

# 华润锦华股份有限公司

## 2014 年半年度报告

公告编号 2014-24

2014 年 07 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人向明、主管会计工作负责人栾海英及会计机构负责人(会计主管人员)李青竹声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

## 目录

2014 半年度报告.....	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	5
第二节 公司简介.....	7
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	9
第四节 董事会报告.....	15
第五节 重要事项.....	22
第六节 股份变动及股东情况.....	25
第七节 优先股相关情况.....	25
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	26
第九节 财务报告.....	27
第十节 备查文件目录.....	101

## 释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、华润锦华	指	华润锦华股份有限公司
中国华润	指	中国华润总公司，本公司实际控制人
华润纺织	指	华润纺织（集团）有限公司，本公司控股股东
纺织发展	指	华润纺织投资发展有限公司
华润锦纶	指	烟台华润锦纶有限公司，本公司控股子公司
报告期、本报告期	指	2014 年 1 月 1 日—2014 年 6 月 30 日
上期、上年同期	指	2013 年 1 月 1 日—2013 年 6 月 30 日
元	指	人民币元

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

股票简称	华润锦华	股票代码	000810
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	华润锦华股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	华润锦华		
公司的外文名称（如有）	CHINA RESOURCES JINHUA CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	CRJH		
公司的法定代表人	向明		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	蔡惠鹏	杨春华
联系地址	四川省遂宁市城区遂州中路 309 号	四川省遂宁市城区遂州中路 309 号
电话	0825-2282974	0825-2287329
传真	0825-2283399	0825-2283399
电子信箱	caihp@hrjh.com.cn	crych2262@126.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

#### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	438,681,396.46	551,686,418.43	-20.48%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-11,504,599.99	7,624,978.00	-
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-11,353,402.01	7,449,491.41	-
经营活动产生的现金流量净额（元）	30,660,798.14	26,951,249.62	13.76%
基本每股收益（元/股）	-0.0887	0.0588	-
稀释每股收益（元/股）	-0.0887	0.0588	-
加权平均净资产收益率	-2.36%	1.54%	下降 3.90 个百分点
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,023,187,275.88	1,091,943,678.77	-6.30%
归属于上市公司股东的净资产（元）	482,734,972.56	494,239,572.55	-2.33%

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

##### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净

利润和净资产差异情况。

## 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 三、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-211,276.72	
减：所得税影响额	-52,819.18	
少数股东权益影响额（税后）	-7,259.56	
合计	-151,197.98	--

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

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。



## 第四节 董事会报告

### 一、概述

公司主营业务为纺纱、织布，纺织品制造和销售，控股子公司烟台华润锦纶有限公司的主营业务为生产销售锦纶丝、民用长丝及其深加工产品、切片。

本报告期内，受市场低迷及竞争加剧等因素影响，公司棉纺及锦纶业务产品售价大幅降低，毛利率大幅减少，导致销售收入和盈利能力大幅下滑。

报告期内，公司实现主营业务收入42,924万元，同比下降20.54%；归属于上市公司股东的净利润亏损1,150万元，去年同期为762万元；棉纺织业务产品毛利率3.22%，同比下降3.87个百分点，锦纶业务产品毛利率8.97%，同比下降10.39个百分点。

### 二、主营业务分析

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	438,681,396.46	551,686,418.43	-20.48%	本期销量下滑，价格下降所致
营业成本	410,832,902.07	473,899,080.85	-13.31%	本期销售量减少所致
销售费用	11,786,874.32	13,063,614.20	-9.77%	主要是本期出口佣金减少，折旧减少所致
管理费用	13,947,919.96	29,384,659.61	-52.53%	主要是本期子公司研究开发费用支出减少所致
财务费用	8,067,755.43	9,865,372.33	-18.22%	主要是本期贷款减少，利息支出减少所致
所得税费用	2,078,763.92	6,842,501.42	-69.62%	本期利润总额减少导致所得税费用减少
经营活动产生的现金流量净额	30,660,798.14	26,951,249.62	13.76%	本期原材料采购支出减少所致
投资活动产生的现金流量净额	-1,032,948.92	-15,953,710.86	-93.53%	本期固定资产投资减少所致

筹资活动产生的现金流量净额	-45,123,567.87	-10,714,588.99	321.14%	本期偿还关联方华润纺织投资发展有限公司借款增加所致
现金及现金等价物净增加额	-15,769,218.57	9,024.38	-	本期偿还了借款所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用  不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司全面贯彻落实全年的工作目标和工作任务，加强两个机制建设，深入推行精益管理工作，进一步优化用工，积极应对市场变化，快速调整产品、客户结构，提升在细分市场的核心竞争力，但受外部因素影响经营业绩大幅下滑，出现亏损。

### 三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
棉纺织	150,652,598.90	145,795,129.39	3.22%	-28.66%	-25.69%	下降 3.87 个百分点
化学纤维制造	278,590,395.24	253,612,565.84	8.97%	-15.34%	-4.43%	下降 10.39 个百分点
分产品						
棉纱	56,161,873.30	59,330,550.40	-5.64%	-35.61%	-31.97%	下降 5.65 个百分点

棉布	94,490,725.60	86,464,578.99	8.49%	-23.77%	-20.67%	下降 3.58 个百分点
锦纶丝	278,590,395.24	253,612,565.84	8.97%	-15.34%	-4.43%	下降 10.39 个百分点
分地区						
国内	255,131,083.13	237,399,789.81	6.95%	-0.85%	11.14%	下降 10.04 个百分点
国外	174,111,911.01	162,007,905.42	6.95%	-38.46%	-34.67%	下降 5.40 个百分点

#### 四、核心竞争力分析

公司属川渝地区规模最大的棉纺织企业，拥有该地区最大的纺织原料进口配额；同时四川是小水电之乡，电价相对便宜；公司CVC系列高支纱布及差异化产品、弹力纱布和高档家用纺织品在同行中享有较高的声誉。

公司控股子公司烟台华润锦纶有限公司技术一流，已掌握锦纶6和锦纶66的核心技术；公司品种齐全，生产锦纶6、锦纶66的DTY/FDY/HOY各系列产品以及部分白炭、凉爽玉、锆纤维等功能性纤维，客户的需求基本都能满足。

#### 五、投资状况分析

##### 1、对外股权投资情况

###### (1) 对外投资情况

适用  不适用

公司报告期无对外投资。

###### (2) 持有金融企业股权情况

适用  不适用

公司名称	公司类别	最初投资成本 (元)	期初持股数量 (股)	期初持股比例	期末持股数量 (股)	期末持股比例	期末账面价值 (元)	报告期损益 (元)	会计核算科目	股份来源
遂宁市丰发现代农业融资担保有限公司	其他	550,000.00	550,000	0.54%	550,000	0.54%	550,000.00		长期股权投资	出资人
合计		550,000.00	550,000	--	550,000	--	550,000.00	0.00	--	--

### **(3) 证券投资情况**

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

## **2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况**

### **(1) 委托理财情况**

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

### **(2) 衍生品投资情况**

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### **(3) 委托贷款情况**

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## **3、募集资金使用情况**

### **(1) 募集资金总体使用情况**

适用  不适用

### **(2) 募集资金承诺项目情况**

适用  不适用

### **(3) 募集资金变更项目情况**

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

### **(4) 募集资金项目情况**

适用  不适用

公司报告期无募集资金项目情况。

## **4、主要子公司、参股公司分析**

适用  不适用

公司报告期无子公司、参股公司。

### 5、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

### 六、对 2014 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用  不适用

### 七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

### 八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

### 九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用  不适用

2013年度利润分配方案于2014年5月20日经公司2013年度股东大会审议通过，具体方案为：以公司总股本129,665,718股为基数，向全体股东每10股派送现金0.20元（含税），共向股东派出红利2,593,314.36元。2013年度不以公积金转增股本。

公司2013年度权益分派方案已于2014年7月18日实施完毕。本次权益分派股权登记日为：2014年7月17日，除权除息日为：2014年7月18日。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是

独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

### 十、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
报告期内	公司证券综合部	电话沟通	个人	个人	重组进展情况，未提供资料

## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

公司根据中国证监会有关要求，继续对公司治理结构、内部控制状况等方面进行持续改进，巩固公司治理专项活动成果，提高公司规范运作水平。

报告期内，公司严格遵守《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《关于提高上市公司质量意见》、《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》等法律法规、规章制度的有关规定。严格按照企业内部控制相关规章制度的要求，进一步优化治理结构、管理体制和运行机制，加强投资者关系管理，推动公司治理水平不断提高，维护全体股东特别是中小股东以及其他利益相关者的权益，促进公司规范可持续发展。公司已建立了较为完善的法人治理结构，报告期内，公司股东大会、董事会、监事会及经营班子运作正常。董事会专门委员会和公司独立董事能够切实履行职责，有效强化了董事会的职能，促进公司规范、高效运作。

目前，公司的法人治理状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要求。

### 二、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 三、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

### 四、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 五、资产交易事项

### 1、收购资产情况

√ 适用 □ 不适用

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况	对公司经营的影响	对公司损益的影响	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期	披露索引
深圳创维-RGB 电子有限公司	深圳创维数字股份有限公司 100% 股权	350,047	通过证监会审核	主营业务发生变更, 经营业绩大幅改善			否		2014 年 08 月 02 日	华润锦华股份有限公司重大资产出售、置换及发行股份购买资产暨关联交易报告书(修订稿)

### 2、出售资产情况

√ 适用 □ 不适用

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	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	披露日期	披露索引
华润纺织(集团)有限公司	烟台华润锦纶有限公司 72% 股权	不适用	38,688		通过证监会审核		公允评估价格作价	是	控股股东	否	否	2014 年 08 月 02 日	华润锦华股份有限公司重大资产出售、置换及发行股份购



													买资产暨关联交易报告书(修订稿)
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	------------------

### 3、企业合并情况

适用  不适用

公司报告期末未发生企业合并情况。

### 六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

### 七、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	关联交易结算方式	可获得的可同类交易市价	披露日期	披露索引
上海润联纺织品有限公司	母公司控制的其他企业	采购原料	采购天丝原料	市场价格、董事会批准		104.15	1.26%	按合同约定	按合同约定	2014年04月26日	关于2014年日常关联交易预计情况的公告,公告编号:2014-07
陕西华润印染有限公司	母公司控制的其他企业	销售商品	销售棉布	市场价格、董事会批准		32.67	0.35%	按合同约定	按合同约定		
烟台厚木华润袜业有限公司	同一关键控制人	销售商品	销售锦纶丝	市场价格、董事会批准		264.98	0.95%	按合同约定	按合同约定		
合计				--	--	401.8	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不存在大额销货退回的详细情况。							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)				见上表。							
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)				不适用。							

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

详见本节五、2、资产收购情况。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

## 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 八、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 九、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

### (3) 租赁情况

适用  不适用

#### 租赁情况说明

本公司2013年2月26日与遂宁市兴融纺织品有限责任公司（本公司第三大股东控股企业）签订《资产租赁合同书》：租赁其生产厂房45,556平米及厂房占地65,207平米，道路8,360平米，租赁期限为三年，自2013年1月1日至2015年12月31日止。2013年租金220万元，2014年租金260万元，2015年租金300万元。

本公司2007年1月30日与遂宁市锦兴纺织有限公司（本公司第三大股东控股企业）签订《土地租赁协议》：租赁办公楼、操场、部分仓库区及道路等土地26,594平方米，租赁期九年，自2007年1月1日至2015年12月31日止，在本公司缴纳该土地相关税费前提下，基础年租金为人民币210,000.00元，每年在此基础上递增5%。

本公司与遂宁市锦兴纺织有限公司自2003年起签订后勤服务协议，由遂宁市锦兴纺织有限公司直接为本公司生产提供必要的后勤服务，其中定额服务费用8.4万元/年，年底一次付清，缝纫加工服务每月按当月实际加工量结清。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

## 2、担保情况

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

### (1) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

### 4、其他重大交易

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

### 十、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

适用  不适用

公司报告期不存在公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项。

### 十一、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

### 十二、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

### 十三、违法违规退市风险揭示

适用  不适用

公司报告期不存在违法违规退市风险。

### 十四、其他重大事项的说明

适用  不适用

2013年11月20日，经中国证监会上市公司并购重组审核委员会2013年第38次工作会议审议表决，本公司重大资产出售、置换及发行股份购买资产暨关联交易事项未获得通过。

2013年12月17日，公司召开第八届董事会第二十二次会议，审议通过了《关

于继续推进公司重大资产出售、置换及发行股份购买资产暨关联交易事项的议案》。根据公司2013年第一次临时股东大会会议的授权，公司董事会决定继续推进本次重大资产出售、置换及发行股份购买资产暨关联交易事项。

2013年12月27日，本公司收到中国证券监督管理委员会131747号《中国证监会行政许可申请受理通知书》。中国证券监督管理委员会依法对公司提交的《华润锦华股份有限公司重大资产出售、置换及发行股份购买资产暨关联交易》行政许可申请材料进行了审查，认为该申请材料齐全，符合法定形式，决定对该行政许可申请予以受理。

2014年6月30日，经中国证监会上市公司并购重组委员会召开的2014年第29次工作会议审核，公司重大资产出售、置换及发行股份购买资产暨关联交易事项获得有条件审核通过。

2014年7月29日，中国证监会出具《关于核准华润锦华股份有限公司重大资产重组及向深圳创维—RGB电子有限公司等发行股份购买资产的批复》（证监许可[2014] 780号），同意华润锦华重大资产出售、置换及发行股份购买资产暨关联交易事项。

2014年7月29日，中国证监会出具《关于核准深圳创维—RGB电子有限公司公告华润锦华股份有限公司收购报告书并豁免其要约收购义务的批复》（证监许可[2014] 781号），核准豁免创维RGB因协议转让而持有华润锦华48,000,000股股份、因以资产认购华润锦华本次发行股份而持有华润锦华244,274,254股股份，导致合计持有华润锦华292,274,254股股份，约占华润锦华总股本的58.54%而应履行的要约收购义务。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

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
二、无限售条件股份	129,665,718	100.00%						129,665,718	100.00%
1、人民币普通股	129,665,718	100.00%						129,665,718	100.00%
三、股份总数	129,665,718	100.00%						129,665,718	100.00%

股份变动的原因

适用  不适用

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

### 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	6,470	报告期末表决权恢复的优先股股东总数	0
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况			

股东名称	股东性质	持股比例	报告期末 持股数量	报告 期内 增减 变动 情况	持有 有限 售条 件的 股份 数量	持有无限售 条件的股份 数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
华润纺织（集团）有限公司	国有法人	50.99%	66,123,000	0		66,123,000		
遂宁兴业资产经营公司	国有法人	8.45%	10,958,004	0		10,958,004		
华夏证券广州营业部	境内非国有法人	7.45%	9,660,000	106890 0	—	9,660,000		
中信证券股份有限公司约定 购回专用账户	其他	1.58%	2,044,300	0		2,044,300		
朱敏	境内自然人	0.69%	899,500	—544		899,500		
马仁荣	境内自然人	0.58%	755,416	0		755,416		
曹国萍	境内自然人	0.58%	754,700	0		754,700		
任越霞	境内自然人	0.44%	573,051	21312		573,051		
王景周	境内自然人	0.39%	504,870	0		504,870		
杨龙忠	境内自然人	0.33%	432,812	432812		432,812		
战略投资者或一般法人因配售 新股成为前 10 名股东的情况	无							
上述股东关联关系或一致行动 的说明	上述法人股东不存在关联关系或一致行动的情况，未知上述其他无限售 条件股东之间存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管 理办法》规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量		股份种类					
			股份种类	数量				
华润纺织（集团）有限公司	66,123,000		人民币普通股	66,123,000				
遂宁兴业资产经营公司	10,958,004		人民币普通股	10,958,004				
华夏证券广州营业部	9,660,000		人民币普通股	9,660,000				
中信证券股份有限公司约定购 回专用账户	2,044,300		人民币普通股	2,044,300				
朱敏	899,500		人民币普通股	899,500				
马仁荣	755,416		人民币普通股	755,416				
曹国萍	754,700		人民币普通股	754,700				

任越霞	573,051	人民币普通股	573,051
王景周	504,870	人民币普通股	504,870
杨龙忠	432,812	人民币普通股	432,812
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知上述前十名无限售条件股东之间存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。		
前十大股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	上述股东中，任越霞通过中国中投证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有公司 573,051 股；杨龙忠通过中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司 432,812 股。		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

证券公司约定回购账户名称	投资者证券账户名称	约定回购股份数量	占股份总数比例
中信证券股份有限公司约定回购专用账户	冯铁锋	949,700	0.73%
中信证券股份有限公司约定回购专用账户	胡水强	463,200	0.36%
中信证券股份有限公司约定回购专用账户	王国庆	333,000	0.26%
中信证券股份有限公司约定回购专用账户	孙金法	298,400	0.23%
合计		2,044,300	1.58%

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

### 四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用  不适用

在公司所知的范围内，没有公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划。



## 第七节 优先股相关情况

### 一、报告期内优先股的发行与上市情况

适用  不适用

### 二、公司优先股股东数量及持股情况

适用  不适用

### 三、优先股回购或转换情况

#### 1、优先股回购情况

适用  不适用

#### 2、优先股转换情况

适用  不适用

### 四、优先股表决权的恢复、行使情况

适用  不适用

### 五、优先股所采取的会计政策及理由

适用  不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2013 年年报。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2013 年年报。

## 第九节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：华润锦华股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	26,549,743.13	41,301,618.64
应收票据	78,352,637.00	77,301,081.38
应收账款	83,331,005.74	85,053,832.45
预付款项	10,602,814.53	28,411,262.65
应收利息		
应收股利		
其他应收款	7,950,214.18	7,328,367.29
买入返售金融资产		
存货	188,293,843.54	191,655,105.35
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	395,080,258.12	431,051,267.76
非流动资产：		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	550,000.00	550,000.00
投资性房地产		
固定资产	564,703,794.31	595,547,183.90

在建工程	267,695.63	515,165.72
工程物资		
固定资产清理		
无形资产	53,059,697.79	53,917,798.47
长期待摊费用	2,290,716.58	2,340,693.22
递延所得税资产	7,235,113.45	8,021,569.70
其他非流动资产		
非流动资产合计	628,107,017.76	660,892,411.01
资产总计	1,023,187,275.88	1,091,943,678.77
流动负债：		
短期借款	13,863,757.60	7,589,908.87
应付票据	23,926,712.60	60,239,064.69
应付账款	22,680,329.11	14,631,718.58
预收款项	7,090,563.06	7,625,215.90
应付职工薪酬	29,551,295.67	27,655,456.46
应交税费	8,627,205.87	5,281,537.90
应付利息	1,441,618.27	529,284.93
应付股利	37,573,605.50	37,573,605.50
其他应付款	224,533,849.18	267,183,018.68
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	369,288,936.86	428,308,811.51
非流动负债：		
长期借款		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	15,242,101.59	14,773,887.31
非流动负债合计	15,242,101.59	14,773,887.31
负债合计	384,531,038.45	443,082,698.82
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	129,665,718.00	129,665,718.00
资本公积	98,608,347.88	98,608,347.88

减：库存股		
专项储备		
盈余公积	27,405,339.88	27,405,339.88
一般风险准备		
未分配利润	227,055,566.80	238,560,166.79
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	482,734,972.56	494,239,572.55
少数股东权益	155,921,264.87	154,621,407.40
所有者权益（或股东权益）合计	638,656,237.43	648,860,979.95
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,023,187,275.88	1,091,943,678.77

法定代表人：向明

主管会计工作负责人：栾海英

会计机构负责人：李青竹

## 2、母公司资产负债表

编制单位：华润锦华股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	5,480,848.72	24,860,010.17
应收票据	17,743,835.00	14,672,791.38
应收账款	16,064,618.86	28,889,924.55
预付款项	8,292,425.53	19,555,650.76
应收利息		
应收股利		
其他应收款	7,700,385.32	6,764,555.70
存货	74,653,107.19	70,927,711.88
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	129,935,220.62	165,670,644.44
非流动资产：		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	349,732,299.76	349,732,299.76
投资性房地产		

固定资产	186,500,949.21	201,075,180.79
在建工程		252,136.75
工程物资		
固定资产清理		
无形资产	39,385,957.32	40,053,533.94
长期待摊费用		
递延所得税资产	2,099,389.80	2,577,857.10
其他非流动资产		
非流动资产合计	577,718,596.09	593,691,008.34
资产总计	707,653,816.71	759,361,652.78
流动负债：		
短期借款		
应付票据		
应付账款	5,275,716.97	5,692,623.62
预收款项	2,169,000.99	2,040,493.48
应付职工薪酬	12,321,627.63	10,992,590.01
应交税费	984,040.63	-4,199,317.64
应付利息	1,313,666.67	401,333.33
应付股利	27,213,605.50	27,213,605.50
其他应付款	212,957,358.35	256,954,433.87
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	262,235,016.74	299,095,762.17
非流动负债：		
长期借款		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	14,441,923.06	14,441,923.06
非流动负债合计	14,441,923.06	14,441,923.06
负债合计	276,676,939.80	313,537,685.23
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	129,665,718.00	129,665,718.00

资本公积	98,608,347.88	98,608,347.88
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	27,405,339.88	27,405,339.88
一般风险准备		
未分配利润	175,297,471.15	190,144,561.79
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	430,976,876.91	445,823,967.55
负债和所有者权益（或股东权益）总计	707,653,816.71	759,361,652.78

法定代表人：向明

主管会计工作负责人：栾海英

会计机构负责人：李青竹

### 3、合并利润表

编制单位：华润锦华股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	438,681,396.46	551,686,418.43
其中：营业收入	438,681,396.46	551,686,418.43
二、营业总成本	446,627,884.06	531,541,021.59
其中：营业成本	410,832,902.07	473,899,080.85
利息支出		
营业税金及附加	2,828,279.92	1,966,006.84
销售费用	11,786,874.32	13,063,614.20
管理费用	13,947,919.96	29,384,659.61
财务费用	8,067,755.43	9,865,372.33
资产减值损失	-835,847.64	3,362,287.76
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-7,946,487.60	20,145,396.84
加：营业外收入	31,785.72	747,126.91
减：营业外支出	211,276.72	513,144.80
其中：非流动资产处置损失		2,149.80

四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-8,125,978.60	20,379,378.95
减：所得税费用	2,078,763.92	6,842,501.42
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-10,204,742.52	13,536,877.53
其中：被合并方在合并前实现的净利润	4,642,348.12	21,113,926.89
归属于母公司所有者的净利润	-11,504,599.99	7,624,978.00
少数股东损益	1,299,857.47	5,911,899.53
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	-0.0887	0.0588
（二）稀释每股收益	-0.0887	0.0588
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	-10,204,742.52	13,536,877.53
归属于母公司所有者的综合收益总额	-11,504,599.99	7,624,978.00
归属于少数股东的综合收益总额	1,299,857.47	5,911,899.53

法定代表人：向明

主管会计工作负责人：栾海英

会计机构负责人：李青竹

#### 4、母公司利润表

编制单位：华润锦华股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	159,503,511.51	221,452,087.94
减：营业成本	155,629,782.45	206,344,425.27
营业税金及附加	1,080,257.16	301,727.30
销售费用	2,770,901.91	3,873,024.65
管理费用	8,592,112.29	9,587,819.26
财务费用	6,336,242.86	7,573,733.18
资产减值损失	-713,869.22	1,186,418.16
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-14,191,915.94	-7,415,059.88
加：营业外收入		191,060.30
减：营业外支出	176,707.40	511,955.00
其中：非流动资产处置损失		960.00



三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-14,368,623.34	-7,735,954.58
减：所得税费用	478,467.30	-158,905.22
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-14,847,090.64	-7,577,049.36
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	-0.1145	-0.0584
（二）稀释每股收益	-0.1145	-0.0584
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	-14,847,090.64	-7,577,049.36

法定代表人：向明

主管会计工作负责人：栾海英

会计机构负责人：李青竹

## 5、合并现金流量表

编制单位：华润锦华股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	473,635,303.98	580,713,207.18
收到的税费返还	4,845,990.59	5,829,882.22
收到其他与经营活动有关的现金	1,756,528.88	2,323,972.32
经营活动现金流入小计	480,237,823.45	588,867,061.72
购买商品、接受劳务支付的现金	366,411,537.73	475,510,771.94
支付给职工以及为职工支付的现金	56,203,331.26	63,208,690.09
支付的各项税费	14,639,448.17	13,007,937.68
支付其他与经营活动有关的现金	12,322,708.15	10,188,412.39
经营活动现金流出小计	449,577,025.31	561,915,812.10
经营活动产生的现金流量净额	30,660,798.14	26,951,249.62
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		34,188.03
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		34,188.03
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,032,948.92	15,987,898.89

投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,032,948.92	15,987,898.89
投资活动产生的现金流量净额	-1,032,948.92	-15,953,710.86
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	73,760,187.44	271,550,142.92
收到其他与筹资活动有关的现金	31,221.65	152,445,293.56
筹资活动现金流入小计	73,791,409.09	423,995,436.48
偿还债务支付的现金	67,486,338.71	370,113,915.33
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,378,854.37	9,501,766.01
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	45,049,783.88	55,094,344.13
筹资活动现金流出小计	118,914,976.96	434,710,025.47
筹资活动产生的现金流量净额	-45,123,567.87	-10,714,588.99
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-273,499.92	-273,925.39
五、现金及现金等价物净增加额	-15,769,218.57	9,024.38
加：期初现金及现金等价物余额	41,301,027.75	49,216,976.22
六、期末现金及现金等价物余额	25,531,809.18	49,226,000.60

法定代表人：向明

主管会计工作负责人：栾海英

会计机构负责人：李青竹

## 6、母公司现金流量表

编制单位：华润锦华股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	183,326,500.44	235,200,630.76
收到的税费返还	1,195,934.75	692,550.03
收到其他与经营活动有关的现金	701,500.77	802,451.57
经营活动现金流入小计	185,223,935.96	236,695,632.36
购买商品、接受劳务支付的现金	110,660,088.49	170,275,287.63

支付给职工以及为职工支付的现金	30,478,580.79	38,440,220.25
支付的各项税费	3,594,115.97	7,263,427.66
支付其他与经营活动有关的现金	10,471,752.56	9,230,686.07
经营活动现金流出小计	155,204,537.81	225,209,621.61
经营活动产生的现金流量净额	30,019,398.15	11,486,010.75
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	9,430.00	230,580.00
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	9,430.00	230,580.00
投资活动产生的现金流量净额	-9,430.00	-230,580.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
取得借款收到的现金		148,159,304.32
收到其他与筹资活动有关的现金	31,221.65	256,945,293.56
筹资活动现金流入小计	31,221.65	405,104,597.88
偿还债务支付的现金		253,126,983.05
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	5,361,844.44	8,440,751.06
支付其他与筹资活动有关的现金	45,049,783.88	159,594,344.13
筹资活动现金流出小计	50,411,628.32	421,162,078.24
筹资活动产生的现金流量净额	-50,380,406.67	-16,057,480.36
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-26,065.99	-20,004.16
五、现金及现金等价物净增加额	-20,396,504.51	-4,822,053.77
加：期初现金及现金等价物余额	24,859,419.28	30,285,929.44
六、期末现金及现金等价物余额	4,462,914.77	25,463,875.67

法定代表人：向明

主管会计工作负责人：栾海英

会计机构负责人：李青竹

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：华润锦华股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	129,665,718.00	98,608,347.88			27,405,339.88		238,560,166.79		154,621,407.40	648,860,979.95
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	129,665,718.00	98,608,347.88			27,405,339.88		238,560,166.79		154,621,407.40	648,860,979.95
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-11,504,599.99		1,299,857.47	-10,204,742.52
（一）净利润							-11,504,599.99		1,299,857.47	-10,204,742.52
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							-11,504,599.99		1,299,857.47	-10,204,742.52
（三）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										

1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	129,665,718.00	98,608,347.88			27,405,339.88		227,055,566.80		155,921,264.87	638,656,237.43

上年金额

单位：元

项目	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
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	129,665,718.00	98,608,347.88			27,405,339.88		238,729,284.49		142,048,741.64	636,457,431.89
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	129,665,718.00	98,608,347.88			27,405,339.88		238,729,284.49		142,048,741.64	636,457,431.89
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-169,117.70		12,572,665.76	12,403,548.06
（一）净利润							3,720,853.84		12,572,665.76	16,293,519.60
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							3,720,853.84		12,572,665.76	16,293,519.60
（三）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										

2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
(四) 利润分配							-3,889,971.54		-3,889,971.54
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配							-3,889,971.54		-3,889,971.54
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本期期末余额	129,665,718.00	98,608,347.88			27,405,339.88		238,560,166.79	154,621,407.40	648,860,979.95

法定代表人：向明

主管会计工作负责人：栾海英

会计机构负责人：李青竹

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：华润锦华股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	129,665,718.00	98,608,347.88			27,405,339.88		190,144,561.79	445,823,967.55
加：会计政策变更								

前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	129,665,718.00	98,608,347.88			27,405,339.88		190,144,561.79	445,823,967.55
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-14,847,090.64	-14,847,090.64
（一）净利润							-14,847,090.64	-14,847,090.64
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-14,847,090.64	-14,847,090.64
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	129,665,718.00	98,608,347.88			27,405,339.88		175,297,471.15	430,976,876.91

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险	未分配利	所有者权

	(或股本)				准备	润	益合计
一、上年年末余额	129,665,718.00	98,608,347.88			27,405,339.88	13,015,391.45	268,694,797.21
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年初余额	129,665,718.00	98,608,347.88			27,405,339.88	13,015,391.45	268,694,797.21
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						177,129,170.34	177,129,170.34
（一）净利润						181,019,141.88	181,019,141.88
（二）其他综合收益							
上述（一）和（二）小计						181,019,141.88	181,019,141.88
（三）所有者投入和减少资本							
1. 所有者投入资本							
2. 股份支付计入所有者权益的金额							
3. 其他							
（四）利润分配						-3,889,971.54	-3,889,971.54
1. 提取盈余公积							
2. 提取一般风险准备							
3. 对所有者（或股东）的分配						-3,889,971.54	-3,889,971.54
4. 其他							
（五）所有者权益内部结转							
1. 资本公积转增资本（或股本）							
2. 盈余公积转增资本（或股本）							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
（六）专项储备							
1. 本期提取							
2. 本期使用							
（七）其他							



四、本期期末余额	129,665,718.00	98,608,347.88			27,405,339.88		190,144,561.79	445,823,967.55
----------	----------------	---------------	--	--	---------------	--	----------------	----------------

法定代表人：向明

主管会计工作负责人：栾海英

会计机构负责人：李青竹

### 三、公司基本情况

华润锦华股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系1988年经遂宁市人民政府遂府函（1988）018号文批准，由四川遂宁棉纺织厂发起设立的股份制试点企业，同年经中国人民银行遂宁市分行以遂人行金（88）第41号文批准向社会公开发行股票。1993年经国家体改委体改生（1993）字第199号文批准继续进行股份制试点。1998年2月经中国证券监督管理委员会证监发字（1998）20号文和深圳证券交易所深证发（1998）第122号文批准，公司股票于1998年6月2日在深圳证券交易所上市交易。

2000年11月至2002年3月，经本公司三次用可供分配利润送红股及资本公积转增后股本总额变更为12,966.57万元。

2001年9月17日公司第一大股东——遂宁兴业资产经营公司与中国华润总公司签订《股份转让协议》，遂宁兴业资产经营公司将其持有的本公司51%的股权（4,898万股）转让给中国华润总公司，该股权转让协议经四川省人民政府[川府函(2001)284号文]、财政部[财企(2001)657号文]和中国证监会[证监函(2001)357号文]批准，并于2002年1月在深圳证券交易所办理了过户手续。

2003年2月本公司第一大股东——中国华润总公司与华润轻纺（集团）有限公司（现更名为“华润纺织（集团）有限公司”）签订股权转让协议，中国华润总公司将所持有的本公司全部股份转让给华润轻纺(集团)有限公司，该股权转让协议经国家经贸委（国经贸外经[2003]167号文）、财政部（财企[2003]133号文）、商务部（商资二函[2003]187号文）批准，并经中国证监会《关于同意豁免华润轻纺（集团）有限公司要约收购“华润锦华”股票义务的批复》（证监公司字[2003]19号）文批准。公司于2003年6月11日，获得商务部颁发的台港澳侨投资企业批准证书，批准号：外经贸资审A字[2003]0050号。2003年7月14日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成股权过户登记手续。2003年9月5日在国家工商行政管理总局完成变更登记。

2006年度，公司A股股权分置改革方案经2006年9月4日召开的公司2006年第二次临时股东大会暨相关股东会议表决通过，方案采用非流通股股东向公司捐赠资产和豁免公司债务的方式进行，股权分置改革方案已于2006年11月17日实施完毕，方案实施后公司总股本不变，股

本结构不发生变化，股东持股数量也未发生变化，2006年11月17日，原非流通股股东持有的非流通股股份性质变更为有限售条件的流通股。

2007年11月17日，根据本公司股权分置改革方案，本公司原非流通股股东持有的16,411,286.00股有限售条件的流通股限售期满。

2008年12月16日，解除限售股东2家，有限售条件流通股实际可上市流通数量为10,958,004股，其中华润纺织(集团)有限公司本次可上市流通股股数为6,483,286股，遂宁兴业资产经营公司本次可上市流通股数为4,474,718股。

2009年12月2日，解除限售股东华润纺织(集团)有限公司1家，有限售条件流通股实际可上市流通数量为53,156,428股。至此，公司全部股份均为无限售条件流通股份。

公司现企业法人营业执照号：510000400002304；

法定代表人：向明；

企业类型：股份有限公司（中外合资，上市）；

住所：四川省遂宁市城区遂州中路309号。

本公司属于纺织行业，主要产品为“涪江”牌精梳、普梳、气流纺三大系列6支—120支各种规格的纱、布产品，“雅达”牌锦纶丝。

公司经营范围为：纺纱、织布、纺织品制造、销售。公司拥有出口本公司自产的服装、纱、布及进口本公司生产科研所需的原辅材料、机械设备等经营权。

公司最终控制人为中国华润总公司。

## 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 1、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2010年修订）的披露规定编制。

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

## 2、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

## 3、会计期间

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

## 4、记账本位币

记账本位币为人民币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### (1) 同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本，初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。在合并财务报表中，对于合并日之前取得的对被合并方的股权以及合并日新取得的对被合并方的股权，按照其在合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为合并日初始投资成本，合并日初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

### (2) 非同一控制下的企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。对合并成本的调整很可能发生且能够可靠计量的，确认或有对价，其后续计量影响商誉。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益；以购买日之前所持被购买方的股权于购买日的公允价值与与购买日新购入股权所支付对价的公允价值之和作为合并成本，与购买方取得的按购买日持股比例计算应享有的被购买方可辨认净资产于购买日的公允价值的份额比较，确定购买日应予确认的商誉或应计入合并当期损益的金额。

## 6、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

### (1) “一揽子交易”的判断原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况时，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- ①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

### (2) “一揽子交易”的会计处理方法

对于属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，在母公司财务报表中将每一次处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益；对于失去控制权之后的剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，失去控制权之后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

在合并财务报表中，对于失去控制权之前的每一次交易，将处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益；对于失去控制权时的交易，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量，处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

### (3) 非“一揽子交易”的会计处理方法

对于失去控制权之前的每一次交易，在母公司财务报表中将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益；在合并财务报表中将处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额按照《关于不丧失控制权情况下处置部分对子公司投资会计处理的复函》（财会便[2009]14号）的规定计入资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，调整留存收益。

对于失去控制权时的交易，在母公司财务报表中，对于处置的股权，按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定进行会计处理；同时，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股

权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

## 7、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

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

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业于合并当期的期初已经存在，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量，按原账面价值纳入合并财务报表。

### (2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

本公司外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。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

期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，作为公允价值变动直接计入当期损益。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，不改变其人民币金额。

## **(2) 外币财务报表的折算**

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在所有者权益项目下单独列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

## **10、金融工具**

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

### **(1) 金融工具的分类**

本公司按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项及可供出售金融资产四大类。

### **(2) 金融工具的确认依据和计量方法**

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产是指持有的主要目的为短期内出售的金融资产，在资产负债表中以交易性金融资产列示。

②持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

③贷款和应收款项是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

④可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。

金融资产以公允价值进行初始确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益，其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。当某项金融资产收取现金流量的合同权利已终止或与该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移至转入方的，终止确认该金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量；贷款和应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本列示。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动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，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

可供出售金融资产的公允价值变动计入股东权益；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，取得的价款与账面价值扣除原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之后的差额，计入投资损益。

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。

### **(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法**

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

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

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

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

①终止确认部分的账面价值；

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

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

### **(4) 金融负债终止确认条件**

金融负债的的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。



对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### **(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法**

①金融工具存在活跃市场的，活跃市场中的市场报价用于确定其公允价值。在活跃市场上，本公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债以现行出价作为相应资产或负债的公允价值；本公司拟购入的金融资产或已承担的金融负债以现行要价作为相应资产或负债的公允价值。金融资产或金融负债没有现行出价和要价，但最近交易日后经济环境没有发生重大变化的，则采用最近交易的市场报价确定该金融资产或金融负债的公允价值。

②金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

#### **(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法**

本公司在资产负债表日对除以公允价值计量且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减值检查，当客观证据表明金融资产发生减值，则应当对该金融资产进行减值测试，以根据测试结果计提减值准备。

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

持有至到期投资、贷款和应收款项发生减值时，将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。可供出售金融资产发生减值时，将原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

本公司各类可供出售金融资产减值的认定标准包括下列各项：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

③债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

④债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

⑤因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

⑦权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

**(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据**

尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产主要判断依据：

1) 没有可利用的财务资源持续地为该金融资产投资提供资金支持，以使该金融资产投资持有至到期；

2) 管理层没有意图持有至到期；

3) 受法律、行政法规的限制或其他原因，难以将该金融资产持有至到期；

4) 其他表明本公司没有能力持有至到期。

重大的尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产需经董事会审批后决定。

## 11、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

### (1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	将单项金额超过 200 万元的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	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，如未发现减值现象，则按账龄分析法计提坏账准备

### (2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄组合	账龄分析法	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	25.00%	25.00%
3 年以上	50.00%	50.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	50.00%	50.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用  不适用

### （3）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	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

## 12、存货

### （1）存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、库存商品、低值易耗品、委托加工物资等。

### （2）发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

### （3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按

单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

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

#### **（4）存货的盘存制度**

盘存制度：永续盘存制

#### **（5）低值易耗品和包装物的摊销方法**

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

### **13、长期股权投资**

#### **（1）投资成本的确定**

本公司长期股权投资在取得时按投资成本计量。投资成本一般为取得该项投资而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，并包括直接相关费用。但同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，其投资成本为合并日取得的被合并方所有者权益的账面价值份额。

#### **（2）后续计量及损益确认**

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。本公司长期股权投资采用权益法核算时，对长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；对长期股权投资的投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与投资企业不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。本公司与

联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制是指任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动，涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意。其中，控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。重大影响是指对一个企业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。

### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

非同一控制下的企业合并形成的商誉，在期末进行减值测试，商誉的减值损失确认为当期损益；按照成本法核算，且没有活跃市场报价，公允价值不能可靠计量的，投资的账面成本与其未来现金流量净值产生的差额确认为损失，计入当期损益；其他投资项目存在减值迹象的，以投资项目的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值，两者较高者估计可回收金额，可回收金额低于账面成本的差额，计提减值准备；资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

## 14、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

### (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

### (3) 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20-40	5%、10%	4.50-2.38
机器设备	10-28	3%、10%	9-6.92
运输设备	5-12	3%、10%	18-8.08
其他设备	5-10	3%、10%	18-9.70

### (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值

两者之间较高者确定。本公司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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

## 15、在建工程

### （1）在建工程的类别

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

### （2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

发生工程支出时按实际成本入账；用借款进行的工程发生的借款利息，属于在固定资产尚未交付使用前发生的，计入在建工程成本；属于固定资产交付使用后发生的，计入当期损益。在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

### （3）在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备

## 16、借款费用

### （1）借款费用资本化的确认原则

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

- ①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

## （2）借款费用资本化期间

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

## （3）暂停资本化期间

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、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用应当确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

## （4）借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，应当按照下列规定确定：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，应当以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，企业应当根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率应当根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 17、无形资产

### （1）无形资产的计价方法

无形资产的初始计量：无形资产按实际成本计价。外购无形资产按照成本（包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出）进行初始计量；自行开发的无形资产成本按达到预定用途前所发生的支出总额确定；投资者投入的无形资产的成本，按投资合同或协议约定的价值确定；非货币性交换、债务重组、企业合并和融资租赁取得的无形资产成本分别按照其他相关准则确定；计入无形资产成本的借款费用，按照《企业会计准则第 17 号-借款费用》的规定确定。

#### 无形资产的后续计量

使用寿命有限的无形资产在使用寿命内系统合理摊销，使用寿命不确定的无形资产不予摊销。公司于每年年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核。使用寿命和摊销方法与以前估计不同的，改变其摊销期限和摊销方法。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命，并按规定处理。

### （2）使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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。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。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合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。

### **(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据**

公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，应当在资产负债表日进行减值测试。当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### **(4) 无形资产减值准备的计提**

期末无形资产按账面价值与可收回金额孰低计价，对可收回金额低于账面价值的差额，计提无形资产减值准备。

期末检查各项无形资产预计给本公司带来未来经济利益的能力，当存在：某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；其他足以证明某项无形资产实质上已发生了减值准备情形的情况下，预计可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

### **(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准**

公司内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；



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

⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

#### **(6) 内部研究开发项目支出的核算**

公司内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

### **18、长期待摊费用**

本公司的长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在1年以上（不含1年）的费用，该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

### **19、预计负债**

#### **(1) 预计负债的确认标准**

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

#### **(2) 预计负债的计量方法**

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

### **20、收入**

#### **(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准**

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

#### **(2) 确认让渡资产使用权收入的依据**

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

#### **(3) 确认提供劳务收入的依据**

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认

提供的劳务收入。

#### **(4) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法**

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

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

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

## **21、政府补助**

### **(1) 类型**

政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

### **(2) 会计政策**

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益；按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：①用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；②用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。

本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

本公司取得的与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。

除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

## **22、递延所得税资产和递延所得税负债**

### **(1) 确认递延所得税资产的依据**

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能

取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：（1）该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，未同时满足下列条件的：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

## （2）确认递延所得税负债的依据

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：（1）商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

## 23、经营租赁、融资租赁

### （1）经营租赁会计处理

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益，本公司作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

### （2）融资租赁会计处理

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。本公司作为承租方时，在租赁开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。

### （3）售后租回的会计处理

## 24、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否

本报告期主要会计政策、会计估计未发生变更。

### （1）会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

本报告期主要会计政策未发生变更。

## (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

本报告期主要会计估计未发生变更。

## 25、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

本报告期未发现前期会计差错。

### (1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否

### (2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否

## 26、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

### (1)、非流动非金融资产减值

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本公司将进行减值测试。对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，每期末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

出现减值的迹象如下：

1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；

3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；

- 4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏;
- 5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置;
- 6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期,如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者亏损)远远低于(或者高于)预计金额等;
- 7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

## (2)、职工薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间,将应付的职工薪酬确认为负债。

本公司按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系,包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度,相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系,或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议,如果本公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议并即将实施,同时本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的,确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债,并计入当期损益。

## 五、税项

### 1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率(%)
增值税	按销项税额扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额	13、17
营业税	营业额	5
城市维护建设税	实际缴纳的流转税额	7
企业所得税	应纳税所得额	15、25
房产税	房屋建筑物计税额-租金收入	1.20、12
教育费附加	实际缴纳的流转税额	3
地方教育费附加	实际缴纳的流转税额	2
水利建设基金	实际缴纳增值税、营业税税额	1

### 2、税收优惠及批文

本公司自2003年9月变更为外商投资企业后,根据《中华人民共和国外商投资企业和外国企业所得税法》以及有关规定,对本公司企业所得税适用“两免三减半”税收优惠政策。本公司2004年、2005年弥补亏损,自2006年度开始免税。根据《国务院关于实施企业所得税过渡

优惠政策的通知》（国发〔2007〕39号）规定，自2008年1月1日起，原享受企业所得税“两免三减半”、“五免五减半”等定期减免税优惠的企业，新税法施行后继续按原税收法律、行政法规及相关文件规定的优惠办法及年限享受至期满为止，但因未获利而尚未享受税收优惠的，其优惠期限从2008年度起计算。本公司2009年度、2010年度属于减半征收期，执行12.5%的企业所得税税率，自2011年起执行25%的企业所得税税率。

子公司烟台华润锦纶有限公司（以下简称“锦纶公司”）位于烟台市经济技术开发区，取得山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局、山东省地方税务局等颁发的《高新技术企业证书》，2012年度享受高新技术企业15%的优惠税率。由于锦纶公司尚未完成《高新技术企业证书》的复审工作，2013年度起执行25%的企业所得税税率。

### 3、其他说明

## 六、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

#### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

#### (2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
烟台华润锦纶	控股子公司	山东烟台	制造业	7,429.60万美	生产销售锦纶	349,182,299.76		72.00%	72.00%	是	155,921,264.87		

有限公司				元	丝、民用长丝及其深加工产品、切片								
------	--	--	--	---	------------------	--	--	--	--	--	--	--	--

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

2、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

适用  不适用

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	55,059.74	--	--	40,838.15
人民币	--	--	55,059.74	--	--	40,838.15
银行存款：	--	--	25,476,749.44	--	--	41,260,189.60
人民币	--	--	16,835,494.34	--	--	29,318,805.97
美元	993,000.76	6.1528	6,725,043.37	1,886,879.12	6.0969	11,504,131.78
日元	31,561,023.00	0.0607	1,916,211.73	7,497,090.00	0.0578871	433,984.80
欧元				0.54	8.4189	4.55
瑞士法郎				477.42	6.8336	3,262.50
其他货币资金：	--	--	1,017,933.95	--	--	590.89
人民币	--	--	2.84	--	--	2.84
美元	165,441.93	6.1528	1,017,931.11	96.45	6.0969	588.05
合计	--	--	26,549,743.13	--	--	41,301,618.64

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明其他货币资金是使用受限的资产，系办理信用证存出的保证金，使用受到限制情况详见本附注七、14、所有权或使用权受限制的资产。

## 2、应收票据

### (1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	78,352,637.00	77,301,081.38
合计	78,352,637.00	77,301,081.38

### (2) 期末已质押的应收票据情况

期末应收票据无质押情况。

### (3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

说明

期末公司无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
宁城县立发纺织有限公司	2014 年 01 月 17 日	2014 年 07 月 17 日	700,000.00	
浙江健辉文体用品有限公司	2014 年 03 月 27 日	2014 年 09 月 27 日	500,000.00	
万雄集团股份有限公司	2014 年 01 月 15 日	2014 年 07 月 15 日	500,000.00	
霸州市永生玻璃有限公司	2014 年 01 月 15 日	2014 年 07 月 15 日	500,000.00	
诸暨市恒润化纤有限公司	2014 年 03 月 27 日	2014 年 09 月 27 日	500,000.00	
合计	--	--	2,700,000.00	--

说明

期末已经背书给其他方但尚未到期的应收票据金额为11,231,687.91元。

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

无。

## 3、应收账款

### (1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备



	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	2,083,040.28	2.06%	2,083,040.28	100.00%	2,083,040.28	2.00%	2,083,040.28	100.00%
按组合计提坏账准备的应收账款								
其中：账龄分析法	95,878,456.43	94.62%	12,547,450.69	13.09%	96,842,124.48	93.20%	11,788,292.03	12.17%
组合小计	95,878,456.43	94.62%	12,547,450.69	13.09%	96,842,124.48	93.20%	11,788,292.03	12.17%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	3,363,767.71	3.32%	3,363,767.71	100.00%	4,988,280.56	4.80%	4,988,280.56	100.00%
合计	101,325,264.42	--	17,994,258.68	--	103,913,445.32	--	18,859,612.87	--

应收账款种类的说明

无。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
广东肇庆俏佳人织造厂货款	2,083,040.28	2,083,040.28	100.00%	无法收回，且已无业务往来
合计	2,083,040.28	2,083,040.28	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	87,752,829.35	91.53%	4,526,963.36	89,366,313.50	92.28%	4,468,315.68
1 年以内小计	87,752,829.35	91.53%	4,526,963.36	89,366,313.50	92.28%	4,468,315.68
2 至 3 年	5,000.00	0.00%	1,250.00	207,779.51	0.21%	51,944.88
3 年以上	8,120,627.08	8.47%	8,019,237.33	7,268,031.47	7.51%	7,268,031.47
3 至 4 年	202,779.51	0.21%	101,389.76			
5 年以上	7,917,847.57	8.26%	7,917,847.57	7,268,031.47	7.51%	7,268,031.47
合计	95,878,456.43	--	12,547,450.69	96,842,124.48	--	11,788,292.03

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
常州爱莲娜花边有限公司	4,544.00	4,544.00	100.00%	由于长期无业务往来，收回可能性很小
蝶理（上海）有限公司	1,060.16	1,060.16	100.00%	由于长期无业务往来，收回可能性很小
浙江芬莉袜业有限公司	1,464,487.54	1,464,487.54	100.00%	由于长期无业务往来，收回可能性很小
福建长乐市协同针织有限公司	5,888.30	5,888.30	100.00%	由于长期无业务往来，收回可能性很小
海宁市维嘉氨纶有限公司	10,000.00	10,000.00	100.00%	由于长期无业务往来，收回可能性很小
海盐山必得纺织品有限公司	14,335.81	14,335.81	100.00%	由于长期无业务往来，收回可能性很小
呼市华尔兹艺术服装厂	321.54	321.54	100.00%	由于长期无业务往来，收回可能性很小
金华市宝姿袜业有限公司	100,000.00	100,000.00	100.00%	由于长期无业务往来，收回可能性很小
金华市贝莉针织有限公司	22,340.00	22,340.00	100.00%	由于长期无业务往来，收回可能性很小
青岛邦源纺织有限公司	3,698.52	3,698.52	100.00%	由于长期无业务往来，收回可能性很小
青岛骏进出口贸易有限公司	1,066.52	1,066.52	100.00%	由于长期无业务往来，收回可能性很小
山东华燕制衣有限公司	791.33	791.33	100.00%	由于长期无业务往来，收回可能性很小
山东真情集团有限公司	177.66	177.66	100.00%	由于长期无业务往来，收回可能性很小
铜陵祥润纺织有限公司	2,880.00	2,880.00	100.00%	由于长期无业务往来，收回可能性很小
义乌市贝莉针织袜业有限公司	3,818.03	3,818.03	100.00%	由于长期无业务往来，收回可能性很小
义乌市金路达袜业有限公司	300,000.46	300,000.46	100.00%	由于长期无业务往来，收回可能性很小
义乌市王凯针织袜业有限公司	44,060.00	44,060.00	100.00%	由于长期无业务往来，收回可能性很小
张家港海虹纺织品有限公司	116.80	116.80	100.00%	由于长期无业务往来，收回可能性很小
张家港神港毛纺有限公司	126.00	126.00	100.00%	由于长期无业务往来，收回可能性很小
浙江百隆针织有限公司	496,110.01	496,110.01	100.00%	由于长期无业务往来，收回可能性很小
浙江宝娜斯袜业有限公司	46,423.20	46,423.20	100.00%	由于长期无业务往来，收回可能性很小
浙江梦娜针织袜业有限公司	261,076.00	261,076.00	100.00%	由于长期无业务往来，收回可能性很小
浙江年年旺针织有限公司	150,885.85	150,885.85	100.00%	由于长期无业务往来，收回可能性很小
浙江赛蝶针织有限公司	29,308.00	29,308.00	100.00%	由于长期无业务往来，收回可能性很小
浙江尊宇针织有限公司	400,000.02	400,000.02	100.00%	由于长期无业务往来，收回可能性很小
淄博汇美化纤有限公司	251.96	251.96	100.00%	由于长期无业务往来，收回可能性很小
合计	3,363,767.71	3,363,767.71	--	--

(2) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

本报告期应收账款中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
浙江浪莎袜业股份有限公司	非关联方	11,200,985.06	1 年以内	11.05%
浙江嘉丰贸易有限公司	非关联方	8,553,917.82	1 年以内	8.44%
浪莎针织有限公司	非关联方	5,231,818.19	1 年以内	5.16%
中山市仕春纺织印染实业有限公司	非关联方	4,607,464.03	1 年以内	4.55%
江门市江迅纺织有限公司	非关联方	3,912,479.63	1 年以内	3.86%
合计	--	33,506,664.73	--	33.06%

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	7,271,937.01	70.48%			6,077,534.53	62.87%		
按组合计提坏账准备的其他应收款								
其中：账龄分析法	2,922,117.67	28.32%	2,243,840.50	76.79%	3,275,754.67	33.89%	2,214,333.95	67.60%
组合小计	2,922,117.67	28.32%	2,243,840.50	76.79%	3,275,754.67	33.89%	2,214,333.95	67.60%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	124,240.06	1.20%	124,240.06	100.00%	313,652.10	3.24%	124,240.06	39.61%
合计	10,318,294.74	--	2,368,080.56	--	9,666,941.30	--	2,338,574.01	--

其他应收款种类的说明

无。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	585,926.43	20.05%	29,296.32	405,568.82	12.38%	20,278.45
1 年以内小计	585,926.43	20.05%	29,296.32	405,568.82	12.38%	20,278.45
1 至 2 年	58,005.39	1.99%	5,800.54	607,257.34	18.54%	60,725.73
2 至 3 年	15,257.34	0.52%	3,814.34	27,203.29	0.83%	6,800.82
3 年以上	2,262,928.51	77.44%	2,204,929.30	2,235,725.22	68.25%	2,126,528.95
3 至 4 年	27,203.29	0.93%	13,601.65	88,795.15	2.71%	44,397.58
4 至 5 年	88,795.15	3.04%	44,397.58	129,597.40	3.96%	64,798.70
5 年以上	2,146,930.07	73.47%	2,146,930.07	2,017,332.67	61.58%	2,017,332.67
合计	2,922,117.67	--	2,243,840.50	3,275,754.67	--	2,214,333.95

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
常州市大明纸管机械公司	75,600.00	75,600.00	100.00%	由于长期无业务往来，收回可能性很小
开利空调销售服务（上海）有限公司	24,689.00	24,689.00	100.00%	由于长期无业务往来，收回可能性很小
盐城市盛源机械有限公司	16,352.00	16,352.00	100.00%	由于长期无业务往来，收回可能性很小
中外运—敦豪国际航空快件有限公司烟台分公司	4,964.00	4,964.00	100.00%	由于长期无业务往来，收回可能性很小
江苏靖江市开发区康隆纸管厂	2,500.00	2,500.00	100.00%	由于长期无业务往来，收回可能性很小
报亭	135.06	135.06	100.00%	由于长期无业务往来，收回可能性很小
合计	124,240.06	124,240.06	--	--

(2) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

本报告期其他应收款中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
重组费用	非关联方	7,271,937.01	1 年以内	70.48%
烟台开发区进出口公司贸易二部	非关联方	827,805.16	1 年以内	8.02%
四川省遂宁市锦华商贸有限公司	第二大股东控股企业	458,213.00	5 年以上	4.44%
烟台丝绸印染厂	非关联方	343,792.07	5 年以上	3.33%
四川明星电力股份有限公司遂北供电所	非关联方	300,000.00	1 年以内	2.91%
合计	--	9,201,747.24	--	89.18%

(4) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例
山东华润厚木尼龙有限公司	母公司控制的其他企业	2,700.00	0.03%
四川省遂宁市锦华商贸有限公司	第二大股东控股企业	458,213.00	4.44%
合计	--	460,913.00	4.47%

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	9,809,251.80	92.52%	27,744,624.32	97.65%
1 至 2 年	634,996.31	5.99%	569,651.50	2.01%
2 至 3 年	61,910.12	0.58%	24,135.79	0.08%
3 年以上	96,656.30	0.91%	72,851.04	0.26%
合计	10,602,814.53	--	28,411,262.65	--

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
中国储备棉管理总公司	非关联方	4,403,458.22	1 年以内	货未到
Louis Dreyfus Commodities Asia Pte Ltd	非关联方	1,092,077.02	1 年以内	货未到
遂宁市馨华货运代理有限公司	非关联方	668,004.20	1 年以内	货未到
日本帝人公司	非关联方	652,970.70	1 年以内	未到结算期
北京全国棉花交易市场有限责任公司	非关联方	531,000.01	1 年以内	货未到
合计	--	7,347,510.15	--	--

(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

报告期预付款项中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

6、存货

(1) 存货分类

单位：元

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	60,666,045.27	10,925,991.30	49,740,053.97	73,115,454.61	10,645,500.40	62,469,954.21
在产品	28,249,335.77	440,157.99	27,809,177.78	24,219,374.33	568,969.87	23,650,404.46
库存商品	121,307,350.09	10,722,255.75	110,585,094.34	114,420,782.02	12,343,443.87	102,077,338.15
消耗性生物资产						
委托加工物资	32,313.53		32,313.53	4,018,782.00	840,468.25	3,178,313.75
低值易耗品	149,038.53	21,834.61	127,203.92	300,929.39	21,834.61	279,094.78
合计	210,404,083.19	22,110,239.65	188,293,843.54	216,075,322.35	24,420,217.00	191,655,105.35

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	10,645,500.40	840,468.25		559,977.35	10,925,991.30
在产品	568,969.87		128,811.88		440,157.99

库存商品	12,343,443.87	128,811.88		1,750,000.00	10,722,255.75
消耗性生物资产					
委托加工物资	840,468.25			840,468.25	0.00
低值易耗品	21,834.61				21,834.61
合 计	24,420,217.00	969,280.13	128,811.88	3,150,445.60	22,110,239.65

### (3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	原材料价格持续下降，导致原材料的可变现净值低于成本		
库存商品	产成品价格持续下降，导致产成品的可变现净值低于成本	价格上升，导致原材料的可变现净值高于成本	0.46%
在产品	产成品价格持续下降，导致在产品的可变现净值低于成本		

## 7、长期股权投资

### (1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
遂宁市丰发现代农业融资担保有限公司	成本法	550,000.00	550,000.00		550,000.00	0.54%	0.54%				
合计	--	550,000.00	550,000.00		550,000.00	--	--	--			

### (2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

本公司向投资企业转移资金的能力未受到限制。

## 8、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	1,344,844,512.43	479,840.26			1,345,324,352.69
其中：房屋及建筑物	151,911,532.11	70,000.00			151,981,532.11
机器设备	1,132,432,171.84	282,857.50			1,132,715,029.34
运输工具	8,370,005.62	67,521.37			8,437,526.99
其他设备	52,130,802.86	59,461.39			52,190,264.25
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	734,594,042.65		31,323,229.85		765,917,272.50
其中：房屋及建筑物	70,456,697.73		2,083,763.88		72,540,461.61
机器设备	622,260,762.75		27,710,186.76		649,970,949.51
运输工具	5,405,451.71		447,081.90		5,852,533.61
其他设备	36,471,130.46		1,082,197.31		37,553,327.77
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	610,250,469.78	--			579,407,080.19
其中：房屋及建筑物	81,454,834.38	--			79,441,070.50
机器设备	510,171,409.09	--			482,744,079.83
运输工具	2,964,553.91	--			2,584,993.38
其他设备	15,659,672.40	--			14,636,936.48
四、减值准备合计	14,703,285.88	--			14,703,285.88
其中：房屋及建筑物	2,377,645.91	--			2,377,645.91
机器设备	12,325,639.97	--			12,325,639.97
其他设备		--			
五、固定资产账面价值合计	595,547,183.90	--			564,703,794.31
其中：房屋及建筑物	79,077,188.47	--			77,063,424.59
机器设备	497,845,769.12	--			470,418,439.86
运输工具	2,964,553.91	--			2,584,993.38
其他设备	15,659,672.40	--			14,636,936.48

本期折旧额 31,323,229.85 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 311,139.40 元。



## (2) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
2、3号厂房	手续不全	2014年下半年
办公楼	土地使用权不属于本公司	

## 9、在建工程

### (1) 在建工程情况

单位：元

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
三高一低技改项目				252,136.75		252,136.75
零星工程	267,695.63		267,695.63	263,028.97		263,028.97
合计	267,695.63		267,695.63	515,165.72		515,165.72

### (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源	期末数
锦纶四期技改项目	164,000,000.00	0.00	0.00	0.00		99.61%	99.61%				自筹	
三高一低技改项目	160,000,000.00	252,136.75	49,572.65	301,709.40		43.14%	43.14%				自筹	
合计	324,000,000.00	252,136.75	49,572.65	301,709.40		--	--			--	--	

## 10、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	79,950,548.67			79,950,548.67

1.软件	366,010.29			366,010.29
2.土地使用权	79,584,538.38			79,584,538.38
二、累计摊销合计	26,032,750.20	858,100.68		26,890,850.88
1.软件	205,325.61	19,521.42		224,847.03
2.土地使用权	25,827,424.59	838,579.26		26,666,003.85
三、无形资产账面净值合计	53,917,798.47	-858,100.68		53,059,697.79
1.软件	160,684.68	-19,521.42		141,163.26
2.土地使用权	53,757,113.79	-838,579.26		52,918,534.53
1.软件				
2.土地使用权				
无形资产账面价值合计	53,917,798.47	-858,100.68		53,059,697.79
1.软件	160,684.68	-19,521.42		141,163.26
2.土地使用权	53,757,113.79	-838,579.26		52,918,534.53

本期摊销额 858,100.68 元。

## 11、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
改造项目	2,340,693.22	611,296.37	661,273.01		2,290,716.58	
合计	2,340,693.22	611,296.37	661,273.01		2,290,716.58	--

## 12、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	7,235,113.45	8,021,569.70
小计	7,235,113.45	8,021,569.70
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

可抵扣暂时性差异	28,196,136.21	28,235,410.99
合计	28,196,136.21	28,235,410.99

## (2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	7,235,113.45		8,021,569.70	

## 13、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	21,198,186.88	104,977.89	940,825.53		20,362,339.24
二、存货跌价准备	24,420,217.00	969,280.13	128,811.88	3,150,445.60	22,110,239.65
七、固定资产减值准备	14,703,285.88				14,703,285.88
合计	60,321,689.76	1,074,258.02	1,069,637.41	3,150,445.60	57,175,864.77

## 14、所有权或使用权受限制的资产

所有权受到限制的资产	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
一、用于担保的资产				
1.固定资产				
2.无形资产				
二、其他原因造成所有权受到限制的资产				
1.货币资金	590.89	1,017,343.06		1,017,933.95
合计	590.89	1,017,343.06	0.00	1,017,933.95

注：货币资金受限为办理信用证存出的保证金。

## 15、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

信用借款	13,863,757.60	7,589,908.87
合计	13,863,757.60	7,589,908.87

## (2) 已到期未偿还的短期借款情况

短期借款的说明

本期借款增加6,273,848.73元，增幅82.66%，主要系子公司烟台锦纶本期流动资金不足所致。

## 16、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	2,047,689.41	2,339,853.84
银行承兑汇票	21,879,023.19	57,899,210.85
合计	23,926,712.60	60,239,064.69

## 17、应付账款

### (1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	20,697,352.44	13,407,812.53
1 年以上	1,982,976.67	1,223,906.05
合计	22,680,329.11	14,631,718.58

### (2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

本报告期应付账款中无应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

### (3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

无。

## 18、预收账款

### (1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	5,147,738.61	5,968,848.40

1 年以上	1,942,824.45	1,656,367.50
合计	7,090,563.06	7,625,215.90

**(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项**

本报告期预收账款中无预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

**(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明**

无。

**19、应付职工薪酬**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	9,800,666.19	39,479,177.96	41,163,433.52	8,116,410.63
二、职工福利费	9,279,859.49	4,235,548.98	2,877,104.54	10,638,303.93
三、社会保险费	2,339,018.95	14,677,390.17	13,131,715.14	3,884,693.98
其中:1.医疗保险费	148,235.69	4,899,793.78	4,351,612.51	696,416.96
2.基本养老保险费	1,320,384.33	8,220,035.83	7,316,913.48	2,223,506.68
3.年金缴费	0.00			0.00
4.失业保险费	600,130.23	597,456.67	522,136.11	675,450.79
5.工伤保险费	5,297.64	506,838.10	521,448.37	-9,312.63
6.生育保险费	264,971.06	328,517.13	294,856.01	298,632.18
7.其他		124,748.66	124,748.66	0.00
四、住房公积金	1,195,080.63	650,029.12	785,250.66	1,059,859.09
六、其他	5,040,831.20	2,504,663.30	1,693,466.46	5,852,028.04
合计	27,655,456.46	61,546,809.53	59,650,970.32	29,551,295.67

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 1,258,171.38 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 184,311.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

无。

**20、应交税费**

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

增值税	1,127,333.87	-6,431,976.28
营业税		1,384.60
企业所得税	4,321,890.37	9,028,022.46
个人所得税	22,836.38	11,769.51
城市维护建设税	399,966.56	22,268.06
土地使用税	153,522.30	153,522.30
房产税	216,798.48	218,504.57
应交印花税	27,306.07	35,623.20
河道维护费	2,035,854.81	2,035,854.81
水利基金	33,306.11	187,032.79
教育附加	171,403.27	9,543.45
地方教育附加	114,287.04	6,362.30
代扣营业税及附加	2,700.61	3,626.13
合计	8,627,205.87	5,281,537.90

## 21、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	1,441,618.27	529,284.93
合计	1,441,618.27	529,284.93

## 22、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
华润纺织（集团）有限公司	27,011,245.50	27,011,245.50	流动资金不足
华润纺织投资发展有限公司	10,360,000.00	10,360,000.00	流动资金不足
法人股利	202,360.00	202,360.00	
合计	37,573,605.50	37,573,605.50	--

## 23、其他应付款

### (1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

1 年以内	216,467,565.74	259,317,169.24
1 年以上	8,066,283.44	7,865,849.44
合计	224,533,849.18	267,183,018.68

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

本报告期其他应付款中无应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 金额较大的其他应付款说明内容

债权人名称	期末余额	性质或内容
华润纺织投资发展有限公司	208,900,000.00	借款
应付运费	2,004,732.71	运费
出口销售佣金	1,222,281.17	佣金
水电费	1,162,610.80	水电费
出口运费	1,123,586.49	运费
合计	214,413,211.17	

## 24、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	15,242,101.59	14,773,887.31
合计	15,242,101.59	14,773,887.31

## 25、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	129,665,718.00						129,665,718.00

## 26、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
其他资本公积	98,608,347.88			98,608,347.88
合计	98,608,347.88			98,608,347.88

## 27、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	13,714,856.34			13,714,856.34
储备基金	6,845,241.77			6,845,241.77
企业发展基金	6,845,241.77			6,845,241.77
合计	27,405,339.88			27,405,339.88

## 28、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	238,560,166.79	--
调整后年初未分配利润	238,560,166.79	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-11,504,599.99	--
期末未分配利润	227,055,566.80	--

## 29、营业收入、营业成本

### (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	429,242,994.14	540,229,508.46
其他业务收入	9,438,402.32	11,456,909.97
营业成本	410,832,902.07	473,899,080.85

### (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
棉纺织	150,652,598.90	145,795,129.39	211,170,447.39	196,208,384.71
锦纶丝	278,590,395.24	253,612,565.84	329,059,061.07	265,367,491.58
合计	429,242,994.14	399,407,695.23	540,229,508.46	461,575,876.29



### (3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
棉纱	56,161,873.30	59,330,550.40	87,215,301.31	87,208,549.03
棉布	94,490,725.60	86,464,578.99	123,955,146.08	108,999,835.68
锦纶丝	278,590,395.24	253,612,565.84	329,059,061.07	265,367,491.58
合计	429,242,994.14	399,407,695.23	540,229,508.46	461,575,876.29

### (4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	255,131,083.13	237,399,789.81	257,319,608.43	213,602,496.48
国外	174,111,911.01	162,007,905.42	282,909,900.03	247,973,379.81
合计	429,242,994.14	399,407,695.23	540,229,508.46	461,575,876.29

### (5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例
日本吉田商事	17,023,171.72	3.97%
烟台明远家用纺织品有限公司	16,912,597.99	3.94%
浙江浪莎袜业股份有限公司	11,193,284.63	2.61%
重庆市宜乐纺织有限公司	11,164,914.08	2.60%
义乌昭达	10,987,262.93	2.56%
合计	67,281,231.35	15.68%

## 30、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	500.00	4,934.20	5%
城市维护建设税	1,571,123.82	1,254,116.62	7%
教育费附加	1,122,231.27	610,083.30	3%

水利建设基金	134,424.83	96,872.72	1%
合计	2,828,279.92	1,966,006.84	--

### 31、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公费用	50,874.09	79,109.43
仓储费		59,021.45
差旅费	58,690.50	96,745.21
业务招待费	60,826.41	143,932.28
职工薪酬	1,187,259.30	767,187.73
物料摊销	1,804.77	8,496.81
佣金	203,848.37	1,201,280.25
运输费	8,712,503.64	8,254,201.55
折旧费	23,354.61	775,025.51
样品费	3,996.11	2,495.52
出口杂费	873,952.93	912,216.63
其他	609,763.59	763,901.83
合计	11,786,874.32	13,063,614.20

### 32、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
保险费	475,971.13	674,450.26
差旅费	148,618.50	254,035.68
车辆费	192,536.46	291,885.89
董事会费用	147,220.10	88,385.00
绿化费	12,000.00	89,840.00
排污费	360,000.00	112,896.33
水电费用	128,952.16	250,277.60
税金	2,146,601.32	2,303,261.81
通讯费	63,301.00	53,390.00
维修费	45,353.00	30,172.76
无形资产摊销	858,100.68	858,100.68

物料消耗	142,070.07	199,440.52
信息披露费	6,000.00	6,000.00
研发费	0.00	13,177,713.44
业务招待费	256,272.00	503,437.63
折旧费	1,004,264.51	870,943.74
职工薪酬	6,050,545.95	7,041,065.56
租赁费	660,198.60	904,571.52
其他	1,249,914.48	1,674,791.19
合计	13,947,919.96	29,384,659.61

### 33、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	7,291,187.71	9,051,946.42
减：利息收入	71,185.81	50,708.09
汇兑损益	344,554.58	211,446.17
其他	503,198.95	652,687.83
合计	8,067,755.43	9,865,372.33

### 34、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-835,847.64	1,263,663.23
二、存货跌价损失		2,098,624.53
合计	-835,847.64	3,362,287.76

### 35、营业外收入

#### (1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		55,274.57	
其中：固定资产处置利得		55,274.57	

政府补助	31,785.72	639,709.59	
其他		52,142.75	
合计	31,785.72	747,126.91	

## (2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
专利技术补贴		5,250.00		
“三高一低”中央预算内投资		120,531.01		
专项资金补助	31,785.72	13,928.58	与资产相关	否
专利资金奖励		500,000.00		
合计	31,785.72	639,709.59	--	--

## 36、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计		2,149.80	
其中：固定资产处置损失		2,149.80	
其他支出	211,276.72	510,995.00	211,276.72
合计	211,276.72	513,144.80	

## 37、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	1,292,307.67	7,028,833.38
递延所得税调整	786,456.25	-186,331.96
合计	2,078,763.92	6,842,501.42

## 38、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	本期金额	上期金额
归属于母公司股东的净利润	1	-11,504,599.99	7,624,978.00
归属于母公司所有者的非经常性损益（税后）	2	-151,197.98	175,486.59

归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	-11,353,402.01	7,449,491.41
期初股份总数	4	129,665,718	129,665,718
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数（I）	5		
发行新股或债转股等增加股份数（II）	6		
增加股份（II）下一月份起至报告期期末的月份数	7		
报告期因回购或缩股等减少股份数	8		
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	9		
报告期月份数	10		
发行在外的普通股加权平均数	$11=4+5+6 \times 7 \div 10-8 \times 9 \div 10$	129,665,718	129,665,718
基本每股收益	12=1 ÷ 11	-0.0887	0.0588
扣除非经常性损益（税后）后的基本每股收益	13=3 ÷ 11	-0.0876	0.0575
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	14		
转换费用	15		
所得税率（%）	16		
认股权证、期权行权增加股份数	17		
稀释每股收益	$18=[1+(14-15) \times (1-16)] \div (11+17)$	-0.0887	0.0588
扣除非经常性损益（税后）后稀释每股收益	$19=[3+(14-15) \times (1-16)] \div (11+17)$	-0.0876	0.0575

### 39、现金流量表附注

#### （1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
往来款	703,292.43
政府补贴	500,000.00
收回的保证金	0.00
利息收入	39,964.16
收到公积金处应退给职工的公积金	513,272.29
合计	1,756,528.88

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
招待费、差旅费等管理费用及营业费用	12,322,708.15
合计	12,322,708.15

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
其他	31,221.65
合计	31,221.65

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
偿还关联借款	44,000,000.00
其他	1,049,783.88
合计	45,049,783.88

40、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-10,204,742.52	13,536,877.53
加：资产减值准备	-835,847.64	3,362,287.76
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	31,323,229.85	31,178,553.91
无形资产摊销	858,100.68	858,100.68
长期待摊费用摊销	661,273.01	556,427.51
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）		-55,274.57
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		2,149.80
财务费用（收益以“-”号填列）	7,353,252.79	8,634,748.13

递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	786,456.25	-232,858.81
存货的减少（增加以“-”号填列）	3,361,261.81	-24,648,463.36
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	18,100,050.46	-7,870,085.17
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-20,742,236.55	1,628,786.21
经营活动产生的现金流量净额	30,660,798.14	26,951,249.62
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	25,531,809.18	49,226,000.60
减：现金的期初余额	41,301,027.75	49,216,976.22
现金及现金等价物净增加额	-15,769,218.57	9,024.38

## （2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	25,531,809.18	41,301,027.75
其中：库存现金	55,059.74	40,838.15
可随时用于支付的银行存款	25,476,749.44	41,260,189.60
三、期末现金及现金等价物余额	25,531,809.18	41,301,027.75

## 八、资产证券化业务的会计处理

适用 不适用

## 九、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例	本企业最终控制方	组织机构代码
华润纺织（集团）有限公司	控股股东	有限公司	香港	—	香港湾仔港湾道华润大厦 39 层	港币 10,000 万元	50.99%	50.99%	中国华润总公司	—

## 2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例	组织机构代码
山东烟台华润锦纶有限公司	控股子公司	有限责任公司（台港澳与境内合资）	山东烟台	向明	生产销售锦纶丝、民用长丝及其深加工产品、切片	7,429.60 万美元	72.00%	72.00%	613411013

## 3、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
山东华润厚木尼龙有限公司	母公司控制的其他企业	723888621
陕西华润印染有限公司	母公司控制的其他企业	75210216-5
上海润联纺织品有限公司	母公司控制的其他企业	132146095
华润纺织投资发展有限公司	母公司控制的其他企业	710938968
山东滨州华润纺织有限公司	母公司控制的其他企业	70626707-3
烟台厚木华润袜业有限公司	同一关键控制人	72926932X
咸阳华润纺织有限公司	母公司控制的其他企业	75211382-5
山东潍坊华润纺织有限公司	母公司控制的其他企业	70596825-7
四川省遂宁市锦华商贸有限公司	第二大股东控股企业	206151525
遂宁市锦兴纺织有限公司	第二大股东控股企业	727463217
遂宁市兴融纺织品有限责任公司	第二大股东控股企业	746908496

## 4、关联方交易

### (1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
陕西华润印染有限公司	棉布采购	市场价格、董事会批准	0.00		131,459.75	0.08%
上海润联纺织品有限公司	原料采购	市场价格、董事会批准	1,041,474.09	1.26%	1,341,023.59	0.80%



山东滨州华润纺织有限公司	棉纱采购	市场价格、董事会批准	0.00		1,210,151.25	0.72%
采购商品合计			1,041,474.09	1.26%	2,682,634.59	1.60%

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
陕西华润印染有限公司	销售商品	市场价格、董事会批准	326,670.53	0.35%	0.00	0.00%
烟台厚木华润袜业有限公司	销售商品	市场价格、董事会批准	2,649,780.35	0.95%	0.00	0.00%
咸阳华润纺织有限公司	销售商品	市场价格、董事会批准	0.00	0.00%	488,528.62	0.56%
山东潍坊华润纺织有限公司	销售商品	市场价格、董事会批准	0.00	0.00%	498,173.94	0.57%
出售商品合计			2,976,450.88	1.30%	986,702.56	1.13%

(2) 关联托管/承包情况

适用 不适用

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益
烟台华润锦纶有限公司	山东华润厚木尼龙有限公司	班车、仓库	2014年01月01日	2014年12月31日	市场价格	2,700.00

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费
遂宁市锦兴纺织有限公司	华润锦华股份有限公司	租赁办公楼、操场、部分仓库区及道路等	2007年01月01日	2015年12月31日	市场价格	147,744.00

		土地				
遂宁市兴融纺织品有限责任公司	华润锦华股份有限公司	生产厂房 45,556 平方米及 厂房占地 65,207 平方米, 道路 8,360 平方米	2013 年 01 月 01 日	2015 年 12 月 31 日	协议定价	1,302,000.00

#### (4) 关联担保情况

本报告期公司无关联担保情况。

#### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				
华润纺织投资发展有限公司	44,000,000.00			偿还借款本金
华润纺织投资发展有限公司	5,361,844.44			偿还借款利息

### 5、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	山东华润厚木尼龙有限公司	2,700.00			
其他应收款	四川省遂宁市锦华商贸有限公司	458,213.00	458,213.00	458,213.00	458,213.00

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付股利	华润纺织（集团）有限公司	27,011,245.50	27,011,245.50
应付股利	华润纺织投资发展有限公司	10,360,000.00	10,360,000.00
其他应付款	华润纺织投资发展有限公司	208,900,000.00	252,900,000.00
应付利息	华润纺织投资发展有限公司	1,313,666.67	401,333.33

## 十、股份支付

适用 不适用

## 十一、或有事项

### 1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

截止资产负债表日，本公司无需披露的或有事项。

### 2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截止资产负债表日，本公司无需披露的或有事项。

## 十二、承诺事项

### 1、重大承诺事项

截止资产负债表日，本公司无重大承诺事项。

### 2、前期承诺履行情况

截止资产负债表日，本公司无前期承诺履行情况。

## 十三、资产负债表日后事项

### 1、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	2,593,314.36
经审议批准宣告发放的利润或股利	2,593,314.36

### 2、其他资产负债表日后事项说明

2014年7月29日，中国证监会出具《关于核准华润锦华股份有限公司重大资产重组及向深圳创维—RGB电子有限公司等发行股份购买资产的批复》（证监许可[2014] 780号），同意华润锦华重大资产出售、置换及发行股份购买资产暨关联交易事项。

2014年7月29日，中国证监会出具《关于核准深圳创维—RGB电子有限公司公告华润锦华

股份有限公司收购报告书并豁免其要约收购义务的批复》（证监许可[2014] 781号），核准豁免创维RGB因协议转让而持有华润锦华48,000,000股股份、因以资产认购华润锦华本次发行股份而持有华润锦华244,274,254股股份，导致合计持有华润锦华292,274,254股股份，约占华润锦华总股本的58.54%而应履行的要约收购义务。

2014年8月7日，公司第八届董事会第二十七次会议审议通过了《关于成立全资子公司的议案》，根据重组工作需要，为承接公司纺织资产及负债，公司撤销原华润锦华股份有限公司，成立全资子公司——遂宁锦华纺织有限公司，并于2014年8月12日取得新的营业执照。

2014年7月31日，根据本次重组方案及公司2013年第一次临时股东大会授权，本公司与控股股东华润纺织（集团）有限公司签署《股权转让协议》，本公司向华润纺织转让持有的烟台华润锦纶有限公司72%股权，并于2014年8月11日完成该股权转让的商务、工商变更手续，并换发新的台港澳侨投资企业批准证书和营业执照，本公司将不再持有烟台锦纶的股份。

除上述事项外，截至本财务报表批准报出日，本公司无需披露的重大资产负债表日后非调整事项。

#### 十四、其他重要事项

##### 1、非货币性资产交换

适用 不适用

##### 2、债务重组

适用 不适用

##### 3、企业合并

适用 不适用

##### 4、租赁

适用 不适用

##### 5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

适用 不适用

##### 6、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

## 7、外币金融资产和外币金融负债

适用 不适用

## 8、年金计划主要内容及重大变化

适用 不适用

## 9、其他

适用 不适用

## 十五、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法	18,244,225.52	100.00%	2,179,606.66	11.95%	31,094,731.20	97.97%	2,204,806.65	7.09%
组合小计	18,244,225.52	100.00%	2,179,606.66	11.95%	31,094,731.20	97.97%	2,204,806.65	7.09%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					643,912.33	2.03%	643,912.33	100.00%
合计	18,244,225.52	--	2,179,606.66	--	31,738,643.53	--	2,848,718.98	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	

1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	16,906,177.75	92.67%	845,308.89	30,406,499.53	97.78%	1,520,324.98
2 至 3 年	5,000.00	0.03%	1,250.00	5,000.00	0.02%	1,250.00
3 年以上	1,333,047.77	7.30%	1,333,047.77	683,231.67	2.20%	683,231.67
5 年以上	1,333,047.77	7.30%	1,333,047.77	683,231.67	2.20%	683,231.67
合计	18,244,225.52	--	2,179,606.66	31,094,731.20	--	2,204,806.65

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

**(2) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况**

本报告期应收账款中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况。

**(3) 应收账款中金额前五名单位情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
中山市仕春纺织印染实业有限公司	非关联方	4,607,464.03	1 年以内	25.25%
烟台明远家用纺织品有限公司	非关联方	2,988,971.66	1 年以内	16.38%
四川佐鲁银华纺织有限责任公司	非关联方	2,542,245.25	1 年以内	13.93%
浙江立马云山纺织股份有限公司	非关联方	2,033,990.20	1 年以内	11.15%
重庆市宜乐纺织有限公司	非关联方	1,595,503.30	1 年以内	8.75%
合计	--	13,768,174.44	--	75.46%

**2、其他应收款**

**(1) 其他应收款**

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	7,271,937.01	88.49%			6,077,534.53	82.95%		
按组合计提坏账准备的其他应收款								
其中：账龄分析法	946,000.62	11.51%	517,552.31	54.71%	1,249,330.38	17.05%	562,309.21	45.01%
组合小计	946,000.62	11.51%	517,552.31	54.71%	1,249,330.38	17.05%	562,309.21	45.01%
合计	8,217,937.63	--	517,552.31	--	7,326,864.91	--	562,309.21	--

其他应收款种类的说明

无。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	443,237.46	46.85%	22,161.87	154,759.13	12.39%	7,737.96
1 年以内小计	443,237.46	46.85%	22,161.87	154,759.13	12.39%	7,737.96
1 至 2 年	8,191.91	0.87%	819.19	600,000.00	48.02%	60,000.00
3 年以上	494,571.25	52.28%	494,571.25	494,571.25	39.59%	494,571.25
5 年以上	494,571.25	52.28%	494,571.25	494,571.25	39.59%	494,571.25
合计	946,000.62	--	517,552.31	1,249,330.38	--	562,309.21

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

**(2) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况**

本报告期其他应收款中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况。

### (3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
重组费用	非关联方	7,271,937.01	1 年以内	88.49%
四川省遂宁市锦华商贸有限公司	关联方	458,213.00	5 年以上	5.58%
四川明星电力股份有限公司遂北供电所	非关联方	300,000.00	1 年以内	3.65%
陈金福	非关联方	28,574.55	5 年以上	0.35%
廖学松	非关联方	16,418.80	1 年以内	0.20%
合计	--	8,075,143.36	--	98.27%

### (4) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例
四川省遂宁市锦华商贸有限公司	第二大股东控股企业	458,213.00	5.58%
合计	--	458,213.00	5.58%

## 3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
烟台华润锦纶有限公司	成本法	349,182,299.76	349,182,299.76		349,182,299.76	72.00%	72.00%				
遂宁市丰发现代农业融资担保有限公司	成本法	550,000.00	550,000.00		550,000.00	0.54%	0.54%				
合计	--	349,732,299.76	349,732,299.76		349,732,299.76	--	--	--			



#### 4、营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	150,652,598.90	211,170,447.39
其他业务收入	8,850,912.61	10,281,640.55
合计	159,503,511.51	221,452,087.94
营业成本	155,629,782.45	206,344,425.27

##### (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
棉纺织	150,652,598.90	145,795,129.39	211,170,447.39	196,208,384.71
合计	150,652,598.90	145,795,129.39	211,170,447.39	196,208,384.71

##### (3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
棉纱	56,161,873.30	59,330,550.40	87,215,301.31	87,208,549.03
棉布	94,490,725.60	86,464,578.99	123,955,146.08	108,999,835.68
合计	150,652,598.90	145,795,129.39	211,170,447.39	196,208,384.71

##### (4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	137,681,157.44	133,471,663.83	129,904,498.68	120,040,871.72
国外	12,971,441.46	12,323,465.56	81,265,948.71	76,167,512.99
合计	150,652,598.90	145,795,129.39	211,170,447.39	196,208,384.71

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
烟台明远家用纺织品有限公司	16,912,597.99	11.23%
重庆市宜乐纺织有限公司	11,164,914.08	7.41%
中山市仕春纺织印染实业有限公司	8,244,686.10	5.47%
中山市艾迪讯电子有限公司	7,467,119.76	4.96%
四川佐鲁银华纺织有限责任公司	6,407,109.88	4.25%
合计	50,196,427.81	33.32%

5、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-14,847,090.64	-7,577,049.36
加：资产减值准备	-713,869.22	1,186,418.16
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	14,885,370.98	15,201,545.67
无形资产摊销	667,576.62	667,576.62
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）		-21,086.54
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		960.00
财务费用（收益以“-”号填列）	6,336,242.86	7,573,733.18
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	478,467.30	-158,905.22
存货的减少（增加以“-”号填列）	-3,725,395.31	-11,507,415.86
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	20,081,657.68	11,349,865.08
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	6,856,437.88	-5,229,630.98
经营活动产生的现金流量净额	30,019,398.15	11,486,010.75
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	4,462,914.77	25,463,875.67
减：现金的期初余额	24,859,419.28	30,285,929.44
现金及现金等价物净增加额	-20,396,504.51	-4,822,053.77

## 十六、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-211,276.72	
减：所得税影响额	-52,819.18	
少数股东权益影响额（税后）	-7,259.56	
合计	-151,197.98	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

适用  不适用

### 2、境内外会计准则下会计数据差异

适用  不适用

### 3、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-2.36%	-0.0887	0.0588
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.32%	-0.0876	0.0575

### 4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

预付款项期末余额为 10,602,814.53 元，比期初余额减少 62.68%，其主要原因是 原料采购预付款减少。

在建工程期末余额为 267,695.63 元，比期初余额减少 48.04%，其主要原因是：在建工程完工结转固定资产所致。

短期借款期末余额为 13,863,757.60 元，比期初余额增加 82.66%，其主要原因是：子公司增加银行借款补充流动资金。

应付票据期末余额为 23,926,712.60 元，比期初余额减少 60.28%，其主要原因是：本期采购原料开出的信用证减少。

应交税费期末余额为 8,627,205.87 元，比期初余额增加 63.35%，其主要原因是：本期末

增值税留抵金额减少所致。

应付利息期末余额为 1,441,618.27 元，比期初余额增加 172.37%，其主要原因是：本期末应付未付的利息增加。

管理费用报告期发生额为 13,947,919.96 元，比上年同期数下降 52.53%，其主要原因是：子公司研发费支出减少。

资产减值损失报告期发生额为-835,847.64 元，比上年同期数减少 4,198,135.40 元，其主要原因是：本期存货减值减少。

营业外支出报告期发生额为 211,276.72 元，比上年同期数下降 58.83%，其主要原因是：本期解除劳动合同经济补偿金支出减少。

所得税费用报告期发生额为 2,078,763.92 元，比上年同期数下降 69.62%，其主要原因是：利润总额减少。

归属于母公司所有者的净利润报告期发生额为-11,504,599.99 元，比上年同期数减少 19,129,577.99 元，其主要原因是：产品价格下跌，毛利减少。

## 第十节 备查文件目录

（一）载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。

（二）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。

华润锦华股份有限公司

董事长：向明

二〇一四年八月十六日