

深圳中冠纺织印染股份有限公司
Shenzhen Victor Onward Textile Industrial Co., Ltd.

2010年半年度报告

The Semiannual Report 2010



二〇一〇年八月十九日

重要提示

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

公司董事长、总经理胡永峰先生、副总经理张金良先生、财务部经理任长征先生声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司半年度财务报告未经审计。

目 录

| | |
|--------------------------|-----|
| 第一章 公司基本情况 | 4 |
| 第二章 股本变动和主要股东持股情况 | 6 |
| 第三章 董事、监事、高级管理人员情况 | 8 |
| 第四章 董事会报告 | 8 |
| 第五章 重要事项 | 122 |
| 第六章 财务报告（未经审计） | 166 |
| 第七章 备查文件 | 65 |

第一章 公司基本情况

一、公司基本情况简介

(一) 公司中文名称：深圳中冠纺织印染股份有限公司

公司英文名称：Shenzhen Victor Onward Textile Industrial Co., Ltd.

公司英文名称缩写：VICTOR ONWARD

(二) 公司股票上市证券交易所：深圳证券交易所

股票简称：ST 中冠 A、ST 中冠 B

股票代码：000018、200018

(三) 公司注册地址：深圳市龙岗区葵涌镇白石岗葵鹏路 26 号

公司办公地址：深圳市龙岗区葵涌镇白石岗葵鹏路 26 号

公司联系地址：深圳市深南中路 2008 号华联大厦 1308 室

公司邮政编码：518119

公司国际互联网网址：<http://www.chinaszvo.com>

公司电子信箱：szvo@chinaszvo.com

(四) 公司法定代表人：胡永峰

(五) 公司董事会秘书：张金良（代）

联系地址：深圳市深南中路 2008 号华联大厦 1308 室

联系电话：（755）83668254

传真：（755）83668427

电子信箱：cx@chinaszvo.com

(六) 公司信息披露指定报纸：《证券时报》、《香港商报》

公司信息披露指定互联网网址：<http://www.cninfo.com.cn>

半年度报告备置地点：公司董事会秘书处

(七) 公司的其他有关资料

1、公司首次注册登记日期、地点：

公司 1984 年在深圳首次注册登记为“深圳中冠印染有限公司”

公司 1991 年在深圳变更注册登记为“深圳中冠纺织印染股份有限公司”

2、企业法人营业执照注册号：440301501131182

3、税务登记号码：440301618801483

4、公司聘请的会计师事务所名称、办公地情况

名称：信永中和会计师事务所有限责任公司

地址：深圳市福田区联合广场A座4001室

二、主要财务数据和指标

(一) 2010年度半年度主要利润指标

单位：人民币元

| | 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 | 200,951,524.00 | 201,318,234.00 | -0.18% |
| 归属于上市公司股东的所有者权益 | 146,423,553.00 | 143,058,948.00 | 2.35% |
| 股本 | 169,142,356.00 | 169,142,356.00 | 0.00% |
| 归属于上市公司股东的每股净资产(元/ 股) | 0.87 | 0.85 | 2.35% |
| | 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 | 5,280,588.00 | 12,487,503.00 | -57.71% |
| 营业利润 | 5,365,210.00 | -1,376,856.00 | -489.67% |
| 利润总额 | 5,364,951.00 | -1,358,103.00 | -495.03% |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 5,412,704.00 | -1,265,877.00 | -527.59% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损 益后的净利润 | 5,412,963.00 | -1,284,630.00 | -521.36% |
| 基本每股收益(元/股) | 0.03 | -0.01 | -400.00% |
| 稀释每股收益(元/股) | 0.03 | -0.01 | -400.00% |
| 净资产收益率(%) | 3.69% | -0.98% | 4.67% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -371,870.00 | 2,393,354.00 | -115.54% |
| 每股经营活动产生的现金流量净额(元/ 股) | 0.00 | 0.01 | -100.00% |

(二): 扣除的非经常性损益项目和涉及资金(元)

| 非经常性损益项目 | 金额 | 附注(如适用) |
|--------------------|------|---------|
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -259 | |
| 合计 | -259 | - |

(三) 利润表附表

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率(%) | 每股收益 | |
|---------------------------|---------------|--------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于母公司股东的净利润 | 3.69 | 0.03 | 0.03 |
| 扣除非经常性损益后归属于母 公司股东的净利润 | 3.69 | 0.03 | 0.03 |

(四) 会计报表差异调节表

单位：人民币元

| | | |
|--|---------------|-----------------|
| | 归属于上市公司股东的净利润 | 归属于上市公司股东的所有者权益 |
|--|---------------|-----------------|

| | 本期数 | 上期数 | 期末数 | 期初数 |
|------------------------|----------------------------|---------------|----------------|----------------|
| 按境外会计准则 | 5,353,058.00 | -1,110,558.00 | 139,114,652.00 | 135,622,260.00 |
| 按境内会计准则 | 5,412,704.00 | -1,265,877.00 | 146,423,553.00 | 143,058,948.00 |
| 按境外会计准则调整的分项及合计： | | | | |
| 根据国际财务报告准则冲回香港房产评估增值部分 | -59,646.00 | 155,319.00 | -7,308,901.00 | -7,436,688.00 |
| 境内外会计准则差异合计 | -59,646.00 | 155,319.00 | -7,308,901.00 | -7,436,688.00 |
| 境内外会计准则差异的说明 | 香港地场、2个车位及房产1992年评估增值部分影响。 | | | |

四、报告期内股东权益变动情况

单位：人民币元

| 项目 | 归属于母公司所有者权益 | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
|---------------------|-------------|------------|------------|--------------|------------|---------|-------------|
| | 股本 | 资本公积 | 盈余公积 | 未分配利润 | 其他 | | |
| 本年年初余额 | 169,142,356 | 39,297,104 | 26,704,791 | -102,767,941 | 10,682,638 | 50,8088 | 143,567,036 |
| 本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | - | -6238 | | 5,412,704 | -2,041,862 | -35,356 | 3,329,248 |
| 本期期末余额 | 169,142,356 | 39,290,866 | 26,704,791 | -97,355,237 | 8,640,776 | 472,732 | 146,896,284 |

第二章 股本变动和主要股东持股情况

一、报告期内公司股份变动情况表。

报告期内，公司股份总数未发生变化。

股份变动情况表

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 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1、国家持股 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2、国有法人持股 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3、其他内资 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

深圳中冠纺织印染股份有限公司
2010年半年度报告

| | | | | | | | | | |
|------------------|--------------------|------------|----------|----------|----------|----------|----------|--------------------|------------|
| 持股 | | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | |
| 境内法人持股 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 境内自然人持股 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4、外资持股 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 其中： | | | | | | | | | |
| 境外法人持股 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 境外自然人持股 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 二、无限售条件股份 | 169,142,356 | 100 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 169,142,356 | 100 |
| 1、人民币普通股 | 99,720,453 | 58.96 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 99,720,453 | 58.96 |
| 2、境内上市的外资股 | 69,421,903 | 41.04 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 69,421,903 | 41.04 |
| 3、境外上市的外资股 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4、其他 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 三、股份总数 | 169,142,356 | 100 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 169,142,356 | 100 |

二、报告期期末公司在册的股东总户数 11,005 户，其中 A 股股东为 6,398 户、B 股股东为 4,607 户。

三、报告期末前十名股东、前十名无限售条件股东持股表

单位：股

| 股东总数 | | 11,005 户 | | | |
|-----------------------|---------|----------|------------|-------------|------------|
| 前 10 名股东持股情况 | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 持股总数 | 持有有限售条件股份数量 | 质押或冻结的股份数量 |
| 华联控股股份有限公司 | 境内非国有法人 | 25.51% | 43,141,032 | 0 | 0 |
| STYLE-SUCCESS LIMITED | 境外法人 | 14.46% | 24,466,029 | 0 | 0 |
| 深圳市纺织(集团)股份有限公司 | 国有法人 | 6.02% | 10,182,894 | 0 | 0 |
| 富冠投资有限公司 | 境外法人 | 3.62% | 6,114,556 | 0 | 0 |
| 华联发展集团有限公司 | 境内非国有法人 | 3.44% | 5,821,089 | 0 | 0 |

| | | | | | |
|-------------------------|---|-------|-------------|---|----|
| BOCI SECURITIES LIMITED | 境外法人 | 1.49% | 2,528,567 | 0 | 不详 |
| 忻英杰 | 境外自然人 | 1.11% | 1,879,129 | 0 | 不详 |
| 柳州佳力房地产开发有限责任公司 | 境内非国有法人 | 0.89% | 1,498,000 | 0 | 不详 |
| 时富证券有限公司 | 境外法人 | 0.69% | 1,168,970 | 0 | 不详 |
| 王光远 | 境内自然人 | 0.60% | 1,020,050 | 0 | 不详 |
| 前10名无限售条件股东持股情况 | | | | | |
| 股东名称 | 持有无限售条件股份数量 | | 股份种类 | | |
| 华联控股股份有限公司 | 43,141,032 | | 人民币普通股 | | |
| STYLE-SUCCESS LIMITED | 24,466,029 | | 境内上市外资股 | | |
| 深圳市纺织(集团)股份有限公司 | 10,182,894 | | 人民币普通股 | | |
| 富冠投资有限公司 | 6,114,556 | | 境内上市外资股 | | |
| 华联发展集团有限公司 | 5,821,089 | | 人民币普通股 | | |
| BOCI SECURITIES LIMITED | 2,528,567 | | 境内上市外资股 | | |
| 忻英杰 | 1,879,129 | | 境内上市外资股 | | |
| 柳州佳力房地产开发有限责任公司 | 1,498,000 | | 人民币普通股 | | |
| 时富证券有限公司 | 1,168,970 | | 境内上市外资股 | | |
| 王光远 | 1,020,050 | | 人民币普通股 | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 上述第一大股东“华联控股股份有限公司”及第四大股东“富冠投资有限公司”，其控股股东是“华联发展集团有限公司”。 | | | | |

四、公司控股股东情况

报告期内，公司实际控制人未发生变化。

第三章 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股情况

报告期内公司董事、监事、高级管理人员均未持有公司股票，也未买卖过公司的股票。

二、报告期内公司董事、监事、高级管理人员变动情况

报告期内公司董事、董事会秘书陈星先生因个人原因于2010年6月28日辞去公司董事、董事会秘书职务，在聘任新的董事会秘书之前，由公司副总经理张金良先生代为履行董事会秘书职责。

第四章 董事会报告

一、经营状况的讨论与分析

公司在深圳的印染厂已经停产，公司控制的五家子公司除深圳市东亚中冠纺织印染有限公司还

在正常经营外，其余四家子公司已停止经营或者依靠房产出租维持日常运作。深中冠公司2007年拟用部分机器设备投资南京东亚纺织印染有限公司，但因合资对方原因和行业前景发生变化，截至2010年06月30日，南京工厂基建工程与原计划相比继续延误。公司在深圳设立控股企业“深圳市东亚中冠纺织印染有限公司”衔接公司原有的印染业务。

(一) 经营成果

单位：人民币万元

| 项目 | 2010年1-6月 | 2009年1-6月 | 本期比上期增减额 | 本期比上期增减(%) |
|---------------|-----------|-----------|----------|------------|
| 营业收入 | 528 | 1249 | -721 | -57.73% |
| 营业利润 | 536 | -138 | 674 | -488.41% |
| 利润总额 | 536 | -136 | 672 | -494.12% |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 541 | -126 | 667 | -529.37% |

- 1、营业收入比上年同期减少 721 万元，主要原因是受业务经营量下降影响,导致本公司营业收入显著减少；
- 2、营业利润比上年同期增加 674 万元，主要原因是受参股公司浙江华联杭州湾创业有限公司经营性盈利影响。
- 3、利润总额和归属于上市公司股东的净利润比上年同期增加的主要原因同上。

(二) 财务状况

单位：人民币万元

| 项目 | 2010年6月30日 | 2009年12月31日 | 增减额 | 变动幅度(%) |
|-------------|------------|-------------|-----|---------|
| 总资产 | 20,095 | 20,132 | -37 | -0.18% |
| 归属于母公司所有者权益 | 14,642 | 14,306 | 336 | 2.35% |

- 1、总资产比年初减少 37 万元，主要原因是公司本期经营性应收款项减少。
- 2、股东权益比年初增加 336 万元，主要原因是受参股公司浙江华联杭州湾创业有限公司经营性盈利影响。

二、报告期经营情况

(一) 主营业务范围

公司主营业务的范围仍是各类纯棉、纯麻、涤棉、麻棉、混纺高档面料以及成衣产品的印染生产、加工和销售业务,受停产影响,闲置空地房屋用于出租。

(二) 占报告期主营收入或主营利润 10%以上的行业或分地区

单位：人民币万元

| 主营业务分行业情况 | | | | | | |
|-----------|------|------|--------|----------------|----------------|---------------|
| 分行业或分产品 | 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(%) |
| 布料漂白 印染 | 104 | 30 | 71.15% | -89.05% | -99.05% | 73.47% |
| 房租 | 424 | 206 | 51.42% | 41.81% | 5.35% | 14.97% |

分地区的主营业务收入和成本资料如下：

单位：人民币万元

| 地区 | 营业收入 | 营业收入比上年同期增减(%) |
|-------|------|----------------|
| 中国内地 | 450 | -60.77% |
| 香港及海外 | 78 | -22.77% |

(三) 报告期利润构成和主营业务结构与上一报告期相比：

1、本报告期营业利润 536 万元比上年同期-138 万元增加 674 万元，利润构成如下：

单位：人民币万元

| 项目 | 本期数 | 占营业利润% | 上年同期数 | 占营业利润% | 变化主要原因 |
|----------|-----|---------|-------|---------|---------------------------|
| 主营业务利润 | 292 | 54.48% | 87 | -63.04 | 房租收入比重显著增加 |
| 销售费用 | 38 | 7.09% | 115 | -83.33 | 受业务量减少影响 |
| 管理费用 | 430 | 80.22% | 306 | -221.74 | 与上年同期营业成本重分类差异 |
| 财务费用 | -36 | -6.72% | 41 | -29.71 | 汇率变动影响 |
| 公允价值变动收益 | -2 | -0.37% | 4 | -2.9 | 市场价格波动影响 |
| 投资收益 | 678 | 126.49% | 233 | -168.84 | 受参股公司浙江华联杭州湾创业有限公司经营性盈利影响 |
| 新股申购收益 | 10 | 1.87% | | | 证券发行情况影响 |

2、本报告期主营业务结构如下：

单位：人民币万元

| 项目 | 本期数 | 上年同期数 | 增减额 | 增减幅度 (%) |
|-----------|-----|-------|------|-------------|
| 布料、漂白、印染布 | 104 | 949 | -845 | -89.04% |
| 房租 | 424 | 299 | 125 | 41.81% |

受停产影响，闲置空地房屋用于出租。

(四) 对报告期利润产生重大影响的其他经营业务活动；无。

(五) 单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到 10%以上

本公司子公司香港中冠长期投资的联营企业浙江华联杭州湾创业有限公司本期累计盈利 26,427,340 元，本公司按权益法核算确认的收益 6,606,835 元，占本期净利润的 123%。

(六) 经营中的问题与困难

公司为传统的印染加工企业，公司自身已面临主营业务空心化的局面。南京工厂由于基建工程延误，未能按计划开工生产。公司印染业务短期内未有好转迹象，经营面临困境。

三、报告期内投资情况

(一) 报告期内没有募集资金，也无延续到报告期内使用的前期募集资金。

(二) 报告期内没有非募集资金投资项目。

四、受权益法核算的浙江华联杭州湾创业有限公司房地产项目销售实现等影响，预计本公司 2010 年 1 月至 9 月的累计净利润将为盈利，盈利金额约为 400-600 万元。

五、公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

(1) 基本情况

信永中和会计师事务所对公司 2009 年财务报表出具了带强调事项段的无保留意见审计报告。强调事项基本情况为：2007 年 3 月起深中冠公司停产并遣散大部分员工，公司的大部分子公司也已经停止经营或仅依靠房产出租维持日常运作。深中冠公司已在财务报表附注十三披露了拟采取的改善措施，但其持续经营能力仍然存在重大不确定性。本段内容不影响已发表的审计意见。

(2) 对公司影响

此事件对公司的生产经营活动和持续发展产生重大影响。

(3) 消除该事项以及影响的可能性

印染业务的迁移工作继续延误，但公司迁移计划总体未变，目前仍正在逐步推进，公司能在很

大程度上能消除该事项以及其影响。

(4) 具体措施

鉴于该项目延误时间较长，原有的投资环境发生变化，公司正与合作方积极洽商，争取尽快落实项目计划。

第五章 重要事项

一、公司治理情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构、建立现代企业制度、规范公司运作，并认真做好各项公司治理工作，公司治理的实际状况与中国证监会有关文件的要求不存在差异。

二、利润分配方案的执行情况

经2010年5月12日召开的公司2009年年度股东大会批准，公司2009年度不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

三、本报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。

四、报告期内公司没有发生重大资产收购、出售及资产重组事项。

五、重大关联交易事项

本公司与关联方的交易均以正常的市场价作为定价基础。

(1) 关联方应收应付款项余额（单位：人民币元）

| 关联方名称 | 科目名称 | 2010年6月30日 | 2009年12月31日 |
|-----------------|-------|------------|-------------|
| 深业华联（香港）有限公司* | 应收账款 | 322,136 | 325,127 |
| 华联集团** | 其他应付款 | 21,798,520 | 21,566,542 |
| 深圳市华联置业集团有限公司** | 其他应付款 | 3,723,270 | 3,671,008 |

*已全额计提坏账准备。

**关联方向上市公司提供的资金是华联集团及华联置业向本公司之子公司南华公司提供的流动资金借款。

(2) 与关联方相互信用担保

无

六、重大合同及其履行情况。

(一) 报告期内没有公司托管、承包其他公司资产或其他公司托管、承包本公司资产的事项。

(二) 其他重大合同及对外担保等事项。

1、重要借款合同---短期借款

无。

2、控股股东及其子公司占用公司资金的情况：

无。

3、重大担保事项：

(1) 报告期内公司未发生中国证监会下发的证监发[2003]56号文中涉及的对外担保事项，也无以前期间发生但延续到报告期仍然有效的重大担保事项。公司将继续严格按照《公司法》、《证券法》、《股票上市规则》、《公司章程》等法律法规的要求，积极贯彻落实证监发56号文件的精神，进一步规范公司与控股股东及其他关联方的资金往来，降低经营风险，保护广大投资者的合法权益。

(2) 独立董事关于公司对外担保情况的专项说明及独立意见

根据《规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》(证监发[2003]56号文)、《关于加强上市公司资金占用及违规担保信息披露工作的通知》(深圳局发字[2004]338号文)和《关于规范上市公司对外担保行为的通知》(证监发[2005]120号文)的相关规定，经过对公司情况的了解和资料查询，现就公司当期关联方资金占用及对外担保情况发表专项说明和意见：

截止到本报告期末，公司没有为控股股东及公司持股50%以下的其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保，控股股东及其他关联方也未强制公司为他人提供担保。报告期内，公司累计和当期对外担保金额为0。

4、委托资产管理事项

报告期内公司未发生委托他人进行现金资产管理事项，也无以前期间发生但延续到报告期仍在进行的委托他人进行现金资产管理事项。

七、承诺事项

1、已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出

截止2010年6月30日，本集团尚有已签订合同但未付的约定重大对外投资支出共计3,000万元，具体情况如下：

| 投资项目名称 | 合同投资额 | 已付投 | 未付投资额 | 预计投资 | 备注 |
|--------|-------|-----|-------|------|----|
|--------|-------|-----|-------|------|----|

| | | 资额 | | 期间 | |
|-----------------------------|----------|----|----------|----|--|
| 以机器设备投资 南京东亚纺织印 染有限公司 | 3,000 万元 | - | 3,000 万元 | | |

2、已签订的正在或准备履行的大额发包合同

截止 2010 年 6 月 30 日，本集团尚有已签订但未支付的约定大额发包合同支出共计 171 万元，具体情况如下：

| 项目名称 | 合同金额 | 已付金额 | 未付金额 | 预计支付 期间 | 备注 |
|----------------|-----------|---------|---------|------------|--------------------|
| 生产设备整 体搬迁工程 | 1,710,000 | 855,000 | 855,000 | | 因对方生产场地未 完工无法搬迁 |

3. 除存在上述承诺事项外，截止 2010 年 6 月 30 日，本集团无其他重大承诺事项。

八、其它重大事项。

1、报告期公司利用自有资金1000万元申购新股，截至报告期末，实现投资收益102,646元。

2、自2006年起，公司开始申请补办深圳市龙岗区葵涌工厂用地手续，该整块用地的土地面积约98000平方米、建筑面积约48000平方米。2010年01月18日，深圳市房地产权登记中心对其中48058.19平方米土地完成了核准及公告后给我司颁发了房地产权利证书。工厂用地内所剩余房屋（土地面积约50000平方米、建筑面积约25000平方米）的补办用地手续问题仍在等待政府相关部门的处理。

3、公司2009年度财务报告已经信永中和会计师事务所审计。审计报告显示：公司2009年度的净利润11,667,821元，归属于上市公司股东的净利润12,090,678元。依据《深圳证券交易所股票上市规则》的有关规定，本公司A、B股股票被实行退市风险警示的情形已消除。经深圳证券交易所核准，自2010年5月31日起撤销对本公司股票交易实施的退市风险警示。但目前公司主营业务尚未恢复，公司仍存在《深圳证券交易所股票上市规则》中规定的被实施其他特别处理的情形，本公司股票交易继续实施其他特别处理。

4、重要信息索引

本报告期内公告均已在《证券时报》、《香港商报》及巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上发布。

| 公告日期 | 公告编号 | 公告名称 |
|-------------|-----------|----------|
| 2010. 1. 22 | 2010-0552 | 工厂房地产公告 |
| 2010. 3. 12 | 2010-0553 | 股东减持股份公告 |

| | | |
|-------------|-----------|-----------------------|
| 2010. 3. 26 | 2010-0554 | 2009年业绩预告修正公告 |
| 2010. 4. 9 | 2010-0555 | 2009年度报告及摘要 |
| 2010. 4. 9 | 2010-0556 | 关于申请撤销退市风险警示处理的公告 |
| 2009. 4. 9 | 2010-0557 | 关于召开2009年度股东大会的通知 |
| 2010. 4. 9 | 2010-0558 | 第五届董事会第九次会议决议公告 |
| 2010. 4. 9 | 2010-0559 | 第五届监事会第八次会议决议公告 |
| 2010. 4. 28 | 2010-0560 | 2010年一季报 |
| 2010. 4. 28 | 2010-0561 | 业绩预告 |
| 2010. 5. 13 | 2010-0562 | 关于2009年度股东大会决议公告 |
| 2010. 5. 28 | 2010-0563 | 关于撤销退市风险警示处理的公告 |
| 2010. 6. 29 | 2010-0564 | 关于公司董事、董事会秘书陈星先生辞职的公告 |

5、报告期接待调研、沟通及采访等活动情况

| 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年04月22日 | 公司董秘办 | 电话沟通 | 投资者 | 询问公司摘星的情况 |
| 2010年05月28日 | 公司董秘办 | 电话沟通 | 投资者 | 询问公司是否有重组计划 |

九、报告期内公司、公司董事会及董事没有受中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况。

第六章 财务报告

资产负债表

2010年6月30日

单位：深圳中冠纺织印染股份有限公司

单位：人民币元

| 资 产 | 2010年6月30日 | | 2009年12月31日 | |
|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 货币资金 | 55,323,423 | 24,251,724 | 56,105,626 | 24,960,502 |
| 交易性金融资产 | 340,174 | 273,070 | 171,221 | 85,725 |
| 应收票据 | | | | |
| 应收账款 | 821,214 | | 2,398,250 | 488,528 |
| 预付款项 | 19,506 | | 942,126 | |
| 应收利息 | | | 5,480 | |
| 其他应收款 | 832,302 | 79,709,644 | 1,227,246 | 81,416,712 |
| 存货 | 900,806 | 440,462 | 856,553 | 444,557 |
| 一年内到期的非流动资产 | | | | |
| 其他流动资产 | | | | |
| 流动资产合计 | 58,237,425 | 104,674,900 | 61,706,502 | 107,396,024 |
| 非流动资产： | | | | |
| 可供出售金融资产 | 300,312 | | 309,399 | |
| 持有至到期投资 | | | | |
| 长期应收款 | | | | |
| 长期股权投资 | 74,002,324 | 40,936,638 | 68,427,751 | 41,317,197 |
| 投资性房地产 | 42,356,944 | 6,352,925 | 44,445,185 | 6,595,088 |
| 固定资产 | 18,445,783 | 14,727,746 | 18,772,745 | 14,867,709 |
| 在建工程 | | | | |
| 工程物资 | | | | |
| 固定资产清理 | -7,237 | -7,237 | | |
| 无形资产 | 2,128,294 | 2,128,294 | 2,117,958 | 2,117,958 |
| 开发支出 | | | | |
| 商誉 | 5,487,679 | | 5,538,694 | |
| 长期待摊费用 | | | | |
| 递延所得税资产 | | | | |
| 其他非流动资产 | | | | |
| 非流动资产合计 | 142,714,099 | 64,138,366 | 139,611,732 | 64,897,952 |
| 资产总计 | 200,951,524 | 168,813,266 | 201,318,234 | 172,293,976 |

企业负责人：胡永峰

主管会计工作负责人：张金良

会计机构负责人：任长征

资产负债表（续）

2010年6月30日

单位：深圳中冠纺织印染股份有限公司

单位：人民币元

| 负债及股东权益 | 2010年6月30日 | | 2009年12月31日 | |
|---------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 流动负债： | | | | |
| 短期借款 | | | | |
| 交易性金融负债 | | | | |
| 应付票据 | | | | |
| 应付账款 | 1,081,888 | 116,324 | 4,101,084 | 1,793,753 |
| 预收款项 | 3,139,055 | 3,086,520 | 4,555,433 | 3,448,961 |
| 应付职工薪酬 | 513,149 | 480,847 | 559,967 | 559,967 |
| 应付税费 | 2,860,262 | 1,711,918 | 2,519,063 | 1,192,456 |
| 应付股利 | 1,308,473 | | 1,320,637 | |
| 其他应付款 | 31,222,956 | 664,775 | 30,926,067 | 652,984 |
| 一年内到期的非流动 | | | | |
| 负债 | | | | |
| 其他流动负债 | 1,484,184 | 1,151,162 | 1,139,376 | 1,139,376 |
| 流动负债合计 | 41,609,967 | 7,211,546 | 45,121,627 | 8,787,497 |
| 非流动负债： | | | | |
| 长期借款 | 1,452,196 | | 1,534,300 | |
| 长期应付款 | 9,132,664 | | 9,217,564 | |
| 专项应付款 | 959,944 | 900,468 | 908,839 | 908,839 |
| 预计负债 | | | | |
| 递延所得税负债 | 900,468 | 4,255,050 | 968,868 | 4,294,606 |
| 其他非流动负债 | | | | |
| 非流动负债合计 | 12,445,272 | 5,155,518 | 12,629,571 | 5,203,445 |
| 负债合计 | 54,055,239 | 12,367,064 | 57,751,198 | 13,990,942 |
| 所有者权益（股东权益）： | | | | |
| 股本 | 169,142,356 | 169,142,356 | 169,142,356 | 169,142,356 |
| 资本公积 | 39,290,866 | 31,606,598 | 39,297,104 | 31,606,598 |
| 减：库存股 | | | | |
| 盈余公积 | 26,704,791 | 26,309,287 | 26,704,791 | 26,309,287 |
| 一般风险准备 | | | | |
| 未分配利润 | -97,355,237 | -76,928,223 | -102,767,941 | -76,527,638 |
| 外币报表折算差额 | 8,640,777 | 6,316,184 | 10,682,638 | 7,772,431 |
| 归属于母公司所有者权 | | | | |
| 益合计 | 146,423,553 | 156,446,202 | 143,058,948 | 158,303,034 |
| 少数股东权益 | 472,732 | | 508,088 | |
| 所有者权益合计 | 146,896,285 | 156,446,202 | 143,567,036 | 158,303,034 |
| 负债和所有者权益总计 | 200,951,524 | 168,813,266 | 201,318,234 | 172,293,976 |

企业负责人：胡永峰

主管会计工作负责人：张金良

会计机构负责人：任长征

损 益 表

2010年6月30日

单位：深圳中冠纺织印染股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目 | 2010年1-6月 | | 2009年1-6月 | |
|-----------------------|------------|------------|------------|------------|
| | 合 并 | 母 公 司 | 合 并 | 母 公 司 |
| 一、营业总收入 | 5,280,588 | 527,589 | 12,487,503 | 4,764,455 |
| 其中：营业收入 | 5,280,588 | 527,589 | 12,487,503 | 4,764,455 |
| 二、营业总成本 | 6,677,394 | 1,034,818 | 16,236,179 | 6,307,134 |
| 其中：营业成本 | 2,360,424 | -292,095 | 11,614,318 | 4,110,580 |
| 营业税金及附加 | | | | |
| 销售费用 | 377,292 | | 1,147,721 | |
| 管理费用 | 4,297,439 | 2,705,698 | 3,061,042 | 2,861,603 |
| 财务费用 | -357,761 | -1,378,785 | 413,098 | -665,049 |
| 资产减值损失 | | | | |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | -17,686 | | 42,833 | |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 6,779,702 | 106,843 | 2,328,987 | |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | 5,365,210 | -400,386 | -1,376,856 | -1,542,679 |
| 加：营业外收入 | | | 26,598 | 24,259 |
| 减：营业外支出 | 259 | 199 | 7,845 | |
| 其中：非流动资产处置损失 | | | | |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 5,364,951 | -400,585 | -1,358,103 | -1,518,420 |
| 减：所得税费用 | | | | |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 5,364,951 | -400,585 | -1,358,103 | -1,518,420 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 5,412,704 | -400,585 | -1,265,877 | -1,518,420 |
| 少数股东损益 | -47,753 | | -92,226 | |
| 六、每股收益： | | | | |
| （一）基本每股收益 | 0.03 | | -0.01 | |
| （二）稀释每股收益 | 0.03 | | -0.01 | |
| 七、其他综合收益 | -2,035,702 | -1,456,247 | 362,075 | 134,198 |
| 八、综合收益总额 | 3,329,249 | -1,856,832 | -996,028 | -1,384,222 |
| 归属于母公司股东的综合收益总额 | 3,316,852 | -1,856,832 | -996,028 | -1,384,222 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 12,397 | | | |

企业负责人：胡永峰

主管会计工作负责人：张金良

会计机构负责人：任长征

现金流量表

2010年6月30日

单位：深圳中冠纺织印染股份有限公司

单位：人民币元

| 项目 | 2010年1-6月 | | 2009年1-6月 | |
|---------------------------|------------|------------|------------|------------|
| | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 6,350,921 | 2,601,112 | 15,807,003 | 7,255,478 |
| 处置交易性金融资产净增加额 | 171,272 | 171,272 | - | - |
| 收到的税费返还 | 186,855 | 105,777 | 1,282,632 | 468,417 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 1,075,375 | 560,865 | 3,254,734 | 1,473,996 |
| 经营活动现金流入小计 | 7,784,423 | 3,439,026 | 20,344,369 | 9,197,891 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 2,254,184 | 1,254,184 | 10,333,324 | 5,815,897 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 1,723,236 | 980,423 | 1,848,412 | 992,055 |
| 支付的各项税费 | 1,116,582 | 466,421 | 1,200,808 | 589,233 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 3,062,291 | 1,395,215 | 4,568,471 | 1,813,764 |
| 经营活动现金流出小计 | 8,156,293 | 4,096,243 | 17,951,015 | 9,210,949 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -371,870 | -657,217 | 2,393,354 | -13,058 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | 1,595 | | 1,777 | - |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 7,270 | 7,270 | 39,669 | 30,854 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | | |
| 投资活动现金流入小计 | 8,865 | 7,270 | 41,446 | 30,854 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 133,824 | 56,478 | 68,684 | |
| 投资支付的现金 | | | | |
| 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 | | | | |
| 投资活动现金流出小计 | 133,824 | 56,478 | 68,684 | - |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -124,959 | -49,208 | -27,238 | 30,854 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | | |
| 取得借款收到的现金 | | | | |
| 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 | - | - | - | - |
| 偿还债务支付的现金 | | | | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | | | |
| 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 | | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | - | - | - | - |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | - | - | - | - |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -285,374 | -2,353 | -76,066 | 4,066 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -782,203 | -708,778 | 2,290,050 | 21,862 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 56,105,626 | 24,960,502 | 61,368,428 | 30,750,018 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 55,323,423 | 24,251,724 | 63,658,478 | 30,771,880 |

企业负责人：胡永峰

主管会计工作负责人：张金良

会计机构负责人：任长征

合并股东权益变动表

编制单位：深圳中冠印纺织印染股份有限公司

2010年1-6月

单位：人民币元

| 项 目 | 2010年1-6月 | | | | | | | | | |
|---------------------------|-------------|------------|-------|------|------------|------------|--------------|------------|---------|-------------|
| | 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 | 少数股东权益 | 股东权益合计 |
| 一、上年年末余额 | 169,142,356 | 39,297,104 | | | 26,704,791 | | -102,767,941 | 10,682,638 | 508,088 | 143,567,036 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 169,142,356 | 39,297,104 | | | 26,704,791 | | -102,767,941 | 10,682,638 | 508,088 | 143,567,036 |
| 三、本年增减变动金额（减少以 “－”号填列） | | -6,238 | | | | | 5,412,704 | -2,041,861 | -35,356 | 3,329,249 |
| （一）净利润 | | | | | | | 5,412,704 | | -47,753 | 5,364,951 |
| （二）其他综合收益 | | -6,238 | | | | | | -2,041,861 | 12,397 | -2,035,702 |
| 上述（一）和（二）小计 | | -6,238 | | | | | 5,412,704 | -2,041,861 | -35,356 | 3,329,249 |
| （三）股东投入和减少资本 | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入资本 | | | | | | | | | | |
| 2. 股份支付计入股东权益 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. 对股东的分配 | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| （五）股东权益内部结转 | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增股本 | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增股本 | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|----------|-------------|------------|--|--|------------|--|-------------|-----------|---------|-------------|
| (六) 专项储备 | | | | | | | | | | |
| 1. 本年提取 | | | | | | | | | | |
| 2. 本年使用 | | | | | | | | | | |
| 四、本年年末余额 | 169,142,356 | 39,290,866 | | | 26,704,791 | | -97,355,237 | 8,640,777 | 472,732 | 146,896,285 |

企业负责人：胡永峰

主管会计工作负责人：张金良

会计机构负责人：任长征

合并股东权益变动表

编制单位：深圳中冠印纺织印染股份有限公司

2010年1-6月

单位：人民币元

| 项目 | 2009年1-6月 | | | | | | | | | |
|-----------------------|-------------|------------|-------|------|------------|--------|--------------|------------|---------|-------------|
| | 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 | 少数股东权益 | 股东权益合计 |
| 一、上年年末余额 | 169,142,356 | 39,194,631 | | | 26,309,287 | | -115,810,517 | 11,237,577 | 884,454 | 130,957,788 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 169,142,356 | 39,194,631 | | | 26,309,287 | | -115,810,517 | 11,237,577 | 884,454 | 130,957,788 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“－”号填列） | | 131,304 | | | | | -1,265,877 | 230,771 | -72,582 | -976,384 |
| （一）净利润 | | | | | | | -1,265,877 | | -92,226 | -1,358,103 |
| （二）其他综合收益 | | 131,304 | | | | | | 230,771 | 19,644 | 381,719 |
| 上述（一）和（二）小计 | | 131,304 | | | | | -1,265,877 | 230,771 | -72,582 | -976,384 |
| （三）股东投入和减少资本 | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入资本 | | | | | | | | | | |
| 2. 股份支付计入股东权益的金额 | | | | | | | | | | |
| 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. 对股东的分配 | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| (五) 股东权益内部结转 | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增股本 | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增股本 | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| (六) 专项储备 | | | | | | | | | | |
| 1. 本年提取 | | | | | | | | | | |
| 2. 本年使用 | | | | | | | | | | |
| 四、本年年末余额 | 169,142,356 | 39,325,935 | | | 26,309,287 | | -117,076,394 | 11,468,348 | 811,872 | 129,981,404 |

企业负责人：胡永峰

主管会计工作负责人：张金良

会计机构负责人：任长征

母公司股东权益变动表

编制单位：深圳中冠印纺织印染股份有限公司

2010年1-6月

单位：人民币元

| 项 目 | 2010年1-6月 | | | | | | | | |
|-----------------------|-------------|------------|-------|------|------------|--------|-------------|------------|-------------|
| | 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 | 外币报表折算差额 | 股东权益合计 |
| 一、上年年末余额 | 169,142,356 | 31,606,598 | | | 26,309,287 | | -76,527,638 | 7,772,431 | 158,303,034 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 169,142,356 | 31,606,598 | | | 26,309,287 | | -76,527,638 | 7,772,431 | 158,303,034 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | -400,585 | -1,456,247 | -1,856,832 |
| （一）净利润 | | | | | | | -400,585 | | -400,585 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | -1,456,247 | -1,456,247 |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | | -400,585 | -1,456,247 | -1,856,832 |
| （三）股东投入和减少资本 | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | |
|------------------|-------------|------------|--|--|------------|--|-------------|-----------|-------------|
| 1. 股东投入资本 | | | | | | | | | |
| 2. 股份支付计入股东权益的金额 | | | | | | | | | |
| 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. 对股东的分配 | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | |
| (五) 股东权益内部结转 | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增股本 | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增股本 | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | |
| (六) 专项储备 | | | | | | | | | |
| 1. 本年提取 | | | | | | | | | |
| 2. 本年使用 | | | | | | | | | |
| 四、本年年末余额 | 169,142,356 | 31,606,598 | | | 26,309,287 | | -76,928,223 | 6,316,184 | 156,446,202 |

企业负责人：胡永峰

主管会计工作负责人：张金良

会计机构负责人：任长征

母公司股东权益变动表

编制单位：深圳中冠印纺织印染股份有限公司

2010年1-6月

单位：人民币元

| 项 目 | 2009年1-6月 | | | | | | | | |
|----------|-------------|------------|-------|------|------------|--------|-------------|-----------|-------------|
| | 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 | 外币报表折算差额 | 股东权益合计 |
| 一、上年年末余额 | 169,142,356 | 31,606,598 | | | 26,309,287 | | -68,418,602 | 8,029,652 | 166,669,291 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 169,142,356 | 31,606,598 | | | 26,309,287 | | -68,418,602 | 8,029,652 | 166,669,291 |

| | | | | | | | | | |
|-----------------------|-------------|------------|--|--|--|------------|-------------|-----------|-------------|
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | -1,518,420 | 134,198 | -1,384,222 |
| （一）净利润 | | | | | | | -1,518,420 | | -1,518,420 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | 134,198 | 134,198 |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | | -1,518,420 | 134,198 | -1,384,222 |
| （三）股东投入和减少资本 | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入资本 | | | | | | | | | |
| 2. 股份支付计入股东权益的金额 | | | | | | | | | |
| 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. 对股东的分配 | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | |
| （五）股东权益内部结转 | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增股本 | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增股本 | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | |
| （六）专项储备 | | | | | | | | | |
| 1. 本年提取 | | | | | | | | | |
| 2. 本年使用 | | | | | | | | | |
| 四、本年年末余额 | 169,142,356 | 31,606,598 | | | | 26,309,287 | -69,937,022 | 8,163,850 | 165,285,069 |

企业负责人：胡永峰

主管会计工作负责人：张金良

会计机构负责人：任长征

深圳中冠纺织印染股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

一、 公司的基本情况

深圳中冠纺织印染股份有限公司(以下简称“本公司”, 在包括子公司的时候简称“本集团”)前身为新南印染厂有限公司, 成立于1980年, 系深圳首家外商独资企业, 1984年4月, 新南印染厂有限公司变更为外商合资企业, 更名为深圳中冠印染有限公司。1991年11月19日, 经深圳市政府批准, 深圳中冠印染有限公司改组成为股份有限公司并更名为深圳中冠纺织印染股份有限公司。

本公司发行的境内上市人民币普通股(“A”股, 股票代码: 000018)和境内上市外资股(“B”股, 股票代码: 200018)于1992年在深圳证券交易所上市交易。

截止2010年6月30日, 本公司总股本为169,142,356股, 其中流通A股99,720,453股, 流通B股69,421,903股。华联控股股份有限公司(以下简称华联控股)持有流通A股43,141,032股, 占总股本的25.51%, 为本公司的控股股东; 华联发展集团有限公司(以下简称华联集团)持有流通A股5,821,089股, 占总股本的3.44%。华联集团持有华联控股31.32%的股本, 对华联控股具有控制权, 因而华联集团为本公司的实际控制人。

于2010年6月30日, 本公司的子公司包括中冠印染(香港)有限公司(以下简称“香港中冠公司”)、盛中企业有限公司(以下简称“盛中公司”)、深圳市东亚中冠纺织印染有限公司(以下简称“深圳东亚公司”)、深圳南华印染有限公司(以下简称“南华公司”)及南华印染的子公司兴业有限公司(以下简称“兴业公司”)。

本公司属纺织印染行业, 经营范围主要为: 各类纯棉、纯麻、涤棉、麻棉、混纺高档面料以及成衣产品的印染生产、加工和销售业务。本公司注册地址: 深圳市龙岗区葵涌镇白石岗葵鹏路26号。法定代表人: 胡永峰。

二、 财务报表的编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础编制。

三、 遵循企业会计准则的声明

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

深圳中冠纺织印染股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，金额单位均为人民币元)

四、 会计政策、会计估计变更和重要前期差错更正

本年没有发生会计政策、会计估计变更，没有发现重要前期差错。

五、 重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

1、 会计期间

本集团的会计期间为公历1月1日至12月31日。

2、 记账本位币

除子公司深圳东亚公司以人民币为记账本位币外，本公司及其余子公司的记账本位币为港币。

3、 记账基础和计价原则

本集团会计核算以权责发生制为记账基础，除交易性金融资产、可供出售金融资产等以公允价值计量外，均以历史成本为计价原则。

4、 现金及现金等价物

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

5、 外币折算

(1) 外币交易

本集团外币交易按业务发生当月的汇率将外币金额折算为记账本位币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为记账本位币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算为记账本位币，所产生的折算差额，作为公允价值变动直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

(2) 外币财务报表的折算

本公司及以港币为记账本位币的子公司，财务报表折算为人民币反映，在进行报表折算时，对资产负债项目采用资产负债表日的即期汇率折算，除未分配利润外的股东权益类项目采用发生时的即期汇率折算，利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率的近似汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在股东权益项目下单独列示。

现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

深圳中冠纺织印染股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

6、金融资产

(1) 金融资产的分类

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

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

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

3) 应收款项是指在活跃市场中没有报价, 回收金额固定或可确定的非衍生金融资产, 包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

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

(2) 金融资产的确认和计量:

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

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益; 在资产持有期间所取得的利息或现金股利, 确认为投资收益; 处置时, 其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益, 同时调整公允价值变动损益。

可供出售金融资产的公允价值变动计入股东权益; 持有期间按实际利率法计算的利息, 计入投资收益; 可供出售权益工具投资的现金股利, 于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益; 处置时, 取得的价款与账面价值扣除原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之后的差额, 计入投资损益。

(3) 金融资产减值:

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外, 本集团于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查, 如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的, 计提减值准备。如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降, 原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资, 在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的, 原确认的减值损失予以转回, 计入当期损益; 对已确认减值损失的可供出售权益工具投资, 在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的, 原确认的减值损失予以转回, 计入股东权益。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资发生的减值损失, 不予转回。

深圳中冠纺织印染股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

7、应收款项坏账准备

本集团对可能发生的坏账损失采用备抵法核算, 期末按个别认定法计提坏账准备, 计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项, 经本集团按规定程序批准后列作坏账损失, 冲销提取的坏账准备。

本集团将单项金额超过100万元的应收款项视为重大应收款项, 当存在客观证据表明本集团将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 单独进行减值测试, 计提坏账准备。

对于单项金额非重大的应收款项, 本集团将其与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合, 根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础, 结合现时情况确定本年度各项组合计提坏账准备的比例, 据此计算本年度应计提的坏账准备。本集团将应收账款中有确凿证据表明无法收回或收回可能性不大的款项, 划分为特定资产组合, 全额计提坏账准备。

应收账款按账龄划分组合的坏账准备计提比例如下:

| 账龄 | 计提比例 |
|------|------|
| 1年以内 | 3% |
| 1-2年 | 10% |
| 2-3年 | 50% |
| 3年以上 | 100% |

其他应收款采用个别认定法计提坏账准备。

8、存货

本集团存货主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品等。

存货实行永续盘存制, 存货在取得时按实际成本计价; 领用或发出存货, 采用加权平均法核算。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

年末存货按成本与可变现净值孰低原则计价, 对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因, 预计其成本不可收回的部分, 提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取; 其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货, 其可变现净值按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; 用于生产而持有的材料存货, 其可变现净值按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。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; 企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的, 超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。

9、长期股权投资

深圳中冠纺织印染股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

长期股权投资主要包括本集团持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资, 或者对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响, 并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资。

共同控制是指按合同约定对某项经济活动所共有的控制。共同控制的确定依据主要为任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动; 涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力, 但并不能控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。重大影响确定依据主要为当本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20% (含) 以上但低于 50% 的表决权股份时, 除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策, 不形成重大影响外。

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资, 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。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资, 以在合并 (购买) 日为取得对被合并 (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作为合并成本。在合并 (购买) 日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外, 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; 以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资, 按相关会计准则的规定确定初始投资成本。

本集团对子公司投资采用成本法核算, 编制合并财务报表时按权益法进行调整; 对合营企业及联营企业投资采用权益法核算; 对不具有控制、共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资, 采用成本法核算; 对不具有控制、共同控制或重大影响, 但在活跃市场中有报价、公允价值能够可靠计量的长期股权投资, 作为可供出售金融资产核算。

采用成本法核算时, 长期股权投资按初始投资成本计价, 当期投资收益仅限于所获得的被投资单位在接受投资后产生的累积净利润的分配额, 所获得的被投资单位宣告分派的利润或现金股利超过上述数额的部分, 作为初始投资成本的收回, 冲减投资的账面价值。

采用权益法核算时, 当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时, 以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础, 按照本集团的会计政策及会计期间, 并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分, 对被投资单位的净利润进行调整后确认。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时, 以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外, 如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务, 则按预计承担的义务确认预计负债, 计入当期损益。被投资单位以后

深圳中冠纺织印染股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

期间实现净利润的, 本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后, 恢复确认收益分享额。

对于首次执行日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资, 如存在与该投资相关的股权投资借方差额, 还应扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额, 确认投资损益。

10、投资性房地产

本集团投资性房地产为已出租的建筑物。

本集团投资性房地产按其成本作为入账价值, 外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出; 自行建造投资性房地产的成本, 由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本集团对投资性房地产采用成本模式进行后续计量, 按其预计使用寿命及净残值率计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率如下:

| 类别 | 折旧年限(年) | 残值率 | 年折旧率 |
|----------|---------|-----|---------|
| 于香港的房屋 | 20-50年 | 0% | 2%-5% |
| 于中国境内的房屋 | 20-30年 | 10% | 3%-4.5% |

当投资性房地产的用途改变为自用时, 则自改变之日起, 将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时, 则自改变之日起, 将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时, 以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置, 或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时, 终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

11、固定资产

本集团固定资产是指同时具有以下特征, 即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的, 使用年限超过一年, 且单位价值较高的有形资产。

固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公设备和其他, 按其取得时的成本作为入账的价值, 其中, 外购的固定资产成本包括买价、增值税、进口关税等相关税费, 以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出; 自行建造固定资产的成本, 由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成; 投资者投入的固定资产, 按投资合同或协议约定的价值作为入账价值, 但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账; 融资租赁租入的固定资产, 按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

与固定资产有关的后续支出, 包括修理支出、更新改造支出等, 符合固定资产确认条件的, 计入固定资产成本, 对于被替换的部分, 终止确认其账面价值; 不符合固定资产确认条件的, 于发生时计入当期损益。

深圳中冠纺织印染股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

除已提足折旧仍继续使用及提足减值准备的固定资产和单独计价入账的土地外, 本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法, 并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。本集团固定资产的预计净残值率、分类折旧年限、折旧率如下:

| 序号 | 类别 | 折旧年限(年) | 预计残值率 | 年折旧率 |
|----|----------|---------|-------|-----------|
| 1 | 于香港的房屋 | 20-50年 | 0% | 2%-5% |
| 2 | 于中国境内的房屋 | 20-30年 | 10% | 3%-4.5% |
| 3 | 机器设备 | 5-14年 | 10% | 6%-18% |
| 4 | 运输设备 | 4-5年 | 10% | 18%-22.5% |
| 5 | 办公设备和其他 | 5年 | 10% | 18% |

本集团于每年年度终了, 对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核, 如发生改变, 则作为会计估计变更处理。

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

12、在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。自营工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量; 出包工程按应支付的工程价款等计量; 设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

在建工程在达到预定可使用状态之日起, 根据工程预算、造价或工程实际成本等, 按估计的价值结转固定资产, 次月起开始计提折旧, 待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异作调整。

13、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用, 在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时, 开始资本化; 当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时, 停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用, 扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化; 一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均利率, 确定资本化金额。

符合资本化条件的资产, 是指需要经过相当长时间(通常指1年以上)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。

如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续

深圳中冠纺织印染股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,金额单位均为人民币元)

超过3个月,暂停借款费用的资本化,直至资产的购建或生产活动重新开始。

14、无形资产

本集团无形资产包括土地使用权、电脑软件等,按取得时的实际成本计量,其中,购入的无形资产,按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本;投资者投入的无形资产,按投资合同或协议约定的价值确定实际成本,但合同或协议约定价值不公允的,按公允价值确定实际成本。

土地使用权从出让起始日起,按其出让年限平均摊销;专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、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。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核,如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的,则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

15、非金融资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查,当存在下列迹象时,表明资产可能发生了减值,本集团将进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产,无论是否存在减值迹象,每年末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的,以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

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

出现减值的迹象如下:

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

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

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

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

(6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期,如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者亏损)远远低于(或者高于)预计金额等。

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

深圳中冠纺织印染股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,金额单位均为人民币元)

16、商誉

商誉为股权投资成本或非同一控制下企业合并成本超过应享有的或企业合并中取得的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示,与联营企业和合营企业有关的商誉,包含在长期股权投资的账面价值中。

17、长期待摊费用

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

18、职工薪酬

本集团在职工提供服务的会计期间,将应付的职工薪酬确认为负债,并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。因解除与职工的劳动关系而给予的补偿,计入当期损益。

职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等与获得职工提供的服务相关的支出。

19、预计负债

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

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

20、收入确认原则

本集团的营业收入主要包括销售商品收入和让渡资产使用权收入,收入确认原则如下:

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

与交易相关的经济利益很可能流入本集团、收入的金额能够可靠地计量时,确认让渡资产使用权收入的实现。

深圳中冠纺织印染股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

21、租赁

本集团在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

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

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

22、政府补助

政府补助在本集团能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。政府补助为货币性资产的, 按照实际收到的金额计量, 对于按照固定的定额标准拨付的补助, 按照应收的金额计量; 政府补助为非货币性资产的, 按照公允价值计量, 公允价值不能可靠取得的, 按照名义金额(1元)计量。

与资产相关的政府补助确认为递延收益, 并在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助, 用于补偿以后期间的相关费用或损失的, 确认为递延收益, 并在确认相关费用的期间计入当期损益; 用于补偿已发生的相关费用或损失的, 直接计入当期损益。

23、递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减, 视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日, 递延所得税资产和递延所得税负债, 按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限, 确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产, 当预计到未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产时, 应当减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时, 减记的金额予以转回。

24、所得税的会计核算

所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当期所得税和递延所得税。除将与直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入股东权益, 以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外, 其余的当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

当期所得税是指企业按照税务规定计算确定的针对当期发生的交易和事项, 应纳给税务部门的金额, 即应交所得税; 递延所得税是指按照资产负债表债务法应予确认的递延所得税资产和递延所得税负债在年末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

深圳中冠纺织印染股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

25、企业合并

企业合并是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。本集团在合并日或购买日确认因企业合并取得的资产、负债, 合并日或购买日为实际取得被合并方或被购买方控制权的日期。

对于同一控制下的企业合并, 作为合并方在企业合并中取得的资产和负债, 按照合并日在被合并方的账面价值计量, 取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额, 调整资本公积; 资本公积不足冲减的, 调整留存收益。

对于非同一控制下企业合并, 合并成本为本集团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。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; 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, 经复核确认后, 计入当期损益。

26、金融工具公允价值的确定

存在活跃市场的金融工具, 以活跃市场中的市场报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具, 采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等, 采用估值技术时, 尽可能多使用市场参数, 不使用本集团特定相关的参数。

27、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围的确定原则

本集团将拥有实际控制权的子公司及特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

(2) 合并财务报表所采用的会计方法

本集团合并财务报表按照《企业会计准则第33号—合并财务报表》及相关规定的要求编制, 合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。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。

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

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

六、 税项

本集团适用的主要税种及税率如下:

1、企业所得税

深圳中冠纺织印染股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

本公司及设立在中国大陆的子公司的企业所得税的适用税率为 25%, 根据国务院 2007 年 12 月 26 日国发[2007]39 号《关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》, 本公司及设立在中国大陆的子公司的企业所得税率由 15%逐步过渡为 25%, 2010 年企业所得税均适用 22%的过渡税率。设立在香港的子公司来源于香港境内的收入适用香港利得税, 税率为 16.5%。

2、增值税

本公司及设立在中国大陆的子公司内销印染产品销售收入及加工收入的销项税率为 17%, 购买原材料等所支付的增值税进项税额可以抵扣销项税, 税率为 17%。增值税应纳税额为当期销项税抵减当期进项税后的余额。

本公司设立在香港的子公司不需要交纳增值税。

3、营业税

本公司及南华印染公司的房屋租赁收入适用营业税, 适用税率 5%, 本公司设立在香港的子公司不需要交纳营业税。

4、城建税及教育费附加

本公司城建税以应纳增值税、营业税额为计税依据, 适用税率为 1%, 本公司不需要交纳教育费附加。

本公司设立在香港的子公司不需要缴纳城建税和教育费附加, 设立在中国大陆的子公司城建税适用税率为 1%、教育费附加适用税率为 3%。

5、房产税

本公司及设立在中国大陆的子公司的自用房产以房产原值的 70%为计税依据, 适用税率为 1.2%, 出租房产以房产出租收入为计税依据, 适用税率为 12%。设立在香港的子公司不需要交纳房产税。

深圳中冠纺织印染股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，金额单位均为人民币元)

七、 企业合并及合并财务报表

(一) 本公司的子公司

| 公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本(资金) | 经营范围 | 投资金额 | 持股比例 | | 表决权比例 | 是否合并报表 | 备注 |
|--------|-----|------|--------------------|------------------------------|-----------------------------------|--------|--------|--------|--------|----|
| | | | | | | 直接 | 间接 | | | |
| 香港中冠公司 | 香港 | 贸易 | 2,400,002 (港币) | 原材料采购、印染编织布料的营销业务及投资控股业务 | 2,400,002 (港币) | 100% | | 100% | 是 | 1 |
| 盛中公司 | 香港 | 贸易 | 1,000,000 (港币) | 销售灯芯绒、色布和印花布 | 1,000,000 (港币) | | 100% | 100% | 是 | 2 |
| 南华公司 | 深圳 | 生产 | 85,494,700 (港币) | 生产和销售印花布、染色布 | 16,874,255 港币+4,240,100 人民币 | 54.82% | 14.62% | 69.44% | 是 | 3 |
| 兴业公司 | 香港 | 贸易 | 10,000 (港币) | 销售印花布、染色布 | 10,000 (港币) | | 100% | 100% | 是 | 4 |
| 深圳东亚公司 | 深圳 | 贸易 | 3,000,000 (人民币) | 销售纺织、印染工业产品及原材料、辅料、机器设备、各种面料 | 1,530,000 (人民币) | 51% | | 51% | 是 | 5 |

1、香港中冠公司于1984年由本公司投资2,400,002港元在香港注册成立。

2、盛中公司成立于1993年11月9日，注册资金100万港元，香港中冠持有其100%股权。

3、南华公司成立于1988年7月21日，注册资本8549万港元，截止2010年6月30日的股权结构如下：

| 投资者名称 | 期初金额 | 期初持股比例 | 期末金额 | 期末持股比例 |
|--------------|----------------------|----------------|----------------------|----------------|
| 深业华联（香港）有限公司 | 26,127,180.32 | 30.56% | 26,127,180.32 | 30.56% |
| 本公司 | 46,868,194.54 | 54.82% | 46,868,194.54 | 54.82% |
| 香港中冠公司 | 12,499,325.14 | 14.62% | 12,499,325.14 | 14.62% |
| 合计 | 85,494,700.00 | 100.00% | 85,494,700.00 | 100.00% |

4、兴业公司于1996年12月由南华公司投资1万元港币在香港注册成立，南华公司持有100%的股权。

5、深圳东亚公司成立于2007年2月28日，注册资本为人民币300万元，本公司投资153万元，持有51%的股权，南京东亚纺织印染有限公司投资147万元，持有49%的股权。

（二） 外币报表折算

除深圳东亚公司以人民币为记账本位币外，本公司及其余子公司均以港币为记账本位币，财务报表折算为人民币反映，外币财务报表折算方法见本附注五、5，其中港币对人民币年初即期汇率为0.8805，期末即期汇率为0.8724，即期汇率的近似汇率采用当期平均汇率0.8764。

八、 合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“期初”系指2010年1月1日，“期末”系指2010年6月30日，“本期”系指2010年1月1日至6月30日，“上期”系指2009年1月1日至6月30日，货币单位为人民币元。

1、 货币资金

| 项目 | 期末金额 | | | 期初金额 | | |
|-------------|------------|--------|------------|------------|--------|------------|
| | 原币 | 折算汇率 | 折合人民币 | 原币 | 折算汇率 | 折合人民币 |
| 库存现金 | | | 132,304 | | | 182,181 |
| 人民币 | 125,943 | 1.0000 | 125,943 | 173,224 | 1.0000 | 173,224 |
| 港币 | 7,292 | 0.8724 | 6,361 | 10,173 | 0.8805 | 8,957 |
| 银行存款 | - | | 44,882,082 | | | 45,493,122 |
| 人民币 | 19,163,927 | 1.0000 | 19,163,927 | 19,948,646 | 1.0000 | 19,948,646 |

| | | | | | | |
|---------------|------------|--------|-------------------|------------|--------|-------------------|
| 港币 | 29,479,765 | 0.8724 | 25,718,147 | 29,004,367 | 0.8805 | 25,538,345 |
| 美元 | 1 | 6.7909 | 8 | 898 | 6.8282 | 6,131 |
| 其他货币资金 | - | | 10,309,037 | | | 10,430,323 |
| 人民币 | 10,273,157 | 1.0000 | 10,273,157 | 10,395,615 | 1.0000 | 10,395,615 |
| 港币 | 41,128 | 0.8724 | 35,880 | 39,419 | 0.8805 | 34,708 |
| 合计 | | | 55,323,423 | | | 56,105,626 |

其他货币资金主要系本集团存放在证券公司用于申购新股发行抽签的资金，期末不存在使用受限的货币资金。

2、交易性金融资产

| 项目 | 期末金额 | 期初金额 |
|-----------|----------------|----------------|
| 交易性权益工具投资 | 340,174 | 171,221 |
| 合计 | 340,174 | 171,221 |

交易性权益工具是本公司及子公司香港中冠公司通过证券交易所购入随时准备变现的股票，按公允价值计价，本期公允价值变动收益-17,686元，变现不存在重大限制。

3、应收账款

(1) 应收账款风险分类

| 项目 | 期末金额 | | | 期初金额 | | |
|---------------------------------|-------------------|----------------|-------------------|-------------------|---------------|-------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例% | 金额 | 金额 | 比例% | 金额 |
| 单项金额重大的应收账款 | 3,978,007 | 29.45% | 3,961,302 | 4,014,942 | 26.41 | 3,998,082 |
| 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 | 4,667,513 | 34.56% | 3,920,053 | 6,280,260 | 41.32 | 3,956,455 |
| 其他单项金额不重大的应收账款 | 4,860,303 | 35.99% | 4,803,248 | 4,905,430 | 32.27 | 4,847,845 |
| 合计 | 13,505,823 | 100.00% | 12,684,609 | 15,200,632 | 100.00 | 12,802,382 |

1) 期末单项金额重大或虽不重大，单独进行减值测试的应收账款

| 单位名称 | 年末余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 账龄 | 计提原因 |
|----------------------------------|-----------|-----------|------|------|------------|
| Victor Textile (Hong Kong) Ltd | 1,708,932 | | - | 1-2年 | |
| 盛中公司* | | 1,692,227 | 100% | 3年以上 | 公司资不抵债，拟注销 |
| Carnival Index International Ltd | 1,182,157 | 1,182,157 | 100% | 3年以上 | 公司停产、长期没有业 |

| | | | | | |
|-------------------------------|------------------|------------------|---------------|------|------------|
| TAI YANG ENTERPRISE CO., LTD. | 1,086,918 | 1,086,918 | 100% | 3年以上 | 务往来, 难联系对方 |
| 其他金额不重大的款项 | 4,860,303 | 4,803,248 | 98.83% | 3年以上 | |
| 合 计 | 8,838,311 | 8,764,550 | 99.17% | | |

*本公司的子公司盛中公司拟注销, 本公司对应收其款项 1,692,227 元全额计提了坏账准备, 合并时抵消了该项应收账款, 但未抵消相应的坏账准备。

2) 应收账款的账龄结构:

| 项目 | 期末金额 | | | 期初金额 | | |
|------------|-------------------|---------------|-------------------|-------------------|---------------|-------------------|
| | 金额 | 比例(%) | 坏账准备 | 金额 | 比例(%) | 坏账准备 |
| 1年以内 | | | | 3,056,121 | 20.11 | 39,939 |
| 1-2年 | 1,473,033 | 10.90 | 39,572 | 1,147,136 | 7.55 | 114,714 |
| 2-3年 | 1,136,583 | 8.42 | 113,659 | 18,836 | 0.12 | 1,732,142 |
| 3年以上 | 10,896,207 | 80.68 | 12,531,378 | 10,978,539 | 72.22 | 10,915,587 |
| 合 计 | 13,505,823 | 100.00 | 12,684,609 | 15,200,632 | 100.00 | 12,802,382 |

(2) 期末应收账款中不含持本集团 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(3) 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 | 账龄 | 占应收账款总额的比例 |
|----------------------------------|--------|------------------|------|---------------|
| Carnival Index International Ltd | 非关联方 | 1,182,157 | 3年以上 | 8.75% |
| 深圳市金融源事业发展有限公司 | 非关联方 | 808,092 | 1-2年 | 5.98% |
| VEGA GARMENT CO., Ltd | 非关联方 | 649,852 | 2-3年 | 4.81% |
| Victor Textile (Hong Kong) Ltd | 非关联方 | 1,708,932 | 1-2年 | 12.65% |
| Tai Yang Enterprise Co., Ltd | 非关联方 | 1,086,918 | 3年以上 | 8.05% |
| 合计 | | 5,435,951 | | 40.25% |

(4) 应收账款中外币余额

| 外币名称 | 期末金额 | | | 期初金额 | | |
|------------|-----------|--------|------------------|------------|--------|-------------------|
| | 原币 | 折算汇率 | 折合人民币 | 原币 | 折算汇率 | 折合人民币 |
| 港币 | 9,873,549 | 0.8724 | 8,613,684 | 10,399,223 | 0.8805 | 9,156,516 |
| 美元 | | | | 587,260 | 6.8282 | 4,009,929 |
| 合 计 | | | 8,613,684 | | | 13,166,445 |

4、预付款项

| 项 目 | 期末金额 | | 期初金额 | |
|-----|------|-------|------|-------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |

| | | | | |
|-----------|---------------|--------|----------------|--------|
| 1年以内 | 19,506 | 100.00 | 942,126 | 100.00 |
| 合计 | 19,506 | | 942,126 | |

(1) 期末预付账款较期初减少 922,620 元，减少比例 97.93%，主要原因是本公司的子公司深圳东亚公司预付货款减少所致。

(2) 期末预付账款中没有预付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 预付款项中外币余额

| 外币名称 | 期末金额 | | | 期初金额 | | |
|-----------|--------|--------|---------------|--------|--------|---------------|
| | 原币 | 折算汇率 | 折合人民币 | 原币 | 折算汇率 | 折合人民币 |
| 港币 | 22,359 | 0.8724 | 19,506 | 24,307 | 0.8805 | 21,402 |
| 合计 | | | 19,506 | | | 21,402 |

5、应收利息

| 项目 | 期初金额 | 本年增加 | 本年减少 | 期末金额 |
|-----------|--------------|------|--------------|------|
| 定期存款利息 | 5,480 | | 5,480 | |
| 合计 | 5,480 | | 5,480 | |

6、其他应收款

(1) 其他应收款风险分类

| 项目 | 期末金额 | | | 期初金额 | | |
|----------------------------------|------------------|---------------|------------------|------------------|---------------|------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例% | 金额 | 金额 | 比例% | 金额 |
| 单项金额重大的其他应收款 | 3,351,096 | 75.52 | 3,351,096 | 3,382,210 | 69.52 | 3,382,210 |
| 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 | 774,482 | 17.45 | 253,727 | 1,168,889 | 24.02 | 256,083 |
| 其他单项金额不重大的其他应收款 | 311,547 | 7.03 | | 314,440 | 6.46 | |
| 合计 | 4,437,125 | 100.00 | 3,604,823 | 4,865,539 | 100.00 | 3,638,293 |

其他应收款采用个别认定法计提坏账准备。

(2) 期末其他应收款中没有应收持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(3) 其他应收款的账龄结构

| 项目 | 期末金额 | | | 期初金额 | | |
|------|-----------|--------|-----------|-----------|--------|-----------|
| | 金额 | 比例(%) | 坏账准备 | 金额 | 比例(%) | 坏账准备 |
| 1年以内 | | | | 314,353 | 6.46 | |
| 1-2年 | 311,461 | 7.02 | | 52,688 | 1.08 | |
| 2-3年 | 52,203 | 1.18 | | 3,253,794 | 66.88 | 2,482,277 |
| 3年以上 | 4,073,461 | 91.80 | 3,604,823 | 1,244,704 | 25.58 | 1,156,016 |
| 合计 | 4,437,125 | 100.00 | 3,604,823 | 4,865,539 | 100.00 | 3,638,293 |

(4) 期末余额前五位的其他应收款情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 账龄 | 占其他应收款总额的比 | 性质或内容 |
|----------------|--------|-----------|------|------------|-------|
| 南京东亚 | 非关联方 | 1,315,041 | 3年以上 | 29.64% | 经营往来 |
| 广东顺德建行 | 非关联方 | 1,070,090 | 3年以上 | 24.12% | 经营往来 |
| 常州东风纺织印染设备有限公司 | 非关联方 | 966,052 | 3年以上 | 21.77% | 经营往来 |
| 上海华印科工贸实业有限公司 | 非关联方 | 178,348 | 3年以上 | 4.02% | 经营往来 |
| 深圳市华鑫丰实业有限公司 | 非关联方 | 76,702 | 3年以上 | 1.73% | 经营往来 |
| 合计 | | 3,606,233 | | 81.27% | |

(5) 期末余额中没有应收关联方款项。

(6) 其他应收款中外币余额

| 外币名称 | 期末金额 | | | 期初金额 | | |
|------|---------|--------|---------|-----------|--------|-----------|
| | 原币 | 折算汇率 | 折合人民币 | 原币 | 折算汇率 | 折合人民币 |
| 港币 | 118,295 | 0.8724 | 103,201 | 1,202,955 | 0.8805 | 1,059,202 |
| 合计 | | | 103,201 | | | 1,059,202 |

7、存货及跌价准备

(1) 存货的类别

| 项目 | 期末金额 | | | 期初金额 | | |
|------|-----------|-----------|---------|-----------|-----------|---------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 2,185,243 | 1,744,780 | 440,463 | 2,205,557 | 1,761,000 | 444,557 |
| 库存商品 | 649,276 | 188,933 | 460,343 | 602,685 | 190,689 | 411,996 |
| 合计 | 2,834,519 | 1,933,713 | 900,806 | 2,808,242 | 1,951,689 | 856,553 |

(2) 存货的跌价准备

| 项目 | 期初金额 | 本年增加 | 本年减少 | | 汇率变动 | 期末金额 |
|-----------|------------------|------|------|------|----------------|------------------|
| | | | 转回 | 其他转出 | | |
| 原材料 | 1,761,000 | | | | -16,220 | 1,744,780 |
| 库存商品 | 190,689 | | | | -1,756 | 188,933 |
| 合计 | 1,951,689 | | | | -17,976 | 1,933,713 |

8、可供出售金融资产

| 项目 | 年末公允价值 | 年初公允价值 |
|-----------|----------------|----------------|
| 可供出售权益工具 | 300,312 | 309,399 |
| 合计 | 300,312 | 309,399 |

可供出售权益工具为本公司的子公司香港中冠持有的不准备在短期内变现的股票，本期公允价值变动计入资本公积。

9、长期股权投资

(1) 长期股权投资

| 项目 | 期末金额 | 期初金额 |
|-----------------|-------------------|-------------------|
| 按成本法核算长期股权投资 | | |
| 按权益法核算长期股权投资 | 74,002,324 | 68,427,751 |
| 长期股权投资合计 | 74,002,324 | 68,427,751 |
| 减：长期股权投资减值准备 | | |
| 长期股权投资净值 | 74,002,324 | 68,427,751 |

(2) 按权益法核算的长期股权投资

| 被投资单位名称 | 持股比例 | 表决权比例 | 初始金额 | 期初金额 | 本年变动 | 汇率变动 | 期末金额 |
|------------------|-------|-------|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|
| 1. 浙江华联杭州湾创业有限公司 | 25% | 25% | 58,588,403 | 68,427,751 | 6,606,835 | -1,032,262 | 74,002,324 |
| 2. 深圳联昌印染有限公司 | 37.5% | 37.5% | 1,403,456 | - | | | |
| 合计 | | | 59,991,859 | 68,427,751 | 6,606,835 | -1,032,262 | 74,002,324 |

浙江华联杭州湾创业有限公司（以下简称“杭州湾公司”）本期变动为按权益法确认的杭州湾公司本年盈利 26,427,340 元。

深圳联昌印染有限公司历年亏损，净资产为负数，已经停止经营，长期股权投资余额已按权益法

调整至零。

(3) 被投资企业的基本情况

| 被投资单位名称 | 注册地 | 业务性质 | 年末净资产总额 | 本年营业收入总额 | 本年净利润 |
|------------------|-----|------|--------------------|--------------------|-------------------|
| 1. 浙江华联杭州湾创业有限公司 | 杭州 | 房地产 | 315,794,486 | 377,257,277 | 26,427,340 |
| 2. 深圳联昌印染有限公司 | 深圳 | 印染 | -4,881,960 | - | - |
| 合计 | | | 310,912,526 | 377,257,277 | 26,427,340 |

10、投资性房地产

本集团投资性房地产采用成本模式计量，具体明细如下：

| 项目 | 期初金额 | 本年增加 | 本年减少 | 汇率变动 | 期末金额 |
|-------------|--------------------|------------|------|----------|--------------------|
| 原价 | 104,963,930 | | | -966,789 | 103,997,141 |
| 房屋、建筑物 | 104,963,930 | | | -966,789 | 103,997,141 |
| 累计摊销 | 60,518,745 | 1,678,871 | | -557,419 | 61,640,197 |
| 房屋、建筑物 | 60,518,745 | 1,678,871 | | -557,419 | 61,640,197 |
| 账面净值 | 44,445,185 | -1,678,871 | | -409,370 | 42,356,944 |
| 房屋、建筑物 | 44,445,185 | -1,678,871 | | -409,370 | 42,356,944 |
| 减值准备 | - | | | | |
| 房屋、建筑物 | - | | | | |
| 账面价值 | 44,445,185 | -1,678,871 | - | -409,370 | 42,356,944 |
| 房屋、建筑物 | 44,445,185 | -1,678,871 | - | -409,370 | 42,356,944 |

11、固定资产

(1) 固定资产明细表

| 项目 | 期初金额 | 本年增加 | 本年减少 | 汇率变动 | 期末金额 |
|-------------|--------------------|----------------|--------------|------------|--------------------|
| 原价 | 175,761,050 | 7,800 | 9,795 | -1,618,878 | 174,140,177 |
| 房屋建筑物 | 52,395,040 | | | -482,594 | 51,912,446 |
| 机器设备 | 107,859,002 | | | -993,454 | 106,865,548 |
| 运输设备 | 5,076,849 | | | -46,761 | 5,030,088 |
| 办公设备及其他 | 10,430,159 | 7,800 | 9,795 | -96,069 | 10,332,095 |
| | | | | | - |
| 累计折旧 | 121,008,010 | 161,852 | 9,795 | -1,114,566 | 120,045,501 |
| 房屋建筑物 | 28,385,708 | 71,959 | | -261,452 | 28,196,215 |
| 机器设备 | 81,466,288 | | | -750,360 | 80,715,928 |

| 项目 | 期初金额 | 本年增加 | 本年减少 | 汇率变动 | 期末金额 |
|-------------|-------------------|-----------------|-------|-----------------|-------------------|
| 运输设备 | 4,231,260 | 77,439 | | -38,973 | 4,269,726 |
| 办公设备及其他 | 6,924,754 | 12,455 | 9,795 | -63,782 | 6,863,632 |
| | | | | | - |
| 减值准备 | 35,980,295 | | | -331,403 | 35,648,892 |
| 房屋建筑物 | 16,797,603 | | | -154,717 | 16,642,886 |
| 机器设备 | 16,243,493 | | | -149,614 | 16,093,879 |
| 运输设备 | 2,053 | | | -19 | 2,034 |
| 办公设备及其他 | 2,937,146 | | | -27,053 | 2,910,093 |
| | | | | | - |
| 账面价值 | 18,772,745 | -154,052 | | -172,910 | 18,445,783 |
| 房屋建筑物 | 7,211,729 | -71,959 | | -66,425 | 7,073,346 |
| 机器设备 | 10,149,221 | | | -93,481 | 10,055,740 |
| 运输设备 | 843,536 | -77,439 | | -7,770 | 758,328 |
| 办公设备及其他 | 568,259 | -4,655 | | -5,234 | 558,370 |

*2 本公司已于2007年3月停产进行整顿，拟用部分机器设备对外进行投资，故2007年对房屋建筑物预留了残值后全额计提了减值准备，对拟用于投资的机器设备预留了残值后全额计提了减值准备，对其他机器设备及其他设备等预留了残值后全额计提了减值准备。

(2) 暂时闲置的固定资产

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面净值 |
|-----------|--------------------|--------------------|-------------------|-------------------|
| 房屋建筑物 | 47,931,382 | 27,071,301 | 16,642,886 | 4,217,196 |
| 机器设备* | 106,531,872 | 80,553,581 | 16,093,879 | 9,884,412 |
| 运输工具 | 3,206,158 | 2,885,542 | - | 320,615 |
| 办公设备及其他 | 8,610,468 | 5,436,480 | 2,910,093 | 263,895 |
| 合计 | 166,279,879 | 115,946,904 | 35,646,858 | 14,686,117 |

* 暂时闲置的机器设备中拟投资到南京东亚纺织印染有限公司的机器设备原值为82,014,221元，累计折旧为59,620,393元，减值准备为14,192,406元，账面净值为8,201,422元。

12、无形资产

| 项目 | 期初金额 | 本年增加 | 本年减少 | 汇率变动 | 期末金额 |
|--------|------------|--------|------|----------|------------|
| 原价 | 14,087,145 | 56,710 | - | -129,752 | 14,014,103 |
| 土地使用权* | 13,362,084 | 56,710 | | -123,074 | 13,295,720 |
| 软件 | 725,061 | | | -6,678 | 718,383 |
| | | | | - | - |
| 累计摊销 | 11,722,468 | 26,866 | - | -107,972 | 11,641,362 |
| 土地使用权 | 11,244,126 | 26,866 | | -103,566 | 11,167,426 |
| 软件 | 478,342 | | | -4,406 | 473,936 |
| | | | | - | - |
| 账面净值 | 2,364,677 | 29,844 | | -21,780 | 2,372,741 |
| 土地使用权 | 2,117,958 | 29,844 | | -19,508 | 2,128,294 |
| 软件 | 246,719 | | | -2,272 | 244,447 |
| | | | | - | - |
| 减值准备 | 246,719 | | | -2,272 | 244,447 |
| 土地使用权 | | | | | |
| 软件 | 246,719 | | | -2,272 | 244,447 |
| | | | | - | - |
| 账面价值 | 2,117,958 | 29,844 | | -19,508 | 2,128,294 |
| 土地使用权 | 2,117,958 | 29,844 | | -19,508 | 2,128,294 |
| 软件 | - | | | | - |

本公司位于深圳市龙岗区葵涌镇白石岗葵鹏路26号的厂房和办公楼的部分用地已于2010年1月18日取得深圳市国土资源和房产管理局颁发的房地产证，使用年限从1999年3月5日至2049年3月4日，支付的土地款项217万转入无形资产-土地使用权。

13、商誉

| 项目 | 期末金额 | 期初金额 |
|----------------|-----------|-----------|
| 对南华公司增持股份形成的商誉 | 5,487,679 | 5,538,694 |
| 合计 | 5,487,679 | 5,538,694 |

14、资产减值准备明细表

| 项目 | 期初金额 | 本年计提 | 本年减少 | | 汇率变动 | 年末金额 |
|--------|------------|------|------|------|----------|------------|
| | | | 转回 | 其他转出 | | |
| 坏账准备 | 16,440,675 | | | | -151,243 | 16,289,432 |
| 存货跌价准备 | 1,951,689 | | | | -17,976 | 1,933,713 |

| | | | | | | |
|-----------|-------------------|--|--|--|-----------------|-------------------|
| 固定资产减值准备 | 35,980,295 | | | | -331,403 | 35,648,892 |
| 无形资产减值准备 | 246,719 | | | | -2,272 | 244,447 |
| 合计 | 54,619,378 | | | | -502,894 | 54,116,484 |

15、应付账款

(1) 应付账款

| 项 目 | 期末金额 | 期初金额 |
|------------|------------------|------------------|
| 合 计 | 1,081,888 | 4,101,084 |
| 其中：1年以上 | 1,081,888 | 1,666,895 |

应付账款期末余额较期初余额减少 3,019,196 元，降幅 73.62%，主要系本公司及子公司继续停产，业务进一步下滑所致。

账龄超过 1 年的应付账款包括多个账户，无单项金额重大的应付账款。

期末应付账款中没有应付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

16、预收款项

(1) 预收款项

| 项 目 | 期末金额 | 期初金额 |
|------------|------------------|------------------|
| 合 计 | 3,139,055 | 4,555,433 |

期末预收款项中没有预收持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(2) 预收款项中外币余额

| 外币名称 | 期末金额 | | | 期初金额 | | |
|------------|-----------|--------|------------------|-----------|--------|------------------|
| | 原币 | 折算汇率 | 折合人民币 | 原币 | 折算汇率 | 折合人民币 |
| 港币 | 1,613,231 | 0.8724 | 1,407,383 | 2,082,474 | 0.8805 | 1,833,618 |
| 美元 | | | | 101,072 | 6.8282 | 690,140 |
| 合 计 | | | 1,407,383 | | | 2,523,758 |

17、应付职工薪酬

| 项 目 | 期初金额 | 本年增加 | 本年减少 | 期末金额 |
|---------------|---------|-----------|-----------|---------|
| 工资(含奖金、津贴和补贴) | 475,806 | 1,328,863 | 1,380,022 | 424,647 |
| 职工福利费 | | 32,666 | 32,666 | |

| | | | | |
|-------------|----------------|------------------|------------------|----------------|
| 社会保险费 | | 208,856 | 208,856 | |
| 其中：医疗保险费 | | 61,195 | 61,195 | |
| 基本养老保险费 | | 127,402 | 127,402 | |
| 年金缴纳 | | 87,388 | 87,388 | |
| 失业保险费 | | 5,639 | 5,639 | |
| 工伤保险费 | | 10,443 | 10,443 | |
| 生育保险费 | | 4,177 | 4,177 | |
| 住房公积金 | | | | |
| 工会经费和职工教育经费 | 84,161 | 4,341 | | 88,502 |
| 其他 | | | | |
| 合 计 | 559,967 | 1,574,726 | 1,621,544 | 513,149 |

期末应付职工薪酬中没有属于拖欠性质的应付薪酬。

18、应交税费

| 项 目 | 期末金额 | 期初金额 |
|------------|------------------|------------------|
| 增值税 | 571,231 | 230,032 |
| 营业税 | 315,712 | 315,712 |
| 企业所得税 | 1,435,616 | 1,435,616 |
| 城市维护建设税 | 1,557 | 1,557 |
| 房产税 | 293,854 | 293,854 |
| 个人所得税 | 464 | 464 |
| 关税 | - | - |
| 印花税 | 241,828 | 241,828 |
| 合 计 | 2,860,262 | 2,519,063 |

19、应付股利

| 项 目 | 期末金额 | 期初金额 | 未支付原因 |
|--------------|------------------|------------------|--------|
| 国家开发投资公司*2 | 261,694 | 264,127 | 资金紧张*1 |
| 中国中信集团公司*2 | 261,694 | 264,127 | |
| 深圳南油(集团)公司*2 | 130,848 | 132,064 | |
| 深业华联(香港)有限公司 | 130,848 | 132,064 | |
| 常州东风印染厂*2 | 523,389 | 528,255 | |
| 合 计 | 1,308,473 | 1,320,637 | |

*1 上述应付股利是本公司的子公司南华公司的应付股利，南华公司因为资金较为紧张，股东单位未催收，所以一直未支付。年末应付股利较年初减少的原因是汇率变动所致。

*2 上述四家公司是南华公司的原股东。

20、其他应付款

(1) 其他应付款

| 项目 | 期末金额 | 期初金额 |
|---------|------------|------------|
| 合计 | 31,222,956 | 30,926,067 |
| 其中：1年以上 | 28,222,956 | 24,607,655 |

(2) 账龄超过1年的大额其他应付款主要是本公司的子公司南华公司向关联公司的借款，由于资金紧张一直未支付。

(3) 期末其他应付款中无应付持有本公司5%（含5%）以上表决权股份股东单位的款项

(4) 期末大额其他应付款

| 项目 | 欠款金额 | 账龄 | 性质或内容 |
|---------------|------------|----------|-------|
| 深圳市华联置业集团有限公司 | 3,723,270 | 1年内或3年以上 | 往来借款 |
| 华联集团 | 21,798,520 | 1年内或3年以上 | 往来借款 |
| 国投机轻公司 | 3,000,000 | 3年以上 | 往来借款 |
| 合计 | 28,521,790 | | |

(5) 其他应付款中外币余额

| 外币名称 | 期末金额 | | | 期初金额 | | |
|------|---------|--------|---------|---------|--------|---------|
| | 原币 | 折算汇率 | 折合人民币 | 原币 | 折算汇率 | 折合人民币 |
| 港币 | 893,516 | 0.8724 | 779,503 | 914,342 | 0.8805 | 805,078 |
| 合计 | | | 779,503 | | | 805,078 |

21、长期借款

| 借款类别 | 期末金额 | 期初金额 |
|------|-----------|-----------|
| 质押借款 | 1,452,196 | 1,534,300 |
| 合计 | 1,452,196 | 1,534,300 |

该借款为本公司的子公司兴业公司在香港购入房屋的按揭贷款，抵押物为该购入房屋。按揭贷款金额为港币2,366,000元，分240个月等额支付。截止2010年6月30日，尚欠本金港币1,664,599（折人民币1,452,196元）。

22、长期应付款

| 项目 | 期限 | 期末金额 | 期初金额 |
|--------|-----|-----------|-----------|
| 资产评估增值 | 无限期 | 9,132,664 | 9,217,564 |
| 合计 | | 9,132,664 | 9,217,564 |

本公司重组为股份公司时，获中国人民银行特别批准，香港中冠公司的资产进行重估产生的重估增值归属于本公司重组前的股东。该等资产于 1992 年 1 月 31 日进行了资产评估，产生了约港币 14,754,000 元的重估增值，在账上记作长期应付科目，部分已用于冲抵上市前发生的坏账（约港币 4,285,000 元）。本公司重组前的股东已经同意不要求本公司以现金偿付该等款项，待以后与其认购本公司股票的价款相互冲销；本期长期应付款的减少是汇率变动所产生。

23、递延所得税负债

(1) 已确认递延所得税负债

| 项 目 | 期末金额 | 期初金额 |
|---------------|----------------|----------------|
| 应纳税暂时性差异之所得税额 | 959,944 | 968,868 |
| 合 计 | 959,944 | 968,868 |

(2) 暂时性差异项目

| 应纳税暂时性差异项目 | 期末金额 | 期初金额 |
|------------------|------------------|------------------|
| 资产评估增值* | 5,817,842 | 5,871,927 |
| 合 计 | 5,817,842 | 5,871,927 |
| 税率 | 16.5% | 16.5% |
| 确认递延所得税负债 | 959,944 | 968,868 |

* 本公司重组为股份公司时，获中国人民银行特别批准，本公司的子公司香港中冠公司的资产进行重估产生的评估增值，按照香港会计准则的规定，该评估增值不能入账，也不能在计算利得税时进行税前扣除，造成固定资产净值与计税基础的差异。

24、其他非流动负债

| 项 目 | 期初金额 | 本年增加 | 本年减少 | 期末金额 |
|------------|----------------|------|--------------|----------------|
| ERP 信息建设款 | 247,865 | | 2,283 | 245,582 |
| 技术补贴 | 660,974 | | 6,088 | 654,886 |
| 合 计 | 908,839 | | 8,371 | 900,468 |

上述款项为本公司 2004 年收到的深圳市财政局拨付的用于喷射印花项目的专项补助及用于企业信息化建设的专项补助，因需财政局验收后才能根据验收结果进行账务处理，故暂时挂账，本期减少系汇率变动所致。

25、股本

| 股东名称/类别 | 期初金额 | | 本年变动 | 期末金额 | |
|----------------|------|----|------|------|----|
| | 金额 | 比例 | | 金额 | 比例 |
| 有限售条件股份 | | | | | |
| 国有法人持股 | | | | - | - |
| 其他内资持股 | | | | - | - |
| 其中：境内法人持股 | | | | - | - |

| | | | | | |
|-----------|-------------|---------|---|-------------|---------|
| 有限售条件股份合计 | | | | - | - |
| 无限售条件股份 | | | | | |
| 人民币普通股 | 99,720,453 | 58.96% | | 99,720,453 | 58.96% |
| 境内上市外资股 | 69,421,903 | 41.04% | | 69,421,903 | 41.04% |
| 无限售条件股份合计 | 169,142,356 | 100.00% | | 169,142,356 | 100.00% |
| 股份总额 | 169,142,356 | 100.00% | - | 169,142,356 | 100.00% |

26、资本公积

| 项目 | 期初金额 | 本年增加 | 本年减少 | 期末金额 |
|--------|------------|------|-------|------------|
| 股本溢价 | 29,718,829 | | | 29,718,829 |
| 其他资本公积 | 9,578,275 | | 6,238 | 9,572,037 |
| 合计 | 39,297,104 | | 6,238 | 39,290,866 |

资本公积本期变动系可供出售金融资产本期公允价值变动。

27、盈余公积

| 项目 | 期初金额 | 本年增加 | 本年减少 | 期末金额 |
|--------|------------|------|------|------------|
| 法定盈余公积 | 26,704,791 | | | 26,704,791 |
| 合计 | 26,704,791 | | | 26,704,791 |

28、未分配利润

| 项目 | 金额 | 提取或分配比例(%) |
|------------------|--------------|------------|
| 上年期末金额 | -102,767,941 | |
| 加：年初未分配利润调整数 | | |
| 其中：会计政策变更 | | |
| 重要前期差错更正 | | |
| 同一控制合并范围变更 | | |
| 其他调整因素 | | |
| 本年期初金额 | -102,767,941 | |
| 加：本年归属于母公司股东的净利润 | 5,412,704 | |
| 其他调整因素* | | |
| 减：提取法定盈余公积 | | |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 应付普通股股利 | | |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| 本年年末金额 | -97,355,237 | |

29、少数股东权益

| 子公司名称 | 少数股权比例 | 期末金额 | 期初金额 |
|-----------|--------|----------------|----------------|
| 南华公司* | 30.56% | | - |
| 深圳东亚公司 | 49% | 472,732 | 508,088 |
| 合计 | | 472,732 | 508,088 |

*南华公司发生了超额亏损，由于公司章程和协议没有约定小股东负有承担超额亏损的义务，故少数股东权益以减记至零为限，超额亏损全部由本公司承担。

30、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、成本

| 项目 | 本期金额 | 上期同期金额 |
|-----------|------------------|-------------------|
| 主营业务收入 | 1,037,461 | 9,494,848 |
| 其他业务收入 | 4,243,127 | 2,992,655 |
| 合计 | 5,280,588 | 12,487,503 |
| 主营业务成本 | 304,606 | 9,714,283 |
| 其他业务成本 | 2,055,818 | 1,900,035 |
| 合计 | 2,360,424 | 11,614,318 |

(2) 分类明细表

| 业务内容 | 本期金额 | | 上期同期金额 | |
|-----------|------------------|------------------|-------------------|-------------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 布料漂白、印染 | 1,037,461 | 304,606 | 9,494,848 | 9,714,283 |
| 房租 | 4,243,127 | 2,055,818 | 2,992,655 | 1,900,035 |
| 合计 | 5,280,588 | 2,360,424 | 12,487,503 | 11,614,318 |

(3) 本期主营布料漂白、印染全面整顿短期内是否恢复不确定。

(4) 本年营业收入、成本较上年相比分别减少 7,206,915 元和 9,253,894 元，减少比例分别为 57.71%和 79.68%，主要原因是本公司及子公司继续停产整顿，业务进一步下滑所致。

31、管理费用

本年管理费用 4,297,439 元，较上年增加主要原因是上期与本期重分类差异。

32、财务费用

| 项目 | 本期金额 | 上期同期金额 |
|--------|--------|---------|
| 利息支出 | | 633,465 |
| 减：利息收入 | 86,313 | 241,746 |

| | | |
|------------|-----------------|----------------|
| 加：汇兑损失 | -275,285 | 9,822 |
| 加：其他支出 | 3,836 | 11,557 |
| 合 计 | -357,761 | 413,098 |

33、公允价值变动损益

| 项 目 | 本期金额 | 上期同期金额 |
|------------|----------------|---------------|
| 交易性金融资产 | -17,686 | 42,833 |
| 合 计 | -17,686 | 42,833 |

与交易性金融资产余额变动存在差异的原因是报表折算差额。

34、投资收益

(1) 投资收益来源

| 项 目 | 本期金额 | 上期同期金额 |
|------------------|------------------|------------------|
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 172,867 | 1852 |
| 权益法核算的长期股权投资收益* | 6,606,835 | 2,327,135 |
| 合 计 | 6,779,702 | 2,328,987 |

* 本期金额较上期同期金额大幅增加是因为联营公司房地产项目销售实现盈利所致。

本集团的投资收益汇回不存在重大限制。

(2) 权益法核算的长期股权投资收益

| 项 目 | 本期金额 | 上期同期金额 |
|------------|------------------|------------------|
| 合 计 | 6,779,702 | 2,328,987 |
| 其中：杭州湾公司 | 6,606,835 | 2,327,135 |

35、营业外收入

| 项 目 | 本期金额 | 上期同期金额 |
|------------|------|---------------|
| 非流动资产处置利得 | | 24,259 |
| 其他 | | 2,339 |
| 合 计 | | 26,598 |

36、营业外支出

| 项 目 | 本期金额 | 上期同期金额 |
|------------|------------|--------------|
| 非流动资产处置损失 | | 7,645 |
| 其他 | 259 | 200 |
| 合 计 | 259 | 7,845 |

37、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

| 项 目 | 序号 | 本期金额 | 上期同期金 额 |
|-------------------------|--|-------------|-------------|
| 归属于母公司股东的净利润 | 1 | 5,412,704 | -1,265,877 |
| 归属于母公司的非经常性损益 | 2 | -259 | 18,753 |
| 归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润 | 3=1-2 | 5,412,963 | -1,284,630 |
| 年初股份总数 | 4 | 169,142,356 | 169,142,356 |
| 公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数（I） | 5 | - | - |
| 发行新股或债转股等增加股份数（II） | 6 | - | - |
| 增加股份（II）下一月份起至报告期年末的月份数 | 7 | - | - |
| 报告期因回购或缩股等减少股份数 | 8 | - | - |
| 减少股份下一月份起至报告期年末的月份数 | 9 | - | - |
| 报告期月份数 | 10 | - | - |
| 发行在外的普通股加权平均数 | $11=4+5+6 \times 7 \div 10 - 8 \times 9 \div 10$ | 169,142,356 | 169,142,356 |
| 基本每股收益（I） | $12=1 \div 11$ | 0.03 | -0.01 |
| 基本每股收益（II） | $13=3 \div 11$ | 0.03 | -0.01 |
| 已确认为费用的稀释性潜在普通股利息 | 14 | - | - |
| 转换费用 | 15 | - | - |
| 所得税率 | 16 | 22% | 20% |
| 认股权证、期权行权增加股份数 | 17 | - | - |
| 稀释每股收益（I） | $18=[1+(14-15) \times (1-16)] \div (11+17)$ | 0.03 | -0.01 |

| 项目 | 序号 | 本期金额 | 上期同期金额 |
|------------|---|------|--------|
| 稀释每股收益(II) | $19 = [3 + (14 - 15) \times (1 - 16)] \div (11 + 17)$ | 0.03 | -0.01 |

38、其他综合收益

| 项目 | 本期金额 | 上期同期金额 |
|--|-------------------|----------------|
| 1. 可供出售金融资产产生的利得(损失)金额 | -6,238 | 131,304 |
| 减: 可供出售金融资产产生的所得税影响 | | |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额 | | |
| 小计 | -6,238 | 131,304 |
| 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(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额 | | |
| 小计 | | |
| 4. 外币财务报表折算差额 | -2,041,861 | 230,771 |
| 减: 处置境外经营当期转入损益的净额 | | |
| 小计 | -2,041,861 | 230,771 |
| 5. 其他 | 12,397 | |
| 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 | 12,397 | |
| 合计 | -2,035,702 | 362,075 |

39、现金流量表

(1) 列示于现金流量表的现金和现金等价物包括:

| 项目 | 本期金额 | 上期同期金额 |
|----------|------------|------------|
| 现金 | 55,323,423 | 63,658,478 |
| 其中: 库存现金 | 132,304 | 139,348 |

| 项目 | 本期金额 | 上期同期金额 |
|-----------------------------|-------------------|-------------------|
| 可随时用于支付的银行存款 | 44,882,082 | 53,333,380 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 10,309,037 | 10,185,750 |
| 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 | - | - |
| 现金等价物 | - | - |
| 其中：三个月内到期的债权投资 | - | - |
| 年末现金和现金等价物余额 | 55,323,423 | 63,658,478 |
| 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 | - | - |

(2) 合并现金流量表补充资料

| 项目 | 本期金额 | 上期同期金额 |
|-------------------------------------|------------|------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 5,364,951 | -1,358,103 |
| 加：资产减值准备 | | - |
| 固定资产折旧 | 1,840,723 | 1,417,435 |
| 无形资产摊销 | 26,866 | - |
| 长期待摊费用摊销 | | - |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 （收益以“-”填列） | | -31,877 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”填列） | | - |
| 公允价值变动损益（收益以“-”填列） | 17,686 | 42,825 |
| 财务费用（收益以“-”填列）* | -357,761 | 405,962 |
| 投资损失（收益以“-”填列） | -6,779,702 | -2,326,660 |
| 递延所得税资产的减少（增加以“-”填列） | | - |
| 递延所得税负债的增加（减少以“-”填列） | -68,400 | -427 |
| 存货的减少（增加以“-”填列） | -44,253 | 728,063 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”填列） | 2,900,080 | 2,215,595 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”填列） | -3,272,060 | 1,300,541 |
| 其他 | | - |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -371,870 | 2,393,354 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | | - |
| 债务转为资本 | - | - |
| 一年内到期的可转换公司债 | - | - |

| 项 目 | 本期金额 | 上期同期金额 |
|--------------------------|------------|------------|
| 融资租入固定资产 | - | - |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况: | | |
| 现金的年末余额 | 55,323,423 | 63,658,478 |
| 减: 现金的年初余额 | 56,105,626 | 61,368,428 |
| 加: 现金等价物的年末余额 | - | - |
| 减: 现金等价物的年初余额 | - | - |
| 现金及现金等价物净增加额 | -782,203 | 2,290,050 |

九、 关联方关系及其交易

(一) 关联方关系

1、 存在控制关系的关联方

(1) 存在控制关系关联方的基本情况

| 母公司 | 企业类型 | 注册地 | 法人代表 | 业务性质 | 关联关系 | 组织机构代码 |
|------|--------|----------------------|------|--------------------|-------|-----------|
| 华联控股 | 上市公司 | 深圳市深南中路 华联大厦 11 楼 | 董炳根 | 服装、纺织品生产销售, 房地产开发等 | 控股股东 | 192471500 |
| 华联集团 | 有限责任公司 | 深圳市深南中路 华联大厦 | 董炳根 | 进出口业务、“三来一补”及进料加工等 | 实际控制人 | 190337957 |

(2) 存在控制关系关联方注册资本及其变化

| 母公司 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------|---------------|------|------|---------------|
| 华联集团 | 90,606,000 | - | - | 90,606,000 |
| 华联控股 | 1,123,887,712 | - | - | 1,123,887,712 |

(3) 存在控制关系的关联方所持股份及其变化

| 母公司 | 持股金额 | | 持股比例 | | 表决权比例 | |
|--------|------------|------------|--------|--------|--------|--------|
| | 期末金额 | 期初金额 | 期末比例 | 期初比例 | 期末比例 | 期初比例 |
| 华联集团 * | 5,821,089 | 5,821,089 | 3.44% | 3.44% | 3.44% | 3.44% |
| 华联控股 | 43,141,032 | 43,141,032 | 25.51% | 25.51% | 25.51% | 25.51% |

* 华联集团持有华联控股 31.32% 的权益资本, 对华联控股存在控制关系, 而华联控股为本公司控股股东, 因而华联集团为本公司的实际控制人。

2、 子公司

本公司的子公司详见本附注七。

3、合营企业及联营企业

本公司的联营企业详见本附注八、9。

4、其他关联方

| 关联方名称 | 关联关系类型 | 本期关联交易内容 |
|---------------|-----------|----------|
| 深业华联（香港）有限公司 | 同受实际控制人控制 | 往来余额 |
| 深圳市华联置业集团有限公司 | 同受实际控制人控制 | 往来余额 |

(二) 关联方往来余额

| 关联方 | 期末金额 | 期初金额 |
|---------------|------------|------------|
| 应收账款 | | |
| 深业华联（香港）有限公司 | 322,136 | 325,127 |
| 其他应付款 | | |
| 华联集团 | 21,798,520 | 21,566,542 |
| 深圳市华联置业集团有限公司 | 3,723,270 | 3,671,008 |

十、或有事项

截至2010年6月30日，本集团无重大或有事项。

十一、承诺事项

1、已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出

截止2010年6月30日，本集团尚有已签订合同但未付的约定重大对外投资支出共计3,000万元，具体情况如下：

| 投资项目名称 | 合同投资额 | 已付投资额 | 未付投资额 | 预计投资期间 | 备注 |
|---------------------|---------|-------|---------|--------|----------------|
| 以机器设备投资南京东亚纺织印染有限公司 | 3,000万元 | - | 3,000万元 | 不确定 | 因对方生产场地未完工无法搬迁 |

2、已签订的正在或准备履行的大额发包合同

截止2010年6月30日，本集团尚有已签订但未支付的约定大额发包合同支出共计171万元，具体情况如下：

| 项目名称 | 合同金额 | 已付金额 | 未付金额 | 预计投资期间 | 备注 |
|------|------|------|------|--------|----|
|------|------|------|------|--------|----|

| | | | | | |
|------------|-----------|---------|---------|-----|----------------|
| 生产设备整体搬迁工程 | 1,710,000 | 855,000 | 855,000 | 不确定 | 因对方生产场地未完工无法搬迁 |
|------------|-----------|---------|---------|-----|----------------|

3、除存在上述承诺事项外，截止2010年6月30日，本集团无其他重大承诺事项。

十二、资产负债表日后事项

本集团无重大资产负债表日后事项。

十三、其他重要事项

1、租赁—经营租出资产

| 经营租赁租出资产类别 | 期末金额 | 期初金额 |
|-------------|--------------------|--------------------|
| 原价 | 103,997,141 | 104,963,930 |
| 房屋、建筑物 | 103,997,141 | 104,963,930 |
| 累计摊销 | 61,640,197 | 60,518,745 |
| 房屋、建筑物 | 61,640,197 | 60,518,745 |
| 减值准备 | - | - |
| 房屋、建筑物 | - | - |
| 账面价值 | 42,356,944 | 44,445,185 |
| 房屋、建筑物 | 42,356,944 | 44,445,185 |

2、其他重要事项

本公司于2007年3月停产并遣散了大部分员工，公司目前仅进行部分纺织品代理进出口业务和房产出租业务。

本公司控制的五家子公司除深圳东亚公司还在正常经营外，其余四家子公司已停止经营或者依靠房产出租维持日常运作。本公司2007年拟用部分机器设备投资南京东亚纺织印染有限公司，但因合资对方原因和行业前景发生变化，该项投资计划有所延误。

鉴于该项目延误时间较长，原有的投资环境发生变化，公司正与合作方积极洽商，争取尽快落实项目计划。

十四、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款风险分类

| 项 目 | 期末金额 | | | 期初金额 | | |
|-----|------|-----|------|------|-----|------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例% | | 金额 | 比例% | |
| | | | | | | |

| | | | | | | |
|---------------------------------|-------------------|---------------|-------------------|-------------------|---------------|-------------------|
| 单项金额重大的应收账款 | 3,961,302 | 31.73 | 3,961,302 | 3,998,082 | 30.54 | 3,998,082 |
| 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 | 3,728,939 | 29.87 | 3,728,939 | 4,252,089 | 32.49 | 3,763,561 |
| 其他单项金额不重大的应收账款 | 4,794,590 | 38.40 | 4,794,590 | 4,839,106 | 36.97 | 4,839,106 |
| 合计 | 12,484,831 | 100.00 | 12,484,831 | 13,089,277 | 100.00 | 12,600,749 |

1) 年末单项金额重大，或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款

| 单位名称 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例 | 计提原因 |
|----------------------------------|------------------|------------------|----------------|------------------------------|
| 盛中企业有限公司 | 1,692,227 | 1,692,227 | 100% | 公司资不抵债 |
| Carnival Index International Ltd | 1,182,157 | 1,182,157 | 100% | 公司停产、业务人员遣散，长期没有业务往来，已很难联系对方 |
| TAI YANG ENTERPRISECO., LTD. | 1,086,918 | 1,086,918 | 100% | |
| 其他 | 4,794,590 | 4,794,590 | 100% | |
| 合计 | 8,755,892 | 8,755,892 | 100.00% | |

2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款

| 项目 | 期末金额 | | | 期初金额 | | |
|-----------|------------------|---------------|------------------|------------------|---------------|------------------|
| | 金额 | 比例 (%) | 坏账准备 | 金额 | 比例 (%) | 坏账准备 |
| 1年以内 | | | | 315,737 | 7.43 | 9,472 |
| 1-2年 | 9,385 | 0.25 | 9,385 | 202,515 | 4.76 | 20,252 |
| 2-3年 | 20,066 | 0.54 | 20,066 | - | - | - |
| 3年以上 | 3,699,488 | 99.21 | 3,699,488 | 3,733,837 | 87.81 | 3,733,837 |
| 合计 | 3,728,939 | 100.00 | 3,728,939 | 4,252,089 | 100.00 | 3,763,561 |

(2) 年末应收账款中不含持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(3) 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 | 账龄 | 占应收账款总额的比例 (%) |
|----------------------------------|--------|-----------|------|----------------|
| 盛中企业有限公司 | 子公司 | 1,692,227 | 3年以上 | 12.93% |
| Carnival Index International Ltd | 无关联关系 | 1,182,157 | 3年以上 | 9.03% |
| Fly Dragon International | 无关联关系 | 617,186 | 3年以上 | 4.72% |
| Grateful Textiles Co., Ltd | 无关联关系 | 609,787 | 3年以上 | 4.66% |

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 账龄 | 占应收账款总额的比例(%) |
|------------------------------|--------|------------------|------|---------------|
| TAI YANG ENTERPRISECO., LTD. | 无关联关系 | 1,086,918 | 3年以上 | 8.30% |
| 合计 | | 5,188,275 | | |

(4) 应收关联方账款情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占应收账款总额的比例(%) |
|--------------|------------|------------------|---------------|
| 深圳市东亚中冠纺织印染 | 子公司 | 63,395 | 0.48% |
| 盛中企业有限公司 | 子公司 | 1,692,227 | 12.93% |
| 深业华联(香港)有限公司 | 同受实际控制人控制的 | 322,136 | 2.46% |
| 合计 | | 2,077,759 | 15.87% |

(5) 应收账款中外币余额

| 外币名称 | 期末金额 | | | 期初金额 | | |
|-----------|------------|--------|-------------------|------------|--------|-------------------|
| | 原币 | 折算汇率 | 折合人民币 | 原币 | 折算汇率 | 折合人民币 |
| 港币 | 12,929,509 | 0.8724 | 11,279,704 | 12,929,509 | 0.8805 | 11,384,433 |
| 合计 | | | 11,279,704 | | | 11,384,433 |

2、其他应收款

(1) 其他应收款风险分类

| 项目 | 期末金额 | | | 期初金额 | | |
|----------------------------------|-------------------|---------------|------------------|-------------------|---------------|------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例% | 金额 | 金额 | 比例% | 金额 |
| 单项金额重大的其他应收款 | 78,635,029 | 98.65 | 3,351,096 | 83,970,412 | 98.72 | 3,382,210 |
| 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 | 1,061,365 | 1.33 | 253,727 | 1,071,219 | 1.26 | 256,083 |
| 其他单项金额不重大的其他应收款 | 13,251 | 0.02 | | 13,374 | 0.02 | |
| 合计 | 79,709,644 | 100.00 | 3,604,823 | 85,055,005 | 100.00 | 3,638,293 |

(2) 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 | 账龄 | 占其他应收款总额的比例(%) | 性质或内容 |
|--------|--------|------------|------|----------------|-------|
| 香港中冠 | 子公司 | 62,711,310 | 1-2年 | 78.67% | 经营往来 |
| 深圳南华印染 | 子公司 | 13,000,000 | 3年以上 | 16.31% | 经营往来 |

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 账龄 | 占其他应收款总额的比例 (%) | 性质或内容 |
|-----------------|--------|-------------------|------|-----------------|-------|
| 公司 | | | | | |
| 深圳市东亚中冠纺织印染有限公司 | 子公司 | 538,441 | 3年以上 | 0.68% | 经营往来 |
| 南京东亚 | 非关联方 | 1,315,041 | 3年以上 | 1.65% | 业务往来 |
| 广东顺德建行 | 非关联方 | 1,070,090 | 3年以上 | 1.34% | 业务往来 |
| 合计 | | 78,634,881 | | 98.65% | |

(3) 年末余额中没有应收关联方款项。

(4) 其他应收款中外币余额

| 外币名称 | 期末金额 | | | 期初金额 | | |
|-----------|------------|--------|-------------------|------------|--------|-------------------|
| | 原币 | 折算汇率 | 折合人民币 | 原币 | 折算汇率 | 折合人民币 |
| 港币 | 73,570,461 | 0.8724 | 64,182,870 | 75,915,125 | 0.8805 | 66,843,267 |
| 合计 | | | 64,182,870 | | | 66,843,267 |

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资

| 项目 | 期末金额 | 期初金额 |
|-----------------|-------------------|-------------------|
| 按成本法核算长期股权投资 | 40,936,638 | 41,317,197 |
| 长期股权投资合计 | 40,936,638 | 41,317,197 |
| 减：长期股权投资减值准备 | | - |
| 长期股权投资净值 | 40,936,638 | 41,317,197 |

(2) 按成本法核算的长期股权投资

| 被投资单位名称 | 持股比例% | 表决权比例% | 初始金额 | 期初金额 | 本年增减 | 汇率变动 | 期末金额 |
|-----------|-------|--------|-------------------|-------------------|------|-----------------|-------------------|
| 成本法核算 | | | | | | | |
| 香港中冠 | 100 | 100 | 2,411,282 | 23,040,722 | | -212,428 | 22,828,294 |
| 南华印染 | 54.82 | 54.82 | 23,082,831 | 16,915,702 | | -155,613 | 16,760,089 |
| 深圳东亚 | 51 | 51 | 1,470,000 | 1,360,773 | | -12,518 | 1,348,255 |
| 合计 | | | 26,964,113 | 41,317,197 | | -380,559 | 40,936,638 |

4、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、成本

| 项 目 | 本期金额 | 上期同期金额 |
|------------|-----------------|------------------|
| 主营业务收入 | 43,481 | 4,227,990 |
| 其他业务收入 | 484,108 | 536,465 |
| 合计 | 527,589 | 4,764,455 |
| 主营业务成本 | -531,197 | 3,882,058 |
| 其他业务成本 | 239,102 | 228,522 |
| 合 计 | -292,095 | 4,110,580 |

(2) 分类明细表

| 产品名称 | 本期金额 | | 上期同期金额 | |
|------------|----------------|-----------------|------------------|------------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 布料漂白、印染 | 43,481 | -531,197 | 4,227,990 | 3,882,058 |
| 房租 | 484,108 | 239,102 | 536,465 | 228,522 |
| 合 计 | 527,589 | -292,095 | 4,764,455 | 4,110,580 |

(3) 本期主营业务成本为负的原因是销售中止对业务清理退货所致。

5、投资收益

| 项 目 | 本期金额 | 上期同期金额 |
|------------------|----------------|--------|
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 106,843 | |
| 合 计 | 106,843 | |

十五、补充资料

1、本年非经营性损益表

| 项 目 | 本期金额 | 上期同期金 额 |
|---|------|------------|
| 非流动资产处置损益 | | 16,614 |
| 债务重组损益 | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | | |

| 项 目 | 本期金额 | 上期同期金 额 |
|--------------------|------------|---------------|
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 259 | 2,139 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 小计 | 259 | 18,753 |
| 所得税影响额 | | |
| 非经常性净损益合计 | 259 | 18,753 |
| 其中：归属于母公司股东 | 259 | 18,753 |

2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益 率(%) | 每股收益 | |
|---------------------------|-------------------|--------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于母公司股东的净利润 | 3.69 | 0.03 | 0.03 |
| 扣除非经常性损益后归属于 母公司股东的净利润 | 3.69 | 0.03 | 0.03 |

十六、财务报告批准

本财务报告于2010年8月19日由本公司董事会批准报出。

第七章 备查文件目录

- 一、公司2010年半年度报告；
- 二、载有法定代表人、公司主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的中期财务报告。
- 三、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件文本。
- 四、公司章程文本。

深圳中冠纺织印染股份有限公司

董 事 会

二〇一〇年八月十九日