

# 华润锦华股份有限公司

## 2009年 年度报告正文

二〇一〇年三月二十六日

## 重 要 提 示

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

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

董事石善博先生、刘宏涛先生因公务出差未能亲自出席本次会议，分别书面委托董事向明先生、赵卓英先生代为行使表决权。

天职国际会计师事务所有限公司为本公司 2009 年度财务报告出具了标准无保留的审计报告。

公司董事长石善博先生、总经理向明先生、财务总监蔡惠鹏先生、财务机构负责人李青竹女士声明：保证本年度报告中财务报告真实、完整。

# 目 录

第一节 公司基本情况.....	4
第二节 会计数据和业务数据摘要 .....	5
第三节 股本变动及主要股东持股情况 .....	7
第四节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	10
第五节 公司治理结构 .....	15
第六节 股东大会情况简介 .....	20
第七节 董事会报告 .....	21
第八节 监事会报告 .....	31
第九节 重要事项 .....	33
第十节 财务报告 .....	43
第十一节 备查文件目录 .....	94

## 第一节 公司基本情况

1、公司法定中文名称：华润锦华股份有限公司

中文缩写：华润锦华

公司英文名称：CHINA RESOURCES JINHUA CO., LTD.

英文缩写：CRJH

2、公司法定代表人：石善博

3、公司董事会秘书：蔡惠鹏

联系地址：四川省遂宁市遂州中路 309 号

电话：0825—2287303、2287329

传真：0825—2283399

电子邮箱：caihp@hrjh.com.cn

4、公司注册地址：四川省遂宁市遂州中路 309 号

公司办公地址：四川省遂宁市遂州中路 309 号

邮政编码：629000

公司互联网址：<http://www.hrjh.com.cn>

公司电子信箱：[hrjh@hrjh.com.cn](mailto:hrjh@hrjh.com.cn)

5、公司选定的信息披露报纸：《中国证券报》、《证券时报》

刊登公司年度报告的国际互联网网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司年度报告备置地点：公司资本运营部

6、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

公司股票简称：华润锦华

公司股票代码：000810

7、其他有关资料：

- (1) 公司首次注册登记日期：1989 年 11 月 10 日  
 公司最近一次变更注册登记日期：2007 年 9 月 14 日  
 公司注册登记地点：四川省工商行政管理局
- (2) 企业法人营业执照注册号：510000400002304  
 公司税务登记号码：510903708989141  
 公司组织机构代码：70898914-1
- (3) 公司聘请的会计师事务所：天职国际会计师事务所有限公司  
 办公地址：北京海淀区车公庄西路乙 19 号华通大厦 B 座二层

## 第二节 会计数据和业务数据摘要

### (一) 公司本年度实现的利润总额及构成（单位：人民币元）

项 目	金 额
营业利润	42,027,635.21
利润总额	42,650,689.27
归属于上市公司股东的净利润	20,942,717.06
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	20,272,153.70
经营活动产生的现金流量净额	96,566,464.80

### 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	189,003.28	
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	500,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-65,949.22	
减：所得税影响额	-16,815.59	
减：少数股东权益影响额	-30,693.71	
合计	670,563.36	-

## (二) 截止报告期末公司前三年的主要会计数据和财务指标

### 1、主要会计数据（单位：人民币元）

	2009 年	2008 年	本年比上年增减 (%)	2007 年
营业总收入	916,000,475.69	828,989,616.79	10.50%	875,610,484.86
利润总额	42,650,689.27	33,846,647.75	26.01%	58,613,538.54
归属于上市公司股东的净利润	20,942,717.06	15,674,973.29	33.61%	42,537,110.52
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	20,272,153.70	12,172,469.78	66.54%	39,829,035.81
经营活动产生的现金流量净额	96,566,464.80	113,389,989.59	-20.76%	133,150,921.42
	2009 年末	2008 年末	本年末比上年末增减 (%)	2007 年末
总资产	1,051,312,847.95	1,066,333,209.73	-1.41%	1,052,155,405.95
归属于上市公司股东的所有者权益	404,871,655.41	383,928,938.35	5.45%	369,120,865.44
股本	129,665,718.00	129,665,718.00	0.00%	129,665,718.00

### 2、主要财务指标（单位：人民币元）

	2009 年	2008 年	本年比上年增减 (%)	2007 年
基本每股收益 (元/股)	0.1615	0.1209	33.58%	0.3281
稀释每股收益 (元/股)	0.1615	0.1209	33.58%	0.3281
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.1563	0.0939	66.45%	0.3072
加权平均净资产收益率 (%)	5.31%	4.16%	增加 1.15 个百分点	12.20%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	5.14%	3.23%	增加 1.91 个百分点	11.43%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.69	0.87	-20.69%	1.03
	2009 年末	2008 年末	本年末比上年末增减 (%)	2007 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	3.12	2.96	5.41%	2.85

### 第三节 股本变动及主要股东持股情况

#### (一) 股本变动情况

##### 1、股份变动情况表（单位：股）

股份类型	本次限售股份上市流通前		本次变动数	本次限售股份上市流通后	
	股数	比例(%)		股数	比例(%)
一、有限售条件的流通股	53,156,428	40.99	-53,156,428	0	0
1、国家持股					
2、国有法人持股					
3、境内一般法人持股					
4、境内自然人持股					
5、境外法人持股	53,156,428	40.99	-53,156,428	0	0
6、境外自然人持股					
7、内部职工股					
8、高管股份					
9. 机构投资者配售股份					
有限售条件的流通股合计	53,156,428	40.99	-53,156,428	0	0
二、无限售条件的流通股	76,509,290	59.01	+53,156,428	129,665,718	100
1. 人民币普通股	76,509,290	59.01	+53,156,428	129,665,718	100
2. 境内上市的外资股					
3. 境外上市的外资股					
4. 其他					
无限售条件的流通股合计	76,509,290	59.01	+53,156,428	129,665,718	100
三、股份总数	129,665,718	100	0	129,665,718	100

股份变动说明：报告期内，公司控股股东华润纺织（集团）有限公司所持股改限售股份 53,156,428 股限售期届满，于 2009 年 12 月 2 日上市流通，公司股本结构全为无限售条件流通股。此次限售股份解除限售的提示性公告刊登于 2009 年 12 月 1 日的《中国证券报》、《证券时报》以及巨潮资讯网。

##### 2、限售股份变动情况表（单位：股）

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
华润纺织（集团）有限公司	53,156,428	53,156,428	0	0	股改限售	2009 年 12 月 2 日
合计	53,156,428	53,156,428	0	0	—	—

## (二) 公司股票发行与上市情况

- 1、截止本报告期末，公司前三年未发生股票发行与上市的情况。
- 2、本报告期内，公司有限售条件股份53,156,428股上市流通，占股份总数的40.995%，期末无限售条件股份为129,665,718股，占股份总数的100%。
- 3、本报告期末，公司无内部职工股。

## (三) 股东情况（截止 2009 年 12 月 31 日）

- 1、报告期末股东总户数为9,134户。
- 2、前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况：（单位：股）

股东总数						9,134
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	
华润纺织（集团）有限公司	境外法人	50.99%	66,123,000	0	0	
华夏证券广州营业部	境内非国有法人	10.28%	13,335,210	0	0	
遂宁兴业资产经营公司	国有法人	8.45%	10,958,004	0	0	
张中东	境内自然人	0.34%	440,000	0	0	
麦建华	境内自然人	0.34%	436,800	0	0	
蔡运琴	境内自然人	0.31%	399,999	0	0	
刘学思	境内自然人	0.26%	340,000	0	0	
四川省遂宁市锦华商贸有限公司	境内非国有法人	0.23%	302,600	0	0	
江毅涛	境内自然人	0.23%	300,000	0	0	
姜达军	境内自然人	0.23%	293,710	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			
华润纺织（集团）有限公司	66,123,000		人民币普通股			
华夏证券广州营业部	13,335,210		人民币普通股			
遂宁兴业资产经营公司	10,958,004		人民币普通股			
张中东	440,000		人民币普通股			
麦建华	436,800		人民币普通股			
蔡运琴	399,999		人民币普通股			
刘学思	340,000		人民币普通股			
四川省遂宁市锦华商贸有限公司	302,600		人民币普通股			
江毅涛	300,000		人民币普通股			
姜达军	293,710		人民币普通股			
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东中，华润纺织（集团）有限公司与其他股东之间不存在关联关系，也不属于《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；对其他股东，公司未知其之间的关系，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。					

### 3、公司控股股东情况

#### (1) 控股股东

本报告期内，公司控股股东未发生变化，为华润纺织（集团）有限公司（以下简称“华润纺织”），其所持有的公司股份无质押、冻结或托管等情况。

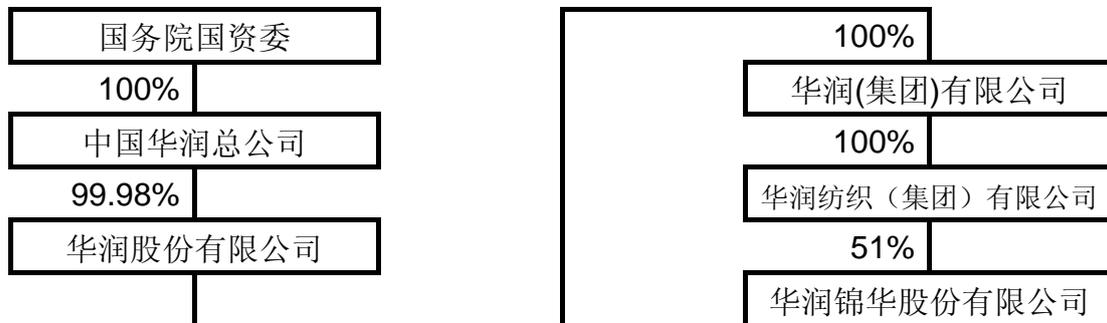
华润纺织成立于 1997 年 9 月，注册资本壹亿港元，公司类型为有限公司，经济性质为港澳台地区企业。主营：纺织品及轻工业制品进出口贸易、制造、加工及投资。

#### (2) 实际控制人

报告期内，本公司控股股东华润纺织的母公司华润创业有限公司与最终控制人华润（集团）有限公司签署“资产互换协议”。

华润（集团）有限公司建基香港，是香港和中国内地最具实力的多元化企业之一。华润的主营业务与大众生活息息相关，主要包括零售、电力、饮品、地产、食品、医药、纺织、化工、水泥、微电子、燃气、压缩机等行业。

#### (3) 公司与实际控制人之间的产权和控制关系：



### 4、其他持股在 10%以上（含 10%）的法人股东情况

本报告期内，其他持股在 10%以上（含 10%）的法人股东为华夏证券广州营业部，持有本公司 13,335,210 股股份，持股比例为 10.28%。

## 第四节 董事、监事、高级管理人员情况

### (一) 现任董事、监事和高级管理人员的基本情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬
石善博	董事长	男	44	2007/12/04-2010/3/24	0	0		—	是
向明	董事 总经理	男	46	2007/12/04-2010/12/03 2009/08/19-2010/03/24	0	0		—	是
赵卓英	董事	男	43	2007/12/04-2010/12/03	0	0		—	是
刘宏涛	董事	男	59	2007/12/04-2010/3/24	0	0		14.12	否
周明生	董事	男	54	2007/12/04-2010/12/03	0	0		—	是
王成平	董事	男	54	2007/12/04-2010/12/03	0	0		—	是
华冠雄	独立董事	男	68	2007/12/04-2010/12/03	0	0		3.0	津贴
唐光兴	独立董事	男	43	2007/12/04-2010/12/03	0	0		3.0	津贴
胡玉明	独立董事	男	43	2007/12/04-2010/12/03	0	0		3.0	津贴
刘晓力	监事会主席	男	49	2007/12/04-2010/12/03	0	0		7.98	否
陈兴运	监事	男	51	2008/12/18-2010/12/03	0	0		-	是
黄晓宁	监事	男	52	2008/04/05-2010/12/03	0	0		3.32	否
蔡惠鹏	财务总监 董事会秘书	男	44	2007/12/04-2010/3/24 2007/12/04-2010/12/03	0	0		11.60	否
卢吉	副总经理	男	42	2007/12/04-2010/12/03	0	0		7.96	否
王晓婷	副总经理	女	42	2007/12/04-2010/12/03	0	0		11.59	否
李彬	副总经理	男	45	2007/12/04-2010/12/03	0	0		7.98	否
杨秀敏	副总经理	女	37	2008/04/23-2010/12/03	0	0		7.89	否
合计	-	-	-	-	0	0	-	81.44	

注：董事、监事在股东单位任职情况说明：

1、董事长石善博先生：2006年8月起任本公司控股股东华润纺织董事总经理，并在华润纺织部分下属企业中兼职。2009年11月因工作变动，不再担任华润纺织董事总经理。

2、董事赵卓英先生：2006年9月起任华润纺织董事财务总监。

3、董事周明生先生：2007年10月起任本公司第三大股东遂宁兴业资产经营公司总经理。

4、董事王成平先生：2003年7月起任本公司第三大股东遂宁兴业资产经营公司投资部部长。

5、监事陈兴运先生：2005年8月起任本公司第三大股东遂宁兴业资产经

营公司之实际控制人遂宁市国有资产管理委员会副主任。

## （二）现任董事、监事、高级管理人员的主要工作经历和在除股东单位外的其他单位的任职或兼职情况

石善博先生，1991年参加工作，先后在中国华润总公司人事部、财务部从事管理工作。历任中国华润总公司助理总经理、华润机械五矿（集团）有限公司总经理、华润水泥控股有限公司 副主席兼总经理，华润纺织董事总经理。现任本公司董事长。2010年3月24日，因工作变动，在第七届董事会第十六次会议上辞去本公司董事及董事长职务。

向明先生，1983 年参加工作，曾任烟台华润锦纶有限公司车间副主任、主任、总经理助理兼经营部经理、华润纺织副总经理，烟台华润锦纶有限公司总经理。现任本公司董事总经理。2010年3月24日，因工作变动，在第七届董事会第十六次会议上辞去本公司总经理职务。

赵卓英先生， 1986年参加工作，先后在中国华润有限公司、德信行有限公司、华润（集团）有限公司从事财务管理工作。曾任华润机械五矿（集团）有限公司董事副总经理，现任华润纺织董事财务总监，本公司董事。

刘宏涛先生，1970 年参加工作，曾任济南华丰纺织有限公司总经理、董事长，济南仁丰纺织有限责任公司董事长，济南市外商投资企业经营管理学会会长、济南市外商投资企业协会常务理事、中国外商投资企业协会理事，本公司常务副总经理、总经理。现任本公司董事。

周明生先生，1974 年参加工作，历任遂宁市市中区三家镇党委书记、三家区区长、西眉区委书记、遂宁市中区常委、遂宁市科委副主任、市农委副主任兼市政府救灾办主任、遂宁市乡镇企业局党组书记、局长，现任遂宁兴业资产经营公司总经理，本公司董事。

王成平先生，1975 年参加工作，曾任四川明星电力股份有限公司财务部副部长、部长、总会计师。现任遂宁兴业资产经营公司投资部部长，本公司董事。

华冠雄先生，1958年参加工作，历任安庆纺织厂技术员、生技科副科长、科长、副厂长、厂长。曾任安庆市纺织工业局副局长、安庆市副市长、国泰君安证券股份有限公司董事、宏源证券股份有限公司董事、安徽华茂集团有限公司董事长、安徽华茂纺织股份有限公司董事长兼总经理。现任安徽华茂集团股份有限公司顾问、中国纺织企业家委员会会长、中纺企协副会长，本公司独立董事。

唐光兴先生，1987 年参加工作，曾任四川省财政厅公交财务处科员，四川省国资局企业处副主任科员、副处长，西藏天路交通股份有限公司第二届、第三届董事会独立董事。现任四川华衡资产评估有限公司董事长，兼任中共四川省委、省人民政府科技顾问团顾问，中国资产评估协会理事，四川资产评估协会常务理事，四川省财务成本研究会常务理事，中国资产评估协会后续教育教材编审委员会委员，中国珠宝首饰艺术品评估专业委员会委员，本公司独立董事。

胡玉明先生，1989 参加工作，曾任厦门大学财政金融系助教、讲师、副教授，厦门大学会计学系副教授，暨南大学会计学系副教授，教授（副主任）。现任暨南大学会计学系教授、主任，暨南大学管理学院副院长，本公司独立董事。

刘晓力先生，1984 年参加工作，曾任四川锦华股份有限公司政治部副部长、工会副主席、监事，华润锦华股份有限公司办公室主任、行政部经理、工会副主席、监事。现任本公司监事会主席、党委副书记、纪委书记、工会主席。

陈兴运先生，1982年参加工作，曾任原共青团遂宁县桂花区委书记，遂宁县南垭乡乡长、乡党委书记，遂宁市印刷厂厂长，遂宁市体改委科长，遂宁市证券监督管理办公室综合部主任，遂宁市体改委党组成员、副主任，兼任遂宁市证券监督管理办公室主任。现任遂宁市国有资产监督管理委员会党委委员、副主任，本公司监事。

黄晓宁先生，1981年参加工作，曾任四川锦华股份有限公司整理一车间党

支部书记、主任，整理二车间分工会主席、党支部书记、主任，织一分场副经理、经理、党支部书记，现任本公司监事、喷织工场党支部书记。

蔡惠鹏先生，1984 年参加工作，曾任山东惠民棉纺织厂财务科科员，山东滨州第二棉纺织厂财务科科员、财务主管、内部银行主任、财务处副处长，山东滨州华润纺织有限公司财务部副经理、特殊资产办主任，烟台华润锦纶有限公司总经理助理兼财务部经理、副总经理，现任本公司财务总监兼董事会秘书。2010年3月24日，在第七届董事会第十六次会议上被聘任为公司常务副总经理，并不再担任本公司财务总监。

卢吉先生，1991 年参加工作，曾任四川锦华股份有限公司办公室生产秘书、技术部副部长、部长，华润锦华股份有限公司市场营销部经理、助理总经理，现任本公司副总经理。

王晓婷女士，1991 年参加工作，曾任陕西天王兴业集团有限公司（原西北国棉七厂）生产技术处工艺员、副处长、并粗车间主任、副总经理，咸阳华润纺织有限公司副总工程师，现任本公司副总经理。

李彬先生，1986 年参加工作，曾任四川锦华股份有限公司前纺车间、细纱车间技术员、副主任、主任、纺一分场经理，滨州华润纺织有限公司助理总经理，本公司助理总经理，现任本公司副总经理。

杨秀敏女士，1991 年参加工作，曾任四川锦华股份有限公司细纱一车间主任、细纱二车间主任，华润锦华生产管理部经理兼党支部书记，纺二分场经理兼党支部书记，喷织分场经理兼党支部书记，山东临清华润纺织有限公司助理总经理、副总经理、常务副总经理，现任本公司副总经理。

### （三）现任董事、监事、高级管理人员的年度报酬情况

#### 1、董事、监事和高级管理人员报酬的决策程序、报酬确定依据

本公司高级管理人员的年度报酬由董事会决定。主要依据第五届董事会第四次会议、第十五次会议审议通过的《高级管理人员薪酬办法》。未兼任本公司高级管理人员的董事、监事未在本公司领取薪酬。

## 2、现任董事、监事和高级管理人员的年度报酬总额

现任董事、监事和高级管理人员共计 17 人，在本公司领取报酬的 8 人（不包括独立董事），年度报酬总额为 81.44 万元，金额最高的前三名高级管理人员的报酬总额为 37.31 万元。

## 3、独立董事的津贴及其他待遇

2007 年 12 月 4 日，经本公司 2007 年第二次临时股东大会审议通过，本公司独立董事的津贴执行标准为：每人每年 3.0 万元（税后），按月计提支付，并由本公司代缴个人所得税。独立董事出席本公司会议以及为办理本公司业务所发生的各项费用由本公司实报实销。

## 4、年度报酬数额区间

本公司现任董事、监事、高级管理人员（不包括独立董事）年度报酬数额在 10 万元以上的 3 人，在 5-10 万元的 4 人，在 1-5 万元的 1 人。

## 5、不在本公司领取报酬、津贴的董事、监事人员：

董事长石善博先生、董事赵卓英先生、向明先生、周明生先生、王成平先生、监事陈兴运先生不在本公司领取报酬、津贴，在外单位领取报酬、津贴。

### （四）本报告期内，董事、监事、高级管理人员变动情况

2009 年 8 月 19 日，本公司第七届董事会第四次会议审议通过关于聘任高级管理人员的议案，董事总经理刘宏涛先生因年龄原因，不再担任本公司总经理，公司聘任向明先生为本公司总经理。

### （五）公司员工情况

本公司现有在编员工 3589 人，其中：生产人员 2841 人，占 79.16%；销售人员 30 人，占 0.84%；技术人员 578 人，占 16.10%；财务人员 20 人，占 0.56%；行政人员 98 人，占 2.73%；其他 22 人，占 0.61%。本公司在编员工中，大中专以上文化程度员工 813 人，占 22.65%；初高中文化程度员工 2545 人，占 70.91%；小学文化程度员工 231 人，占 6.44%。不需承担离退休职工

费用。

母公司现有在编员工 2838 人，其中：生产人员 2213 人，占 77.98%；销售人员 14 人，占 0.49%；技术人员 530 人，占 18.68%；财务人员 13 人，占 0.46%；行政人员 46 人，占 1.62%；其他 22 人，占 0.78%。在编员工中，大中专以上文化程度员工 160 人，占 5.64%；初高中文化程度员工 2447 人，占 86.22%；小学文化程度员工 231 人，占 8.14%。

控股子公司现有在编员工 751 人，其中：生产人员 628 人，占 83.62%；销售人员 16 人，占 2.13%；技术人员 48 人，占 6.39%；财务人员 7 人，占 0.93%；行政人员 52 人，占 6.92%。在编员工中，大中专以上文化程度员工 653 人，占 86.95%；初高中文化程度员工 98 人，占 13.05%。

## 第五节 公司治理结构

### （一）公司治理状况

本公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会、深圳证券交易所的法律法规及有关规定，不断完善公司治理结构，建立健全内部管理和控制制度。报告期内，根据《深圳证券交易所股票上市规则》和《关于修改上市公司现金分红若干规定的决定》（中国证监会令〔2008〕57号）的规定及要求，结合公司实际，对《公司章程》进行了修订，同时还修订《人力资源管理制度》、《销售管理制度》等，促进了公司的规范运作，公司治理的实际情况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。

1、关于股东与股东大会：公司按照《公司章程》、《公司股东大会议事规则》和《上市公司股东大会规范意见》的规定，召集、召开股东大会，平等对待所有股东，保障股东的权利。公司的关联交易能够从维护中小股东的利益出发，公平合理，没有损害股东的利益，并对关联交易进行了充分披露。

2、关于控股股东与上市公司的关系：本公司控股股东华润纺织(集团)有限

公司依法通过股东大会行使股东权利；本公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面做到“五分开”，公司独立开展生产经营活动，具有独立完整的业务及自主经营能力，独立核算，独立承担责任和风险。本公司董事会、监事会、经营管理层和内部机构能够独立运作。控股股东无干预上市公司决策和生产经营的行为。

3、关于董事与董事会：公司董事候选人的提名和选举程序符合《公司章程》和《公司董事会议事规则》的规定。董事会的人数及人员构成符合法律、法规的要求。董事会运作规范，权责明确，董事诚信、勤勉地履行了职责。

本公司董事会设立战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会等四个专门委员会，并制订各个委员会的工作规则。各委员会职责明确，运作情况良好，确保董事会高效运作和科学决策；公司按照有关规定建立了独立董事制度，聘请了独立董事，在公司重大生产经营决策、对外投资、高管人员的提名及其薪酬与考核、内部审计等方面起到了监督咨询作用，以保证董事会决策的科学性和公正性。

4、关于监事和监事会：本公司监事会的人数及人员构成符合相关法律法规的要求。公司监事根据《公司章程》、《监事会议事规则》，认真履行职责，独立行使了监督、检查职能。

5、关于相关利益者：本公司本着诚信态度对待公司利益相关者，不仅维护投资者的利益，同时尊重和维护银行及其他债权人、职工、消费者等其他利益相关者的合法权益，重视与利益相关者积极合作与和谐共处，共同推动本公司持续、健康地发展。

6、关于信息披露与透明度：公司能够按法律法规真实、准确、完整、及时地披露有关信息，接待股东来访和咨询，做好投资者关系管理，使股东和社会公众有平等的机会获得信息。

（二）公司独立董事相关工作制度的建立健全情况以及独立董事履行职责情况

## 1、公司独立董事相关工作制度的建立健全情况

(1) 为进一步完善公司的公司治理结构，切实保护中小股东的权益，维护公司利益，提高公司年度报告编制、审核及信息披露等相关工作的规范性，促进公司规范运作，保障公司独立董事依法独立行使职权，根据《公司法》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《上市公司治理准则》和《公司章程》等相关规定，并结合公司实际情况，公司于2002年6月25日制定了《独立董事工作制度》，并经公司2002年第一次临时股东大会审议通过实施。

(2) 为完善公司内部控制和管理治理机制，充分发挥独立董事监督、协调等职能作用、维护中小投资者利益，根据中国证监会、深圳证券交易所关于上市公司年度财务报告审计的相关规定以及《公司章程》、《独立董事工作制度》、《公司信息披露管理制度》的有关规定，结合公司年度报告编制和披露工作的实际情况，公司于2008年3月26日制定了《公司独立董事年报工作制度》，并经公司第七届董事会第三次会议审议通过实施。

## 2、独立董事履职情况

公司现有独立董事3名，占公司全体董事总人数的三分之一，符合中国证监会的《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》的要求。

报告期，公司独立董事按照《独立董事工作制度》、《独立董事年报工作制度》和中国证监会公告【2008】48号文件的规定，通过全面了解公司的经营状况和重大事项的进展情况忠实地履行职责：

(1)认真出席年度内公司召开的各次董事会，对会议决议签字确认，报告期内，公司三名独立董事没有对本公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

报告期内，公司独立董事出席董事会会议的情况如下：

独立董事姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席(次)	委托出席(次)	缺席(次)
华冠雄	6	6	0	0

唐光兴	6	6	0	0
胡玉明	6	6	0	0

(2)积极参与公司的年报审计工作，对年报的编制工作提出了宝贵意见和建议。

(3)对2009年度公司内部控制自我评价、聘任会计师事务所、公司重大经营活动、聘任高级管理人员、对外担保、关联方借款等事项发表独立意见。

独立董事的工作对公司董事会的科学决策、完善公司的管理，维护股东利益起到积极的作用，报告期独立董事对董事会议案及其他议案未提出异议。

### (三) 公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务方面的分开情况

本公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面独立于控股股东及其他关联方，具有独立完整的业务和自主经营能力。公司具有独立的财会部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度。公司能够独立做出财务决策,拥有独立的银行账户，依法独立纳税。公司拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施；拥有独立的采购和销售系统，资产完整，权属清晰。公司设立了健全的组织机构体系，办公机构完全与控股股东分开，内部机构独立，与控股股东职能部门之间无从属关系。

### (四) 公司内部控制制度的建立健全情况

本公司目前已经按照相关规定完善和制定了公司相关制度，包括《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》等。本公司严格执行上述制度，形成较为有效的内部控制体系，公司治理总体与中国证监会及深圳证券交易所要求一致。能够适应公司管理的要求和公司发展的需要，能够对编制真实、公允的财务报表提供合理的保证，能够对公司各项业务活动的健康运行及国家有关法律法规和单位内部规章制度的贯彻执行提供保证。随着公司的发展，公司还将使公司治理得到进一步完善。

### (五) 公司内部控制自我评价

公司现有内部控制制度较为完整、合理，基本符合中国证监会、深圳证券交易所的相关要求。公司内控制度能够适应管理和发展需要，达到了保证公司发展战略和经营目标实现，保护公司资产安全、完整，保证经营活动有效进行，保证会计记录和其他相关信息的真实、完整、及时的控制目标。

公司将在今后的工作中，继续努力完善内部控制制度，提高公司科学决策能力和风险防范能力，加强信息披露管理，切实保障投资者的合法权益，以保证公司持续、稳定、健康发展。

#### **（六）公司监事会对公司内部控制自我评价的意见**

根据中国证监会及深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》、《关于做好上市公司 2009 年年度报告工作的通知》的有关规定，本公司监事会对公司内部控制自我评价发表意见如下：

1、本公司根据中国证监会、深圳证券交易所的有关规定，遵循内部控制的基本原则，按照自身的实际情况，建立健全了覆盖本公司各环节的内部控制制度，保证了本公司业务活动的正常进行，保护公司资产的安全和完整。

2、本公司内部控制组织机构完整，内部审计部门及人员配备齐全到位，保证了本公司内部控制重点活动的执行及监督充分有效。

3、自我评价真实、完整地反映了本公司内部控制制度建立、健全和执行的现状，符合公司内部控制的需要，对内部控制的总体评价是客观、准确的。

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

#### **（七）公司独立董事对公司内部控制自我评价的意见**

公司已按照《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》等有关法律、行政法规及部门规章的要求，制定了健全的内部控制制度，公司内部控制自我评价报告较完整地反映了公司管理现状。公司内部控制重点活动按公司内部控制各项制度的规定进行，公司对子公司、关联交易、对外担保、募集资金使用、重大投资、信息披露的内部控制严格、充分、有效，保证了公司经营管理的正常

进行，确保了公司资金的安全和信息披露的公平性，具有合理性、完整性和有效性。

#### **（八）报告期内公司对高级管理人员的考评及激励机制、相关奖励制度的建立、实施情况**

为加强对高级管理人员的考评和激励，第七届董事会第九次会议参照上一年度考核原则，对税前利润、营业额、管理费用、工资总额、产成品周转次数、应收帐款周转次数等预算指标完成情况进行考核，其中税前利润完成情况是确定高级管理人员年度效益奖金的前提。

公司目前尚未建立股权激励机制。公司计划根据今后的情况发展，建立起股权激励机制，以推动管理层与公司、股东利益的紧密结合。

### **第六节 股东大会情况简介**

报告期内，本公司共召开二次股东大会，具体情况如下：

1、2009 年 4 月 14 日，本公司召开了 2008 年度股东大会，审议通过了如下议案：

- （1）、审议公司 2008 年度董事会工作报告；
- （2）、审议公司 2008 年度监事会工作报告；
- （3）、审议公司 2008 年度利润分配和资本公积金转增股本预案；
- （4）、审议公司 2009 年日常关联交易预计情况的议案；
- （5）、审议关于修订公司章程的议案；
- （6）、审议关于续聘会计师事务所的议案；
- （7）、审议关于实施“三高一低”高档面料改造工程的议案。

本次会议决议公告刊登在 2009 年 4 月 15 日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上。

2、2009 年 11 月 10 日，本公司召开了 2009 年第一次临时股东大会，会议审议通过了《关于向关联方借款的议案》。

本次会议决议公告刊登在 2009 年 11 月 11 日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上。

## 第七节 董事会报告

### （一）报告期内公司经营情况回顾

#### 1、报告期内公司总体经营情况

2009 年，公司团结带领广大员工，坚持以销售为龙头，以市场为中心，树立精细管理理念，优化业务流程，完善内部控制制度，积极营造以业绩为导向的“简单、坦诚、阳光”的企业文化，建立灵活、快速、准确的反应机制，加大产品创新，企业保持了持续稳定，健康发展的态势。

报告期内，本公司实现营业收入 91,600 万元，比上年同期增长 10.50%，其中纺织业务实现营业收入 43,404 万元，比上年同期增长 10.27%；锦纶业务实现营业收入 48,196 万元，比上年同期增长 10.70%；实现净利润 2,094 万元，比上年同期增长 33.61%。

#### 2、主营业务及其经营情况讨论与分析

##### （1）纺织业务

1) 确立销售龙头地位，建立以市场为导向的经营模式。调整营销策略，明确提出“以市场为导向，企业盈利看销售”的经营思想，完善与原料价格联动的体系，调动一切资源，围绕市场，围绕客户，建立快速、灵活、准确的反应机制，全力支持营销工作。

2) 实施精细管理，向管理要效益。灌输精细化管理理念，以精细管理为契机，细化管理，在内部控制制度、流程再造、基础管理、产品品质等方面，取得了阶段性的成果，由粗放管理向精细管理转变，逐步达到精细管理目标。

3) 两眼向内，节约挖潜。严格大宗物资比质比价招标采购工作，降低采购成本；探索工艺增效，降低制造成本；加强能源管理，降低能源消耗；合理定编定员，推广先进操作法，减少劳动用工；拓宽融资渠道，并合理调配、使用资金，降低财务费用。

4) 大力开发新产品，拓展利润增长点。围绕市场需求，组织开展分析研究和攻关活动，新品种开发取得较好效果。全年共开发新品种 313 个。全年 122 个纱布新品种投入批量生产，增强了公司新产品开发能力和市场竞争能力，优

化了公司产品结构，提升了产品档次，拓展了新的利润增长点。

**5) 质量攻关卓有成效，产品品质持续提升。**制定质量攻关工作措施和行动方案，加强质量攻关和质量过程控制，全力打造“精品工程”，公司产品质量的一致性和稳定性得到明显提升。

## (2) 锦纶业务

**1) 调整经营思路。**将以往“高质高价”销售策略，调整为“高性价比”销售策略，以应对经济危机，吸引更多客户，取得较好效果。

**2) 发挥技改扩能作用。**二期技改项目经过 2008 年的摸索，2009 年实现了规模效应，降低了产品成本。同时，多项生产技术指标大幅提高，进一步降低了生产成本，提高了盈利能力。

**3) 核心竞争力已经形成。**经过多年的历练，生产系统在品种调整方面快速反应，适应市场和客户变化多端的需要，多品种小批量的特点，已经成为企业的核心竞争优势。

**4) 技术研发与创新取得新硕果。**通过技术研发与创新，不断推出新品，全年比去年同期多开发新品种 30 多个，丰富了品种结构，提高了产品档次，为公司利益带来新的增长点。目前，公司有两项发明专利和 6 项实用新型专利技术已提交国家专利局审核。

## 3、报告期内分行业和产品经营状况

### (1) 分行业资料： (单位：人民币元)

分行业	主营业务收入	主营业务成本	营业利润率(%)	主营业务收入比上年同期增减(%)	主营业务成本比上年同期增减(%)	营业利润率比上年同期增减(%)
棉纺织业	409,031,398.00	382,502,625.21	6.49	4.61	7.20	减少 2.26 个百分点
锦纶丝	474,414,344.87	386,788,767.40	18.47	11.18	8.51	增加 2.01 个百分点
合计	883,445,742.87	769,291,392.61	12.92	8.04	7.85	增加 0.15 个百分点

### (2) 分产品资料： (单位：人民币元)

分产品	主营业务收入	主营业务成本	营业利润率(%)	主营业务收入比上年同期增减(%)	主营业务成本比上年同期增减(%)	营业利润率比上年同期增减(%)
棉纱	200,992,464.52	185,672,403.45	7.62	13.33	14.82	减少 1.20 个百分点

棉布	208,038,933.48	196,830,221.76	5.39	-2.63	0.89	减少 3.29 个百分点
锦纶丝	474,414,344.87	386,788,767.40	18.47	11.18	8.51	增加 2.01 个百分点
合计	883,445,742.87	769,291,392.61	12.92	8.04	7.85	增加 0.15 个百分点

其中：报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额**1,479.76**万元。

(3) 分地区资料：(单位：人民币万元)

类别	本年数	上年数	本年比上年增减%
内销	68,586.86	60,406.00	13.54
出口	19,757.71	21,365.79	-7.53
合计	88,344.57	81,771.79	8.04

(4) 主要供应商、客户情况

本公司前五名供应商情况：主要为原料供应商，2009年公司向前五名供应商合计采购金额**34,362.13**万元，占年度采购总金额的**57.31%**。

本公司前五名客户情况：2009年公司向前五名客户的销售收入**14,416.61**万元，占公司全部销售收入的**15.74%**。

4、报告期内的财务状况：(单位：人民币万元)

项目	报告期末数	占总资产的比重 (%)		
		报告期末	上年期末	增减
货币资金	3,448.98	3.28	7.99	减少 4.71 个百分点
应收账款	5,474.68	5.21	4.47	增加 0.74 个百分点
其他应收款	227.16	0.22	0.19	增加 0.03 个百分点
预付账款	6,061.25	5.77	1.38	增加 4.39 个百分点
存货	17,325.27	16.48	17.65	减少 1.17 个百分点
固定资产	57,284.37	54.49	57.6	减少 3.11 个百分点
短期借款	30,745.66	29.25	27.63	增加 1.62 个百分点
其他应付款	6,671.79	6.35	13.3	减少 6.95 个百分点
长期借款	-	-	-	-
负债总额	54,133.22	51.49	55.4	减少 3.91 个百分点
归属于母公司所有者权益	40,568.77	38.59	35.08	增加 3.51 个百分点

变动原因：

(1) 货币资金年末余额较年初余额减少**5,073.64**万元，减幅**59.53%**，

主要系本期预付原棉款增加所致。

(2) 预付账款年末余额较年初余额增加 4,591.93 万元，增幅 312.52%，主要系年末增加较多预付棉花款所致。

(3) 其他应付款年末余额较年初余额减少 7,509.18 万元，减幅 52.95%，主要系报告期内公司偿还了关联方借款所致。

#### 5、报告期内期间费用变化情况（单位：人民币万元）

	报告期数	比上年同期增减	
		增减额	增减%
营业收入	91,600.05	8,701.09	10.50
销售费用	1,999.44	242.97	13.83
管理费用	2,500.84	-169.92	-6.36
财务费用	2,195.13	-585.38	-21.05
营业利润	4,202.76	1,158.17	38.04
归属于母公司所有者的净利润	2,094.27	526.77	33.61

变化原因：

(1) 营业收入增加 8,701.09 万元，增幅 10.50%，主要系本公司二期锦纶丝技改项目产能扩大，销售收入增加，售价增加所致。

(2) 销售费用增加 242.97 万元，增幅 13.83%，主要系本公司 2009 年销售收入增加，运费增加所致。

(3) 管理费用减少 169.92 万元，降幅 6.36%，主要系本公司进一步强化内部管理，深挖内部潜能，各项管理费用减少所致。

(4) 财务费用减少 585.38 万元，降幅 21.05%，主要系本公司采取多种措施筹措资金，并加大了资金的合理调度和使用，利息支出降低。

(5) 营业利润增加 1,158.17 万元，增幅 38.04%，一方面是因 2009 年销售收入同比增加，另一方面是因锦纶丝售价上涨，毛利率提高。

(6) 归属于母公司所有者的净利润增加 526.77 万元，增幅 33.61%，主要因销售收入增加，以及锦纶丝产品毛利率增加，营业利润增加。

#### 6、现金流量构成变化

报告期内，经营活动产生的现金流量净额比上年减少的主要原因是报告期本公司购买原材料支付现金增加所致；报告期内投资活动支付的现金比上年增加的主要原因是本公司今年比去年同期增加了技改投入；报告期内筹资活动产

生的现金流量净额比上年增加的主要原因是本公司报告期实施技改工程增加银行借款所致。

## 7、控股公司及参股公司的经营情况及业绩

### (1) 控股公司情况

本公司控股子公司为烟台华润锦纶有限公司（以下简称“华润锦纶”），公司注册资本为 2,701.50 万美元，其中本公司投资 1,945.08 万美元占 72%；华润纺织投资发展有限公司投资 756.42 万美元占 28%。截止 2009 年 12 月 31 日，华润锦纶总资产为 48,529.04 万元，净资产为 37,616.44 万元，2009 年共实现营业收入 48,196.14 万元，净利润为 4,876.37 万元。

### (2) 参股公司情况

报告期内，本公司参股公司主要有华西证券有限责任公司、遂宁市丰发现代农业投资担保有限责任公司、遂宁市商业银行股份有限公司，持股比例分别为 0.28%、0.54%、1.43%。

## (二) 对公司未来发展的展望

### 1、行业形势及竞争格局

#### (1) 棉纺织

从外部看，金融危机的影响仍将继续，2010 年出口形势依然严峻，国际市场将处在一个较长的恢复期，形势仍不乐观。国际市场订单同比回升，但客户压价严重，影响效益增长。原材料价格的波动和原料及燃料动力价格、人工成本的上涨使企业成本加大。贸易保护主义愈演愈烈，一旦贸易保护主义转变为征收高额关税的实际行动，直接受到伤害的还是企业自己。从内部看，随着国内市场的继续扩展，对行业的复苏和发展将起到较好效果。扩大内需效果将更加明显。国家对纺织行业各项支持政策的效果将逐渐显现。但是人民币升值压力增加，国内通货膨胀预期的压力在未来一段时间内仍有进一步加剧的可能，在比较乐观的市场前景下，棉纺织行业受不确定因素影响的风险仍然存在。

面对当前严峻的形势，企业必须密切关注国内外两个市场的变化，调整产

品结构，积极进行技术创新，提升企业核心竞争力，这是公司的唯一出路。

## （2）锦纶丝

通过2009年全球性经济危机的磨练，中国成为最早走出经济低谷的国家。锦纶行业凭借内需的拉动，其自身状况同样好于国外同行。丝袜市场在保持常规品种销量持平的情况下，特殊品种的需求将会增加；纬编市场随着公司针对纬编用丝的管理方式的成熟，质量反馈逐步减少，市场份额会稳步增长；华润锦纶目前在国际上有五大市场：以日韩为代表的东亚市场；以土耳其为代表的西亚市场；以波兰、俄罗斯为代表的东欧市场；以西班牙、意大利为代表的西欧市场；和以美国、巴西为代表的美洲市场。华润锦纶基本完成了国际市场布局，在市场方面具备了逐步成为国际化公司的条件。2009年国家陆续出台了针对锦纶6和锦纶66切片反倾销的政策，对公司采购成本上升有一定的影响。

## 2、发展思路

面对国内外市场形势，本公司在今后几年的发展思路是：

棉纺织将大力开展自主创新和技术升级，进一步优化产品结构，建立快速、灵活、准确反应机制，打造企业核心竞争优势，做大销售份额，提高盈利水平。

锦纶丝将坚持提高功能性差别化锦纶产品的比例，扩大企业在高档产品领域的技术领先和差异化优势，形成品牌规模优势。

## 3、2010年经营计划

2010年，本公司将紧密围绕市场，加强产品创新；实施精细化管理，优化业务流程，使企业管理和效益水平再上新台阶。全年主要工作计划如下：

一是建立与原料价格联动的售价体系，更好地与市场接轨；二是稳定并提升产品质量，保持领先优势；三是继续挖潜降耗，加大能源节约措施；四是加强技术研发和创新力量，不断创造盈利增长点。

## 4、发展规划资金需求、使用计划及资金来源

本公司将根据企业发展的要求，通过包括银行贷款、证券市场融资等在内的多种融资渠道，筹集公司战略发展所需资金。

## 5、未来发展中的风险因素及对策

### (1) 市场风险及对策

我国纺织行业规模过度扩张，中低档产品领域同质化严重，本公司部分产品存在同质竞争风险。同时，受国内、国际经济环境变化影响，企业经营和赢利水平存在不确定性。本公司将以市场为导向，加大产品结构调整力度，精细内部管理，规范业务流程，深挖内部潜力，以高质量、高品质作保证，增强竞争优势，拓展市场。

### (2) 原料风险及对策

本公司棉纺织生产原料以高品质天然纤维棉花为主。从全球来看，棉花资源供求总体平衡，国内棉花的不足将有进口棉补充。本公司将充分研究国际、国内棉花市场，及时调整采购策略，保证棉花稳定供应。对棉花采购总量和结构进行控制，保持合理配棉库存，控制采购资金风险。

### (3) 财务风险及对策

本公司2009年末负债总额54,111.52万元，流动负债52,511.52万元，占97.04%，存在短期偿债压力较大的风险。本公司资产负债率为51.47%。本公司将进一步优化资产负债结构，降低财务费用，防范财务风险。

## (三) 报告期内的投资情况

1、报告期内，本公司无募集资金情况。

2、报告期内，本公司利用非募集资金实施技改投资情况：

### (1) “三高一低”高档面料改造项目

2009年3月18日，公司第七届董事会第九次会议审议通过了《关于实施“三高一低”高档面料改造工程的议案》。2009计划投资2,600万元，实施改造2万锭细纱紧密纺、新增10台自动络筒机、10台倍捻机、1台自动穿经机、2台粗纱机、4台并条机、4台梳棉机及配套设备器材。该项目于2009年12月底投产运行。

### (2) 锦纶丝第三期扩能改造项目

2009年8月19日，本公司第七届董事会第十二次会议审议通过了《关于控

股子公司实施锦纶丝第三期扩能改造的议案》。该项目计划投资4,939.9万元，在不新建厂房和公用工程的情况下，结合公司实际，扩建锦纶6POY纺丝生产线、锦纶6FDY纺丝生产线、锦纶66FDY纺丝生产线各一条。该项目计划于2010年5月底完成安装调试，投入正常运行。

#### （四）董事会日常工作情况

##### 1、报告期内董事会的会议情况

报告期内，公司董事会共召开六次会议。

(1) 2009年3月18日，本公司在深圳华润大厦十楼召开第七届董事会第二次会议，审议通过了公司2008年年度报告正文及摘要等议案，本次会议决议公告于2009年3月20日刊登在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上。

(2) 2009年4月21日—22日，本公司以通讯表决方式召开第七届董事会第十次会议，审议通过了公司2009年第一季度季度报告，本次会议决议未予公告。

(3) 2009年6月21-22日，本公司以通讯表决方式召开第七届董事会第十一次会议，会议审议通过了关于向银行贷款的议案，本次会议决议公告于2009年6月24日刊登在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上。

(4) 2009年8月19日，本公司在山东烟台召开第七届董事会第十二次会议，审议通过了公司2009年半年度报告正文及摘要等议案，本次会议决议公告于2009年8月21日刊登在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上。

(5) 2009年10月21日，本公司以通讯表决方式召开第七届董事会第十三次会议，会议审议通过了公司2009年第三季度季度报告等议案，本次会议决议公告于2009年10月23日刊登在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上。

(6) 2009年12月6日—7日，本公司以通讯表决方式召开第七届董事会第十四次会议，会议审议通过了关于向银行贷款的议案，本次会议决议公告于2009年12月8日刊登在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上。

## 2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，董事会严格执行了股东大会的各项决议，一切以维护股东利益为行为准则，全体董事恪尽职守，认真地履行了股东大会赋予的职责。

## 3、董事会审计委员会履职情况

报告期内，董事会审计委员会严格按照相关规定开展工作，履职情况如下：

### (1) 报告期内履职总结

2009 年，公司审计委员会在会计师进场审计前与年审会计师就审计时间安排、审计注意事项等进行了充分的沟通。审阅了公司的财务报表，并与会计师就公司审计调整事项进行了现场沟通，并形成书面审阅记录。在会计师事务所出具审计报告后，审计委员会对审计报告进行审议，对会计师事务所的审计工作进行评价，提出聘任 2009 年度财务审计机构的意见。

### (2) 对公司 2009 年年度财务报告的审议意见

#### 1) 2009 年年度财务报告的初次审议意见

2010 年 1 月 5 日，审计委员会对公司财务报表初稿进行了审阅，并形成了书面意见：

①要求会计师事务所按相关会计法规和程序，勤勉尽责地履行了审计责任，公司各相关部门全面配合事务所的年审工作。

②要求公司财务部门及年审注册会计师重点关注华润锦华可能存在的关联交易问题。

#### 2) 2009 年年度财务报表的第二次审议意见

2010 年 3 月 19 日，审计委员会与年审注册会计师就公司年报审计中的重要事项进行了充分沟通，包括如下事项：①各项计提是否充分谨慎②关联交易事项。

2010 年 3 月 24 日，审计委员会认真阅读了年审注册会计师出具的初步审计意见后，对公司财务报告进行了第二次审阅，并形成了书面意见：

①公司严格新企业会计准则及公司有关财务制度的规定，财务会计报表编

制流程合理规范，公允地反映了截止 2009 年 12 月 31 日公司资产、负债、权益和经营成果，内容真实、完整。

②经天职国际会计师事务所有限公司初步审计的公司 2009 年度财务会计报告可提交公司董事会审计委员会进行表决。

### (3) 对公司年度财务报告表决形成的决议

2010 年 3 月 23 日，公司第七届董事会审计委员会第四次会议在深圳召开。应到委员 5 人，实到 5 人，会议由唐光兴主任委员主持。审计委员会全体委员以举手表决方式一致同意通过以下议案：

一、5 票同意、0 票反对，0 票弃权，通过《关于公司 2009 年度审计报告的议案》；

二、5 票同意、0 票反对，0 票弃权，通过《关于天职国际会计师事务所有限公司从事公司 2009 年度审计工作的总结报告》；

三、5 票同意、0 票反对，0 票弃权，通过《关于续聘会计师事务所的议案》。公司 2010 年拟续聘具有证券期货相关业务资格的天职国际会计师事务所有限公司进行会计报表审计，聘期一年。

会议同意将上述议案提交本公司董事会审议。

### 4、董事会薪酬与考核委员履职情况

薪酬与考核委员会严格按照《公司薪酬与考核委员会工作规则》，切实履行职责，主要负责制定公司董事及经理人员的考核标准并进行考核，制定、审查公司董事及经理人员的薪酬政策与方案，并指导董事会完善本公司薪酬体系。

### (五) 公司本次利润分配预案或资本公积金转增股本预案

根据天职国际会计师事务所有限公司审计结果，报告期内本公司实现净利润 20,942,717.06 元，加年初未分配利润 134,571,966.05 元，可供分配的利润 155,514,683.11 元。

2009 年度公司利润分配预案为：以公司 2009 年 12 月 31 日总股本 129665718 股为基数，向全体股东每 10 股分配现金红利 0.50 元（含税），共

计分配现金红利 6,483,285.90 元（含税），剩余可供分配利润 149,031,397.21 元结转以后年度分配。不进行资本公积金转增股本。

该预案尚需股东大会审议通过。

公司前三年现金分红情况

	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
2008 年	0	15,674,973.29	0.00%
2007 年	0	42,537,110.52	0.00%
2006 年	0	41,380,756.36	0.00%

## （六）信息披露报纸

本公司指定信息披露报纸为《中国证券报》和《证券时报》。2010年度公司选定的信息披露报刊是《中国证券报》和《证券时报》及指定《巨潮资讯》网站。

## （七）公司外部信息使用管理制度建立健全情况

为加强公司定期报告及重大事项在编制、审议和披露期间，公司外部信息报送和使用管理，依据《公司法》、《证券法》、《公司章程》和中国证监会《关于做好上市公司2009 年年度报告及相关工作的公告》（公告[2009]34号）、深圳证券交易所《关于做好上市公司2009 年年报报告工作的通知》（深证上[2009]201 号）要求，公司结合实际制定了《公司内幕信息及知情人管理制度》、和《公司外部信息报送和使用管理制度》，并经公司第七届董事会第十六次会议审议通过。

## 第八节 监事会报告

### （一）监事会日常工作情况

2009年，本公司第六届监事会按照《公司法》、《公司章程》赋予的职责，认真履行监事会的职权和义务，对公司的决策程序、公司董事、经理执行职务的情况以及公司财务情况进行了监督，2009年，公司监事会共召开四次会议，

具体情况如下：

1、2009年3月18日，公司召开第六届监事会第七次会议，会议审议通过了公司2008年监事会工作报告等议案，本次会议决议公告刊登在2009年3月20日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上。

2、2009年4月22日，公司召开第六届监事会第八次会议，会议审议通过了《公司2009年第一季度季度报告》。

3、2009年8月19日，公司召开第六届监事会第九次会议，会议审议通过了《公司2009年半年度报告正文及摘要》。

4、2009年10月21日，公司召开第六届监事会第十次会议，会议审议通过了《公司2009年第三季度季度报告》。

## （二）监事会独立意见

2009年度，本公司监事会通过对公司生产经营运作情况、内部规章制度的执行情况进行检查，对公司会计报表进行审核，对公司董事和高级管理人员履行职责的情况进行监督。

### 1、公司依法运作情况

报告期内，公司董事会和经理层能够依法按照《公司法》、《证券法》、《上市规则》、《公司章程》及其他有关法律法规进行规范运作，严格执行股东大会的各项决议，决策程序科学、合理。公司董事、高级管理人员在履行职责时，均能以公司利益为重，没有发现违反法律、法规、公司章程或损害公司和股东利益的行为。

### 2、公司财务状况

公司监事会根据了解的情况认为，公司2009年度财务报告真实、充分地反映了公司的财务状况和经营成果，天职国际会计师事务所有限公司出具的标准无保留意见的审计意见和对有关事项作出的评价是客观公正的。

### 3、报告期内公司无募集资金投资项目情况。

报告期内，本公司分别实施了“三高一低”高档面料改造项目和锦纶丝扩能改造项目。该等项目均履行了相应的审议程序并及时进行了信息披露，维护

了广大股东的利益。

#### 4、公司收购资产情况：

报告期内，无收购资产的情况。

#### 5、公司关联交易情况：

报告期内，公司与各方的关联交易价格合理，合同规范，双方均严格按协议履行权利义务，未损害本公司利益，无内幕交易行为。

## 第九节 重要事项

### （一）报告期内本公司重大诉讼、仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

### （二）报告期内公司收购资产情况

报告期内，公司无收购资产情况。

### （三）报告期内关联交易事项

1、关联方及关联关系：详见“财务报表附注”。

2、报告期内发生的重大关联交易事项。

#### （1）与日常经营相关的关联交易

截止报告期末，本公司年初预计的 2009 年度日常关联交易执行情况如下：

关联交易类别	按产品或劳务等进一步划分	关联人	预计总金额	报告期实际发生额
销售产品	棉纱	咸阳华润纺织有限公司	300 万元	33.55 万元
		上海润联贸易有限公司	100 万元	0
		上海宇润进出口有限公司	300 万元	0
	棉布	陕西华润印染有限公司	1,000 万元	611.62 万元
		上海润联贸易有限公司	400 万元	0
		上海宇润进出口有限公司	1,700 万元	0

	锦纶丝	山东华润厚木尼龙有限公司	1,600 万元	1,093.29 万元
		烟台厚木华润袜业有限公司	700 万元	678.78 万元
委托加工产品加工费	锦纶丝	烟台华润纺丝有限公司	750 万元	473.41 万元
提供公用工程及动力	公用工程及动力	烟台华润纺丝有限公司	150 万元	114.78 万元

## (2) 关联方基本情况介绍

1) 咸阳华润纺织有限公司（以下简称“咸阳华润”）为本公司控股股东华润纺织（集团）有限公司之下属全资子公司华润纺织投资发展有限公司的控股企业，持股比例为 80%。预计 2009 年本公司向咸阳华润销售棉纱的交易总额约 300 万元，实际销售棉纱 33.55 万元。

2) 陕西华润印染有限公司（以下简称“陕西华润”）本公司控股股东华润纺织（集团）有限公司之下属全资子公司华润纺织投资发展有限公司的独资企业。预计 2009 年本公司向陕西华润销售棉布的交易总额约 1,000 万元，实际销售棉布 611.62 万元。

3) 上海润联贸易有限公司（以下简称“上海润联”）为本公司最终实际控制人中国华润总公司的全资下属企业。预计 2009 年本公司向上海润联销售棉纱的交易总额约 100 万元，销售棉布的交易总额约 400 万元。由于本公司通过上海润联介绍，直接与下游客户合作，本年度公司与上海润联交易金额为 0。

4) 上海宇润进出口有限公司（以下简称“上海宇润”）为本公司最终实际控制人中国华润总公司的全资下属企业。预计 2009 年本公司向上海宇润销售棉纱 300 万元，销售棉布 1,700 万元。由于本公司通过上海宇润介绍，直接与下游客户合作，本年度公司与上海宇润交易金额为 0。

5) 山东华润厚木尼龙有限公司(以下简称“华润厚木”)为本公司控股股东华润纺织(集团)有限公司(以下简称“华润纺织”)的控股企业,持股比例为 65.5%。预计 2009 年本公司控股子公司华润锦纶向华润厚木销售锦纶丝的交易总额约 1,600 万元,实际销售锦纶丝 1,093.29 万元,提供蒸汽 8.35 万元。

6)烟台厚木华润袜业有限公司(以下简称“厚木华润”)为本公司控股股东华润纺织下属全资子公司华润纺织原料有限公司的参股企业,持股比例为 5%。预计 2009 年华润锦纶向厚木华润销售锦纶丝的交易总额约 700 万元,实际销售锦纶丝 678.78 万元。

7)烟台华润纺丝有限公司(以下简称“华润纺丝”)为华润(集团)有限公司之控股企业,持股比例为 52%。预计 2009 年华润锦纶委托华润纺丝加工锦纶丝的加工费总额不超过 750 万元,向华润纺丝提供公用工程及动力金额不超过 150 万元。实际委托华润纺丝加工锦纶丝的加工费 473.41 万元,提供公用工程及动力 114.78 万元。

#### 定价政策和定价依据

①本公司向咸阳华润、上海润联、上海宇润销售棉纱,向陕西华润、上海润联、上海宇润销售棉布,华润锦纶向厚木华润、华润厚木销售锦纶丝关联交易,以市场价定价,公平交易。

②华润锦纶委托华润纺丝加工锦纶丝之关联交易,加工费由双方按市场价协商定价,公平交易。

③华润锦纶向华润纺丝提供公用工程及动力关联交易,双方商定按成本价为基础协商定价,公平交易。

#### 交易目的和交易对上市公司的影响

①本公司向咸阳华润销售棉纱,向陕西华润销售棉布,属于正常的上下游产业链贸易;向上海润联、上海宇润销售棉纱和棉布,主要是依托华润庞大销售体系,尝试拓展销售渠道,该等交易按公允的市场价进行,占公司同类产品销售总额的比例较小,本公司不会对其构成依赖,不会损害本公司利益。

②控股子公司华润锦纶出售锦纶丝与厚木华润、华润厚木,主要是因为三家企业均在烟台华润工业园内,运输成本低,且华润锦纶与厚木华润、华润厚木是上下游产业链关系,配套生产各类高档袜子。该交易按公允的市场价进行,不会损害本公司利益。华润锦纶拥有独立的销售机构和市场网络,该交易只占

其同类锦纶丝销售总额的比例较小，不会对其构成依赖。

③本公司控股子公司华润锦纶委托华润纺丝加工锦纶丝产品，主要是由于华润纺丝将原租赁给华润锦纶的设备收回，因此华润锦纶委托华润纺丝加工产品。该委托加工交易是减少华润锦纶关联交易的一项措施，有利于避免双方在产品经营方面的同业竞争，不会损害上市公司利益。

④华润锦纶向华润纺丝提供公用工程及动力之关联交易，也是基于华润纺丝将原租赁给华润锦纶的设备收回所作出的调整。双方商定，按成本价协商定价，公平交易。因此，该交易不会损害本公司利益。

本年新增关联交易为：本公司向南通华润大生纺织有限公司购样布 0.25 万元，广源纺织原料有限公司购原料 429.27 万元，向青岛华润纺织有限公司销售棉纱 4.02 万元，向通州华润印染有限公司销售样布 0.28 万元。其目的是为了利用华润纺织采购和销售渠道，降低采购费用，拓展销售业务。该等交易按公允的市场价进行，且金额较小，本公司不会对其构成依赖，未损害上市公司利益。

### (3) 公司与关联方债权、债务往来事项

#### 1) 华润纺织投资发展有限公司借款与本公司之关联交易：

本年初，公司向关联方华润纺织投资发展有限公司（以下简称“投资公司”，系公司第一大股东控股企业）借款的借款本息共 9,674.29 万元。本年新增借款 25,200 万元，偿还借款本息 31,256.44 万元，利率以同期本公司向金融机构融资利率为准。该借款本年共计提利息 301.88 万元，期末借款本金余额为 3,900.00 万元。

本年初，本公司子公司华润锦纶有限公司向投资公司借款的借款本金 1,800.00 万元，本年新增借款 28,996.36 元（其中，其他应付款转入 1,050 万元），偿还借款本金 29,446.36 万元，利率以同期银行贷款利率为准。该借款本年已计提并支付利息 55.19 万元，期末借款本金余额为 1,350.00 万元。

#### 2) 华润纺织（集团）有限公司与本公司之关联交易：

本年初，本公司向控股股东华润纺织（集团）有限公司借款的借款本息折合人民币共4,133.33万元，年利率按照同期中国人民银行一年期贷款利率下浮10%计算。该借款本期计提利息人民币106.68万元，期末公司已结清借款及利息。

3)其他关联往来及形成原因，详见会计师专项审计报告。

#### （四）重大合同及其履行情况：

1、报告期内，本公司托管、承包其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁本公司资产的事项

本公司未发生托管、承包其他公司资产的事项。

##### （1）本公司与遂宁市兴融纺织品有限责任公司资产租赁合同

本公司 2002 年 12 月 31 日与遂宁市兴融纺织品有限责任公司签订《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，每年租金 110 万元。租赁期限为 2003 年 1 月 1 日起至 2013 年 12 月 31 日止。

##### （2）本公司与遂宁市锦兴纺织有限公司土地租赁协议

本公司 2007 年 1 月 12 日与遂宁市锦兴纺织有限公司签订《土地租赁协议》：租赁办公楼、操场、部分仓库区及道路等，租赁期为三年。在本公司缴纳相关税费前提下，年租金的基数为人民币 21 万元，在此基础上每年递增 5%，租赁期为 2007 年 1 月 1 日至 2009 年 12 月 31 日。

（3）本公司控股子公司烟台华润锦纶有限公司与烟台华润纺丝有限公司之间的交易

①2009年1月1日，本公司控股子公司烟台华润锦纶有限公司与烟台华润纺丝有限公司（与本公司受同一实际控制人控制）签订《委托加工合同》，委托烟台华润纺丝有限公司加工锦纶丝产品，华润锦纶2009年共支付给烟台华润纺丝有限公司委托加工费4,734,060.64元。

②烟台华润锦纶有限公司出租厂房及土地给烟台华润纺丝有限公司，

2009年收取租金81,144.96元（其中厂房13,320.00元，土地67,824.96元）。

③烟台华润锦纶有限公司2009年向烟台华润纺丝有限公司提供水电汽等动力，收取烟台华润纺丝有限公司费用1,147,806.55元。

④烟台华润锦纶有限公司2009年向烟台华润纺丝有限公司销售材料纸管和油剂，本期销售额为253,000.00元。

（4）本公司控股子公司烟台华润锦纶有限公司与山东华润厚木尼龙有限公司之间的交易

① 本公司控股子公司烟台华润锦纶有限公司将班车、仓库出租给山东华润厚木尼龙有限公司，2009年收取租金236,283.00元。

② 本公司控股子公司烟台华润锦纶有限公司向山东华润厚木尼龙有限公司销售蒸汽，本期销售额为83,555.56元。

#### （5）劳务协议

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。

## 2、报告期内重大担保情况

（1）报告期内，本公司除为本公司控股子公司烟台华润锦纶有限公司提供担保外，无其他对外担保。

公司本年为控股子公司烟台华润锦纶有限公司（以下简称“华润锦纶”）提供担保

公司与中国银行股份有限公司烟台开发区支行（“中行开发区支行”）签订《最高额保证合同》，为烟台华润锦纶有限公司贷款、开立国际信用证、进口押汇，提供保证，所担保债权之最高本金余额为40,000,000.00元，保证期间为主债权发生期间即自2009年8月1日起至2011年12月31日止。期末，烟台华润锦纶有限公司在此担保项下向中行开发区支行申请开具的未到

期信用证余额为3,351,408.00美元，折合人民币22,884,084.11元，敞口部分人民币22,182,775.87元。

公司与中信银行股份有限公司烟台分行(“中信银行烟台分行”)签订《最高额保证合同》，为烟台华润锦纶有限公司贷款、票据、保函、信用证提供保证，被担保的主债权最高担保额度为等值人民币 55,000,000.00 元，被保证的主债权是指自 2008 年 12 月 24 日至 2009 年 12 月 24 日期间因中信银行烟台分行向烟台华润锦纶有限公司授信而发生的一系列债权，保证期间为两年，即自烟台华润锦纶有限公司依具体业务合同约定的债务履行期限届满之日起两年。期末华润锦纶在此担保项下，向中信银行申请开具的未到期信用证余额为 1,770,600.00 美元，折合人民币 12,090,010.92 元，敞口部分人民币 10,850,200.41 元。

(2) 报告期末，本公司控股子公司华润锦纶没有对外担保的情形。

3、报告期内，本公司未发生委托他人进行现金资产管理事项，未来也没有委托理财计划。

#### (五) 承诺事项及其履行情况：

##### 1、原非流通股股东在股权分置改革过程中作出的承诺事项及其履行情况

(1)提起股权分置改革的全体非流通股股东承诺：根据相关法律、法规和规章的规定，作出最低法定承诺。(2)华润纺织额外承诺：如果本公司的其他非流通股股东因为种种原因而无法执行对价安排，或者没有书面同意参加本公司的股权分置改革，为保证本公司股改工作的顺利进行，华润纺织承诺对其应向上市公司赠送的现金对价先行垫付。代为垫付后，该部分非流通股股东所持股份如上市流通，应当向华润纺织偿还代为垫付的对价，或取得华润纺织的同意。

该部分非流通股股东履行承诺后，已分别于 2007 年 11 月 29 日，2008 年 12 月 16 日实现解除限售。2009 年 12 月 2 日，本公司股东华润纺织严格履行承诺后，其限售股份第三次解除限售。至此，公司原非流通股股东在股权分置改

革过程中作出的承诺事项已全部履行完毕。

除上述承诺外，报告期内或持续到报告期内，本公司或持股5%以上股东未在指定报刊及网站上刊登任何承诺事项。

## 2、报告期末持股5%以上的原非流通股东持有的无限售条件流通股数量情况

本报告期末，股东华润纺织、华夏证券广州营业部、遂宁兴业资产经营公司持有的无限售条件流通股持股数量达5%以上。

(六)报告期内，持股5%以上的股东无违反相关规定买卖公司股票的情况。

(七)报告期内，本公司续聘天职国际会计师事务所有限公司为本公司做审计及其他相关业务，聘期一年。报告年度本公司支付给会计师事务所的报酬为人民币35 万元(年度财务报告审计费用)。

(八)报告期内本公司董事、监事及高级管理人员未发生受监管部门处罚的事项。

### (九) 其他重要事项

1、根据《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，公司经过认真自查，本公司与控股股东及其他关联方不存在上文所述的关于关联方违规占用资金及对外进行担保的情况。

2、关于对本公司控股股东及其他关联方占用资金情况，天职国际会计师事务所有限公司出具了“天职蓉审字[2010]66-1号”《关于华润锦华股份有限公司2009年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明》：

关于华润锦华股份有限公司  
2009 年度控股股东及其他关联方  
资金占用情况的专项说明

天职蓉审字[2010] 66-1 号

华润锦华股份有限公司董事会：

我们接受委托，根据中国注册会计师审计准则审计了华润锦华股份有限公司（以下简称“华润锦华公司”）于2009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、所有者权益变动表和合并所有者权益变动表以及现金流量表和合并现金流量表（以下简称“财务报表”），并于2009年3月24日签发了标准无保留意见的审计报告。

根据中国证监会、国务院国资委《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，华润锦华公司编制了本专项说明所附的2008年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表（以下简称“汇总表”）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是华润锦华公司的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计华润锦华公司2009年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。除了对华润锦华公司实施于2009年度财务报表审计中所执行的对关联方交易的相关审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计或其他程序。

为了更好地理解华润锦华公司2008年度控股股东及其他关联方资金占用情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

中国注册会计师： 申军

中国·北京

二〇一〇年三月二十四日

中国注册会计师： 唐文中

华润锦华股份有限公司 2009 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 年年初占用资金余额	2008 年度占用累计发生金额	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
一、大股东及其他关联方使用上市公司资金									
	山东华润厚木尼龙有限公司	第一大股东控股企业	其他应收款	0.88	33.61	31.84	2.65	销售货物、班车费、宿舍费	经营性占用
	山东华润厚木尼龙有限公司	第一大股东控股企业	应收账款	2.41	1,279.15	1,276.43	5.13	销售货物	经营性占用
	烟台厚木华润袜业有限公司	同一关键管理人员	应收账款		794.18	793.67	0.51	销售货物	经营性占用
	陕西华润印染有限公司	第一大股东控股企业	应收账款	160.89	403.63	519.29	45.23	销售货物	经营性占用
	咸阳华润纺织有限公司	第一大股东控股企业	应收账款	13.71	39.25	52.96	0.00	销售货物	经营性占用
<b>合计</b>				<b>177.89</b>	<b>2,549.82</b>	<b>2,674.18</b>	<b>53.52</b>		
二、上市公司占用大股东及其他关联方资金									
控股股东、实际控制人及其附属企业	华润纺织集团有限公司	第一大股东	短期借款	4,100.76	6.18	4,106.94		借款	非经营性占用
	青岛华润纺织有限公司	第一大股东控股企业	预收账款	4.59	0.12	4.71		销售货物	经营性占用
	通州华润印染有限公司	第一大股东控股企业	预收账款	0.51		0.33	0.18	销售货物	经营性占用
	华润纺织集团有限公司	第一大股东	其他应付款	32.57	106.68	139.25		利息	非经营性占用
	华润纺织投资发展有限公司	第一大股东控股企业	其他应付款	11,474.29	54,520.58	60,744.87	5,250.00	借款及利息	非经营性占用
	烟台华润纺丝有限公司	同一实际控制人	其他应付款	1,115.47	1,447.62	2,563.09		销售及往来款	经营性占用
	陕西华润印染有限公司	第一大股东控股企业	应付账款		266.77	266.77	-	采购材料	经营性占用
	广源纺织原料有限公司	第一大股东控股企业	应付账款		429.27	0.33	428.94	采购材料	
	南通华润大生纺织有限公司	第一大股东控股企业	应付账款		0.30	0.30		采购材料	
华润纺织投资发展有限公司	第一大股东控股企业	应付股利	1,050.00		1,050.00		股利	非经营性占用	

小计				17,778.19	56,777.52	68,876.59	5,679.12		
上市公司 的子公司 及其 附属 企业	-	-	-	-	-	-	-		-
小计				-	-	-			
合计				17,778.19	56,777.52	68,876.59	5,679.12		

### 3、本公司独立董事对关联方资金往来和对外担保发表的独立意见：

根据中国证监会《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）的规定，公司3位独立董事本着对公司、全体股东负责的态度，对公司进行了必要的核查和问询后，发表的独立意见如下：

经认真核查，我们认为：华润锦华股份有限公司认真贯彻执行中国证监会证监发〔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》的有关规定，2009年度没有发生违规对外担保、关联方占用资金等情况，也不存在以前年度发生并累计至2009年12月31日的违规对外担保、关联方占用资金等情况。

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

天职蓉审字〔2010〕66号

华润锦华股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的华润锦华股份有限公司（以下简称“华润锦华公司”）财务报表，包括2009年12月31日的资产负债表及合并资产负债表，2009年度的利润表及合并利润表、所有者权益变动表及合并所有者权益变动表和现金流量表及合并现金流量表以及财务报表附注。

### 一、管理层对财务报表的责任

按照《企业会计准则》（财政部2006年2月15日颁布）的规定编制财务报表是华润锦华公司管理层的责任。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，华润锦华公司财务报表已经按照《企业会计准则》(财政部 2006 年 2 月 15 日颁布)的规定编制，在所有重大方面公允反映了华润锦华公司合并及母公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况、2009 年度的经营成果和现金流量。

中国·北京

中国注册会计师： 申军

二〇一〇年三月二十四日

中国注册会计师： 唐文中

## 二、财务会计报表（后附）

## 三、会计报表附注（除另有注明外，所有金额均以人民币元为货币单位）

### （一）公司的基本情况

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-遂宁兴涸资产经营公司与中国华涸总公司签订《股份转让协议》，遂宁兴涸资产经营公司将其持有的本公司51%的股权（4,898万股）转让给中国华涸总公司，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-中国华涸总公司与华涸轻纺（集团）有限公司（现更名为“华涸纺织（集团）有限公司”）签订股权转让协议，中国华涸总公司将所持有的本公司全部股份转让给华涸轻纺（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《关于同意豁免华涸轻纺（集团）有限公司要约收购“华涸锦华”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，其中华涸纺织（集团）有限公司本次可上市流通股股数为6,483,286股，遂宁兴涸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，解除限售股东华涸纺织（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。

公司现企业法人营业执照号：510000400002304；法定代表人：石善博；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“涸江”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。

本公司2009年度财务报表于2010年3月24日经第七届董事会第十六次会议批准报出。

## （二）遵循企业会计准则的声明

本公司基于下述编制基础编制的财务报表符合财政部2006年2月15日颁布的《企业会计准则》的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

## （三）财务报表的编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照财政部2006年2月15日颁布的《企业会计准则》及其应用指南的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

#### （四）重要会计政策、会计估计

##### 1、会计期间

本公司的会计年度从公历1月1日至12月31日止。

##### 2、记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

##### 3、计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

在对会计要素进行计量时，一般采用历史成本，重置成本、可变现净值、现值、公允价值计量的，所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量。

本年报表项目的计量属性未发生变化。

##### 4、现金流量表之现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

##### 5、外币业务核算方法

(1)、外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率（中国人民银行公布的当日人民币外汇牌价中间价）将外币金额折算为记账本位币金额反映，包括实收资本、资本公积的折算；不同货币兑换按照交易实际发生的汇率计算，实际兑换金额与原账面金额形成的差额，计入财务费用—汇兑损益；公司出口销售收入按国家外管局公布的当月外汇折算汇率进行折算。发生人民币与其他货币交易的，以外管局公布的各种货币对美元汇率的折算率进行套算。

(2)、在每季末的资产负债表日，对外币余额进行调整，包括外币货币性项目和外币非货币性项目的调整：

1) 外币货币性项目，初始确认的账面记账汇率与期末即期汇率折算产生的汇兑差额，计入当期损益；

2) 外币非货币性项目，如存货、固定资产、长期投资、交易性金融资产、实收资本、资本公积等取得时以历史的即期汇率折算。

但以公允价值计量的外币非货币性项目如交易性金融资产，采用公允价值确定日的即期汇率折算的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动，计入当期损益，公允价值变动损益（汇兑损益）；以外币购入的存货，在期末计算可变现净值时采用的仍为国际市场价即：外币反映的情况下，在计提跌价准备时，应包括汇率变动因素，计入资产减值损失（汇率损失）。

3) 为购建符合资本化条件的资产而借入外币专门借款的折算差额，在所购建的资产达到预定可使用状态前按规定予以资本化，计入在建工程成本。

## 6、金融资产与金融负债

### (1)、金融资产及金融负债的分类和计量

本公司管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其分为五类，其确认依据和计量方法分别列示如下：

#### 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

该类金融工具分为交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

交易性金融资产和金融负债，主要指企业为了近期内出售而持有的金融资产或近期内回购而承担的金融负债。

直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，指企业基于风险管理需要或消除金融资产或金融负债在会计确认和计量方面存在不一致情况等所作的指定。

公司划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益金融资产的股票、债券、基金，以及不作为有效套期工具的衍生工具，按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。取得以公允价值计量且其变动计入当期损益金融资产所支付价款中包含的已宣告发放的现金股利或债券利息，单独作为应收项目。在持有期间按合同规定计算确定的利息或现金股利，应当在实际收到时确认为投资收益。资产负债表日，将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的公允价值变动计入当期损益。处置该金融资产或金融负债时，将处置时的该金融资产或金融负债的公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### 2) 持有至到期投资

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

持有至到期投资应当按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含已宣告发放债券利息的，单独确认为应收项目。在收到这部分利息时，直接冲减应收项目。

在持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得持有至到期投资时确定，在预期存续期间内保持不变。实际利率与票面利率差别较小的按票面利率计算利息收入，计入投资收益。

处置持有至到期投资时，将取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### 3) 应收款项

应收款项主要是指公司销售产品或提供劳务形成的债权。

公司对外销售产品或提供劳务形成的应收债权，按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。公司收回或处置应收款项时，按取得对价的公允价值与该应收款项账面价值之间的差额，确认为当期损益。

#### 4) 可供出售金融资产

可供出售金融资产通常是指公司没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项等金融资产。

基于特定的风险管理或资本管理需要，公司也可将某项金融资产直接指定为可供出售金融资产。

可供出售金融资产应当按取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利，计入投资收益。

资产负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量，且公允价值变动计入资本公积—其他资本公积。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资收益；同时将原直接计入所有者权益的公允价值累计额对应处置部分的金额转出，计入投资收益。

#### 5) 其他金融负债。

其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。公司采用摊余成本对其他金融负债进行后续计量。

#### (2)、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。

#### (3)、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。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### (4)、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考年末活跃市场中的报价。

#### (5)、金融资产减值损失的计量

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

#### 7、应收款项坏账准备的核算

本公司采用备抵法核算坏账损失。

应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

年末如果有客观证据表明应收款项发生减值，则将其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。可收回金额是通过对其的未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。

年末对于单项金额重大的应收款项（包括应收账款、应收票据、预付账款、其他应收款等）单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

单项金额重大是指：金额200万元以上。

对于年末单项金额非重大的应收款项，采用与经单独测试后未减值的应收款项一起按账龄作为类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在年末余额的一定比例（可以单独进行减值测试）计算确定减值损失，计提坏账准备。

除已单独计提减值准备的应收款项外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、具有应收款项按账龄段划分的类似信用风险特征组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定以下坏账准备计提的比例：

账 龄	坏账准备计提比例 (%)
1年以内	5
1-2年	10
2-3年	25
3-4年	50

## 8、存货的核算方法

### (1)、存货分类

存货根据公司持有目的分为原材料、在产品、库存商品、低值易耗品、委托加工物资等。

### (2)、存货盘存制度

存货实行永续盘存制。

### (3)、存货计价方法和摊销方法

各类存货均按取得的实际成本计价；原材料、在产品、库存商品、委托加工物资等领用与发出采用加权平均法计价；低值易耗品在领用时一次摊销。

### (4)、存货跌价准备的确认标准和计提方法

在报告期末，存货按成本与可变现净值孰低原则计价，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。

存货跌价准备按单个存货项目成本高于其可变现净值的差额提取，计提的存货跌价损失计入当期损益类账项。对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

## 9、投资性房产的核算方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用资产采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策；对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

## 10、固定资产的核算方法

### (1)、固定资产的确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用年限超过一年的有形资产。

固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

### (2)、固定资产的初始计量

1) 固定资产取得时按照实际成本进行初始计量。

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

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

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

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

5) 在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，换入的固定资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入固定资产的成本，不确认损益。

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

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

### (3)、固定资产分类和折旧方法

采用直线法分类计提折旧，固定资产分类、估计经济使用年限、年折旧率及预计净残值率如下：

固定资产类别	估计经济使用年限(年)	年折旧率(%)	预计净残值率(%)
房屋建筑物	20—40	4.50—2.38	5、10
机器设备	10—28	9—6.92	3、10
运输工具	5—12	18—8.08	3、10
其他设备	5—10	18—9.70	3、10

已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，按照该项固定资产的账面价值（即固定资产原价减去累计折旧和已计提的减值准备），以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，具体按照附注“（四）、13、长期资产减值的核算方法”所述方法计算。

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

### 11、在建工程的核算方法

在建工程包括自营工程和设备安装工程等。

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑费用、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前所发生的符合资本化条件的借款费用。

在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，具体按照附注“(四)、13、长期资产减值的核算方法”所述方法计算。

## 12、无形资产的核算方法

### (1)、无形资产的确认为

1)无形资产是指公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

2)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；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。

### (2)、无形资产的摊销方法

对于使用寿命为有限的无形资产，公司在无形资产使用寿命内按直线法进行摊销；根据可获得的相关信息判断，如果无法合理估计某项无形资产的使用寿命的，应作为使用寿命不确定的无形资产进行核算，不摊销但每年进行减值测试。

无形资产按取得时的实际成本入账。无形资产在取得时分析判断其使用寿命。使用寿命有限的无形资产，自无形资产可供使用时起在预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定有效年限三者中最短者分期平均摊销。

本公司至少于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

## 13、长期资产减值的核算方法

主要是除存货、投资性房地产及金融资产外，其他主要类别资产的资产减值准备确定方法

### (1)、长期股权投资

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

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

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

#### (2)、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等长期非金融资产

对于固定资产、在建工程、无形资产等长期非金融资产，公司在每年末判断相关资产是否存在可能发生减值的迹象。

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，每年都进行减值测试。

资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。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。

当资产的可收回金额低于其账面价值的，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，同时计提相应的资产减值准备。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产、在建工程、无形资产等长期非金融资产资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，企业以单项资产为基础估计其可收回金额。

### 14、长期股权投资的核算

#### (1)、企业合并形成的长期股权投资

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

非同一控制下的企业合并：公司在购买日按照《企业会计准则第20号——企业合并》确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

#### (2)、其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

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

币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### (3)、被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

### (4)、后续计量及收益确认

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

#### 1) 成本法

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

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

成本法下公司确认投资收益，仅限于被投资单位接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得的利润或现金股利超过上述数额的部分作为初始投资成本的收回。

#### 2) 权益法

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。

权益法下在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

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

### 15、借款费用的核算

#### (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。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- 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。

借款费用满足下列条件之一时停止资本化：

- 1) 当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，借款费用暂停资本化。
- 2) 当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) 当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

#### (2)、借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

#### (3)、借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

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（按每月月末平均）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。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

### 16、职工薪酬的核算

#### (1)、职工薪酬的范围

职工薪酬，是指公司为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出。职工薪酬包括：职工工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、养老保险费、失业保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利、因解除与职工的

劳动关系给予的补偿及其他与获得职工提供的服务相关的支出等。

#### (2)、职工薪酬的确认和计量

应付职工薪酬（包括工会经费和职工教育经费）根据职工提供服务的受益对象分别计入，属产品承担的计入产品成本；属在建工程、无形资产承担的分别计入在建工程、固定资产及无形资产成本中。因解除劳动关系补偿而产生的应付职工薪酬直接计入管理费用。

#### (3)、辞退福利

企业在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，同时满足下列条件的，应当确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的预计负债，同时计入当期损益：

(4)、职工福利费支出据实列支，期末无余额。

#### 17、预计负债的核算方法

与或有事项相关的义务同时符合以下条件时，公司将其列为预计负债：

- (1)、该义务是企业承担的现时义务；
- (2)、该义务履行很可能导致经济利益流出企业；
- (3)、该义务金额可以可靠地计量。

#### 18、收入确认核算

##### (1)、销售商品

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

##### (2)、提供劳务

在资产负债表日提供劳务结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量（或已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例，或已经发生的成本占估计总成本的比例）确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

劳务收入。

### (3)、让渡资产使用权

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

1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

3) 出租物业收入：

①具有承租人认可的租赁合同、协议或其他结算通知书；

②履行了合同规定的义务，开具租赁发票且价款已经取得或确信可以取得；

③出租开发产品成本能够可靠地计量。

## 19、所得税核算

公司采用资产负债表基础的债务法核算所得税。

(1)、当资产负债的账面价值与计税基础产生差异时，形成暂时性差异，资产负债表日，按照企业会计准则的规定，将暂时性差异与适用所得税税率计算的结果，确认递延所得税资产或递延所得税负债以及相应的递延所得税费用（或收益），但准则规定不确认递延所得税资产或递延所得税负债的情况除外，在年度资产负债表日有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暂时性差异的情况下，确认递延所得税资产，并在年末对递延所得税资产的账面价值进行复核，如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。

(2)、直接计入所有者权益的交易或事项，相关资产、负债的账面价值与计税基础之间形成暂时性差异的，按照所得税准则的规定确认递延所得税资产或递延所得税负债，计入资本公积（其他资本公积）。

(3)、因会计准则规定与税法规定对企业合并类型的划分标准不同，造成公司合并中取得资产、负债的入账价值与其计税基础的差异。因企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异的影响，应在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同时，相应调整合并中所确认的商誉。

按照税法规定允许用以后年度所得弥补的可抵扣亏损以及可结转以后年度的税款抵减，按照可抵扣暂时性差异的原则处理。

### (4)、递延所得税资产和递延所得税负债

本公司所得税包括当期所得税和递延所得税。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，但下述情况除外：

1) 由于企业合并产生的所得税调整商誉。

2) 与直接计入股东权益的交易或者事项相关的所得税计入股东权益。

本公司于资产负债表日，对资产或负债的账面价值与其计税基础之间的暂时性差异，按照资产负债表债务法确认递延所得税资产或递延所得税负债。

本公司对所有应纳税暂时性差异均确认为递延所得税负债，除非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；或者同时具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该项交易不是企业合并，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) 对于子公司、联营公司及合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。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，除非可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

1) 该项交易不是企业合并，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) 对于子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，未能同时满足：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。

本公司于资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

本公司于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来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，减记的金额予以转回。

## 20、关联方

在财务和经营决策中，如果一方有能力直接或间接控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，则他们之间存在关联方关系；如果两方或多方同受一方控制，则他们之间也存在关联方关系。

### (五) 合并财务报表

#### 1、合并范围的确定原则

合并财务报表按照2006年2月颁布的《企业会计准则第33号—合并财务报表》执行。公司所控制的全部子公司均纳入合并财务报表的合并范围。

本年合并报表范围的子公司为烟台华润锦纶有限公司，和上年合并范围一致。

#### 2、合并财务报表的编制方法

合并财务报表系根据《企业会计准则第33号—合并财务报表》的规定，以母公司和纳入合并范围的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，在抵销母公司权益性资本投资与子公司所有者权益中母公司所持有的份额和公司内部之间重大交易及内部往来后编制而成。

少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。少数股东损益，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

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

### 3、本公司的子公司情况

通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (万美元)	本公司合计持 股比例%	本公司合计享有的表 决权比例%
同一控制下合并形成的子公司					
烟台华润锦纶有限公司	山东烟台	生产销售锦纶丝、民用长丝 及其深加工产品、切片	2,701.50	72.00	72.00

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 东在该子公司期初所有者权益中所 享有份额后的余额
	72%	72%	合并	105,326,020.02		

## (六) 税 项

1、本公司适用的主要税种、税率如下：

税种	税 率	计税依据
增值税	17%	当期销项税额-当期进项税额
营业税	3%、5%	营业额
所得税	12.5%、20%	应纳税所得额

2、税负减免

本公司自2003年9月由内资企业变更为外商投资企业后，根据我国的税收法规规定，对本公司不再征收城建税。本公司控股子公司烟台华润锦纶有限公司为中外合资企业，不征收城建税。

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。本年度本公司属于减半征收期，执行12.5%的所得税税率。

本公司控股子公司烟台华润锦纶有限公司位于烟台市经济技术开发区，并于2004年底变更为中外合资企业，享受企业所得税15%税率。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，原享受低税率优惠政策的企业，在新税法施行后5年内逐步过渡到法定税率。其中：享受企业所得税15%税率的企业，2008年按18%税率执行，2009年按20%税率执行，2010年按22%税率执行，2011年按24%税率执行，2012年按25%税率执行；原执行24%税率的企业，2008年起按25%税率执行。根据上述规定，2009年，烟台华润锦纶有限公司执行20%的企业所得税税率。

### （七）会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

#### 1、会计政策的变更

公司本年度无会计政策变更。

#### 2、会计估计的变更

公司本年度无会计估计变更。

#### 3、前期会计差错更正

公司本年度无前期重大会计差错更正的情况。

### （八）合并财务报表主要项目注释

说明：期初指2009年1月1日，期末指2009年12月31日，上期指2008年度，本期指2009年度。

#### 1、货币资金

##### (1)分类列示

项目	期末账面余额			期初账面余额		
	原币金额	折算汇率	折合人民币	原币金额	折算汇率	折合人民币
现金			49,653.45			93,098.25
其中：人民币	49,653.45	1.0000	49,653.45	93,098.25	1.0000	93,098.25
银行存款			27,198,712.10			67,214,296.06
其中：人民币	21,166,583.29	1.0000	21,166,583.29	62,629,154.56	1.0000	62,629,154.56
美元	881,400.71	6.8282	6,018,380.33	670,419.72	6.8346	4,582,050.62
欧元	1,403.32	9.7971	13,748.48	320.00	9.6590	3,090.88
其他货币资金			7,241,470.05			17,918,781.72
其中：人民币	7,240,813.35	1.0000	7,240,813.35	14,762,817.41	1.0000	14,762,817.41
美元	96.17	6.8282	656.70	461,762.84	6.8346	3,155,964.31

合 计

34,489,835.60

85,226,176.03

(2)、期末货币资金数据较期初减少50,736,340.43元,减少率59.53%,主要是因为本期预付原棉款增加。

(3)、期末其他货币资金余额7,241,470.05元,均为信用证及银行承兑汇票保证金。

## 2、应收票据

### (1)分类列示

票据种类	期末账面余额	期初账面余额
银行承兑汇票	17,207,267.40	31,097,859.37
商业承兑汇票	2,368,031.48	3,587,528.25
合计	19,575,298.88	34,685,387.62

(2)、期末应收票据较期初减少15,110,088.74元,减少43.56%,主要因为期末大量票据已背书或贴现。

(3)、期末已背书未到期的应收票据总额为55,782,225.41元,均为银行承兑汇票,到期日区间2010年1月3日至2010年6月25日。

(4)、期末无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

(5)、期末已贴现未到期票据余额为84,197,881.80元,均为银行承兑汇票。

(6)、期末已背书但尚未到期的应收票据前五名

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
际华三五四二纺织有限公司	2009-10-16	2010-03-23	2,900,000.00	银行承兑汇票
浙江浪莎袜业股份有限公司	2009-12-18	2010-06-11	2,000,000.00	银行承兑汇票
际华三五四二纺织有限公司	2009-08-20	2010-02-20	1,000,000.00	银行承兑汇票
际华三五零九纺织有限公司	2009-11-26	2010-05-26	1,000,000.00	银行承兑汇票
常熟市华欧纺织贸易有限公司	2009-12-24	2010-06-24	1,000,000.00	银行承兑汇票
合计			7,900,000.00	

## 3、应收账款

### (1)按账龄列示

账龄	期末账面余额			期初账面余额			坏账准备比例(%)
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备	

1 年以内 (含 1 年)	56,846,329.33	82.88	3,572,426.39	6.28	48,928,015.68	82.78	1,773,304.55	3.62
1-2 年 (含 2 年)	2,311,616.73	3.37	902,821.79	39.06	353,855.95	0.60	35,397.95	10.00
2-3 年 (含 3 年)	85,450.46	0.12	21,362.62	25.00	12,113.44	0.02	3,028.36	25.00
3 年以上	9,351,189.90	13.63	9,351,189.90	100.00	9,813,100.10	16.60	9,582,145.00	97.65
合计	68,594,586.42	100.00	13,847,800.70	20.19	59,107,085.17	100.00	11,393,875.86	19.28

## (2)按类别列示

账龄	期末账面余额				期初账面余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)	金额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)
单项金额重大的应收款项	25,680,702.56	37.44	3,262,923.41	12.71	11,880,933.24	20.10	2,572,934.93	21.66
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款项	2,747,600.68	4.01	1,908,025.54	69.44	489,825.70	0.83	489,825.70	100.00
其他不重大应收款项	40,166,283.18	58.56	8,676,851.75	21.60	46,736,326.23	79.07	8,331,115.23	17.83
合计	68,594,586.42	100.00	13,847,800.70	20.19	59,107,085.17	100.00	11,393,875.86	19.28

(3)期末金额位列前五名的应收账款合计16,280,481.80元,其中:1年以内16,280,481.80元占应收账款总额的比例为23.73%。

## (4)单项金额重大的应收账款计提坏帐准备的说明:

应收款项内容	期末余额	坏账金额	计提比例%	理由
东莞德永佳纺织制衣有限公司	4,174,651.00	208,732.55	5.00	按账龄计提
波兰 LEGS SP. ZO. O. (LC)	3,456,021.53	172,801.08	5.00	按账龄计提
土耳其 PENTI (LC)	3,178,973.14	158,948.66	5.00	按账龄计提
义乌市利达针织有限公司	2,773,057.23	138,652.86	5.00	按账龄计提
际华三五四二纺织有限公司	2,697,778.90	134,888.95	5.00	按账龄计提
UNIMAG TRADING S. A.	2,564,594.79	128,229.74	5.00%	按账龄计提
青岛邦宇科技有限公司 (LC)	2,460,957.91	123,047.90	5.00	按账龄计提
海宁洪昌贸易有限公司	2,291,627.78	114,581.39	5.00	按账龄计提
广东肇庆俏佳人织造厂	2,083,040.28	2,083,040.28	100.00	按账龄计提
合计	25,680,702.56	3,262,923.41		

## (5)、按个别计提法计提坏账准备的说明:

项目	款项余额	账龄	坏账准备余额	计提比例%	计提原因
广州白云区新生实业公司	338,340.46	3-4 年	338,340.46	100.00	预期无法收回
利洋纺织有限公司	730,109.94	1 年以内	730,109.94	100.00	预期无法收回

浙江芬莉袜业有限公司	1,679,150.28	1-2 年	839,575.14	50.00	预期无法全额收回
合计	2,747,600.68		1,908,025.54		

(6)期末应收账款中应收关联方款项为508,704.74元,占应收账款总额的比例为0.74%。

(7)期末应收账款中无持公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

#### 4、预付款项

##### (1)账龄列示

账龄	期末账面余额	比例(%)	期初账面余额	比例(%)
1年以内(含1年)	60,430,938.04	99.70	14,511,222.44	98.76
1-2年(含2年)	98,296.82	0.16	137,479.16	0.93
2-3年(含3年)	64,915.26	0.11	15,700.55	0.11
3年以上	18,328.51	0.03	28,840.96	0.20
合计	60,612,478.63	100.00	14,693,243.11	100.00

(2)期末预付款项中无预付持公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

(3)期末金额位列前五名的预付款项合计37,655,090.31元,其中:1年以内37,655,090.31元,占预付款项总额的比例为62.12%。

(4)期末预付款项较期初增加45,919,235.51元,增加312.52%,主要是因为年末增加较多预付棉花款。

(5)期末预付款项中无预付关联方款项。

#### 5、其他应收款

##### (1)按账龄列示

账龄结构	期末账面余额				期初账面余额			
	金额	比例	坏账准备	计提比例	金额	比例	坏账准备	计提比例
1年以内	992,356.76	24.50	49,617.84	5.00	2,029,117.56	54.26	101,455.88	5.00
1-2年	1,370,539.14	33.85	137,053.92	10.00	59,399.75	1.59	5,939.97	10.00
2-3年	59,399.75	1.47	14,849.94	25.00	75,774.33	2.02	18,943.58	25.00
3年以上	1,627,062.25	40.18	1,576,193.89	96.87	1,575,419.65	42.13	1,572,619.66	99.82
合计	4,049,357.90	100.00	1,777,715.59		3,739,711.29	100.00	1,698,959.09	

##### (2)按类别列示

类别	期末账面余额				期初账面余额			
	金额	占总额比例(%)	坏账准备	计提比例(%)	金额	占总额比例(%)	坏账准备	计提比例(%)

单项金额重大的其他应收款

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  
 其他不重大其他应  
 收款

	4,049,357.90	100.00	1,777,715.59	43.90	3,739,711.29	100.00	1,698,959.09	45.43
合计	4,049,357.90	100.00	1,777,715.59	43.90	3,739,711.29	100.00	1,698,959.09	45.43

(3)期末金额位列前五名的其他应收款合计2,486,667.18元,其中:1年以内936,877.72元,1-2年918,357.16元,3年以上1,171,597.23元,占其他应收款总额的比例为61.41%。

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

(5)期末应收关联方款项为26,463.00元占其他应收款总额的比例为0.65%。

## 6、存货

### (1)存货情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	89,703,297.73	6,331,152.17	83,372,145.56	64,399,203.27	4,424,119.38	59,975,083.89
在产品	26,216,890.73	1,807,322.35	24,409,568.38	23,084,494.43	1,921,368.87	21,163,125.56
库存商品	66,533,368.24	2,851,279.59	63,682,088.65	110,225,646.79	4,442,300.90	105,783,345.89
低值易耗品	505,058.35	-	505,058.35	628,657.44		628,657.44
委托加工物资	5,851,889.10	5,540,430.99	311,458.11	6,209,661.33	5,540,430.99	669,230.34
合计	188,810,504.15	16,530,185.10	172,280,319.05	204,547,663.26	16,328,220.14	188,219,443.12

### (2)存货跌价准备

项目	期初余额	本期计提	本期减少		合计	期末余额
			转回	转销		
原材料	4,424,119.38	1,907,032.79	-	-		6,331,152.17
在产品	1,921,368.87	390,255.90	-	504,302.42	504,302.42	1,807,322.35
库存商品	4,442,300.90	372,247.71	-	1,963,269.02	1,963,269.02	2,851,279.59
委托加工物资	5,540,430.99	-	-	-	-	5,540,430.99
合计	16,328,220.14	2,669,536.40	-	2,467,571.44	2,467,571.44	16,530,185.10

(3)本期原材料计提存货跌价准备1,907,032.79元,主要是部分辅助材料和机配件预期不能使用。

(4)期初库存商品跌价准备4,442,300.90元,本期已经将部分产成品销售,相应转销产成品跌价准备1,963,269.02元;期末,部分产品销售价格下降,计提跌价准备372,247.71元。

(5)期末存货余额较期初下降7.69%，其中库存商品较期初下降39.64%，主要是本期子公司烟台华润锦纶有限公司受经济回暖刺激，产品销售量大幅上升，库存商品占用降低。原材料较期初上升39.29%，主要是母公司认为棉花减产、棉花价格将上涨等因素加大了原棉储备，同时在经济回暖的支撑下，子公司烟台华润锦纶有限公司相应增加了原料采购。

## 7、长期股权投资

### (1)按核算方法列示

被投资单位	初始投资金额	期初账面金额	本期增加	本期减少	期末账面金额
成本法核算					
1. 华西证券有限责任公司	2,831,400.00	2,831,400.00	-	-	2,831,400.00
2. 遂宁市商业银行股份有限公司	2,100,000.00	2,100,000.00	-	-	2,100,000.00
3. 遂宁市丰发现代农业投资担保有限公司	550,000.00	550,000.00	-	-	550,000.00
合计	5,481,400.00	5,481,400.00	-	-	5,481,400.00

接上表：

被投资单位	在被投资单位的持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位的持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提资产减值准备	现金红利
1. 华西证券有限责任公司	0.28	0.28				
2. 遂宁市商业银行股份有限公司	3.23	3.23				
3. 遂宁市丰发现代农业投资担保有限公司	1.00	1.00				12,100.00
合计	1.00	1.00				12,100.00

(2)、本期无向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

(3)、本公司管理层认为本期期末长期股权投资无需计提减值准备。

## 8、投资性房地产

按成本模式后续计量的投资性房地产

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计	1,202,921.96	-	1,202,921.96	-

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 房屋、建筑物	1,202,921.96	-	1,202,921.96	-
二、累计折旧和累计摊销合计	58,341.77	9,723.64	68,065.41	-
1. 房屋、建筑物	58,341.77	9,723.64	68,065.41	-
三、投资性房地产账面净值合计	1,144,580.19	-9,723.64	1,134,856.55	-
1. 房屋、建筑物	1,144,580.19	-9,723.64	1,134,856.55	-
四、投资性房地产减值准备累计金额合计	-	-	-	-
1. 房屋、建筑物	-	-	-	-
五、投资性房地产账面价值合计	1,144,580.19		1,144,580.19	-
1. 房屋、建筑物	1,144,580.19		1,144,580.19	-

注：期末投资性房地产较期初减少100%，系公司本期将投资性房地产出售所致。

## 9、固定资产

### (1) 固定资产分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计	1,126,086,401.39	23,180,781.53	15,353,684.57	1,133,913,498.35
其中：房屋建筑物	142,791,513.24	3,499,347.29	238,512.97	146,052,347.56
机器设备	968,030,928.94	17,930,628.79	14,630,076.76	971,331,480.97
运输工具	6,668,635.00	110,419.60	387,045.4	6,392,009.20
其他设备	8,595,324.21	1,640,385.85	98,049.44	10,137,660.62
二、累计折旧合计	496,572,127.89	52,640,236.41	2,388,643.69	546,823,720.61
其中：房屋建筑物	49,064,577.58	3,970,942.67	177,547.89	52,857,972.36
机器设备	439,000,103.04	47,275,315.71	1,840,254.94	484,435,163.81
运输工具	4,766,419.27	431,575.94	348,340.86	4,849,654.35
其他设备	3,741,028.00	962,402.09	22,500.00	4,680,930.09
三、固定资产账面净值合计	629,514,273.50			587,089,777.74
其中：房屋建筑物	93,726,935.66			93,194,375.20
机器设备	529,030,825.90			486,896,317.16
运输工具	1,902,215.73			1,542,354.85
其他设备	4,854,296.21			5,456,730.53
四、固定资产减值准备累计金额合计	15,319,223.17	-	47,408.01	15,271,815.16
其中：房屋建筑物	2,522,956.64	-	29,700.44	2,493,256.20

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
机器设备	12,796,266.53	-	17,707.57	12,778,558.96
运输工具	-	-	-	-
其他设备	-	-	-	-
五、固定资产账面价值合计	614,195,050.33			571,817,962.58
其中：房屋建筑物	91,203,979.02			90,701,119.00
机器设备	516,234,559.37			474,117,758.20
运输工具	1,902,215.73			1,542,354.85
其他设备	4,854,296.21			5,456,730.53

注1:期末固定资产中，房屋面积45,051.60平方米，原值2,879.76万元，机器设备原值36,671.12万元，已用于向银行借款抵押。

注2:本期增加的累计折旧，均为本期计提的折旧费用。

注3:本期固定资产增加中，在建工程完工转入22,864,297.03元。

(2)期末无闲置固定资产。

(3)本公司拥有的一处面积为66.59平米的房产，原值为200,000.00元，净值为161,208.55元，尚未办理产权过户手续；本年新增办公楼，原值3,192,247.29元，净值3,192,247.29元，未办理产权手续。

本公司子公司烟台华润锦纶有限公司的二期技改厂房，上期投入使用，按照暂估金额转入固定资产，截至期末原值为43,958,291.84元，净值39,531,503.37元，产权证正在办理中，预计2010年能办妥。

## 10、在建工程

### (1)在建工程原值

工程名称	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
合计	4,717,175.64	80,902,825.40	22,864,297.03	62,755,704.01
AC338 自动络筒机(2009)	-	6,422,414.21	-	6,422,414.21
络筒机工程(纺一)(2009)	-	6,026,289.11	-	6,026,289.11
穿经机(织二)	-	4,015,886.76	-	4,015,886.76
AC338 自动络筒(纺一)	80,561.94	4,979,626.28	5,060,188.22	-
细纱紧密纺改造(2009年)	-	2,099,524.86	-	2,099,524.86
RF-192 倍捻机(纺一)	2,034,214.49	17,070.50	2,051,284.99	-
细纱紧密纺改造	1,428,321.81	20,302.00	1,448,623.81	-
锦纶三期技改项目	-	29,293,654.00	-	29,293,654.00

并纱机、细纱紧密纺改造等	1,174,077.40	28,028,057.68	14,304,200.01	14,897,935.07
合计	4,717,175.64	80,902,825.40	22,864,297.03	62,755,704.01

(2)以上工程项目资金来源均为自筹。

(3)在建工程期末余额中无利息资本化金额。

(4)本公司管理层认为在建工程期末无需计提减值准备。

(5)母公司2009年开始的技改项目，预计2010年完工；子公司烟台华润锦纶有限公司三期工程预计2010年4月投产。

(6)期末金额比期初金额增长了1,230.37%，主要因为母公司进行的2009年技改项目以及子公司烟台华润锦纶有限公司的三期工程尚未达到转固条件，期末余额较大。

## 11、无形资产

### (1)无形资产分类

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、原价合计	79,658,838.38	-	-	79,658,838.38
1. 软件	74,300.00	-	-	74,300.00
2. 土地使用权	79,584,538.38	-	-	79,584,538.38
二、累计摊销额合计	17,601,668.35	1,648,363.91	-	19,250,032.26
1. 软件	67,553.37	6,746.63	-	74,300.00
2. 土地使用权	17,534,114.98	1,641,617.28	-	19,175,732.26
三、无形资产账面净值合计	62,057,170.03	-1,648,363.91	-	60,408,806.12
1. 软件	6,746.63	-6,746.63	-	-
2. 土地使用权	62,050,423.40	-1,641,617.28	-	60,408,806.12
四、无形资产减值准备累计金额合计				
1. 软件				
2. 土地使用权				
五、无形资产账面价值合计	62,057,170.03	-1,648,363.91	-	60,408,806.12
1. 软件	6,746.63	-6,746.63	-	-
2. 土地使用权	62,050,423.40	-1,641,617.28	-	60,408,806.12

注：公司与中国工商银行股份有限公司遂宁分行签订最高额抵押合同，将部分土地使用权(面积为128,144.50平米，评估价值为11,812.00万元)抵押，抵押期限2009年1月5日至2014年1月4日。

(2)本公司管理层认为无形资产期末无需计提减值准备。

(3)本期无形资产摊销额为1,648,363.91元。

## 12、递延所得税资产

## (1) 已确认的递延所得税资产

项目	期末账面余额	对应的暂时性 差异金额	期初账面余额	对应的暂时性 差异金额
1. 坏账准备	850,905.73	4,912,307.12	339,659.70	2,335,105.15
2. 存货跌价准备	2,189,946.21	10,700,773.26	1,978,560.78	10,787,789.15
3. 固定资产减值准备	3,820,167.23	15,271,815.16	3,829,805.79	15,319,223.17
合计	6,861,019.17	30,884,895.54	6,148,026.27	28,442,117.47

## (2) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异：		
存货跌价准备	5,540,430.99	5,540,430.99
坏账准备	10,901,525.87	10,919,025.87
合计	16,441,956.86	16,459,456.86

## 13、资产减值准备

项目	期初余额	本期计提	转回	本期减少 转销	合计	期末余额
坏账准备	13,092,834.95	2,960,882.53	247,884.46	-	247,884.46	15,805,833.02
存货跌价准备	16,328,220.14	3,352,893.57	-	3,150,928.61	3,150,928.61	16,530,185.10
固定资产减值准备	15,319,223.17	-	-	47,408.01	47,408.01	15,271,815.16
合计	44,740,278.26	6,313,776.10	247,884.46	3,198,336.62	3,446,221.08	47,611,833.28

## 14、所有权受到限制的资产

有权受到限制的资产类别	年初账面价值	本期增加额	本期减少额	期末账面价值
一、用于担保的资产				
1、固定资产	223,695,031.65		21,845,220.26	201,849,811.39
2、无形资产	38,393,456.71		1,064,533.44	37,328,923.27
二、其他原因造成所有权受到限制的资产				
1、货币资金	17,918,781.72	77,992,459.66	88,669,771.33	7,241,470.05
合计	280,007,270.08	77,992,459.66	111,579,525.03	246,420,204.71

注1：用于担保的固定资产和无形资产账面价值的减少主要由于折旧和摊销。

注2、货币资金中的其他货币资金余额均为使用受限的保证金。

## 15、短期借款

借款类别	期末余额	期初余额
信用借款	-	41,007,600.00
抵押借款	197,456,594.84	208,630,824.20
保证借款	110,000,000.00	45,000,000.00
合计	307,456,594.84	294,638,424.20

注1：公司以土地使用权和房屋建筑物抵押，与中国工商银行遂宁市分行（“工行遂宁市分行”）签订《最高额抵押合同》，为在2009年1月5日至2014年1月4日期间，本公司在人民币130,410,000.00元最高贷款余额内与工行遂宁市分行签订的所有借款合同提供抵押担保；截至2009年12月31日，本公司在此担保项下的借款余额为112,456,594.84元。

注2：公司以机器设备抵押，为在2008年12月11日至2011年12月10日期间，本公司与建行遂宁市分行签订的包括人民币/外币贷款、承兑商业汇票、开立信用证和出具保函的授信业务提供最高额抵押担保。本最高额抵押项下担保责任的最高限额为人民币110,000,000.00元；截至2009年12月31日，本公司在此担保项下的借款余额为85,000,000.00元。

注3：公司与招商银行股份有限公司深圳福中支行签订授信协议，由华润纺织（集团）有限公司提供保证，所保证之债权最高限额为人民币100,000,000.00元整，保证期间为主债权发生期间即自2009年6月25日至2010年6月25日止届满之日起两年，截至2009年12月31日，本公司在此保证项下的借款余额为100,000,000.00元。

注4：公司与中国银行股份有限公司遂宁分行签订人民币短期借款合同，由华润纺织投资发展有限公司提供保证，所保证之债权最高限额为人民币10,000,000.00元整，截至2009年12月31日，公司在此保证项下的借款余额为人民币10,000,000.00元，借款起止日期为2009年1月1日至2010年1月20日。

## 16、应付票据

### (1)按种类列示

票据种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	29,600,000.00	35,000,000.00
商业承兑汇票	483,998.70	995,751.28
合计	30,083,998.70	35,995,751.28

### (2)期末大额应付票据情况

票据种类	出票日期	到期日期	票面金额
银行承兑汇票	2009-7-29	2010-1-28	4,400,000.00
银行承兑汇票	2009-8-28	2010-2-26	3,600,000.00
银行承兑汇票	2009-9-25	2010-3-24	4,900,000.00
银行承兑汇票	2009-10-29	2010-4-27	4,200,000.00
银行承兑汇票	2009-10-29	2010-4-27	3,000,000.00
合计			20,100,000.00

(3)下一会计期间将到期的应付票据金额为30,083,998.70元。

### 17、应付账款

(1)应付账款期末余额76,216,678.73元，无账龄超过1年的大额应付账款。

(2)应付账款期末余额中无应付持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

(3)应付账款中应付关联方的款项金额为4,294,499.46元，占期末应付账款余额的5.63%。

(4)期末金额与期初金额增加19,388,324.39元，增长率34.12%，主要是本公司子公司烟台锦纶公司应付进口原材料款项增加较多。

### 18、预收款项

(1)预收款项期末余额8,743,901.60元，无超过1年的大额预收款项。

(2)预收款项期末余额中无欠持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

(3)预收款项中欠关联方的款项金额为1,782.80元，占期末预收款项余额的0.02%。

### 19、应付职工薪酬

(1)按类别列示

项 目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,308,509.59	54,320,946.41	53,772,246.89	1,857,209.11
二、职工福利费	9,316,203.40	8,226,102.69	8,262,446.60	9,279,859.49
三、社会保险费	7,210,176.32	24,631,368.21	23,142,229.40	8,699,315.13
其中：1. 医疗保险费	102,170.55	4,856,049.78	4,842,708.04	115,512.29
2. 基本养老保险费	6,005,974.19	16,698,825.21	15,283,458.68	7,421,340.72
3. 年金缴费	27,183.77	330,002.18	328,020.78	29,165.17

项 目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
4. 失业保险费	813,703.50	1,617,108.10	1,488,453.17	942,358.43
5. 工伤保险费	43,072.72	664,166.36	693,053.27	14,185.81
6. 生育保险费	218,071.59	465,216.58	506,535.46	176,752.71
四、住房公积金	1,557,476.27	1,430,360.96	1,622,962.77	1,364,874.46
五、工会经费	844,586.15	1,179,866.74	976,609.64	1,047,843.25
六、职工教育经费	646,260.27		43,595.00	602,665.27
七、非货币性福利				
八、因解除劳动关系给予的补偿	-	560,272.67	560,272.67	-
九、其他	622.31	-	622.31	-
其中：以现金结算的股份支付				
合计	20,883,834.31	90,348,917.68	88,380,985.28	22,851,766.71

(2) 期初及期末职工福利费余额均为应付职工奖励及福利基金。

(3) 期末余额中没有属于拖欠性质的金额，预计将在2010年全额发放。

## 20、应交税费

(1) 按类别列示

税费项目	期末余额	期初余额
1. 企业所得税	3,347,597.85	2,054,178.91
2. 增值税	8,076,328.80	2,902,294.74
3. 营业税	6,083.19	509.11
4. 土地使用税	51,174.10	251,108.74
5. 房产税	175,217.50	175,795.82
6. 代扣代缴个人所得税	77,471.67	14,307.71
7. 其他	931,518.63	838,844.66
合计	12,665,391.74	6,237,039.69

(2) 期末应交税费金额数据较期初增加6,428,352.05元，增加了103.07%，主要是因为本期销售收入增加导致增值税销项税增加，本期利润增加和所得税税率增加导致企业所得税增加。

## 21、应付股利

主要投资者名称	期末余额	期初余额	欠付原因
---------	------	------	------

主要投资者名称	期末余额	期初余额	欠付原因
华润纺织投资发展有限公司		10,500,000.00	注
法人股利	202,360.00	202,360.00	股东未领取
合计	202,360.00	10,702,360.00	

注：期末应付股利较期初减少10,500,000.00元，减少了98.11%，系子公司华润锦纶有限公司期初应付华润纺织投资发展有限公司股利10,500,000.00元，本期经与华润纺织投资发展有限公司协商，作为关联方借款，转入其他应付款。

## 22、其他应付款

(1)其他应付款期末余额66,717,875.39元，无账龄超过1年的大额其他应付款。

(2)其他应付款期末余额中无应付持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

(3)期末金额较大的其他应付款情况

单位名称	性质或内容	金额
华润纺织投资发展有限公司	借款	52,500,000.00

(4)其他应付款中欠关联方的款项金额为 52,500,000.00 元，占期末其他应付款余额的 78.86%

(5)期末其他应付款数据较期初减少53.05%，主要是偿还关联方借款所致。

## 23、应付利息

项目	期末余额	期初余额
应付利息	321,642.31	495,145.63
合计	321,642.31	495,145.63

## 24、其他非流动负债

项目	期末余额	期初余额
递延收益—“三高一低”高档面料技改项目补贴	16,000,000.00	16,000,000.00
合计	16,000,000.00	16,000,000.00

注：根据国家发展和改革委员会《国家发展改革委关于下达产业技术进步（第六批）2008年新增中央预算内投资计划的通知》（发改投资【2008】3508号），给予公司16,000,000.00元资金支持，用于“三高一低”高档面料技改项目。

## 25、股本

项目	期初余额		本期 增减	期末余额	
	投资金额	所占比例 (%)		投资金额	所占比例 (%)
<b>一、有限售条件股份</b>	53,156,428.00	40.995	-53,156,428.00	-	-
1.国家持股	-	-			
2.国有法人持股	-	-			
3.其他内资持股	-	-			
其中：境内法人持股	-	-			
境内自然人持股	-	-			
4.境外持股	53,156,428.00	40.995	-53,156,428.00	-	-
其中：境外法人持股	53,156,428.00	40.995	-53,156,428.00	-	-
境外自然人持股					
<b>二、无限售条件流通股</b>	76,509,290.00	59.005	53,156,428.00	129,665,718.00	100.00
1.人民币普通股	76,509,290.00	59.005	53,156,428.00	129,665,718.00	100.00
2.境内上市外资股	-	-			
3.境外上市外资股	-	-			
4.其他	-	-			
<b>股份合计</b>	<b>129,665,718.00</b>	<b>100.00</b>		<b>129,665,718.00</b>	<b>100.00</b>

注：2009年12月2日有限售条件的流通股53,156,428.00股变更为无限售条件的流通股，期末有限售条件流通股余额为零。

## 26、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
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

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	变动原因、依据
法定盈余公积	13,714,856.34			13,714,856.34	
任意盈余公积					
储备基金	3,684,025.04			3,684,025.04	
企业发展基金	3,684,025.04			3,684,025.04	
合计	21,082,906.42			21,082,906.42	

## 28、未分配利润

项目	本期数	上期数
一、上期期末账面余额	134,571,966.05	121,497,693.90
加：会计政策变更	-	-
二、本期期初账面余额	134,571,966.05	121,497,693.90
三、本期增加	20,942,717.06	15,674,973.29
1、本期净利润	20,942,717.06	15,674,973.29
四、本期减少		2,600,701.14
1、提取储备基金		866,900.38
2、提取企业发展基金		866,900.38
3、提取职工奖励基金		866,900.38
五、期末账面余额	155,514,683.11	134,571,966.05

## 29、营业收入、营业成本

## (1)营业收入

项 目	主营业务收入		主营业务成本	
	本期金额	上期金额	本期金额	上期金额
主营业务收入	883,445,742.87	817,717,916.99	769,291,392.61	713,266,369.04
其他业务收入	32,554,732.82	11,271,699.80	31,671,797.76	12,828,596.15
合计	916,000,475.69	828,989,616.79	800,963,190.37	726,094,965.19

## (2)主营业务（分产品）

主要产品类别	主营业务收入		主营业务成本	
	本期金额	上期金额	本期金额	上期金额
棉纱	200,992,464.52	177,347,684.13	185,672,403.45	161,704,404.73
棉布	208,038,933.48	213,647,373.24	196,830,221.76	195,095,918.63
锦纶丝	474,414,344.87	426,722,859.62	386,788,767.40	356,466,045.68
合计	883,445,742.87	817,717,916.99	769,291,392.61	713,266,369.04

## (3)主营业务（分行业）

主要产品类别	主营业务收入		主营业务成本	
	本期金额	上期金额	本期金额	上期金额
棉纺织	409,031,398.00	390,995,057.37	382,502,625.21	356,800,323.36

主要产品类别	主营业务收入		主营业务成本	
	本期金额	上期金额	本期金额	上期金额
锦纶丝	474,414,344.87	426,722,859.62	386,788,767.40	356,466,045.68
合计	883,445,742.87	817,717,916.99	769,291,392.61	713,266,369.04

(4)公司向前五名客户的销售收入144,166,101.51元,占公司全部销售收入的15.74%。

(5)本期主营业务收入增加65,727,825.88,增长率8.04%。主要因为本期受市场回暖影响,销量增加,同时子公司锦纶新生产线在本期正常运转,使产销量提高。

### 30、营业税金及附加

项目	本期金额	上期金额
营业税	1,690.00	3,300.00
合计	1,690.00	3,300.00

### 31、投资收益

#### (1)按项目列示

产生投资收益的来源	本期金额	上期金额
遂宁市丰发现代农业投资担保有限公司分红	12,100.00	82,225.00
烟台锦纶酒店投资处置收益		1,193,654.10
合计	12,100.00	1,275,879.10

(2)投资收益汇回不存在重大限制。

(3)本期投资收益较上期投资收益减少1,263,779.1元,减少了99.05%,主要因为上期有处置烟台锦纶酒店投资收益1,193,654.10元。

### 32、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
1、利息支出	19,053,518.25	28,718,016.12
减:利息收入	337,273.83	1,495,061.70
利息净支出	18,716,244.42	27,222,954.42
2、汇兑损益	196,297.76	-5,822,450.17
3、其他	3,038,771.59	6,404,568.20
合计	21,951,313.77	27,805,072.45

### 33、资产减值损失

#### (1)按项目列示

项 目	本期金额	上期金额
1. 坏账损失	2,712,998.07	-965,885.91
2. 存货跌价损失	3,352,893.57	2,609,850.29
合计	6,065,891.64	1,643,964.38

(2)资产减值损失较上期增加4,421,927.26元,增加了268.98%,主要是因为本期计提坏账准备增加。。

### 34、营业外收入

#### (1)按项目列示

项 目	本期金额	上期金额
1. 处置非流动资产利得小计	269,854.89	899,400.60
其中: 处置固定资产利得	269,854.89	899,400.60
处置无形资产利得	-	-
2. 非货币性资产交换利得	-	-
3. 债务重组利得	-	-
4. 政府补助	500,000.00	521,655.00
5. 盘盈利得	-	-
6. 捐赠利得	-	-
7. 其他	4,686.45	2,145,760.43
合计	774,541.34	3,566,816.03

(2)营业外收入数据较上期减少2,792,274.69元,减少了78.28%,主要是收到名牌奖励款及转销长期无法支付款项减少。

#### (3)政府补助情况

项目	金额	来源和依据
新疆棉移库补贴	460,000.00	川财建(2009)34号文
遂宁市财政局企业发展基金补贴	40,000.00	遂市财外(2009)34号文
合计	500,000.00	

### 35、营业外支出

#### (1)按项目列示

项 目	本期金额	上期金额
1. 处置非流动资产损失合计	80,851.61	<u>29,589.38</u>
其中: 处置固定资产损失	80,851.61	29,589.38
处置无形资产损失	-	-
2. 非货币性资产交换损失	-	-
3. 债务重组损失	-	-

项 目	本期金额	上期金额
4. 公益性捐赠支出	-	34,190.00
5. 非常损失	42,358.03	6,950.76
6. 盘亏损失	-	-
7. 其他	28,277.64	95,354.25
合计	151,487.28	166,084.39

### 36、所得税费用

#### (1)按项目列示

项 目	本期金额	上期金额
所得税费用	8,054,128.21	7,317,346.58
其中：当期所得税	8,767,121.11	4,857,526.80
递延所得税	-712,992.90	2,459,819.78

#### (2)所得税费用（收益）与会计利润关系的说明。

	本期金额	上期金额
利润总额	42,650,689.27	33,846,647.75
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	5,331,336.16	4,230,830.97
某些子公司适用不同税率的影响	1,105,601.29	96,717.14
对以前期间当期所得税的调整	107,236.30	-
无须纳税的收入	-	-133,200.00
不可抵扣的费用	368,110.64	-594,549.87
税率变动对期初递延所得税余额的影响	-712,992.90	2,459,819.78
利用以前年度可抵扣亏损	-1,762,505.36	-2,156,683.12
未确认的可抵扣暂时性差异的影响和可抵扣亏损	3,617,342.08	3,414,411.68
按本集团实际税率计算的所得税费用	8,054,128.21	7,317,346.58

### 37、收到或支付的其他与经营活动有关的现金

大额项目	本期金额	上期金额
一、收到的其他与经营活动有关的现金	1,726,582.51	26,823,128.63
其中：往来款	1,226,582.51	10,301,473.63
政府补贴	500,000.00	16,521,655.00
二、支付的其他与经营活动有关的现金	26,127,568.55	26,778,413.14
其中：支付的招待费、差旅费等管理费用及营业费用	18,886,098.50	21,975,711.74
保证金	7,241,470.05	4,802,701.40

## 38、收到或支付的其他与投资活动有关的现金

大额项目	本期金额	上期金额
一、收到的其他与投资活动有关的现金	5,063,396.52	-
其中：购置固定资产进项税退税	5,063,396.52	-
二、支付的其他与投资活动有关的现金	24,129.00	1,200.00
其中：购置资产手续费	-	-

## 39、收到或支付的其他与筹资活动有关的现金

大额项目	本期金额	上期金额
一、收到的其他与筹资活动有关的现金	536,563,051.39	194,036,246.25
其中：收到关联借款	536,563,051.39	194,036,246.25
二、支付的其他与筹资活动有关的现金	673,128,816.94	199,539,801.03
其中：偿还关联借款	595,204,287.37	80,000,000.00
进口押汇及利息	77,924,529.57	119,539,801.03

## 40、企业净利润调节为经营活动现金流量

项目	本期金额	上期金额
<b>一、将净利润调节表经营活动现金流量</b>		
净利润	34,596,561.06	26,529,301.17
加：资产减值准备	6,065,891.64	1,643,964.38
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	52,649,960.05	50,975,225.15
无形资产摊销	1,648,363.91	1,648,977.36
长期待摊费用摊销	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-189,003.28	-869,811.22
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	19,227,021.57	31,584,494.81
投资损失（收益以“-”号填列）	-12,100.00	-1,275,879.10
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-712,992.90	2,459,819.78
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-	-
存货的减少（增加以“-”号填列）	15,737,159.11	-48,739,984.98
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-22,191,593.09	31,053,490.18

项目	本期金额	上期金额
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-16,964,921.39	18,380,392.06
其他	-	-
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>89,854,346.68</b>	<b>113,389,989.59</b>
<b>二、不涉及现金收支的投资和筹资活动：</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
<b>三、现金及现金等价物净增加情况：</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
现金的期末余额	27,248,365.55	85,226,176.03
减：现金的期初余额	85,226,176.03	68,540,452.68
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	-57,977,810.48	16,685,723.35

注：期末现金及现金等价物余额，由库存现金和可随时用于支付的银行存款构成。

### （九）母公司财务报表项目注释

#### 1、应收账款

##### （1）按账龄列示

账龄	期末余额			
	金额	占总额比例(%)	坏帐准备	坏账准备计提比例(%)
1 年以内(含 1 年)	22,164,104.89	94.29	1,838,315.18	8.29
1-2 年(含 2 年)	573,674.49	2.44	57,367.45	10.00
2-3 年(含 3 年)	48,368.64	0.21	12,092.16	25.00
3 年以上	720,431.64	3.06	720,431.64	100.00
合计	23,506,579.66	100.00	2,628,206.43	

账龄	期初余额			
	金额	占总额比例(%)	坏帐准备	坏账准备计提比例(%)
1 年以内(含 1 年)	26,038,161.29	97.09	1,177,667.88	4.52
1-2 年(含 2 年)	48,369.06	0.18	4,849.26	10.03
2-3 年(含 3 年)	12,113.44	0.04	3,028.36	25.00
3 年以上	720,431.64	2.69	720,431.64	100.00
合计	26,819,075.43	100.00	1,905,977.14	

## (2)按类别列示

类别	期末余额			
	金额	占总额比例(%)	坏账准备	坏账准备计提比例(%)
单项金额重大的应收款项	9,437,024.69	40.14	471,851.23	5.00
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款项	730,109.94	3.11	730,109.94	100.00
其他不重大应收款项	13,339,445.03	56.75	1,426,245.26	10.69
合计		100.00	2,628,206.43	
	23,506,579.66			

类别	期初余额			
	金额	占总额比例(%)	坏账准备	坏账准备计提比例(%)
单项金额重大的应收款项	9,797,892.96	36.53	489,894.65	5.00
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款项	-	-	-	-
其他不重大应收款项	17,021,182.47	63.47	1,416,082.49	8.32
合计	26,819,075.43	100.00	1,905,977.14	

## (3)单项金额重大的应收账款计提坏帐准备的说明：

应收款项内容	期末余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
东莞德永佳纺织制衣有限公司	4,174,651.00	208,732.55	5.00	按账龄计提
UNIMAG TRADING S.A.	2,564,594.79	128,229.73	5.00	按账龄计提
际华三五四二纺织有限公司	2,697,778.90	134,888.95	5.00	按账龄计提
合计	9,437,024.69	471,851.23		

## (4)按个别计提法计提坏账准备的说明：

项目	款项余额	账龄	坏账准备余额	坏账准备计提比例%	计提原因
利沅纺织有限公司	730,109.94	1 年以内	730,109.94	100.00	预期无法收回
合计	730,109.94		730,109.94		

(5)期末金额位列前五名的应收账款合计13,109,219.76元，其中：1年以内13,109,219.76元，占应收账款总额的比例为55.77%。

(6)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欠款。

(7)期末应收关联方款项情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款 总额的比例 (%)
陕西华润印染有限公司	第一大股东控股企业	452,321.42	1.92
合计		452,321.42	1.92

## 2、其他应收款

(1)按账龄列示

账龄	期末余额			
	金额	占总额比例(%)	坏帐准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	673,514.73	41.11	33,675.73	5.00
1-2年(含2年)	918,357.16	56.05	91,835.72	10.00
2-3年(含3年)	10,199.00	0.62	2,549.75	25.00
3年以上	36,358.25	2.22	36,358.25	100.00
合计	1,638,429.14	100.00	164,419.45	

账龄	期初余额			
	金额	占总额比例(%)	坏帐准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	1,409,303.87	89.98	70,465.19	5.00
1-2年(含2年)	42,954.03	2.74	4,295.40	10.00
2-3年(含3年)	54,420.00	3.47	13,605.00	25.00
3年以上	59,658.23	3.81	56,858.24	95.31
合计	1,566,336.13	100.00	145,223.83	

(2)按类别列示

类别	期末余额			
	余额	占总额比例(%)	坏账准备	坏账准备计提比例(%)
单项金额重大的应收款项	-	-	-	-
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款项	-	-	-	-
其他不重大应收款项	1,638,429.14	100.00	164,419.45	10.04

类别	期末余额			
	余额	占总额比例(%)	坏账准备	坏账准备计提比例(%)
合计	1,638,429.14	100.00	164,419.45	

类别	期初余额			
	余额	占总额比例(%)	坏账准备	坏账准备计提比例(%)
单项金额重大的应收款项	-	-	-	-
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款项	-	-	-	-
其他不重大应收款项	1,566,336.13	100.00	145,223.83	9.27
合计	1,566,336.13	100.00	145,223.83	

(3)期末金额位列前五名的其他应收款合计1,432,692.52元,其中:1年以内514,335.36元,1-2年918,357.16元,占其他应收款总额的比例为87.44%。

(4)期末其他应收款项中无持公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款金额。

(5)期末其他应收款项中无应收关联方款项。

### 3、长期股权投资

#### (1)按核算方法列示

被投资单位	初始投资金额	期初账面金额	本期增加	本期减少	期末账面金额
成本法核算					
1. 烟台华润锦纶有限公司	139,554,299.76	139,554,299.76	-	-	139,554,299.76
2. 华西证券有限责任公司	2,831,400.00	2,831,400.00	-	-	2,831,400.00
3. 遂宁市商业银行股份有限公司	2,100,000.00	2,100,000.00	-	-	2,100,000.00
4. 遂宁市丰发现代农业投资担保有限公司	550,000.00	550,000.00	-	-	550,000.00
合计	159,019,486.22	145,035,699.76			145,035,699.76

接上表:

被投资单位	在被投资单位的持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位的持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提资产减值准备	现金红利
1. 烟台华润锦纶有限公司	72.00	72.00				

被投资单位	在被投资单位的持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位的持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提资产减值准备	现金红利
2. 华西证券有限责任公司	0.28	0.28				
3. 遂宁市商业银行股份有限公司	3.23	3.23				
4. 遂宁市丰发现代农业投资担保有限公司	1.00	1.00				12,100.00
合计						12,100.00

(2) 本期无向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

(3) 本公司管理层认为本期期末长期股权投资无需计提减值准备。

#### 4、营业收入、营业成本

##### (1) 营业收入

项目	本期金额	上期金额	本期金额	上期金额
主营业务收入	409,031,398.00	390,995,057.37	382,502,625.21	356,800,323.36
其他业务收入	25,007,706.02	2,629,844.06	23,192,170.00	2,275,718.91
合计	434,039,104.02	393,624,901.43	405,694,795.21	359,076,042.27

##### (2) 主营业务（分产品）

主要产品类别	主营业务收入		主营业务成本	
	本期金额	上期金额	本期金额	上期金额
棉纱	200,992,464.52	177,347,684.13	177,347,684.13	161,704,404.73
棉布	208,038,933.48	213,647,373.24	213,647,373.24	195,095,918.63
合计	409,031,398.00	390,995,057.37	390,995,057.37	356,800,323.36

##### (3) 主营业务（分行业）

主要产品类别	主营业务收入		主营业务成本	
	本期金额	上期金额	本期金额	上期金额
棉纺织	409,031,398.00	390,995,057.37	390,995,057.37	356,800,323.36
合计	409,031,398.00	390,995,057.37	390,995,057.37	356,800,323.36

(4) 公司前五名客户的销售收入 79,077,838.60 元，占公司全部销售收入的 18.22%。

## 5、投资收益

产生投资收益的来源	本期实际额	上期实际额
遂宁市丰发现代农业投资担保有限公司分红	12,100.00	82,225.00
烟台华润锦纶有限公司分红		27,000,000.00
合计	12,100.00	27,082,225.00

(1)投资收益汇回不存在重大限制。

(2)本期投资收益较上期投资收益减少27,070,125.00元,减少了99.96%,主要因为上期子公司烟台华润锦纶有限公司分红27,000,000.00元。

## 6、母公司净利润调节为经营活动现金流量

项目	本期金额	上期金额
<b>一、将净利润调节表经营活动现金流量</b>		
净利润	-14,041,330.62	17,338,007.56
加: 资产减值准备	1,797,029.79	-135,055.52
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	32,209,739.21	29,170,853.28
无形资产摊销	1,287,059.39	1,287,672.84
长期待摊费用摊销	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“一”号填列)	-244,803.61	-859,680.60
固定资产报废损失(收益以“一”号填列)	-	-
公允价值变动损失(收益以“一”号填列)	-	-
财务费用(收益以“一”号填列)	17,831,209.75	24,821,454.91
投资损失(收益以“一”号填列)	-12,100.00	-27,082,225.00
递延所得税资产减少(增加以“一”号填列)	-58,712.22	-84,542.63
递延所得税负债增加(减少以“一”号填列)	-	-
存货的减少(增加以“一”号填列)	-1,612,659.31	-28,011,734.23
经营性应收项目的减少(增加以“一”号填列)	-39,489,174.44	9,155,144.50
经营性应付项目的增加(减少以“一”号填列)	358,610.50	20,952,010.87
其他	-	-
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-1,975,131.56</b>	<b>46,551,905.98</b>
<b>二、不涉及现金收支的投资和筹资活动:</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
债务转为资本	-	-

项目	本期金额	上期金额
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
<b>三、现金及现金等价物净增加情况：</b>	-	-
现金的期末余额	11,888,255.35	56,300,157.30
减：现金的期初余额	56,300,157.30	25,168,738.60
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	-44,411,901.95	31,131,418.70

注：期末现金及现金等价物余额，由库存现金和可随时用于支付的银行存款构成。

### （十）关联方关系及其交易

1、关联方的认定标准：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。

#### 2、本公司的母公司有关信息

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本
华润纺织（集团）有限公司	香港湾仔港湾道华润大厦 39层	纺织品及轻工业制 品进出口贸易、制 造、加工及投资	（港币）10,000 万元

#### 3、母公司对本公司的持股比例及表决权比例

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
持股比例（%）	51%			51
表决权比例（%）	51%			51

#### 4、关联方交易

##### (1) 购销交易

企业名称	关联交	关联方	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 (%)
一、购买商品、接受劳务的关联交易						
广源纺织原料有限公司	购买商品	市场价格	4,292,699.92	0.75		
陕西华润印染有限公司	购买商品	市场价格	2,666,372.11	0.46	1,220,300.00	0.13
南通华润大生纺织有限公司	购买商品	市场价格	2,525.95	0.00		
合计			6,961,597.98	1.21	1,220,300.00	0.13
二、销售商品、提供劳务的关联交易						
陕西华润印染有限公司	销售商品	市场价格	3,449,812.36	0.39	6,930,611.12	0.85
咸阳华润纺织有限公司	销售商品	市场价格	335,470.09	0.04	2,161,183.33	0.26
华润纺织投资发展有限公司	销售商品	市场价格	36,406.43	0.00		
山东华润厚木尼龙有限公司	销售商品	市场价格	10,932,913.47	1.24	10,879,158.36	1.33
烟台厚木华润袜业有限公司	销售商品	市场价格	6,787,830.91	0.77	5,149,630.54	0.63
青岛华润纺织有限公司	销售商品	市场价格	40,216.76	0.01	128.21	0.00
通州华润印染有限公司	销售商品	市场价格	2,813.54	0.00	334,811.08	0.04
上海华润世纪家纺有限公司					55,212.68	0.01
合计			21,585,463.56	2.45	25,510,735.32	3.12

(2)其他关联交易如下:

1) 租赁以及其他交易

① 本公司与遂宁市锦兴纺织有限公司土地租赁协议

公司 2007 年 1 月 12 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, 租赁期为三年, 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 21 万元, 每年在此基础上递增 5%, 租赁期自 2007 年 1 月 1 日至 2009 年 12 月 31 日。

② 本公司与遂宁市兴融纺织品有限责任公司租赁协议

本公司 2002 年 12 月 31 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) 签订资产租赁协议: 租赁其生产厂房 45,556 平方米及厂房占地 65,207 平方米, 道路 8,360 平方米, 每年租金 110 万元。租赁期限为 2003 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日。

③ 本公司控股子公司烟台华润锦纶有限公司与烟台华润纺丝有限公司之间的交易。

a、2007年3月1日, 本公司控股子公司烟台华润锦纶有限公司与烟台华润纺丝有限公司 (与本公司受

同一实际控制人控制)签订《委托加工合同》，委托烟台华润纺丝有限公司加工锦纶丝产品，华润锦纶2009年共支付给烟台华润纺丝有限公司委托加工费4,734,060.64元。

b、烟台华润锦纶有限公司出租厂房及土地给烟台华润纺丝有限公司，2009年收取租金81,144.96元（其中厂房13,320.00元，土地67,824.96元）。

c、烟台华润锦纶有限公司2009年向烟台华润纺丝有限公司提供水电汽等动力，收取烟台华润纺丝有限公司费用1,147,806.55元。

d、烟台华润锦纶有限公司2009年向烟台华润纺丝有限公司销售材料纸管和油剂，本期销售额为253,000.00元。

④ 本公司控股子公司烟台华润锦纶有限公司将班车、仓库出租给山东华润厚木尼龙有限公司，2009年收取租金236,283.00元。

⑤ 本公司控股子公司烟台华润锦纶有限公司向山东华润厚木尼龙有限公司销售蒸汽，本期销售额为83,555.56元。

## 2) 劳务协议

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。

## 3) 关联方借款

### ① 向华润纺织投资发展有限公司借款情况

本年初，公司向关联方华润纺织投资发展有限公司（以下简称“投资公司”，系公司第一大股东控股企业）借款的借款本息共9,674.29万元。本年新增借款25,200万元，偿还借款本息31,256.44万元，利率以同期本公司向金融机构融资利率为准。该借款本年共计提利息301.88万元，期末借款本金余额为3,900.00万元。

本年初，本公司子公司华润锦纶有限公司向投资公司借款的借款本金1,800.00万元，本年新增借款万28,996.36元（其中，其他应付款转入1,050万元），偿还借款本金29,446.36万元，利率以同期银行贷

款利率为准。该借款本年已计提并支付利息55.19万元，期末借款本金余额为1,350.00万元。

② 向华润纺织（集团）有限公司借款情况

本年初，本公司向母公司华润纺织（集团）有限公司借款的借款本息折合人民币共4,133.33万元，年利率按照同期中国人民银行一年期贷款利率下浮10%计算。该借款本期计提利息人民币106.68万元，期末公司已结清借款及利息。

4) 关联方往来余额情况

项目和单位	期末余额	占该项目总额的比例 (%)	期初余额	占该项目总额的比例 (%)
<b>应收账款</b>				
山东华润厚木尼龙有限公司	51,281.04	0.07	24,043.22	0.04
烟台厚木华润袜业有限公司	5,102.28	0.01		
陕西华润印染有限公司	452,321.42	0.66	1,608,899.40	2.72
咸阳华润纺织有限公司			137,060.00	0.23
合计	508,704.74	0.74	1,770,002.62	2.99
<b>其他应收款</b>				
山东华润厚木尼龙有限公司	26,463.00	0.65	8,775.00	0.23
合计	26,463.00	0.65	8,775.00	0.23
<b>短期借款</b>				
华润纺织（集团）有限公司			41,007,600.00	13.92
合计			41,007,600.00	13.92
<b>应付账款</b>				
广源纺织原料有限公司	4,289,432.79	5.63		
合计	4,289,432.79	5.63	4,289,432.79	5.63
<b>预收账款</b>				
通州华润印染有限公司	1,782.80	0.02	5,074.64	0.07
青岛华润纺织有限公司			45,846.86	0.64
合计	1,782.80	0.02	50,921.50	0.71
<b>应付股利</b>				
华润纺织投资发展有限公司			10,500,000.00	98.11
合计			10,500,000.00	98.11
<b>其他应付款</b>				
华润纺织投资发展有限公司	52,500,000.00	78.86	114,742,935.37	80.91
华润纺织（集团）有限公司			325,709.38	0.23
烟台华润纺丝有限公司			11,154,690.77	7.87
合计	52,500,000.00	78.86	126,223,335.52	89.01

### （十一）外币折算

计入当期汇兑损益的汇兑净损失为196,297.76元。其中：汇兑收益1,497,025.30元，汇兑损失1,693,323.06元。

### （十二）租赁

#### 1、经营租赁承租人最低租赁付款额情况

剩余租赁期	最低租赁付款额
1 年以内（含 1 年）	1,100,000.00
1 年以上 2 年以内（含 2 年）	1,100,000.00
2 年以上 3 年以内（含 3 年）	1,100,000.00
3 年以上	1,100,000.00
合计	4,400,000.00

注：如（十）4（2）1）②所述，公司与遂宁市兴融纺织品有限责任公司签订资产租赁协议，租赁其厂房及厂房占地，每年租金110万元，租赁期限为2003年1月1日至2013年12月31日。

### （十三）分部报告

#### 1、主要报告形式为经营分部

项目	棉纺业务		锦纶丝业务		合计	
	本期	上期	本期	上期	本期	上期
一、营业收入	434,039,104.02	393,624,901.43	481,961,371.67	435,364,715.36	916,000,475.69	828,989,616.79
其中：对外交易收入	434,039,104.02	393,624,901.43	481,961,371.67	435,364,715.36	916,000,475.69	828,989,616.79
二、营业费用	448,900,736.92	409,731,428.99	424,926,907.45	390,088,150.79	873,827,644.37	799,819,579.78
三、营业利润（亏损）	-14,861,632.90	-16,106,527.56	57,034,464.22	45,276,564.57	42,172,831.32	29,170,037.01
四、资产总额	566,022,456.65	565,929,681.02	485,290,391.30	500,403,528.71	1,051,312,847.95	1,066,333,209.73
五、负债总额	431,989,138.45	417,729,195.31	109,126,034.07	173,002,900.05	541,115,172.52	590,732,095.36
六、补充信息	-	-	-	-	-	-
1. 折旧和摊销费用	31,097,230.59	28,002,535.07	19,627,173.75	20,873,051.56	50,724,404.34	48,875,586.63
2. 资本性支出	32,616,226.07	24,283,949.40	47,577,344.51	27,080,831.68	80,193,570.58	51,364,781.08
3. 折旧和摊销以外的非现金费用	-	-	-	-	-	-

#### （十四）或有事项

本公司没有需要披露的重大的或有事项。

#### （十五）资产负债表日后事项

##### 1、资产负债表日后调整事项

截止2010年3月24日，本公司无需要调整的资产负债表日后事项。

##### 2、资产负债表日后非调整事项

资产负债表日后，企业利润分配方案中拟分配的以及经审议批准宣告发放的股利或利润。

#### （十六）承诺事项

本公司本年度无重大承诺事项。

#### （十七）补充资料

##### 1、净资产收益率和每股收益

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	5.31	0.16	0.16
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.14	0.16	0.16

2、按照证监会《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]》的要求，披露报告期非经常损益情况

##### 报告期非经常损益明细

非经常性损益明细	本期金额	上期金额
(1) 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	189,003.28	869,811.22

非经常性损益明细	本期金额	上期金额
(2) 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
(3) 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	500,000.00	521,655.00
(4) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
(5) 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		
(6) 非货币性资产交换损益		
(7) 委托他人投资或管理资产的损益		
(8) 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		
(9) 债务重组损益		
(10) 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
(11) 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		
(12) 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		
(13) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
(14) 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		
(15) 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
(16) 对外委托贷款取得的损益		
(17) 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		
(18) 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		
(19) 受托经营取得的托管费收入		
(20) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-65,949.22	2,009,265.42
(21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目		1,193,654.10
<b>非经常性损益合计</b>	<b>623,054.06</b>	<b>4,594,385.74</b>
减：所得税影响金额	-16,815.59	388,877.24
<b>扣除所得税影响后的非经常性损益</b>	<b>639,869.65</b>	<b>4,205,508.50</b>
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	670,563.36	3,502,503.51
归属于少数股东的非经常性损益	-30,693.71	703,004.99



## 第十一节 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) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

(三) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有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：石善博

二〇一〇年三月二十六日

## 资产负债表

编制单位：华润锦华股份有限公司

2009 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	34,489,835.60	13,768,914.89	85,226,176.03	56,300,157.30
应收票据	19,575,298.88	8,654,639.07	34,685,387.62	12,736,910.87
应收账款	54,746,785.72	20,878,373.23	47,713,209.31	24,913,098.29
预付款项	60,612,478.63	57,637,625.71	14,693,243.11	9,569,460.07
其他应收款	2,271,642.31	1,474,009.69	2,040,752.20	1,421,112.30
存货	172,280,319.05	101,583,959.93	188,219,443.12	99,982,564.80
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	343,976,360.19	203,997,522.52	372,578,211.39	204,923,303.63
非流动资产：				
持有至到期投资				
长期股权投资	5,481,400.00	145,035,699.76	5,481,400.00	145,035,699.76
投资性房地产			1,144,580.19	1,144,580.19
固定资产	571,817,962.58	283,901,169.96	614,195,050.33	303,753,593.66
在建工程	62,755,704.01	24,940,998.07	4,717,175.64	4,717,175.64
工程物资	11,595.88	11,595.88	11,595.88	11,595.88
固定资产清理				
无形资产	60,408,806.12	45,132,016.82	62,057,170.03	46,419,076.21
长期待摊费用				
递延所得税资产	6,861,019.17	2,557,753.40	6,148,026.27	2,499,041.18
其他非流动资产				
非流动资产合计	707,336,487.76	501,579,233.89	693,754,998.34	503,580,762.52
资产总计	1,051,312,847.95	705,576,756.41	1,066,333,209.73	708,504,066.15

企业法定代表人：石善博

财务总监：蔡惠鹏

会计机构负责人：李青竹

## 资产负债表（续）

编制单位：华润锦华股份有限公司

2009 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
流动负债：				
短期借款	307,456,594.84	307,456,594.84	294,638,424.20	249,638,424.20
应付票据	30,083,998.70	29,600,000.00	35,995,751.28	17,000,000.00
应付账款	76,216,678.73	12,668,754.59	56,828,354.34	17,951,199.61
预收款项	8,743,901.60	5,138,257.99	7,141,445.28	2,210,159.97
应付职工薪酬	22,851,766.71	13,124,622.78	20,883,834.31	11,625,461.56
应交税费	12,665,391.74	5,489,660.69	6,237,039.69	2,870,733.85
应付利息	321,642.31	321,642.31	495,145.63	403,169.03
应付股利	202,360.00	202,360.00	10,702,360.00	202,360.00
其他应付款	66,572,837.89	41,987,245.25	141,809,740.63	102,973,609.35
一年内到期的非流动 负债				
其他流动负债				
流动负债合计	525,115,172.52	415,989,138.45	574,732,095.36	404,875,117.57
非流动负债：				
长期借款				
递延所得税负债				
其他非流动负债	16,000,000.00	16,000,000.00	16,000,000.00	16,000,000.00
非流动负债合计	16,000,000.00	16,000,000.00	16,000,000.00	16,000,000.00
负债合计	541,115,172.52	431,989,138.45	590,732,095.36	420,875,117.57
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	129,665,718.00	129,665,718.00
资本公积	98,608,347.88	98,608,347.88	98,608,347.88	98,608,347.88
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	21,082,906.42	21,082,906.42	21,082,906.42	21,082,906.42
一般风险准备				
未分配利润	155,514,683.11	24,230,645.66	134,571,966.05	38,271,976.28
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权 益合计	404,871,655.41	273,587,617.96	383,928,938.35	287,628,948.58
少数股东权益	105,326,020.02		91,672,176.02	
所有者权益合计	510,197,675.43	273,587,617.96	475,601,114.37	287,628,948.58
负债和所有者权益总计	1,051,312,847.95	705,576,756.41	1,066,333,209.73	708,504,066.15

企业法定代表人：石善博

财务总监：蔡惠鹏

会计机构负责人：李青竹

## 利润表

编制单位：华润锦华股份有限公司

2009 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	916,000,475.69	434,039,104.02	828,989,616.79	393,624,901.43
其中：营业收入	916,000,475.69	434,039,104.02	828,989,616.79	393,624,901.43
二、营业总成本	873,984,940.48	448,900,736.92	799,819,579.78	405,148,437.90
其中：营业成本	800,963,190.37	405,694,795.21	726,094,965.19	359,076,042.27
营业税金及附加	1,690.00	1,690.00	3,300.00	3,300.00
销售费用	19,994,405.97	7,151,504.20	17,564,699.61	8,130,949.47
管理费用	25,008,448.73	16,184,294.71	26,707,578.15	14,949,521.29
财务费用	21,951,313.77	18,071,423.01	27,805,072.45	23,123,680.39
资产减值损失	6,065,891.64	1,797,029.79	1,643,964.38	-135,055.52
投资收益（损失以“-”号填列）	12,100.00	12,100.00	1,275,879.10	27,082,225.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			1,193,654.10	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	42,027,635.21	-14,849,532.90	30,445,916.11	15,558,688.53
加：营业外收入	774,541.34	749,490.06	3,566,816.03	1,736,672.27
减：营业外支出	151,487.28	0.00	166,084.39	41,895.87
其中：非流动资产处置损失	80,851.61		29,589.38	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	42,650,689.27	-14,100,042.84	33,846,647.75	17,253,464.93
减：所得税费用	8,054,128.21	-58,712.22	7,317,346.58	-84,542.63
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	34,596,561.06	-14,041,330.62	26,529,301.17	17,338,007.56
归属于母公司所有者的净利润	20,942,717.06	-14,041,330.62	15,674,973.29	17,338,007.56
少数股东损益	13,653,844.00		10,854,327.88	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.1615		0.1209	
（二）稀释每股收益	0.1615		0.1209	
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	34,596,561.06	-14,041,330.62	26,529,301.17	17,338,007.56
归属于母公司所有者的综合收益总额	20,942,717.06	-14,041,330.62	15,674,973.29	17,338,007.56
归属于少数股东的综合收益总额	13,653,844.00		10,854,327.88	

企业法定代表人：石善博

财务总监：蔡惠鹏

会计机构负责人：李青竹

## 现金流量表

编制单位：华润锦华股份有限公司

2009 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	960,139,366.17	425,392,456.05	887,908,995.58	383,954,119.02
收到的税费返还	4,058,082.48		7,756,248.46	
收到其他与经营活动有关的现金	1,726,582.51	1,388,504.96	26,823,128.63	18,284,609.53
经营活动现金流入小计	965,924,031.16	426,780,961.01	922,488,372.67	402,238,728.55
购买商品、接受劳务支付的现金	718,787,517.35	327,840,392.64	651,215,309.43	253,656,365.70
支付给职工以及为职工支付的现金	88,380,985.28	61,327,878.68	90,561,020.63	60,388,318.11
支付的各项税费	42,773,613.30	20,938,090.44	40,543,639.88	29,449,337.56
支付其他与经营活动有关的现金	26,127,568.55	18,649,730.81	26,778,413.14	12,192,801.20
经营活动现金流出小计	876,069,684.48	428,756,092.57	809,098,383.08	355,686,822.57
经营活动产生的现金流量净额	89,854,346.68	-1,975,131.56	113,389,989.59	46,551,905.98
二、投资活动产生的现金流量：				
取得投资收益收到的现金	12,100.00	12,100.00	32,225.00	32,225.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,240,796.31	3,146,000.00	1,284,996.76	1,223,158.00
收到其他与投资活动有关的现金	5,063,396.52			
投资活动现金流入小计	8,316,292.83	3,158,100.00	1,317,221.76	1,255,383.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	54,439,215.64	27,079,656.77	47,639,250.51	7,763,210.33
支付其他与投资活动有关的现金	24,129.00	24,129.00	1,200.00	1,200.00
投资活动现金流出小计	54,463,344.64	27,103,785.77	47,640,450.51	7,764,410.33
投资活动产生的现金流量净额	-46,147,051.81	-23,945,685.77	-46,323,228.75	-6,509,027.33
三、筹资活动产生的现金流量：				
取得借款收到的现金	583,673,625.68	578,673,625.68	404,639,229.40	314,639,229.40
收到其他与筹资活动有关的现金	536,563,051.39	252,299,451.39	194,036,246.25	45,394,334.18
筹资活动现金流入小计	1,120,236,677.07	830,973,077.07	598,675,475.65	360,033,563.58
偿还债务支付的现金	529,094,046.00	479,094,046.00	418,191,059.90	333,191,059.90
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	19,227,021.57	17,831,209.75	31,584,494.81	24,821,454.91
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	673,128,816.94	352,065,473.47	199,539,801.03	10,658,244.94
筹资活动现金流出小计	1,221,449,884.51	848,990,729.22	649,315,355.74	368,670,759.75
筹资活动产生的现金流量净额	-101,213,207.44	-18,017,652.15	-50,639,880.09	-8,637,196.17
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-471,897.91	-473,432.47	258,842.60	-274,263.78
五、现金及现金等价物净增加额	-57,977,810.48	-44,411,901.95	16,685,723.35	31,131,418.70
加：期初现金及现金等价物余额	85,226,176.03	56,300,157.30	68,540,452.68	25,168,738.60
六、期末现金及现金等价物余额	27,248,365.55	11,888,255.35	85,226,176.03	56,300,157.30

企业法定代表人：石善博

财务总监：蔡惠鹏

会计机构负责人：李青竹



## 合并所有者权益变动表

编制单位：华润锦华股份有限公司

2009 年度

单位：（人民币）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	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			21,082,906.42		134,571,966.05		91,672,176.02	475,601,114.37
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			21,082,906.42		134,571,966.05		91,672,176.02	475,601,114.37
三、本年增减变动金额							20,942,717.06		13,653,844.00	34,596,561.06
（一）净利润							20,942,717.06		13,653,844.00	34,596,561.06
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							20,942,717.06		13,653,844.00	34,596,561.06
（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										
四、本期期末余额	129,665,718.00	98,608,347.88			21,082,906.42		155,514,683.11		105,326,020.02	510,197,675.43

企业法定代表人：石善博

财务总监：蔡惠鹏

会计机构负责人：李青竹



## 合并所有者权益变动表续

编制单位：华润锦华股份有限公司

2009 年度

单位：（人民币）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	资本公积	减：库存股	专项储	盈余公积	一般风险准	未分配利润	其		
一、上年年末余额	129,665,718.00	98,608,347.88			19,349,105.66		121,497,693.90		91,317,848.14	460,438,713.58
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			19,349,105.66		121,497,693.90		91,317,848.14	460,438,713.58
三、本年增减变动金额					1,733,800.76		13,074,272.15		354,327.88	15,162,400.79
（一）净利润							15,674,973.29		10,854,327.88	26,529,301.17
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							15,674,973.29		10,854,327.88	26,529,301.17
（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					1,733,800.76		-2,600,701.14		-10,500,000.00	-11,366,900.38
1. 提取盈余公积					1,733,800.76		-1,733,800.76			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配									-10,500,000.00	-10,500,000.00
4. 其他							-866,900.38			-866,900.38
（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										
四、本期期末余额	129,665,718.00	98,608,347.88			21,082,906.42		134,571,966.05		91,672,176.02	475,601,114.37

企业法定代表人：石善博

财务总监：蔡惠鹏

会计机构负责人：李青竹



## 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

2009 年度

单位：（人民币）元

项目	本期金额							
	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			21,082,906.42		38,271,976.28	287,628,948.58
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			21,082,906.42		38,271,976.28	287,628,948.58
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）							-14,041,330.62	-14,041,330.62
（一）净利润							-14,041,330.62	-14,041,330.62
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-14,041,330.62	-14,041,330.62
（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								
四、本期期末余额	129,665,718.00	98,608,347.88			21,082,906.42		24,230,645.66	273,587,617.96

企业法定代表人：石善博

财务总监：蔡惠鹏

会计机构负责人：李青竹



## 母公司所有者权益变动表续

编制单位：华润锦华股份有限公司

2009 年度

单位：（人民币）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			19,349,105.66		23,534,669.86	271,157,841.40
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			19,349,105.66		23,534,669.86	271,157,841.40
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					1,733,800.76		14,737,306.42	16,471,107.18
（一）净利润							17,338,007.56	17,338,007.56
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							17,338,007.56	17,338,007.56
（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					1,733,800.76		-2,600,701.14	-866,900.38
1. 提取盈余公积					1,733,800.76		-1,733,800.76	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-866,900.38	-866,900.38
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								
四、本期期末余额	129,665,718.00	98,608,347.88			21,082,906.42		38,271,976.28	287,628,948.58

企业法定代表人：石善博

财务总监：蔡惠鹏

会计机构负责人：李青竹