.64 | 423,695.29 |
| 2—3年 | 3,851,024.98 | 3.07 | 577,653.75 | 1,520,564.68 | 1.22 | 228,084.70 |
| 3年以上 | 3,799,422.57 | 3.03 | 1,519,769.03 | 2,573,829.72 | 2.06 | 1,029,531.89 |
| 合计 | 125,290,842.86 | 100.00 | 6,917,878.08 | 125,118,310.87 | 100.00 | 6,239,805.05 |

1. 应收账款期末余额中无应收持本公司5% (含5%)以上股份的股东单位的款项。
2. 公司应收账款的坏账准备1年以内按4%计提，1-2年按6%计提，2-3年按15%

计提，3年以上按40%计提。

1. 公司2006年12月31日应收账款欠款金额前五名的款项共计26,395,255.69元,

占应收账款总额125,290,842.86元的21.07%。

1. 其他应收款

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 账龄 | 期末数 | | | 年初数 | | |
| 金额 | 比例％ | 坏账准备 | 金额 | 比例％ | 坏账准备 |
| 1年以内 | 4,185,246.48 | 39.03 | 167,409.87 | 6,257,135.99 | 23.17 | 250,285.45 |
| 1—2年 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 15,057,738.67 | 55.76 | 903 ,464.32 |
| 2—3年 | 2,023,539.80 | 18.87 | 303,530.97 | 204,314.15 | 0.76 | 30,647.12 |
| 3年以上 | 4,513,936.16 | 42.10 | 1,805,574.46 | 5,484,930.62 | 20.31 | 2,193,972.25 |
| 合计 | 10,722,722.44 | 100.00 | 2,276,515.30 | 27,004,119.43 | 100.00 | 3,378,369.14 |

1. 其他应收款期末余额中无应收持本公司5%(含5%)以上股份的股东单位的款项。
2. 公司其他应收款的坏账准备1年以内按4%计提,1-2年按6%计提,2-3年按15%

计提，3年以上按40%计提。

1. 公司2006年12月31日其他应收款欠款金额前五名的款项共计8,723,824.80元, 占期末其他应收款总额10,722,722.44元的81.36%。其中金额较大的款项列示如下:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 所欠金额 | 账龄 | 欠款原因 | 是否收取 资金占用费 |
| 用电集资款 | 3,539,240.00 | 3年以上 | 集资办电 | 否 |
| 住房资金管理中心 | 2,019,862.80 | 2-3年 | 住房公积金 | 否 |
| 中粮期货经纪公司 | 1,677,610.00 | 1年以内 | 期货保证金 | 否 |
| 格林期货经纪公司 | 995,665.00 | 1年以内 | 期货保证金 | 否 |

第一棉麻公司 491,447.00 3年以上 棉花款 否

1. 期末其他应收款中三年以上的欠款共计4,513,936.16元，主要是公司集资办电款 3,539,240.00元，第一棉麻公司棉花款491,447.00元以及其他小额欠款组成。
2. 公司2006年12月31日其他应收款较年初数减少了 16,281,397.29元，减幅

60.29%，主要原因是本年度收回常山集团经编实业公司所欠资产转让款形成。

6.预付账款

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 账龄 | 期末数 | | 年初数 | |
| 金额 | 比例％ | 金额 | 比例％ |
| 1年以内 | 187,788,327.30 | 99.43 | 228,104,257.76 | 99.59 |
| 1—2年 | 768,357.07 | 0.41 | 67,197.35 | 0.03 |
| 2—3年 | 31,927.48 | 0.02 | 875,712.10 | 0.38 |
| 3年以上 | 257,782.80 | 0.14 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 188,846,394.65 | 100.00 | 229,047,167.21 | 100.00 |

(1)预付账款期末余额中无预付持本公司5% (含5%)以上股份的股东单位的款项。

1. 公司2006年12月31日预付账款中账龄超过1年的有1,058,067.35元，系公司 预付的棉花款，已收到部分货物结算后剩余的尾欠款形成。
2. 公司2006年12月31日预付账款较年初数减少了 40,200,772.56元，减幅17.55%， 主要原因是与供应商结算预付购棉款形成。

7.应收补贴款

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期末数 | 年初数 | 备注 |
| 出口退税款 | 3,511,488.52 | 1,619,739.21 | 增值税出口退税率13% |
| 合计 | 3,511,488.52 | 1,619,739.21 |  |

(1)公司2006年12月31日应收补贴款较年初数增加1,891,749.31元，增长率

116.79%，主要原因系公司在06年度出口货物增加所致。

8.存货、存货跌价准备

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期末数 | | 年初数 | |
| 金额 | 跌价准备 | 金额 | 跌价准备 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 原材料 | 231,677,477.84 | 2,827,474.35 | 220,813,497.98 | 2,627,037.35 |
| 包装物 | 4,286.19 | 0.00 | 4,286.19 | 0.00 |
| 委托加工材料 | 1,365,836.16 | 0.00 | 1,008,277.33 | 0.00 |
| 低值易耗品 | 26,161.92 | 0.00 | 115,235.33 | 0.00 |
| 在产品 | 65,158,530.94 | 0.00 | 65,658,439.10 | 0.00 |
| 产成品 | 313,765,397.83 | 944,789.20 | 346,331,662.02 | 1,307,357.67 |
| 开发成本 | 92,400.00 | 0.00 | 92,400.00 | 0.00 |
| 物资采购 | 1,178,767.19 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 613,268,858.07 | 3,772,263.55 | 634,023,797.95 | 3,934,395.02 |

(1)公司存货可变现净值系按单项存货的估计市场售价，减去估计的完工成本和销售费 用后的价值确定。

9,待摊费用

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 类别 | 期末数 | 年初数 |
| 喷气织机用钢箝 | 0.00 | 100,900.29 |
| 纱管 | 609,500.00 | 0.00 |
| 保险费 | 57,828.42 | 108,641.90 |
| 材料 | 0.00 | 60,000.00 |
| 电费 | 0.00 | 413,636.69 |
| 汽费 | 487,960.00 | 500,000.00 |
| 其他 | 2,469.75 | 2,469.75 |
| 合计 | 1,157,758.17 | 1,185,648.63 |

1. 待摊费用期末结存余额的原因系按受益期限计算应在2007年摊销形成。
2. 长期投资

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 年初数 | | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | |
| 金额 | 减值准备 | 金额 | 减值准备 |
| 长期股权投资 | 38,140,246.59 | 0.00 | 21,287,876.30 | 292,422.23 | 59,135,700.66 | 0.00 |
| 长期债权投资 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 38,140,246.59 | 0.00 | 21,287,876.30 | 292,422.23 | 59,135,700.66 | 0.00 |

**⑴长期股权投资一对子公司投资**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位名称 | 投资  期限 | 占被投资单位注 册资本的比例 | 原始投资  金额 | 累计权益  增减额 |
| 上海棉宏国际贸易有限公司 | 10年 | 90% | 2,000,000.00 | -210,428.32 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 上海冀源国际贸易有限公司 | 10年 | 70% | 1,380,000.00 | 2,200.62 |
| 合 计 |  |  | 3,380,000.00 | -208,227.70 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位名称 | 年初数 | 本期 | 本期 | 期末数 | 减值 |
| 增加额 | 减少额 | 准备 |
| 上海棉宏国际贸易有限公司 | 1,816,930.56 | 0.00 | 27,358.88 | 1,789,571.68 | 0.00 |
| 上海冀源国际贸易有限公司 | 1,606,915.03 | 29,520.42 | 254,234.83 | 1,382,200.62 | 0.00 |
| 合计 | 3,423,845.59 | 29,520.42 | 281,593.71 | 3,171,772.30 | 0.00 |

(2)**长期股权投资一其他股权投资**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位名称 | 投资 | 占被投资单位注 | 原始投资 | 累计权益 |
| 期限 | 册资本的比例 | 金额 | 增减额 |
| 石家庄信托投资有限公司 | 无 | 0.15% | 200,000.00 | 83,445.00 |
| 中纺工贸有限责任公司 | 无 | 6.67% | 2,000,000.00 | 0.00 |
| 清华紫光科技创新投资有限公司 | 20年 | 8% | 24,000,000.00 | 0.00 |
| 石家庄市商业银行 | 无 | 5.58% | 25,933,500.00 | 0.00 |
| 交通银行 | 无 | 0.147%° | 2,513,676.00 | 919,280.00 |
| 合 计 |  |  | 54,647,176.00 | 1,002,725.00 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位名称 | 年初数 | 本期  增加额 | 本期  减少额 | 期末数 | 减值  准备 |
| 石家庄信托投资有限公司 | 283,445.00 | 0.00 | 0.00 | 283,445.00 | 0.00 |
| 中纺工贸有限责任公司 | 2,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 2,000,000.00 | 0.00 |
| 清华紫光科技创新投资有限公司 | 24,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 24,000,000.00 | 0.00 |
| 石家庄市商业银行 | 5,000,000.00 | 20,933,500.00 | 0.00 | 25,933,500.00 | 0.00 |
| 交通银行 | 3,432,956.00 | 0.00 | 0.00 | 3,432,956.00 | 0.00 |
| 合计 | 34,716,401.00 | 20,933,500.00 | 0.00 | 55,649,901.00 | 0.00 |

1. **股权投资差额**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资公司 名称 | 初始金额 | 年初金额 | 本期减少 | 摊余价值 | 摊销  期限 | 形成  原因 |
| 上海冀源国际贸  易有限公司 | -295,204.23 | -88,561.29 | -29,520.42 | -59,040.87 | 10年 | 评估  减值 |
| 河北常山富仕棉 业有限责任公司 | 0 | 324,855.88 | 10,828.52 | 314,027.36 | 10年 | 购买高  于成本 |

-295,204.23 236,294.59

-18,691.90 254,986.49

注：本公司2006年9月向河北省邱县富仕棉业有限责任公司支付3,600,000.00元收购 其所持有的河北常山富仕棉业有限责任公司40%的股权，截至2006年8月31日河北常山 富仕棉业有限责任公司的净资产为8,187,860.32元，本公司投资成本3,600,000.00元高 于其在河北常山富仕棉业有限责任公司所有者权益中所占份额的差额为324,855.88元，本 公司将该差额确认为股权投资差额。本次收购完成后，公司持有河北常山富仕棉业有限责 任公司的股权比例达到100%。

1. 公司长期投资不存在减值的情况，因此未计提长期投资减值准备。
2. 固定资产及累计折旧

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 固定资产分类 | 年初价值 | 本期增加 | 本期减少 | 期末价值 |
| 固定资产原值：  房屋及建筑物 | 450,878,329.84 | 77,774,899.82 | 146,769.02 | 528,506,460.64 |
| 机器设备 | 1,839,442,686.15 | 140,297,709.98 | 13,887,241.38 | 1,965,853,154.75 |
| 运输工具 | 22,044,426.72 | 245,727.00 | 1,183,684.00 | 21,106,469.72 |
| 电子设备 | 12,114,433.21 | 2,386,027.44 | 0.00 | 14,500,460.65 |
| 其 他 | 42,903,173.27 | 3,179,854.42 | 169,041.76 | 45,913,985.93 |
| 合 计 | 2,367,383,049.19 | 223,884,218.66 | 15,386,736.16 | 2,575,880,531.69 |
| 累计折旧：  房屋及建筑物 | 216,869,181.69 | 11,259,739.63 | 57,320.26 | 228,071,601.06 |
| 机 器 设 备 | 716,142,799.24 | 109,051,412.38 | 9,941,403.09 | 815,252,808.53 |
| 运 输 工 具 | 9,202,576.55 | 1,691,205.31 | 635,707.76 | 10,258,074.10 |
| 电 子 设 备 | 7,403,996.80 | 1,101,409.01 | 0.00 | 8,505,405.81 |
| 其 他 | 24,969,957.32 | 1,677,419.51 | 148,182.09 | 26,499,194.74 |
| 合 计 | 974,588,511.60 | 124,781,185.84 | 10,782,613.20 | 1,088,587,084.24 |
| 净 值： | 1,392,794,537.59 | 99,103,032.82 | 4,604,122.96 | 1,487,293,447.45 |
| 固定资产减值准备：  房屋及建筑物 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 机 器 设 备 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 合 计 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 固定资产净额： | 1,392,794,537.59 | 99,103,032.82 | 4,604,122.96 | 1,487,293,447.45 |

(1)本公司之控股子公司石家庄常山赵州纺织有限公司期末短期借款中有抵押贷款

3,500万元，系以其2006年10月20日固定资产和土地使用权抵押取得，固定资产及土地明 细如下：

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 抵押权人 | 抵押合同号 | 抵押内容 | 抵押物评估价 值 | 最高贷款金 额 | 抵押期限 |
| 中国工商银行  赵县支行 | 2006年赵县（抵） 字0001号 | 房屋建筑物 | 2,846.50 万元 | 1,992万元 | 2006年10月20日至2007 年10月20日 |
| 中国工商银行  赵县支行 | 2006年赵县（抵） 字0001号 | 土地 | 3,083.31 万元 | 2,158万元 | 2006年10月20日至2007 年10月19日 |
| 合计 |  |  | 5,929.81 万元 | 4,150万元 |  |

（2）本期增加固定资产原价223,884,218.66元，其中在建工程完工转入固定资产

217,588,491.91 元。

1. 工程物资

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期末数 | 年初数 | 备注 |
| 预付设备款 | 466,400.00 | 1,168,000.00 |  |
| 库存设备 | 9,132.47 | 85,932.47 |  |
| 专用材料 | 159,982.19 | 0.00 |  |
| 专项物资 | 80,102.94 | 411,932.87 |  |
| 合计 | 715,617.60 | 1,665,865.34 |  |

（1）公司2006年12月31日工程物资较年初数减少950,247.74元，减幅57.04%，主要

原因系公司本报告期在建工程领用所致。

1. 在建工程

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 工程名称 | 预算数  （万元） | 年初数 | 本期增加 | 本期转入 固定资产数 | 其他  减少数 | 期末数 | 资金  来源 | 工程投 入占预 算比例 |
| 高档仿真化纤面料 | 1,900 | 4,500,814.41 | 10,603,908.31 | 6,136,138.59 | 0.00 | 8,968,584.13 | 自筹 | 79% |
| 提高精梳纱生产能力拓展高 | 5,000 | 2,203,592.77 | 13,736,763.64 | 11,618,025.69 | 0.00 | 4,322,330.72 | 自筹 | 32% |
| 档纱市场 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其中：资本化利息 |  | 0.00 | 890,136.41 | 653,714.75 | 0.00 | 236,421.66 |  |  |
| 调整品种结构提高紧密纺纱 | 3,800 | 0.00 | 12,486,490.86 | 9,101,048.95 | 60,972.75 | 3,324,469.16 | 自筹 | 32.86% |
| 线生产能力 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其中：资本化利息 |  | 0.00 | 600,000.00 | 600,000.00 | 0.00 | 0.00 |  |  |
| 高档精梳纱线 | 15,000 | 55,443,447.11 | 42,276,023.01 | 97,719,470.12 | 0.00 | 0.00 | 自筹 | 已完工 |
| 其中：资本化利息 |  | 1,887,520.15 | 3,543,185.48 | 5,430,705.63 | 0.00 | 0.00 |  |  |
| 增加高档无梭布项目 | 10,354 | 6,482,106.15 | 0.00 | 6,482,106.15 | 0.00 | 0.00 | 国债 | 已完工 |
| 其中：资本化利息 |  | 222,061.19 | 0.00 | 222,061.19 | 0.00 | 0.00 |  |  |
| 恒新项目 | 15,000 | 51,732,301.20 | 30,712,466.12 | 82,024,079.86 | 420,687.46 | 0.00 | 自筹 | 已完工 |
| 其中：资本化利息 |  | 0.00 | 3,160,829.91 | 3,160,829.91 | 0.00 | 0.00 |  |  |



|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 其他 |  | 1,007,939.97 | 10,084,017.80 | 4,507,622.55 | 149,201.31 | 6,435,133.91 | 自筹 |
| 合计 |  | 121,370,201.61 | 119,899,669.74 | 217,588,491.91 | 630,861.52 | 23,050,517.92 |  |
| 其中：资本化利息 |  | 2,109,581.34 | 8,194,151.80 | 10,067,311.48 | 0.00 | 236,421.66 |  |

1. 公司期末在建工程均在正常建设期，不存在减值的情况，因此未计提在建工程减 值准备。
2. 本期在建工程中资本化的利息主要系提高精梳纱生产能力拓展高档纱市场项 目、调整品种结构提高紧密纺纱线生产能力项目、高档精梳纱线项目、增加高档无梭布项 目、恒新项目的长期借款，在所购建的工程达到预定可使用状态前发生的利息支出，公司 用于确定资本化金额的资本化利率平均为5.83%。
3. 公司2006年12月31日在建工程较年初数减少98,319,683.69元，减幅81.01%， 主要原因系公司恒新项目、高档精梳纱线项目、提高精梳纱生产能力拓展高档纱市场项目、 调整品种结构提高紧密纺纱线生产能力项目、增加高档无梭布项目等完工转入固定资产所 致。
4. 固定资产清理

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 期末数 | 年初数 | 转入清理原因 |
| 固定资产清理 | 58,212.87 | 3,061,946.73 | 固定资产报废 |
| 合 计 | 58,212.87 | 3,061,946.73 |  |

(1)公司2006年12月31日固定资产清理余额较年初减少3,003,733.86元，减幅98.10%,

系上年度尚未清理完毕报废固定资产本年度清理完毕所致。

1. 无形资产

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 类别 | 取得  方式 | 原值 | 年初数 | 本期增加额 | 本期  减少额 | 本期摊销额 | 累计摊销额 | 期末数 | 剩余摊  销年限 |
| 赵纺子公司 土地使用权 | 支付  出让金 | 4,630,000.00 | 4,614,566.66 | 0.00 | 0.00 | 92,600.04 | 108,033.38 | 4,521,966.62 | 48年零  10个月 |
| 棉一分公司 土地使用权 | 购入 | 114,858,093.00 | 111,050,642.80 | 0.00 | 0.00 | 2,538,300.00 | 6,345,750.20 | 108,512,342.80 | 42年零  9个月 |
| 棉二分公司 土地使用权 | 购入 | 138,197,041.00 | 133,615,929.87 | 0.00 | 0.00 | 3,054,072.00 | 7,635,183.13 | 130,561,857.87 | 42年零  9个月 |
| 棉三分公司 土地使用权 | 购入 | 147,592,231.00 | 143,003,871.52 | 0.00 | 0.00 | 3,058,906.32 | 7,647,265.80 | 139,944,965.20 | 45年零  9个月 |
| 棉四分公司 土地使用权 | 购入 | 134,926,799.00 | 130,454,087.38 | 0.00 | 0.00 | 2,981,807.76 | 7,454,519.38 | 127,472,279.62 | 42年零  9个月 |
| 第五分公司 土地使用权 | 购入 | 84,269,073.00 | 81,649,309.08 | 0.00 | 0.00 | 1,746,509.28 | 4,366,273.20 | 79,902,799.80 | 45年零  9个月 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 合计 |  | 624,473,237.00 | 604,388,407.31 | 0.00 | 0.00 | 13,472,195.40 | 33,557,025.09 | 590,916,211.91 |  |
| 减:减值 准备 |  | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |  |
| 无形资产 净值 |  | 624,473,237.00 | 604,388,407.31 | 0.00 | 0.00 | 13,472,195.40 | 33,557,025.09 | 590,916,211.91 |  |

1. 短期借款

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期末数 | 年初数 | 备注 |
| 保证借款 | 959,000,000.00 | 917,700,000.00 | 无逾期借款 |
| 抵押借款 | 35,000,000.00 | 36,000,000.00 | 无逾期借款 |
| 合计 | 994,000,000.00 | 953,700,000.00 |  |

（1）母公司期末保证短期借款840,000,000.00元均由石家庄常山纺织集团有限责任 公司提供保证担保。

本公司之控股子公司石家庄常山恒新纺织有限公司期末保证短期借款 110,000,000.00元及石家庄常山赵州纺织有限公司期末保证短期借款9,000,000.00元， 均由本公司提供保证担保。

本公司之控股子公司石家庄常山赵州纺织有限公司期末抵押借款35,000,000.00元， 系以其2006年10月20日房屋建筑物和土地使用权抵押取得，并且其中11,000,000.00

元由本公司提供保证担保。

1. 应付票据

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 种 类 | 期末数 | 年初数 | 备注 |
| 银行承兑汇票 商业承兑汇票 合计 | 27,000,000.00  0.00  27,000,000.00 | 71,147,529.86  0.00  71,147,529.86 |  |
| （1）公司2006年12月31日应付票据较年初数减少44,147,529.86元，减幅62.05% 主要原因系公司在上年度应付票据本年度到期减少所致。  18. 应付账款 | | | |
| 项目 | 期末数 | 年初数 | 备注 |
| 合计 | 113,875,540.75 | 140,611,909.55 |  |

（1） 应付账款期末余额中无应付持本公司5% （含5%）以上股份的股东单位的款项。

（2） 公司2006年12月31日应付账款中三年以上的欠款19,500.00元，系公司采购货

物结算后剩余的尾欠款。

1. 预收账款

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期末数 | 年初数 | 备注 |
| 合计 | 40,331,963.21 | 52,472,778.79 |  |

(1)预收账款期末余额中无预收持本公司5%(含5%)以上股份的股东单位的款项。

(2)公司2006年12月31日账龄超过1年的预收账款有972,034.79元，系公司 销售货物结算后剩余的尾欠款。

1. 应付股利

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 股东名称 | 期末数 | 年初数 |
| 石家庄常山纺织集团有限公司 | 0.00 | 0.00 |
| 其他发起人股东 | 97,509.48 | 598,340.87 |
| 社会公众股股东 | 9,544.86 | 9,502.02 |
| 合计 | 107,054.34 | 607,842.89 |

(1)公司2006年12月31日应付股利较年初数减少500,788.55元，减幅82.39%，

主要原因系公司在本年度支付其他发起人股东股利所致。

1. 应交税金

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 税 项 | 期末数 | 年初数 | 税率 |
| 增值税 | 21,070,128.48 | 6,625,039.59 | 17%、13% |
| 城市维护建设税 | 1,563,240.39 | 595,694.85 | 7%、5% |
| 所得税 | -3,438,396.22 | -2,870,513.52 | 33%、15% |
| 营业税 | 107,397.62 | 135,571.37 | 5%、3% |
| 个人所得税 | 78,366.21 | 109,813.91 | 法定标准 |
| 房产税 | 44,510.04 | 143,113.73 | 1.2%、12% |
| 土地使用税 | 0.00 | 109,302.52 | 3元/平方米 |
| 合计 | 19,425,246.52 | 4,848,022.45 |  |

(1)公司2006年12月31日应交税金中无超过法定纳税期限的税金。

(2)公司2006年12月31日应交税金较年初数增加14,577,224.07元，增幅300.68%, 主要原因是公司期末增值税较年初增加形成。

22.其他应交款

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期末数 | 年初数 | 计缴标准 |
| 教育费附加 | 897,000.46 | 340,396.60 | 4% |
| 住房公积金 | 2,873,405.67 | 4,235,775.01 | 基本工资的5% |
| 合计 | 3,770,406.13 | 4,576,171.61 |  |
| 23.其他应付款 | | | |
| 项目 | 期末数 | 年初数 | 备注 |
| 合计 | 66,170,470.06 62,773,177.08 | | |

1. 其他应付款期末余额中无应付持本公司5%(含5%)以上股份的股东单位的款项。
2. 2006年12月31日账龄超过3年的其他应付款共计2,132,153.07元，均为小 额欠款。
3. 其他应付款期末余额中金额较大的款项列示如下：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 金额 | 账龄 | 内容 |
| 奖金结余 | 12,003,141.17 | 1年以内 | 未付奖金 |
| 质保金 | 8,586,700.87 | 1年以内和1-2年 | 设备质保金 |
| 工会经费 | 2,353,909.39 | 1年以内 | 工会经费 |
| 修机费用 | 2,183,286.13 | 1年以内 | 劳务费 |
| 工会互助保险金 | 800,000.00 | 1年以内 | 保险金 |

1. 本年度支付给常山纺织集团第三实业公司土地使用权转让款2,910,784.32元,

截止2006年12月31日已全部付清给常山纺织集团第三实业公司土地使用权转让款

147,592,231.00 元。

24.预提费用

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期末数 | | 年初数 | | 结存原因 |
| 电费 | 44,623.34 | | 2,249.74 | | 尚未支付 |
| 其他 | 68,477.68 | | 94,987.68 | | 尚未支付 |
| 合计 | 113,101.02 | | 97,237.42 | |  |
| 25.长期借款 | | | | | |
| 项目 | 期末数 | 年初数 | | 备注 | |
| 保证借款 | 319,900,000.00 | 349,900,000.00 | | 无逾期借款 | |
| 信用借款 | 109,575,000.00 |  | 54,850,000.00 | 无逾期借款 | |
| 合计 | 429,475,000.00 | 404,750,000.00 | |  |  |

(1)母公司期末保证长期借款242,000,000.00元均由石家庄常山纺织集团有限责任 公司提供保证担保。

本公司之控股子公司石家庄常山恒新纺织有限公司期末保证长期借款

77,900,000.00元均由本公司提供保证担保。

1. 长期应付款

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 期末数 | 年初数 | 备注 |
| 质保金 | 0.00 | 9,775,098.38 |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 石家庄常山纺织集团有限责任公司 | 73,662,138.33 | 133,662,138.33 | 应付土地使用权转让款 |
| 合计 | 73,662,138.33 | 143,437,236.71 |  |

（1）根据2004年5月25日石家庄常山纺织股份有限公司与石家庄常山纺织集团有限 责任公司签订的《国有土地使用权转让合同》，常山股份受让石家庄常山纺织集团有限责任 公司土地使用权总计为969.62亩，计646,407.23平方米，需支付土地使用权转让金 472,251,006.00元，截止2006年12月31日常山股份已支付398,588,867.67元，剩余土地使 用权转让金73,662,138.33元，根据合同约定将在2008年12月31日前向石家庄常山纺织集 团有限责任公司支付。

（2）应付的质保金按照合同约定应于2007年度支付，公司将其转入其他应付款反映。

1. 专项应付款

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期末数 | 年初数 | 备注 |
| 合计 | 2,000,000.00 | 0.00 |  |

（1）公司报告期内收到国家促进纺织行业转变外贸增长方式专项资金200万元，根据 财企〔2006） 418号文件规定，专项用于高档新型纤维面料项目的开发。

1. 股本

数量单位：股

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 年初数 | 本次变动增减（+、一） | | | | | | 期末数 |
| 配  股 | 送  股 | 公积金 转股 | 增  发 | 其他 | 小计 |
| 一、有限售条件的流通股 | 300,001,400 |  |  |  |  | —45,499,510 | — | 254,501,890 |
| （一）股权分置改革变更的 | 300,000,000 |  |  |  |  | -45,500,000 | — | 254,500,000 |
| 有限售条件的流通股 |  |  |  |  |  |  | 45,500,000 |  |
| 1、国家及国有法人持股 | 298,590,000 |  |  |  |  | -45,286,150 | -45,286,150 | 253,303,850 |
| 2、境内一般法人持股 | 1,410,000 |  |  |  |  | -213,850 | -213,850 | 1,196,150 |
| 3、境内自然人持股 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4、境外法人、自然人持股 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 5、其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （二）定向法人股 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （三）机构投资者配售股份 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （四）高管股份 | 1,400 |  |  |  |  | 490 | 490 | 1,890 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| （五）其他  二、无限售条件的流通股 | 129,998,600 |  |  |  |  | 45,499,510 | 45,499,510 | 175,498,110 |
| （一）人民币普通股 | 129,998,600 |  |  |  |  | 45,499,510 | 45,499,510 | 175,498,110 |
| （二） 境内上市外资股  （三） 境外上市外资股  （四） 其他  三、股份总数 | 430,000,000 |  |  |  |  |  |  | 430,000,000 |

（1）本年度公司股权结构发生变化，主要原因是公司进行了股权分置改革，根据2005 年12月28日召开的股权分置改革相关股东会议表决通过了公司对价方案即以股权登记日 （2006年1月12日）登记在册的全体流通股股东每持有10股流通股获得非流通股股东支 付3.5股对价股股份，该方案于2006年1月13日正式实施完毕。

1. 资本公积

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 年初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
| 股本溢价 | 738,721,675.26 | 0.00 | 0.00 | 738,721,675.26 |
| 其他资本公积 | 77,393,384.62 | 0.00 | 1,839,092.20 | 75,554,292.42 |
| 国家专项资本公积 | 33,860,000.00 | 3,000,000.00 | 0.00 | 36,860,000.00 |
| 关联交易差价 | 404,940.27 | 0.00 | 0.00 | 404,940.27 |
| 股权投资准备 | 3,506.16 | 0.00 | 0.00 | 3,506.16 |
| 合计 | 850,383,506.31 | 3,000,000.00 | 1,839,092.20 | 851,544,414.11 |

（1）其他资本公积2006年减少1,839,092.20元，系本公司按照财会便[2006]10号《中 华人民共和国财政部关于上市公司股改费用会计处理的复函》文件的相关规定冲减了本 公司承担的股权分置改革相关费用。

（2）国家专项资本公积本期增加3,000,000.00元，系公司收到的2006年第二批省主 导产业技术改造项目贴息资金，根据冀财建[2002]121号文件的规定计入了资本公积科 目。

1. 盈余公积

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 年初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
| 法定盈余公积 | 56,309,497.37 | 60,673,550.12 | 0.00 | 116,983,047.49 |
| 法定公益金 | 52,848,819.16 | 0.00 | 52,848,819.16 | 0.00 |
| 任意盈余公积 | 30,212,641.43 | 3,929,938.21 | 0.00 | 34,142,579.64 |
| 合计 | 139,370,957.96 | 64,603,488.33 | 52,848,819.16 | 151,125,627.13 |

（1） 根据公司三届十次董事会审议通过的2006年度利润分配预案，2006年度实 现净利润51,538,894.16元，提取法定盈余公积7,824,730.96元，提取任意盈余公积 3,929,938.21元，共计提取盈余公积11,754,669.17元。

（2） 依据财政部财企（2006） 67号文《关于〈公司法〉施行后有关企业财务处理问 题的通知》的规定，自2006年1月1日起利润分配不再提取公益金，对2005年12月 31日的公益金结余,转作盈余公积金管理。本公司按此文件规定将2005年12月31日 的公益金结余52,848,819.16元转为法定盈余公积金。

1. 未分配利润

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 年初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
| 未分配利润 | 98,829,290.16 | 51,538,894.16 | 28,954,669.17 | 121,413,515.15 |
| 其中：拟分配现金股利 | 17,200,000.00 | 21,500,000.00 | 17,200,000.00 | 21,500,000.00 |

（1）公司年初未分配利润98,829,290.16元，加2006年度实现净利润51,538,894.16 元，扣除公司2005年度股东大会决议通过的利润分配方案向股东派发现金股利共计 17,200,000.00元后，根据公司三届十次董事会审议通过的2006年度利润分配预案，提取盈 余公积11,754,669.17元，剩余可供分配的利润121,413,515.15元，拟以2006年末公司总股 本430,000,000股为基数，向股东每10股派现金股利0.50元（含税）共计21,500,000.00元。

1. 主营业务收入

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 | 本期累计数 | 上年同期数 |
| 纯棉布 | 1,550,356,842.21 | 1,526,832,163.82 |
| 涤棉布 | 436,980,946.38 | 376,680,534.57 |
| 纱 | 421,919,463.68 | 277,051,029.26 |
| 其他布 | 16,936,324.80 | 9,089,354.73 |
| 服装 | 52,912,558.54 | 60,960,533.80 |
| 棉花 | 34,981,124.83 | 38,749,778.65 |
| 涤纶 | 119,595,599.86 | 33,669,136,49 |
| 其他 | 12,163,309.11 | 3,092,385.82 |
| 合计 | 2,645,846,169.41 | 2,326,124,917.14 |

（1） 2006年度主营业务收入较上年同期增加319,721,252.27元，增幅13.74%, 主要原因是报告期销量增加及销售价格提高所致。

（2） 公司2006年度前五名客户销售收入的总额为174,702,543.7元，占公司全部主营业务收入2,645,846,169.41元的6.60%。

33.主营业务成本

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 | 本期累计数 | 上年同期数 |
| 纯棉布 | 1,391,286,376.20 | 1,340,963,336.53 |
| 涤棉布 | 386,139,854.05 | 328,297,384.49 |
| 纱 | 365,634,803.48 | 247,856,258.32 |
| 其他布 | 13,277,332.91 | 8,400,621.43 |
| 服装 | 51,634,650.26 | 58,464,721.44 |
| 棉花 | 21,731,475.43 | 32,926,336.53 |
| 涤纶 | 118,894,621.65 | 32,796,287.09 |
| 其他 | 12,127,021.49 | 3,766,295.58 |
| 合计 | 2,360,726,135.47 | 2,053,471,241.41 |

1. 2006年度主营业务成本较上年同期增加307,254,894.06元，增幅14.96%，主要原 因是报告期销量增加及原材料价格上涨所致。

34.主营业务税金及附加

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 本期累计数 | 上年同期数 | 计缴标准 |
| 城市维护建设税 | 12,173,220.94 | 9,643,260.24 | 增值税、营业税的7%、5% |
| 教育费附加 | 7,021,598.17 | 5,599,242.34 | 增值税、营业税的4% |
| 合计 | 19,194,819.11 | 15,242,502.58 |  |

35.其他业务利润

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 | 本期累计数 | 上年同期数 |
| 其他业务收入： 材料 | 1,693,496.13 | 8,021,471.78 |
| 下脚料 | 10,608,762.74 | 11,504,862.37 |
| 清欠物资 | 0.00 | 193,325.13 |
| 代理费 | 0.00 | 51,807.00 |
| 电费 | 885,811.62 | 522,937.66 |
| 房租 | 3,324,080.00 | 3,088,892.00 |
| 外购商品 | 4,973,378.89 | 0.00 |
| 其他 | 2,678,817.06 | 1,134,769.61 |
| 其他业务收入合计 | 24,164,346.44 | 24,518,065.55 |
| 其他业务支出： 材料 | 1,626,028.12 | 7,691,379.64 |
| 下脚料 | 6,314,059.48 | 7,999,424.38 |
| 清欠物资 | 0.00 | 190,637.97 |
| 代理费 | 0.00 | 7,870.28 |
| 电费 | 863,026.20 | 509,585.38 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 房租 | 2,394,050.23 | 2,099,105.33 |
| 外购商品 | 4,856,394.30 | 0.00 |
| 其他 | 2,391,653.38 | 1,259,819.73 |
| 其他业务支出合计 | 18,445,211.71 | 19,757,822.71 |
| 其他业务利润： | 5,719,134.73 | 4,760,242.84 |

36.营业费用

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 本期累计数 | 上年同期数 | 备注 |
| 合计 | 23,732,462.16 | 20,381,821.68 |  |

37.管理费用

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 本期累计数 | 上年同期数 | 备注 |
| 合计 | 136,981,343.60 | 150,365,878.26 |  |

38.财务费用

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 类 别 | 本期累计数 | 上年同期数 |
| 利息支出 | 63,376,652.89 | 44,347,931.33 |
| 减：利息收入 | 2,247,159.03 | 1,804,801.41 |
| 汇兑损失 | 264,824.32 | 104,609.53 |
| 减：汇兑收益 | 1,670,108.66 | 4,221.44 |
| 金融机构手续费 | 128,405.52 | 98,509.11 |
| 合计 | 59,852,615.04 | 42,742,027.12 |

（1） 2006年度财务费用较上年同期增加17,110,587.92元，增幅40.03%,主要原因是 公司长短期银行借款增加相应利息支出增加形成。

39.投资收益

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 | 本期累计数 | 上年同期数 |
| 1）短期投资投资收益 | 0.00 | 0.00 |
| 其中：股票投资收益 | 0.00 | 0.00 |
| 债券投资收益 | 0.00 | 0.00 |
| 其他投资收益 | 0.00 | 0.00 |
| 计提的短期投资跌价准备 | 0.00 | 0.00 |
| 2）长期债权投资收益 | 0.00 | 0.00 |
| 3）长期股权投资收益 | -214,138.32 | 5,169.45 |
| 其中：期末调整的被投资公司净利润增 | -262,901.81 | 5,169.45 |
| 减的金额 |
| 长期投资处置收益 | 0.00 | 0.00 |
| 联营或合营公司分配的利润 | 48,763.49 | 0.00 |

合 计-214,138.32 5,169.45

1. 本公司不存在投资收益汇回的重大限制。
2. 2006年度投资收益较上年同期减少219,307.77元，减幅4242.38%，主要原

因是子公司上海冀源国际贸易有限公司本年度亏损增加所致。

40.期货损益

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 | 本期累计数 | 上年同期数 |
| 棉花期货损益 | -44,294.62 | 57,686.09 |
| 合 计 | -44,294.62 | 57,686.09 |

41.营业外收入

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项 | 目 | 本期累计数 | 上年同期数 |
| 固定资产清理净收益 | | 3,700,516.10 | 3,631,310.09 |
| 其 他 |  | 139,047.10 | 160,606.49 |
| 合 | 计 | 3,839,563.20 | 3,791,916.58 |

42.营业外支出

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项 | 目 | 本期累计数 | 上年同期数 |
| 固定资产清理净损失 | | 649,459.72 | 231,080.20 |
| 其 他 |  | 701,934.26 | 17,683.67 |
| 合 | 计 | 1,351,393.98 | 248,763.87 |

(1) 2006年度营业外支出较上年同期增加1,102,630.11元，增幅443.24%，主要原因 是本年度固定资产报废净损失增加所致。

43.所得税

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 | 本期累计数 | 上年同期数 |
| 按33%税率计提的所得税 | 1,467,570.11 | 13,033,585.15 |
| 减：国产设备抵免所得税 | 0.00 | 0.00 |
| 合 计 | 1,467,570.11 | 13,033,585.15 |

(1)2006年度所得税较去年同期减少11,566,015.04元，主要是本公司之子公司石家 庄常山恒新纺织有限公司本年度继续享受免征企业所得税政策和退回上年缴纳企业所 得税所致。

44.收到的其他与经营活动有关的现金

|  |  |
| --- | --- |
| 项 目 | 本期累计数 |
| 利息收入 | 2,247,159.03 |
| 高档新型面料开发专项款 | 2,000,000.00 |
| 收回电力集资款 | 300,000.00 |

|  |  |
| --- | --- |
| 履约保证金 | 35,521.55 |
| 其他 | 217,126.91 |
| 合计 | 4,799,807.49 |

45.支付的其他与经营活动有关的现金

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 | 目 | 本期累计数 |
| 招待费 |  | 2,657,396.55 |
| 办公费用 |  | 3,575,469.47 |
| 工会经费 |  | 4,054,622.04 |
| 差旅费 |  | 2,616,856.56 |
| 汽车费 |  | 2,523,070.25 |
| 中介费 |  | 514,700.00 |
| 保险费 |  | 2,189,681.22 |
| 备用金 |  | 1,499,265.70 |
| 深交所 |  | 324,000.00 |
| 其他 |  | 4,483,976.99 |
| 合 | 计 | 24,439,038.78 |
| 46.收到的其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 项 | 目 | 本期累计数 |
| 技改项目贴息 |  | 13,000,000.00 |
| 合 | 计 | 13,000,000.00 |
| 47. 支付的其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 项 | 目 | 本期累计数 |
| 资本化利息 |  | 8,194,151.80 |
| 股改费用 |  | 1,645,588.00 |
| 合 | 计 | 9,839,739.80 |

48.非经常性损益明细项目及金额

|  |  |
| --- | --- |
| 项 目 | 本年累计数 |
| 1）营业外收入 | 3,839,563.20 |
| 其中：固定资产清理净收益 | 3,700,516.10 |
| 其他 | 139,047.10 |
| 2）营业外支出（扣除计提的资产减值准备） | 1,351,393.98 |
| 其中：固定资产清理净损失 | 649,459.72 |
| 其他 | 701,934.26 |
| 3）以前年度计提的资产减值准备转回 | 811,838.97 |
| 其中：坏账准备 | 423,780.81 |
| 存货跌价准备 | 388,058.16 |

|  |  |
| --- | --- |
| 6)所得税影响数 | 1,089,002.70 |
| 7)非经常性损益合计 | 2,211,005.49 |
| 六、母公司会计报表主要项目注释 | (单位：人民币元) |

1. 应收账款

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 账龄 | 期末数 | | | 年初数 | | |
| 金额 | 比例％ | 坏账准备 | 金额 | 比例％ | 坏账准备 |
| 1年以内 | 105,406,406.59 | 88.74 | 4,216,256.26 | 121,147,240.20 | 92.28 | 4,845,889.63 |
| 1—2年 | 5,741,975.47 | 4.83 | 344,518.53 | 6,032,407.25 | 4.60 | 361,944.44 |
| 2—3年 | 3,838,561.23 | 3.23 | 575,784.18 | 1,520,564.68 | 1.16 | 228,084.70 |
| 3年以上 | 3,799,422.57 | 3.20 | 1,519,769.03 | 2,573,829.72 | 1.96 | 1,029,531.89 |
| 合计 | 118,786,365.86 | 100.00 | 6,656,328.00 | 131,274,041.85 | 100.00 | 6,465,450.66 |

(1)应收账款期末余额中无应收持本公司5% (含5%)以上股份的股东单位的款 项。

1. 公司应收账款的坏账准备1年以内按4%计提，1-2年按6%计提，2-3年按

15%计提，3年以上按40%计提。

1. 2006年12月31日应收账款欠款金额前五名的款项共计26,395,255.69元，占

应收账款总额118,786,365.86元的22.22%。

1. 其他应收款

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 账龄 | 期末数 | | | 年初数 | | |
| 金额 | 比例 | 坏账准备 | 金额 | 比例％ | 坏账准备 |
| 1年以内 | 14,521,033.49 | 68.95 | 580,841.35 | 4,825,624.50 | 18.88 | 193,025.00 |
| 1—2年 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 15,045,038.67 | 58.86 | 902,702.32 |
| 2—3年 | 2,023,364.80 | 9.61 | 303,504.72 | 204,314.15 | 0.80 | 30,647.12 |
| 3年以上 | 4,513,936.16 | 21.44 | 1,805,574.46 | 5,484,930.62 | 21.46 | 2,193,972.25 |
| 合计 | 21,058,334.45 | 100.00 | 2,689,920.53 | 25,559,907.94 | 100.00 | 3,320,346.69 |

1. 其他应收款期末余额中无应收持本公司5%(含5%)以上股份的股东单位的款项。
2. 公司其他应收款的坏账准备1年以内按4%计提，1-2年按6%计提，2-3年按

15%计提，3年以上按40%计提。

1. 公司2006年12月31日其他应收款欠款金额前五名的款项共计8,723,824.80 元，占期末其他应收款总额21,058,334.45元的41.43%。其中金额较大的款项列示如下：

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 所欠金额 | 账龄 | 欠款原因 | 是否收取 资金占用费 |
| 用电集资款 | 3,539,240.00 | 3年以上 | 集资办电 | 否 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 住房资金管理中心 | 2,019,862.80 | 2-3年 | 住房公积金 | 否 |
| 中粮期货经纪公司 | 1,677,610.00 | 1年以内 | 期货保证金 | 否 |
| 格林期货经纪公司 | 995,665.00 | 1年以内 | 期货保证金 | 否 |
| 第一棉麻公司 | 491,447.00 | 3年以上 | 棉花款 | 否 |

1. 期末其他应收款中三年以上的欠款共计4,513,936.16元，主要是公司集资办电款

3,539,240.00元，第一棉麻公司棉花款491,447.00元以及其他小额欠款组成。

1. 长期投资

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 年初数 | | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | |
| 金额 | 减值准备 | 金额 | 减值准备 |
| 长期股权投资 | 127,086,070.47 | 0.00 | 56,388,100.95 | 1,722,177.04 | 181,751,994.38 | 0.00 |
| 长期债权投资 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 127,086,070.47 | 0.00 | 56,388,100.95 | 1,722,177.04 | 181,751,994.38 | 0.00 |

(1**)长期股权投资一对子公司投资**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位名称 | 投资  期限 | 占被投资单位注  册资本的比例 | 原始投资  金额 | 累计权益  增加额 |
| 上海棉宏国际贸易有限公司 | 10年 | 90% | 2,000,000.00 | -210,428.32 |
| 上海冀源国际贸易有限公司 | 10年 | 70% | 1,380,000.00 | 2,200.62 |
| 石家庄常山房地产开发有限公司 | 无 | 90% | 9,000,000.00 | -654,610.25 |
| 石家庄常山恒新纺织有限公司 | 无 | 100% | 50,000,000.00 | 31,918,195.63 |
| 上海常纺恒友国际贸易有限公司 | 10年 | 90% | 9,000,000.00 | 1,168,090.24 |
| 石家庄常山赵州纺织有限公司 | 无 | 70% | 10,500,000.00 | 4,565,276.37 |
| 河北常山富仕棉业有限责任公司 | 20年 | 100% | 9,528,000.00 | -2,094,630.91 |
| 合计 |  |  | 91,408,000.00 | 34,694,093.38 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位名称 | 年初数 | 本期  增加额 | 本期  减少额 | 期末数 |
| 上海棉宏国际贸易有限公司 | 1,816,930.56 | 0.00 | 27,358.88 | 1,789,571.68 |
| 上海冀源国际贸易有限公司 | 1,606,915.03 | 29,520.42 | 254,234.83 | 1,382,200.62 |
| 石家庄常山房地产开发有限公司 | 8,390,652.27 | 0.00 | 45,262.52 | 8,345,389.75 |
| 石家庄常山恒新纺织有限公司 | 51,559,503.13 | 30,358,692.50 | 0.00 | 81,918,195.63 |
| 上海常纺恒友国际贸易有限公司 | 9,816,635.59 | 351,454.65 | 0.00 | 10,168,090.24 |
| 石家庄常山赵州纺织有限公司 | 13,950,342.99 | 1,114,933.38 | 0.00 | 15,065,276.37 |
| 河北常山富仕棉业有限责任公司 | 5,228,689.90 | 3,600,000.00 | 1,395,320.81 | 7,433,369.09 |
| 合计 | 92,369,669.47 | 35,454,600.95 | 1,722,177.04 | 126,102,093.38 |

(2)**长期股权投资一其他股权投资**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位名称 | 投资 | 占被投资单位注 | 原始投资 | 累计权益 |
| 期限 | 册资本的比例 | 金额 | 增减额 |
| 石家庄信托投资有限公司 | 无 | 0.15% | 200,000.00 | 83,445.00 |
| 中纺工贸有限责任公司 | 无 | 6.67% | 2,000,000.00 | 0.00 |
| 清华紫光科技创新投资有限公司 | 20年 | 8% | 24,000,000.00 | 0.00 |
| 石家庄市商业银行 | 无 | 5.58% | 25,933,500.00 | 0.00 |
| 交通银行 | 无 | 0.147%° | 2,513,676.00 | 919,280.00 |
| 合 计 |  |  | 54,647,176.00 | 1,002,725.00 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位名称 | 年初数 | 本期  增加额 | 本期  减少额 | 期末数 | 减值  准备 |
| 石家庄信托投资有限公司 | 283,445.00 | 0.00 | 0.00 | 283,445.00 | 0.00 |
| 中纺工贸有限责任公司 | 2,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 2,000,000.00 | 0.00 |
| 清华紫光科技创新投资有限公司 | 24,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 24,000,000.00 | 0.00 |
| 石家庄市商业银行 | 5,000,000.00 | 20,933,500.00 | 0.00 | 25,933,500.00 | 0.00 |
| 交通银行 | 3,432,956.00 | 0.00 | 0.00 | 3,432,956.00 | 0.00 |
| 合计 | 34,716,401.00 | 20,933,500.00 | 0.00 | 55,649,901.00 | 0.00 |

1. **股权投资差额**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资公司 | 初始金额 | 年初金额 | 本期减少 | 摊余价值 | 摊销 | 形成 |
| 名称 |  |  |  |  | 期限 | 原因 |
| 上海冀源国际贸 |  |  |  |  | 10年 | 评估 |
| 易有限公司 | -295,204.23 | -88,561.29 | -29,520.42 | -59,040.87 | 减值 |
|  |
| 河北常山富仕棉 |  |  |  |  | 10年 | 购买高 |
| 业有限责任公司 | 0 | 324,855.88 | 10,828.52 | 314,027.36 | 于成本 |
|  |
| 合计 | -295,204.23 | 236,294.59 | -18,691.90 | 254,986.49 |  |  |

注：本公司2006年9月向河北省邱县富仕棉业有限责任公司支付3,600,000.00元收 购其所持有的河北常山富仕棉业有限责任公司40%的股权，截至2006年8月31日河北常 山富仕棉业有限责任公司的净资产为8,187,860.32元，本公司投资成本3,600,000.00元 高于其在河北常山富仕棉业有限责任公司所有者权益中所占份额的差额为324,855.88元， 本公司将该差额确认为股权投资差额。本次收购完成后，公司持有河北常山富仕棉业有限 责任公司的股权比例达到100%。

1. 公司长期投资不存在减值的情况，因此未计提长期投资减值准备。
2. 主营业务收入

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 | 本期累计数 | 上年同期数 |
| 纯棉布 | 1,550,356,842.21 | 1,520,986,000.78 |
| 涤棉布 | 377,950,720.22 | 318,157,196.40 |
| 纱 | 61,117,919.87 | 62,280,174.00 |
| 其他布 | 16,936,324.80 | 9,089,354.73 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 棉花 | 105,254,941.19 | 109,772,377.55 |
| 涤沦 | 99,530,844.48 | 33,936,692.05 |
| 其他 | 86,852.47 | 789,012.38 |
| 合计 | 2,211,234,445.24 | 2,055,010,807.89 |

（1）公司2006年度前五名客户的销售收入总额为212,876,651.70元，占公司全部主

营业务收入 2,211,234,445.24 元的 9.63%。

（2）2006年度主营业务收入较上年同期增加156,223,637.35元，增幅7.60%,主要

原因是报告期销量增加及销售价格提高所致。

5,主营业务成本

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 | 本期累计数 | 上年同期数 |
| 纯棉布 | 1,391,796,965.25 | 1,335,295,778.47 |
| 涤棉布 | 332,121,417.59 | 275,135,987.44 |
| 纱 | 55,713,301.93 | 56,822,685.96 |
| 其他布 | 13,277,332.91 | 8,400,621.43 |
| 棉花 | 92,014,462.19 | 104,176,976.52 |
| 涤沦 | 98,727,714.76 | 33,063,842.65 |
| 其他 | 84,188.03 | 1,616,607.37 |
| 合计 | 1,983,735,382.66 | 1,814,512,499.84 |

（1）2006年度主营业务成本较上年同期增加169,222,882.82，增幅9.33%,主要原 因是报告期销量增加及原材料价格上涨所致。

6.投资收益

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 | 本期累计数 | 上年同期数 |
| 1）短期投资投资收益 | 0.00 | 0.00 |
| 其中：股票投资收益 | 0.00 | 0.00 |
| 债券投资收益 | 0.00 | 0.00 |
| 其他投资收益 | 0.00 | 0.00 |
| 计提的短期投资跌价准备 | 0.00 | 0.00 |
| 2）长期债权投资收益 | 0.00 | 0.00 |
| 3）长期股权投资收益 | 25,181,187.40 | 8,649,949.63 |
| 其中：期末调整的被投资公司净利润增 | 25,132,423.91 | 8,649,949.63 |
| 减的金额 |
| 联营或合营公司分配的利润 | 48,763.49 | 0.00 |
| 合 计 | 25,181,187.40 | 8,649,949.63 |

（1） 本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

（2） 2006年度投资收益较上年同期增加16,531,237.77元，增幅191.11%，主要原因

是本公司之控股子公司石家庄常山恒新纺织有限公司本年度净利润增加所致。

七、关联方关系及其交易（单位:人民币元）

1、存在控制关系的关联方

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 企业名称 | 注册地址 | 主营业务 | 与本企业关系 | 经济性质或类型 | 法定代表人 |
| 石家庄常山纺织集团  有限责任公司 | 石家庄和平东 路260号 | 针纺织品设计开发制造销 售纺织设备配件配材加工 销售轻化工产品电子机械 普通机械百货金属材料  （不含贵金属）批发零售 | 母公司 | 国有独资 | 汤彰明 |
| 上海棉宏国际贸易有  限公司 | 上海泰谷路  169号 | 国际贸易、保税区企业间 贸易及区内贸易代理，区 内贸易咨询等 | 子公司 | 有限责任公司  （国内合资） | 刘运海 |
| 上海冀源国际贸易有  限公司 | 上海外高桥保 税区泰谷路  169号 | 国际贸易，保税区企业间 的贸易及区内贸易代理等 | 子公司 | 有限责任公司  （国内合资） | 张子义 |
| 石家庄常山房地产开 发有限公司 | 河北省石家庄 市和平东路  183号 | 房地产开发与经营，建筑  材料、钢材、木材、五金  交电、仪器仪表批发零售 | 子公司 | 有限责任公司 | 王绍元 |
| 石家庄常山恒新纺 织有限公司 | 石家庄开发区 黄河大道 151号 | 天然纤维、功能型纤维、 纺织品、服装的研究开发 制造销售；本企业科研产 品、技术成果推广及转让； 天然纤维、化学纤维经销 | 子公司 | 有限责任公司 | 汤彰明 |
| 上海常纺恒友国际 贸易有限公司 | 上海市浦东浦 东新区商城路  297 号 1206 室 | 各类商品和技术的进出 口，机电设备及零配件、 车辆配件、金属材料、化 工产品、建筑装潢材料、 纺织原料、百货、五金交 电、农村产品的销售，咨 询服务。 | 子公司 | 有限责任公司  （国内合资） | 肖荣智 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 石家庄常山赵州纺  织有限公司 | 河北省赵县 赵元路16号 | 纺织产品、针织品、服装 印染加工；家用服饰，纺 织品；本企业自产产品及 相关技术的出口业务；本 企业生产所需棉花收购加 工；棉花的批发零售。 | 子公司 | 有限责任公司 | 胡海清 |
| 河北常山富仕棉业有 限责任公司 | 邱县西邯临 公路65公里处 | 皮棉、棉花及副产品收购、 加工、购销；棉布、棉纱 及棉织品购销 | 子公司 | 有限责任公司 | 吴学臣 |

2、存在控制关系关联方的注册资本及其变动

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 企业名称 | 年初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
| 石家庄常山纺织集团有限责任公司 | 1,253,540,000.00 | 0.00 | 0.00 | 1,253,540,000.00 |
| 上海棉宏国际贸易有限公司 | 2,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 2,000,000.00 |
| 上海冀源国际贸易有限公司 | 1,980,000.00 | 0.00 | 0.00 | 1,980,000.00 |
| 石家庄常山房地产开发有限公司 | 10,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 10,000,000.00 |
| 石家庄常山恒新纺织有限公司 | 50,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 50,000,000.00 |
| 上海常纺恒友国际贸易有限公司 | 10,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 10,000,000.00 |
| 石家庄常山赵州纺织有限公司 | 15,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 15,000,000.00 |
| 河北常山富仕棉业有限责任公司 | 9,880,000.00 | 0.00 | 0.00 | 9,880,000.00 |

3、存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 企业名称 | 期初数 | | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末数 | |
| 金额 | % | 金额 | % | 金额 | % | 金额 | % |
| 石家庄常山纺织集团有限公司 | 297,180,000.00 | 69 | 0.00 |  | 45,072,300.00 | 10 | 252,107,700.00 | 59 |
| 上海棉宏国际贸易有限公司 | 1,800,000.00 | 90 | 0.00 |  | 0.00 |  | 1,800,000.00 | 90 |
| 上海冀源国际贸易有限公司 | 1,380,000.00 | 70 | 0.00 |  | 0.00 |  | 1,380,000.00 | 70 |
| 石家庄常山房地产开发有限公司 | 9,000,000.00 | 90 | 0.00 |  | 0.00 |  | 9,000,000.00 | 90 |
| 石家庄常山恒新纺织有限公司 | 45,000,000.00 | 90 | 5,000,000.00 | 10 | 0.00 |  | 50,000,000.00 | 100 |
| 上海常纺恒友国际贸易有限公司 | 9,000,000.00 | 90 | 0.00 |  | 0.00 |  | 9,000,000.00 | 90 |
| 石家庄常山赵州纺织有限公司 | 10,500,000.00 | 70 | 0.00 |  | 0.00 |  | 10,500,000.00 | 70 |
| 河北常山富仕棉业有限责任公司 | 5,928,000.00 | 60 | 3,952,000.00 | 40 | 0.00 |  | 9,880,000.00 | 100 |

4、不存在控制关系的关联方关系的性质

|  |  |
| --- | --- |
| 企 业 名 称 | 与本公司的关系 |
| 常山纺织集团进出口贸易有限公司 | 同一母公司 |
| 常山纺织集团第一实业有限公司 | 同一母公司 |
| 常山纺织集团第二实业有限公司 | 同一母公司 |
| 常山纺织集团第三实业有限公司 | 同一母公司 |
| 常山纺织集团第四实业有限公司 | 同一母公司 |
| 常山纺织集团第五实业有限公司 | 同一母公司 |
| 常山纺织集团一印实业有限公司 | 同一母公司 |
| 常山纺织集团经编实业有限公司 | 同一母公司 |
| 石家庄服装衬布总厂 | 同一母公司 |
| 石家庄常山集团常印有限公司 | 同一母公司 |
| 石家庄市第二印染厂 | 同一母公司 |
| 深圳常山纺织贸易公司 | 同一母公司 |
| 常山纺织集团供销公司 | 同一母公司 |
| 石家庄市第二纺织机械厂 | 同一母公司 |
| 石家庄第二毛纺厂 | 同一母公司 |
| 石家庄纺织器材一厂 | 同一母公司 |
| 石家庄纺织厂 | 同一母公司 |
| 石家庄常山纺织贸易有限公司 | 同一母公司 |
| 河北纬编厂 | 同一母公司 |

5、同关联方债权、债务

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 单位名称 | 期末数 | 年初数 | 款项内容 |
|  | 石家庄市第二印染厂 | 118,747.80 | 0.00 | 销售货款 |
|  | 上海冀源国际贸易有限公司 | 1,413,597.34 | 2,413,597.34 | 销售货款 |
| 应收账款 | 常山集团进出口贸易有限公司 | 184,507.13 | 903,490.23 | 销售货款 |
|  | 深圳常山纺织贸易公司 | 1,263,440.04 | 1,444,883.04 | 销售货款 |
|  | 合 计 | 2,980,292.31 | 4,761,970.61 |  |
|  | 石家庄纺织厂 | 11,544.00 | 11,544.00 | 采购货款 |
|  | 常山纺织集团供销公司 | 0.00 | 69,539.10 | 采购货款 |
| 应付账款 | 石家庄纺织器材一厂 | 4,755.20 | 168,276.40 | 采购货款 |
| 石家庄市第二纺织机械厂 | 105,930.00 | 0.00 | 采购货款 |
|  | 常山纺织集团一印实业有限公司 | 283,465.75 | 0.00 | 采购货款 |
|  | 合 计 | 405,694.95 | 249,359.50 |  |
| 其他应收款 | 常山纺织集团经编实业公司 | 0.00 | 12,421,323.87 | 经编资产转让款 |
|  | 常山纺织集团第三实业公司 | 0.00 | 2,910,784.32 | 土地转让款 |
| 其他应付款 | 常山纺织集团第五实业公司 | 807,656.15 | 807,656.15 | 往来款 |
|  | 合 计 | 807,656.15 | 3,718,440.47 |  |
| 预付账款 | 上海冀源国际贸易有限公司 | 1,000,000.00 | 0.00 | 采购货款 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 常山集团进出口贸易有限公司  常山纺织集团供销公司  石家庄常山纺织贸易有限公司 合 计 | 15,652.00  362,773.91  0.00  1,378,425.91 | 272,000.00  350,000.00  700,000.00  1,322,000.00 | 采购货款 采购货款 采购货款 |
|  | 常山集团进出口贸易有限公司 | 0.00 | 111,434.84 | 销售货款 |
|  | 石家庄市第二印染厂 | 0.00 | 13.54 | 销售货款 |
| 预收账款 | 常山纺织集团供销公司 | 3,454.92 | 3,454.92 | 销售货款 |
|  | 石家庄常山纺织贸易有限公司 | 0.00 | 157,956.40 | 销售货款 |
|  | 合 计 | 3,454.92 | 272,859.70 |  |
| 长期应付款 | 石家庄常山纺织集团有限责任公司 | 73,662,138.33 | 133,662,138.33 | 土地转让款 |

6、采购货物

向关联方采购货物情况如下:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 关联方名称 | 本期累计数 | 上年同期数 |
| 常山纺织集团供销公司 | 13,718,159.18 | 9,556,061.98 |
| 石家庄市第二纺织机械厂 | 97,248.73 | 197,065.98 |
| 石家庄纺织器材一厂 | 281,294.35 | 526,286.30 |
| 常山集团进出口贸易有限公司 | 21,458,728.77 | 2,513,166.57 |
| 石家庄常山纺织贸易有限公司 | 1,427,974.18 | 0.00 |
| 常山纺织集团第二实业有限公司 | 1,080,539.00 | 0.00 |
| 合 计 | 38,063,944.21 | 12,796,591.94 |

公司向关联方采购货物定价的原则：按照公平、公正的市场原则进行定价。

7、销售货物

向关联方销售货物情况如下:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 关 联 方 名 称 | 本期累计数 | 上年同期数 |
| 石家庄市第二印染厂 | 2,927,504.50 | 3,097,138.98 |
| 石家庄服装衬布总厂 | 0.00 | 22,506.66 |
| 上海冀源国际贸易有限公司 | 0.00 | 203,685.33 |
| 常山集团进出口贸易有限公司 | 2,424,411.22 | 1,233,644.99 |
| 上海棉宏国际贸易有限公司 | 48,717.95 | 51,060.45 |
| 石家庄常山纺织贸易有限公司 | 316,008.32 | 149,578.03 |
| 常山纺织集团供销公司 | 0.00 | 4,329,124.43 |
| 常山纺织集团一印实业公司 | 2,001,454.90 | 10,025.56 |
| 常山纺织集团经编实业公司 | 1,410.26 | 0.00 |
| 合计 | 7,719,507.15 | 9,096,764.43 |

公司向关联方销售货物定价的原则：按照公平、公正的市场原则进行定 价。

8、与集团公司签署生产经营购销框架协议

根据本公司董事会三届三次会议决议，公司与石家庄常山纺织集团有限 责任公司于2006年3月24日在石家庄市签署了《生产经营购销框架协议》， 主要内容如下：

在日常的生产经营过程中，本公司需向集团公司采购部分原材料、纺织 机械配件、纺织辅料等，而集团公司向本公司采购坯布、纱等棉纺织产品进 行深加工或利用其销售渠道进行对外销售，年度内双方生产经营购销总额不 超过5,000万元人民币，如超过5,000万元，则双方应就超过部分另行签署有 关协议。本协议项下交易的定价原则是：在参照市场同类交易合同价格的基 础上共同协商确定具体价格。集团公司出售产品的价格不应高于向无关联第 三方出售类似产品的价格，并且不高于市场的可比价格。本公司出售产品的 价格不应低于向无关联第三方出售类似产品的价格，且不低于市场的可比价 格。

本公司附属企业（全资拥有的企业、控股公司或控制的其他经济实体） 与集团公司附属企业分别签署了《确认书》，确认遵守本公司与集团公司签署 的《生产经营购销框架协议》的规定。

9、与关联方担保事项

（1） 借款担保情况

本公司期末保证短期借款84,000万元、保证长期借款24,200万元均由石 家庄常山纺织集团有限责任公司提供保证担保。

本公司之控股子公司石家庄常山恒新纺织有限公司期末保证短期借款 11,000万元及保证长期借款7,790万元，石家庄常山赵州纺织有限公司期末 保证短期借款900万元及抵押短期借款1,100万元，均由本公司提供保证担 保。

（2） 其他担保情况

石家庄常山纺织集团有限责任公司为本公司提供4,187万元的信用证保证担 保。

10、其他关联交易

本公司于2006年12月26日与石家庄常山纺织集团有限责任公司（以下简称 集团公司）签署了《股权转让协议》，交易标的为集团公司持有的石家庄市商业银 行股份有限公司（以下简称石家庄商行）1,610.27万股股权。本公司董事会三届九 次会议审议了本次收购股权暨关联交易的议案。本次交易无需获得股东大会批准， 本次股权转让已经集团公司董事会批准，石家庄商行董事会批准。

（1） 交易价格及确定方式：根据石家庄市商业银行股份有限公司2005年度财 务审计报告，石家庄商行每股净资产为1.45元，经交易双方协商，确定本次股权 转让价格为每股1.30元，交易价款总计2093.35万元；

（2） 结算方式：本次股权收购款由本公司以银行转账方式，于2007年3月31 日前一次性支付，本公司已于2006年12月30日支付；

（3） 收购股权的目的：石家庄商行2005年、2004年、2003年净资产收益率 分别为5.73%、8.25%、7.26%。目前在石家庄市政府的大力支持和推动下，石家庄 商行正在实施不良资产处置和增资扩股方案。该方案实施后，该行总股本将达到 10亿元以上。公司董事会认为，石家庄商行未来经营实力将大大增强，资产质量 明显改善，发展前景和效益预期良好；

（4） 收购股权对本公司的影响：本公司董事会认为，本次收购股权所涉金额 较小，不会对公司资产状况和经营业绩产生重大影响。本次收购股权行为虽属于关 联交易，但交易价格的确定，转让的程序都符合各项规定，遵循了公平、自愿、合 理的交易原则，不会损害公司及全体股东的利益；

（5） 独立董事的意见：本公司独立董事对本次收购股权的关联交易进行了审 核，并发表了如下意见：

本次关联交易的表决程序、协议签署符合《公司法》、《证券法》、《公司章程》 等有关规定，交易定价客观公允，交易条件及付款安排公平合理，该交易不存在损 害本公司及其股东特别是中小股东利益的情形。同意本次收购股权事项。

八、 或有事项**：**

本公司无需披露的重大或有事项。

九、 承诺事项：

本公司无需披露的重大承诺事项。

十、期后事项：

1、 资产负债表日后非调整事项

根据公司三届十次董事会通过的2006年度利润分配预案：公司2006年度 实现净利润51,538,894.16元，提取盈余公积11,754,669.17元，剩余可供分配的 利润121,413,515.15元，拟以2006年末公司总股本430,000,000股为基数,向股东 每10股派现金股利0.50元（含税）共计21,500,000.00元。公司2006年度利润 分配预案待股东大会决议通过后执行。

2、 除上述情况外公司未发生影响会计报表阅读和理解的其他重大期后事 项。

十一、其他重要事项：

本公司无需披露的其他重要事项。