

# 中国服装股份有限公司

## 二0一0年半年度报告

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半年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

公司董事均出席了本次董事会。

公司负责人梁勇、主管会计工作负责人端小平、及会计机构负责人（会计主管人员）魏云声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司半年度财务会计报告未经审计。

### 目 录

一、公司基本情况.....	2
二、主要财务数据和指标.....	3
三、股本变动和主要股东持股情况.....	3
四、董事、监事和高级管理人员情况.....	5
五、管理层讨论与分析.....	6
六、重要事项.....	9
七、财务报告.....	18
八、备查文件.....	18

## 一、公司基本情况简介

- 1、公司法定中文名称：中国服装股份有限公司  
公司法定英文名称：China Garments Co., Ltd.  
英文名称缩写：CGC
- 2、公司法定代表人：梁勇
- 3、公司董事会秘书：胡革伟 证券事务代表：张卉  
联系地址：北京市朝阳区安贞西里三区 26 号浙江大厦 17 层  
联系电话：010-65817498  
传 真：010-64428711  
电子信箱：hugewei@126.com
- 4、公司注册地址：北京市丰台区科学城星火路 10 号 BD01  
公司办公地址：北京市朝阳区安贞西里三区 26 号浙江大厦 17 层  
邮政编码：100029  
公司互联网网址：[www.chinagarments.net.cn](http://www.chinagarments.net.cn)  
电子信箱：zh78ma@163.com
- 5、公司选定的信息披露报纸名称：《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》  
登载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、公司股票上市地：深圳证券交易所  
股票简称：\*ST 中服 股票代码：000902
- 7、公司其他有关资料  
公司注册登记日期：1999 年 3 月 3 日  
公司最近一次变更注册登记日期：2009 年 3 月 19 日  
公司注册登记机关：国家工商行政管理总局  
企业法人营业执照注册号：100000000005309（4-1）号  
税务登记号码：110106100005300  
组织机构代码：10000530-0

## 二、主要财务数据和指标

单位：元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增 减（%）
总资产	1,313,844,107.41	1,278,523,108.40	2.76%
归属于上市公司股东的所有者权益	229,868,413.51	239,877,130.73	-4.17%
股本	258,000,000.00	258,000,000.00	0.00%
归属于上市公司股东的每股净资产（元/ 股）	0.891	0.930	-4.19%
	报告期（1—6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减 （%）
营业总收入	761,603,476.35	708,583,529.23	7.48%
营业利润	-10,635,701.09	4,310,440.63	-346.74%
利润总额	-9,468,321.78	4,929,940.90	-292.06%
归属于上市公司股东的净利润	-9,793,980.73	1,066,335.08	-1,018.47%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损 益后的净利润	-11,468,432.80	-307,844.06	-3,625.40%
基本每股收益（元/股）	-0.038	0.004	-1,050.00%
稀释每股收益（元/股）	-0.038	0.004	-1,050.00%
净资产收益率（%）	-4.17%	0.37%	-4.54%
经营活动产生的现金流量净额	113,051,260.27	-3,954,714.95	2,958.64%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/ 股）	0.438	-0.015	2,958.64%

注：扣除非经常性损益项目、涉及金额：

单位：元

明细项目	合计
非流动资产处置损益	1,053,115.32
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标 准定额或定量享受的政府补助除外）	1,151,162.00
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	113,615.68
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	291,455.87
合计	2,609,348.87
减：所得税影响数额	646,970.34
非经常性损益合计	1,962,378.53
减：少数股权损益影响额	287,926.46
扣除少数股东损益影响后的非经常性损益净额	1,674,452.07

## 三、股本变动和主要股东持股情况

### （一）、股本变动情况

数量单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	101,880,005	39.49%				-101,880,005	-101,880,005	0	0.00%

1、国家持股									
2、国有法人持股	37,086,769	14.37%				-37,086,769	-37,086,769	0	0.00%
3、其他内资持股	64,793,236	25.11%				-64,793,236	-64,793,236	0	
其中：境内非国有法人持股	64,793,236	25.11%				-64,793,236	-64,793,236	0	0.00%
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份									
二、无限售条件股份	156,119,995	60.51%				101,880,005	101,880,005	258,000,000	100.00%
1、人民币普通股	156,119,995	60.51%				101,880,005	101,880,005	258,000,000	100.00%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	258,000,000	100.00%				0	0	258,000,000	100.00%

根据股权分置改革方案，汉帛（中国）有限公司持有的64,793,236股有限售条件的流通股、中国恒天集团公司持有的30,617,792股有限售条件的流通股以及中国长城资产管理公司持有的6,468,977股有限售条件的流通股于2010年3月31日解除限售，可上市流通。

## （二）、公司股东情况

股东总数						17,114
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	
中国恒天集团有限公司	国有法人	19.23%	49,606,857	0	29,500,177	
深圳市西泉泛东投资有限公司	境内非国有法人	15.05%	38,822,567	0	0	
汉帛（中国）有限公司	境内非国有法人	10.07%	25,970,669	0	25,970,669	
中国长城资产管理公司	国有法人	4.46%	11,499,720	0	0	
厦门永红集团有限公司	境内非国有法人	0.81%	2,083,211	0	0	
陈光平	境内自然人	0.63%	1,628,386	0	0	
孙慧	境内自然人	0.57%	1,465,100	0	0	
林威	境内自然人	0.53%	1,380,032	0	0	
王六一	境内自然人	0.48%	1,240,000	0	0	
王春成	境内自然人	0.35%	907,000	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		
中国恒天集团有限公司	49,606,857			人民币普通股		
深圳市西泉泛东投资有限公司	38,822,567			人民币普通股		
汉帛（中国）有限公司	25,970,669			人民币普通股		
中国长城资产管理公司	11,499,720			人民币普通股		
厦门永红集团有限公司	2,083,211			人民币普通股		
陈光平	1,628,386			人民币普通股		
孙慧	1,465,100			人民币普通股		
林威	1,380,032			人民币普通股		

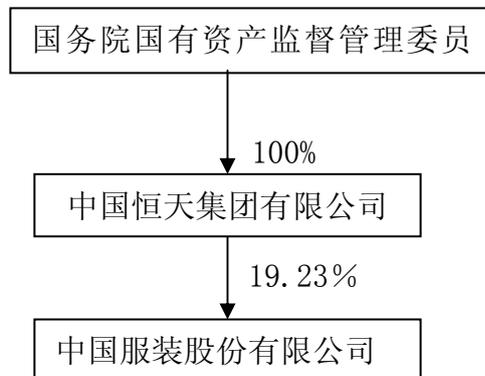
王六一	1,240,000	人民币普通股
王春成	907,000	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	前四名股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。未知前 5-10 名无限售条件股东间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。	

2009. 11. 4—2010. 4. 9，中国长城资产管理公司通过集中竞价交易方式共计减持公司股票 288.1 万股，占公司总股本的 1.12%。有关信息已详细刊登在 2010 年 4 月 10 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》以及巨潮网络上。

### （三）、公司控股股东及实际控制人变更情况

报告期内公司控股股东及实际控制人发生变化。

2010 年 4 月 16 日，汉帛（中国）有限公司（以下简称“汉帛”）与深圳市西泉泛东投资有限公司（以下简称“西泉”）签署《股权转让协议》，汉帛将其持有的本公司 38,822,567 股（占公司总股份 15.05%）的股权转让给西泉，并已于 2010 年 5 月 27 日完成股权过户登记手续。本次股份过户完成后，西泉持有本公司 38,822,567 股，占本公司总股本的 15.05%，为本公司第二大股东；汉帛持有本公司 25,970,669 股，占本公司总股本的 10.07%，为本公司第三大股东；本公司原第二大股东中国恒天集团有限公司（以下简称“恒天”）持有本公司 49,606,857 股，占本公司总股本的 19.23%，成为本公司第一大股东。公司与实际控制人关系如下：



有关事项详情参见 2010 年 4 月 20 日、5 月 29 日刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网上的《中国服装股份有限公司董事会关于控股股东协议转让上市公司股权的提示性公告》、《中国恒天集团有限公司关于中国服装股份有限公司股权变动的提示性公告》、《关于股东股份转让完成过户登记的公告》等相关公告。

## 四、董事、监事、高级管理人员情况

（一）、报告期内，公司董事、监事、高级管理人员持有公司股票未发生变化。

(二)、报告期内，公司董事、监事、高级管理人员发生新聘或解聘情况。

1、2010年3月19日公司第四届董事会第十七次会议以及2010年5月5日公司2010年第三次临时股东大会审议通过了《关于提名增补孙瑞哲为第四届董事会独立董事候选人的议案》，增补孙瑞哲先生为公司第四届董事会独立董事。

2、2010年1月29日公司第四届董事会第十四次会议审议通过了《关于聘任公司副总经理的议案》。经公司总经理端小平提名，聘任胡革伟先生为公司副总经理。

3、2010年6月10日公司第四届董事会第二十一次会议审议通过了《关于聘任公司副总经理的议案》。经公司总经理端小平提名，聘任刘定国先生为公司副总经理。

## 五、管理层讨论与分析

(一)、经营情况的简要分析

2010年上半年，公司加快了结构调整，将亏损的北安、杭州中服、杭州百纷等公司进行了股权转让，优了化公司资产和财务结构；公司加大了市场的营销力度，提高了主要产品市场占有率，面对市场回暖，通过“抓信息、抢市场、拼服务”等措施争取客户，子公司汇丽印染和顺德中服确保主要产品市场占有率稳中有升；加大了产品开发力量，提升产品竞争优势，子公司中纺联和金汇扩大出口产品品种和出口地区，顺德中服和汇丽改进工艺提高产品质量；公司盘活存量资产，对公司库存的产品成立专门机构进行推销，收回资金，对应收账款呆死账组织力量进行清收；公司加强基础管理，进一步提升管理水平，完善贸易业务市场流程。但由于营业收入中毛利率较高的其他业务收入比去年同期减少，再加之原材料等生产资料涨价，劳动力成本增加，财务费用增加等因素，公司上半年形成了亏损。截止本报告期末，公司总资产为13.14亿元，比去年同期下降9%；净资产2.30亿元，比去年同期下降20.42%；利润总额-946.83万元，比去年同期下降-292.06%；公司营业收入7.62亿元，比去年同期上升7.63%；营业成本7.74亿元，比去年同期上升17.45%；实现净利润-979.40万元，比去年同期下降-1018.47%。

(二)、报告期内变动异常的财务报表项目分析：

预付款项同比上升 43.01%，主要系下属公司预付货款本期增加所致。

可供出售金融资产同比下降 32.34%主要系证券市值下降所致。

长期待摊费用同比下降 34.48%主要系本期减少合并下属公司的长期待摊费用所致。

应付票据同比上升 142.47%，主要系下属公司在与供应商结算购货往来的过程中，采用票据结算方式增加所致。

预收款项同比上升 104.76%，主要系下属公司预收货款本期增加所致。

应付职工薪酬同比下降 59.31% 主要系本期支付职工薪酬所致。

应付利息同比上升 540.59% 主要系尚未支付的利息支出比上期增加所致。

应付股利同比下降 99.79% 主要系本期支付上年股利所致。

其他应付款同比下降 32.89%，主要系下属公司往来资金减少所致。

营业税金及附加同比下降 40.84%，主要系其他业务收入较上期减少，使得本期缴纳税金减少所致。

财务费用同比上升 112.47% 主要系本期利息支出增加，利息收入减少所致。

资产减值损失同比上升 48.08% 主要系本期冲回坏帐比上期减少所致。

公允价值变动损益同比下降 128.77%，主要系证券市值下降所致。

投资收益同比上升 35.37%，主要系处置长期股权投资产生的投资收益增加所致。

对联营企业和合营企业的投资收益同比下降 100%，主要系本期没有按权益法核算的投资收益所致。

营业外收入同比上升 82.71%，主要系本期政府补助增加所致。

营业外支出同比上升 63.47%，主要系本期固定资产处置损失增加所致。

非流动资产处置损失同比上升 101.90%，主要系本期固定资产处置损失增加所致。

净利润同比下降 489.14%，归属于母公司所有者的净利润同比下降 1018.47%，主要系营业收入中其他业务收入较上期减少，本期营业成本增加，财务费用增加所致。

少数股东损益同比下降 171.77%，主要系少数股东享有的利润比上期减少所致。

其他综合收益同比下降 222.64%，主要系可供出售金融资产损失较上期增加所致。

综合收益总额同比下降 517.99%，归属于母公司所有者的综合收益总额同比下降 1101.09%，下降主要原因与净利润和归属于母公司所有者的净利润的下降原因一致。

归属于少数股东的综合收益总额同比下降 181.84%，下降主要原因与少数股东损益下降原因一致。

经营活动产生的现金流量净额同比上升 2958.64%，主要系本期经营现金流入增加，经营现金流出减少所致。

收回投资收到的现金同比下降 66.80%，主要系本期股票投资比上期减少所致。

取得投资收益收到的现金同比下降 95.60%，主要系本期股票投资收益比上期减少所致。

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额比下降 52.69%，主要系本期处置固定资产收到的现金比上期减少所致。

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额变动幅度 100%，主要系本期处置子公司收到

的现金净额比上期增加所致。

支付其他与投资活动有关的现金变动幅度 100%，主要系本期支付其他与投资活动有关的现金比上期增加所致。

偿还债务支付的现金同比上升 61.03%，主要系本期偿还借款支付的现金比上期增加所致。

分配股利、利润或偿付利息支付的现金同比上升 67.47%，主要系本期支付股利及利息比上期增加所致。

支付其他与筹资活动有关的现金同比下降 100%，主要系本期未发生所致。

筹资活动现金流出同比上升 45.30%，主要系本期偿还借款、支付股利及利息的现金比上期增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额同比下降 246.72%，主要系本期筹资活动现金流入减少，筹资活动现金流出增加所致。

汇率变动对现金及现金等价物的影响同比下降 119.88%，主要系本期汇兑损失增加所致。

现金及现金等价物净增加额同比下降 60.76%，主要系公司现金净流出增加所致。

### （三）、报告期内，主营业务分行业情况及地区分布情况：

1、公司主营业务为：纺织品、针织品、皮革制品、服装、服饰、鞋帽的生产、销售；羊皮、切片、化纤原料、辅料、染化料、纺织服装生产设备及零配件、仪器仪表的销售；相关技术开发、技术转让；设计及产品展示、国内展览展销；模特展示演出；服装、服饰文化交流；相关信息服务、人员培训；进出口业务；组织成员企业参加国际商品展示会；自有房屋租赁；文化办公用品、工艺美术品、建筑材料、日用百货、五金交电、汽车配件、包装材料、室内装饰材料的销售；房地产开发与经营；物业管理。

#### 2、占报告期营业收入10%以上(含10%)的行业或产品

单位：万元

分行业	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
纺织服装贸易	51373.73	49825.63	3.01%	0.36%	0.87%	-0.49%
纺织印染	24113.64	22543.25	6.51%	35.47%	40.93%	-3.62%
分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
进出口贸易产品	51373.73	49825.63	3.01%	0.36%	0.87%	-0.49%
印染产品	24113.64	22543.25	6.51%	35.47%	40.93%	-3.62%

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额为 27395789.96 元。

#### 3、主营业务地区分布情况

单位：万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
国内贸易	38,675.65	15.24%

国外贸易	37,089.16	3.34%
------	-----------	-------

(四)、无对报告期利润产生重大影响的其他经营活动

(五)、报告期内，单个参股公司的投资收益对本公司净利润的影响未达到10%。

(六)、经营中的问题与困难

经济危机造成的订单减少、单价下降的影响尚未消退，原材料价格和劳动力成本上升较快以及人民币升值导致毛利率下降，造成量增利减，公司主营业盈利能力需要提高，公司扭亏任务仍很艰巨。

下半年公司将继续以抓订单、抓质量和降本增效三项工作为核心，大力发扬讲工作求进取，讲奉献求发展，讲团结求共赢的精神，坚定发展信心，把握发展机遇，找准发展重点，创新图变，整合图强，使公司在市场经济竞争中赢得主动，实现扭亏目标。

(七)、公司投资情况

- 1、报告期内没有募集资金使用或以前期间募集资金使用延续至报告期的情况。
- 2、报告期内，公司无非募集资金投资项目的情况。

## 六、重要事项

(一)、公司治理情况

报告期内,公司严格按照《公司法》、《证券法》、中国证监会有关法律法规和《深圳证券交易所股票上市规则》的要求,不断完善公司法人治理结构,规范公司运作,认真履行信息披露义务。报告期内,经公司第四届董事会第十四次会议审议通过《中国服装股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》,进一步提高公司的规范运作水平,增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性,提高年报信息披露的质量和透明度。

公司已逐步建立健全了包括财务管理、生产经营、内部审计、信息披露、人事管理等一系列管理制度在内的完整的内部控制体系。公司内部控制制度基本得到了有效执行,有效控制了公司经营风险、财务风险和披露风险,保证了公司资产的安全完整,信息的真实、完整、准确。

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会、独立董事、董事会各专门委员会、经营层的职责明确，议事程序规范，权力均能得到正常行使。公司治理结构现状符合《上市公司治理准则》的要求。

(二)、报告期内，无公积金转增股份方案及新股发行方案。

公司中期不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

(三)、报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项，也无以前期间发生但持续到报告期的重大诉讼、仲裁事项。

(四)、报告期内，本公司持有其他上市公司股权、参股商业银行、证券公司、信托公司和期货公司等金融企业股权，以及参股拟上市公司等投资情况：

#### 1、证券投资

序号	证券品种	证券代码	证券简称	初始投资金额 (元)	期末持有 数量(股)	期末账面值	占期末证 券总投资 比例 (%)	报告期损益
1	基金	020003	金龙行业精 选基金	415,390.65	452,989	354,690.16	31.11%	-60,700.49
2	股票	601106	中国一重(股票 代码: 601106)	159,600.00	28,000	150,360.00	13.19%	-9,240.00
3	基金	519110	浦银安盛价值 基金	188,666.34	197,763	150,102.47	13.16%	-38,563.87
4	基金	070099	嘉实基金	162,450.59	197,628	146,442.69	12.84%	-16,007.90
5	股票	601179	中国西电(股票 代码: 601179)	86,900.00	11,000	71,390.00	6.26%	-15,510.00
6	股票	002419	天虹商场(股票 代码: 002419)	60,000.00	1,500	51,285.00	4.50%	-8,715.00
7	股票	6001788	光大证券(股票 代码: 601788)	51,040.00	2,000	30,580.00	2.68%	-20,460.00
8	股票	601117	中国化学(股票 代码: 601117)	38,010.00	7,000	27,440.00	2.41%	-10,570.00
9	股票	002410	广联达(股票代 码: 002410)	29,000.00	500	26,075.00	2.29%	-2,925.00
10	股票	600999	招商证券(股票 代码: 600999)	29,390.00	1,000	20,540.00	1.80%	-8,850.00
期末持有的其他证券投资				129,650.00	-	111,305.00	9.76%	-18,345.00
报告期已出售证券投资损益				-	-	-	-	323,502.94
合计				1,350,097.58	-	1,140,210.32	100%	113,615.68

#### 2、报告期内，公司持有其他上市公司股权情况

证券代码	证券简称	初始投资金额	占该公 司股权	期末账面值	报告期 损益	报告期所有者 权益变动	会计核算科目	股份来源
------	------	--------	------------	-------	-----------	----------------	--------	------

			比例					
600642	申能股份	1,399,608.00	0.00%	924,000.00	-	-475,608.00	可供出售金融资产	购买

(五)、报告期内公司五重大资产收购、出售及资产重组情况。

1、2010年3月19日,本公司与杭州瑞博房地产开发有限公司(以下简称“瑞博”)、汉帛(中国)有限公司(以下简称“汉帛”)、中服北安农垦麻业有限公司(以下简称“北安”)签署有关《股权转让协议》,将本公司所持有的北安70%的股权转让给瑞博,股权转让价格为15万元;将本公司所持有的杭州中服实业有限公司(以下简称“杭州中服”)90%的股权转让给瑞博,股权转让价格为420万元;将本公司所持有的杭州百纷网络有限公司(以下简称“百纷”)40%的股权转让给瑞博,股权转让价格为0元,汉帛为瑞博付款提供担保。截至2010年3月19日,本公司拥有对北安的债权4680万元、对杭州中服的债权115万元、对百纷的债权9万元,同意由瑞博代北安、杭州中服以及百纷公司于协议生效后15个工作日内偿还上述款项,汉帛公司对此提供担保并承担连带保证责任。

瑞博公司根据协议的约定支付了杭州中服全部股权转让价款420万元,并代杭州中服向本公司偿还了115万元债务,本公司已配合瑞博公司完成了杭州中服相关股权过户手续;

瑞博公司根据协议的约定支付了百纷全部股权转让价款0元,并代百纷向本公司偿还了9万元债务,本公司已配合瑞博公司完成了百纷相关股权过户手续;

瑞博公司根据协议的约定支付了北安全部股权转让价款15万元,但由于受北安当地恶劣天气影响,协议各方未能按照《股权转让协议》第五条第1款的约定,于协议签订后10日内完成对北安所涉及的债权债务的核查与确认。2010年5月4日披露了《中国服装股份有限公司关于出售中服北安股权等资产情况的进展公告》,公告中明确了在前述核查与确认完成后,瑞博将履行代为偿还的义务。本公司将在收到瑞博代北安偿还的全部债务款项4680万元后,再办理北安公司的股权过户手续。根据各方对北安所涉及的债权债务的最后核查结果,瑞博应代北安向本公司偿还4680万元债务,由于瑞博资金紧张无法全额支付,为保证协议有效履行,作为担保方的汉帛同意将原已支付给本公司的1316万元房产转让款变更为代瑞博向本公司支付的上述债权款项。至此,本公司全额收到北安股权转让款15万元以及债权款项4680万元。本公司在收到上述款项后,已于2010年7月1日配合瑞博完成了北安的股权过户手续。

上述事项已经公司第四届董事会第十七次会议以及2010年第二次临时股东大会审议通过,具体内容分别刊登在2010年3月23日、4月9日、5月4日、7月6日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》以及巨潮网络上。

鉴于北安、杭州中服、百纷由于经营效益不佳,对本公司整体盈利能力造成一定影响,

因此本公司决定出售拥有的上述公司股权，本次交易完成后，有利于优化公司资产和财务结构，未对公司的持续经营产生影响，出售北安对当期利润产生影响数为 70.84 万元，出售杭州中服对当期利润产生影响数为 102.14 万元，出售百纷对当期利润产生影响数为 0 万元。

2、根据本公司与汉帛、瑞博 2010 年 3 月 19 日签署的有关《资产转让协议》，将本公司所持有的位于北京市朝阳区东四环中路 62 号楼 28 层 2801 房产转让给汉帛，房产转让价格为 5,037,654.75 元；将本公司所持有的位于北京市朝阳区东四环中路 62 号楼 28 层 2802 房产转让给汉帛，房产转让价格为 4,488,183.12 元；将本公司所持有的位于北京市朝阳区东四环中路 62 号楼 28 层 2803 房产转让给汉帛，房产转让价格为 3,634,162.13 元，瑞博为汉帛上述付款提供担保。

由于瑞博资金紧张无法全额支付应承担的北安 4680 万元债务，为保证协议有效履行，作为担保方的汉帛同意将原已支付给本公司的 1316 万元房产转让款变更为代瑞博向本公司支付的上述债权款项。汉帛承诺将于 2010 年 8 月 30 日前向本公司支付 1316 万元房产转让款，本公司也将在收到上述房产转让款后再办理有关房产的过户登记手续。

上述事项已经公司第四届董事会第十七次会议以及 2010 年第二次临时股东大会审议通过，具体内容分别刊登在 2010 年 3 月 23 日、4 月 9 日、5 月 4 日、7 月 6 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》以及巨潮网络上。

鉴于公司业务调整，压缩办公用房，公司出售上述房产旨在降低公司经营成本，减少税费支出。本次交易完成后，有利于优化公司资产和财务结构，未对公司的持续经营产生影响，由于交易尚未完成，亦未对当期利润产生影响。

3、根据公司第四届董事会第十八次会议审议通过的《关于出售控股子公司股权的议案》，公司将持有的控股子公司北京中服天成房地产开发有限责任公司（以下简称“中服天成”）60%的股权，以人民币 14,013,360 元的价格转让给北京晓东工贸有限公司。具体内容已刊登在 2010 年 4 月 14 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》以及巨潮网络上。

北京晓东工贸有限公司已遵照协议有关内容履行了义务，本公司已配合晓东工贸完成了中服天成相关股权过户手续。鉴于中服天成由于目标项目已完成，且尚未有新的开发项目，因此公司出售该公司股权，出售完成后有利于优化公司资产和财务结构，不会对公司的持续经营产生影响，该项交易本身预计获得的投资损益为-40.15 万元。

#### （六）、报告期内公司发生重大关联交易的事项

##### 1、与日常经营相关的关联交易

单位：元

关联方	关联交易	关联交易	关联交易	本期发生额	上期发生额
-----	------	------	------	-------	-------

	类型	内容	定价原则	金额	占同类交易金 额的比例 (%)	金额	占同类交易金 额的比例 (%)
汉帛(中国)有限公司	销售商品	销售商品	市场定价	26,101,109.32	16.30%	18,796,997.77	14.25%
杭州汇丽制衣有限公司	销售商品	销售商品	市场定价	308,422.52	0.20%	266,058.88	0.20%
汉帛(中国)有限公司	提供劳务	提供劳务	市场定价	986,258.12	97.40%		
关联交易说明	上述关联交易的双方均按照市场原则进行定价。						

公司日常关联交易审议情况：

经公司2010年3月3日召开的第四届董事会第十六次会议以及2010年3月29日召开公司2009年度股东大会批准《关于公司2010年日常关联交易的议案》，详见2010年3月5日、2010年3月30日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网。

2、报告期内，公司重大资产收购、出售发生的关联交易情况。

(1) 2010年3月19日，本公司与瑞博、汉帛、北安签署有关《股权转让协议》，将本公司所持有的北安70%的股权转让给瑞博，股权转让价格为15万元；将本公司所持有的杭州中服90%的股权转让给瑞博，股权转让价格为420万元；将本公司所持有的百纷40%的股权转让给瑞博，股权转让价格为0元，汉帛为瑞博付款提供担保。

协议签署时，汉帛为本公司的控股股东，瑞博为汉帛的控股子公司，与本公司受同一控制人控制，因此，本次交易构成关联交易。本次转让的股权均经过了具有证券从业资格的审计机构审核，定价原则是以审计为基础确定。

A、依据北京兴华会计师事务所有限责任公司（具有执行证券期货相关业务资格）出具的《中服北安农垦麻业有限公司 2010 年 1-2 月财务报表审计报告》【(2010)京会兴审字第 3-59 号】，北安最近主要财务指标情况如下： 单位：元

项目	2010年2月28日	2009年12月31日
资产总额	42,551,815.64	42,777,177.79
负债总额	42,746,692.94	42,576,983.56
净资产	-194,877.30	200,194.23
主营业务收入	718,876.76	7,540,178.75
主营业务利润	-375,071.53	-3,922,869.56
净利润	-395,071.53	-3,923,726.10
经营活动产生的现金流量净额	-39,414.95	3,422,310.59

B、依据北京兴华会计师事务所有限责任公司（具有执行证券期货相关业务资格）出具的《杭州中服实业有限公司 2010 年 1-2 月财务报表审计报告》【(2010)京会兴审字第 3-58 号】，杭州中服最近主要财务指标情况如下： 单位：元

项目	2010年2月28日	2009年12月31日
资产总额	5,776,931.20	6,171,457.94
负债总额	1,543,022.24	1,537,932.52
净资产	4,233,908.96	4,633,525.42
主营业务收入	0	0
主营业务利润	-393,420.86	1,029,730.90

净利润	-399,616.46	1,049,606.02
经营活动产生的现金流量净额	-165,163.71	-2,243,377.74

C、依据北京兴华会计师事务所有限责任公司（具有执行证券期货相关业务资格）出具的《杭州百纷网络有限公司 2010 年 1-2 月财务报表审计报告》【(2010)京会兴审字第 3-57 号】，百纷最近主要财务指标情况如下： 单位：元

项目	2010 年 2 月 28 日	2009 年 12 月 31 日
资产总额	3,943,786.81	3,157,161.04
负债总额	5,982,555.83	4,688,377.60
净资产	-2,038,769.02	-1,531,216.56
主营业务收入	1,430.65	306,706.69
主营业务利润	-507,096.46	-4,654,279.46
净利润	-507,552.46	-4,951,191.19
经营活动产生的现金流量净额	776,028.59	-2,005,353.63

(2) 根据本公司与汉帛、瑞博 2010 年 3 月 19 日签署的有关《资产转让协议》，将本公司所持有的位于北京市朝阳区东四环中路 62 号楼 28 层 2801 房产转让给汉帛，房产转让价格为 5,037,654.75 元；将本公司所持有的位于北京市朝阳区东四环中路 62 号楼 28 层 2802 房产转让给汉帛，房产转让价格为 4,488,183.12 元；将本公司所持有的位于北京市朝阳区东四环中路 62 号楼 28 层 2803 房产转让给汉帛，房产转让价格为 3,634,162.13 元，瑞博为汉帛上述付款提供担保。

本次转让的房产经过了具有执行证券、期货相关业务资格的评估机构的评估，定价原则是根据评估机构的评估结果确定。

具有执行证券、期货相关业务资格的北京六合正旭资产评估有限责任公司出具了《中国服装股份有限公司拟转让房产项目资产评估报告书》【六合正旭评报字[2010]第 032 号】，评估基准日为 2009 年 12 月 31 日，本次评估遵照中国有关资产评估的法令、法规和评估准则，遵循独立、客观、公正、科学的工作原则和产权利益主体变动原则、替代性原则等有关经济原则，依据委估资产的实际状况、有关市场交易资料和现行市场价格标准，并参考资产的历史成本，以资产的持续使用和公开市场为前提，采用市场比较法计算确定评估价值。

截止评估基准日 2009 年 12 月 31 日，在持续使用前提下，经市场比较法评估，中国服装股份有限公司拟进行转让的房产账面价值 12,821,151.60 元，评估价值 12,724,700.00 元，减值 96,451.60 元，减值率 0.75%。评估结论详细情况见资产评估结果汇总表及评估明细表。

评估结果汇总表(单位:万元)

项 目	账面净值	评估价值	增减值	增减率%
固定资产	1,282.12	1,272.47	-9.65	-0.75

其中：建筑物	1,282.12	1,272.47	-9.65	-0.75
--------	----------	----------	-------	-------

评估结论与账面价值比较变动情况及原因

评估结果与账面价值比较变动情况

房屋建筑物的账面净值为 12,821,151.60 元，评估净值 12,724,700.00 元，评估减值 0.75%。

3、公司与关联方非经营性债权债务往来。

关联方	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
	发生额	余额	发生额	余额
汉帛(中国)有限公司			0.2 万元	0.2 万元
合计			0.2 万元	0.2 万元

(七)、公司担保情况：

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日和 编号	担保额度	实际发生日期 (协议签 署日)	实际担保 金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关联 方担保（是 或否）
报告期内审批的对外担保 额度合计（A1）		0.00		报告期内对外担保实际发 生额合计（A2）		0.00		
报告期末已审批的对外担 保额度合计（A3）		0.00		报告期末实际对外担保余 额合计（A4）		0.00		
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日和 编号	担保额度	实际发生日期 (协议签 署日)	实际担保 金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关联 方担保（是 或否）
中纺联合进 出口股份有 限公司	公告披露 日 2010 年 2 月 2 日 (编号 2010-002)	4,000.00	2010 年 03 月 10 日	2,000.00	人民币连 带责任担 保	一年	否	否
中纺联合进 出口股份有 限公司	公告披露 日 2010 年 2 月 2 日 (编号 2010-002)	4,000.00	尚未签署协 议	0.00	连带责任 担保	一年	否	否
佛山市顺德 区中服纺织 印染有限公 司	公告披露 日 2010 年 5 月 18 日 (编号 2010-033)	2,500.00	尚未签署协 议	0.00	连带责任 担保	一年	否	否

中纺联合进出口股份有限公司	公告披露日 2010 年 5 月 18 日 (编号 2010-032)	5,000.00	2009 年 09 月 09 日	2,090.22	连带责任担保	一年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		15,500.00		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				4,090.22
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		15,500.00		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				4,090.22
公司担保总额 (即前两大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)		15,500.00		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)				4,090.22
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)		15,500.00		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)				4,090.22
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例						17.79%		
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)						0.00		
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)						4,090.22		
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)						0.00		
上述三项担保金额合计 (C+D+E)						4,090.22		
未到期担保可能承担连带清偿责任说明						无		

#### 独立董事对公司关联方资金占用和对外担保情况的专项说明及独立意见:

公司不存在控股股东及其他关联方非经营性占用公司资金的情形。

报告期内, 公司不存在违规担保情况, 无逾期担保, 公司对外担保情况及相关事项符合中国证监会证监发[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》、证监发[2005]120 号《关于规范上市公司对外担保行为的通知》的规定。

#### (八)、重大合同及履行情况。

公司报告期内未发生重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产事项; 也无以前期间发生但持续到报告期的重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产事项。

#### (九)、报告期内接待调研、沟通、采访等活动情况

根据深交所发布的《上市公司公平信息披露指引》的要求, 公司信息披露严格按照公开、公平、公正的原则面对全体投资者。报告期内, 公司未发生由于特定对象的调研或采访而发生不公平信息披露的现象。

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2010.1.1-6.30	北京	电话沟通	个人投资者(200 余人次)	询问公司的日常生产经营情况、资产转让相关情况、新控股股东情况

#### (十)、公司、公司董事会及董事没有受到中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通

报批评、其他行政管理部门处罚及深交所公开谴责等的情形。

(十一)、公司主要股东对公开披露承诺事项的履行情况

股东名称	特殊承诺	履约情况
中国恒天集团有限公司	汉帛将其所持有的中国服装 38,822,567 股股权转让给西泉公司,股权转让完成后,恒天被动成为中国服装的第一大股东。恒天承诺:将本着对中国服装负责的原则,认真履行第一大股东的职责和义务,维持中国服装的稳定。由于本次股权变动本公司系被动成为中国服装第一大股东,目前本公司没有增持或减持中国服装的计划,亦没有对中国服装进行业务调整、资产重组或调整人事等计划。若今后本公司拟筹划上述有关事项时,将严格按照相关法律法规的要求,及时履行信息披露义务。	严格履行了承诺
深圳市西泉泛东投资有限公司	西泉在受让汉帛股份时承诺:没有在未来 12 个月内继续增加其在上市公司中拥有权益股份的计划,在未来 12 个月内可能存在减持其在上市公司中拥有权益股份的计划,届时若发生相关权益变动事项,将严格按照相关规定履行程序并及时披露。在未来 12 个月内不存在对上市公司进行业务调整、资产重组或调整人事等计划。	
汉帛(中国)有限公司	通过转让获得的非流通股股份,自股权分置改革方案实施之日起36个月内不进行转让,36个月后如果通过证券交易所挂牌交易出售股份,则出售价格不低于6.00元/股(因中国服装派发红股、转增股本、配股、派息等情况使股份数量或股东权益发生变化时,最低减持价格将作相应除权调整)。公司2007年度以公司现有总股本21500万股为基数,以资本公积转增股本,每10股转增2股。资本公积转增股本前总股本为21500万股,转增后总股本增至25800万股,因本次资本公积转增股本,自2008年6月4日起,汉帛承诺出售价格调整为5元/股。	严格履行了承诺
中国长城资产管理公司	将遵守股权分置改革相关法律、法规和规范性文件的规定,履行法定承诺义务	严格履行了承诺

(十二)、报告期内公司公开披露内容公告索引

本报告期公司所有公告都在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)上发布,公告的具体情况如下:

公告时间	公告名称
2010-02-02	《第四届董事会第十四次会议决议公告》《年报信息披露重大差错责任追究制度》《对子公司担保的公告》《关于召开2010年度第一次临时股东大会的通知》《独立董事独立意见》
2010-03-03	《2010年第一次临时股东大会的法律意见书》《2010年度第一次临时股东大会决议公告》
2010-03-05	《2010年公司日常关联交易公告》《2009年年度报告摘要》《第四届董事会第十六次会议决议公告》《关于召开2009年度股东大会的通知》《第四届监事会第七次会议决议公告》《关于公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明》《2009年度内部控制自我评估报告》《2009年年度报告》《内部控制鉴证报告》《关于公司股票被实行退市风险警示的公告》《独立董事关于2009年度公司对外担保情况等有关事项的专项说明及独立意见》《2009年年度审计报告》《2009年度独立董事述职报告》
2010-03-23	《资产转让协议》(三)《杭州中服实业有限公司审计报告》《杭州百纷网络有限公司审计报告》《北安农垦麻业有限公司审计报告》《资产评估报告书》《关联交易公告》《股权转让协议》三《关于召开2010年度第二次临时股东大会的通知》《资产转让协议》一《资产转让协议》二《股权转让协议》二《独立董事关于关联交易等有关事项的独立意见》《股权转让协议》《第四届董事会第十七次会议决议公告》
2010-03-30	《限售股份解除限售提示性公告》《2009年度股东大会法律意见书》《2009年度股东大会决议公告》
2010-04-01	《更正公告》

2010-04-09	《2010年度第二次临时股东大会的法律意见书》《2010年度第二次临时股东大会决议公告》
2010-04-10	《股东减持公告》
2010-04-14	《2010年第一季度报告正文》《2010年第一季度报告全文》《第四届董事会第十八次会议决议公告》《关于出售控股子公司股权的公告》《北京中服天成房地产开发有限责任公司财务报表审计报告》《独立董事关于出售控股子公司股权有关事项的独立意见》《关于公司第二大股东更名的公告》
2010-04-15	《重大事项公告》
2010-04-17	《关于召开2010年度第三次临时股东大会的通知》《关于第四届董事会第十九次会议的决议（通讯表决）公告》
2010-04-19	《临时停牌事项公告》
2010-04-20	《中国恒天集团有限公司关于公司股权变动的提示性公告》《董事会关于控股股东协议转让上市公司股权的提示性公告》《汉帛（中国）有限公司与深圳市西泉泛东投资有限公司关于公司股份转让之协议书》《简式权益变动报告书（一）》《简式权益变动报告书（二）》
2010-05-04	《关于出售中服北安股权等资产情况的进展公告》
2010-05-06	《2010年度第三次临时股东大会的法律意见书》《2010年度第三次临时股东大会决议公告》
2010-05-18	《关于召开2010年度第四次临时股东大会的通知》《独立董事独立意见》《关于第四届董事会第二十次会议的决议公告》《对控股子公司担保的公告》《对子公司担保的公告》
2010-05-29	《关于股东股份转让完成过户登记的公告》
2010-06-04	《2010年第四次临时股东大会的法律意见书》《2010年度第四次临时股东大会决议公告》
2010-06-11	《独立董事独立意见》《第四届董事会第二十一次会议决议公告》

## 七、财务报告

- （一）、公司半年度财务会计报告未经审计。
- （二）、会计报表及附注(附后)

## 八、备查文件

- 1、有董事长亲笔签名的半年度报告正本。
- 2、有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签字并盖章的会计报表。
- 3、报告期内在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》披露的文件正本及公告原件。

董事长签字：梁勇

中国服装股份有限公司

2010年8月11日

## 合并资产负债表

编制单位：中国服装股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五-01	177,949,216.02	162,052,305.24
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五-02	1,140,210.32	1,020,762.58
应收票据			
应收账款	五-03	140,087,822.35	152,940,151.68
预付款项	五-04	237,310,068.10	165,933,709.76
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	五-05	88,117,872.72	88,496,259.55
买入返售金融资产			
存货	五-06	179,047,385.26	207,881,074.94
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>		<b>823,652,574.77</b>	<b>778,324,263.75</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	五-07	924,000.00	1,365,600.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	五-08	7,984,931.24	6,984,931.24
投资性房地产	五-09	61,755,265.00	62,730,379.18
固定资产	五-10	259,373,787.28	277,636,306.86
在建工程	五-11	112,463,671.93	102,580,721.87
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五-12	33,558,669.05	33,974,291.26
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五-13	1,290,695.00	1,970,005.33
递延所得税资产	五-14	12,840,513.14	12,956,608.91
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>490,191,532.64</b>	<b>500,198,844.65</b>
<b>资产总计</b>		<b>1,313,844,107.41</b>	<b>1,278,523,108.40</b>

法定代表人：梁勇

主管会计工作负责人：端小平

会计机构负责人：魏云

制表人：阮立

## 合并资产负债表（续）

编制单位：中国服装股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	五-17	422,230,451.01	491,013,086.16
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	五-18	158,477,572.95	65,360,000.00
应付账款	五-19	163,907,458.40	186,411,187.21
预收款项	五-20	146,758,458.64	71,674,654.84
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五-21	1,182,835.90	2,907,206.06
应交税费	五-22	-4,815,815.31	-4,032,656.73
应付利息	五-23	1,013,883.39	158,273.64
应付股利	五-24	8,351.09	3,908,351.09
其他应付款	五-25	30,435,262.67	45,352,126.06
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		919,198,458.74	862,752,228.33
非流动负债：			
长期借款	五-26	13,000,000.00	13,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债	五-27	211,303.56	298,662.40
其他非流动负债			
非流动负债合计		13,211,303.56	13,298,662.40
负债合计		932,409,762.30	876,050,890.73
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	五-28	258,000,000.00	258,000,000.00
资本公积	五-29	47,015,250.43	47,229,986.92
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	五-30	12,652,464.95	12,652,464.95
一般风险准备			
未分配利润	五-31	-87,799,301.87	-78,005,321.14
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		229,868,413.51	239,877,130.73
少数股东权益		151,565,931.60	162,595,086.94
所有者权益合计		381,434,345.11	402,472,217.67
负债和所有者权益总计		1,313,844,107.41	1,278,523,108.40

法定代表人：梁勇

主管会计工作负责人：端小平

会计机构负责人：魏云

制表人：阮立

## 母公司资产负债表

编制单位：中国服装股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		19,699,477.38	16,313,142.02
交易性金融资产		651,235.32	766,507.58
应收票据		420,000.00	
应收账款	六-01	14,946,655.93	18,101,603.31
预付款项		9,046,077.76	8,764,138.98
应收利息			
应收股利			
其他应收款	六-02	15,845,757.29	63,850,895.00
存货		4,982,559.80	17,532,159.07
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>		<b>65,591,763.48</b>	<b>125,328,445.96</b>
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	六-03	218,798,364.64	252,798,364.64
投资性房地产			
固定资产		64,702,907.88	66,180,428.75
在建工程		770,936.38	770,936.38
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		7,692,203.77	7,794,652.99
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		11,333,859.88	11,622,047.31
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>303,298,332.55</b>	<b>339,166,430.07</b>
<b>资产总计</b>		<b>368,890,096.03</b>	<b>464,494,876.03</b>

法定代表人：梁勇

主管会计工作负责人：端小平

会计机构负责人：魏云

制表人：阮立

## 母公司资产负债表（续）

编制单位：中国服装股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款		143,200,000.00	191,670,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		21,191,996.67	21,261,690.25
预收款项		6,859,355.92	10,261,489.15
应付职工薪酬		1,175,963.18	1,610,301.42
应交税费		-2,349,926.61	-1,648,966.18
应付利息			
应付股利			
其他应付款		10,337,516.28	26,628,643.16
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		180,414,875.44	249,783,157.80
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		180,414,875.44	249,783,157.80
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		258,000,000.00	258,000,000.00
资本公积		46,715,222.57	46,715,222.57
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		7,321,040.76	7,321,040.76
未分配利润		-123,561,042.74	-97,324,545.10
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		188,475,220.59	214,711,718.23
负债和所有者权益（或股东权益）总计		368,890,096.03	464,494,876.03

法定代表人：梁勇

主管会计工作负责人：端小平

会计机构负责人：魏云

制表人：阮立

## 合并利润表

编制单位：中国服装股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		761,603,476.35	708,583,529.23
其中：营业收入	五-32	761,603,476.35	708,583,529.23
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		773,681,147.00	705,570,853.49
其中：营业成本	五-32	729,563,397.66	659,882,557.35
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	五-33	618,595.21	1,045,580.76
销售费用		13,967,209.20	18,998,523.55
管理费用		18,043,112.29	21,183,819.92
财务费用	五-34	12,139,424.22	5,713,443.33
资产减值损失	五-35	-650,591.58	-1,253,071.42
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	五-36	-55,184.69	191,780.10
投资收益（损失以“-”号填列）	五-37	1,497,154.25	1,105,984.79
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			-594,516.93
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-10,635,701.09	4,310,440.63
加：营业外收入	五-38	1,469,186.21	804,120.66
减：营业外支出	五-39	301,806.90	184,620.39
其中：非流动资产处置损失		275,829.31	136,613.95
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-9,468,321.78	4,929,940.90
减：所得税费用	五-40	1,602,033.63	2,085,079.15
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-11,070,355.41	2,844,861.75
归属于母公司所有者的净利润		-9,793,980.73	1,066,335.08
少数股东损益		-1,276,374.68	1,778,526.67
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	五-41	-0.038	0.004
（二）稀释每股收益	五-41	-0.038	0.004
七、其他综合收益	五-42	-357,596.16	-110,835.20
八、综合收益总额		-11,427,951.57	2,734,026.55
归属于母公司所有者的综合收益总额		-10,008,717.22	999,778.54
归属于少数股东的综合收益总额		-1,419,234.35	1,734,248.01

法定代表人：梁勇

主管会计工作负责人：端小平

会计机构负责人：魏云

制表人：阮立

## 母公司利润表

编制单位：中国服装股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	六-04	57,904,513.68	68,593,732.61
减：营业成本	六-04	59,601,256.40	59,501,405.14
营业税金及附加		187,752.52	556,979.50
销售费用		1,150,288.16	2,267,994.83
管理费用		3,840,125.56	5,290,231.48
财务费用	六-05	4,732,521.10	4,305,821.70
资产减值损失		-1,268,021.92	-629,982.98
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-115,272.26	191,780.10
投资收益（损失以“－”号填列）	六-06	-15,636,640.00	-594,634.57
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			-594,516.93
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-26,091,320.40	-3,101,571.53
加：营业外收入		210,632.33	24,924.80
减：营业外支出		67,622.13	35,091.24
其中：非流动资产处置损失		65,360.49	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-25,948,310.20	-3,111,737.97
减：所得税费用		288,187.44	205,440.42
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-26,236,497.64	-3,317,178.39
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		-26,236,497.64	-3,317,178.39

法定代表人：梁勇

主管会计工作负责人：端小平

会计机构负责人：魏云

制表人：阮立

## 合并现金流量表

编制单位：中国服装股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		807,554,498.77	769,742,864.35
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		39,115,804.33	40,230,215.80
收到其他与经营活动有关的现金	五-43	195,167,014.78	174,634,777.58
经营活动现金流入小计		1,041,837,317.88	984,607,857.73
购买商品、接受劳务支付的现金		788,893,420.99	813,290,299.91
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		25,012,979.63	22,995,377.46
支付的各项税费		12,176,995.10	10,900,969.47
支付其他与经营活动有关的现金	五-43	102,702,661.89	141,375,925.84
经营活动现金流出小计		928,786,057.61	988,562,572.68
经营活动产生的现金流量净额		113,051,260.27	-3,954,714.95
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		1,525,180.00	4,593,641.38
取得投资收益收到的现金		74,813.94	1,700,619.36
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		165,400.00	349,630.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		4,848,000.33	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		6,613,394.27	6,643,890.74
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		13,756,071.46	16,806,821.24
投资支付的现金		3,588,847.58	3,500,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		1,402,680.33	
投资活动现金流出小计		18,747,599.37	20,306,821.24
投资活动产生的现金流量净额		-12,134,205.10	-13,662,930.50
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		249,396,869.33	288,046,679.15
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		249,396,869.33	288,046,679.15
偿还债务支付的现金		318,135,485.84	197,559,058.05
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		16,239,986.76	9,697,085.91
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			22,871,502.11
筹资活动现金流出小计		334,375,472.60	230,127,646.07
筹资活动产生的现金流量净额		-84,978,603.27	57,919,033.08
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-41,541.12	208,928.02
五、现金及现金等价物净增加额		15,896,910.78	40,510,315.65
加：期初现金及现金等价物余额		162,052,305.24	130,341,795.58
六、期末现金及现金等价物余额		177,949,216.02	170,852,111.23

法定代表人：梁勇

主管会计工作负责人：端小平

会计机构负责人：魏云

制表人：阮立

## 母公司现金流量表

编制单位：中国服装股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		15,448,358.02	58,124,861.81
收到的税费返还		214,039.71	2,425,669.13
收到其他与经营活动有关的现金		84,482,904.22	79,455,382.69
经营活动现金流入小计		100,145,301.95	140,005,913.63
购买商品、接受劳务支付的现金		13,455,542.57	42,573,019.03
支付给职工以及为职工支付的现金		4,118,193.97	4,718,011.91
支付的各项税费		3,063,736.42	1,041,138.86
支付其他与经营活动有关的现金		27,855,124.23	68,106,316.37
经营活动现金流出小计		48,492,597.19	116,438,486.17
经营活动产生的现金流量净额		51,652,704.76	23,567,427.46
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			148,987.73
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		102,000.00	18,630.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		4,848,000.33	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		4,950,000.33	167,617.73
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		18,075.00	564,849.93
投资支付的现金			2,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		18,075.00	2,564,849.93
投资活动产生的现金流量净额		4,931,925.33	-2,397,232.20
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		55,000,000.00	62,600,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		55,000,000.00	62,600,000.00
偿还债务支付的现金		103,470,000.00	62,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,728,294.73	4,729,920.81
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		108,198,294.73	67,329,920.81
筹资活动产生的现金流量净额		-53,198,294.73	-4,729,920.81
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			
加：期初现金及现金等价物余额		16,313,142.02	5,870,782.94
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>			
		19,699,477.38	22,311,057.39

法定代表人：梁勇

主管会计工作负责人：端小平

会计机构负责人：魏云

制表人：阮立

## 合并所有者权益变动表

编制单位：中国服装股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本期金额								少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益									
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库 存股	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	258,000,000.00	47,229,986.92			12,652,464.95		-78,005,321.14		162,595,086.94	402,472,217.67
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	258,000,000.00	47,229,986.92			12,652,464.95		-78,005,321.14		162,595,086.94	402,472,217.67
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-214,736.49					-9,793,980.73		-11,029,155.34	-21,037,872.56
（一）净利润							-9,793,980.73		-1,276,374.68	-11,070,355.41
（二）其他综合收益		-214,736.49							-142,859.67	-357,596.16
上述（一）和（二）小计		-214,736.49					-9,793,980.73		-1,419,234.35	-11,427,951.57
（三）所有者投入和减少资本									-9,609,920.99	-9,609,920.99
1. 所有者投入资本									-9,609,920.99	-9,609,920.99
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	258,000,000.00	47,015,250.43			12,652,464.95		-87,799,301.87		151,565,931.60	381,434,345.11

法定代表人：梁勇

主管会计工作负责人：端小平

会计机构负责人：魏云

制表人：阮立

## 合并所有者权益变动表（续）

编制单位：中国服装股份有限公司

单位：人民币元

项 目	上年同期金额								少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益							其他		
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库 存股	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润			
一、上年年末余额	258,000,000.00	47,518,134.89			11,537,630.71		-28,214,232.52		163,169,658.45	452,011,191.53
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	258,000,000.00	47,518,134.89			11,537,630.71		-28,214,232.52		163,169,658.45	452,011,191.53
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-66,556.54					1,066,335.08		1,734,248.01	2,734,026.55
（一）净利润							1,066,335.08		1,778,526.67	2,844,861.75
（二）其他综合收益		-66,556.54							-44,278.66	-110,835.20
上述（一）和（二）小计		-66,556.54					1,066,335.08		1,734,248.01	2,734,026.55
（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	258,000,000.00	47,451,578.35			11,537,630.71		-27,147,897.44		164,903,906.46	454,745,218.08

法定代表人：梁勇

主管会计工作负责人：端小平

会计机构负责人：魏云

制表人：阮立

## 母公司所有者权益变动表

编制单位：中国服装股份有限公司

单位：人民币元

项目	本期金额						
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	258,000,000.00	46,715,222.57			7,321,040.76	-97,324,545.10	214,711,718.23
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年年初余额	258,000,000.00	46,715,222.57			7,321,040.76	-97,324,545.10	214,711,718.23
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						-26,236,497.64	-26,236,497.64
（一）净利润						-26,236,497.64	-26,236,497.64
（二）其他综合收益							
上述（一）和（二）小计						-26,236,497.64	-26,236,497.64
（三）所有者投入和减少资本							
1. 所有者投入资本							
2. 股份支付计入所有者权益的金额							
3. 其他							
（四）利润分配							
1. 提取盈余公积							
2. 对所有者（或股东）的分配							
3. 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	258,000,000.00	46,715,222.57			7,321,040.76	-123,561,042.74	188,475,220.59

法定代表人：梁勇

主管会计工作负责人：端小平

会计机构负责人：魏云

制表人：阮立

## 母公司所有者权益变动表（续）

编制单位：中国服装股份有限公司

单位：人民币元

项目	上年同期金额						
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	258,000,000.00	47,011,239.87			7,321,040.76	-53,590,984.36	258,741,296.27
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年年初余额	258,000,000.00	47,011,239.87			7,321,040.76	-53,590,984.36	258,741,296.27
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）						-3,317,178.39	-3,317,178.39
（一）净利润						-3,317,178.39	-3,317,178.39
（二）其他综合收益							
上述（一）和（二）小计						-3,317,178.39	-3,317,178.39
（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. 对所有者（或股东）的分配							
3. 盈余公积补亏							
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	258,000,000.00	47,011,239.87			7,321,040.76	-56,908,162.75	255,424,117.88

法定代表人：梁勇

主管会计工作负责人：端小平

会计机构负责人：魏云

制表人：阮立

# 中国服装股份有限公司

## 2010 年半年度

### 财务报表附注

#### 一、公司基本情况

##### (一) 历史沿革

中国服装股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）于 1999 年 3 月由中国服装集团公司为主要发起人并联合吴江工艺织造厂和通化市人造毛皮联合公司共同发起，以募集方式设立的股份有限公司。公司注册资本为贰亿伍仟捌佰万股（每股为人民币 1.00 元），注册地址位于北京市丰台区科学城星火路 10 号 BD01，国家工商行政管理局颁发的企业法人营业执照为第 100000000005309（4-1）号。

根据财政部于 2000 年下发的《关于变更中国服装股份有限公司国有法人持股单位有关问题的批复》（财企[2000]57 号）的精神，将中国服装集团公司持有的本公司国有法人股 10,967.75 万股（占总股本的 51.01%）变更为中国纺织物资（集团）总公司持有，股权性质不变。中国纺织物资（集团）总公司持有本公司国有法人股 10,967.75 万股（占总股本的 51.01%），成为本公司的控股股东。

根据国务院国有资产管理监督管理委员会于 2003 年 10 月 15 日下发的《关于中国服装集团公司和中国服装股份有限公司国有股权整体无偿划转中国恒天集团公司的批复》（文号为“国资改革函（2003）279 号”）的精神，中国服装集团公司和中国服装股份有限公司国有股权整体无偿划转中国恒天集团公司管理，中国恒天集团公司成为本公司的控股股东。

根据中国恒天集团公司与汉帛（中国）有限公司于 2006 年 6 月签订的《股权转让协议》的规定并报经国家国有资产管理委员会（批准日期为 2006 年 10 月 24 日，批准文号为“国资产权[2006]1379 号”）、商务部（批准日期为 2006 年 12 月 4 日，批准文号为“商资批[2006]2260 号”）批复，同意中国恒天集团公司将其持有的本公司的 6,428.50 万股（占本公司股份总额的 29.90%）转让给汉帛（中国）有限公司，汉帛（中国）有限公司成为本公司的第一大股东，中国恒天集团公司持有本公司的股份由原来的 10,967.75 万股（占本公司股份总额的 51.01%）下降为 4,539.25 万股（占本公司股份总额的 21.11%）。

2007 年 1 月，根据公司股东大会审议通过的股权分置改革方案，并经国务院国有资产管理委员会下发的《关于对中国服装股份有限公司股权分置改革有关问题的批复》（文号为“国资产权[2007]70 号”）和财政部下发的《关于中国长城资产管理公司执行中国服装股份有限公司股权分置改革方案的批复》同意，公司原来的非流通股股东为获得所持股份的上市流通权，非流通股股东按照 10：2.6

的比例向流通股送股，作为非流通股获得上市流通的对价。公司的股权分置方案实施完毕后，公司股份总数仍为贰亿壹仟伍佰万股。

2008年4月，公司股东中国恒天集团公司、汉帛（中国）有限公司根据股改承诺向所有追送对价股份变更登记日登记在册的无限售条件流通股股东追送5,199,996股，以公司追送对价股份变更登记日无限售条件流通股数量103,400,000股计算，每10股无限售条件流通股获送0.502901股。股份追送已于2008年4月底完成。

根据2008年5月12日召开的公司2007年度股东年会审议通过的股东大会决议规定，公司以2007年度的股本21,500万元为基数，以资本公积按照10:2的比例向全体股东转增股本，本次共增加股本4,300万元，转增后的公司股本增加为25,800万元。

2010年4月16日，汉帛（中国）有限公司与深圳市西泉泛东投资有限公司签署《股权转让协议》，汉帛将其持有的本公司38,822,567股（占公司总股份15.04%）的股权转让给西泉，并已于2010年5月27日完成股权过户登记手续。本次股份过户完成后，深圳市西泉泛东投资有限公司持有本公司38,822,567股，占本公司总股本的15.05%，为本公司第二大股东；汉帛（中国）有限公司持有本公司25,970,669股，占本公司总股本的10.07%，为本公司第三大股东；本公司原第二大股东中国恒天集团有限公司持有本公司49,606,857股，占本公司总股本的19.23%，成为本公司第一大股东。

## （二）行业性质

公司所属的行业为服装制造业。

## （三）经营范围

公司主营业务为：纺织品、针织品、皮革制品、服装、服饰、鞋帽的生产、销售；羊皮、切片、化纤原料、辅料、染化料、纺织服装生产设备及零配件、仪器仪表的销售；相关技术开发、技术转让；设计及产品展示、国内展览展销；服装、服饰文化交流；相关信息服务、人员培训；进出口业务；组织成员企业参加国际商品展示会；自有房屋租赁；文化办公用品、工艺美术品、建筑材料、日用百货、五金交电、汽车配件、包装材料、室内装饰材料的销售；房地产开发与经营；物业管理。

## （四）主要产品或提供的劳务

公司生产的主要产品和提供的劳务包括：纺织品、针织品、皮革制品、服装、服饰、鞋帽，羊皮、切片、化纤原料、辅料、染化料、纺织服装生产设备及零配件、仪器仪表的销售；相关技术开发、技术转让；设计及产品展示、国内展览展销；服装、服饰文化交流、文化办公用品、工艺美术品、建筑材料、日用百货、五金交电、汽车配件、包装材料、室内装饰材料的销售；房地产开发与经营、物业管理。

## （五）公司组织架构

公司的组织架构包括股份公司本部和1家分公司、5家子公司、3家孙子公司。1家分公司为中国服装股份有限公司北京分公司，5家子公司为上海金汇投资实业有限公司、中纺联合进出口股份有限公司、佛山市顺德区中服纺织印染有限公司、浙江汇丽印染整理有限公司、北京中服通达经贸有限公司等；3家孙子公司为杭州新汇纺织印染整理有限公司、上海法迪内服装服饰有限公司和中纺联厄瓜多尔公司。

## 二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 1、财务报表的编制基础

公司以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则的有关规定进行确认和计量，在此基础上编制公司的财务报表。

### 2、遵循企业会计准则的声明

公司基于上述编制基础编制的财务报表符合《企业会计准则》的规定和要求，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。

### 3、会计期间

公司以公历1月1日至12月31日为一个会计期间。

### 4、记账本位币

公司记账本位币为人民币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，应当按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### (2) 非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。购买方的合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债应当按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

### 6、合并财务报表的编制方法

公司合并财务报表按照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及特殊目的主体均纳入合并财务报表的合并范围。从取得子公司的实际控制权之日起，公司开始将其予以合并；从丧失实际控制权之日起停止合并。合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的个别财务报表为基础，根据其他有关资料为依据，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司编制。

集团内部所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

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

对于因非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于因同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同该企业合并于报告期最早期间的期初已经发生，从报告期最早期间的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表，且其合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映。

公司合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，公司将直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上表决权或拥有被投资单位半数以下表决权、但同时能够满足下列条件之一的子公司纳入合并财务报表的合并范围。

- (1) 通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位半数以上的表决权；
- (2) 根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营政策；
- (3) 有权任命被投资单位的董事会或类似机构的多数成员；
- (4) 在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。

合并财务报表以母公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司编制。在合并时，已将子公司的会计政策、会计期间进行行调整并保持一致。

#### **7、现金及现金等价物的确定标准**

公司在编制现金流量表时，将持有的期限短（一般是指从购买日起3个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资确认为现金等价物。

#### **8、外币业务**

公司涉及外币的经济业务，外币交易应当在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额；在资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算；因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

期末，公司对境外子公司外币财务报表进行折算时，资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生日的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

现金流量表所有项目均按照现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表股东权益项目下单独列示“外币报表折算差额”项目反映。

#### **9、金融资产和金融负债**

- (1) 金融资产及金融负债的分类

公司金融资产在初始确认时划分为下列四类：

- a、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价

值计量且其变动计入当期损益的金融资产；b、持有至到期投资；c、贷款和应收款项；d、可供出售金融资产。

公司金融负债在初始确认时划分为下列两类：

a、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；b、其他金融负债。

#### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。金融资产满足下列条件之一的，终止确认：a、收取该金融资产现金流量的合同权利终止。b、该金融资产已转移，且符合《企业会计准则第23号—金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。

公司初始确认金融资产或金融负债，应当按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用应当直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用应当计入初始确认金额。

交易费用包括支付给代理机构、咨询公司、券商等的手续费和佣金及其他必要支出，不包括债券溢价、折价、融资费用、内部管理成本及其他与交易不直接相关的费用。

#### (3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

a、存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场中的报价确定其公允价值。

b、金融工具不存在活跃市场的，公司采用估值技术确定其公允价值。

#### (4) 减值测试方法和减值准备计提方法

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

b、公司金融资产发生减值的客观证据，包括下列各项：

债务人发生严重财务困难；债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；其他表明金融资产发生减值的客观证据。

c、公司对金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关（如债务人的信用评级已提高等），原确认的减值损失应当予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不应当超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

#### (5) 金融资产转移的确认依据和计量方法

##### A、公司金融资产转移的确认

公司金融资产转移，包括下列两种情形：a、将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方；b、将金融资产转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的权利，并承担将收取的现金流量支付给最终收款方的义务，同时满足下列条件：第一，从该金融资产收到对等的现金流量时，才有义务将其支付给最终收款方。第二，根据合同约定，不能出售该金融资产或作为担保物，但可以将其作为对最终收款方支付现金流量的保证。第三，有义务将收取的现金流量及时支付给最终收款方。

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，应当终止确认该金融资产；

保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不应当终止确认该金融资产。

#### B、公司金融资产转移的计量

金融资产整体转移满足终止确认条件的，应当将下列两项金额的差额计入当期损益：a、所转移金融资产的账面价值；b、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，应当将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：a、终止确认部分的账面价值；b、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。

### 10、应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

#### (1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

公司认定单项金额重大的应收账款是指应收金额在500万元以上的应收账款，对于该项应收账款坏账准备的计提，公司对其进行单独测试，如存在减值情形则采用未来现金流量现值低于其账面价值的差额确认减值损失并计提坏账准备。

(2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法：

公司认定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是指应收金额低于500万元而高于100万元或者应收账款龄超过一年的应收款项。对于该部分应收款项坏账准备的集体，公司仍进行单项分析，个别认定可能发生的损失金额并计提相应的坏账准备。

如经过单独测试或个别认定，未发现存在减值情形，公司将单项测试未发生减值的应收款项汇同对单项金额非重大的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失并计提坏账准备，具体如下：

账龄	1年以内	1-2年	2-3年	3-4年	4-5年	5年以上
计提比例	0.5%	5%	8%	12%	15%	100%

### 11、存货

#### (1) 存货的分类

公司存货按照核算项目划分包括：库存商品、原材料、在产品、产成品、包装物、低值易耗品、委托加工物资等。

#### (2) 存货的计价方法

公司取得的原材料采用实际成本计价入库，发出时采用加权平均法计算结转；开发产品按实际发生的开发费用核算开发成本，销售后按个别开发成本结转；低值易耗品在领用时一次性摊销。

#### (3) 存货的盘存制度

公司存货除建造成本外实行永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

#### (4) 存货跌价准备的计提方法

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

产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；

需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难

以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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

## 12、长期股权投资

### （1）长期股权投资的初始计量

a、公司以企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，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的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积，资本公积不足以冲减的，调整留存收益；合并方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所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足以冲减的，调整留存收益。

非同一控制下的企业合并，购买方在购买日按照下述第20项商誉的第2条确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

b、公司除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

以支付现金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。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

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作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号—非货币性资产交换》确定。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号—债务重组》确定。

### （2）长期股权投资的后续计量

a、公司对下列长期股权投资采用成本法核算：

持股在50%以上的控股子公司或能够对被投资单位实施控制的其他长期股权投资；

持股在20%（含20%）以上或不足20%但不具有共同控制或重大影响的长期股权投资，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。

采用成本法核算的长期股权投资应当按照初始投资成本计价，追加或收回投资应当调整长期股权投资的成本，被投资单位宣告分派的现金股利或利润则确认为当期投资收益。

b、公司对持股在20%以上（含20%）的或不足20%但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。

公司因减少投资等原因对被投资单位不再具有共同控制或重大影响的，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，应当改按成本法核算，并以权益法下长期股权投资的账面价值作为按照成本法核算的初始投资成本。因追加投资等原因能够对被投资单位实施共同控制或重大影响但不构成控制的，应当改按权益法核算，并以成本法下长期股权投资的账面价值作为按照权益法核算的初始投资成本。

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

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据。

公司确定的共同控制，是指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。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。

公司确定对被投资企业有重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

（4）长期股权投资减值准备

公司在资产负债表日对成本法核算的长期股权投资进行检查，有客观证据表明该项长期股权投资发生减值的，按个别投资项目的账面余额高于可收回金额的差额计提减值准备。

### 13、投资性房地产

公司的投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或二者兼有而持有的房地产，在同时满足下列条件时予以确认：

- （1）与该投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业。
- （2）该投资性房地产的成本能够可靠计量。

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

公司投资性房地产在取得时按照成本进行初始计量。

公司在资产负债表日，采用成本模式对投资性房地产进行后续计量的，对房屋建筑物按月计提折旧。折旧采用直线法计算，并按各类房屋建筑物的原值和估计的使用年限扣除残值（原值的5%）确定其折旧率，使用年限30年，年折旧率3.16%。土地使用权自取得当月起按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销，摊销金额为其成本扣除预计残值

后的金额，已计提减值准备的，还应扣除已计提的减值准备累计金额。合同、法律均未规定年限的，摊销年限不应超过10年。有确凿证据表明投资性房地产的公允价值能够持续可靠取得的，则对投资性房地产采用公允价值模式进行后续计量，公允价值与账面减值的差额计入公司当期损益。

期末，对因市值大幅度下跌，导致可收回金额低于账面价值的，按单项预计可收回金额与账面价值的差额提取减值准备。可收回金额应当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。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

#### 14、固定资产

(1) 固定资产确认条件为：使用期超过一年的房屋、建筑、机器设备、运输工具以及其他与生产、经营有关的设备、器具、工具等；或单位价值在2000元以上，并且使用期超过两年的，不属于生产、经营主要设备的物品。固定资产按实际的购置成本费用或确定的价值计价

(2) 固定资产分类：房屋建筑物、机器设备、运输设备、其他设备。

(3) 固定资产折旧采用直线法计算，并按各类固定资产的原值和估计的使用年限扣除残值（原值的3%）制定其折旧率，各类固定资产折旧率如下：

资产类别	使用年限	预计净残值率	年折旧率
房屋建筑物	20—40	3.00%	2.425%—4.85%
机器设备	5—20	3.00%	4.85%—19.4%
运输设备	10—15	3.00%	6.47%—9.7%
其他设备	8—20	3.00%	4.85%—12.125%

已全额计提减值准备的固定资产，不再计提折旧，部分计提减值准备的固定资产按照扣除已提取减值准备后的余额计提折旧。

(4) 固定资产减值准备的计提方法

期末，对单项固定资产由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因，导致其可收回金额低于账面价值的，并且这种降低的价值在可预计的将来期间内不能恢复时，按可收回金额低于其账面价值的差额，计提固定资产减值准备。预计的固定资产减值损失计入当年度损益类账项。对存在下列情况之一的固定资产，按固定资产单项项目全额计提减值准备：

- a、长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；
- b、由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；
- c、虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；
- d、已遭毁损，以至于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；
- e、其他实质上已经不能再给公司带来经济利益的固定资产。

#### 15、在建工程

在建工程按照分为施工前期准备、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造工程、大修理工程等，并按照实际发生的支出确定其工程成本，并单独核算。

公司自营工程按照直接材料、直接工资、直接机械施工费等计量；采用出包方式的工程按照应支付的工程价款等计量。设备安装工程按照所安装设备的价值、工程安装费用、工程试运转等所发

生的支出等确定工程成本。工程达到预定可使用状态前因进行试运转所发生的净支出亦计入工程成本。在建筑期或安装期内为该工程所发生的借款利息支出和外汇折算差额计入该工程成本。

公司所建造的固定资产在办理竣工交付手续后结转为固定资产。在建工程项目已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按规定计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不需要调整原已计提的折旧额。

期末，预计的在建工程减值损失计入当年度损益类账项。对存在下列情况之一的在建工程，按单项资产的可收回金额低于在建工程账面价值的差额，计提在建工程减值准备：

a、长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程；

b、所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；

c、其他足以证明在建工程已经发生减值的情形；

d、对于已被其他新技术所代替，使其为企业创造经济利益受到更大不利影响的或因市值大幅度下跌，在剩余摊销期内不会恢复的无形资产，按单项预计可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。

## 16、无形资产

### （1）无形资产的计价方法

无形资产按取得时的实际成本入账。

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

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按其与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无形资产按公允价值确定其入账价值。

### （2）无形资产使用寿命及摊销

无形资产为使用寿命有限的，其使用寿命的确定依据各项无形资产自取得当月起按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者，合同、法律均未规定年限的，而且也无法通过其他方式预计使用寿命的，按不超过10年确认。

公司对使用寿命有限的无形资产采用直线法平均摊销，摊销金额计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额，残值为零。但下列情况除外：（1）有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产。（2）可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产不予摊销；但需在每个会计期末对其使用寿命进行复核，如有证据表明其使用寿命是有限的，需估计其使用寿命，并在使用期限内用直线法摊销。

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核；如必要，对使用寿命进行调整。对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。

### (3) 无形资产减值

当无形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。

### 17、长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额核算，在项目的受益期限内分期平均摊销。

### 18、借款费用资本化

公司借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

为购建或生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资而取得的投资收益后的金额，确认为专门借款利息费用的资本化金额。

为购建或生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按照符合资本化条件的累计资产支出超过专门借款部分的资产支出的加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率确定。

符合资本化条件的资产，包括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。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不应超过当期相关借款实际发生的利息金额。

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

### 19、股份支付及权益工具

公司股份支付指为获取职工和其他方提供服务授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易，分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。

以现金结算的股份支付，按照承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。

上述公允价值如存在活跃市场中报价的以活跃市场中的报价确定；如不存在活跃市场的，则采用估值技术确定，估值技术包括参考熟悉市场情况并自愿交易各方最近进行市场交易中使用的价格、参考实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。选用的期权定价模型至少应当考虑以下因素：

- a、期权的行权价格；
- b、期权的有效期；
- c、标的股份的现行价格；
- d、股价预计波动率；
- e、股份的预计股利；
- f、期权有效期内的无风险利率。

## 20、收入确认原则

公司主营收入主要包括商品销售收入、加工收入、服务收入等。主营收入以扣除销售折扣后之净额列示。

**商品销售：**在商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，并且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量，确认营业收入的实现。

**提供劳务：**在同一会计年度内开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得收到价款的相关凭证时，确认为劳务收入；劳务的开始和完成分属不同会计年度的，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。

**让渡资产使用权而发生的收入：**让渡资产使用权发生的利息收入，按使用现金的时间和适用利率计算确定。发生的使用费收入按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。上述收入的确定应同时满足：

- (1) 与交易相关的经济利益能够流入公司；
- (2) 收入的金额能够可靠地计量。

## 21、递延所得税资产和递延所得税负债

公司所得税采用资产负债表债务法进行所得税核算。

公司在取得资产、负债时即确定其计税基础；在资产负债表日，以资产负债表为基础，相关的资产、负债的账面价值与税法规定的计税基础存在差异的，按照税法的规定计算确认所产生的递延所得税资产或递延所得税负债，并将其影响数计入当期的所得税费用。

## 22、职工薪酬的核算方法

公司的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。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，解除劳动关系给予的补偿以及其他与获得职工提供服务相关的支出等。

公司在职工为其提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，除因解除劳动关系外，根据职工提供服务的收益对象，计入相关费用或资产。

公司按照当地政府规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，一般包括养老保险、医疗保险、住房公积金及其他的社会保障，除此之外，公司并无其他重大的职工福利承诺。

根据有关规定，公司保险费及公积金一般按照工资总额的一定比例且不超过规定上限的基础上提取并向劳动和社会保障机构缴纳，相应的支出计入当期生产成本或费用。

## 23、政府补助的核算方法

公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产称为政府补助，但不包括政府作为所有者投入的资本。

公司取得的政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

公司将与资产相关的政府补助确认为递延收益，并在相关资产使用寿命期内平均分配，计入当

期损益，但按照名义金额计量的政府补助则直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，如果用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为相关递延收益，并在确认相关费用期间计入当期损益；如果用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期费用。

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

#### **24、预计负债的核算方法**

公司发生对外提供担保、已贴现商业承兑汇票、未决仲裁、未决诉讼等形成的或有事项相关的事项同时符合以下条件时，将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是公司承担的现时义务；
- (2) 该义务的执行很可能导致经济利益流出公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠计量。

预计负债按清偿该或有事项所需支出的最佳估计数计量。

#### **25、经营租赁、融资租赁**

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

##### **(1) 本公司作为出租人**

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

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

##### **(2) 本公司作为承租人**

融资租赁中，在租赁开始日本公司将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租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

#### **26. 主要会计政策、会计估计的变更**

本年度公司不存在会计政策、会计估计变更。

#### **27. 前期会计差错更正**

本年度公司不存在前期会计差错更正事项。

### 三、税项

#### 1、主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
增值税	产品及商品销售收入	13%、17%
营业税	租赁收入、资金占用费收入、服务收入等	5%
城市维护建设税 * 1	增值税、营业税	5%、7%
教育费附加 * 1	增值税、营业税	3%
企业所得税 * 2	公司控股的子公司-中纺联合进出口股份有限公司、上海金汇投资实业有限公司的应纳税所得额	22%
企业所得税	公司的母公司及公司所属的北京分公司和控股的子公司-北京中服通达经贸有限公司、佛山市顺德区中服纺织印染有限公司、浙江汇丽印染整理有限公司及其控股的孙子公司-杭州新汇纺织印染整理有限公司，以及上海法迪内服装服饰有限公司的应纳税所得额	25%

#### 2、公司本年度所得税税率变化和税率优惠政策及批文

\* 1、公司的控股子公司-佛山市顺德区中服纺织印染有限公司和浙江汇丽印染整理有限公司为中外合资经营企业，根据国家税法的相关规定，免交城市建设维护税和教育费附加。

\* 2、公司的控股子公司上海金汇投资实业有限公司和中纺联合进出口股份有限公司属于在上海市浦东新区注册的企业，根据税法的相关规定，其原来执行的企业所得税税率为15%。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，上述企业2008年按18%的税率计缴企业所得税，2009年至2011年的企业所得税率分别20%、22%、24%，到2012年全部过渡为按25%的税率计缴企业所得税。

## 四、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

(1) 同一控制下企业合并取得的子公司情况:

子公司简称	子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围
中纺联	中纺联合进出口股份有限公司	股份有限公司	上海市	纺织品进出口贸易	RMB5, 779 万	自营和代理除国家组织统一联合经营的出口商品和国家实行核定公司经营的进出口商品以外的其他各类商品（包括两纱两布）和技术的进出口业务；经营进料加工和“三来一补”业务
浙江汇丽	浙江汇丽印染整理有限公司	中外合资企业	浙江省杭州市	纺织品印染加工	USD2, 500 万	生产销售高档织物面料的印染及后整理加工
上海金汇	上海金汇投资实业有限公司	有限责任公司	上海市	商贸及投资	RMB4, 381 万	机电设备及配件、五金矿产品、化工产品（除危险品）、轻工产品项目总承包及开发、制造、代理、安装和调试等

上表续

子公司简称	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	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
中纺联	28, 350, 490. 22		42. 21%	42. 21%	是	50, 312, 478. 55		
浙江汇丽	133, 096, 738. 61		70. 00%	70. 00%	是	65, 267, 767. 83		
上海金汇	14, 351, 135. 81		60. 05%	60. 05%	是	14, 103, 469. 98		

“同一控制下企业合并”的判断依据:

公司判断同一控制下企业合并的依据是: 参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的, 为同一控制下的企业合并。

同一控制的实际控制人:

公司合并的中纺联合进出口股份有限公司和上海金汇投资实业有限公司在合并前后的 12 个月内均受中国恒天集团公司最终控制, 合并的浙江汇丽印染整理有限公司在合并前后的 12 个月内均受汉帛(中国)有限公司最终控制。

(2) 通过设立或投资等方式取得的子公司情况:

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	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
佛山市顺德区中服纺织印染有限公司	中外合资企业	广东省佛山市	纺织品印染加工	USD720万	生产经营棉、麻、毛、梭织、机织纺织品、服装、纤维制品、皮革制品、化学纤维、针织品、印染加工。	USD504万		70.00	70.00	是	21,882,215.23		
北京中服通达经贸有限公司	全资子公司	北京市	销售服装、鞋帽等	RMB100万	销售服装、鞋帽、服饰、家用电器、五金交电、化工产品（不含危险化学品）、计算机软件及辅助设备、通讯设备；加工服装；货运代理、仓储保管、分批包装、配送服务。	RMB100万		100.00	100.00	是			

2、纳入合并范围但母公司拥有其半数或半数以下表决权的子公司及其原因

子公司全称	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	期末实际投资额(万元)	公司合计持股比例(%)	公司合计享有的表决权比例(%)	纳入合并范围的原因
中纺联合进出口股份有限公司	上海市	纺织品进出口	RMB5,779万	自营和代理除国家组织统一联合经营的出口商品和国家实行核定公司经营的进出口商品以外的其他各类商品(包括两纱两布)和技术的进出口业务;经营进料加工和“三来一补”业务	28,350,490.22	42.21%	42.21%	根据公司章程或协议,有权决定被投资单位的财务和经营政策。

### 3、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

公司间接持有的控股孙子公司-中纺联厄瓜多尔公司系以美元为记账本位币进行会计核算，对于该公司的财务报表在按照权益计算投资收益时，公司本期采用的折算汇率为 1 美元折合 6.7909。

### 4、合并范围发生变更的说明

单位名称	是否合并财务报表		增加或减少原因
	本期	上期	
上海金汇投资实业有限公司	是	是	本期出售，只合并部分财务报表。
北京中服天成房地产开发有限责任公司	是	是	
中纺联合进出口股份有限公司	是	是	
佛山市顺德区中服纺织印染有限公司	是	是	本期出售，只合并部分财务报表。
中服北安农垦麻业有限公司	是	是	
浙江汇丽印染整理有限公司	是	是	
杭州中服实业有限公司	是	是	本期出售，只合并部分财务报表。
杭州新汇纺织印染整理有限公司	是	是	
北京中服通达经贸有限公司	是	是	
上海法迪内服装服饰有限公司	是	是	
中纺联厄瓜多尔公司	否	否	

公司本期完全纳入合并财务报表编制范围的企业包括上海金汇投资实业有限公司、中纺联合进出口股份有限公司、佛山市顺德区中服纺织印染有限公司、浙江汇丽印染整理有限公司、北京中服通达经贸有限公司等 5 家子公司和杭州新汇纺织印染整理有限公司、上海法迪内服装服饰有限公司 2 家孙子公司。本期因出售原因，北京中服天成房地产开发有限责任公司、中服北安农垦麻业有限公司、杭州中服实业有限公司等 3 家子公司只合并部分财务报表。

公司间接持有的控股孙子公司-中纺联厄瓜多尔公司本期未纳入本公司合并会计报表的编制范围，未纳入的主要原因是由于该公司系根据原中华人民共和国对外经济贸易部批准在厄瓜多尔国成立的对外经济援助项目，该项目公司将享受国家对外经援的相关政策，且该公司规模较小和受审计条件限制，故不纳入公司合并会计报表的编制范围。

## 五、合并财务报表项目注释

以下注释项目除特别说明外，金额单位为人民币元；“期初”指2010年1月1日，“期末”指2010年6月30日，“上期”指2009年半年度，“本期”指2010年半年度。

### 1、货币资金

(1) 组成情况如下：

项 目	期末数			期初数		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
现 金			2,945,483.63			2,662,914.00
其中：人民币			2,945,483.63			2,662,914.00
银行存款			64,831,596.40			97,494,910.84
其中：人民币			62,083,341.20			94,268,121.18
港 币				56.26	0.8805	49.54
美 元	234,190.18	6.7909	1,590,362.09	470,887.09	6.8282	3,215,311.23
英 磅	0.71	10.213	7.25	1.43	10.978	15.70
欧 元	139,965.07	8.271	1,157,651.09	1,140.15	9.7971	11,170.16
澳 元	39.65	5.9209	234.76	39.65	6.1294	243.03
其他货币资金			110,172,135.99			61,894,480.40
其中：人民币			110,172,135.99			61,894,480.40
合 计			177,949,216.02			162,052,305.24

### 2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产组成情况：

项 目	期末公允价值	期初公允价值
1、交易性债券投资		
2、交易性权益工具投资		
3、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	1,140,210.32	1,020,762.58
4、衍生金融资产		
5、其他		
合 计	1,140,210.32	1,020,762.58

(2) 交易性金融资产的具体情况如下：

投资项目	持有数量（股或份）	期末单位价格	期末公允价值
光大证券（股票代码：601788）	2000	15.29	30,580.00
招商证券（股票代码：600999）	1000	20.54	20,540.00
中国北车（股票代码：601299）	4000	4.84	19,360.00
中国一重（股票代码：601106）	28000	5.37	150,360.00
中国化学（股票代码：601117）	7000	3.92	27,440.00
中国西电（股票代码：601179）	11000	6.49	71,390.00
唐港股份（股票代码：780000）	1000	8.2	8,200.00
远东传动（股票代码：002406）	500	22.47	11,235.00
齐翔腾达（股票代码：002408）	500	24.68	12,340.00
雅克科技（股票代码：002409）	500	24.77	12,385.00

广联达（股票代码：002410）	500	52.15	26,075.00
康盛股份（股票代码：002418）	500	16.87	8,435.00
天虹商场（股票代码：002419）	1500	34.19	51,285.00
毅昌股份（股票代码：002420）	500	11.5	5,750.00
闰土股份（股票代码：002440）	500	31.2	15,600.00
新大新材（股票代码：300080）	500	36	18,000.00
嘉实基金（基金代码：070099）	197,628.46	0.7410 元/份	146,442.69
金龙行业精选基金（基金代码：020003）	452,988.71	0.7830 元/份	354,690.16
浦银安盛价值基金（基金代码：519110）	197,763.46	0.7590 元/份	150,102.47
合计			1,140,210.32

### 3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	计提比例	金额	比例	金额	计提比例
单项金额重大的应收账款	77,725,284.22	54.21%	1,695,714.41	51.44%	86,781,812.01	55.33%	1,952,188.77	50.11%
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	24,431,670.37	17.04%	122,158.35	3.71%	38,251,076.41	24.39%	427,411.13	10.97%
其他不重大应收账款	41,227,177.97	28.75%	1,478,437.45	44.85%	31,802,905.25	20.28%	1,516,042.09	38.92%
合计	143,384,132.56	100.00%	3,296,310.21	100.00%	156,835,793.67	100.00%	3,895,641.99	100.00%

应收账款种类的说明：

公司认定单项金额重大的应收账款是指应收金额在500万元以上的应收账款，认定单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款是指应收金额低于500万元而高于100万元或者应收账龄超过一年的应收账款，低于100万元或账龄在一年以内的则划分为其他不重大的应收账款。

(2) 本公司无期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提情况。

(3) 应收账款按账龄披露：

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
一年以内	104,434,432.18	72.84%	522,172.16	108,257,506.17	69.03%	541,287.54
一至二年	33,526,760.85	23.38%	1,676,338.04	41,309,591.65	26.34%	2,065,479.58
二至三年	3,281,823.57	2.29%	262,545.88	5,081,964.20	3.24%	406,557.15
三至四年	449,196.40	0.31%	53,903.57	415,034.84	0.26%	49,804.18
四至五年	1,071,257.65	0.75%	160,688.65	1,104,921.50	0.70%	165,738.23
五年以上	620,661.91	0.43%	620,661.91	666,775.31	0.43%	666,775.31
合计	143,384,132.56	100.00%	3,296,310.21	156,835,793.67	100.00%	3,895,641.99

(4) 应收账款期末余额中，应收持有公司5%以上（含5%）股份的股东单位的往来款项如下：

单位名称	持公司表决权 股份的比例	期末数		期初数	
		金额	坏账准备金额	金额	坏账准备金额
汉帛(中国)有限公司	10.07%	19,686,735.83	98,433.68	32,803,901.35	164,019.51
合计	10.07%	19,686,735.83	98,433.68	32,803,901.35	164,019.51

(5) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
汉帛(中国)有限公司	关联方	19,686,735.83	一年以内	13.73%
CO-TEX PLUS CORPORATION	非关联方	14,650,413.78	一年至二年	10.22%
浙江华泰国际货运有限公司	非关联方	11,944,634.27	一年以内	8.33%
COTTON. GINNY. INC	非关联方	11,753,434.05	一年至二年	8.20%
PSTEX GROUP INC	非关联方	7,620,962.57	一年至二年	5.32%
合计		65,656,180.50		45.80%

(6) 截至本资产负债表日，本公司所属的控股子公司-浙江汇丽印染整理有限公司因办理了附追索权的应收账款出售，出售金额为7,000,000元，同时涉及应收账款账面价值为7,142,914.20元（其中账面余额为7,142,914.20元，账龄为1年以内、已计提坏账准备35,714.57元）。具体情况详见本附注八-或有事项的第4项。

#### 4、预付账款

(1) 预付账款按账龄列示

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	184,582,969.65	77.78%	109,111,870.85	65.76%
一至二年	23,382,218.15	9.85%	24,047,668.79	14.49%
二至三年	13,349,231.03	5.63%	15,705,025.99	9.46%
三年以上	15,995,649.27	6.74%	17,069,144.13	10.29%
合计	237,310,068.10	100.00%	165,933,709.76	100.00%

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

(3) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	时间	原因
江门市新会区双水恒立煤炭店	非关联方	11,700,000.00	*	预付购货款
上海郁权商贸有限公司	非关联方	12,312,000.00	一年以内	预付购货款
吴江天宇箱包用品有限公司	非关联方	10,848,444.04	一年以内	预付购货款
杭州联升行旅行用品有限公司	非关联方	7,662,901.01	一年以内	预付购货款
东风天明公司	非关联方	6,634,750.06	一年以内	预付购货款
合计		49,158,095.11		

注\*：江门市新会区双水恒立煤炭店一年以内1,900,000.00元，一年至二年9,800,000.00元。

## 5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露：

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	计提比例	金额	比例	金额	计提比例
单项金额重大的应收账款	72,686,706.77	79.38%	681,133.53	19.72%	62,160,970.00	67.54%	741,004.85	20.90%
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	5,697,776.72	6.22%	95,988.88	2.78%	3,602,319.08	3.91%	18,011.60	0.51%
其他不重大应收账款	13,187,420.29	14.40%	2,676,908.65	77.50%	26,278,930.92	28.55%	2,786,944.00	78.59%
合 计	91,571,903.78	100.00%	3,454,031.06	100.00%	92,042,220.00	100.00%	3,545,960.45	100.00%

其他应收款种类的说明：

公司认定单项金额重大的其他应收款是指应收金额在500万元以上的其他应收款，认定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是指应收金额低于500万元而高于100万元或者应收账款龄超过一年的其他应收款，低于100万元或账龄在一年以内的则划分为其他不重大的其他应收款。

(2) 本公司无期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提情况。

(3) 其他应收款按账龄披露：

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
一年以内	77,015,765.87	84.10%	385,078.84	75,610,159.69	82.15%	378,050.81
一至二年	9,509,149.12	10.38%	475,457.46	11,240,126.92	12.21%	562,006.34
二至三年	2,193,168.13	2.40%	175,453.48	2,318,549.73	2.52%	185,483.98
三至四年	419,020.41	0.46%	50,281.97	437,583.41	0.48%	52,510.01
四至五年	78,871.70	0.09%	11,830.76	79,871.70	0.09%	11,980.76
五年以上	2,355,928.55	2.57%	2,355,928.55	2,355,928.55	2.55%	2,355,928.55
合 计	91,571,903.78	100.00%	3,454,031.06	92,042,220.00	100.00%	3,545,960.45

(4) 其他应收款期末余额中，无应收持有公司5%以上（含5%）股份的股东单位的往来款项。

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
浙江宝盛建设集团有限公司	非关联方	38,400,000.00	一年以内	41.93%
应收出口退税款	非关联方	27,226,706.77	一年以内	29.73%
浙江万宇置业有限公司	非关联方	7,060,000.00	一年至二年	7.71%
北京晓东工贸有限公司	非关联方	2,000,000.00	一年至二年	2.18%
萧山地方税务局	非关联方	1,920,640.94	一年以内	2.10%
合 计		76,607,347.71		83.65%

## 6、存货

### (1) 存货分类

项 目	期末数			期初数		
	存货金额	跌价准备	存货净额	存货金额	跌价准备	存货净额
原材料	61,696,834.44	10,056,964.52	51,639,869.92	89,119,362.87	10,056,964.52	79,062,398.35
低值易耗品	520.00		520.00	108,757.91		108,757.91
委托加工材料	881,822.21		881,822.21	2,034,451.73		2,034,451.73
产成品	32,583,495.76	6,515,932.82	26,067,562.94	30,411,500.03	6,515,932.82	23,895,567.21
库存商品	74,476,295.98	23,307,873.58	51,168,422.40	74,537,135.51	23,548,115.63	50,989,019.88
在产品	49,289,187.79		49,289,187.79	49,004,142.31		49,004,142.31
自制半成品				2,786,737.55		2,786,737.55
合 计	218,928,156.18	39,880,770.92	179,047,385.26	248,002,087.91	40,121,012.97	207,881,074.94

(2) 截止本资产负债表日，公司存货项目中计提的存货跌价准备情况如下：

存货项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
原材料	10,056,964.52				10,056,964.52
委托加工物资					
产成品	6,515,932.82				6,515,932.82
库存商品	23,548,115.63		240,242.05		23,307,873.58
合 计	40,121,012.97		240,242.05		39,880,770.92

## 7、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产的构成

项 目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售债券		
可供出售权益工具	924,000.00	1,365,600.00
其中：有限售条件的可供出售股票		
无限售条件的可供出售股票	924,000.00	1,365,600.00
其他		
合 计	924,000.00	1,365,600.00

(2) 可供出售金融资产的明细项目如下：

投资项目	持有数量（股）	期末单位价格	期末公允价值
申能股份（股票代码：600642）	120,000.00	7.70 元/股	924,000.00
合 计			924,000.00

## 8、长期股权投资

### (1) 组成情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	投资净额	账面余额	减值准备	投资净额
1、按成本法核算的投资						
其中：对子公司投资						
对其他企业的投资	7,045,900.00	1,050,000.00	5,995,900.00	6,045,900.00	1,050,000.00	4,995,900.00
2、按权益法核算的投资	1,989,031.24		1,989,031.24	1,989,031.24		1,989,031.24
合 计	9,034,931.24	1,050,000.00	7,984,931.24	8,034,931.24	1,050,000.00	6,984,931.24

### (2) 按成本法核算的长期股权投资

被投资单位	持股比例	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
长江经济联合发展集团股份有限公司		1,400,000.00			1,400,000.00
广西中大股份有限公司		1,200,000.00			1,200,000.00
上海银行		409,900.00			409,900.00
华通国际股份有限公司		1,486,000.00			1,486,000.00
浙江上虞金裕针织有限公司		500,000.00			500,000.00
上海金特达贸易有限公司		1,050,000.00			1,050,000.00
杭州中服实业有限公司			1,000,000.00		1,000,000.00
合 计		6,045,900.00	1,000,000.00		7,045,900.00

注：杭州中服实业有限公司注册资本为人民币 1000 万元，原系本公司与本公司的控股子公司-浙江汇丽印染整理有限公司共同投资设立的子公司，持股比例分别为 90%和 10%，合并财务报表时予以抵消。本期本公司出售杭州中服实业有限公司 90%的股权，剩余 10%股权仍为本公司的控股子公司-浙江汇丽印染整理有限公司所持有，并按成本法核算该长期股权投资。

### (3) 按权益法核算的长期股权投资

被投资单位	初始投资成本	期初账面余额	本期投资增减额			期末账面余额
			本期增加额	本期减少额	其中：分得现金红利	
中纺联厄瓜多尔公司	7,339,148.80	1,989,031.24				1,989,031.24
合 计	7,339,148.80	1,989,031.24				1,989,031.24

### (4) 股权投资减值准备

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
上海金特达贸易有限公司	1,050,000.00				1,050,000.00
合 计	1,050,000.00				1,050,000.00

## 9、投资性房地产

(1) 采用成本模式进行后续计量的投资性房地产情况如下:

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	67,918,261.02			67,918,261.02
1. 房屋及建筑物	67,918,261.02			67,918,261.02
2. 土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	5,187,881.84	975,114.18		6,162,996.02
1. 房屋及建筑物	5,187,881.84	975,114.18		6,162,996.02
2. 土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计	62,730,379.18			61,755,265.00
1. 房屋及建筑物	62,730,379.18			61,755,265.00
2. 土地使用权				
四、投资性房地产减值准备累计金额合计				
1. 房屋及建筑物				
2. 土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	62,730,379.18	-975,114.18		61,755,265.00
1. 房屋及建筑物	62,730,379.18	-975,114.18		61,755,265.00
2. 土地使用权				

(2) 公司期末用于抵押的投资性房地产情况详见附注五的第16项和附注八-或有事项的相关内容说明。

(3) 截止本资产负债表日, 公司投资性房地产项目中未发现有减值事项发生, 故未计提相应的资产减值准备。

## 10、固定资产及累计折旧

(1) 固定资产情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计	395,943,322.05	4,420,844.10	14,793,408.57	385,570,757.58
其中: 房屋及建筑物	207,295,135.41		8,917,224.93	198,377,910.48
机器设备	162,627,007.35	3,786,396.67	3,853,446.53	162,559,957.49
运输设备	16,950,370.30	425,838.51	1,361,294.20	16,014,914.61
电子设备	7,823,421.02	208,608.92	584,290.91	7,447,739.03
其他设备	1,247,387.97		77,152.00	1,170,235.97
二、累计折旧	115,272,200.95	10,209,968.23	2,320,013.12	123,162,156.06
其中: 房屋及建筑物	30,813,089.37	2,827,393.64	322,431.68	33,318,051.33
机器设备	67,811,302.59	6,138,759.42	1,083,107.47	72,866,954.54
运输设备	11,012,176.60	779,969.12	654,439.89	11,137,705.83
电子设备	4,546,166.14	463,396.05	252,659.66	4,756,902.53
其他设备	1,089,466.25	450.00	7,374.42	1,082,541.83
三、固定资产减值准备累计金额合计	3,034,814.24			3,034,814.24
其中: 房屋及建筑物				

机器设备	3,034,814.24			3,034,814.24
运输设备				
电子设备				
其他设备				
四、固定资产账面价值合计	277,636,306.86	-5,789,124.13	12,473,395.45	259,373,787.28
其中：房屋及建筑物	176,482,046.04	-2,827,393.64	8,594,793.25	165,059,859.15
机器设备	91,780,890.52	-2,352,362.75	2,770,339.06	86,658,188.71
运输设备	5,938,193.70	-354,130.61	706,854.31	4,877,208.78
电子设备	3,277,254.88	-254,787.13	331,631.25	2,690,836.50
其他设备	157,921.72	-450.00	69,777.58	87,694.14

(2) 固定资产减值准备计提情况如下：

项 目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
房屋及建筑物	3,034,814.24				3,034,814.24
机器设备					
电子设备					
运输设备					
其他设备					
合 计	3,034,814.24				3,034,814.24

(3) 公司期末用于抵押的固定资产情况详见附注五的第16项和附注八-或有事项的相关内容说明。

## 11、在建工程

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面净值	账面余额	跌价准备	账面净值
在建工程合计	112,463,671.93		112,463,671.93	102,580,721.87		102,580,721.87

(1) 在建工程项目变动情况：

工程名称	期初数	本期增加	本期转固	本期其他减少数	期末数
顺德丝光机生产线	27,629,707.25	1,826,078.46			29,455,785.71
麻业加工设施	1,512,669.77			1,512,669.77	0.00
汇丽印染生产线	72,667,408.47	9,569,541.37			82,236,949.84
其中：利息资本化金额	5,026,073.36				5,026,073.36
零星工程	770,936.38				770,936.38
合计	102,580,721.87	11,395,619.83		1,512,669.77	112,463,671.93

(2) 截止本资产负债表日，公司在建工程项目中未发现有减值事项发生，故未计提在建工程减值准备。

## 12、无形资产

### (1) 无形资产情况：

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计	39,484,853.64		5,880.00	39,478,973.64
财务软件（中服天成）	5,880.00		5,880.00	
土地使用权（北京分公司）	10,626,840.00			10,626,840.00
用友软件（北京分公司）	7,800.00			7,800.00
用友软件 8.52（北京分公司）	13,240.00			13,240.00
用友软件 8.72（北京分公司）	20,544.00			20,544.00
土地使用权（汇丽印染）	6,745,500.00			6,745,500.00
土地使用权（汇丽印染）	6,220,850.00			6,220,850.00
土地使用权（汇丽印染）	14,301,550.00			14,301,550.00
开源系统软件（汇丽印染）	350,000.00			350,000.00
开源系统软件（汇丽印染）	50,000.00			50,000.00
智能设计软件（汇丽印染）	62,000.00			62,000.00
土地使用权（顺德印染）	1,080,649.64			1,080,649.64
二、累计摊销额合计	5,510,562.38	412,988.46	3,246.25	5,920,304.59
财务软件（中服天成）	3,246.25		3,246.25	
土地使用权（北京分公司）	2,855,394.27	99,633.90		2,955,028.17
用友软件（北京分公司）	7,800.00			7,800.00
用友软件 8.52（北京分公司）	8,008.77	818.01		8,826.78
用友软件 8.72（北京分公司）	2,567.97	1,997.31		4,565.28
土地使用权（汇丽印染）	822,869.53	66,154.86		889,024.39
土地使用权（汇丽印染）	751,157.13	66,154.86		817,311.99
土地使用权（汇丽印染）	550,981.10	143,734.20		694,715.30
开源系统软件（汇丽印染）	169,166.86	17,500.02		186,666.88
开源系统软件（汇丽印染）	20,416.83	2,500.02		22,916.85
智能设计软件（汇丽印染）	8,266.72	3,100.02		11,366.74
土地使用权（顺德印染）	310,686.95	11,395.26		322,082.21
三、无形资产账面净值合计	33,974,291.26	-412,988.46	2,633.75	33,558,669.05
财务软件（中服天成）	2,633.75		2,633.75	
土地使用权（北京分公司）	7,771,445.73	-99,633.90		7,671,811.83
用友软件（北京分公司）				
用友软件 8.52（北京分公司）	5,231.23	-818.01		4,413.22
用友软件 8.72（北京分公司）	17,976.03	-1,997.31		15,978.72
土地使用权（汇丽印染）	5,922,630.47	-66,154.86		5,856,475.61
土地使用权（汇丽印染）	5,469,692.87	-66,154.86		5,403,538.01
土地使用权（汇丽印染）	13,750,568.90	-143,734.20		13,606,834.70
开源系统软件（汇丽印染）	180,833.14	-17,500.02		163,333.12
开源系统软件（汇丽印染）	29,583.17	-2,500.02		27,083.15
智能设计软件（汇丽印染）	53,733.28	-3,100.02		50,633.26
土地使用权（顺德印染）	769,962.69	-11,395.26		758,567.43

四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	33,974,291.26	-412,988.46	2,633.75	33,558,669.05
财务软件（中服天成）	2,633.75		2,633.75	
土地使用权（北京分公司）	7,771,445.73	-99,633.90		7,671,811.83
用友软件（北京分公司）				
用友软件 8.52（北京分公司）	5,231.23	-818.01		4,413.22
用友软件 8.72（北京分公司）	17,976.03	-1,997.31		15,978.72
土地使用权（汇丽印染）	5,922,630.47	-66,154.86		5,856,475.61
土地使用权（汇丽印染）	5,469,692.87	-66,154.86		5,403,538.01
土地使用权（汇丽印染）	13,750,568.90	-143,734.20		13,606,834.70
开源系统软件（汇丽印染）	180,833.14	-17,500.02		163,333.12
开源系统软件（汇丽印染）	29,583.17	-2,500.02		27,083.15
智能设计软件（汇丽印染）	53,733.28	-3,100.02		50,633.26
土地使用权（顺德印染）	769,962.69	-11,395.26		758,567.43

(2) 其他相关资料如下:

项 目	取得方式	摊销期限	原始金额	累计摊销金额	期末余额	剩余摊销年限
土地使用权（北京分公司）	购买	50 年	10,626,840.00	2,955,028.17	7,671,811.83	39 年 6 个月
用友软件（北京分公司）	购买	6 年	7,800.00	7,800.00		摊销完毕
用友软件 8.52（北京分公司）	购买	6 年	13,240.00	8,826.78	4,413.22	2 年
用友软件 8.72（北京分公司）	购买	6 年	20,544.00	4,565.28	15,978.72	4 年 9 个月
土地使用权（汇丽印染）	购买	49 年	6,745,500.00	889,024.39	5,856,475.61	42 年 7 个月
土地使用权（汇丽印染）	购买	49 年	6,220,850.00	817,311.99	5,403,538.01	42 年 7 个月
土地使用权（汇丽印染）	购买	49 年 9 个月	14,301,550.00	694,715.30	13,606,834.70	47 年 4 个月
开源系统软件（汇丽印染）	购买	10 年	350,000.00	186,666.88	163,333.12	5 年 5 个月
开源系统软件（汇丽印染）	购买	10 年	50,000.00	22,916.85	27,083.15	5 年 5 个月
智能设计软件（汇丽印染）	购买	10 年	62,000.00	11,366.74	50,633.26	8 年 2 个月
土地使用权（顺德印染）	购买	20 年	1,080,649.64	322,082.21	758,567.43	14 年
合 计			39,478,973.64	5,920,304.59	33,558,669.05	

(3) 公司期末用于抵押的无形资产情况详见附注五的第 16 项和附注八-或有事项的相关内容说明。

(4) 截至本资产负债表日，公司无形资产项目中未发现有减值之事项发生，故未计提无形资产减值准备。

### 13、长期待摊费用

种 类	原始发生额	期初余额	本期增加	本期摊销	本期其他减少	累计摊销	期末余额	剩余摊销年限
印花税	1,500,000.00	1,290,695.00				209,305.00	1,290,695.00	
其它（北安）	1,012,627.68	679,310.33		16,509.70	662,800.63	349,827.05		
合 计	2,512,627.68	1,970,005.33		16,509.70	662,800.63	559,132.05	1,290,695.00	

### 14、递延所得税资产

(1) 已确认的递延所得税资产

项 目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	12,536,160.75	12,699,788.87
开办费摊销	256,820.04	256,820.04
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	47,532.35	
可抵扣亏损		
合并抵销产生递延所得税		
合 计	12,840,513.14	12,956,608.91

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异		163,185.99
可抵扣亏损	92,021,122.79	114,458,049.10
合 计	92,021,122.79	114,621,235.09

(3) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项 目	暂时性差异金额
坏账准备	6,775,518.00
存货跌价准备	39,880,770.92
长期股权投资准备	1,050,000.00
固定资产减值准备	3,034,814.24
开办费	1,027,280.13
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	
合 计	51,768,383.29

15、资产减值准备

项 目	期初账面余额	本期增加	本期减少			期末账面余额
			转回	转销	其他减少	
一、坏账准备	7,441,602.44	46,500.09	456,849.62		280,911.64	6,750,341.27
二、存货跌价准备	40,121,012.97		240,242.05			39,880,770.92
三、可供出售金融资产减值准备						
四、持有至到期投资减值准备						
五、长期股权投资减值准备	1,050,000.00					1,050,000.00
六、投资性房地产减值准备						
七、固定资产减值准备	3,034,814.24					3,034,814.24
八、工程物资减值准备						
九、在建工程减值准备						
十、生产性生物资产减值准备						
其中：成熟生产性生物资产减值准备						
十一、油气资产减值准备						
十二、无形资产减值准备						
十三、商誉减值准备						
十四、其他						
合 计	51,647,429.65	46,500.09	697,091.67		280,911.64	50,715,926.43

## 16、所有权受到限制的资产

### (1) 资产所有权受到限制的原因

公司资产所有权受到限制的原因是由于本公司及所属的子公司相关资产抵押或质押给相关的银行用于筹集流动资金和项目贷款。

### (2) 所有权受到限制的资产

使用权受到限制的资产类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、用于抵押担保的资产	325,727,595.05		96,359,196.61	229,368,398.44
1、固定资产及投资性房地产	287,832,855.05		96,359,196.61	191,473,658.44
其中：房屋建筑物	224,543,507.44		33,069,849.00	191,473,658.44
机器设备	63,289,347.61		63,289,347.61	0.00
运输设备			0.00	0.00
其他设备			0.00	0.00
2、无形资产	37,894,740.00		0.00	37,894,740.00
其中：土地使用权	37,894,740.00		0.00	37,894,740.00
3、定期存单	12,000,000.00		12,000,000.00	0.00
二、其他原因造成所有权受到限制的资产	10,000,000.00		3,000,000.00	7,000,000.00
1、应收账款	10,000,000.00		3,000,000.00	7,000,000.00
合 计	335,727,595.05		99,359,196.61	236,368,398.44

公司有关所有权受到限制的资产的具体情况详见本财务报表附注八-或有事项的相关内容说明。

## 17、短期借款

### 短期借款分类：

项 目	期末数	期初数
信用借款	5,130,451.01	2,723,086.16
抵押借款	113,200,000.00	112,000,000.00
担保借款	260,000,000.00	288,670,000.00
质押借款		11,920,000.00
抵押及担保借款	36,900,000.00	65,700,000.00
国内保理业务借款		3,000,000.00
国内保理业务借款及抵押借款	7,000,000.00	7,000,000.00
合 计	422,230,451.01	491,013,086.16

公司发生的抵押借款余额中，母公司的抵押借款为2,820万元，其抵押的相关情况详见本附注八-或有事项第3项的第1至2条；公司的控股子公司-浙江汇丽印染整理有限公司的抵押借款为6,000万元，其抵押的相关情况详见本附注八-或有事项第3项的第3、4条；公司的控股子公司-中纺联合进出口股份有限公司的抵押借款为2,500万元，其抵押的相关情况详见本附注八-或有事项第3项的第7、8条。

公司发生的担保借款余额中，母公司发生的保证借款为11,500万元，由本公司的股东-中国恒天集团有限公司提供连带责任担保；公司的控股子公司-中纺联合进出口股份有限公司发生的保证借款为9,000万元，分别由本公司的股东-中国恒天集团有限公司提供8,000万元的连带责任担保，由本公司提供1,000万元的连带责任担保；公司的控股子公司-浙江汇丽印染整理有限公司的担保借

款为5,500万元，由本公司的股东-汉帛（中国）有限公司、以及杭州瑞博房地产开发有限公司、高建幸女士和高志伟先生提供 1,500 万元的连带责任担保，由本公司的股东-汉帛（中国）有限公司提供 4,000 万元的连带责任担保。公司的有关担保借款的详细情况详见本附注八-或有事项的第2项。

公司发生的抵押及担保借款余额中，公司的控股子公司-中纺联合进出口股份有限公司的抵押担保借款为1,000万元，其抵押的相关情况详见本附注八-或有事项第3项的第9条，担保情况详见本附注八-或有事项的第2项；公司的控股子公司-佛山市顺德区中服纺织印染有限公司的抵押担保借款为2,690万元，其抵押的相关情况详见本附注八-或有事项第3项的第6条，担保情况下详见本附注八-或有事项的第2项的第10条。

公司发生的国内保理业务借款及抵押借款余额为700万元，系公司的控股子公司-浙江汇丽印染整理有限公司以其应收账款作为质押，该保理业务的相关情况详见本附注八-或有事项第4项，抵押情况详见本附注八-或有事项第3项。

## 18、应付票据

(1) 组成情况如下：

种 类	期末数	期初数
商业承兑汇票	540,000.00	
银行承兑汇票	157,937,572.95	65,360,000.00
合 计	158,477,572.95	65,360,000.00

(2) 应付票据期末余额中，无应付持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的票据。

## 19、应付账款

(1) 应付账款按账龄列示

账 龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	138,287,059.34	84.37%	140,497,480.14	75.37%
一至二年	17,017,068.30	10.38%	23,620,985.76	12.67%
二至三年	4,113,798.75	2.51%	14,889,891.88	7.99%
三年以上	4,489,532.01	2.74%	7,402,829.43	3.97%
合 计	163,907,458.40	100.00%	186,411,187.21	100.00%

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

(3) 应付账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应付账款总额的比例
杭州天桑纺织贸易有限公司	非关联方	10,382,106.53	一年以内	6.33%
北京神威星星科贸有限公司	非关联方	7,093,666.59	一年以内	4.33%
哈尔滨浩泰亚麻织布有限公司	非关联方	5,547,606.51	一年以内	3.38%
上海惠博制衣有限公司	非关联方	4,062,638.10	一年至二年	2.48%

杭州福恩纺织有限公司	非关联方	3,978,030.78	一年以内	2.43%
合 计		31,064,048.51		18.95%

## 20、预收账款

(1) 预收账款按账龄列示

账 龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	126,796,156.22	86.40%	38,205,366.93	53.30%
一至二年	13,209,563.32	9.00%	25,663,255.47	35.81%
二至三年	3,082,479.07	2.10%	4,120,323.08	5.75%
三年以上	3,670,260.03	2.50%	3,685,709.36	5.14%
合 计	146,758,458.64	100.00%	71,674,654.84	100.00%

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

(3) 预收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占预收账款总额的比例
S.J. INTERNATIONAL LTD.	非关联方	22,908,241.97	一年以内	15.61%
杭州联升行旅行用品有限公司	非关联方	10,800,831.58	一年以内	7.36%
无锡市华佳毛纺有限公司	非关联方	6,275,455.08	一年以内	4.28%
ITALIAN MODA UOMO S.R.L.	非关联方	5,759,455.16	一年以内	3.92%
加佳控股集团有限公司	非关联方	4,500,000.00	一年以内	3.07%
合 计		50,243,983.79		34.24%

## 21、应付职工薪酬

项 目	期初数	本期增加	本期支付	期末数
一、工资、奖金津贴和补贴	2,474,732.20	19,629,709.38	21,192,100.95	912,340.63
二、职工福利费	-450.00	3,263.60	2,813.60	
三、社会保险费	111,706.97	3,522,227.65	3,628,005.66	5,928.96
其中：1、医疗保险费	10,323.68	1,232,252.99	1,242,527.94	48.73
2、基本养老保险费	88,887.76	1,954,448.16	2,043,125.36	210.56
3、年金缴费				
4、失业保险费	8,573.76	182,925.17	187,588.91	3,910.02
5、工伤保险费	2,490.90	113,050.52	114,748.74	792.68
6、生育保险费	1,430.87	39,550.81	40,014.71	966.97
四、住房公积金	88,999.23	741,254.00	787,216.00	43,037.23
五、工会经费和职工教育经费	232,217.66	260,556.01	271,244.59	221,529.08
六、非货币性福利				
七、因解除劳动关系给予的补贴		41,656.55	41,656.55	
八、其他				
其中：以现金结算的股份支付				
合 计	2,907,206.06	24,198,667.19	25,923,037.35	1,182,835.90

## 22、应交税费

税 项	报告期法定税率	期末数	期初数
增值税	13%、17%	-5,969,911.68	-5,043,612.00
营业税	5%	264,632.55	266,274.50
城市建设维护税	5%、7%	1,381.03	3,943.18
企业所得税	22%、25%	400,565.68	144,717.32
个人所得税	超额累进税率	335,875.22	334,651.06
房产税		83,815.20	167,630.40
土地使用税			16,868.00
堤围费		16,040.60	17,050.65
教育费附加	3%	51,319.82	56,586.89
河道管理费		466.27	3,233.27
合 计		-4,815,815.31	-4,032,656.73

## 23、应付利息

项 目	期末数	期初数
短期借款应付利息	1,013,883.39	158,273.64
合 计	1,013,883.39	158,273.64

## 24、应付股利

股东名称	期末数	期初数
中纺联少数股东 (香港)伟量发展有限公司	8,351.09	8,351.09
合 计	8,351.09	3,908,351.09

## 25、其他应付款

(1) 其他应付款按账龄列示

账 龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	9,798,757.86	32.20%	23,067,664.42	50.87%
一至二年	1,646,786.28	5.41%	1,625,730.95	3.58%
二至三年	1,324,561.48	4.35%	3,260,868.90	7.19%
三年以上	17,665,157.05	58.04%	17,397,861.79	38.36%
合 计	30,435,262.67	100.00%	45,352,126.06	100.00%

(2) 其他应付款期末余额中，应付持有公司5%以上（含5%）股份的股东单位的往来款项如下：

单位名称	持公司表决权股份的比例	期末数	期初数
汉帛(中国)有限公司	10.07%	2,000.00	
合 计	10.07%	2,000.00	

## (3) 其他应付款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应付款总额的比例
鹤山市雅瑶镇名雅土石方工程队	非关联方	1,900,000.00	三年以上	6.24%
佛山市南海力鸿化纤有限公司	非关联方	1,800,000.00	三年以上	5.91%
王锡芬	非关联方	500,000.00	一年以内	1.64%
梁永忠	非关联方	497,646.65	一年以内	1.63%
上海立马科技发展有限公司	非关联方	395,775.00	一年以内	1.30%
合计		5,093,421.65		16.72%

## 26、长期借款

## (1) 长期借款分类

项目	期末数	期初数
抵押借款	13,000,000.00	13,000,000.00
合计	13,000,000.00	13,000,000.00

公司发生的抵押借款余额中，由公司控股子公司-佛山市顺德区中服纺织印染有限公司的抵押借款为1,300万元，其抵押的相关情况详见本附注八-或有事项第3项的第5条。

## 27、递延所得税负债

项目	期末数	期初数
交易性金融资产产生的公允价值变动损益		3,355.00
可供出售金融资产产生的公允价值变动损益	157,777.92	241,781.76
非同一控制下的企业合并差额	53,525.64	53,525.64
合计	211,303.56	298,662.40

## 28、股本（单位：股）

项目	期初数	本期变动增减（+，-）				期末数
		送股	公积金转股	其他	小计	
一、有限售条件的股份	101,880,005			-101,880,005		
1、国有法人持股	37,086,769			-37,086,769		
2、其他内资持股	64,793,236			-64,793,236		
其中：境内法人持股						
境内非国有法人持股	64,793,236			-64,793,236		
3、其他						
二、无限售条件的股份	156,119,995			101,880,005		258,000,000
1、人民币普通股	156,119,995			101,880,005		258,000,000
三、股份总数	258,000,000			0.00	0.00	258,000,000

公司股本业经北京兴华会计师事务所有限责任公司于2008年12月18日出具的“(2008)京会兴字第6-7号”验资报告验证确认。

## 29、资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	33,990,248.84			33,990,248.84
其他资本公积	13,239,738.08		214,736.49	13,025,001.59
其中：评估增值	12,470,826.69			12,470,826.69
可供出售金融资产公允价值变动净额	514,764.35		214,736.49	300,027.86
其他	254,147.04			254,147.04
合 计	47,229,986.92		214,736.49	47,015,250.43

## 30、盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	10,064,253.87			10,064,253.87
企业储备基金	1,970,067.07			1,970,067.07
企业发展基金	618,144.01			618,144.01
合 计	12,652,464.95			12,652,464.95

## 31、未分配利润

项 目	金额
调整前上年末未分配利润	-78,005,321.14
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	
调整后年初未分配利润	-78,005,321.14
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-9,793,980.73
减：提取法定盈余公积	
提取任意盈余公积	
提取职工福利及奖励基金	
提取储备基金	
提取企业发展基金	
应付普通股股利	
转作股本的普通股股利	
期末未分配利润	-87,799,301.87

## 32、营业收入及营业成本

### （1）营业收入

项 目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务收入	757,648,113.86	728,514,550.83	694,540,203.51	659,855,247.85
其他业务收入	3,955,362.49	1,048,846.83	14,043,325.72	27,309.50
合 计	761,603,476.35	729,563,397.66	708,583,529.23	659,882,557.35

### （2）主营业务（分行业）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
服装加工	2,774,384.98	4,825,797.70	4,669,827.19	5,960,263.42

纺织服装贸易	513,737,322.50	498,256,278.23	511,870,395.67	493,938,261.18
纺织印染	241,136,406.38	225,432,474.90	177,999,980.65	159,956,723.25
合计	757,648,113.86	728,514,550.83	694,540,203.51	659,855,247.85

(3) 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
服装加工	2,774,384.98	4,825,797.70	4,669,827.19	5,960,263.42
进出口贸易	513,737,322.50	498,256,278.23	511,870,395.67	493,938,261.18
印染产品	241,136,406.38	225,432,474.90	177,999,980.65	159,956,723.25
合计	757,648,113.86	728,514,550.83	694,540,203.51	659,855,247.85

(4) 主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内销售	386,756,495.91	370,377,950.27	335,622,009.38	317,639,855.94
其中：华北地区	34,393,496.98	36,345,604.25	44,796,735.64	44,745,496.36
华东地区	268,460,587.04	255,228,751.95	233,941,856.23	219,358,647.56
华中地区	6,158,183.85	5,127,216.40	6,988,092.04	6,029,900.17
华南地区	76,159,035.42	72,118,830.05	44,703,528.65	42,172,388.22
东北地区	1,166,145.18	1,156,268.63	1,366,605.20	1,556,365.70
西南地区	419,047.44	401,278.99	3,825,191.62	3,777,057.93
西北地区				
国外销售	370,891,617.95	358,136,600.56	358,918,194.13	342,215,391.91
其中：欧洲地区	80,833,325.21	78,666,673.90	39,651,918.28	38,072,606.82
美洲地区	172,245,955.73	165,961,971.94	187,705,693.92	179,809,334.68
亚太地区	96,976,318.36	93,224,885.68	112,629,268.51	106,079,929.69
其他地区	20,836,018.65	20,283,069.04	18,931,313.42	18,253,520.72
合计	757,648,113.86	728,514,550.83	694,540,203.51	659,855,247.85

(5) 其他业务收入和其他业务成本

产品或业务类别	本期金额		上期金额	
	其他业务收入	其他业务成本	其他业务收入	其他业务成本
销售材料	878,290.62	878,290.62		
代理收入	662,910.07		2,457,595.87	
租金	899,747.71		1,425,034.46	
技术咨询收入			10,126,900.00	
其他	1,514,414.09	170,556.21	33,795.39	27,309.50
合计	3,955,362.49	1,048,846.83	14,043,325.72	27,309.50

(6) 公司前五名客户的销售收入情况

客户名称	销售收入	占公司全部销售收入的比例
SUPER JUMBO INTERNATIONAL LTD.	98,086,675.77	12.88%
杭州联升旅行用品有限公司	42,481,015.85	5.58%
汉帛（中国）有限公司	26,101,109.32	3.43%

诸城市中纺金旭有限公司	22,826,688.59	3.00%
上海际华物流有限公司	22,821,150.86	3.00%
合 计	212,316,640.39	27.89%

### 33、营业税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	236,841.44	720,130.83	代理手续费收入、资金占用费收入等的5%
城建税	146,494.62	119,742.41	应交增值税、应交营业税的5%、7%
教育费附加	83,024.07	193,073.30	应交增值税、应交营业税的3%
堤围防护费	2,839.87	12,634.22	
水利建设专项资金	149,395.21		
合 计	618,595.21	1,045,580.76	

### 34、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	13,793,756.60	9,923,689.60
减：利息收入	1,347,695.36	5,518,184.14
汇兑损失	1,366,366.21	203,034.48
减：汇兑收益	2,468,435.39	
票据贴现利息支出		267,159.99
金融机构手续费	795,432.16	837,743.40
合 计	12,139,424.22	5,713,443.33

### 35、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-410,349.53	-846,380.50
二、存货跌价损失	-240,242.05	-406,690.92
三、可供出售金融资产损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合 计	-650,591.58	-1,253,071.42

### 36、公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-55,184.69	191,780.10
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
投资性房地产		
其他		
合 计	-55,184.69	191,780.10

### 37、投资收益

(1) 会计报表中的投资收益项目增加：

项 目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		12,000.00
权益法核算的长期股权投资收益		-594,516.93
处置长期股权投资产生的投资收益	1,328,353.88	
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益	168,800.37	1,688,501.72
处置持有至到期投资取得的投资收益		
处置可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合 计	1,497,154.25	1,105,984.79

### 38、营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计		
其中：固定资产处置利得	590.75	158,282.65
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	1,151,162.00	185,328.60
其他	317,433.46	460,509.41
合 计	1,469,186.21	804,120.66

### 39、营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计		
其中：固定资产处置损失	275,829.31	136,613.95
无形资产处置损失		
罚款支出	23,000.00	7,215.20
债务重组损失		

非货币性资产交换损失		
对外捐赠		
其他	2,977.59	40,791.24
合 计	301,806.90	184,620.39

#### 40、所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
按《企业所得税法》等规定的当期所得税	1,457,309.02	1,787,111.92
递延所得税调整	144,724.61	297,967.23
合 计	1,602,033.63	2,085,079.15

#### 41、每股收益

项 目	本期数		上期数	
	每股收益（元/股）		每股收益（元/股）	
报告期利润	基本每股收益	稀释每股收益	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	-0.038	-0.038	0.004	0.004
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.044	-0.044	-0.001	-0.001

基本每股收益和稀释每股收益分子、分母的计算过程。

基本每股收益=归属于母公司普通股股东的合并净利润÷母公司发行在外的普通股加权平均数；

发行在外普通股加权平均数=期初发行在外普通股股数+当期新发行普通股股数×已发行时间÷报告期时间-当期回购普通股股数×已回收时间÷报告期时间。

稀释性每股收益=（净利润+当期已确认为费用的潜在普通股的利息±稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用）÷（计算基本每股收益时的普通股加权平均数+假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股股数的加权平均数）。

增加的普通股股数=拟行权时转换的普通股股数-行权价格×拟行权时转换的普通股股数÷当期普通股市场平均价格。

#### 42、其他综合收益

项 目	本期发生额	上期发生额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-458,456.61	-138,544.00
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-100,860.45	-27,708.80
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计	-357,596.16	-110,835.20
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		

转为被套期项目初始确认金额的调整 小 计		
4. 外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额 小 计		
5. 其他 减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响 前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额* 小 计		
合 计	-357,596.16	-110,835.20

#### 43、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金：

项 目	本期发生额	上期发生额
财务费用	1,404,091.94	1,012,260.26
其他应收和其他应付	192,372,723.97	172,430,003.82
其他	1,390,198.87	1,192,513.50
合 计	195,167,014.78	174,634,777.58

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金：

项 目	本期发生额	上期发生额
营业费用	12,294,780.44	16,872,974.42
管理费用	9,782,922.78	12,923,630.41
财务费用	1,518,204.26	1,405,083.75
制造费用	1,574,048.29	1,498,397.28
其他应收和其他应付	77,503,383.04	108,655,958.97
其他	29,323.08	19,881.01
合 计	102,702,661.89	141,375,925.84

#### 44、现金流量表附注

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2010 年半年度	2009 年半年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-11,070,355.41	2,844,861.75
加：计提的资产减值准备	-650,591.58	-1,253,071.42
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,334,814.45	10,513,527.89
无形资产摊销	412,988.46	424,397.43
长期待摊费用摊销	16,509.70	103,645.91
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)	275,238.56	136,613.95
固定资产报废损失(收益以“-”填列)		2,792.07
公允价值变动损失(收益以“-”填列)	55,184.69	-191,780.10
财务费用(收益以“-”填列)	13,793,756.60	10,190,849.59
投资损失(收益以“-”填列)	-1,497,154.25	-1,105,984.79

递延所得税资产减少（增加以“-”填列）	116,095.77	253,072.19
递延所得税负债增加（减少以“-”填列）	-87,358.84	17,181.55
存货的减少（增加以“-”填列）	-9,446,034.44	-31,065,259.29
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	60,369,085.82	-140,978,822.12
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	49,429,080.74	146,153,260.44
其他		
经营活动产生的现金流量净额	113,051,260.27	-3,954,714.95
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额	177,949,216.02	170,852,111.23
减：现金的期初余额	162,052,305.24	130,341,795.58
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	15,896,910.78	40,510,315.65

(2) 现金和现金等价物的构成：

项 目	期末数	期初数
一、现金	177,949,216.02	162,052,305.24
其中：库存现金	2,945,483.63	2,662,914.00
可随时用于支付的银行存款	64,831,596.40	97,494,910.84
可随时用于支付的其他货币资金	110,172,135.99	61,894,480.40
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	177,949,216.02	162,052,305.24
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

## 六、母公司财务报表有关项目附注

### 1、应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	计提比例	金额	比例	金额	计提比例
单项金额重大的应收账款	11,753,434.05	73.87%	498,054.87	51.66%	11,753,434.05	60.95%	498,054.87	42.18%
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的					2,179,972.70	11.31%	47,700.24	4.04%

风险较大的应收账款								
其他不重大应收账款	4,157,250.72	26.13%	465,973.97	48.34%	5,348,979.40	27.74%	635,027.73	53.78%
合计	15,910,684.77	100.00%	964,028.84	100.00%	19,282,386.15	100.00%	1,180,782.84	100.00%

应收账款种类的说明：

公司认定单项金额重大的应收账款是指应收金额在500万元以上的应收账款，认定单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款是指应收金额低于500万元而高于100万元或者应收账款龄超过一年的应收账款，低于100万元或账龄在一年以内的则划分为其他不重大的应收账款。

(2) 本公司无期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提情况。

(3) 应收账款按账龄披露：

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
一年以内	4,104,698.58	25.80%	20,523.49	4,390,902.49	22.77%	21,954.51
一至二年	11,415,808.71	71.75%	570,790.44	13,887,350.95	72.02%	694,367.55
二至三年	5,477.99	0.03%	438.24	568,717.53	2.95%	45,497.41
三至四年				3,901.37	0.02%	468.16
四至五年	14,615.08	0.09%	2,192.26	15,316.00	0.08%	2,297.40
五年以上	370,084.41	2.33%	370,084.41	416,197.81	2.16%	416,197.81
合计	15,910,684.77	100.00%	964,028.84	19,282,386.15	100.00%	1,180,782.84

(4) 应收账款期末余额中，无应收持有公司5%以上（含5%）股份的股东单位的往来款项。

(5) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
COTTON. GINNY. INC	非关联方	11,753,434.05	一年至二年	73.87%
reitmans distribution inc	非关联方	817,786.23	一年至二年	5.14%
UMLAUF	非关联方	774,120.19	一年以内	4.87%
铃木公司	非关联方	604,875.65	一年以内	3.80%
Liberian bank	非关联方	388,473.96	一年以内	2.44%
合计		14,338,690.08		90.12%

(6) 应收账款中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
浙江汇丽印染整理有限公司	控股子公司	2,012.00	0.01%
合计		2,012.00	0.01%

## 2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露:

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	计提比例	金额	比例	金额	计提比例
单项金额重大的其他应收款	7,060,000.00	40.43%	353,000.00	21.83%	8,060,000.00	12.16%	403,000.00	16.46%
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	6,750,000.00	38.65%	123,750.00	7.65%	2,000,000.00	3.02%	77,500.00	3.17%
其他不重大其他应收款	3,652,849.80	20.92%	1,140,342.51	70.52%	56,238,723.30	84.83%	1,967,328.30	80.37%
合计	17,462,849.80	100.00%	1,617,092.51	100.00%	66,298,723.30	100.00%	2,447,828.30	100.00%

其他应收款种类的说明:

公司认定单项金额重大的其他应收款是指应收金额在500万元以上的其他应收款,认定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是指应收金额低于500万元而高于100万元或者应收账龄超过一年的其他应收款,低于100万元或账龄在一年以内的则划分为其他不重大的其他应收款。

(2) 本公司无期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提情况。

(3) 其他应收款按账龄披露:

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
一年以内	6,072,961.57	34.78%	30,364.81	41,874,247.89	63.16%	209,371.24
一至二年	8,179,720.78	46.84%	408,986.03	21,214,307.96	32.00%	1,060,715.39
二至三年	2,144,068.30	12.28%	171,525.46	2,144,068.30	3.23%	171,525.46
三至四年	16,400.00	0.09%	1,968.00	16,400.00	0.02%	1,968.00
四至五年	53,471.70	0.31%	8,020.76	53,471.70	0.08%	8,020.76
五年以上	996,227.45	5.70%	996,227.45	996,227.45	1.51%	996,227.45
合计	17,462,849.80	100.00%	1,617,092.51	66,298,723.30	100.00%	2,447,828.30

(4) 其他应收款期末余额中,无应收持有公司5%以上(含5%)股份的股东单位的往来款项。

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
浙江万宇置业有限公司	非关联方	7,060,000.00	一年至二年	40.43%
浙江汇丽印染整理有限公司	控股子公司	3,650,000.00	一年以内	20.90%
北京晓东工贸有限公司	非关联方	2,000,000.00	一年至二年	11.45%
北京中服通达经贸有限公司	控股子公司	1,100,000.00	一年至二年	6.30%
张河镇	非关联方	644,590.00	一年至二年	3.69%

合 计		14,454,590.00		82.77%
-----	--	---------------	--	--------

(6) 其他应收款中应收关联方款项情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例
浙江汇丽印染整理有限公司	控股子公司	3,650,000.00	20.90%
北京中服通达经贸有限公司	全资子公司	1,100,000.00	6.30%
佛山市顺德区中服纺织印染有限公司	控股子公司	73,647.00	0.42%
上海金汇投资实业有限公司	控股子公司	31,555.56	0.18%
中纺联合进出口股份有限公司	控股子公司	23,949.27	0.14%
合 计		4,879,151.83	27.94%

### 3、长期股权投资

(1) 组成情况

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	投资净额	账面余额	减值准备	投资净额
1、按成本法核算的投资	218,798,364.64		218,798,364.64	252,798,364.64		252,798,364.64
其中：对子公司投资						
对其他企业的投资						
2、按权益法核算的投资						
合 计	218,798,364.64		218,798,364.64	252,798,364.64		252,798,364.64

(2) 按成本法核算的长期股权投资

被投资单位	初始投资成本	期初账面余额	本期投资增减额	本期投资收益	本期资产减值损失	期末账面余额
佛山市顺德区中服纺织印染有限公司	42,000,000.00	42,000,000.00				42,000,000.00
中纺联合进出口股份有限公司	28,350,490.22	28,350,490.22				28,350,490.22
上海金汇投资实业有限公司	14,351,135.81	14,351,135.81				14,351,135.81
北京中服天成房地产开发有限责任公司	18,000,000.00	18,000,000.00	-18,000,000.00			
中服北安农垦麻业有限公司	7,000,000.00	7,000,000.00	-7,000,000.00			
浙江汇丽印染整理有限公司	133,096,738.61	133,096,738.61				133,096,738.61
杭州中服实业有限公司	9,000,000.00	9,000,000.00	-9,000,000.00			
北京中服通达经贸有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00				1,000,000.00
合 计	252,798,364.64	252,798,364.64	-34,000,000.00			218,798,364.64

根据公司2010年第四届董事会第十七次会议审议通过的《关于出售控股子公司股权的议案》，公司将所持有的控股子公司中服北安农垦麻业有限公司70%的股权转让给杭州瑞博房地产开发有限公司；将所持有的控股子公司杭州中服实业有限公司90%的股权转让给杭州瑞博房地产开发有限公司；将所持有的参股子公司杭州百纷网络有限公司40%的股权转让给杭州瑞博房地产开发有限公司。其中，公司对杭州百纷网络有限公司的长期股权投资上年已减至0。

根据公司2010年第四届董事会第十八次会议审议通过的《关于出售控股子公司股权的议案》，公司将所持有的控股子公司北京中服天成房地产开发有限责任公司60%的股权，转让给北京晓东工贸有

限公司。

#### 4、营业收入及营业成本

##### (1) 营业收入

项 目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务收入	57,844,513.68	59,601,256.40	58,466,832.61	59,501,405.14
其他业务收入	60,000.00		10,126,900.00	
合 计	57,904,513.68	59,601,256.40	68,593,732.61	59,501,405.14

##### (2) 主营业务（分行业）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
服装加工	1,680,717.24	3,669,529.07	3,307,991.49	4,449,735.00
纺织服装贸易	56,163,796.44	55,931,727.33	55,158,841.12	55,051,670.14
合 计	57,844,513.68	59,601,256.40	58,466,832.61	59,501,405.14

##### (3) 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
服装加工	1,680,717.24	3,669,529.07	3,307,991.49	4,449,735.00
进出口贸易	56,163,796.44	55,931,727.33	55,158,841.12	55,051,670.14
合 计	57,844,513.68	59,601,256.40	58,466,832.61	59,501,405.14

##### (4) 主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内销售	55,820,905.51	58,020,214.93	57,176,843.25	58,470,389.90
其中：华北地区	27,255,388.15	29,207,495.42	33,548,367.33	34,641,815.77
华东地区	17,724,228.53	17,661,871.89	22,392,058.01	22,392,000.44
华中地区				
华南地区				
东北地区	10,841,288.83	11,150,847.62	1,236,417.91	1,436,573.69
西南地区				
西北地区				
国外销售	2,023,608.17	1,581,041.47	1,289,989.36	1,031,015.24
其中：欧洲地区				
美洲地区			388,473.96	242,611.81
亚太地区	2,023,608.17	1,581,041.47	901,515.40	788,403.43
其他地区				
合 计	57,844,513.68	59,601,256.40	58,466,832.61	59,501,405.14

##### (5) 其他业务收入和其他业务成本

产品或业务类别	本期金额		上期金额	
	其他业务收入	其他业务成本	其他业务收入	其他业务成本
租金	60,000.00		10,126,900.00	
技术咨询收入				
其他				
合计	60,000.00		10,126,900.00	

(6) 公司前五名客户的销售收入情况

客户名称	销售收入	占公司全部销售收入的比例
诸城市中纺金旭有限公司	22,826,688.59	39.42%
上海际华物流有限公司	16,377,928.55	28.28%
中服北安农垦麻业有限公司	10,768,811.39	18.60%
保利科技有限公司	1,685,470.08	2.91%
无锡华佳毛纺有限公司	1,152,623.01	1.99%
合计	52,811,521.62	91.20%

5、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	4,651,549.81	4,302,560.09
减：利息收入	24,740.28	26,788.44
汇兑损失		
减：汇兑收益		
金融机构手续费	105,711.57	30,050.05
合计	4,732,521.10	4,305,821.70

6、投资收益

(1) 财务报表中的投资收益项目分类情况：

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		-594,516.93
处置长期股权投资产生的投资收益	-15,636,640.00	
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		-117.64
处置持有至到期投资取得的投资收益		
处置可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	-15,636,640.00	-594,634.57

七、关联方关系及交易

## 1、本企业的前三大股东情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	对本企业的持股比例(%)	对本企业的表决权比例(%)	股东的最终控制方	组织机构代码
中国恒天集团有限公司	第一大股东	国有企业	北京市朝阳区	刘海涛	纺织机械成套设备和零配件、其他机械设备和电子设备开发、生产、销售等	180,195万元	19.23%	19.23%	国资委	10000888-6
深圳市西泉泛东投资有限公司	第二大股东	有限责任公司	深圳市福田区	覃晓玲	在合法取得使用权的土地上从事房地产开发经营；投资管理、经济信息咨询（不含法律、行政法规、国务院决定禁止及规定需审批的项目）；电子、电气产品的技术开发（均不含限制项目）；建筑材料、机电设备的销售（不含专营、专控、专卖商品）；物业管理（凭相关资质证书经营）；投资兴办实业（具体项目另行申报）。	5000万元	15.05%	15.05%	郭峰	66854316-0
汉帛（中国）有限公司	第三大股东	中外合资企业	浙江省杭州市	高志伟	绣花工艺服装，针织服装，丝绸工艺绣品，床上用品，日用工艺绣品制造，针织原料及服装面料加工，从事非配额许可证管理、非专营商品的收购出口业务。	USD7100万	10.07%	10.07%	高志伟	60912174-2

本企业的母公司情况的说明

## 2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	组织机构代码
上海金汇投资实业有限公司	控股子公司	有限责任公司	上海市	张乃良	13222680-2
中纺联合进出口股份有限公司	控股子公司	股份有限公司	上海市	杨峻	10002869-2
佛山市顺德区中服纺织印染有限公司	控股子公司	中外合资企业	广东省佛山市	姚德荣	75830384-9
浙江汇丽印染整理有限公司	控股子公司	中外合资企业	浙江省杭州市	高建幸	74634550-7
北京中服通达经贸有限公司	全资子公司	有限责任公司	北京市	丛培育	67236578-2

续上表：

子公司全称	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例
上海金汇投资实业有限公司	机电设备及配件、五金矿产品、化工产品(除危险品)、轻工产品项目总承包及开发、制造、代理、安装和调试等	RMB4,381万	60.05%	60.05%
中纺联合进出口股份有限公司	自营和代理除国家组织统一联合经营的出口商品和国家实行核定公司经营的进出口商品以外的其他各类商品(包括两纱两布)和技术的进出口业务;经营进料加工和“三来一补”业务	RMB5,779万	42.21%	42.21%
佛山市顺德区中服纺织印染有限公司	生产经营棉、麻、毛、梭织、机织纺织品、服装、纤维制品,皮革制品、化学纤维、针织品、印染加工。	USD720万	70.00%	70.00%
浙江汇丽印染整理有限公司	生产销售高档织物面料的印染及后整理加工	USD2,500万	70.00%	70.00%
北京中服通达经贸有限公司	销售服装、鞋帽、服饰、家用电器、五金交电、化工产品(不含危险化学品)、计算机软件及辅助设备、通讯设备;加工服装;货运代理、仓储保管、分批包装、配送服务。	RMB100万	100.00%	100.00%

### 3、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
杭州新汇纺织印染整理有限公司	孙子公司	60930118-8
上海法迪内服装服饰有限公司	孙子公司	79272581-8
中纺联厄瓜多尔公司	孙子公司	
上海宏大纺织机械有限公司	公司第一大股东的子公司	70323268-4
金浪企业股份有限公司	公司第一大股东的子公司	72562401-3
杭州汇丽制衣有限公司	公司第三大股东的子公司	75174042-1
杭州瑞博房地产开发有限公司	公司第三大股东的子公司	72004673-6
杭州百纷网络有限公司	公司第三大股东子公司的参股公司	67987512-8
高志伟	公司第三大股东的董事长	
高建幸	控股子公司董事长	
姚德荣	控股子公司董事长	

### 4、关联交易情况

#### (1) 销售商品、提供劳务的关联交易

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	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(%)
汉帛(中国)有限公司	销售商品	销售商品	市场定价	26,101,109.32	16.30%	18,796,997.77	14.25%
杭州汇丽制衣有限公司	销售商品	销售商品	市场定价	308,422.52	0.20%	266,058.88	0.20%
汉帛(中国)有限公司	提供劳务	提供劳务	市场定价	986,258.12	97.40%		
关联交易说明		上述关联交易的双方均按照市场原则进行定价。					

## (2) 购买商品、接受劳务的关联交易

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	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 (%)

## (3) 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁费用	租赁收益确定依据	租赁费用对公司影响

## (4) 关联担保情况

项目	担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日
短期借款	中国恒天	中国服装（母公司）	32,600,000.00	2010.1.13	2010.7.12
短期借款	中国恒天	中国服装（母公司）	7,400,000.00	2010.2.4	2010.8.3
短期借款	中国恒天	中国服装（母公司）	50,000,000.00	2009.8.13	2010.8.13
短期借款	中国恒天	中国服装（母公司）	25,000,000.00	2009.12.8	2010.10.4
短期借款	中国恒天	中纺联	15,000,000.00	2009.12.4	2010.12.4
短期借款	中国恒天	中纺联	15,000,000.00	2009.12.16	2010.12.16
短期借款	中国恒天	中纺联	10,000,000.00	2010.6.1	2010.11.13
短期借款	中国服装（母公司）	中纺联	10,000,000.00	2010.3.12	2011.3.12
短期借款	中国服装（母公司）	中纺联	10,000,000.00	2010.4.2	2011.3.28
短期借款	中国恒天	中纺联	10,000,000.00	2009.11.12	2011.11.12
短期借款	中国恒天	中纺联	10,000,000.00	2009.11.26	2010.11.26
短期借款	中国恒天	中纺联	8,000,000.00	2009.12.17	2010.12.17
短期借款	中国恒天	中纺联	12,000,000.00	2009.12.23	2010.12.1
短期借款	汉帛（中国）杭州瑞博 高建幸 高志伟	浙江汇丽	15,000,000.00	2009.3.17	2010.9.17
短期借款	汉帛（中国）	浙江汇丽	40,000,000.00	2010.4.27	2011.4.12
短期借款	姚德荣	顺德中服	7,000,000.00	2009.11.12	2010.9.12
短期借款	姚德荣	顺德中服	8,000,000.00	2009.11.12	2010.10.12
短期借款	姚德荣	顺德中服	9,000,000.00	2009.11.12	2010.10.12
短期借款	姚德荣	顺德中服	1,000,000.00	2010.1.5	2010.11.5
短期借款	姚德荣	顺德中服	1,900,000.00	2010.1.7	2010.11.7

## (5) 关联方应收应付款项余额

项目	期末数	期初数	经济内容	账龄分析
应收帐款				
汉帛（中国）有限公司	19,686,735.83	32,803,901.35	销货款	一年以内
杭州汇丽制衣有限公司	1,830,018.72	1,566,409.73	销货款	一年以内
合计	21,516,754.55	34,370,311.08		

其他应收款				
杭州百纷网络有限公司		3,692,319.08	往来款	一年以内
合计		3,692,319.08		
预收账款				
上海宏大纺织机械有限公司	2,212,840.11	2,212,840.11	销货款	一年至二年
杭州百纷网络有限公司		160,000.00	销货款	一年以内
合计	2,212,840.11	2,372,840.11		
其他应付款				
汉帛(中国)有限公司	2,000.00		暂收款	一年以内
杭州百纷网络有限公司	35,000.00	45,000.00	往来款	一年至二年
金浪企业股份有限公司	26,664.00	26,664.00	往来款	三年至四年
姚德荣		1,600,000.00	往来款	一年以内
合计	63,664.00	1,671,664.00		

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

关联方	关联交易内容	关联交易类型	关联交易定价原则	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(%)
杭州瑞博房地产开发有限公司	购买子公司股权	股权转让	协议定价	4,200,000.00	22.87		
杭州瑞博房地产开发有限公司	购买子公司股权	股权转让	协议定价	150,000.00	0.82		
杭州瑞博房地产开发有限公司	购买子公司股权	股权转让	协议定价	0	0		

## 八、或有事项

1、截至本资产负债表日，公司签订的综合授信情况如下：

(1) 根据公司与北京银行股份有限公司于2009年8月13日签订的《综合授信合同》(合同编号为第0054356号)规定，北京银行股份有限公司向公司提供人民币5,000万元的授信额度，授信期限为2009年8月13日至2010年8月13日。截至2010年6月30日，本公司在该合同下发生的借款为人民币5,000万元。

(2) 根据公司的控股子公司-浙江汇丽印染整理有限公司与深圳发展银行股份有限公司杭州滨江支行于2010年3月16日签订的《贷款合同》(合同编号为深发滨江贷字第20100316001号)，深圳发展银行股份有限公司杭州滨江支行依据《综合授信额度合同》(合同编号为滨江综字第20090325001号)向浙江汇丽印染整理有限公司提供人民币1,500万元贷款，贷款期限为2010年03月17日至2010年09月17日，截至2010年06月30日，该公司在该合同下发生的借款为人民币1,500万元。

(3) 根据公司的控股子公司-佛山市顺德区中服纺织印染有限公司与广东发展银行股份有限公司顺德分行于2009年11月5日签订的《综合授信额度合同》(合同编号为(2009)佛银授字第3900143号)规定，广东发展银行股份有限公司顺德分行向佛山市顺德区中服纺织印染有限公司提供授信额度敞开最高额度人民币4,500万元，授信期限为2009年11月5日至2010年11月5日。截至2010年6月30日，该公司在该合同下发生的借款为人民币2,690万元。

(4) 根据公司的控股子公司-中纺联合进出口股份有限公司与中国银行股份有限公司上海市浦

东分行于2009年9月2日签订的《授信额度协议》（合同编号为2009年沪浦中信授字150101号）规定，中国银行股份有限公司上海市浦东分行向中纺联合进出口股份有限公司提供授信额度人民币7,500万元，授信期限为2009年9月2日至2010年6月17日。截至2010年6月30日，该公司在该合同下发生的借款为人民币45,130,451.01元。

（5）根据公司的控股子公司-中纺联合进出口股份有限公司与招商银行股份有限公司上海静安寺支行于2009年9月9日签订的《授信协议》（合同编号为2009年静字第21090828号）规定，招商银行股份有限公司上海静安寺支行向中纺联合进出口股份有限公司提供授信额度人民币4,000万元，授信期限为2009年9月28日至2010年7月24日。截至2010年6月30日，该公司在该合同下发生的借款为人民币4,000万元。

（6）根据公司的控股子公司-中纺联合进出口股份有限公司与上海银行股份有限公司徐汇支行于2009年11月9日签订的《综合授信合同》（合同编号为220090619号）规定，上海银行股份有限公司徐汇支行向中纺联合进出口股份有限公司提供授信额度人民币3,800万元，授信期限为2009年11月9日至2010年11月9日。截至2010年6月30日，该公司在该合同下发生的借款为人民币2,500万元。

## 2、截至本资产负债表日，公司发生的担保借款情况如下：

（1）根据公司股东-中国恒天集团有限公司与中国工商银行股份有限公司北京朝阳支行于2010年1月11日签订的《保证合同》（2010年朝阳（保）字0001号）规定，中国恒天集团有限公司为本公司在中国工商银行股份有限公司朝阳支行的人民币3,260万元贷款提供连带责任担保，保证期间主合同借款期限不超过6个月。截至2010年6月30日，公司在该合同项下的借款为人民币3,260万元。

（2）根据公司股东-中国恒天集团有限公司与中国工商银行股份有限公司北京朝阳支行于2010年2月4日签订的《保证合同》（2010年朝阳（保）字0002号）规定，中国恒天集团有限公司为本公司在中国工商银行股份有限公司朝阳支行的人民币740万元贷款提供连带责任担保，保证期间主合同借款期限不超过6个月。截至2010年6月30日，公司在该合同项下的借款为人民币740万元。

（3）根据公司股东-中国恒天集团有限公司与华夏银行股份有限公司北京分行于2009年12月31日签订的《最高额保证合同》（编号第YYB45（高保）20090040号）规定，中国恒天集团有限公司为本公司在华夏银行股份有限公司北京分行发生的本金不超过2,500万元人民币贷款提供连带责任担保，保证期限为2009年12月8日至2010年10月4日。截至2010年6月30日，公司在该合同项下的借款额为人民币2,500万元。

（4）据公司股东-中国恒天集团有限公司与北京银行股份有限公司于2009年8月13日签订的《最高额保证合同》（编号第0054356号）规定，中国恒天集团有限公司为本公司于2009年8月13日与北京银行股份有限公司签订的人民币5,000万元的《综合授信合同》提供连带责任担保，保证期限为2009年8月13日至2010年8月13日。截至2010年6月30日，本公司在该合同下的借款为人民币5,000万元。

（5）根据中国恒天集团有限公司与中国银行股份有限公司上海市浦东分行于2009年9月2日签订的《最高额保证合同》（编号：2009年沪浦中信保字150101号）的规定，中国恒天集团有限公司为公司所属的控股子公司-中纺联合进出口股份有限公司于2009年9月2日签订的《授信额度协议》提供最高不超过人民币4,000万元的连带责任担保，保证期间为履行债务后两年止。截至2010年6月30日，该公司在该合同项下的借款为人民币4,000万元。

(6) 根据本公司与中信银行股份有限公司上海分行于2010年3月10日签订的《最高额保证合同》(编号:(2010)沪银最保字第731141103014号)的规定,本公司为所属的控股子公司-中纺联合进出口股份有限公司自2010年1月1日至2011年3月28日期间与中信银行股份有限公司上海分行发生的债务提供最高不超过人民币4,000万元的连带责任担保,保证期间为履行债务后两年止。截至2010年6月30日,该公司在该合同项下的借款为人民币2,000万元。

(7) 根据中国恒天集团有限公司与招商银行股份有限公司上海静安寺支行于2009年9月9日签订的《最高额不可撤销担保书》(编号:2009年静字第21090828号)的规定,中国恒天集团有限公司为公司所属的控股子公司-中纺联合进出口股份有限公司于2009年9月9日签订的《授信协议》提供最高不超过人民币4,000万元的连带责任担保,保证期间为履行债务后两年止。截至2010年6月30日,该公司在该合同项下的借款为人民币4,000万元。

(8) 根据本公司的股东-汉帛(中国)有限公司,杭州瑞博房地产开发有限公司及高建幸女士和高志伟先生与深圳发展银行股份有限公司杭州滨江支行于2009年3月19日分别签订的《最高额保证担保合同》(合同编号为:深发滨江保字第20090325001-1号、深发滨江保字第20090325001-2号、深发滨江保字第20090325001-3号和深发滨江保字第20090325001-4号)的规定,汉帛(中国)有限公司、杭州瑞博房地产开发有限公司及高建幸女士和高志伟先生共同为本公司所属的控股子公司-浙江汇丽印染整理有限公司与该行签订的“滨江综字第20090325001号”综合授信额度合同项下发生的负债提供最高不超过人民币1,500万元的连带责任担保,保证期间为履行债务后两年止。截至2010年06月30日,该公司在该合同项下的借款为人民币1,500万元。

(9) 根据本公司的股东-汉帛(中国)有限公司与宁波银行股份有限公司杭州萧山支行于2010年04月27日分别签订的《最高额保证合同》(合同编号为:(07103BY20100341)的规定,汉帛(中国)有限公司为公司所属的控股子公司-浙江汇丽印染整理有限公司向该行在2010年04月27日至2011年04月12日期间发生的负债提供最高不超过人民币4,000万元的连带责任担保,保证期间为履行债务后两年止。截至2010年06月30日,该公司在该合同项下的借款为人民币4,000万元。

(10) 根据姚德荣先生与广东发展银行股份有限公司顺德分行于2009年11月5日签订的《最高额保证合同》(编号:(2009)佛银最保字第3900143 B2号)的规定,姚德荣先生为公司所属的控股子公司-佛山市顺德区中服纺织印染有限公司于2009年11月5日签订的《综合授信额度合同》提供最高不超过人民币4,500万元的连带责任担保,保证期间为履行债务后两年止。截至2010年6月30日,该公司在该合同项下的借款为人民币2,690万元。

### 3、截至本资产负债表日,公司发生的抵押借款情况如下:

(1) 根据公司与浙商银行股份有限公司北京分行于2009年9月7日签订的《抵押合同》(合同编号为:(101004)浙商银抵字(2009)第0003号)规定,本公司以位于北京市通州区西集镇任辛庄村通香路南侧的房产(房产号为:京房权证通股字第0402869号,使用面积为8544.68平米)及土地使用权(土地使用权证号为:出让京通国用(2009)第016号,土地面积为30388.58平米)作为公司与该行签订的“(101004)浙商银借字(2009)第0009号”借款合同借入的人民币1,400万元贷款的抵押物。截至2010年6月30日,在该合同项下借款余额为人民币1,400万元。

(2) 根据公司与浙商银行股份有限公司北京分行于2009年9月7日签订的《抵押合同》(合同编

号为：(101004)浙商银抵字(2009)第0002号)规定，本公司以位于北京市朝阳区安贞西里三区26楼的房产(房产号为：X京房权证朝字第733054号，使用面积为1415.56平方米)及土地使用权(土地使用权证号为：京市朝股国用(2008出)第7010056号，土地面积为270.65平方米)作为公司与该行签订的“(101004)浙商银借字(2009)第0010号”借款合同借入的人民币1,420万元贷款的抵押物。截至2010年6月30日，在该合同项下借款余额为人民币1,420万元。

(3) 根据公司的控股子公司-浙江汇丽印染整理有限公司与宁波银行股份有限公司杭州萧山支行于2010年05月13日签订的《最高额抵押合同》(合同编号为07103DY20100395)规定，浙江汇丽印染整理有限公司以位于杭州市萧山区农二场临江工业区16号(土地证号为杭萧国用(2008)第370005号)作为抵押物，作为该公司向宁波银行股份有限公司杭州萧山支行最高贷款限额人民币2,000万元的抵押物，抵押期限为2010年05月13日至2011年02月28日止。截至2010年06月30日，浙江汇丽印染整理有限公司在该合同项下借款余额为人民币2,000万元。

(4) 根据公司所属的控股子公司-浙江汇丽印染整理有限公司与中国工商银行股份有限公司杭州萧山支行于2008年11月24日签订的《最高额抵押合同》(合同编号为2008年萧山(抵)字00148号)规定，浙江汇丽印染整理有限公司以位于杭州市萧山区农二场临江工业区16号(土地证号为杭萧国用(2004)第370002号、370003号、房产证号为行房权证萧字第041045、041046号)作为抵押物，作为该公司向中国工商银行股份有限公司杭州萧山支行申请发生的最高贷款限额人民币10,276万元借款合同、银行承兑协议、信用证开证合同、开立担保协议以及其他融资文件的抵押物，抵押期限为2008年11月24日至2010年11月24日止。截至2010年06月30日，浙江汇丽印染整理有限公司在该合同项下借款余额为人民币4,700万元。

(5) 根据公司的控股子公司-佛山市顺德区中服纺织印染有限公司与佛山市顺德区农村信用合作社容桂信用社于2009年11月10日签订的《最高额抵押担保借款合同》(合同编号为顺信(1027)最高抵借字(2009)第(00001)号)规定，佛山市顺德区中服纺织印染有限公司以位于佛山市顺德区容桂街道办事处细滘居委会南堤三路7号房地产(房地产证号为粤房地证字第C2476991号)作为抵押物，作为该公司在佛山市顺德区农村信用合作社容桂信用社最高贷款限额人民币1,300万元的抵押物，抵押期限为2009年11月10日至2011年12月10日止。截至2010年6月30日，佛山市顺德区中服纺织印染有限公司在该合同项下借款余额为人民币1,300万元。

(6) 根据公司的控股子公司-佛山市顺德区中服纺织印染有限公司与广东发展银行股份有限公司顺德分行于2009年11月5日签订的《最高额抵押合同》(合同编号为(2009)佛银最抵字第3900143号)规定，佛山市顺德区中服纺织印染有限公司以位于佛山市顺德区容桂街道办事处细滘居委会南堤三路6号房地产(房地产证号为粤房地证字第C2476990号)作为抵押物，作为该公司向广东发展银行股份有限公司顺德分行最高贷款限额人民币4,500万元的抵押物，抵押期限为2009年11月5日至2010年11月5日止。截至2010年6月30日，佛山市顺德区中服纺织印染有限公司在该合同项下借款余额为人民币2,690万元，该笔借款同时由姚德荣先生提供连带责任担保。

(7) 根据公司的控股子公司-中纺联合进出口股份有限公司与上海银行股份有限公司徐汇支行于2009年11月9日签订的《最高额抵押合同》(合同编号为ZDB22009061901号)规定，中纺联合进出口股份有限公司以位于世纪大道1500号1401A-1401D房地产(房地产证号为沪房地浦字(2004)第001774号)作为抵押物，作为该公司在上海银行股份有限公司徐汇支行最高贷款限额人民币3,800

万元中的1,400万元的抵押物,抵押期限为2009年11月9日至2012年11月9日止。

(8) 根据公司的控股子公司-中纺联合进出口股份有限公司与上海银行股份有限公司徐汇支行于2009年11月9日签订的《最高额抵押合同》(合同编号为ZDB22009061902号)规定,中纺联合进出口股份有限公司以位于上海东方路989号14楼房地产(房地产证号为沪房地浦字(2001)第002462号)及位于上海明月路188弄9号1802、1802A室房地产(房地产证号为沪房地浦字(2008)第040769号)作为抵押物,作为该公司在上海银行股份有限公司徐汇支行最高贷款限额人民币3,800万元中的2,400万元的抵押物,抵押期限为2009年11月9日至2012年11月9日止。截至2010年6月30日,中纺联合进出口股份有限公司在上述合同项下借款余额为人民币2,500万元。

(9) 根据公司的控股子公司-中纺联合进出口股份有限公司与中信银行股份有限公司上海分行于2010年3月12日签订的《抵押合同》(合同编号为(2010)沪银抵字第(731141103017)号)规定,中纺联合进出口股份有限公司以位于江苏省大丰市鸿基汇金购物公园15A号楼1层2-23号门市以及15A号楼201室房地产作为抵押物(房地产权证编号分别为大丰房权证大中字第20072436号(地产号大土国用(2007)第1695号)、大丰房权证大中字第20072437号(地产号大土国用(2007)第1697号)、大丰房权证大中字第20072438号(地产号大土国用(2007)第1699号)、大丰房权证大中字第20072439号(地产号大土国用(2007)第1700号)、大丰房权证大中字第20072440号(地产号大土国用(2007)第1696号)、大丰房权证大中字第20072441号(地产号大土国用(2007)第1698号)),抵押期限为2010年3月12日至2015年3月31日止。截至2010年6月30日,中纺联合进出口股份有限公司在该合同项下借款余额为人民币1,000万元,该笔借款同时由本公司提供连带责任担保。

4、截至本资产负债表日,公司发生的国内保理业务情况如下:

根据本公司所属的控股子公司-浙江汇丽印染整理有限公司与中国工商银行股份有限公司杭州萧山支行于2009年12月15日签订的《国内保理业务合同》的规定,浙江汇丽印染整理有限公司以应收账款700万元向该行申请保理融资700万元。该保理业务合同为有追索权的国内保理业务,合同有效期限为保理合同双方约定的所有义务履行完毕后终止。截至2010年6月30日,该公司在该合同项下的借款为人民币700万元,该笔借款同时由该公司提供抵押。

5、公司没有需要披露的其他重要的或有事项。

6、提供担保

提供担保情况如下表:

被担保单位名称	担保方式	担保金额	担保单位
中纺联合进出口股份有限公司	保证	人民币 40,902,189.80 元	本公司

## 九、承诺事项

1、本公司没有其他需要说明的重大承诺事项。

## 十、资产负债表日后事项

1、本公司没有其他需要说明的资产负债表日后事项。

## 十一、其他重要事项

1、本公司没有需要说明的其他重要事项。

## 十二、补充资料

1、当期非经常性损益

项 目	本期发生额	说明
非流动资产处置损益	1,053,115.32	处理固定资产及处置子公司
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,151,162.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	113,615.68	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	291,455.87	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
合 计	2,609,348.87	
减：所得税影响额	646,970.34	
少数股东权益影响额	287,926.46	
合 计	1,674,452.07	

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	本期数			上期数		
	加权平均净资产收益率%	每股收益（元/股）		加权平均净资产收益率%	每股收益（元/股）	
		基本每股收益	稀释每股收益		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	-4.17	-0.038	-0.038	0.37	0.004	0.004
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-4.88	-0.044	-0.044	-0.11	0.001	0.001