

浙江美欣达印染集团股份有限公司

Zhejiang Mizuda printing&dyeing group co.,Ltd,

2008 年年度报告



MIZUDA

二〇〇九年四月



重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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。

二、没有董事、监事、高级管理人员对本报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

三、全体董事均出席本次董事会会议。

四、浙江天健东方会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

五、公司负责人单建明先生、主管会计工作负责人金来富先生及会计机构负责人傅敏勇先生声明：保证年度报告中财务会计报告的真实、完整。

浙江美欣达印染集团股份有限公司

董事长：单建明

2009 年 4 月 25 日



目 录

第一节 公司基本情况	3
第二节 会计数据和业务数据摘要	5
第三节 股本变动及股东情况	7
第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	9
第五节 公司治理结构	12
第六节 股东大会情况简介	17
第七节 董事会报告	19
第八节 监事会报告	30
第九节 重要事项	31
第十节 财务报告	35
第十一节 备查文件目录	95



第一节 公司基本情况

一、公司名称

中文名称：浙江美欣达印染集团股份有限公司

英文名称：Zhejiang Mizuda printing&dyeing group co.,Ltd,

中文简称：美欣达

英文简称：MIZUDA

二、公司法定代表人：单建明

三、公司董事会秘书：刘昭和

电话：0572-2619936

传真：0572-2619937

邮箱：lzh@mizuda.net

联系地址：浙江省湖州市美欣达路588号

四、公司注册地址：浙江省湖州市美欣达路588号

公司办公地址：浙江省湖州市美欣达路588号

邮政编码：313000

公司网址：<http://www.mizuda.com/>

电子邮箱：mxid@mizuda.net

五、公司选定的信息披露报纸：《证券时报》

登载年度报告网站的网址：<http://www.cninfo.com.cn/>

公司年度报告备置地点：深圳证券交易所

浙江省湖州市美欣达路588号公司董事会办公室

六、股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：美欣达



股票代码：002034

七、其它有关资料：

公司注册登记日期：1998年7月7日

公司注册登记地点：浙江省工商行政管理局

公司企业法人营业执照注册号：3300001001668

公司税务登记号：330501704206605

公司聘任的会计师事务所：浙江天健东方会计师事务所有限公司

会计师事务所办公地点： 杭州市西溪路128号9楼

八、释义

在本年度报告中除非另有说明，下列简称具有如下含义：

公司、本公司、美欣达股份	指浙江美欣达印染集团股份有限公司
美欣达集团、集团公司	指美欣达集团有限公司
美欣达印花	指湖州美欣达印花有限公司
美欣达织造	指湖州美欣达织造有限公司
美欣达进出口	指浙江美欣达印染集团湖州进出口有限公司
久久纺织	指湖州久久纺织印染有限公司
美欣达服装	指湖州美欣达服装有限公司
绿典精化	指湖州绿典精化有限公司
奥达纺织	指荆州市奥达纺织有限公司
股东大会	指浙江美欣达印染集团股份有限公司股东会
董事会	指浙江美欣达印染集团股份有限公司董事会
监事会	指浙江美欣达印染集团股份有限公司监事会
证监会、中国证监会	指中国证券监督管理委员会



浙江证监局	指中国证券监督管理委员会浙江监管局
交易所	指深圳证券交易所

第二节 会计数据和业务数据摘要

一、主要会计数据

单位：（人民币）元

	2008 年	2007 年	本年比上年增减 (%)	2006 年	
				调整前	调整后
营业收入	1,257,268,330.64	1,065,388,897.68	18.01%	1,082,234,895.31	1,127,580,644.50
利润总额	-45,722,592.57	26,129,588.42	-274.98%	29,973,913.20	25,357,367.92
归属于上市公司股东的净利润	-57,732,142.52	22,809,241.27	-353.11%	21,701,532.26	17,304,420.78
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-71,027,145.03	-17,446,805.61	307.11%	15,937,103.35	11,428,233.80
经营活动产生的现金流量净额	94,734,571.68	13,571,869.40	598.02%	64,941,537.74	64,941,537.74
	2008 年末	2007 年末	本年末比上年末增减 (%)	2006 年末	
				调整前	调整后
总资产	1,239,450,611.25	1,487,567,090.85	-16.68%	864,051,515.47	866,013,543.85
所有者权益(或股东权益)	388,056,329.57	445,788,472.09	-12.95%	437,483,293.31	439,338,042.20
股本	81,120,000.00	81,120,000.00	0.00%	81,120,000.00	81,120,000.00

二、主要财务指标

单位：（人民币）元

	2008 年	2007 年	本年比上年增减 (%)	2006 年	
				调整前	调整后
基本每股收益(元/股)	-0.71	0.28	-353.57%	0.27	0.21
稀释每股收益(元/股)	-0.71	0.28	-353.57%	0.27	0.21
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.83	-0.22	277.27%	0.20	0.14
全面摊薄净资产收益	-14.88%	5.12%	-20.00%	4.96%	3.94%



率 (%)					
加权平均净资产收益率 (%)	-13.89%	5.15%	-19.04%	5.01%	3.95%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率 (%)	-18.30%	-3.91%	-14.39%	3.64%	2.60%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	-16.07%	-3.94%	-12.13%	3.67%	2.61%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	1.17	0.17	588.24%	0.80	0.80
	2008 年末	2007 年末	本年末比上年末增减 (%)	2006 年末	
				调整前	调整后
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	4.78	5.50	-13.09%	5.39	5.42

三、非经常性损益项目

单位：(人民币)元

非经常性损益项目	金额	附注 (如适用)
非流动资产处置损益	-639,145.00	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	3,375,570.00	
债务重组损益	23,073,042.40	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-612,201.12	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	4,684,765.94	
所得税影响额	-5,722,696.55	
少数股东权益影响额	-10,864,333.16	
合计	13,295,002.51	-



第三节 股本变动及股东情况

一、股本变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	24,382,743	30.06%				-24,382,743	-24,382,743	0	0
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	24,382,743	30.06%				-24,382,743	-24,382,743	0	0
其中：境内非国有法人持股	517,398	0.64%				-517,398	-517,398	0	0
境内自然人持股	23,865,345	29.42%				-23,865,345	-23,865,345	0	0
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份									
二、无限售条件股份	56,737,257	69.94%				+24,382,743	+24,382,743	81,120,000	100%
1、人民币普通股	56,737,257	69.94%				+24,382,743	+24,382,743	81,120,000	100%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	81,120,000	100.00%				0	0	81,120,000	100%

二、股票发行和上市情况

1、经中国证监会证监发行字[2004]129号文批准，公司于2004年8月11日成功发行人民币普通股（A股）2160万股，每股面值1.00元，每股发行价为12.00元。

2、经深圳证券交易所证监发[2004]86号批准，公司公开发行的人民币普通股（A股）2160万股于2004年8月26日在深圳证券交易所中小企业板挂牌。

3、2005年公司实施2004年度利润分配及资本公积金转增股本方案，公司股份总数由6760万股增加到8112万股，注册资本变更为8112万元。

4、2005年10月27日，公司完成股权分置改革后恢复交易，股改方案实施后，公司股份总数不变，股权结构发生变化，其中有限售条件股份为45,868,800股，占公司股份总数的56.54%，无限售条件股份为35,251,200股，占公司股份总数的43.46%。

5、2006年10月27日，根据公司股权分置改革方案中持有限售条件股份股东的承诺，有限售条件股份45,868,800股中15,717,837股可上市流通，实际上市流通股份数量为15,717,837股。公司股份总数仍为81,120,000股，股权结构变为：有限售条件的股份为30,150,963股，无限售条件的股份为50,969,037股。

6、2007年10月29日，根据公司股权分置改革方案中持有限售条件股份股东的承诺，有限售条件股份30,150,963股中5,768,220股可上市流通，实际上市流通股份数量为5,768,220股。公司股份总数仍为81,120,000



股，股权结构变为：有限售条件的股份为 24,382,743 股，无限售条件的股份为 56,737,257 股。

7、2008 年 10 月 30 日，根据公司股权分置改革方案中持有限售条件股份股东的承诺，有限售条件股份 24,382,743 股可上市流通，实际上市流通股份数量为 2,833,334 股。公司股份总数为 81,120,000 股，均为无限售条件流通股，其中高管锁定流通股 22,357,490 股。

三、股东情况

(一) 股东数量和持股情况

单位：股

股东总数		6,926			
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
单建明	境内自然人	35.42%	28,732,545	0	0
美欣达集团有限公司	境内非国有法人	6.64%	5,384,598	0	0
鲍凤娇	境内自然人	5.46%	4,426,140	0	0
刘焕彬	境内自然人	2.23%	1,809,948		未知
许瑞珠	境内自然人	1.49%	1,205,442	0	0
谢刚	境内自然人	1.06%	857,202	0	未知
成建铃	境内自然人	0.94%	761,432	0	未知
顾桂银	境内自然人	0.78%	634,600	0	未知
上海宣通实业发展有限公司	境内非国有法人	0.73%	595,200	0	未知
潘玉根	境内自然人	0.63%	511,138	0	0
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类		
单建明	28,732,545		人民币普通股		
美欣达集团有限公司	5,384,598		人民币普通股		
鲍凤娇	4,426,140		人民币普通股		
刘焕彬	1,809,948		人民币普通股		
许瑞珠	1,205,442		人民币普通股		
谢刚	857,202		人民币普通股		
成建铃	761,432		人民币普通股		
顾桂银	634,600		人民币普通股		
上海宣通实业发展有限公司	595,200		人民币普通股		
潘玉根	511,138		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前十名股东中，鲍凤娇是单建明的配偶，许瑞珠是单建明的母亲，单建明对美欣达集团有限公司持股 90%，是其控股股东，上述四股东存在关联关系；未知其他股东是否存在关联关系，也未知其是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。				

(二) 控股股东情况

1、控股股东

报告期内，公司控股股东没有发生变化，为单建明先生，其所持有的公司股份无质押、冻结或托管等情况。

单建明，男，中国国籍，49 岁，董事长，研究生学历。曾任浙江美欣达印染集团股份有限公司总经理、湖州美欣达房地产开发有限公司董事、湖州久久纺织印染有限公司执行董事和总经理；现兼任浙江旺能环保股份有限公司董事长、湖州美欣达房地产开发有限公司董事、浙江苏库尔矿业投资有限公司董事、浙江美欣

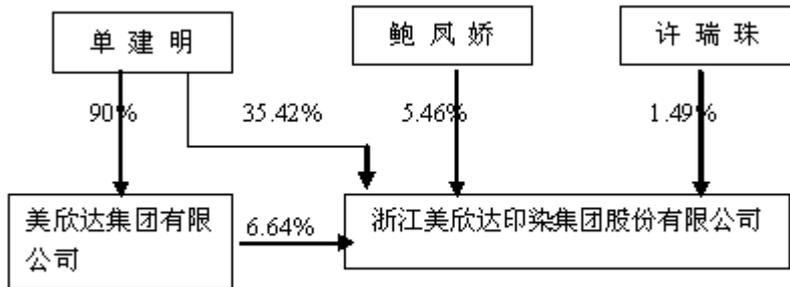


达印染集团湖州进出口有限公司董事、荆州市奥达纺织有限公司董事长。单建明现为浙江省第十一届人大代表、湖州市第六届人大常委、中国印染行业协会副理事长、浙江省企业家协会理事。

2、实际控制人

报告期内，公司实际控制人没有发生变化，为单建明先生。

3、公司与实际控制人之间的产权和控制关系



第四节 董事、监事、高级管理人员情况和员工情况

一、董事、监事、高级管理人员的情况

(一) 公司董事、监事、高级管理人员的任职情况

姓名	职务	性别	年龄	任职起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因
单建明	董事长	男	49	2008-5-16	2011-5-15	28,732,545	28,732,545	
汤小平	副董事长	男	42	2008-5-16	2011-5-15	0	0	
潘玉根	董事、总经理	男	45	2008-5-16	2011-5-15	511,138	511,138	
芮勇	董事	男	31	2008-5-16	2011-5-15	0	0	
金来富	财务总监	男	39	2008-5-16	2011-5-15	0	100,000	二级市场购买
刘昭和	董事会秘书	男	34	2008-5-16	2011-5-15	0	74,100	二级市场购买
李质仙	独立董事	男	53	2008-5-16	2011-5-15	0	0	
贾广华	独立董事	男	41	2008-5-16	2011-5-15	0	0	
孙宇辉	独立董事	女	41	2008-5-16	2011-5-15	0	0	
王跃春	监事	男	33	2008-5-16	2011-5-15	0	0	
朱雪花	监事	女	35	2008-5-16	2011-5-15	9,971	9,971	
聂永国	监事	男	32	2008-5-16	2011-5-15	0	0	
刘建明	副总经理	男	43	2008-5-16	2011-5-15	0	0	
乐德忠	副总经理	男	37	2008-5-16	2011-5-15	0	0	
合计	-	-	-	-	-	29,253,654	29,427,754	-

(三) 报告期内董事、监事、高级管理人员的新聘和解聘情况

1、公司第三届董事会、监事会于2008年5月15日任期届满，公司于2008年5月16日召开2007年度股东大会，选举单建明、汤小平、潘玉根、芮勇、金来富、刘昭和为公司第四届董事会董事，李质仙、贾广华、孙宇辉为公司第四届董事会独立董事；选举王跃春、朱雪花为公司第四届监事会监事，与职工代表监事聂永国一起组成公司第四届监事会。

2、2008年5月16日，公司召开第四届董事会第一次会议，选举单建明为公司董事长、汤小平为公司副



董事长；聘任潘玉根为公司总经理，刘建明、乐德忠为公司副总经理；聘任金来富为公司财务总监；聘任刘昭和为公司董事会秘书。

3、2008年5月16日，公司召开第四届监事会第一次会议，选举王跃春为公司监事会主席。

(三) 公司董事、监事以及高级管理人员在股东单位担任职务的情况

姓名	在本公司任职	在股东单位任职
单建明	董事长	美欣达集团有限公司董事长
芮勇	董事	美欣达集团有限公司总经理
乐德忠	副总经理	美欣达集团有限公司董事

(四) 公司董事、监事、高级管理人员的主要经历和除在股东单位外的其它单位任职或兼职的情况

1、董事

姓名	在本公司任职	近5年的主要工作经历	在其他单位的任职或兼职情况
单建明	董事长	曾任本公司董事，现任本公司董事长。	浙江旺能环保股份有限公司董事长 湖州美欣达房地产开发有限公司董事 浙江苏库尔矿业投资有限公司董事 浙江美欣达印染集团湖州进出口有限公司董事 荆州市奥达纺织有限公司董事长
汤小平	副董事长	2004年至今任湖州美欣达房地产发展有限公司董事长、总经理。	湖州美欣达房地产发展有限公司董事长、总经理
潘玉根	董事、总经理	曾任湖州久久纺织印染有限公司总经理、本公司副董事长、副总经理，现任本公司董事、总经理。	无
芮勇	董事	曾任本公司副总经理，现任本公司董事。	美欣达集团有限公司总经理 浙江旺能环保股份有限公司董事 湖州南太湖热电有限公司董事 湖州美欣达房地产开发有限公司董事 浙江美欣达印染集团湖州进出口有限公司董事 湖州美欣达服装有限公司董事
金来富	财务总监	曾任本公司财务部部长，现任本公司财务总监	湖州美欣达服装有限公司董事 荆州市奥达纺织有限公司董事
刘昭和	董事会秘书	曾任本公司证券事务代表、总经理助理，现任本公司董事会秘书。	浙江久立特材科技股份有限公司监事 荆州市奥达纺织有限公司董事

2、监事

姓名	本公司任职	近5年的主要工作经历	在其他单位的任职或兼职情况
王跃春	监事会主席	曾任本公司财务部部长、总经理助理、副总经理	湖州展望天明药业有限公司总经理
朱雪花	监事	任本公司监事	湖州美欣达织造有限公司监事 湖州美欣达房地产开发有限公司财务总监
聂永国	监事	曾任湖州久久纺织印染有限公司生产部染色主管、生产部副部长、本公司灯芯绒厂副厂长，现任本公司新型面料染整分公司经	无



		理	
3、其他高级管理人员			
姓名	本公司任职	近5年的主要工作经历	在其他单位的任职或兼职情况
刘建明	副总经理	曾任本公司监事，现任本公司副总经理	无
乐德忠	副总经理	曾任本公司灯芯绒分厂厂长、技术中心主任，现任本公司副总经理	美欣达集团有限公司董事

(五) 董事、监事和高级管理人员的年度报酬情况

1、报酬的决策程序和报酬的确定依据：在公司任职的董事、监事、高级管理人员按照其行政职务根据公司现行的工资制度领取薪酬，年底根据经营业绩，按照考核评定程序，确定其年终奖金。

2、根据公司股东大会审议通过的关于独立董事津贴的议案，2008年公司独立董事李质仙、贾广华、孙宇辉分别在公司领取津贴6万元，公司负责独立董事参加公司会议发生的差旅费、办公费用等履职费用。

3、报告期内，董事、监事和高级管理人员从公司获得报酬情况

姓名	职务	报酬总额（元）	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
单建明	董事	6.07	否
汤小平	副董事长	0.00	是
潘玉根	董事、总经理	7.03	否
芮勇	董事	0.00	是
金来富	财务总监	5.23	否
刘昭和	董事会秘书	4.93	否
李质仙	独立董事	6.00	否
贾广华	独立董事	6.00	否
孙宇辉	独立董事	6.00	否
刘建明	副总经理	6.23	否
乐德忠	副总经理	6.23	否
王跃春	监事会主席	0.00	是
朱雪花	监事	0.00	是
聂永国	职工监事	4.73	否
合计	-	58.45	-

二、员工情况

1、截止2008年12月31日，本公司有员工5239人。

2、人员结构情况

(1) 按专业构成划分：

专业	人数	比例
研发人员	200	3.82%
生产及技术人员	4706	89.83%
销售人员	165	3.15%
财务人员	55	1.05%
行政人员	113	2.16%

(2) 按教育程度划分：

学历	人数	比例
大学本科以上学历	117	2.23%



大专学历	366	6.99%
中专学历	553	10.56%
中专以下学历	4203	80.23%

第五节 公司治理结构

一、公司治理情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《中小企业板上市公司特别规定》和中国证监会有关法律法规的要求，及时修订了公司各项规章制度，完善公司法人治理结构，健全内部管理，规范公司运作。截至报告期内，公司治理实际情况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件，具体情况如下：

（一）关于股东和股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规范意见》和《公司股东大会议事规则》等的规定和要求，召集、召开股东大会，平等对待所有股东，特别是中小股东，保证其能够充分地行使股东权力。

（二）关于公司与控股股东

公司控股股东能够严格规范自己的行为，仅通过股东大会行使出资人的权力，没有超越股东大会直接或间接干预公司决策和经营的行为。公司拥有独立的业务和经营自主能力，在业务、人员、资产、机构、财务上做到了五独立，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

（三）关于董事与董事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》的规定选聘董事，公司董事会的人数和人员构成符合法律法规的要求，各位董事能够依据《董事会议事规则》等制度，认真出席董事会并履行职责。

（四）关于监事与监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》的规定选聘监事，监事会的人数及人员构成符合法律、法规的要求。公司监事能够按照《监事会议事规则》等要求认真履行职责，对公司的重大事项、关联交易、财务状况等进行监督并发表独立意见。

（五）关于信息披露与投资者关系管理

公司制定了《信息披露管理制度》和《投资者关系管理制度》，指定《证券时报》和巨潮资讯网为公司信息披露的报纸和网站，严格按照法律法规和《信息披露管理制度》的规定，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，确保所有投资者公平地获取公司信息。

（六）关于绩效评价和激励约束机制

公司正逐步完善和建立公正、透明的董事、监事和经理人员的绩效评价标准和激励约束机制，公司经理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。

（七）关于相关利益者

公司充分尊重和员工、社区、银行及其他债权人、用户等相关利益者的合法权益，实现社会、股东、公司、员工等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、稳健发展。

二、公司董事长、独立董事及其他董事履行职责的情况

1、报告期内，公司董事长、独立董事及其他董事能够按照有关法律法规和《公司章程》的规定和要求，恪尽职守、勤勉尽责，诚实守信地履行职责，积极出席公司的相关会议，认真审议各项董事会议案，在职权范围内以公司利益为出发点行使权力，严格避免自身利益与公司利益冲突。

2、董事长积极推动公司内部各项制度的制订和完善，加强董事会建设，依法召集、主持董事会会议并督促董事亲自出席董事会会议，严格董事会集体决策机制，在其职责范围内行使权力，同时积极督促董事会决议的执行，及时将有关情况告知其他董事。

3、独立董事尽职尽责、兢兢业业，忠实履行职务，对董事会审议的相关事项发表了专项说明和独立意见，除参加董事会会议外，还对公司生产经营状况、管理和内部控制等制度的建设及执行情况、董事会决议执行情况等进行现场调查，向公司年度股东大会提交述职报告。

4、报告期内，公司共召开了 7 次董事会会议，其中第三届董事会共召开了 2 次会议，第四届董事会共召开了 5 次会议。董事出席董事会会议情况

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次	以通讯方式	委托出席次	缺席次数	是否连续两
------	------	-------	-------	-------	-------	------	-------



		数	参加会议次数	数		次未亲自出席会议
单建明	董事长	7	7	0	0	否
汤小平	副董事长	5	5	0	0	否
潘玉根	董事	7	7	0	0	否
芮勇	董事	7	7	0	0	否
金来富	董事	5	5	0	0	否
刘昭和	董事	5	5	0	0	否
李质仙	独立董事	5	1	4	0	否
贾广华	独立董事	5	1	4	0	否
孙宇辉	独立董事	5	1	4	0	否
沈建军	董事长	2	2	0	0	否
许瑞林	董事	2	2	0	0	否
王仲明	董事	2	2	0	0	否
赵建平	独立董事	2	1	1	0	否
俞建亭	独立董事	2	1	1	0	否
张凯	独立董事	2	1	1	0	否

注：沈建军、许瑞林、王仲明、赵建平、俞建亭、张凯为公司第三届董事会董事与独立董事，任职期限至 2008 年 5 月 15 日届满。

年内召开董事会会议次数	7
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	5

三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的情况

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东相互独立，公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

1、业务

公司业务独立于控股股东及其下属企业，拥有独立、完整的供应、生产和销售系统，独立开展业务，不依赖于股东和其它关联方。

2、人员

公司人员、劳动、人事和工资完全独立。公司总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员均专职在公司工作并领取薪酬，未在控股股东及其下属企业担任除董事、监事以外的职务。

3、资产

公司拥有独立于控股股东的经营场所，拥有独立完整的资产结构，拥有生产经营活动所必须的生产系统，辅助生产系统和配套设施、土地使用权、房屋使用权等资产。

4、机构

公司的生产经营和办公机构与控股股东分开，设立了健全的组织机构体系，独立运作，与控股股东不存在从属关系。

5、财务

公司建立了独立的会计部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立进行财务决策。公司独立开设银行账户，独立纳税。

四、公司治理专项活动开展情况

根据中国证券监督管理委员会公告[2008]27号《关于公司治理专项活动公告的通知》的要求，公司董事会对截至 2008 年 6 月 30 日《整改报告》的落实情况及整改效果进行了审慎评估，并针对尚存在的问题和需



持续性改进的问题制定了详细的改进计划，有关整改情况如下：

一、公司限期整改问题的整改情况

（一）三会资料归档方面

公司治理专项检查发现的问题：三会资料未能及时统一归档。

整改措施：

- 1、组织相关工作人员对公司的档案制度进行梳理与学习；
- 2、对公司“三会”会议记录资料实施专档保管，做到会议资料的保存整齐、有序。

整改效果：

通过以上整改措施，健全完善了公司“三会”制度体系，公司现行的相关制度符合监管机构的相关要求和公司的实际经营情况，同时确保文件归档的及时性、准确性和完整性。

（二）董事会专业委员会运作方面

公司治理专项检查发现的问题：董事会专业委员会作用需进一步加强。

整改措施：

- 1、公司组织董事会专业委员会的委员集中学习《上市公司治理准则》、《公司章程》、《审计委员会工作条例》、《薪酬考核与提名委员会工作条例》、《战略决策委员会工作条例》等政策文件及公司规章制度；
- 2、强化公司与专业委员会委员信息沟通的广度与深度，以使委员能够了解行业经营环境的变化，及时准确地把握公司最新经营动向，降低决策风险，提高决策效率；
- 3、对专业委员会决策的日常工作支持部门投资者关系管理部明确要求规范运作，组织、保存专业委员会工作的资料，形成工作底稿。

整改效果：

通过以上整改措施，进一步发挥董事会下设专门委员会的作用，强化董事会专门委员会的运行，切实保障了各专门委员会的职能落到实处，充分发挥董事会各专门委员会在重大决策、管理中的作用。

（三）总结

截至 2008 年 6 月 30 日在公司治理工作中涉及的限期整改问题均按照要求由公司董事会、总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书分别负责，按照整改的需要及时组成整改小组，在整改期限内完成了整改，不存在未按时完成整改的情况。

二、公司持续整改问题的整改情况

（一）信息披露管理方面

公司治理专项检查发现的问题：信息披露管理需进一步加强。

整改措施：

- 1、公司组织专人对相关制度进行梳理与修订；

公司董事会根据中国证监会、浙江证监局以及深交所关于信息披露方面的相关规定，2007 年 6 月 28 日召开三届十六次董事会，对公司《信息披露管理制度》进行了逐条认真核对和修订，审议通过《关于修改〈信息披露管理制度〉的议案》。修订后的《信息披露管理制度》全文刊登于 6 月 29 日巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

- 2、公司加强相关人员信息披露学习，提高信息披露管理水平。

公司组织董事会全体成员及相关管理人员学习了新修订的《信息披露管理制度》，加强了公司相关人员信息披露管理意识，尤其是加强了分、子公司管理人员对《信息披露管理制度》的学习和理解，确保了信息披露渠道的畅通性和信息披露收集的及时性。

整改效果：

通过以上整改措施，完善了公司信息披露制度，保障公司现有《信息披露管理制度》符合监管机构的相关要求和公司的实际经营情况，提高了相关人员信息披露管理水平，从制度上和管理上确保信息披露真实、准确、完整、及时和公平。

下一步工作计划：

信息披露制度是上市公司规范发展的一项基础制度，提高信息披露的质量是提高上市公司质量的一项基础性工作。公司将在以下几方面继续加强信息披露管理：

- 1、进一步完善信息披露制度建设。该项工作责任人为单建明先生和刘昭和先生；
- 2、进一步加强对相关人员的培训学习，提高信息披露管理水平。该项工作责任人为单建明先生和刘昭和先生。



（二）内控制度方面

公司治理专项检查发现的问题：内部控制制度需完善，加强内控制度执行力。

整改措施：

1、加强公司和全体员工风险意识，切实做好各项内部控制制度的落实工作；同时，及时建立了经理层工作例会制度，根据《内部控制制度》对日常经营风险进行过程动态监控；提高公司审计人员业务水平，公司计划分批次对审计人员进行专业、规范运作等方面的专项培训，进一步提高审计人员的专业素质及规范运作意识。

2、梳理公司的审计制度及相关工作流程

公司董事会 2008 年 4 月 19 日召开三届第二十次董事会，审议通过了《关于制定<审计委员会年报工作规程>的议案》和《关于独立董事年报工作制度的议案》。上述两项制度刊登于 2008 年 4 月 22 日的《证券时报》以及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。同时，进一步完善公司薪酬与绩效考核制度，将各分、子公司及员工个人的制度执行情况纳入对公司及个人的绩效考核当中。

3、明确要求审计部门在公司日常审计工作中，包括对公司业绩快报等审计事项要严格执行相关规定，要求保存完整的工作底稿，形成书面的审计报告。

4、强化公司内部审计部门日常监督职能，对公司内部控制及其他有关制度执行情况进行定期或不定期审计监督，及时防范和杜绝风险业务和款项的发生；公司在严格执行全面预算管理的同时，加强对下属分、子公司的资金运作管理，实行资金收支两条线控制，对出现的风险款项实行问责制，切实保障公司及股东的利益。

整改效果：

通过以上整改措施，强化了公司销售的风险控制意识，有效降低了公司经营业务及销售回款风险，公司内部控制总体执行状况良好，内控制度的执行力较以往有了很大程度的提升。

下一步工作计划：

针对公司分、子公司较多、业务较为分散等特点，公司在日常内控等方面将通过以下有效措施加以持续改进提高：

1、公司内审部门有针对性地开展内部控制专项审计工作。

2、各分、子公司全员继续强化风险控制意识，扩大风险隐患排查力度和范围，并提倡自主深入开展业务流程控制交流与学习活动。该项工作责任人为单建明先生和刘昭和先生。

3、制定日常培训计划，安排对所有分、子公司负责人以及财务主管人员进行内控流程及新会计准则专业培训。该项工作责任人为金来富先生和刘昭和先生。

4、进一步强化公司专业委员会职能，尤其是审计委员会职能。该项工作责任人为单建明先生和金来富先生。

在各级证券监管部门、证券交易所的重视和指导下，公司专项治理及整改工作不断深入推进，并取得一定成效，公司规范运作意识和水平也得到了进一步的强化和提升。公司将持续重视治理专项活动的开展和自查、整改工作，进一步提高公司董事、监事和高级管理人员规范化运作的意识和风险控制意识，严格按照相关法律法规以及规范性文件的要求，不断改进和完善公司治理水平，维护中小股东利益，保障和促进公司健康、稳步发展。

五、公司内审审计制度的建立和执行情况

报告期内，根据《公司法》、《证券法》、中国证监会《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》（证监公司字[2007]28 号文）和深交所《上市公司内部控制指引》等有关法律法规的规定，按照建立现代企业制度的要求，结合“上市公司治理专项活动”自查及整改活动，公司建立了较为完善、健全有效的内部控制体系，各项制度建立之后均得到了有效贯彻执行，保证了公司的生产经营，对公司健康稳健发展起到了很好的支撑和促进作用。

1、董事会对公司内部控制的自我评估

近年来公司通过不断建立、健全各项内部控制制度，认真开展“上市公司治理专项活动”建立了一套完善、健全的内部控制制度体系，在执行过程中，严格按照法律和既有制度开展工作，确保各项工作从程序上和实体上均符合内控的要求。公司现行的内部控制制度较为完整、合理及有效，基本能够适应公司现行管理的要求和公司发展的需要；能够确保公司所属财产物资的安全、完整；能够按照法律、法规 and 公司章程规定的信息披露的内容和格式要求，真实、准确、完整、及时地报送和披露相关信息，保护广大投资者的合法权



益。公司要不断加强内部控制，促进公司稳步、健康的发展。并随着外部经营环境的变化、相关部门和政策新规定的要求，并结合公司发展的实际需要，进一步完善内控制度，增强内部控制的执行力，推进内部控制各项制度的不断深化，提高内部控制的效率和效益。

2、独立董事关于公司 2008 年度内控制度自我评价报告的独立意见

独立董事对公司的《关于 2008 年度内部控制的自我评价报告》发表意见如下：目前公司已经建立起较为健全和完善的内部控制体系，各项内部控制制度符合我国有关法律、法规以及监管部门有关上市公司治理的规范性文件要求，且能够得到有效执行，保证公司的规范运作。董事会审计委员会出具的《关于 2008 年度内部控制的评价报告》真实、客观地反映了公司内部控制的建设和运行情况。

3、公司内部控制自我评价符合公司内部控制的实际情况。

2008 年内部控制相关情况披露表

	是/否/不适用	备注/说明 (如选择否或不适用,请说明具体原因)
一、内部审计制度的建立情况以及内审工作指引落实情况		
1. 内部审计制度建立		
公司是否在股票上市后六个月内建立内部审计制度，内部审计制度是否经公司董事会审议通过	是	
2. 机构设置		
公司董事会是否设立审计委员会，公司在股票上市后六个月内是否设立独立于财务部门的内部审计部门，内部审计部门是否对审计委员会负责	是	
3. 人员安排		
(1) 审计委员会成员是否全部由董事组成，独立董事占半数以上并担任召集人，且至少有一名独立董事为会计专业人士	是	
(2) 内部审计部门是否配置三名以上(含三名)专职人员从事内部审计工作	是	
(3) 内部审计部门负责人是否专职，由审计委员会提名，董事会任免	否	
二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况		
1. 审计委员会是否根据内部审计部门出具的评价报告及相关资料，对与财务报告和信息披露事务相关的内部控制制度的建立和实施情况出具年度内部控制自我评价报告	是	
2. 本年度内部控制自我评价报告是否包括以下内容： (1) 内部控制制度是否建立健全和有效实施；(2) 内部控制存在的缺陷和异常事项及其处理情况(如适用)；(3) 改进和完善内部控制制度建立及其实施的有关措施；(4) 上一年度内部控制存在的缺陷和异常事项的改进情况(如适用)；(5) 本年度内部控制审查与评价工作完成情况的说明。	是	
3. 内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效。如为内部控制无效，请说明内部控制存在的重大缺陷	是	
4. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具鉴证报告	否	公司拟于 2009 年度聘请会计师事务所对内部控制有效性出具鉴证报告



5. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具非无保留结论鉴证报告。如是，公司董事会、监事会是否针对鉴证结论涉及事项做出专项说明	不适用	不适用
6. 独立董事、监事会是否出具明确同意意见（如为异议意见，请说明）	是	
7. 保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见（如适用）	不适用	不适用
三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效	相关说明	
1. 审计委员会的主要工作内容与工作成效		
（1）说明审计委员会每季度召开会议审议内部审计部门提交的工作计划和报告的具体情况	一至四季度，均召开会议审议了公司的财务报告及内部审计部门提交的工作计划和内部审计报告。	
（2）说明审计委员会每季度向董事会报告内部审计工作的具体情况	会议结束之后，审计委员会向董事会报告内部审计工作的进展和执行情况。	
（3）审计委员会认为公司内部控制存在重大缺陷或重大风险的，说明内部控制存在的重大缺陷或重大风险，并说明是否及时向董事会报告，并提请董事会及时向证券交易所报告并予以披露（如适用）	不适用	
（4）说明审计委员会所做的其他工作	无	
2. 内部审计部门的主要工作内容与工作成效		
（1）说明内部审计部门每季度向审计委员会报告内部审计计划的执行情况以及内部审计工作中发现的问题的具体情况	内部审计部门每季度向审计委员会报告内部审计工作情况。内审部门认为，公司建立了较完善的内部控制制度，决策程序有效合法，财务运行稳健，管理控制状况良好。	
（2）说明内部审计部门本年度按照内审指引及相关规定要求对重要的对外投资、购买和出售资产、对外担保、关联交易、募集资金使用和信息披露事务管理等事项进行审计并出具内部审计报告的具体情况	对于重要的对外投资、购买出售资产、对外担保、关联交易、信息披露等事项则进行定期核查。	
（3）内部审计部门在对内部控制审查过程中发现内部控制存在重大缺陷或重大风险的，说明内部控制存在的重大缺陷或重大风险，并说明是否向审计委员会报告（如适用）	不适用	
（4）说明内部审计部门是否按照有关规定评价公司与财务报告和信息披露事务相关的内部控制制度建立和实施的有效性，并向审计委员会提交内部控制评价报告	是	
（5）说明内部审计部门向审计委员会提交下一年度内部审计工作计划和本年度内部审计工作报告的具体情况	内审部门已提交 2008 年度审计总结报告和 2009 年度内审工作计划。	
（6）说明内部审计工作底稿和内部审计报告的编制和归档是否符合相关规定	是	
（7）说明内部审计部门所做的其他工作	下属子公司的不定期检查	
四、公司认为需要说明的其他情况（如有）	无	

第六节 股东会简介

报告期内，公司召开了两次股东会。

一、2007 年度股东大会

浙江美欣达印染集团股份有限公司 2007 年度股东大会于 2008 年 4 月 22 日以公告形式通知全体股东，



于2008年5月16日上午9:00在公司会议室以现场方式召开,会议由董事会召集,由董事长沈建军先生主持。出席会议的股东及股东代表6人,代表股份35,053,154股,占公司总股本的43.21%。每项议案均以书面记名方式表决。公司部分董事、监事及高管人员出席了会议,国浩律师集团(杭州)事务所律师列席了会议。会议召开符合《公司法》、《上市规则》和《公司章程》的规定。提案审议情况:

(一)审议通过了《2007年度董事会工作报告》

表决结果:同意35,053,154股,占出席会议有表决权股份总数的100%;反对0股,弃权0股。

(二)审议通过了《2007年度监事会工作报告》

表决结果:同意35,053,154股,占出席会议有表决权股份总数的100%;反对0股,弃权0股。

(三)审议通过了《2007年度财务决算报告》

表决结果:同意35,053,154股,占出席会议有表决权股份总数的100%;反对0股,弃权0股。

(四)审议通过了《2007年度利润分配预案》

表决结果:同意35,053,154股,占出席会议有表决权股份总数的100%;反对0股,弃权0股。

(五)审议通过了《2007年年度报告及其摘要》

表决结果:同意35,053,154股,占出席会议有表决权股份总数的100%;反对0股,弃权0股。

(六)审议通过了《关于2008年度聘请会计师事务所的议案》

表决结果:同意35,053,154股,占出席会议有表决权股份总数的100%;反对0股,弃权0股。

(七)审议通过了《关于公司2008年日常关联交易的议案》

表决结果:回避34,512,102股,同意541,052股,占出席会议有表决权股份总数的100%;反对0股,弃权0股。

本议案关联股东美欣达集团有限公司(持股数5,384,598股),单建明先生(持股数28,732,545股),沈建军先生(持股数344,001股),鲍立先生(持股数50,958股)回避表决。

(八)审议通过了《关于公司2008年对控股子公司担保的议案》

表决结果:同意35,053,154股,占出席会议有表决权股份总数的100%;反对0股,弃权0股。

(九)审议通过了《关于董事会换届的议案》

本议案采用累积投票制,选举产生了公司第四届董事会:选举单建明先生、潘玉根先生、汤小平先生、芮勇先生、金来富先生和刘昭和先生为本公司第四届董事会非独立董事,选举李质仙先生、孙宇辉女士和贾广华先生为本公司第四届董事会独立董事,具体如下:

1、选举单建明先生为公司第四届董事会非独立董事;

表决结果:同意35,053,154股,占出席会议有表决权股份总数的100%;反对0股,弃权0股。

2、选举潘玉根先生为公司第四届董事会非独立董事;

表决结果:同意35,053,154股,占出席会议有表决权股份总数的100%;反对0股,弃权0股。

3、选举汤小平先生为公司第四届董事会非独立董事;

表决结果:同意35,053,154股,占出席会议有表决权股份总数的100%;反对0股,弃权0股。

4、选举芮勇先生为公司第四届董事会非独立董事;

表决结果:同意35,053,154股,占出席会议有表决权股份总数的100%;反对0股,弃权0股。

5、选举金来富先生为公司第四届董事会非独立董事;

表决结果:同意35,053,154股,占出席会议有表决权股份总数的100%;反对0股,弃权0股。

6、选举刘昭和先生为公司第四届董事会非独立董事;

表决结果:同意35,053,154股,占出席会议有表决权股份总数的100%;反对0股,弃权0股。

7、选举李质仙先生为公司第四届董事会独立董事;

表决结果:同意35,053,154股,占出席会议有表决权股份总数的100%;反对0股,弃权0股。

8、选举贾广华先生为公司第四届董事会独立董事;

表决结果:同意35,053,154股,占出席会议有表决权股份总数的100%;反对0股,弃权0股。

9、选举孙宇辉女士为公司第四届董事会独立董事;

表决结果:同意35,053,154股,占出席会议有表决权股份总数的100%;反对0股,弃权0股。

(十)审议通过了《关于监事会换届的议案》

本议案采用累积投票制,选举王跃春先生和朱雪花女士为本公司第四届监事会股东代表监事,具体如下:

1、选举王跃春先生为公司第四届监事会监事;

表决结果:同意35,053,154股,占出席会议有表决权股份总数的100%;反对0股,弃权0股。



2、选举朱雪花女士为公司第四届监事会监事；

表决结果：同意 35,053,154 股，占出席会议有表决权股份总数的 100%；反对 0 股，弃权 0 股。

2008 年 4 月 19 日，本公司职工代表大会选举聂永国先生为公司第四届监事会职工代表监事。上述二名股东代表监事与该职工代表监事一起组成本公司第四届监事会（具体详见关于职工代表监事选举结果的公告，公告编号 2008-010 号）。

（十一）审议通过了《关于公司第四届董事会独立董事津贴的议案》

表决结果：同意 35,053,154 股，占出席会议有表决权股份总数的 100%；反对 0 股，弃权 0 股。

本次会议决议刊登于 2008 年 5 月 17 日《证券时报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

二、2008 年第一次临时股东大会

浙江美欣达印染集团股份有限公司 2008 年第一次临时股东大会于 2008 年 11 月 18 日以公告形式通知全体股东，于 2008 年 12 月 3 日上午 9:00 在公司会议室以现场方式召开，会议由董事会召集，由董事长单建明先生主持。出席会议的股东及股东代表 4 人，代表股份 34,301,214 股，占公司总股本的 42.28%。议案以书面记名方式表决。公司部分董事、监事及高管人员出席了会议，国浩律师集团（杭州）事务所代表列席了会议。会议召开符合《公司法》和《公司章程》及《上市规则》的规定。审议通过了《关于更换会计师事务所的议案》。表决结果：同意 34,301,214 股，占出席会议有表决权股份总数的 100%；反对 0 股，弃权 0 股。本次会议决议刊登于 2008 年 12 月 4 日《证券时报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

第七节 董事会报告

一、管理层分析与讨论

2008 年是纺织印染行业极其困难的一年。受国际金融危机、国内生产要素价格上涨以及国家宏观政策调整等因素影响，公司生产经营出现了较大困难。

公司 2008 年实现营业收入较 2007 年增长 18.01%，但营业利润和净利润均出现了亏损，分别较上年增加亏损 5,105 万元和 8,054 万元。

（一）司 2008 年整体经营情况：

1、主要财务数据变动及原因：

项目	2008 年	2007 年	2006 年	本年比上年 增减%
营业收入	1,257,268,330.64	1,065,388,897.68	1,127,580,644.50	18.01%
营业利润	-68,485,167.79	-18,040,532.46	20,870,673.93	279.62%
营业外收入	29,546,646.64	47,103,536.27	5,912,410.80	-37.27%
营业外支出	6,181,851.58	2,933,415.39	1,425,716.81	110.74%
利润总额	-45,722,592.57	26,129,588.42	25,357,367.92	-274.98%
归属于上市公司股东的 净利润	-57,732,142.52	22,809,241.27	17,304,420.78	-353.11%
经营活动产生的现金流 量净额	94,734,571.68	13,571,869.40	64,941,537.74	598.02%
每股收益	-0.71	0.28	0.21	-353.57%
净资产收益率	-14.88%	5.12	3.94	-20.00
项目	2008 年末	2007 年末	2006 年末	本年比上年 增减%
货币资金	74,151,718.38	145,566,154.90	36,812,308.39	-49.06%
短期借款	326,572,372.40	498,759,761.46	146,589,570.00	-34.52%
总资产	1,239,450,611.25	1,487,567,090.85	866,013,543.85	-16.68%
所有者权益（或股东权	388,056,329.57	445,788,472.09	439,338,042.20	-12.95%



益)

(1)营业收入较上年增加 19,188 万元,增长 18.01%,主要原因是上年收购奥达纺织,并自上年 10 月纳入合并报表范围所致,奥达纺织 08 年销售额 29,164 万元,07 年 10 至 12 月销售 7,717 万元,剔除奥达纺织因合并期间不同影响额 21,447 万元,报告期营业收入较上年下降 2.12%。

(2)营业利润较上年增亏 5,044 万元,主要原因一是受生产要素价格上涨影响,公司销售毛利率下降影响 3,890 万元,二是报告期资产减值计提增加影响 819 万元。

(3)营业外收入较上年减少 1,847 万元,原因是:上年主要有收购奥达纺织的收购成本小于其净资产产生了 2,827 万元营业外收入、厂房拆迁补偿等资产处置收入 946 万元以及补贴收入 863 万元。而本年主要有债务豁免 2,307 万元以及补贴收入 338 万元。

(4)营业外支出较上年增加 325 万元主要是公司处置部分机器设备损失。

(5)利润总额较上年增亏 7,185 万元,主要原因一是前述营业利润增亏,二是前述营业外收入同比减少及营业外支出同比增加。

(6)归属于上市公司股东的净利润、每股收益及净资产收益率减少或下降是因为公司利润总额亏损所致。

(7)经营活动现金流量净额大幅增加,主要是公司加快库存消化和应收款回收,存货和应收款同比减少所致。

(8)货币资金同比减少主要是公司本期归还期初银行借款及期末银行承兑保证金减少所致。

(9)短期借款减少,主要一是公司本期经营性现金流入增加,期末归还部分短期借款,二是公司偿还短期借款相应增加长期借款 5000 万元所致。

2、 毛利率变动情况:

项目	2008 年	2007 年	2006 年	本年比上年 增减%
毛利率%	5.52	8.61	9.65	-3.09

公司本期毛利率 5.52%,较上年下降 3.09 个百分点,毛利率下降的主要原因是:

(1)人民币大幅升值,造成公司美元计价销售缩水。08 年公司美元销售 7676.9 万美元,折合本位币 53,470.9 万元,平均记账汇率 6.9652,较 2007 年平均记账汇率 7.6234 升值 8.63%,同比减少收入 5,053 万元,剔除价格转移及出口退税率上调因素后仍影响毛利率近 3 个百分点。

(2)生产要素价格上涨,造成公司生产成本上升。由于煤价上涨,导致蒸汽价格上升,公司生产用蒸汽价格由上年的平均 117.7 元/吨上升至 146.63 元/吨,同比增加公司成本支出约 713 万元;由于上半年原油价格上升引起化工产品价格上涨,公司生产用染化料和助剂成本平均增长 10.4%,增加公司成本支出约 504 万元;污水处理成本增加 309 万元,以上合计约影响毛利率约 1 个百分点。

(3)货币政策的快速多变,引发现金流安全问题。自 07 年起至 08 年 9 月存款准备金率的 16 次提高,以及对外币结汇增加待核查流程,使本已趋紧的现金流更加捉襟见肘。虽然下半年国家几度下调存款准备金率和贷款利率,但由于周边地区部分纺织企业的资金链断裂的影响,金融机构对纺织印染企业信心严重不足,货币政策对纺织企业依然从紧。出于现金流安全考虑,迫使公司加快处置非订单的备料,增加额外亏损近 530 万元,影响毛利率约 0.4 个百分点。

3、 主营业务分行业、产品情况:

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比 上年增减(%)	营业成本比 上年增减(%)	营业利润率比 上年增减(%)
纺织印染业	121,244.48	113,942.06	6.02%	13.80%	16.71%	-2.34%
主营业务分产品情况						
纺织	31,524.46	28,924.50	8.25%	142.91%	150.52%	-2.79%
印染	89,720.02	85,017.56	5.24%	-1.59%	2.15%	-3.47%

纺织销售较上年增长的原因是上年收购奥达纺织,并自上年 10 月纳入合并报表范围所致。

4、 主营业务分地区情况:



地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
国内销售	64,799.37	45.38%
国外销售	56,445.11	-8.91%

(1)国内销售增长主要是上年收购奥达纺织，并自上年10月纳入合并报表范围，奥达纺织没有国外销售。

(2)国外销售下降8.91%，主要是汇率影响美元计价收入减少。本期美元销售7,803.6万美元较上年增长1.36%，但折合人民币收入54,337万元较上年下降7.41%。因为人民币升值，美元计价收入较同比减少5,146万元。

5、 主要供应商、客户情况：

项目	2008		2007	
	金额	销售占比	金额	销售占比
前五名客户	27,521.43	21.89%	28,019.23	26.30%
	金额	采购占比	金额	采购占比
前五名供应商	20,929.00	17.61%	15,447.00	15.67%

公司前五名供应商及客户构成未发生明显变化，公司不存在主要依赖于单一客户或供应商情况。

6、 非经常性损益情况：

项 目	2008 年	2007 年
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-639,145.00	7,640,868.60
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	3,375,570.00	8,634,184.00
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		28,286,829.90
债务重组损益	23,073,042.40	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	4,684,765.94	
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-612,201.12	603,868.92
其他符合非经常性损益定义的损益项目		1,242,481.22
小 计	29,882,032.22	46,408,232.64
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	5,722,696.55	5,450,062.37
少数股东所占份额	10,864,333.16	702,123.39
归属于母公司股东的非经常性损益净额	13,295,002.51	40,256,046.88

债务重组损益是奥达纺织债务豁免产生的收益。（详见报表附注）

政府补助是收到的技术研究开发补助、出口财政贴息等。

7、 费用情况：



	2008 年	2007 年	2006 年	本年比上年 增减%
销售费用	47,199,633.09	42,144,549.70	41,765,661.63	11.99%
管理费用	42,225,751.73	29,113,607.61	25,622,800.57	45.04%
财务费用	30,928,857.90	28,623,671.11	12,571,262.79	8.05%
资产减值损失	15,124,322.26	6,935,652.94	7,508,634.16	118.07%

(1)销售费用较上年增加 506 万元，主要是奥达纺织合并期间不同影响 319 万元。

(2)管理费用较上年增加 1,311 万元，主要是奥达纺织合并期间不同影响 1,167 万元。

(3)财务费用较上年增加 231 万元，主要是奥达纺织合并期间不同影响 622 万元以及公司短期借款减少和利率下降导致利息支出减少所致。

(4)资产减值损失较上年增加 819 万元，主要是本期计提存货跌价准备所致。

8、 现金流量状况：

项目	2008 年	2007 年	同比增减%
一、经营活动产生的现金流量净额	94,734,571.68	13,571,869.40	598.02%
经营活动现金流入量	1,457,318,013.26	1,121,323,460.25	29.96%
经营活动现金流出量	1,362,583,441.58	1,107,751,590.85	23.00%
二、投资活动产生的现金流量净额	-459,729.58	-42,685,647.10	-98.92%
投资活动现金流入量	47,847,215.43	22,271,221.53	114.84%
投资活动现金流出量	48,306,945.01	64,956,868.63	-25.63%
三、筹资活动产生的现金流量净额	-118,813,392.77	65,685,836.09	-280.88%
筹资活动现金流入量	1,072,973,898.28	776,668,588.93	38.15%
筹资活动现金流出量	1,191,787,291.05	710,982,752.84	67.63%

(1)经营活动现金流量净额大幅增加，主要是公司加快库存消化和应收款回收，存货和应收款同比减少所致。

(2)投资活动现金流量净额较上年增加是公司出售久久纺织的厂房设备款项。

(3)筹资活动现金流量较上年大幅减少是因为公司经营现金流量增加，偿还期初银行债务所致。

(二)报告期资产、负债及重大投资等事项进展情况：

1、主要资产情况：

资产名称	存放地点	性质	使用情况	减值情况	担保、诉讼、仲裁等事项
股份公司厂房	环渚工业园区	自有产权	正常	无	设定银行贷款抵押
美欣达织造公司厂房	湖州开发区	自有产权	正常	无	设定银行贷款抵押
奥达纺织厂房	荆州市长港路	自有产权	正常	无	设定银行贷款抵押
股份印染设备	环渚工业园区	自有产权	正常	无	无
奥达纺织设备	荆州市长港路	自有产权	正常	无	部分设定银行贷款抵押

2、核心资产盈利能力变动情况及减值情况：公司的核心资产盈利能力未发生变化，公司经营性亏损主要系人民币升值及生产要素价格大幅波动影响，与公司核心资产盈利能力无关。经公司分析检查，未发现减值迹象，故未计提减值准备。

3、公司主要存货情况：

项目	2008 年末余额	占年末资产总额比率	市场需求情况	价格变动趋势	跌价准备计提情况



原材料	5,986.36	4.83%	货源充足	平稳	72.64
产成品	11,576.00	9.34%	日用品, 供求平衡	平稳	487.66
在产品	3,297.12	2.66%			

跌价准备的计提方法：按照单个存货项目，对部分原材料和库存商品根据预计的可变现净值低于账面成本的差额，计提存货跌价准备。

4、主要债权债务情况：

项目	2008 年余额	占比	2007 年余额	占比	同比增减
应收账款	12,410.90	10.01%	16,941.41	0.00%	-26.74%
预付账款	1,362.18	0.00%	1,059.76	0.00%	28.54%
短期借款	32,657.24	0.00%	49,875.98	0.00%	-34.52%
应付票据	6,835.55	0.00%	4,483.15	0.00%	52.47%
应付账款	14,910.01	0.00%	13,789.93	0.00%	8.12%
预收账款	970.66	0.00%	2,329.74	0.00%	-58.34%
应交税费	2,115.58	0.00%	1,432.81	0.00%	47.65%
一年内到期的非流动负债	1,000.00	0.00%	6,713.64	0.00%	-85.10%
长期借款	5,000.00	0.00%	5,120.00	0.00%	-2.34%

应收账款较上年下降主要是公司加快了应收的回收所致；

预付账款较上年增加主要是奥达纺织预付土地款所致；

短期借款较上年下降主要是公司归还部分流动资金贷款以及将 5000 万元短期借款转为长期借款所致；

应付票据增加主要是公司为节约财务费用而较多采用银行承兑支付方式所致；

预收账款较上年下降主要是受金融危机影响，纺织行业企业现金流普遍紧张，从而使预收款下降；

应交税费增加主要是奥达纺织债务豁免计提企业所得税所致；

一年内到期的非流动负债较上年下降主要是长期贷款到期归还及奥达纺织归还职工集资款所致；

长期借款较上年减少，一是奥达纺织 4120 万元长期借款豁免和股份公司 1000 万元长期借款转入到一年内到期的非流动负债，二是本期短期借款转入长期借款 5000 万元。

5、偿债能力指标：

指标	2008 年	2007 年	2006 年
1、流动比率	0.69	0.77	0.92
2、速动比率	0.40	0.46	0.53
3、资产负债率(合并)	60.20%	63.41%	46.93%
4、利息保障倍数	-0.48	1.91	3.02

公司偿债能力指标，利息保障倍数因出现亏损变化较大，流动比率和速动比率也有小幅下降，但因公司经营现金流量较好，该指标的下降不明显影响公司的对外偿债能力。

6、资产运营指标：

指标	2008 年	2007 年	2006 年
1、应收账款周转率	8.57	7.52	11.58
2、存货周转率	4.95	4.65	7.18

公司报告期应收账款及存货的周转速度均有一定程度的提高。

7、资产减值准备情况：

项目	期初数	本期计提	本期减少			期末数
			转回	转销	其他转出	
坏账准备	11,714,185.96	4,742,857.94		2,136,285.69	319,786.57	14,000,971.64



存货跌价准备		5,603,049.24				5,603,049.24
商誉减值准备	8,970,861.47	4,778,415.08				13,749,276.55
合计	20,685,047.43	15,124,322.26		2,136,285.69	319,786.57	33,353,297.43

8、主要控股子公司经营情况：

主要子公司	持股比例	2008 年净利润	2007 年净利润	同比变动比例	对合并净利润影响
奥达纺织	51%	1,442.64	-31.69	-4651.64%	-12.74%
久久纺织	90%	-784.14	-551.04	42.30%	12.22%
美欣达织造	80%	-701.50	-156.46	348.36%	9.72%
美欣达进出口	60%	525.72	212.74	147.12%	-5.46%
美欣达印花公司	100%	-283.57	84.99	-433.67%	4.91%
绿典精化	84.33%	73.54	155.11	-52.59%	-1.07%

奥达纺织报告期净利润较上年大幅增加主要是债务重组增加营业外收入所致；

久久纺织较上年亏损增加主要是停止印染生产后，处置存货增加亏损；

美欣达织造较上年亏损增加主要是停止织布生产后，处置设备和存货增加亏损。

二、对公司未来发展状况的展望

（一）行业的发展趋势

从当前形势来看，国际金融危机与经济刺激政策是影响纺织印染行业的两大重要因素。受国际金融危机的影响，国际消费市场需求的疲软状况已出现且处于持续状态，这对依赖出口的国内纺织印染行业的发展构成了很大的压力。国家陆续出台相关经济刺激政策，特别是 2009 年 2 月份国务院通过了《振兴纺织工业规划》，将纺织行业确定为国民经济的支柱产业，在出口扶持、兼并重组、信贷支持等方面对纺织行业给予政策支持。在消费市场的压力与经济政策的支撑下，纺织印染行业下一阶段将是一个“去产能化”的过程，伴随这个过程的是产业结构的升级以及区域布局的调整。

（二）公司 2009 年面临的机遇、挑战和对策

（1）市场需求疲软带来的销售压力。受金融危机的影响，纺织品的国际市场消费需求从 2008 年下半年开始显著下降，目前，市场需求疲软呈现持续状态。公司的产品主要出口国际市场，近几年来直接出口的产品在所有销售产品中的比重超过 50%。纺织品国际市场消费需求的疲软将增大公司的订单压力，预计 2009 年的订单量可能会有所减少。公司将积极调整销售市场结构，一方面顺应国家启动内需的宏观经济刺激政策，积极拓展国内市场。销售组织设置上设立相关的国内品牌销售部门、并从销售激励政策等资源方面来大力开发国内市场，提高国内市场销售额在公司整个销售市场份额中的比重，克服国际消费市场疲软带来的影响；另一个方面进一步优化国际市场的布局，巩固传统的香港、美欧、日本等市场，同时积极进军俄罗斯、土耳其、印度新市场，在保障措施方面逐步实施对全部出口市场及出口产品的出口信用保险。

2、产能富余。公司的募投项目截止 2007 年底先后投产，加上原有生产能力，公司的产能达到 1.2 亿米/年。公司执行的是“接订单后安排生产”的经营模式，在目前市场需求疲软的情况下，公司的产能得不到充分的利用，已出现部分富余的局面；同时，公司的主要产品灯芯绒属于偏厚型织物，灯芯绒的订单具有一定的季节性特点，每年的 3-6 月份是其订单旺季，其他月份的订单将逐渐减少，这导致公司生产灯芯绒的产能在年度中会出现部分时段紧张，部分时段富余的情况。针对产能富余的状况，公司持续进行产能结构的优化。自 2008 年以来，对相对落后的生产设备通过转让、报废等方式逐步处理，2008 年将湖州久久纺织印染有限公司的所有生产性设施转让给了美欣达集团有限公司，同时将湖州美欣达织造有限公司的落后的织机等进行了对外拍卖。通过对落后产能的淘汰，公司的产能结构已基本完善，有利于公司将生产订单集中到募投项目的产能上。

3、生产要素价格波动。2008 年国际大宗商品的价格大幅波动，原油价格一度创下 147 美元/桶的历史高价，国内煤炭价格（到达浙江）超过 1000 元/吨，导致公司生产成本中的坯布、染化料、助剂、蒸汽等生产要素的价格出现大幅增长；下半年，特别是 9 月以来由于受国际经济形势急剧变化及国内宏观调控政策的



影响，石油、原材料等价格迅速回落，又导致公司部分库存的跌价。2009 年，国际经济形势不明，全球主要经济体为刺激经济，纷纷向市场注入流动性，生产要素价格的走势也存在较大不确定性，公司运行成本仍然存在一定变数。因此，公司将强化库存控制，加强成本控制，缓解生产要素价格波动带来的风险。

4、汇率风险依然存在。2008 年人民币兑美元汇率升值幅度达到 6.8%，其中上半年升值幅度已达 6.1%，而下半年升值幅度不到 1%。全年人民币对欧元、英镑累计升值分别为 11% 和 45%，这一升值行情在下半年特别是在华尔街金融风暴爆发以来表现得尤为明显。经济衰退时期，各国经济数据成为影响其汇价水平中短期变化的关键因素。因此，2009 年人民币汇率走势仍将是影响企业出口效益的一个变量因素。公司将关注汇率走势，加强与银行的合作，通过积极有效的金融工具合理防范汇率风险。

(三) 公司发展战略及新年经营计划

公司将遵循既定的发展战略目标，努力使公司成为国内领先、具备国际竞争力的棉面料品牌生产和营销基地，管理层将在 2009 年度重点做好以下工作：

1、坚持以“营销为龙头”，为应对消费市场疲软、公司产能富余的严峻局面，公司在资源配置方面将积极向营销倾斜，对营销体系进一步完善，在机制、人力资源安排、激励政策等诸多方面进行改革，推进公司的营销上一个新的台阶，争取以营销带动生产，以营销创造效益。

2、推行“管理挖潜、节本增效”行动。对工厂实施精细化管理，节能降耗，加强成本控制，包括染化料、助剂等生产原料的集中采购、原料的零库存运营，强化对生产质量的控制，提高产品的一次性合格率；同时推进交期考核、提高工厂对营销的支持与服务水平。

3、优化内部管理。公司将进一步健全和完善公司的内部管理制度，加强内部管控，推进公司规范运作，强化财务管理，推进管理信息系统建设，实现信息集中共享，促进财务、生产、采购、销售等业务领域的集中管理，提高公司综合治理水平。

(三) 维持公司当前业务的资金需求情况及未来重大的资本支出计划。

1、公司维持当前业务的资金需求，即营运资金需求约 4.5 亿元，目前生产经营过程中流转资金余额约为 3 亿元，缺口约 1.5 亿元，拟通过银行贷款、票据融资等方式解决。目前公司的融资额在银行对公司的授信额度以内。

2、公司在近期暂无重大的资本支出计划。

三、公司投资情况

(一)、募集资金项目投资情况

募集资金总额		24,593.55				本年度投入募集资金总额				31.91			
变更用途的募集资金总额		0.00				已累计投入募集资金总额				24,771.98			
变更用途的募集资金总额比例		0.00%											
承诺投资项目	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)= (2)-(1)	截至期末投入进度(%) (4)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化	
2,000 万米/年绿色高档服装面料的印染及后整理技改	否	5,161.50	5,161.50	5,161.50	0.00	6,290.80	1,129.30	121.88%	2005 年 12 月 31 日	-1,662.92	否	否	
3,600 万米/年高附加值印花面料生产线增加出口技改	否	10,021.00	10,021.00	10,021.00	0.00	8,975.46	-1,045.54	89.57%	2006 年 06 月 30 日	-714.35	否	否	
污水处理扩建工程	否	2,710.00	2,710.00	2,710.00	31.89	1,491.27	-1,218.75	55.03%	2008 年 06 月 30 日	0.00	否	否	



节能节水、推行清洁生产技术改造 工程	否	3,698.00	3,698.00	3,698.00	0.00	3,599.27	-98.73	97.33%	2005 年 12 月 31 日	-373.26	否	否
新建年产 1,000 万米弹力防水防油防污等功能性面料项目	否	2,990.50	2,990.50	2,990.50	0.00	4,415.18	1,424.68	147.64%	2005 年 12 月 31 日	-349.55	否	否
合计	-	24,581.00	24,581.00	24,581.00	31.89	24,771.98	190.96	-	-	-3,100.08	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	1、项目未达到预计收益的原因主要是人民币升值、人工及资源价格上涨以及金融危机影响国际市场需求减弱等多项因素影响。 2、“污水处理扩建工程”项目截止 2007 年末实际投资额比招股说明书承诺金额减少 1219 万元原因是募集资金余额不够,公司用自有资金投入未统计在上述表内。											
项目可行性发生重大变化的情况说明	无											
募集资金投资项目实施地点变更情况	无											
募集资金投资项目实施方式调整情况	无											
募集资金投资项目先期投入及置换情况	在公开发行前,公司已先期投入了“2000 万米/年绿色高档服装面料的印染及后整理技改”项目 3,646.05 万元;“3600 万米/年高附加值印花面料生产线增加出口技改”项目 1,177.88 万元;“污水处理扩建工程”项目 318.63 万元;“节水节能、推行清洁生产技术改造”项目 415.13 万元;“新建年产 1000 万米弹力防水防油防污等功能性面料”项目 1,232.38 万元,总计 6,790.05 万元,公司在 2004 年度已将先期垫付资金转出 3,381.57 万元。											
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无											
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	无											
尚未使用的募集资金用途及去向	无											
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无											

(二)、非募集资金项目投资情况

报告期内无募集资金外的其他投资项目。

四、会计政策、会计估计和核算方法发生变化的具体说明

报告期内公司无重大会计政策、会计估计和核算方法发生变化。

五、重大会计差错的内容、更正金额、原因及影响

报告期内无重大会计差错。

六、公司董事会日常工作情况

(一) 董事会会议情况及决议内容

报告期内公司董事会共召开了七次会议,会议情况如下:



- 1、第三届董事会第二十次会议于 2008 年 4 月 19 日召开，相关信息披露于 2008 年 4 月 22 日的《证券时报》及巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn/>) 上；
- 2、第三届董事会第二十一次会议于 2009 年 4 月 25 日召开，相关信息披露于 2008 年 4 月 26 日的《证券时报》及巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn/>) 上；
- 3、第四届董事会第一次会议于 2008 年 5 月 16 日召开，相关信息披露于 2008 年 5 月 17 日的《证券时报》及巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn/>) 上；
- 4、第四届董事会第二次会议于 2008 年 7 月 18 日召开，相关信息披露于 2008 年 7 月 19 日的《证券时报》及巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn/>) 上；
- 5、第四届董事会第三次会议于 2008 年 8 月 23 日召开，相关信息披露于 2008 年 8 月 24 日的《证券时报》及巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn/>) 上；
- 6、第四届董事会第四次会议于 2008 年 10 月 29 日召开，相关信息披露于 2008 年 10 月 30 日的《证券时报》及巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn/>) 上；
- 7、第四届董事会第五次会议于 2008 年 11 月 17 日召开，相关信息披露于 2008 年 11 月 18 日的《证券时报》及巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn/>) 上；

(二) 董事会各委员会的履职情况

1、战略委员会

2008 年，战略委员会继续着重于公司的发展战略，对公司发展战略、重大对外投资等重大事项进行充分的讨论和论证，并报董事会审议。

2、薪酬与考核委员会

2008 年，薪酬委员会在企业运营过程中，参与并审核了公司、董事、监事和高级管理人员的薪酬政策、考核标准，并发表了相关意见。

3、审计委员会

2008 年，审计委员会共召开了 5 次会议，讨论审议公司内部审计部的工作总结与总结等，核查公司大股东及其关联方资金占用和对外担保情况，对公司审计部工作进行指导。

在 2008 年年报审计工作中，审计委员会与审计机构协商确定年度财务报告审计工作时间安排，对公司财务报表进行审阅并形成书面意见；督促审计工作进展，保持与审计会计师的联系与沟通，就审计过程中发现的问题及时交换意见，确保审计的独立性和审计工作的如期完成。同时，对审计机构的年报审计工作进行总结和评价，形成决议提交董事会。

(三) 公司治理与规范运作情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，健全内部控制体系，进一步实现规范运作。

按照中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所的要求，报告期内公司及时制定《独立董事年报工作制度》、《审计委员会年报工作规程》，积极配合各类整改工作的实施，不断完善公司法人治理结构，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。

七、公司 2008 年的利润分配预案

经浙江天健东方会计师事务所有限公司审计，2008 年公司实现净利润-32,979,929.74 元，加上年初未分配利润 45,894,091.37 元，本期可供分配的利润为 13,174,974.03 元。由于公司营运资金紧张，本期不进行现金利润分配，不转增股本。

公司前三年现金分红情况

单位：(人民币)元

	现金分红金额 (含税)	合并报表中归属于母公司所有者的净利润	占合并报表中归属于母公司所有者的净利润的比率
2007 年	0.00	22,809,241.27	0.00%
2006 年	16,224,000.00	17,304,420.78	93.76%
2005 年	16,224,000.00	30,958,826.73	52.41%

**八、开展投资者关系管理的情况**

1、2008 年 4 月 28 日，公司在投资者关系互动平台 (<http://irm.p5w.net>) 举行了 2007 年年度报告网上说明会，公司董事长沈建军先生、总经理潘玉根先生、独立董事俞建亭先生、董事会秘书刘昭和先生、财务负责人金来富先生出席了说明会，认真细致地回答了广大投资者的提问，详细地介绍了公司的发展情况，增强了投资者对公司的了解。

2、公司日常主要通过回答投资者咨询，专人接听投资者电话、接待来访的投资者、回复邮件等方式开展投资者关系管理。

九、会计师事务所对公司控股股东及关联方资金占用情况的专项审计说明

关于浙江美欣达印染集团股份有限公司
2008 年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项审计说明
浙天会〔2009〕167 号

中国证券监督管理委员会：

我们接受委托，对浙江美欣达印染集团股份有限公司（以下简称美欣达公司）2008 年度控股股东及其他关联方资金占用情况进行专项审计。真实、完整地提供所有相关资料是美欣达公司的责任，我们的责任是对美欣达公司控股股东及其他关联方资金占用情况发表专项意见。我们的审计是根据《中国注册会计师执业准则》进行的。在审计过程中，我们结合美欣达公司的实际情况，实施了包括抽查会计记录等我们认为必要的审计程序。

根据中国证券监督管理委员会和国务院国有资产监督管理委员会印发的《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发〔2003〕56 号）的要求，现将我们在审计过程中注意到的美欣达公司 2008 年度控股股东及其他关联方资金占用情况以附表的形式作出说明。

附表：浙江美欣达印染集团股份有限公司 2008 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

浙江天健东方会计师事务所有限公司

中国注册会计师：朱大为

中国·杭州

中国注册会计师：沈培强

报告日期：2009 年 4 月 25 日

浙江美欣达印染集团股份有限公司 2008 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

单位：人民币万元

资金占用方类别	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2008 年期初占用资金余额	2008 年度占用累计发生金额	2008 年度占用资金的利息	2008 年度偿还累计发生金额	2008 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控制人及	湖州旺能机械有限公司	同一实际控制人	应收账款	9.13	9.38		9.54	8.97	购销业务	经营性往来
	湖州旺能机械有限公司	同一实际控制人	其他应收	8.33	20.00		8.33	20.00	房屋租赁	经营性往来



其附属企业	公司		款							
	湖州旺能机械有限公司	同一实际控制人	预付款项	10.36	49.53		38.86	21.03	购销业务	经营性往来
小计				27.82	78.91		56.73	50.00		
关联自然人及其控制的法人										
小计										
其他关联人及其附属企业										
小计										
上市公司的子公司及其附属企业	湖州美欣达织造有限公司	控股子公司	其他应收款	3,420.97	2,501.68		4,497.70	1,424.95	资金周转	非经营性往来
	湖州美欣达印花有限公司	控股子公司	其他应收款		164.78		164.78		代垫费用	非经营性往来
	湖州久久纺织印染有限公司	控股子公司	其他应收款		1,296.14		1,296.14		资金周转	非经营性往来
	湖州绿典精化有限公司	控股子公司	其他应收款	13.84	39.72		7.72	45.84	代垫费用	非经营性往来
	浙江美欣达印染集团湖州进出口有限公司	控股子公司	其他应收款	4,559.41	6,377.31		10,936.72		资金周转	非经营性往来
	湖州美欣达服装有限公司	控股子公司	其他应收款	459.27	17.67		115.47	361.47	代垫费用	非经营性往来
	荆州市奥达纺织有限公司	控股子公司	其他应收款		2,530.00	41.09		2,571.09	资金周转	非经营性往来
	湖州美欣达数码印	控股子公司	其他应收		5.37		0.07	5.30	代垫费用	非经营性往来



	花技术有限公司		款							
	湖州美欣达纺织印染科技有限公司	联营企业 [注]	其他 应收款	733.52			672.93	60.59	资金 周转	非经营 性往来
小 计				8,453.49	13,666.19	41.09	17,691.53	4,469.24		
总 计				8,481.31	13,745.10	41.09	17,748.26	4,519.24		

[注]：湖州美欣达纺织印染科技有限公司原系浙江美欣达印染集团股份有限公司子公司，本期发生股权变更，自 2008 年 6 月起成为浙江美欣达印染集团股份有限公司的联营企业。

第八节 监事会报告

报告期内，公司监事会严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》、《监事会议事规则》和有关法律法

规等的要求，从切实维护公司利益和广大股东权益出发，认真履行监督职责。监事会成员列席了公司 2008 年历次董事会会议，并认为：董事会认真执行了股东大会的各项决议，勤勉尽责，未出现损害公司、股东利益的行为，董事会的各项决议符合《公司法》等法律法规和《公司章程》的要求。

监事会对报告期内公司的生产经营活动进行了有效监督，认为公司经营管理层认真执行了董事会的各项决议，生产经营中未出现违规操作行为。

一、监事会会议情况

报告期内，公司监事会召开了三次监事会，会议情况如下：

1、2008 年 4 月 19 日，公司第三届监事会第九次会议在公司会议室召开，审议并通过了以下议案：

- (1) 审议通过了《2007 年监事会工作报告》
- (2) 审议通过了《公司 2007 年度财务决算报告》
- (3) 审议通过了《公司 2007 年度利润分配预案》
- (4) 审议通过了《公司 2007 年度报告及其摘要》
- (5) 审议通过了《关于公司 2008 年日常关联交易的议案》
- (6) 审议通过了《关于提名公司第四届监事会候选人的议案》

该次监事会决议公告刊登在 2008 年 4 月 22 日《证券时报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn/>) 上。

2、2008 年 5 月 16 日，公司第四届监事会第一次会议在公司会议室召开，会议审议并通过了《关于选举公司第四届监事会主席的议案》，该次监事会决议公告刊登在 2008 年 5 月 17 日《证券时报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn/>) 上。

3、2008 年 8 月 25 日，公司第四届监事会第二次会议在公司会议室召开，会议审议并通过了《公司 2008 年中期报告及摘要》，该次监事会决议公告刊登在 2008 年 8 月 26 日《证券时报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn/>) 上。

二、监事会对 2008 年度公司有关事项的独立意见

1、公司依法运作情况



经核查，监事会认为：公司2008年度的工作能严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《中小企业板块上市公司企业特别规定》等有关法律法规和《公司章程》进行规范运作，决策程序合法。

公司建立了完善的内部控制制度，保护公司股东的利益。

公司董事、高级管理人员在履行职务时，没有违反法律、法规、公司章程，也没有损害公司或股东利益的行为。

2、检查公司财务情况

监事会认为董事会编制和审核的2008年财务报告的程序符合法律、行政法规和中国证监会的规定，报告内容真实、准确、完整地反映了上市公司的实际情况，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

3、募集资金使用情况

报告期内，公司募集资金实际投入项目与承诺投入项目一致，没有变更募集资金的投向，无损害部分股东的权益或造成公司资产流失的情形。

4、公司收购、出售资产情况

报告期内，公司收购、出售资产的价格合理、公允，没有发现损害股东的权益或者造成公司资产损失的情况，没有发生内幕交易。

5、关联交易情况

报告期内，公司发生的关联交易公平合理，没有损害公司的利益。

6、股东大会决议执行情况。

公司监事会对股东大会决议的执行情况进行了监督，认为公司董事会能够认真执行公司股东大会的有关决议。

7、公司监事会对内部控制自我评价的核实评价意见

(1) 公司认真领会财政部、证监会等部门联合发布的《企业内部控制基本规范》和深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》的文件精神，遵循内部控制的基本原则，结合自身的实际情况，建立和健全了覆盖公司各环节的内部控制制度，保证了公司业务活动的正常开展，确保公司资产的安全完整。

(2) 公司内部控制组织机构完整、运转有效，保证了公司完善内部控制所进行的重点活动的执行和监督。

(3) 2008年，公司未有违反财政部、证监会等部门联合发布的《企业内部控制基本规范》和深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》及公司相关内部控制制度的情形。

综上所述，监事会认为，公司内部控制自我评价全面、真实、准确，客观反映了公司内部控制的实际情况。

第九节 重要事项

一、报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、报告期内，公司的重大收购、出售资产、吸收合并事项。

1、收购资产

收购报告期内无重大资产收购事项。

2、出售资产

单位：（人民币）万元

交易对方	被出售资产	出售日	出售价格	本年初起至出售日该出售资产为公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易（如是，说明定价原则）	定价原则说明	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	关联关系



美欣达集团有限公司	湖州久久纺织印染有限公司的生产性资产	2008年05月16日	2,808.35	-686.77	247.00	是	以经评估的净资产价格为准	是	是	实际控制人控股的公司
-----------	--------------------	-------------	----------	---------	--------	---	--------------	---	---	------------

三、关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

单位：(人民币) 万元

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额	占同类交易金额的比例	交易金额	占同类交易金额的比例
湖州南太湖热电有限公司	0.00	0.00%	4,470.31	100.00%
湖州旺能机械有限公司	8.02	0.01%	22.14	0.25%
湖州美欣达印染科技有限公司	66.01	0.05%	0.00	0.00%
合计	74.03	0.05%	4,492.45	99.99%

(二) 报告期内，公司没有与关联方共同对外投资发生的关联交易事项。

(三) 报告期同，公司与关联方不存在担保事项。

四、报告期公司重大合同及履行情况。

- 1、报告期内，公司无托管、承包、租赁公司资产的事项。
- 2、报告期内，公司没有对外提供担保事项，对子公司担保情况如下。

单位：(人民币) 万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）						
担保对象名称	发生日期（协议签署日）	担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
报告期内担保发生额合计						0.00
报告期末担保余额合计						0.00
公司对子公司的担保情况						
报告期内对子公司担保发生额合计						2,000.00
报告期末对子公司担保余额合计						0.00
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）						
担保总额						0.00
担保总额占公司净资产的比例						0.00%
其中：						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额						0.00
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额						0.00
担保总额超过净资产50%部分的金额						0.00
上述三项担保金额合计						0.00
未到期担保可能承担连带清偿责任说明						



3、报告期内，公司无委托他人进行现金资产管理的事项。

五、承诺事项

1、报告期内公司原非流通股东在股权分置改革过程中做出的特殊承诺及履行情况

股东名称	特殊承诺	承诺履行情况
单建明	1、自改革方案实施之日起十二个月内不上市交易或者转让。 2、在第 1 条规定期满后，通过证券交易所挂牌交易出售原非流通股股份占美欣达股份总数的比例在十二个月内不超过 3%，在二十四个月内不超过 6%；自改革方案实施之日起的三十六个月内，通过证券交易所挂牌交易出售所持有的美欣达股份的价格不低于每股人民币 12.00 元，该价格将在美欣达股份或股东权益发生变化时作相应调整。 3、违反上述承诺的限售条件而出售持有的原美欣达非流通股股份，则出售股票所得金额的 50%将作为违约金支付给美欣达。	履行承诺
美欣达集团有限公司	1、自改革方案实施之日起十二个月内不上市交易或者转让。 2、在第 1 条规定期满后，通过证券交易所挂牌交易出售原非流通股股份占美欣达股份总数的比例在十二个月内不超过 3%，在二十四个月内不超过 6%；自改革方案实施之日起的三十六个月内，通过证券交易所挂牌交易出售所持有的美欣达股份的价格不低于每股人民币 12.00 元，该价格将在美欣达股份或股东权益发生变化时作相应调整； 3、违反上述承诺的限售条件而出售持有的原美欣达非流通股股份，则出售股票所得金额的 50%将作为违约金支付给美欣达。	履行承诺

2、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺是否履行
1、公司保证与股东单位不发生除正常业务以外的一切资金往来的承诺	是
2、公司控股股东单建明先生保证不占用公司资金的承诺	是
3、公司股东美欣达集团有限公司保证不占用公司资金的承诺	是
4、公司股东鲍凤娇女士保证不占用公司资金的承诺	是
5、公司控股股东单建明先生保证不同业竞争的承诺	是
6、公司股东美欣达集团有限公司保证不同业竞争的承诺	是
7、公司股东鲍凤娇女士保证不同业竞争的承诺	是

六、公司聘任会计师事务所情况

报告期内，由于公司原聘请的会计师事务所-安永大华会计师事务所有限责任公司拟与安永华明会计师事务所有限责任公司合并，相关业务调整，人员变化，为使公司审计工作顺利进行，公司与安永大华会计师事务所有限责任公司达成一致意见，安永大华会计师事务所有限责任公司不再为本公司提供 2008 年度会计报告审计服务。公司改聘浙江天健东方会计师事务所有限公司为本公司进行 2008 年度审计等服务，审计服务费用 50 万元。

七、公司、董事会、董事受处罚及整改情况

报告期内，公司、董事会及董事均未受到中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

八、独立董事对当期和累计对外担保情况的专项说明及独立意见

根据中国证监会证监发[2003]56 号《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干



问题的通知》，作为浙江美欣达印染集团股份有限公司的独立董事，对公司 2008 年度对外担保情况和控股股东及其他关联方占用资金情况进行了详细的核查，相关说明及独立意见如下：

1、报告期内公司没有控股股东有其他关联方违规占用资金的情况。

2、截止 2008 年 12 月 31 日止，没有为本公司的股东、股东的控股子公司、股东的附属企业及本公司持股 50% 以下的其它关联方、任何非法人单位或者个人提供担保，不存在与中国证监会证监发[2003]56 号文规定相违背的情况。

独立董事：李质仙 贾广华 孙宇辉
2008 年 4 月 25 日

九、其他重要事项

公司 2008 年度信息披露索引

序号	日期	公告内容	刊登报纸
1	2008 年 1 月 29 日	2007 年度业绩快报	证券时报
2	2008 年 4 月 10 日	2008 年第一季度业绩预告	证券时报
3	2008 年 4 月 22 日	第三届董事会第二十次会议决议公告	证券时报
		2007 年度报告摘要	
		2008 年度关联交易公告	
		2008 年度对控股子公司贷款担保的公告	
		关于子公司荆州市奥达纺织有限公司购买土地使用权的公告	
		关于转让湖州美欣达服装进出口有限公司股权的公告	
		关于职工代表监事选举结果的公告	
		关于召开 2007 年度股东大会的通知	
		第三届监事会第九次会议决议公告	
		关于举行 2007 年度报告网上说明会的通知	
		独立董事关于聘任高级管理人员的独立意见	
4	2008 年 4 月 27 日	2008 年度第一季度报告	证券时报
5	2008 年 5 月 17 日	2007 年度股东大会决议公告	证券时报
		第四届董事会第一次会议决议公告	
		第四届监事会第一次会议决议公告	
		关于子公司湖州久久纺织印染有限公司转让资产关联交易的公告	
6	2008 年 7 月 19 日	第四届董事会第二次会议决议的公告	证券时报
		关于公司专项治理活动的整改情况报告	
7	2008 年 8 月 26 日	第四届董事会第三次会议决议的公告	证券时报
		2008 年半年度报告摘要	
		关于为控股子公司提供担保的公告	
		第四届监事会第二次会议决议的公告	
8	2008 年 10 月 11 日	关于子公司荆州奥达纺织有限公司债务重组的公告	证券时报
9	2008 年 10 月 29 日	限售股份上市流通提示性公告	证券时报
10	2008 年 10 月 30 日	2008 年第三季度报告	证券时报
11	2008 年 11 月 18 日	第四届董事会第五次会议决议的公告	证券时报
		关于召开 2008 年第一次临时股东大会的通知	



		独立董事关于公司改聘会计师事务所的独立意见	
12	2008 年 12 月 4 日	2008 年第一次临时股东大会决议公告	证券时报
13	2008 年 12 月 31 日	关于会计师事务所名称变更的公告	证券时报

第十节 财务报告

一、审计报告

二、财务报表及附注

- 1、资产负债表和合并资产负债表
- 2、利润表和合并利润表
- 3、现金流量表和合并现金流量表
- 4、合并所有者权益变动表
- 5、财务报表附注



一、审计报告：

审 计 报 告

浙天会审（2009）2098 号

浙江美欣达印染集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的浙江美欣达印染集团股份有限公司（以下简称美欣达公司）财务报表，包括 2008 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表，2008 年度的利润表和合并利润表，2008 年度的现金流量表和合并现金流量表，2008 年度的股东权益变动表和合并股东权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是美欣达公司管理层的责任。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，美欣达公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了美欣达公司 2008 年 12 月 31 日的财务状况以及 2008 年度的经营成果和现金流量。

浙江天健东方会计师事务所有限公司

中国注册会计师 朱大为

中国·杭州

中国注册会计师 沈培强

报告日期：2009 年 4 月 25 日



二、财务报表

1、资产负债表和合并资产负债表

资产负债表

编制单位：浙江美欣达印染集团股份有限公司 2008 年 12 月 31 日 单位：（人民币）元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	74,151,718.38	40,387,163.81	145,566,154.90	64,587,864.80
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	8,655,826.00		16,881,902.85	30,160,000.00
应收账款	124,108,991.51	66,213,923.65	169,414,089.81	103,939,654.69
预付款项	13,621,766.40	3,417,190.35	10,597,612.81	6,153,352.84
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
应收股利		30,162,968.68		
其他应收款	54,801,653.83	46,639,470.94	64,582,875.41	137,685,760.78
买入返售金融资产				
存货	204,235,891.35	57,527,105.73	275,588,422.74	82,713,024.31
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产			126,518.30	
流动资产合计	479,575,847.47	244,347,823.16	682,757,576.82	425,239,657.42
非流动资产：				
发放贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	6,112,512.33	104,585,282.06	7,266,970.82	110,092,366.64
投资性房地产	48,521,592.93	8,283,788.17	8,451,052.93	8,451,052.93
固定资产	552,060,802.75	388,073,363.41	574,485,358.57	380,733,998.57
在建工程	4,162,000.00	4,162,000.00	40,913,108.93	39,834,134.55
工程物资				
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	145,656,326.65	63,818,414.22	167,148,389.80	72,930,464.70
开发支出				
商誉			4,778,415.08	4,778,415.08
长期待摊费用			9,200.00	
递延所得税资产	3,361,529.12	1,842,848.80	1,757,017.90	997,344.99
其他非流动资产				
非流动资产合计	759,874,763.78	570,765,696.66	804,809,514.03	617,817,777.46



资产总计	1,239,450,611.25	815,113,519.82	1,487,567,090.85	1,043,057,434.88
流动负债：				
短期借款	326,572,372.40	198,682,372.40	498,759,761.46	343,190,262.60
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据	68,355,462.63	55,200,000.00	44,831,538.00	42,100,000.00
应付账款	149,100,140.37	106,443,065.72	137,899,272.00	150,173,270.58
预收款项	9,706,612.80	3,237,915.06	23,297,399.84	21,581,207.18
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	13,497,927.42	4,355,685.47	15,847,757.21	4,273,854.68
应交税费	21,155,834.92	-982,325.49	14,328,147.75	2,902,714.06
应付利息	708,297.39	475,658.29		
应付股利				
其他应付款	94,862,871.64	44,047,207.37	84,077,638.46	77,463,067.44
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债	10,000,000.00	10,000,000.00	67,136,360.00	15,000,000.00
其他流动负债	20,062.20			
流动负债合计	693,979,581.77	421,459,578.82	886,177,874.72	656,684,376.54
非流动负债：				
长期借款	50,000,000.00	50,000,000.00	51,200,000.00	10,000,000.00
应付债券				
长期应付款			3,300,000.00	
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债	2,141,593.01		2,654,066.25	
其他非流动负债				
非流动负债合计	52,141,593.01	50,000,000.00	57,154,066.25	10,000,000.00
负债合计	746,121,174.78	471,459,578.82	943,331,940.97	666,684,376.54
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	81,120,000.00	81,120,000.00	81,120,000.00	81,120,000.00
资本公积	229,693,023.53	226,125,214.05	229,693,023.53	226,125,214.05
减：库存股				
盈余公积	23,233,752.92	23,233,752.92	23,233,752.92	23,233,752.92
一般风险准备				
未分配利润	54,009,553.12	13,174,974.03	111,741,695.64	45,894,091.37
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	388,056,329.57	343,653,941.00	445,788,472.09	376,373,058.34
少数股东权益	105,273,106.90		98,446,677.79	
所有者权益合计	493,329,436.47	343,653,941.00	544,235,149.88	376,373,058.34



负债和所有者权益总计	1,239,450,611.25	815,113,519.82	1,487,567,090.85	1,043,057,434.88
------------	------------------	----------------	------------------	------------------

2、利润表和合并利润表

利润表

编制单位：浙江美欣达印染集团股份有限公司

2008 年 1-12 月

单位：（人民币）元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	1,257,268,330.64	725,998,059.69	1,065,388,897.68	731,224,668.77
其中：营业收入	1,257,268,330.64	725,998,059.69	1,065,388,897.68	731,224,668.77
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	1,325,754,426.42	778,700,584.61	1,083,580,214.14	749,495,443.58
其中：营业成本	1,187,873,162.02	710,750,714.96	973,616,466.79	682,179,680.60
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	2,402,830.37	2,618,482.48	3,146,265.99	2,005,895.54
销售费用	47,199,633.09	27,128,794.13	42,144,549.70	25,731,918.62
管理费用	42,225,751.73	13,962,435.94	29,113,607.61	16,358,198.71
财务费用	30,928,857.90	15,715,217.70	28,623,671.11	19,301,462.73
资产减值损失	15,124,322.26	8,524,939.40	6,935,652.94	3,918,287.38
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
投资收益（损失以“-”号填列）	-601,291.85	17,494,712.47	150,784.00	26,895,115.62
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			215,486.29	162,033.36
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-69,087,387.63	-35,207,812.45	-18,040,532.46	8,624,340.81
加：营业外收入	29,546,646.64	2,860,223.39	47,103,536.27	18,225,276.20
减：营业外支出	6,181,851.58	1,477,844.49	2,933,415.39	2,526,994.16
其中：非流动资产处置损失			1,754,400.95	1,754,400.95
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-45,722,592.57	-33,825,433.55	26,129,588.42	24,322,622.85
减：所得税费用	5,440,281.65	-845,503.81	3,339,737.48	183,154.06
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-51,162,874.22	-32,979,929.74	22,789,850.94	24,139,468.79
归属于母公司所有者的净利润	-57,732,142.52		22,809,241.27	



少数股东损益	6,569,268.30		-19,390.33	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	-0.71	-0.40	0.28	0.30
（二）稀释每股收益	-0.71	-0.40	0.28	0.30

3、现金流量表和合并现金流量表

现金流量表

编制单位：浙江美欣达印染集团股份有限公司

2008 年 1-12 月

单位：（人民币）元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	1,378,892,075.25	790,448,712.10	1,061,992,750.96	667,230,564.97
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
收到的税费返还	36,310,318.87	18,458,853.05	45,879,681.44	25,109,007.31
收到其他与经营活动有关的现金	42,115,619.14	123,059,137.43	13,451,027.85	182,380,114.68
经营活动现金流入小计	1,457,318,013.26	931,966,702.58	1,121,323,460.25	874,719,686.96
购买商品、接受劳务支付的现金	1,110,250,466.19	781,390,197.89	985,321,324.52	595,117,767.08
客户贷款及垫款净增加额				
存放中央银行和同业款项净增加额				
支付原保险合同赔付款项的现金				
支付利息、手续费及佣				



金的现金				
支付保单红利的现金				
支付给职工以及为职工支付的现金	102,511,297.76	28,709,071.20	55,769,590.98	25,219,754.32
支付的各项税费	32,764,907.86	7,213,084.15	18,711,071.40	7,236,370.79
支付其他与经营活动有关的现金	117,056,769.77	83,992,841.16	47,949,603.95	228,981,387.22
经营活动现金流出小计	1,362,583,441.58	901,305,194.40	1,107,751,590.85	856,555,279.41
经营活动产生的现金流量净额	94,734,571.68	30,661,508.18	13,571,869.40	18,164,407.55
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	3,664,321.26	446,821.26	288,338.05	288,338.05
取得投资收益收到的现金	169,474.84	26,600,091.32		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	39,671,590.25	38,656,518.56	21,982,883.48	21,576,423.15
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	4,341,829.08	4,500,000.00		
收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计	47,847,215.43	70,203,431.14	22,271,221.53	21,864,761.20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	42,306,945.01	18,379,479.93	57,116,901.21	48,623,923.42
投资支付的现金			7,839,967.42	64,552,769.73
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		1,000,000.00		
支付其他与投资活动有关的现金	6,000,000.00	25,000,000.00		
投资活动现金流出小计	48,306,945.01	44,379,479.93	64,956,868.63	113,176,693.15
投资活动产生的现金流量净额	-459,729.58	25,823,951.21	-42,685,647.10	-91,311,931.95
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	200,000.00			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金	810,692,263.39	605,559,562.66	776,668,588.93	618,994,067.29
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	262,081,634.89	146,425,994.90		
筹资活动现金流入	1,072,973,898.28	751,985,557.56	776,668,588.93	618,994,067.29



小计				
偿还债务支付的现金	870,907,094.76	635,361,355.17	665,871,037.19	486,102,129.03
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	29,665,867.56	19,426,076.63	45,111,715.65	37,398,321.85
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润				
支付其他与筹资活动有关的现金	291,214,328.73	165,500,000.00		
筹资活动现金流出小计	1,191,787,291.05	820,287,431.80	710,982,752.84	523,500,450.88
筹资活动产生的现金流量净额	-118,813,392.77	-68,301,874.24	65,685,836.09	95,493,616.41
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,092,312.17	1,923,212.17	-2,031,349.88	-2,076,451.86
五、现金及现金等价物净增加额	-25,630,862.84	-9,893,202.68	34,540,708.51	20,269,640.15
加：期初现金及现金等价物余额	57,844,616.90	27,597,864.80	23,303,908.39	7,328,224.65
六、期末现金及现金等价物余额	32,213,754.06	17,704,662.12	57,844,616.90	27,597,864.80



4、所有者权益变动表

所有者权益变动表

编制单位：浙江美欣达印染集团股份有限公司
(人民币) 元

2008 年度

单位：

项目	本期金额								上年金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	81,120,000.00	229,693,023.53		23,233,752.92		111,741,695.64		98,446,677.79	544,235,149.88	81,120,000.00	229,827,834.91		20,819,806.04		107,570,401.25		20,269,146.28	459,607,188.48
加：会计政策变更																		
前期差错更正																		
其他																		
二、本年年初余额	81,120,000.00	229,693,023.53		23,233,752.92		111,741,695.64		98,446,677.79	544,235,149.88	81,120,000.00	229,827,834.91		20,819,806.04		107,570,401.25		20,269,146.28	459,607,188.48
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)						-57,732,142.52		6,826,429.11	-50,905,713.41		-134,811.38		2,413,946.88		4,171,294.39		78,177,531.51	84,627,961.40
(一) 净利润						-57,732,142.52		6,569,268.30	-51,162,874.22						22,809,241.27		-19,390.33	22,789,850.94



(二)直接计入所有者 权益的利得和损失							560.81	560.81		-134,8 11.38						-134,8 11.38
1. 可供出售金融资 产公允价值变动净额																
2. 权益法下被投资 单位其他所有者权益变 动的影响																
3. 与计入所有者权 益项目相关的所得税影 响																
4. 其他							560.81	560.81		-134,8 11.38						-134,8 11.38
上述(一)和(二)小 计					-57,73 2,142.5 2		6,569,8 29.11	-51,16 2,313.4 1		-134,8 11.38			22,809, 241.27		-19,39 0.33	22,655, 039.56
(三)所有者投入和减 少资本							256,60 0.00	256,60 0.00							78,196, 921.84	78,196, 921.84
1. 所有者投入资本							200,00 0.00	200,00 0.00								
2. 股份支付计入所 有者权益的金额																
3. 其他							56,600. 00	56,600. 00							78,196, 921.84	78,196, 921.84
(四)利润分配												2,413,9 46.88		-18,63 7,946.8		-16,22 4,000.0



															8			0	
1. 提取盈余公积															2,413,946.88			-2,413,946.88	0.00
2. 提取一般风险准备																			
3. 对所有者（或股东）的分配																		-16,224,000.00	-16,224,000.00
4. 其他																			
（五）所有者权益内部结转																			
1. 资本公积转增资本（或股本）																			
2. 盈余公积转增资本（或股本）																			
3. 盈余公积弥补亏损																			
4. 其他																			
四、本期期末余额	81,120,000.00	229,693,023.53		23,233,752.92		54,009,553.12		105,273,106.90	493,329,436.47	81,120,000.00	229,693,023.53		23,233,752.92		111,741,695.64		98,446,677.79	544,235,149.88	



三、财务报表附注

浙江美欣达印染集团股份有限公司
财务报表附注
2008 年度

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

浙江美欣达印染集团股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经浙江省人民政府证券委员会浙证委[1998]52号文批准，由单建明、鲍凤娇、许瑞珠、许建华等20名自然人与湖州经济建设开发总公司共同发起设立，于1998年7月7日在浙江省工商行政管理局登记注册。现有注册资本8,112万元，股份总数8,112万股（每股面值1元），均系已流通无限售条件股份，《企业法人营业执照》注册号为330000000028006。公司股票已于2004年8月26日在深圳证券交易所挂牌交易，并于2005年10月27日完成股权分置改革。

本公司属制造业。经营范围：经营进出口业务；各类纺织品、服装的印染、制造、加工、销售；房屋租赁、物业管理、后勤服务。

二、财务报表的编制基准与方法

本公司执行财政部2006年2月公布的《企业会计准则》，即本报告所载财务信息按本财务报表附注三“公司采用的重要会计政策和会计估计”所列各项会计政策和会计估计编制。

三、公司采用的重要会计政策和会计估计**（一）遵循企业会计准则的声明**

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

（二）财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（三）会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）会计计量属性

财务报表项目以历史成本计量为主。以公允价值计量且其变动记入当期损益的金融资产和金融负债、可供出售金融资产、衍生金融工具等以公允价值计量；采购时超过正常信用条件延期支付的存货、固定资产等，以购买价款的现值计量；发生减值损失的存货以可变现净值计量，其他减值资产按可收回金额（公允价值与现值孰高）计量；盘盈资产等按重置成本计量。



(六) 现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般是指从购买日起 3 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。

(七) 外币折算

对发生的外币业务，采用交易发生日即期汇率近似的汇率折合人民币记账。对各种外币账户的外币期末余额，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，发生的差额计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额作为公允价值变动损益。

(八) 金融工具的确认和计量

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据和计量方法

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

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数与初始确认金额扣除按照实际利率法摊销的累计摊销额后的余额两项金额之中的较高者进行后续计量。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始



入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降且预期下降趋势属于非暂时性时，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。



(九) 应收款项坏账准备的计提方法

对于单项金额重大且有客观证据表明发生了减值的应收款项（包括应收账款和其他应收款），根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；对于单项金额非重大以及经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项（包括应收账款和其他应收款），根据相同账龄应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定报告期各项组合计提坏账准备的比例。确定具体提取比例为：账龄 1 年以内（含 1 年，以下类推）的，按其余余额的 5% 计提；账龄 1-2 年的，按其余余额的 30% 计提；账龄 2-3 年的，按其余余额的 50% 计提；账龄 3 年以上的，按其余余额的 100% 计提。合并范围内公司之间的应收款项及应收出口退税款不计提坏账准备。对有确凿证据表明可收回性存在明显差异的应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

对于其他应收款项（包括应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等），根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(十) 存货的确认和计量

1. 存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 存货按照成本进行初始计量。

3. 存货发出的核算方法：

(1) 发出存货采用加权平均法。

(2) 低值易耗品采用一次转销法。

4. 资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

5. 存货的盘存制度为永续盘存制。

(十一) 长期股权投资的确认和计量

1. 长期股权投资初始投资成本的确定：

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值和各项直接相关费用作为其初始投资成本。



(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2. 对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

3. 资产负债表日，以成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，有客观证据表明其发生减值的，按照类似投资当时市场收益率对预计未来现金流量折现确定的现值低于其账面价值之间的差额，计提长期股权投资减值准备；其他投资的减值，按本财务报表附注三(十六)所述方法计提长期股权投资减值准备。

4. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据：按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制；对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

(十二) 投资性房地产的确认和计量

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

3. 对采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

4. 以成本模式进行后续计量的投资性房地产，在资产负债表日有迹象表明投资性房地产发生减值的，按本财务报表附注三(十六)所述方法计提投资性房地产减值准备。

(十三) 固定资产的确认和计量

1. 固定资产是指同时具有下列特征的有形资产：(1) 为生产商品、提供劳务、出租或经营管理持有的；(2) 使用寿命超过一个会计年度。

2. 固定资产同时满足下列条件的予以确认：(1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；(2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。

3. 固定资产按照成本进行初始计量。

4. 固定资产折旧采用年限平均法。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

固定资产类别	使用寿命 (年)	预计净残值	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	5-50	原价的 3-5%	19.4-1.90
通用设备	3-10	原价的 3-5%	32.33-9.50
专用设备	5-17	原价的 3-5%	19.4-5.59



运输工具 5-12 原价的 3—5% 19.40-7.92

5. 资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按本财务报表附注三(十六)所述方法计提固定资产减值准备。

(十四) 在建工程的确认和计量

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

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工结算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

3. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按本财务报表附注三(十六)所述方法计提在建工程减值准备。

(十五) 无形资产的确认和计量

1. 无形资产按成本进行初始计量。

2. 根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形资产；无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

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

等。

4. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产不摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。

5. 资产负债表日，检查无形资产预计给公司带来未来经济利益的能力，按本财务报表附注三(十六)所述方法计提无形资产减值准备。

6. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，可证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。



(十六) 资产减值

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

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

3. 单项资产的可收回金额低于其账面价值的，按单项资产的账面价值与可收回金额的差额计提相应的资产减值准备。

4. 上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(十七) 借款费用的确认和计量

1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

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

3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率（加权平均利率），计算确定一般借款应予资本化的利息金额。在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额不超过当期相关借款实际发生的利息金额。外币专门借款本金及利息的汇兑差额，在资本化期间内予以资



本化。专门借款发生的辅助费用，在所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，予以资本化；在达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时计入当期损益。

(十八) 收入确认原则

1. 销售商品

销售商品在同时满足商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

2. 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

3. 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(十九) 企业所得税的确认和计量

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

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

(二十) 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司和其子公司的财务



报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

四、税（费）项

法定税率

（一）增值税

按 17% 的税率计缴。出口货物实行“免、抵、退”税政策，退税率分别为 11%、13% 和 14%。

（二）营业税

按 5% 的税率计缴。

（三）土地增值税

按增值额与扣除项目金额的比率，实行四级超率累进税率（30%~60%）。

（四）城市维护建设税

按应缴流转税税额的 7% 计缴。

（五）房产税

从价计征的，按房产原值一次减除一定比例后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴。

（六）教育费附加

按应缴流转税税额的 3% 计缴。

（七）地方教育附加

按应缴流转税税额的 2% 计缴。

（八）企业所得税

按 25% 的税率计缴。

五、企业合并及合并财务报表

（一）控制的重要子公司

1. 通过非同一控制下的企业合并取得的子公司

子公司 全称	注册 地	组织机构 代码	业务 性质	注册 资本	经营 范围
湖州美欣达印花有限公司 (以下简称美欣达印花公司)	湖州	25637821-8	制造业	1,000 万	纺织印染技术的研发；货物和技术的进出口 (国家限定公司经营或禁止进出口的商品除 外)。
荆州市奥达纺织有限公司 (以下简称奥达纺织公司)	荆州	73087627-4	制造业	6,551 万	生产销售棉纱、棉布；出口本公司自产的纺 织品；进口本公司生产、科研所需的原辅材 料、机械设备、仪器仪表的零配件；棉花收 购、加工；房屋出租；机械加工。
荆州市奥立纺织印染有限公 司(以下简称奥立纺织公司)	荆州	75340951-3	制造业	4,050 万	纺织品生产销售；印染加工；服装加工；自 有房屋出租。
湖州绿典精化有限公司(以 下简称绿典精化公司)	湖州	74509379-0	制造业	200 万	纺织、皮革及造纸助剂的生产与销售；纺织 面料后整理；包装材料制造销售(除印刷)。



[注]：子公司奥达纺织公司持有奥立纺织公司权益比例为 100.00%，由于本公司控制奥达纺织公司，故公司实际对奥立纺织公司的持股比例为 100.00%。

(续上表)

子公司全称	至本期末实际投资额	实质上构成对子公司的净投资余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	商誉 (负商誉) 的金额
湖州美欣达印花有限公司	1,000 万	1,000 万	100.00	100.00	
荆州市奥达纺织有限公司	6,040 万	6,040 万	51.00	51.00	
荆州市奥立纺织印染有限公司	4,050 万	4,050 万	100.00	100.00	
湖州绿典精化有限公司	163 万	163 万	81.50	81.50	

2. 通过其他方式取得的子公司

子公司全称	注册地	组织机构代码	业务性质	注册资本	经营范围
湖州美欣达织造有限公司 (以下简称美欣达织造公司)	湖州	74100474-6	制造业	1,150 万	灯芯绒坯布和纺织助剂制造和销售；割绒；自有房屋出租。
湖州久久纺织印染有限公司 (以下简称久久纺织公司)	湖州	74984474-X	制造业	1,000 万	自产产品的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料的进口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外。棉印染业；灯芯绒制造和销售；自有房屋出租。
浙江美欣达印染集团湖州进出口有限公司 (以下简称美欣达进出口公司)	湖州	75808073-7	贸易	1,000 万	自营和代理各类商品和技术的进出口、但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外 (涉及许可证的凭证经营)。
湖州美欣达服装有限公司 (以下简称美欣达服装公司)	湖州	76018644-2	贸易	200 万	服装、服装辅料、服装标牌加工 (除印刷)、销售。自营进出口业务。
湖州美欣达纺织原料供应有限公司 (以下简称美欣达原料公司)	湖州	67959730-8	贸易	100 万	纺织品及原料 (除海茧、棉花)、其他化工产品 (涉及危险化学品的凭《危险化学品经营许可证》许可范围和方式经营，许可证有效期至 2011 年 11 月 17 日)、润滑油、文具、机械设备 (除汽车)、五金交电、电子产品的销售。
湖州美欣达数码印花技术有限公司 (以下简称数码印花公司)	湖州	67959737-5	贸易	64 万	印花图案的电脑设计、制作，纺织品销售。

(续上表)

子公司全称	至本期末实际投资额	实质上构成对子公司的净投资余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
湖州美欣达织造有限公司	920 万	920 万	80.00	80.00
湖州久久纺织印染有限公司	900 万	900 万	90.00	90.00
浙江美欣达印染集团湖州进出口有限公司	600 万	600 万	60.00	60.00
湖州美欣达服装有限公司	120 万	120 万	60.00	60.00
湖州美欣达纺织原料供应有限公司	100 万	100 万	100.00	100.00
湖州美欣达数码印花技术有限公司	44 万	44 万	68.75	68.75

(二) 报告期内合并财务报表范围发生变更的情况说明

1. 报告期新纳入合并财务报表范围的子公司

(1) 公司本期出资设立美欣达原料公司，并于 2008 年 9 月 16 日办妥了工商设立登记手续，取得注册号



为 330503000014589 的《企业法人营业执照》。该公司注册资本 100 万元，本公司出资 100 万元，占其注册资本的 100%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。截至 2008 年 12 月 31 日，美欣达原料公司的净资产为 1,129,781.34 元，成立日至期末实现的净利润为 129,781.34 元。

(2) 子公司美欣达印花公司与自然人陈荷银于本期共同出资设立数码印花公司，并于 2008 年 9 月 16 日办妥工商设立登记手续，取得注册号为 330503000014527 的《企业法人营业执照》。其中美欣达印花公司出资 44 万元，占其注册资本的 68.75%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。截至 2008 年 12 月 31 日，数码印花公司的净资产为 604,017.07 元，成立日至期末实现的净利润为 -35,982.93 元。

2. 报告期不再纳入合并财务报表范围的子公司

根据本公司与自然人沈建军于 2008 年 4 月 19 日签订的《股权转让协议》，并经本公司董事会审议通过，本公司以 450 万元的价格将所持有的湖州美欣达服装公司进出口有限公司 45%股权转让给自然人沈建军，股权转让基准日为 2008 年 5 月 31 日。本公司已于 2008 年 6 月 15 日收到该项股权转让款 450 万元，并办理了相应的财产权交接手续。

根据子公司久久纺织公司与自然人沈建军于 2008 年 5 月 19 日签订的《股权转让协议》，久久纺织公司以 100 万元的价格将其所持有的湖州美欣达服装公司进出口有限公司 10%的股权转让给自然人沈建军。

完成上述股权变更后，湖州美欣达服装公司进出口有限公司更名为湖州美欣达纺织印染科技有限公司（以下简称印染科技公司）。

本公司于 2008 年 5 月 31 日起失去对该公司的实质控制权，故将该日确定为出售日，自 2008 年 6 月起，不再将其纳入合并财务报表范围。公司相关财务数据如下：

项 目	2008 年 5 月 31 日	2007 年 12 月 31 日
资产	33,943,804.10	12,809,431.64
负债	23,999,884.54	2,229,848.53
净资产	9,943,919.56	10,579,583.11

项 目	2008 年 1—5 月
收入	12,799,460.51
净利润	-635,663.55
经营活动产生的现金流量净额	1,511,197.11
现金及现金等价物净增加额	1,057,521.05

(三) 重要子公司少数股东权益

子公司全称	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益中冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在期初所有者权益中所享有份额后的余额



荆州市奥达纺织有限公司	92,114,098.48		
浙江美欣达印染集团湖州进出口有限公司	10,061,756.19		

六、利润分配

根据公司 2007 年度股东大会通过的 2007 年度利润分配方案，按 2007 年度母公司实现净利润提取 10% 的法定盈余公积。

根据 2009 年 4 月 25 日公司董事会第四届董事会第七次会议通过的 2008 年度利润分配预案，本公司本期亏损，暂不进行利润分配。

七、合并财务报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金 期末数 74,151,718.38

(1) 明细情况

项 目	期 末 数	期 初 数
库存现金	431,649.21	974,632.69
银行存款	37,725,907.92	56,313,946.64
其他货币资金	35,994,161.25	88,277,575.57
合 计	<u>74,151,718.38</u>	<u>145,566,154.90</u>

(2) 抵押、冻结等对使用有限制或存放在境外、或有潜在回收风险款项的说明

货币资金期末数中包含银行承兑汇票保证金 32,765,462.63 元、关税保证金 460,000.00 元、借款保证金 2,550,000.00 元、银行台账保证金 162,501.69 元和定期存款 6,000,000.00 元。

(3) 货币资金——外币货币资金

项目	期 末 数			期 初 数		
	原币及金额	汇率	折人民币金额	原币及金额	汇率	折人民币金额
银行存款	USD1,292,615.48	6.8346	8,834,509.76	USD1,509,061.82	7.3046	11,023,092.97
				HKD973,551.43	0.93638	911,614.09
小 计			<u>8,834,509.76</u>			<u>11,934,707.06</u>

(4) 变动幅度超过 30% (含 30%) 或占资产总额 5% 以上 (含 5%) 原因说明

货币资金期末数较期初数下降 49.06%，主要系公司本期归还银行借款及期末银行承兑保证金减少所致。

2. 应收票据 期末数 8,655,826.00

(1) 明细情况

种 类	期 末 数			期 初 数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值



银行承兑汇票	8,655,826.00	8,655,826.00	16,881,902.85	16,881,902.85
合计	<u>8,655,826.00</u>	<u>8,655,826.00</u>	<u>16,881,902.85</u>	<u>16,881,902.85</u>

(2) 期末已背书但尚未到期的票据 44,284,337.09 元，到期日为 2009 年 1 月 1 日至 2009 年 6 月 22 日。

(3) 无持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东票据。

(4) 期末，未发现应收票据存在明显减值迹象，故未计提坏账准备。

(5) 变动幅度超过 30%(含 30%)或占资产总额 5%以上(含 5%)原因说明

应收票据期末数较期初数下降 48.73%，主要系子公司奥达纺织公司期末以票据背书转让方式支付货款较多所致。

3. 应收账款

期末数 124,108,991.51

(1) 明细情况

账龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
单项金额重大	25,782,105.59	19.14	1,289,105.28	24,493,000.31	33,152,062.93	18.42	1,657,603.14	31,494,459.79
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大	834,461.06	0.62	834,461.06		250,405.30	0.14	250,405.30	
其他不重大	108,111,908.52	80.24	8,495,917.32	99,615,991.20	146,523,866.97	81.44	8,604,236.95	137,919,630.02
合计	<u>134,728,475.17</u>	<u>100.00</u>	<u>10,619,483.66</u>	<u>124,108,991.51</u>	<u>179,926,335.20</u>	<u>100.00</u>	<u>10,512,245.39</u>	<u>169,414,089.81</u>

(2) 账龄分析

账龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1年以内	122,684,803.21	91.06	6,134,240.16	116,550,563.05	173,784,493.34	96.59	8,193,101.81	165,591,391.53
1-2年	9,769,115.05	7.25	2,930,734.52	6,838,380.53	3,703,545.09	2.06	1,048,611.69	2,654,933.40
2-3年	1,440,095.85	1.07	720,047.92	720,047.93	2,187,891.47	1.22	1,020,126.59	1,167,764.88
3年以上	834,461.06	0.62	834,461.06		250,405.30	0.13	250,405.30	
合计	<u>134,728,475.17</u>	<u>100.00</u>	<u>10,619,483.66</u>	<u>124,108,991.51</u>	<u>179,926,335.20</u>	<u>100.00</u>	<u>10,512,245.39</u>	<u>169,414,089.81</u>

(3) 期末应收账款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 25,782,105.59 元，账龄均系 1 年以内，占应收账款账面余额的 19.14%。

(4) 期末应收关联方账款占应收账款余额的 1.39%。

(5) 期末应收账款质押担保情况详见本财务报表附注十一(一)2 之说明。

(6) 应收账款——外币应收账款

币种	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
美元	5,835,998.29	6.8346	39,886,713.91	9,025,754.83	7.3046	65,929,528.75
港元	3,129.84	0.8819	2,760.21	4,876,015.23	0.93638	4,565,803.14



欧元		1,232.00	10.6669	13,141.62
小计		<u>39,889,474.12</u>		<u>70,508,473.51</u>

(7) 其他说明

1) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的确定组合的依据说明均系 3 年以上应收款项, 根据公司会计政策全额计提坏账准备。

2) 报告期实际核销的应收账款性质、原因及其金额的说明

本期公司及子公司核销经多次催收确定无法收回的货款 2,136,285.69 元。

4. 预付款项 期末数 13,621,766.40

(1) 账龄分析

账龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	10,612,701.84	77.91		10,612,701.84	9,739,582.43	91.90		9,739,582.43
1-2 年	2,312,212.70	16.97		2,312,212.70	548,900.11	5.18		548,900.11
2-3 年	387,721.59	2.85		387,721.59	309,130.27	2.92		309,130.27
3 年以上	309,130.27	2.27		309,130.27				
合计	<u>13,621,766.40</u>	<u>100.00</u>		<u>13,621,766.40</u>	<u>10,597,612.81</u>	<u>100.00</u>		<u>10,597,612.81</u>

(2) 账龄 1 年以上预付款项主要为未结算尾款。

(3) 无持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东款项。

(4) 金额较大的预付款项

单位名称	期末数	款项性质及内容
荆州经济开发区管理委员会	6,264,660.00	预付土地款
小计	<u>6,264,660.00</u>	

(5) 期末, 未发现预付款项存在明显减值迹象, 故未计提坏账准备。

5. 其他应收款 期末数 54,801,653.83

(1) 明细情况

账龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
单项金额重大	40,314,659.77	69.29	1,037,912.11	39,276,747.66	45,182,617.16	68.68	129,175.26	45,053,441.90
单项金额不重大但按信用风险特征组合后的风险较大	414,035.00	0.71	414,035.00		241,700.00	0.37	241,700.00	
其他不重大	17,454,447.04	30.00	1,929,540.87	15,524,906.17	20,360,498.82	30.95	831,065.31	19,529,433.51
合计	<u>58,183,141.81</u>	<u>100.00</u>	<u>3,381,487.98</u>	<u>54,801,653.83</u>	<u>65,784,815.98</u>	<u>100.00</u>	<u>1,201,940.57</u>	<u>64,582,875.41</u>



(2) 账龄分析

账龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1年以内	19,815,276.16	34.06	667,007.32	19,148,268.84	12,777,463.03	19.42	448,419.27	12,329,043.76
1-2年	9,865,036.57	16.96	1,015,038.95	8,849,997.62	36,250,396.02	55.10	311,107.03	35,939,288.99
2-3年	17,945,858.90	30.84	1,285,406.71	16,660,452.19	5,368,430.80	8.16	200,714.27	5,167,716.53
3年以上	10,556,970.18	18.14	414,035.00	10,142,935.18	11,388,526.13	17.32	241,700.00	11,146,826.13
合计	<u>58,183,141.81</u>	<u>100.00</u>	<u>3,381,487.98</u>	<u>54,801,653.83</u>	<u>65,784,815.98</u>	<u>100.00</u>	<u>1,201,940.57</u>	<u>64,582,875.41</u>

[注]：1年以内其他应收款中应收出口退税款 2,480,602.80 元、应收荆州市荆沙棉纺织有限公司 3,994,526.90 元；1-2年其他应收款中应收荆州市荆沙棉纺织有限公司 6,481,573.40 元；2-3年其他应收款中应收湖州市凤凰开发区拆迁补偿款 2,712,834.00 元、应收荆州市荆沙棉纺织有限公司 12,662,211.50 元；3年以上其他应收款中应收荆州市荆沙棉纺织有限公司 10,142,935.18 元。经单独测试后上述款项未存在明显减值迹象，故未计提坏账准备。

(3) 金额较大的其他应收款

单位名称	期末数	款项性质及内容
荆州市荆沙棉纺织有限公司	33,281,246.98	代垫款
荆州市奥京联纺织有限公司 (以下简称奥京联公司)	7,033,412.79	往来款
小计	<u>40,314,659.77</u>	

(4) 期末其他应收款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 49,140,596.57 元，占其他应收款账面余额的 84.46%，其对应的账龄如下：

账龄	期末数
1年以内	14,785,614.73
1-2年	8,350,078.51
2-3年	15,861,968.15
3年以上	10,142,935.18
小计	<u>49,140,596.57</u>

(5) 无持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东款项。

(6) 其他说明

1) 单项金额重大的其他应收款坏账准备计提比例及理由的说明

公司单项金额重大其他应收款包括：① 应收荆州市荆沙棉纺织有限公司 33,281,246.98 元，详见本财务报表附注十四(四)1 之说明；② 应收奥京联公司 7,033,412.79 元，经单独测试后未发生减值，故按相同账龄应收款项组合确定计提坏账准备的比例计提坏账准备；

2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的确定组合的依据说明



均系 3 年以上应收款项, 根据公司会计政策全额计提坏账准备。

6. 存货

期末数 204,235,891.35

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	59,863,580.37	726,419.72	59,137,160.65	92,114,357.97		92,114,357.97
在产品	32,971,242.43		32,971,242.43	38,934,944.13		38,934,944.13
库存商品	115,760,042.66	4,876,629.52	110,883,413.14	142,256,446.98		142,256,446.98
委托加工物资	1,227,457.58		1,227,457.58	1,109,256.34		1,109,256.34
低值易耗品	16,617.55		16,617.55	16,617.55		16,617.55
受托加工材料				1,156,799.77		1,156,799.77
合 计	<u>209,838,940.59</u>	<u>5,603,049.24</u>	<u>204,235,891.35</u>	<u>275,588,422.74</u>		<u>275,588,422.74</u>

(2) 存货跌价准备

1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销	
原材料		726,419.72			726,419.72
库存商品		4,876,629.52			4,876,629.52
小 计		<u>5,603,049.24</u>			<u>5,603,049.24</u>

2) 计提存货跌价准备的依据

期末公司及子公司按照单个存货项目对部分原材料和库存商品根据预计的可变现净值低于账面成本的差额, 计提存货跌价准备。

7. 长期股权投资

期末数 6,112,512.33

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对联营企业投资	3,112,512.33		3,112,512.33	4,266,970.82		4,266,970.82
其他股权投资	3,000,000.00		3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00
合 计	<u>6,112,512.33</u>		<u>6,112,512.33</u>	<u>7,266,970.82</u>		<u>7,266,970.82</u>

(2) 权益法核算的长期股权投资

1) 期末余额构成明细情况

被投资 单位名称	持股 比例	投资 期限	成 本	损益 调整	其他权 益变动	期末 数
印染科技公司	45%		4,500,000.00	-1,387,487.67		3,112,512.33
小 计			<u>4,500,000.00</u>	<u>-1,387,487.67</u>		<u>3,112,512.33</u>

2) 本期增减变动明细情况



被投资单位名称	初始金额	期初数	本期成本增减额	本期损益调整增减额	本期分得现金红利额	本期其他权益变动增减额	期末数
美欣达(香港)有限公司	524,898.16	562,996.91	-429,522.07		133,474.84		
奥京联公司	3,650,520.98	3,703,973.91	-2,672,244.46	146,255.58	1,177,985.03		
印染科技公司	4,500,000.00		4,500,000.00	-1,648,300.07		260,812.40	3,112,512.33
小计	<u>8,675,419.14</u>	<u>4,266,970.82</u>	<u>1,398,233.47</u>	<u>-1,502,044.49</u>	<u>1,311,459.87</u>	<u>260,812.40</u>	<u>3,112,512.33</u>

[注]：本公司对 2006 年度成立的美欣达(香港)有限公司(以下简称美欣达香港公司)的投资额为港币 510,000.00 元，投资比例为 51%，但实际拥有表决权未超过 50%且不具有实质控制权，故作为联营企业核算。

(3) 成本法核算的长期股权投资

明细情况

被投资单位名称	持股比例	投资期限	初始金额	期初数	本期增加	本期减少	期末数
荆州市商业银行	1%	长期	3,000,000.00	3,000,000.00			3,000,000.00
小计			<u>3,000,000.00</u>	<u>3,000,000.00</u>			<u>3,000,000.00</u>

(4) 期末，未发现长期股权投资存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

8. 投资性房地产

期末数 52,705,594.88

(1) 明细情况

原价

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	8,785,018.00	43,953,946.93		52,738,964.93
土地使用权		24,068,665.39		24,068,665.39
小计	<u>8,785,018.00</u>	<u>68,022,612.32</u>		<u>76,807,630.32</u>

累计折旧和累计摊销

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	333,965.07	22,643,412.62		22,977,377.69
土地使用权		1,124,657.75		1,124,657.75
小计	<u>333,965.07</u>	<u>23,768,070.37</u>		<u>24,102,035.44</u>

账面价值

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	8,451,052.93	22,360,727.12	1,050,192.81	29,761,587.24
土地使用权		23,560,932.78	616,925.14	22,944,007.64
合计	<u>8,451,052.93</u>	<u>45,921,659.90</u>	<u>1,667,117.95</u>	<u>52,705,594.88</u>

(2) 期末投资性房地产抵押担保情况详见本财务报表附注十一(一)1 之说明。

(3) 期末，未发现投资性房地产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。



(4) 变动幅度超过 30% (含 30%) 或占资产总额 5%以上 (含 5%) 原因说明

投资性房地产原价期末数较期初数增加 7.74 倍, 原因系本期本公司及子公司奥立纺织公司房屋建筑物出租, 相应将房屋建筑物及土地使用权转入投资性房地产所致。

9. 固定资产

期末数 547,876,800.80

(1) 明细情况

原价

类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	358,315,846.61	73,949,712.26	60,532,431.84	371,733,127.03
通用设备	15,454,410.39	2,187,634.44	2,046,690.77	15,595,354.06
专用设备	498,462,365.33	5,781,905.35	42,916,845.51	461,327,425.17
运输工具	16,147,785.09	406,107.13	8,714,502.04	7,839,390.18
其他设备	1,040,989.24	9,742.00	148,000.00	902,731.24
小计	<u>889,421,396.66</u>	<u>82,335,101.18</u>	<u>114,358,470.16</u>	<u>857,398,027.68</u>

累计折旧

类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	94,700,976.63	11,275,625.84	30,258,379.04	75,718,223.43
通用设备	6,209,182.02	2,191,123.47	937,923.75	7,462,381.74
专用设备	201,861,687.43	41,317,017.62	22,113,482.99	221,065,222.06
运输工具	11,627,020.50	888,106.25	7,891,444.79	4,623,681.96
其他设备	537,171.51	262,546.18	148,000.00	651,717.69
小计	<u>314,936,038.09</u>	<u>55,934,419.36</u>	<u>61,349,230.57</u>	<u>309,521,226.88</u>

账面价值

类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	263,614,869.98	73,949,712.26	41,549,678.64	296,014,903.60
通用设备	9,245,228.37	2,187,634.44	3,299,890.49	8,132,972.32
专用设备	296,600,677.90	5,781,905.35	62,120,380.14	240,262,203.11
运输工具	4,520,764.59	406,107.13	1,711,163.50	3,215,708.22
其他设备	503,817.73	9,742.00	262,546.18	251,013.55
合计	<u>574,485,358.57</u>	<u>82,335,101.18</u>	<u>108,943,658.95</u>	<u>547,876,800.80</u>

(2) 本期增加中包括从在建工程完工转入 66,814,179.83 元, 本期减少中包括从固定资产转出原价 43,953,946.93 元至投资性房地产。

(3) 期末固定资产抵押担保情况详见本财务报表附注十一(一)1 之说明。



(4) 期末，未发现固定资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

(5) 截至 2008 年 12 月 31 日，本公司有原价为 104,049,508.58 元的房屋相关产权证尚未办妥。

10. 在建工程 期末数 4,162,000.00

(1) 明细情况

工程名称	期末数		期初数	
	账面余额	减值准备	账面价值	账面价值
纺织工业城项目	4,162,000.00		4,162,000.00	39,599,921.58
蜡山股份项目				234,212.97
其他工程				1,078,974.38
合计	<u>4,162,000.00</u>		<u>4,162,000.00</u>	<u>40,913,108.93</u>

(2) 在建工程增减变动情况

工程名称	期初数	本期增加	本期转入 固定资产	本期其他 减少	期末数	资金来源	预算数	工程投入占 预算的比例
纺织工业城项目	39,599,921.58	30,297,283.87	65,735,205.45		4,162,000.00	募集资金 和银行贷款		
蜡山股份项目	234,212.97			234,212.97		自有资金		
其他工程	1,078,974.38		1,078,974.38			自有资金		
合计	<u>40,913,108.93</u>	<u>30,297,283.87</u>	<u>66,814,179.83</u>	<u>234,212.97</u>	<u>4,162,000.00</u>			

(3) 本年度资本化的借款费用共计 2,750,822.56 元，用于计算确定借款费用资本化金额的资本化率为 7.38%。

(4) 期末，未发现在建工程存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

(5) 变动幅度超过 30%（含 30%）或占资产总额 5%以上（含 5%）原因说明

在建工程期末数较期初数下降 89.83%，主要系纺织工业城项目陆续完工转入固定资产所致。

11. 无形资产 期末数 145,656,326.65

(1) 明细情况

原价

种类	期初数	本期增加	本期减少	期末数
土地使用权	175,500,437.25	15,895,449.59	33,849,442.39	157,546,444.45
小计	<u>175,500,437.25</u>	<u>15,895,449.59</u>	<u>33,849,442.39</u>	<u>157,546,444.45</u>

累计摊销

种类	期初数	本期增加	本期减少	期末数
土地使用权	8,352,047.45	5,200,583.64	1,662,513.29	11,890,117.80
小计	<u>8,352,047.45</u>	<u>5,200,583.64</u>	<u>1,662,513.29</u>	<u>11,890,117.80</u>

账面价值

种类	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----



土地使用权	167,148,389.80	15,895,449.59	37,387,512.74	145,656,326.65
合计	<u>167,148,389.80</u>	<u>15,895,449.59</u>	<u>37,387,512.74</u>	<u>145,656,326.65</u>

(2) 本期减少包括转出原价为 24,068,665.39 元的无形资产至投资性房地产。

(3) 期末无形资产抵押担保情况详见本财务报表附注十一(一)1 之说明。

12. 商誉 期末数 0.00

(1) 明细情况

被投资单位	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
美欣达印花公司	13,749,276.55	13,749,276.55		13,749,276.55	8,970,861.47	4,778,415.08
合计	<u>13,749,276.55</u>	<u>13,749,276.55</u>		<u>13,749,276.55</u>	<u>8,970,861.47</u>	<u>4,778,415.08</u>

(2) 计算过程说明

2002 年公司支付 10,972,281.40 元取得子公司美欣达印花公司 90% 的股权，自 2002 年 2 月 28 日起，对该公司拥有实际控制权。购买日美欣达印花公司的可辨认净资产公允价值为 -3,085,550.17 元。支付的合并成本大于享有的在购买日美欣达印花公司可辨认净资产公允价值份额 13,749,276.55 元，故将其确认为商誉。

(3) 对商誉进行减值测试的说明

因美欣达印花公司经营状况不佳，对该公司形成的商誉全额计提减值准备。

13. 递延所得税资产 期末数 3,361,529.12

(1) 明细情况

项目	期末数	期初数
坏账准备	2,132,423.19	1,757,017.90
存货跌价准备	1,229,105.93	
合计	<u>3,361,529.12</u>	<u>1,757,017.90</u>

(2) 引起暂时性差异的资产和负债项目对应的暂时性差异金额

项目	暂时性差异金额
坏账准备	8,529,692.74
存货跌价准备	4,916,423.72
小计	<u>13,446,116.46</u>

(3) 变动幅度超过 30% (含 30%) 或占资产总额 5% 以上 (含 5%) 原因说明

递延所得税资产期末数较期初数增长 91.32%，主要系公司期末坏账准备及存货跌价准备余额增加所致。

14. 短期借款 期末数 326,572,372.40



(1) 明细情况

借款条件	期末数	期初数
信用借款	27,200,000.00	227,901,740.00
抵押借款	214,190,000.00	118,900,000.00
保证借款	49,000,000.00	
质押借款	36,182,372.40	151,958,021.46
合计	<u>326,572,372.40</u>	<u>498,759,761.46</u>

(2) 短期借款——外币借款

币种	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
美元	5,294,000.00	6.8346	36,182,372.40	11,754,204.40	7.3046	85,859,761.46
小计			<u>36,182,372.40</u>			<u>85,859,761.46</u>

(3) 变动幅度超过 30% (含 30%) 或占资产总额 5% 以上 (含 5%) 原因说明

短期借款期末数较期初数下降 34.52%，主要系公司期末归还部分短期借款所致。

15. 应付票据 期末数 68,355,462.63

(1) 明细情况

种类	期末数	期初数	下一会计期间将到期的金额
银行承兑汇票	61,355,462.63	44,831,538.00	61,355,462.63
商业承兑汇票	7,000,000.00		7,000,000.00
合计	<u>68,355,462.63</u>	<u>44,831,538.00</u>	<u>68,355,462.63</u>

(2) 无持有本公司 5% 以上 (含 5%) 表决权股份的股东票据。

(3) 变动幅度超过 30% (含 30%) 或占资产总额 5% 以上 (含 5%) 原因说明

应付票据期末数较期初数增长了 52.47%，主要系期末应付票据包含了尚未到期的关联方公司间开具的商业汇票 2,700 万元。

(4) 其他说明

期末应付票据余额中包括本公司开具给美欣达进出口公司的银行承兑汇票 2,000 万元以及开具给印染科技公司的商业承兑汇票 700 万元，上述票据均已向银行进行贴现。

16. 应付账款 期末数 149,100,140.37

(1) 无持有本公司 5% 以上 (含 5%) 表决权股份的股东账款。

(2) 应付账款——外币应付账款

币种	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额



美元	28,085.21	6.8346	191,951.18
小计			<u>191,951.18</u>

17. 预收款项 期末数 9,706,612.80

- (1) 无持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东款项
 (2) 变动幅度超过 30% (含 30%) 或占资产总额 5%以上 (含 5%) 原因说明

预收款项期末数较期初数下降 58.34%，主要原因系公司销售受到金融危机的影响，预收账款减少所致。

18. 应付职工薪酬 期末数 13,497,927.42

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	其他转出	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	8,084,246.66	75,683,582.20	78,712,577.93	202,746.28	4,852,504.65
职工福利		2,468,382.15	2,468,382.15		
社会保险费	836,494.49	17,121,250.66	15,924,843.87	35,048.02	1,997,853.26
住房公积金	3,427,343.39	1,820,698.20	2,756,657.48	7,740.00	2,483,644.11
工会经费	2,103,703.26	998,450.16	1,016,872.57	13,784.93	2,071,495.92
职工教育经费	1,395,969.41	745,341.34	38,640.08	10,241.19	2,092,429.48
合计	<u>15,847,757.21</u>	<u>98,837,704.71</u>	<u>100,917,974.08</u>	<u>269,560.42</u>	<u>13,497,927.42</u>

(2) 其他说明

其他转出系自 2008 年 6 月起原子公司印染科技公司不再纳入合并财务报表范围，将出售日相应职工薪酬予以转出。

19. 应交税费 期末数 21,155,834.92

(1) 明细情况

种类	期末数	期初数
增值税	8,293,521.27	-451,459.97
营业税	235,146.20	295,303.92
土地增值税	172,215.92	
城市维护建设税	735,053.25	321,607.20
企业所得税	7,128,668.47	3,798,174.12
代扣代缴个人所得税	534,524.46	2,127,736.64
房产税	694,284.19	2,005,922.67



土地使用税	1,841,675.56	1,267,153.76
教育费附加	633,309.72	2,089,065.32
地方教育附加	273,391.62	
水利建设专项资金	163,017.21	87,525.91
印花税	171,522.93	172,293.57
其他	279,504.12	2,614,824.61
合计	<u>21,155,834.92</u>	<u>14,328,147.75</u>

(2) 变动幅度超过 30% (含 30%) 或占资产总额 5% 以上 (含 5%) 原因说明

应交税费期末数较期初数增长 47.65%，主要原因系子公司奥达纺织公司期末未交增值税余额较大且本期债务重组收益导致应纳税所得税额增加，以及子公司美欣达进出口公司扩大国内销售导致期末应交增值税大幅增加。

20. 应付利息		期末数 708,297.39
项 目	期末数	期初数
短期借款	598,641.14	
长期借款	109,656.25	
合计	<u>708,297.39</u>	

21. 其他应付款 期末数 94,862,871.64

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
押金保证金	4,984,184.84	3,190,498.87
拆借款	37,976,031.27	
其他	51,902,655.53	80,170,701.79
合计	<u>94,862,871.64</u>	<u>83,361,200.66</u>

(2) 无持有本公司 5% 以上 (含 5%) 表决权股份的股东款项。

(3) 金额较大的其他应付款性质或内容的说明

单位名称	期末数	款项性质及内容
荆州市华鼎物业发展有限公司 (以下简称华鼎物业公司)	37,976,031.27	资金拆借
原奥达纺织公司股东	22,277,294.87	职工退股款
原奥达纺织公司股东	21,910,000.00	收购奥达纺织公司股权受让 款



小 计 82,163,326.14

22. 一年内到期的非流动负债 期末数 10,000,000.00

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
长期借款	10,000,000.00	36,700,000.00
长期应付款		30,436,360.00
合 计	<u>10,000,000.00</u>	<u>67,136,360.00</u>

(2) 一年内到期的非流动负债——长期借款

贷款单位	借款条件	期末数
中国工商银行湖州市分行	抵押	5,000,000.00
中国工商银行湖州市分行	抵押	5,000,000.00
小 计		<u>10,000,000.00</u>

(3) 变动幅度超过 30% (含 30%) 或占资产总额 5% 以上 (含 5%) 原因说明

一年内到期的非流动负债期末数较期初数下降 85.10%，主要系根据子公司奥达纺织公司与职工工会、华鼎物业公司于本期签订的债权债务转让协议，公司原欠付的员工集资款现统一归还给华鼎物业公司并支付其利息，将上年末账列一年内到期的非流动负债的员工集资款转列其他应付款所致。

23. 其他流动负债 期末数 20,062.20

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付股利	20,062.20	716,473.80
合 计	<u>20,062.20</u>	<u>716,473.80</u>

(2) 变动幅度超过 30% (含 30%) 或占资产总额 5% 以上 (含 5%) 原因说明

其他流动负债期末数较期初数下降 97.20%，原因系本期支付期初应付股利所致。



项 目	期初数		本期增减变动 (+, -)					期末数		
			发行新股	送股	公积金转股	其他	小计			
	数量	比例 (%)						数量	比例 (%)	
(一) 有限售条件股份	1. 国家持股									
	2. 国有法人持股									
	3. 其他内资持股	24,382,743	30.06				-24,382,743	-24,382,743		
	其中:									
	境内法人持股	517,398	0.64				-517,398	-517,398		
	境内自然人持股	23,865,345	29.42				-23,865,345	-23,865,345		
	4. 外资持股									
	其中:									
	境外法人持股									
	境外自然人持股									
有限售条件股份合计	24,382,743	30.06				-24,382,743	-24,382,743			
(二) 无限售条件股份	1. 人民币普通股	56,737,257	69.94				24,382,743	24,382,743	81,120,000	100.00
	2. 境内上市的外资股									
	3. 境外上市的外资股									
	4. 其他									
	已流通股份合计	56,737,257	69.94				24,382,743	24,382,743	81,120,000	100.00
(三) 股份总数	81,120,000	100.00						81,120,000	100.00	

24. 长期借款

期末数 50,000,000.00

贷款单位	借款条件	期末数	期初数
中国工商银行湖州市分行	信用		10,000,000.00
中国工商银行湖州市分行	抵押	50,000,000.00	
中国东方资产管理公司武汉办事处			41,200,000.00
合 计		<u>50,000,000.00</u>	<u>51,200,000.00</u>



25. 递延所得税负债 期末数 2,141,593.01

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
收购子公司公允价值	2,141,593.01	2,654,066.25
合 计	<u>2,141,593.01</u>	<u>2,654,066.25</u>

(2) 引起暂时性差异的资产和负债项目对应的暂时性差异金额

项 目	暂时性差异金额
收购子公司公允价值	8,566,372.05
小 计	<u>8,566,372.05</u>

26. 股本 期末数 81,120,000.00

(1) 明细情况

(2) 公司前 10 名股东中原非流通股股东持有股份的限售条件的说明

美欣达集团有限公司（以下简称美欣达集团公司）和自然人单建明于期初分别持有的本公司有限售条件股份 517,398 股和 23,865,345 股已于 2008 年 10 月 30 日限售期满。

27. 资本公积 期末数 229,693,023.53

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	217,315,532.39			217,315,532.39
其他资本公积	12,377,491.14			12,377,491.14
合 计	<u>229,693,023.53</u>			<u>229,693,023.53</u>

28. 盈余公积 期末数 23,233,752.92

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	12,695,661.57			12,695,661.57
任意盈余公积	10,538,091.35			10,538,091.35
合 计	<u>23,233,752.92</u>			<u>23,233,752.92</u>

29. 未分配利润 期末数 54,009,553.12

(1) 明细情况

项 目	
期初数	111,741,695.64



本期增加	-57,732,142.52
本期减少	
期末数	<u>54,009,553.12</u>

(2) 其他说明

未分配利润本期增加均系本期实现的归属于母公司股东的净利润转入。

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本 本期数 1,257,268,330.64/1,187,873,031.07

(1) 明细情况

营业收入

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	1,212,444,805.00	1,041,519,065.54
其他业务收入	44,823,525.64	23,869,832.14
合 计	<u>1,257,268,330.64</u>	<u>1,065,388,897.68</u>

营业成本

项 目	本期数	上年同期数
主营业务成本	1,139,420,570.08	947,774,586.39
其他业务成本	48,452,460.99	25,841,880.40
合 计	<u>1,187,873,031.07</u>	<u>973,616,466.79</u>

(2) 主营业务收入/主营业务成本

项 目	本期数			上年同期数		
	收 入	成 本	利 润	收 入	成 本	利 润
纺织	315,244,620.81	289,263,307.48	25,981,313.33	129,777,901.58	115,459,726.40	14,318,175.18
印染	897,200,184.19	850,157,262.60	47,042,921.59	911,741,163.96	832,314,859.99	79,426,303.97
小 计	<u>1,212,444,805.00</u>	<u>1,139,420,570.08</u>	<u>73,024,234.92</u>	<u>1,041,519,065.54</u>	<u>947,774,586.39</u>	<u>93,744,479.15</u>

(3) 销售收入前五名情况

项 目	本期数	上年同期数
向前 5 名客户销售的收入总额	270,119,627.35	280,192,304.77
占当年营业收入比例	21.48%	26.30%

(4) 营业收入本期数较上年同期增加了 191,879,432.96 元，主要原因系公司上期非同一控制合并取得子公司奥达纺织公司，自 2007 年 10 月起将其纳入合并财务报表范围，本期奥达纺织公司实现营业收入 29,163.62 万元。



2. 营业税金及附加 本期数 2,402,830.37

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
营业税	10,026.45	117,756.09
城市维护建设税	3,308,658.61	1,685,768.48
教育费附加	-668,510.19	875,484.66
地方教育附加	-262,360.89	
其他	15,016.39	467,256.76
合 计	<u>2,402,830.37</u>	<u>3,146,265.99</u>

(2) 其他说明

根据荆州市人民政府《关于扶持我市纺织行业发展的会议纪要》同意减免奥达纺织公司以前年度积欠的教育费附加等相关税费，共计 4,684,765.94 元。

3. 管理费用 本期数 42,225,751.73

管理费用本期数较上年同期数增长 45.04%，主要原因系公司上年非同一控制合并取得子公司奥达纺织公司，自 2007 年 10 月起将其纳入合并财务报表范围，本期奥达纺织公司发生管理费用 1,813.78 万元。

4. 资产减值损失 本期数 15,124,322.26

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	4,742,857.94	3,785,652.94
存货跌价损失	5,603,049.24	
商誉减值损失	4,778,415.08	3,150,000.00
合 计	<u>15,124,322.26</u>	<u>6,935,652.94</u>

(2) 变动幅度超过 30% (含 30%) 或占利润总额 10% 以上 (含 10%) 的原因说明

资产减值损失本期数较上年同期数增加 1.18 倍，主要系公司及子公司本期计提存货跌价准备所致。

5. 投资收益 本期数 -601,291.85

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
-----	-----	-------



成本法核算的被投资单位分配来的利润	36,000.00	
权益法核算的调整被投资单位损益净增减的金额	-1,215,995.89	215,486.29
股权投资处置收益	578,704.04	-64,702.29
合计	<u>-601,291.85</u>	<u>150,784.00</u>

(2) 本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

6. 营业外收入 本期数 29,546,646.64

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
企业合并成本小于购买日应享有被购买方可辨认净资产公允价值份额的差异		28,286,829.90
非流动资产处置利得	2,937,371.38	9,459,971.84
债务重组利得	23,073,042.40	
政府补助	3,375,570.00	8,634,184.00
罚没收入	2,607.00	
其他	158,055.86	722,550.53
合计	<u>29,546,646.64</u>	<u>47,103,536.27</u>

(2) 变动幅度超过 30% (含 30%) 或占利润总额 10% 以上 (含 10%) 的原因说明

营业外收入本期数较上年同期数下降 37.27%，主要原因系：1) 上期公司非同一控制合并取得子公司奥达纺织公司的合并成本小于购买日应享有被购买方可辨认净资产公允价值份额的部分 28,286,829.90 元计入上期营业外收入，本期子公司奥达纺织公司与中国东方资产管理公司武汉办事处签订《债务重组协议》，豁免部分债务而产生的债务重组利得 23,073,042.40 元计入本期营业外收入；2) 本期非流动资产处置利得及政府补助较上年同期数下降。

7. 营业外支出 本期数 6,181,851.58

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
非流动资产处置损失	4,155,220.42	1,754,400.95
捐赠支出	306,365.76	
罚款支出	32,879.89	
水利建设专项资金	1,253,767.18	1,060,332.83
其他	433,618.33	118,681.61
合计	<u>6,181,851.58</u>	<u>2,933,415.39</u>



(2) 变动幅度超过 30% (含 30%) 或占利润总额 10% 以上 (含 10%) 的原因说明

营业外支出本期数较上年同期数增加 1.11 倍, 主要系本期公司及子公司处置和报废固定资产损失增加所致。

8. 所得税费用 本期数 5,440,281.65

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	7,557,266.11	3,134,727.00
递延所得税费用	-2,116,984.46	205,010.48
合 计	<u>5,440,281.65</u>	<u>3,339,737.48</u>

(2) 变动幅度超过 30% (含 30%) 或占利润总额 10% (含 10%) 以上的原因说明

所得税费用本期数较上年同期数增长 62.90%, 主要系子公司奥达纺织公司本期债务重组收益导致应纳所得税增加, 相应增加当期所得税费用所致。

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到的价值较大的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
补贴收入	3,375,570.00	8,634,184.00
利息收入	4,785,093.79	1,596,825.85
收回票据承兑保证金	31,221,538.00	
小 计	<u>39,382,201.79</u>	<u>10,231,009.85</u>

2. 支付的价值较大的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
支付管理费用	8,320,071.34	7,303,432.05
支付经营费用	41,520,148.12	14,651,265.87
支付票据承兑保证金	26,765,462.63	
奥达纺织公司垫付职工安置费	7,428,074.51	
小 计	<u>84,033,756.60</u>	<u>21,954,697.92</u>

3. 支付的价值较大的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
-----	-----	-------



定期存款	6,000,000.00
小 计	<u>6,000,000.00</u>

4. 收到的价值较大的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
奥达纺织公司收到拆借款本金	46,844,000.00	
收回筹资性票据所需承兑保证金	56,500,000.00	
收到票据贴现融资款	145,356,113.32	
收到应收账款押汇融资款	13,381,521.57	
小 计	<u>262,081,634.89</u>	

5. 支付的价值较大的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
奥达纺织公司归还拆借款本金及利息	43,164,328.73	
支付融资性票据款	239,500,000.00	
支付筹资性票据所需承兑保证金	6,000,000.00	
支付银行借款保证金	2,550,000.00	
小 计	<u>291,214,328.73</u>	

6. 现金流量表补充资料详见本财务报表附注十四(二)之说明。

八、母公司财务报表项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款 期末数 62,599,279.47

(1) 明细情况

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
单项金额重大	30,802,155.47	45.67	954,500.25	29,847,655.22	47,133,519.88	43.53	1,272,810.07	45,860,709.81
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大	211,017.40	0.31	211,017.40		164,421.18	0.15	164,421.18	
其他不重大	36,430,707.50	54.02	3,679,083.25	32,751,624.25	60,982,610.24	56.32	2,903,665.36	58,078,944.88
合 计	<u>67,443,880.37</u>	<u>100.00</u>	<u>4,844,600.90</u>	<u>62,599,279.47</u>	<u>108,280,551.30</u>	<u>100.00</u>	<u>4,340,896.61</u>	<u>103,939,654.69</u>

(2) 账龄分析

期末数	期初数
-----	-----



账龄	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	59,805,681.48	88.67	2,391,286.00	57,414,395.48	107,985,819.44	99.73	4,126,342.47	103,859,476.97
1-2 年	7,356,466.26	10.91	2,206,939.88	5,149,526.38	75,111.88	0.07	22,533.56	52,578.32
2-3 年	70,715.23	0.10	35,357.62	35,357.61	55,198.80	0.05	27,599.40	27,599.40
3 年以上	211,017.40	0.32	211,017.40		164,421.18	0.15	164,421.18	
合计	<u>67,443,880.37</u>	<u>100.00</u>	<u>4,844,600.90</u>	<u>62,599,279.47</u>	<u>108,280,551.30</u>	<u>100.00</u>	<u>4,340,896.61</u>	<u>103,939,654.69</u>

[注]: 1 年以内应收账款中应收子公司货款 11,979,961.41 元, 根据公司会计政策不计提坏账准备。

(3) 期末应收账款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 30,802,155.47 元, 占应收账款账面余额的 45.67%, 其账龄均系 1 年以内:

(4) 无持有本公司 5%以上 (含 5%) 表决权股份的股东账款。

(5) 期末应收关联方账款占应收账款余额的 18.71%。

(6) 期末应收账款质押担保情况详见本财务报表附注十一 (一) 2 之说明。

(7) 应收账款——外币应收账款

币种	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
美元	3,985,612.12	6.8346	27,240,064.60	4,685,599.35	7.3046	34,226,429.01
港元	3,129.84	0.8819	2,760.21			
小计			<u>27,242,824.81</u>			<u>34,226,429.01</u>

(8) 变动幅度超过 30% (含 30%) 或占资产总额 5%以上 (含 5%) 原因说明

应收账款账面余额期末数较期初数下降 37.71%, 主要系公司加大收款力度, 提高应收账款周转率所致。

(9) 其他说明

1) 单项金额重大的应收账款坏账准备计提比例及理由的说明

经单独测试后, 公司单项金额重大包含应收关联方合并范围内款项 11,712,150.52 元, 按照公司政策不计提坏账, 其余单项金额重大应收账款未发生减值, 故按相同账龄应收款项组合确定计提坏账准备的比例计提坏账准备。

2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的确定组合的依据说明

均系 3 年以上应收款项, 根据公司会计政策全额计提坏账准备。

3) 报告期实际核销的应收账款性质、原因及其金额的说明

本期公司核销经多次催收确定无法收回的货款应收账款 63,582.12 元。

2. 其他应收款

期末数 50,254,115.12

(1) 明细情况

账龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
单项金额重大	39,960,356.20	77.44		39,960,356.20	95,023,901.48	94.14		95,023,901.48



单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大	115,493.73	0.22	115,493.73		241,700.00	0.24	241,700.00	
其他不重大	11,525,260.09	22.34	1,231,501.17	10,293,758.92	5,667,438.79	5.62	452,851.30	5,214,587.49
合计	<u>51,601,110.02</u>	<u>100.00</u>	<u>1,346,994.90</u>	<u>50,254,115.12</u>	<u>100,933,040.27</u>	<u>100.00</u>	<u>694,551.30</u>	<u>100,238,488.97</u>

(2) 账龄分析

账龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1年以内	42,897,309.71	83.13	74,850.06	42,822,459.65	89,297,795.41	88.47	200,762.07	89,097,033.34
1-2年	4,051,288.31	7.85	244,558.97	3,806,729.34	11,162,265.03	11.06	136,449.31	11,025,815.72
2-3年	4,537,018.27	8.79	912,092.14	3,624,926.13	231,279.83	0.23	115,639.92	115,639.91
3年以上	115,493.73	0.23	115,493.73		241,700.00	0.24	241,700.00	
合计	<u>51,601,110.02</u>	<u>100.00</u>	<u>1,346,994.90</u>	<u>50,254,115.12</u>	<u>100,933,040.27</u>	<u>100.00</u>	<u>694,551.30</u>	<u>100,238,488.97</u>

[注]：期末数 1 年以内其他应收款中应收出口退税款 549,920.22 元、应收子公司往来 40,850,388.20 元，1-2 年其他应收款中包含子公司往来 3,236,091.73 元，根据公司会计政策不计提坏账准备。2-3 年其他应收款中应收湖州市凤凰开发区拆迁补偿款 2,712,834.00 元，经单独测试后上述款项未存在明显减值迹象，故未计提坏账准备。

(3) 金额较大的其他应收款

单位名称	期末数	款项性质及内容
奥达纺织公司	25,710,850.00	往来款
美欣达织造公司	14,249,506.20	往来款
小计	<u>39,960,356.20</u>	

(4) 期末其他应收款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 46,746,339.57 元，占其他应收款账面余额的 90.59%，其对应的账龄如下：

账龄	期末数
1年以内	40,797,413.84
1-2年	3,236,091.73
2-3年	2,712,834.00
小计	<u>46,746,339.57</u>

(5) 无持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东款项。

(6) 变动幅度超过 30%（含 30%）或占资产总额 5%以上（含 5%）原因说明

其他应收款期末数比期初数下降 48.88%，主要系应收子公司往来款减少所致。

(7) 其他说明

1) 单项金额重大的其他应收款坏账准备计提比例及理由的说明

均系应收子公司款项，根据公司会计政策不计提坏账准备。



2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的确定组合的依据说明均系 3 年以上应收款项, 根据公司会计政策全额计提坏账准备。

3. 长期股权投资 期末数 104,585,282.06

(1) 明细情况

项 目	期末数		期初数	
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额
对子公司投资	101,472,769.73		101,472,769.73	109,529,369.73
对联营企业投资	3,112,512.33		3,112,512.33	562,996.91
合 计	<u>104,585,282.06</u>		<u>104,585,282.06</u>	<u>110,092,366.64</u>

(2) 对子公司投资

被投资单位名称	持股比例	投资期限	初始金额	期初数	本期增加	本期减少	期末数
美欣达印花公司	100.00%		10,000,000.00	13,402,769.73			13,402,769.73
美欣达织造公司	80.00%		9,200,000.00	9,200,000.00			9,200,000.00
久久纺织公司	90.00%		9,000,000.00	9,000,000.00			9,000,000.00
绿典精化公司	81.50%		1,800,000.00	1,686,600.00		56,600.00	1,630,000.00
美欣达进出口公司	60.00%		6,000,000.00	6,000,000.00			6,000,000.00
美欣达服装公司	60.00%		1,200,000.00	840,000.00			840,000.00
印染科技公司	90.00%		9,000,000.00	9,000,000.00		9,000,000.00	
奥达纺织公司	51.00%		60,400,000.00	60,400,000.00			60,400,000.00
美欣达原料公司	100.00%		1,000,000.00		1,000,000.00		1,000,000.00
小 计			<u>107,600,000.00</u>	<u>109,529,369.73</u>	<u>1,000,000.00</u>	<u>9,056,600.00</u>	<u>101,472,769.73</u>

(3) 对联营企业投资

1) 期末余额构成明细情况

被投资单位名称	持股比例	投资期限	成本	损益调整	其他权益变动	期末数
印染科技公司	45%		4,500,000.00	-1,387,487.67		3,112,512.33
小 计			<u>4,500,000.00</u>	<u>-1,387,487.67</u>		<u>3,112,512.33</u>

2) 本期增减变动明细情况

被投资单位名称	初始金额	期初数	本期成本增减额	本期损益调整增减额	本期分得现金红利额	本期其他权益变动增减额	期末数
印染科技公司	4,500,000.00		4,500,000.00	-1,648,300.07		260,812.40	3,112,512.33
美欣达香港公司	524,898.16	562,996.91	-429,522.07		133,474.84		
小 计	<u>5,024,898.16</u>	<u>562,996.91</u>	<u>4,070,477.93</u>	<u>-1,648,300.07</u>	<u>133,474.84</u>	<u>260,812.40</u>	<u>3,112,512.33</u>

(4) 期末, 未发现长期股权投资存在明显减值迹象, 故未计提减值准备。

(二) 母公司利润表项目注释



1. 营业收入/营业成本 本期数 725,998,059.69/710,750,714.96

(1) 明细情况

营业收入

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	667,496,861.46	688,968,452.94
其他业务收入	58,501,198.23	42,256,215.83
合 计	<u>725,998,059.69</u>	<u>731,224,668.77</u>

营业成本

项 目	本期数	上年同期数
主营业务成本	647,096,280.11	638,102,025.90
其他业务成本	63,654,434.85	44,077,654.70
合 计	<u>710,750,714.96</u>	<u>682,179,680.60</u>

(2) 主营业务收入/主营业务成本

项 目	本期数			上年同期数		
	收 入	成 本	利 润	收 入	成 本	利 润
印染	667,496,861.46	647,096,280.11	20,400,581.35	688,968,452.94	638,102,025.90	50,866,427.04
小 计	<u>667,496,861.46</u>	<u>647,096,280.11</u>	<u>20,400,581.35</u>	<u>688,968,452.94</u>	<u>638,102,025.90</u>	<u>50,866,427.04</u>

(3) 销售收入前五名情况

项 目	本期数	上年同期数
向前 5 名客户销售的收入总额	262,987,274.41	278,702,757.26
占当年营业收入比例	36.22%	38.11%

2. 投资收益

本期数 17,494,712.47

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
成本法核算的被投资单位分配来的利润	19,182,313.35	26,466,616.48
权益法核算的调整被投资单位损益净增减的金额	-1,648,300.07	162,033.36
股权投资处置收益	-39,300.81	266,465.78
合 计	<u>17,494,712.47</u>	<u>26,895,115.62</u>

(2) 本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

(3) 变动幅度超过 30% (含 30%) 或占利润总额 10% 以上 (含 10%) 的原因说明

投资收益本期数较上年同期数下降 34.95%，主要原因系本期子公司分红减少所致。

**九、资产减值准备**

(一) 明细情况

项 目	期初数	本期计提	本期减少			期末数
			转回	转销	其他转出	
坏账准备	11,714,185.96	4,742,857.94		2,136,285.69	319,786.57	14,000,971.64
存货跌价准备		5,603,049.24				5,603,049.24
商誉减值准备	8,970,861.47	4,778,415.08				13,749,276.55
合 计	20,685,047.43	15,124,322.26		2,136,285.69	319,786.57	33,353,297.43

(二) 计提原因和依据的说明

1. 坏账准备

计提原因及依据详见本财务报表附注三(九)之说明。

2. 存货跌价准备

计提原因及依据详见本财务报表附注七(一)6(2)2之说明。

3. 商誉减值准备

计提原因及依据详见本财务报表附注七(一)12(3)之说明。

十、关联方关系及其交易

(一) 关联方认定标准说明

根据《企业会计准则第 36 号——关联方披露》，一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

根据《上市公司信息披露管理办法》(中国证券监督管理委员会令第 40 号)，将特定情形的关联法人和关联自然人也认定为关联方。

(二) 关联方关系

1. 母公司及最终控制方

名称	注册地	组织机构代码	业务性质	与本公司关系	注册资本	对本公司持股比例 (%)	对本公司表决权比例 (%)
单建明				实际控制人		35.42	35.42

2. 子公司信息详见本财务报表附注五(一)之说明。

3. 合营、联营企业

(1) 基本情况

被投资单位名称	注册地	组织机构代码	业务性质	注册资本	合计持股比例	合计表决权比例 (%)
---------	-----	--------	------	------	--------	-------------



					(%)	
联营企业						
印染科技公司	湖州	77312597-2	制造业	1,000 万元	45%	45%

(2) 财务信息

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
联营企业					
印染科技公司	25,983,636.94	19,066,942.88	6,916,694.06	60,365,236.50	-3,662,598.04

4. 其他关联方

关联方名称	组织机构代码	与本公司的关系
美欣达集团公司	74104263-8	同一实际控制人
湖州旺能机械有限公司(以下简称旺能机械公司)	73686801-3	同一实际控制人
湖州南太湖热电有限公司(以下简称南太湖热电公司)	75908128-0	同一实际控制人
湖州创源软件开发有限公司(以下简称创源软件公司)	78180081-9	同一实际控制人
湖州南太湖环保能源有限公司(以下简称南太湖环保公司)	72276039-4	同一实际控制人
湖州美欣达房地产开发有限公司	74349508-3	同一实际控制人

(三) 关联方交易情况

1. 采购货物

关联方名称	本期数			上年同期数		
	金额	占同类购货业务的比例	定价政策	金额	占同类购货业务的比例	定价政策
旺能机械公司	485,447.36	0.05%	协议价			
南太湖热电公司	47,510,400.33	100%	协议价	49,423,245.55	100%	协议价
印染科技公司	34,570,318.78	3.67%	协议价			
创源软件公司	20,000.00	0.002%	协议价			
小 计	82,586,166.47			49,423,245.55		

2. 销售货物

关联方名称	本期数			上年同期数		
	金额	占同类销货业务的比例	定价政策	金额	占同类销货业务的比例	定价政策



旺能机械公司	80,174.26	0.01%	协议价			
印染科技公司	9,051,651.74	1.01%	协议价			
小 计	9,131,826.00					

3. 关联方未结算项目金额

项目及关联方名称	期末数		期初数	
	余额	坏账准备	余额	坏账准备
(1) 应收账款				
旺能机械公司	89,689.53	22,500.73	91,272.70	4,563.64
印染科技公司	1,780,658.12	89,032.91		
小 计	1,870,347.65	111,533.64	91,272.70	4,563.64
(2) 预付账款				
旺能机械公司	210,263.03		103,601.41	
小 计	210,263.03		103,601.41	
(3) 其他应收款				
旺能机械公司	200,000.00	10,000.00	83,335.00	4,166.75
印染科技公司	605,871.52	30,293.58		
小 计	805,871.52	40,293.58	83,335.00	4,166.75
(4) 应付账款				
旺能机械公司	99,379.58		38,883.57	
南太湖热电公司	5,628,358.35		898,393.72	
印染科技公司	3,202,694.17			
小 计	8,930,432.10		937,277.29	
(5) 应付票据				
印染科技公司	7,000,000.00			
小 计	7,000,000.00			

4. 其他关联方交易

(1) 购买或销售除商品以外的其他资产

1) 根据 2008 年 5 月 16 日公司四届一次董事会第一次会决议，久久纺织公司与美欣达集团公司签订《资产转让协议》，久久纺织公司将其拥有的账面净值为 25,257,136.27 元的土地使用权、房屋建筑物及机器设备转让给美欣达集团公司，转让价格为经湖州冠民联合会计师事务所以 2008 年 4 月 30 日为基准日确认的评估价 28,083,502.00 元，截至 2008 年 12 月 31 日久久纺织公司已经收到全部转让款，房屋建筑物及土地使



用权证过户手续尚未办妥。

2) 根据 2008 年 1 月 1 日公司与湖州美欣达房地产开发有限公司签订的《房屋租赁协议》，公司将美欣达商务大厦三楼租赁给湖州美欣达房地产开发有限公司使用，租期为 2008 年 1 月 1 日至 2008 年 12 月 31 日，年租金 10 万元。截至 2008 年 12 月 31 日，公司已收到房租 10 万元。

3) 根据 2008 年 1 月 1 日公司与旺能机械公司签订的《房屋租赁协议》，公司将蜡山厂区工业用房租赁给旺能机械公司使用，租期为 2008 年 1 月 1 日至 2008 年 12 月 31 日，年租金 20 万元。截至 2008 年 12 月 31 日，公司尚未收到房租 20 万元。

4) 根据公司与印染科技公司签订的《租赁协议》，公司将部分设备租赁给印染科技公司使用，租期为 2008 年 6 月 1 日至 2008 年 7 月 31 日，月租金 15 万元。截至 2008 年 12 月 31 日，公司已收到设备租赁款 30 万元。

(2) 关联方为本公司提供担保的情况

1) 截至 2008 年 12 月 31 日，关联方为本公司提供保证担保的情况（单位：万元）

关联方名称	贷款金融机构	担保借款余额	借款到期日	备注
美欣达进出口公司	工行湖州分行	1,000.00	2009.4.28	
		1,000.00	2009.5.5	
美欣达集团公司	民生银行杭州分行	1,000.00	2009.2.17	[注]
		1,000.00	2009.2.17	
小 计		4,000.00		

[注]：该借款系公司在民生银行杭州分行的 6,000 万元《综合授信合同》下的借款，该授信协议同时由南太湖环保公司提供抵押担保。

2) 截至 2008 年 12 月 31 日，关联方为本公司提供抵押担保的情况（单位：万元）

关联方名称	抵押物	担保借款余额	借款到期日	备注
美欣达集团公司	土地使用权	400.00	2009.2.28	[注 1]
美欣达织造公司	房产、土地使用权	1,000.00	2010.6.8	[注 2]
美欣达织造公司	房产、土地使用权	1,000.00	2010.7.15	
小 计		2,400.00		

[注 1]：该抵押合同为子公司久久纺织公司与银行签订，久久纺织公司本期已将该土地使用权转让给美欣达集团公司，详见本财务报表附注十(三)4(1)1之说明，由于相应的权证过户手续尚未办妥，故抵押合同也未完成变更。截至 2008 年 12 月 31 日公司同时在该抵押合同下向建行湖州分行进行出口商业发票融资 183.7 万美元，详见本财务报表附注十一(一)2之说明。

[注 2]：美欣达织造公司以账面原价为 7,194,502.42 元，账面净值为 6,557,178.22 元的房屋建筑物，



以及账面原价为 6,203,277.68 元, 账面净值为 5,726,935.57 元的土地使用权作为抵押。在该担保合同下公司开具 1,300 万元的银行承兑汇票, 票据到期日为 2009 年 6 月 23 日。

(3) 关键管理人员薪酬

本期本公司有关键管理人员 14 人, 其中, 在本公司领取报酬 10 人, 全年报酬总额 584,660.00 元。上年同期本公司有关键管理人员 14 人, 其中, 在本公司领取报酬 9 人, 全年报酬总额 406,274.00 元。每位关键管理人员报酬方案如下:

关键管理人员姓名	职 务	本期数	上年同期数
单建明	董事长	60,690.00	
潘玉根	副董事长、总经理	70,331.00	69,935.00
金来富	董事、财务总监	52,327.00	51,935.00
刘昭和	董事、董事会秘书	49,331.00	50,435.00
刘建明	副总经理	62,327.00	63,598.00
乐德忠	副总经理	62,327.00	59,336.00
李质仙	独立董事	60,000.00	
孙宇辉	独立董事	60,000.00	
贾广华	独立董事	60,000.00	
王跃春	监事会监事		51,035.00
聂永国	监事会职工代表监事	47,327.00	
张凯	原独立董事		20,000.00
俞建亭	原独立董事		20,000.00
赵建平	原独立董事		20,000.00
合 计		584,660.00	406,274.00

十一、或有事项

(一) 公司提供的各种债务担保

1. 截至 2008 年 12 月 31 日, 本公司财产抵押情况

被担保单位	抵押物	抵押权人	抵押物		担保借款金额	借款到期日	备注
			账面原值	账面净值			
本公司	房产、土地使用权	工行湖州分行	144,394,370.21	136,958,417.19	1,500.00	2009.6.4	[注 1]
					1,000.00	2009.6.16	
					1,680.00	2009.6.19	
					2,000.00	2009.3.20	
					1,500.00	2009.4.14	



					950.00	2009.4.28	
					1,500.00	2010.5.26	
					1,500.00	2010.7.20	
					500.00	2009.11.30	
					500.00	2009.5.30	
奥达纺织公司	房产、土地使用权	农发行荆州分行	464,736,121.85	247,951,610.33	1,000.00	2009.6.24	[注 2]
					1,000.00	2009.7.8	
					1,000.00	2009.7.30	
					1,000.00	2009.8.21	
					1,000.00	2009.5.8	
奥达纺织公司、奥立纺织公司	房产、土地使用权、专用设备	中行荆州沙市支行			999.00	2009.11.23	[注 2]
					990.00	2009.11.23	
					1,000.00	2009.11.23	
					1,000.00	2009.12.25	
					800.00	2009.12.25	
奥达纺织公司	房产、土地使用权、专用设备	荆州商行江汉支行			2,700.00	2009.12.9	[注 2]
					300.00	2009.12.9	[注 3]
小计			609,130,492.06	384,910,027.52	25,419.00		

[注 1]: 其中房产原价为 98,550,135.61 元, 净值为 93,427,497.08 元; 土地使用权原价为 45,844,234.60 元, 净值为 43,530,920.11 元。公司以上述资产抵押开具银行承兑汇票 620 万元, 票据到期日为 2009 年 1 月 15 日。

[注 2]: 其中奥达纺织公司房产原价为 122,173,977.14 元, 净值为 56,952,218.12 元; 土地使用权原价为 83,227,103.09 元, 净值为 75,836,792.39 元; 专用设备原价 195,645,608.79 元, 净值 74,924,795.06 元。奥立纺织公司房产原价为 39,620,767.44 元, 净值为 17,293,797.12 元; 土地使用权原价为 24,068,655.39 元, 净值为 22,944,007.64 元。

[注 3]: 奥达纺织公司以上述资产抵押开具银行承兑汇票 350 万元, 票据到期日为 2009 年 6 月 17 日。

2. 截至 2008 年 12 月 31 日, 本公司财产质押情况 (单位: 万美元)

被担保单位	质押物	质押权人	质押物		担保借款金额	借款到期日	备注
			账面原值	账面净值			
本公司	应收账款	工行湖州分行	44.03	41.83	40.00	2009.1.20	
			115.90	110.11	110.00	2009.2.26	
			49.45	46.98	45.00	2009.2.6	



	应收账款	建行湖州分行	111.00	105.45	108.70	2009.2.23	[注]
			78.70	74.77	75.00	2009.3.8	
	应收账款	中行湖州分行	64.76	61.52	61.50	2009.2.14	
			37.73	35.84	35.20	2009.3.6	
			55.71	52.92	54.00	2009.3.28	
小计			557.28	529.42	529.40		

[注]:同时由美欣达印花公司提供保证担保,美欣达集团公司提供抵押担保。

3. 子公司美欣达织造公司为本公司提供的抵押担保事项详见本财务报表附注十(三)4(2)2)之说明。

(二) 未决诉讼或仲裁

1. 本期子公司久久纺织公司向人民法院提起诉讼,要求洛阳德生纺织科技有限公司归还所欠货款 612,250.91 元。截至 2008 年 12 月 31 日,该诉讼事项尚未结案,公司已根据款项账龄按照既定的会计政策计提坏账准备 147,965.89 元。

2. 本期子公司奥达纺织公司向人民法院提起诉讼,要求石狮博伦纺织品有限公司等 4 家单位归还所欠货款 1,322,694.01 元。截至 2008 年 12 月 31 日,该等诉讼事项均尚未结案,公司已根据款项账龄按照既定的会计政策计提坏账准备 624,655.60 元。

十二、承诺事项

根据子公司奥达纺织公司与湖北荆州经济开发区管理委员会签订《奥达进区项目投资合同》及补充协议,奥达纺织公司将在荆州市开发区以出让方式取得土地使用权 606 亩。

2008 年奥达纺织公司与湖北荆州凯乐新材料科技有限公司、湖北荆州经济开发区管理委员会签订《土地使用权转让协议》,奥达纺织公司受让湖北荆州凯乐新材料科技有限公司拥有的位于荆州市开发区土地使用权 225.60 亩(含代征地 7.88 亩),合计土地受让款 1,373.534 万元,截至 2008 年 12 月 31 日奥达纺织公司已支付上述土地受让款,并取得相应的土地使用权证。

截至 2008 年 12 月 31 日奥达纺织公司支付湖北荆州经济开发区管理委员会 293 亩土地使用权的预付款 6,264,660.00 元。

十三、资产负债表日后事项中的非调整事项

根据 2009 年 2 月 12 日公司第四届第六次董事会决议,公司与自然人王有志签订《股权转让协议》,公司将持有的印染科技公司 45%股权转让给自然人王有志,股权转让价格以印染科技公司经审计的 2008 年 12 月 31 日净资产为依据确定为 3,111,612.33 元,公司已于 2009 年 4 月 10 日收到股权转让款。

十四、其他重要事项

(一) 债务重组



中国工商银行湖北省分行对子公司奥达纺织公司累计贷款形成的历史债务 52,314,800.00 元(其中本金 41,200,000.00 元,借款利息 11,114,800.00 元,奥达纺织公司账面未计提该利息),按照国务院、中国人民银行和财政部有关文件精神,将上述债权转让给中国东方资产管理公司。2008 年 10 月 10 日,根据奥达纺织公司与中国东方资产管理公司武汉办事处签订的《债务重组协议》,规定奥达纺织公司支付中国东方资产管理公司 17,350,000.00 元,对于剩余债务予以豁免。奥达纺织公司本期已支付中国东方资产管理公司 17,350,000.00 元,扣除发生的律师等相关费用 776,957.60 元,实现债务重组收益合计 23,073,042.40 元。

(二) 与现金流量表相关的信息

1. 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
(1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-51,162,874.22	22,789,850.94
加: 资产减值准备	15,124,322.26	6,935,652.94
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	55,934,419.36	46,375,913.74
无形资产摊销	5,200,583.64	2,953,867.44
长期待摊费用摊销		507,150.38
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	1,220,445.30	-7,726,333.61
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-2,596.26	133,116.71
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	33,706,217.95	27,169,424.87
投资损失(收益以“-”号填列)	601,291.85	-150,784.00
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-1,604,511.22	205,010.48
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-512,473.24	-78,866.09
存货的减少(增加以“-”号填列)	54,186,965.39	-29,435,333.33
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	93,959,949.55	272,856,009.08
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-89,053,856.92	-300,675,215.07
其他	-22,863,311.76	-28,287,595.08
经营活动产生的现金流量净额	94,734,571.68	13,571,869.40
(2) 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	32,213,754.06	57,844,616.90
减: 现金的期初余额	57,844,616.90	23,303,908.39
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-25,630,862.84	34,540,708.51

2. 报告期取得或处置子公司及其他营业单位情况

项 目	本期数	上年同期数



(1) 取得子公司及其他营业单位情况		
1) 取得子公司及其他营业单位的价格		60,000,000.00
2) 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		60,000,000.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		56,673,589.94
3) 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		3,326,410.06
4) 取得子公司的净资产		135,805,744.90
流动资产		209,874,281.37
非流动资产		258,604,131.35
流动负债		226,166,281.64
非流动负债		106,506,386.18
(2) 处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
1) 处置子公司及其他营业单位的价格	5,500,000.00	
2) 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	5,500,000.00	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	1,158,170.92	
3) 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	4,341,829.08	
4) 处置子公司的净资产	9,943,919.56	
流动资产	33,495,393.86	
非流动资产	448,410.24	
流动负债	23,999,884.54	
非流动负债		

3. 现金和现金等价物

项 目	期末数	期初数
(1) 现金	32,213,754.06	57,844,616.90
其中：库存现金	431,649.21	974,632.69
可随时用于支付的银行存款	31,725,907.92	56,313,946.64
可随时用于支付的其他货币资金	56,196.93	556,037.57
(2) 现金等价物：		
其中：三个月内到期的债券投资		
(3) 期末现金及现金等价物余额	32,213,754.06	57,844,616.90
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

不属于现金及现金等价物的货币资金情况的说明：

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票保证金	32,765,462.63	87,721,538.00
银行借款保证金	2,550,000.00	



关税、台账保证金	622,501.69	
定期存款	6,000,000.00	
小 计	41,937,964.32	87,721,538.00

(三) 政府补助

补助对象	发文或协议单位	文号	批文或协议名称	补助项目	补助金额
本公司	湖州市科技局		关于表彰 2007 年度产学研工作先进单位和个人的通报	吴兴区产学研合作示范企业奖励	100,000.00
	浙江省财政厅、浙江省经济贸易委员会	浙 财 企 字 (2007)11 号	关于下达国家促进纺织行业转变外贸增长方式专项资金的通知	专项资金补贴款	1,000,000.00
	湖州市财政局		2007 年加工贸易出口奖励, 境外促销奖励, 出口名牌企业奖励	收湖州市财政局拨款	334,570.00
	湖州市财政局	浙 发 改 高 技 (2008)574 号	国家高技术产业发展项目, 浙江省财政配套补助资金	预算拨款	1,125,000.00
	湖州市吴兴区人力资源局		湖州市吴兴区区级人才专项资金项目资助	大学生实习基地建设补贴	8,000.00
	湖州市环境保护局	湖环发(2008)63 号	关于下拨湖州市市本级 2007 年污染源在线设施建设企业验收监测补助的通知	2007 年污染源在线设施建设补助费	8,000.00
小计					2,575,570.00
绿典精化公司	湖州市财政局	湖 市 经 投 资 (2007)190 号		高新技术产业发展资金	100,000.00
	湖州市财政局	湖 市 科 计 发 (2007)37 号		财政性专项资金 (科技三项经费)	80,000.00
	湖北省科技厅		无醛竹地板粘合剂的中试开发, 获得 2007 年度科技型中小企业技术创新基金	创新基金	420,000.00
小计					600,000.00
久久纺织公司	浙江省科学技术厅 浙江省财政厅	浙 科 发 计 (2008)180 号	关于下达 2008 年第一批面上科研项目补助经费的通知	科研项目补助款	150,000.00
	湖州市财政局		财政性专项奖金预算拨款	科技项目补助款	20,000.00
	湖州市环境保护局			07 年在线监测运维补助款	30,000.00
小计					200,000.00
合计					3,375,570.00

(四) 其他对财务报表使用者决策有影响的重要事项

1. 子公司奥达纺织公司系于 2001 年 9 月 26 日由荆州市荆沙棉纺织有限公司改制重组成立, 原荆州市荆沙棉纺织有限公司欠付的职工安置费 (包括离退休、内退、伤残) 等费用由奥达纺织公司逐步垫付。截至



2008 年 12 月 31 日，奥达纺织公司应收荆州市荆沙棉纺织有限公司代垫款等 33,281,246.98 元。

根据 2007 年 10 月 9 日荆州市人民政府《关于支持荆州市奥达纺织公司有限公司与浙江美欣达印染集团股份有限公司合资合作的会议纪要》，荆州市人民政府同意奥达纺织公司现有厂区的 600 余亩土地使用权及荆州市荆沙棉纺织有限公司拥有的土地约 60 亩变更为商住用地，土地性质变更后奥达纺织公司现有厂区的 600 余亩土地使用权增值收益中的 20%用于冲抵荆州市荆沙棉纺织有限公司改制遗留下的负资产，荆州市荆沙棉纺织有限公司拥有约 60 亩土地使用权的全部增值收益冲抵荆州市荆沙棉纺织有限公司应承担职工安置费等。

截至 2008 年 12 月 31 日上述土地变更为商住用地事项尚在办理过程中，奥达纺织公司对应收荆州市荆沙棉纺织有限公司代垫款等 33,281,246.98 元未计提坏账准备。

2. 根据本期子公司奥达纺织公司与职工工会、华鼎物业公司签订的《债权债务转让协议》及奥达纺织公司与华鼎物业公司签订的《借款协议》，公司原欠付的员工集资款现统一归还给华鼎物业公司并支付其利息。截至 2008 年 12 月 31 日，奥达纺织公司尚欠付华鼎物业公司借款本金 37,448,030.00 元，借款利息 528,001.27 元。

3. 根据 2007 年 10 月本公司与子公司奥达纺织公司签订的《增资扩股协议书》，奥达纺织公司于 2007 年 9 月 30 日前完成内部职工优先股与普通股的清理工作，并申请减少注册资本 33,405,803.00 元，减资后奥达纺织公司注册资本为 32,100,000.00 元，业经湖北大信瑞达信会计师事务所有限公司验证，并由其于 2007 年 9 月 30 日出具鄂瑞会师验字[2007]第 054 号《验资报告》，截至 2008 年 12 月 31 日，尚有 22,277,294.87 元职工退股款未支付。

同时根据《增资扩股协议书》，奥达纺织公司申请增加注册资本 33,410,000.00 元，增资后奥达纺织公司注册资本为 65,510,000.00 元，本公司以 60,000,000.00 元的价格认购全部新增注册资本，合计溢价 26,590,000.00 元，其中 4,680,000.00 元计入资本公积金，21,910,000.00 元为增资前奥达纺织公司股东所有，上述增资业经湖北大信瑞达信会计师事务所有限公司验证，并由其于 2007 年 10 月 10 日出具鄂瑞会师验字[2007]第 056 号《验资报告》，截至 2008 年 12 月 31 日，增资前奥达纺织公司股东所有的 21,910,000.00 元尚未支付。

4. 根据久立集团股份有限公司与中国工商银行湖州分行签订的保证合同，久立集团股份有限公司为本公司向中国工商银行湖州分行借款 500 万元提供保证担保，借款期限为 2008 年 7 月 31 日至 2009 年 1 月 20 日。

5. 根据子公司奥达纺织公司与华鼎物业公司于 2008 年 9 月 3 日签订的《股权转让协议》，奥达纺织公司以 3,217,500.00 元的价格将其原持有的奥京联公司 45%的股份全部转让给华鼎物业公司，上述股权转让款已于 2008 年 9 月 3 日收妥。

6. 根据公司与自然人张继强签订的《股权转让协议》，公司以 0.00 元的价格将其持有绿典精化公司 2.83%的股权转让给自然人张继强。

7. 根据公司与自然人梁健、郭艺杰于 2008 年 7 月 26 日签订的《股东协议书》，公司将持有美欣达香港



公司 51% 的全部股权以 510,000.00 港元转让给上述自然人，股权转让款已于 2008 年 12 月 9 日收妥。

十五、其他补充资料

(一) 非经常性损益

1. 根据中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益（2008）》的规定，本公司非经常性损益发生额情况如下（收益为+，损失为-）：

项 目	本期数
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-639,145.00
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	3,375,570.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	
非货币性资产交换损益	
委托他人投资或管理资产的损益	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	
债务重组损益	23,073,042.40
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	
对外委托贷款取得的损益	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	4,684,765.94
受托经营取得的托管费收入	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-612,201.12
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
小 计	29,882,032.22
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	5,722,696.55
少数股东所占份额	10,864,333.16



归属于母公司股东的非经常性损益净额	13,295,002.51
-------------------	---------------

2. 重大非经常性损益项目的内容说明

(1) 根据本期子公司奥达纺织公司与中国东方资产管理公司武汉办事处签订《债务重组协议》，豁免部分债务而产生债务重组利得 23,073,042.40 元，详见本财务报表附注十四(一)之说明。

(2) 计入当期损益的政府补助，详见本财务报表附注十四(三)之说明。

(3) 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 4,684,765.94 元，系根据荆州市人民政府《关于扶持我市纺织行业发展的会议纪要》同意减免子公司奥达纺织公司以前年度积欠的教育费附加等相关税费。

(二) 根据中国证券监督管理委员会《公开发行证券公司信息编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2007 修订)的规定，本公司全面摊薄和加权平均计算的净资产收益率及基本每股收益和稀释每股收益如下：

1. 明细情况

报告期利润	净资产收益率(%)				每股收益(元/股)			
	全面摊薄		加权平均		基本每股收益		稀释每股收益	
	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
归属于公司普通股股东的净利润	-14.88%	4.19%	-13.85	4.94%	-0.71	0.28	-0.71	0.28
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-18.30%	-3.21%	-17.04	-3.78%	-0.88	-0.22	-0.88	-0.22

2. 每股收益的计算过程

基本每股收益 = $P \div S$

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

其中：P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S₀ 为期初股份总数；S₁ 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j 为报告期因回购等减少股份数；S_k 为报告期缩股数；M₀ 报告期月份数；M_i 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；M_j 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

稀释每股收益 = $[P + (\text{已确认为费用的稀释性潜在普通股利息} - \text{转换费用}) \times (1 - \text{所得税率})] / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股的影响，直至稀释每股收益达到最小。

3. 净资产收益率的计算过程

全面摊薄净资产收益率 = $P \div E$

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



为归属于公司普通股股东的期末净资产。

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

其中：P 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E₀ 为归属于公司普通股股东的期初净资产；E_i 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；E_j 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M₀ 为报告期月份数；M_i 为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数；M_j 为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数；E_k 为因其他交易或事项引起的净资产增减变动；M_k 为发生其他净资产增减变动下一月份起至报告期期末的月份数。



第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报告。
- 二、载有会计师事务所盖章，中国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公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、载有公司董事长签名的公司 2008 年年度报告文本。
- 五、以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。