

华润锦华股份有限公司

2010年 年度报告正文

二〇一一年三月十九日

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。

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

董事谢耀国先生因公务未能亲自出席本次董事会会议，书面委托董事郭祥明先生代行表决权。

天职国际会计师事务所有限公司为本公司 2010 年度财务报告出具了标准无保留的审计报告。

公司董事长王春城先生、财务总监栾海英女士、财务机构负责人李青竹女士声明：保证本年度报告中财务报告真实、完整。

目 录

第一节 公司基本情况.....	4
第二节 会计数据和业务数据摘要	5
第三节 股本变动及主要股东持股情况	7
第四节 董事、监事、高级管理人员情况.....	9
第五节 公司治理结构	16
第六节 股东大会情况简介	21
第七节 董事会报告	22
第八节 监事会报告	35
第九节 重要事项.....	37
第十节 财务报告.....	46
第十一节 备查文件目录.....	99

第一节 公司基本情况

1、公司法定中文名称：华润锦华股份有限公司

中文缩写：华润锦华

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

英文缩写：CRJH

2、公司法定代表人：王春城

3、公司董事会秘书：蔡惠鹏

联系地址：四川省遂宁市遂州中路 309 号

电话：0825—2287329

传真：0825—2283399

电子邮箱：caihp@hrjh.com.cn

4、公司注册地址：四川省遂宁市遂州中路 309 号

公司办公地址：四川省遂宁市遂州中路 309 号

邮政编码：629000

公司互联网址：<http://www.hrjh.com.cn>

公司电子信箱：hrjh@hrjh.com.cn

5、公司选定的信息披露报纸：《中国证券报》、《证券时报》

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

公司年度报告备置地点：公司资本运营部

6、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

公司股票简称：华润锦华

公司股票代码：000810

7、其他有关资料：

- (1) 公司首次注册登记日期：1989 年 11 月 10 日
 公司最近一次变更注册登记日期：2010 年 9 月 2 日
 公司注册登记地点：四川省工商行政管理局
- (2) 企业法人营业执照注册号：510000400002304
 公司税务登记号码：510903708989141
 公司组织机构代码：70898914-1
- (3) 公司聘请的会计师事务所：天职国际会计师事务所有限公司
 办公地址：北京海淀区车公庄西路乙 19 号华通大厦 B 座二层

第二节 会计数据和业务数据摘要

(一) 公司本年度实现的利润总额及构成（单位：人民币元）

项 目	金 额
营业利润	121,039,820.64
利润总额	121,428,851.91
归属于上市公司股东的净利润	82,043,416.22
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	81,786,620.84
经营活动产生的现金流量净额	101,370,739.71

非经常性损益项目（单位：人民币元）

非经常性损益项目	金额	上期金额
非流动资产处置损益	-729,725.18	189,003.28
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	410,000.00	500,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	708,756.45	-65,949.22
减：所得税影响额	73,972.44	16,815.59
合计	315,058.83	639,869.65
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	256,795.38	670,563.36
归属于少数股东的非经常性损益	58,263.45	30,693.71

(二) 截止报告期末公司前三年的主要会计数据和财务指标

1、主要会计数据 (单位: 人民币元)

	2010 年	2009 年	本年比上年增减 (%)	2008 年
营业总收入	1,112,124,682.01	916,000,475.69	21.41%	828,989,616.79
利润总额	121,428,851.91	42,650,689.27	184.71%	33,846,647.75
归属于上市公司股东的净利润	82,043,416.22	20,942,717.06	291.75%	15,674,973.29
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	81,786,620.84	20,272,153.70	303.44%	12,172,469.78
经营活动产生的现金流量净额	101,370,739.71	89,854,346.68	12.82%	113,389,989.59
	2010 年末	2009 年末	本年末比上年末增减 (%)	2008 年末
总资产	1,155,262,252.40	1,051,312,847.95	9.89%	1,066,333,209.73
归属于上市公司股东的所有者权益	480,431,785.73	404,871,655.41	18.66%	383,928,938.35
股本	129,665,718.00	129,665,718.00	0.00%	129,665,718.00

2、主要财务指标 (单位: 人民币元)

	2010 年	2009 年	本年比上年增减 (%)	2008 年
基本每股收益 (元/股)	0.6327	0.1615	291.76%	0.1209
稀释每股收益 (元/股)	0.6327	0.1615	291.76%	0.1209
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.6307	0.1563	303.52%	0.0939
加权平均净资产收益率 (%)	18.53%	5.31%	增加 13.22 个百分点	4.16%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	18.48%	5.14%	增加 13.34 个百分点	3.23%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.78	0.69	13.04%	0.87
	2010 年末	2009 年末	本年末比上年末增减 (%)	2008 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	3.71	3.12	18.91%	2.96

(三) 利润表附表

(单位: 人民币元)

报告期利润		净资产收益率(%)		每股收益(元)	
		全面摊簿	加权平均	全面摊簿	加权平均
归属于母公司所有者净利润	82,043,416.22	17.08%	18.53%	0.6327	0.6327
扣除非经常性损益后的净利润	81,786,620.84	17.02%	18.48%	0.6307	0.6307

(四) 报告期内公司股东权益变动情况

(单位: 人民币元)

项目	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
期初数	129,665,718.00	98,608,347.88	21,082,906.42	155,514,683.11	510,197,675.43
本期增加			4,707,903.24	82,043,416.22	95,345,205.77
本期减少				11,191,189.14	6,483,285.90
期末数	129,665,718.00	98,608,347.88	25,790,809.66	226,366,910.19	599,059,595.30
变动原因			本年度实现净利润提取增加	本年度实现净利润增加	本年度实现净利润增加

第三节 股本变动及主要股东持股情况

(一) 股本变动情况

报告期内, 公司股份未发生变化。公司股份情况表(单位: 股)

股份类型	本次限售股份上市流通前		本次变动数	本次限售股份上市流通后	
	股数	比例(%)		股数	比例(%)
一、有限售条件的流通股	0	0	0	0	0
有限售条件的流通股合计	0	0	0	0	0
二、无限售条件的流通股	129,665,718	100		129,665,718	100
1. 人民币普通股	129,665,718	100		129,665,718	100
2. 境内上市的外资股					
3. 境外上市的外资股					
4. 其他					
无限售条件的流通股合计	129,665,718	100		129,665,718	100
三、股份总数	129,665,718	100		129,665,718	100

(二) 公司股票发行与上市情况

1、截止本报告期末, 公司前三年未发生股票发行与上市的情况。

2、本报告期末，公司无内部职工股。

(三) 股东情况（截止 2010 年 12 月 31 日）

1、报告期末股东总户数为 9,601 户。

2、前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况：（单位：股）

股东总数						9,601
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量	
华润纺织（集团）有限公司	国有法人	50.99%	66,123,000	0	0	
华夏证券广州营业部	未知	10.28%	13,335,210	0	0	
遂宁兴业资产经营公司	国有法人	8.45%	10,958,004	0	0	
蔡运琴	境内自然人	0.71%	915,200	0	0	
冯铁锋	境内自然人	0.66%	849,522	0	0	
马仁荣	境内自然人	0.48%	616,677	0	0	
胡水强	境内自然人	0.33%	427,783	0	0	
刘国铭	境内自然人	0.32%	410,053	0	0	
曾建令	境内自然人	0.24%	309,824	0	0	
四川省遂宁市锦华商贸有限公司	境内一般法人	0.23%	302,600	0	0	
前 10 名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份数量			股份种类		
华润纺织（集团）有限公司	66,123,000			人民币普通股		
华夏证券广州营业部	13,335,210			人民币普通股		
遂宁兴业资产经营公司	10,958,004			人民币普通股		
蔡运琴	915,200			人民币普通股		
冯铁锋	849,522			人民币普通股		
马仁荣	616,677			人民币普通股		
胡水强	427,783			人民币普通股		
刘国铭	410,053			人民币普通股		
曾建令	309,824			人民币普通股		
四川省遂宁市锦华商贸有限公司	302,600			人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东中，华润纺织（集团）有限公司与其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；对其他股东，公司未知其之间的关系，也未知其是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。					

3、公司控股股东情况

(1) 控股股东

本报告期内，公司控股股东未发生变化，为华润纺织（集团）有限公司（以下简称

“华润纺织”), 其所持有的公司股份无质押、冻结或托管等情况。

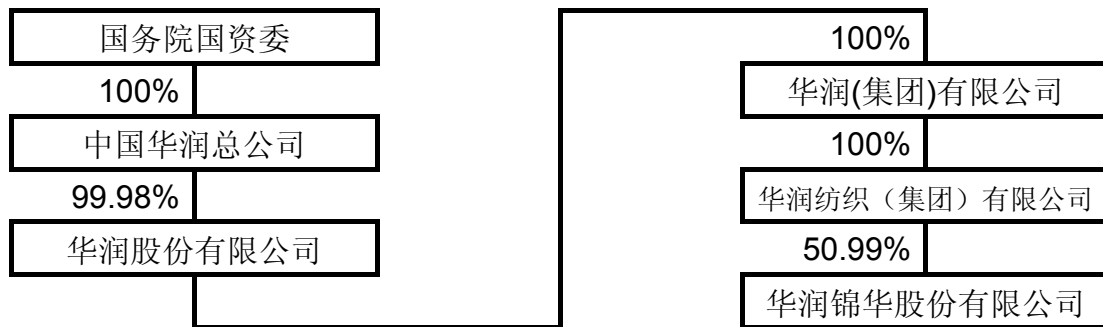
华润纺织成立于 1997 年 9 月, 注册资本壹亿港元, 公司类型为有限公司, 经济性质为港澳台地区企业。主营: 纺织品及轻工业制品进出口贸易、制造、加工及投资。

(2) 实际控制人

本公司控股股东华润纺织的母公司为华润(集团)有限公司。

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

(3) 公司与实际控制人之间的产权和控制关系:



4、其他持股在 10% 以上 (含 10%) 的法人股东情况

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

第四节 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 现任董事、监事和高级管理人员的基本情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬
王春城	董事长	男	48	2011/01/06-2014/01/05	0	0		—	是
向明	副董事长	男	47	2011/01/06-2014/01/05	0	0		—	是
赵卓英	董事	男	44	2011/01/06-2014/01/05	0	0		—	是
蔡惠鹏	董事 常务副总经理	男	45	2011/01/06-2014/01/05 2010/03/24-2014/01/05	0	0		12.91	否

	董事会秘书			2007/12/03-2014/01/05					
谢耀国	董事	男	45	2011/01/06-2014/01/05	0	0		—	是
郭祥明	董事	男	44	2011/01/06-2014/01/05	0	0		—	是
华冠雄	独立董事	男	69	2011/01/06-2014/01/05	0	0		3.0	津贴
叶永茂	独立董事	男	68	2011/02/18-2014/01/05	0	0		—	津贴
肖 军	独立董事	男	55	2011/02/18-2014/01/05	0	0		—	津贴
陶 然	监事会主席	男	45	2011/01/06-2014/01/05	0	0		—	是
陈兴运	监事	男	52	2011/01/06-2014/01/05	0	0		-	是
王德广	监事	男	50	2011/01/06-2014/01/05	0	0		—	是
李 彬	副总经理	男	46	2007/12/03-2014/01/05	0	0		8.40	否
栾海英	财务总监	女	38	2010/03/24-2014/01/05	0	0		8.20(9 个月)	否
卢 吉	副总经理	男	43	2007/12/03-2014/01/05	0	0		8.40	否
王晓婷	副总经理	女	43	2007/12/03-2014/01/05	0	0		12.00	否
杨秀敏	副总经理	女	38	2007/12/03-2014/01/05	0	0		8.40	否
合计	-	-	-	-	0	0	-	61.31	

注：董事、监事在股东单位任职情况说明：

1、董事长王春城先生：2009年11月起任本公司控股股东华润纺织董事长，并在华润纺织部分下属企业中兼职。

2、副董事长向明先生，2009年11月起任本公司控股股东华润纺织董事总经理，并在华润纺织部分下属企业中兼职。

3、董事赵卓英先生：2006 年9 月起任华润纺织董事财务总监。

4、董事谢耀国先生：2010年12月起任本公司第三大股东遂宁兴业资产经营公司副总经理。

5、董事郭祥明先生：2008年9月起任本公司第三大股东遂宁兴业资产经营公司副总经理。

6、监事会主席陶然先生：2003年4月起在本公司控股股东华润纺织工作，现任华润纺织战略管理部总经理。

7、监事陈兴运先生：2005年8月起任本公司第三大股东遂宁兴业资产经营公司之实际控制人遂宁市国有资产管理委员会副主任。

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

王春城先生，1986年参加工作，曾任外经贸部人事司副处长，华润(集团)

有限公司人事部高级经理，中国华润总公司人事部副总经理、总经理，中国华润总公司协调委员会委员、党委委员、纪委书记，中国华润总公司助理总经理，华润创业有限公司人事行政部总经理，华润(集团)有限公司常董办副总经理、总经理，华润(集团)有限公司董事办总经理，德信行有限公司董事长、总经理，现任华润纺织董事长，本公司董事长。

向明先生，1983 年参加工作，曾任华润锦纶车间副主任、主任、总经理助理兼经营部经理、华润纺织副总经理，华润锦纶总经理，本公司董事总经理。现任华润纺织董事总经理，本公司副董事长。

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

蔡惠鹏先生，1984 年参加工作，曾任山东惠民棉纺织厂财务科科员，山东滨州第二棉纺织厂财务科科员、财务主管、内部银行主任、财务处副处长，山东滨州华润纺织有限公司财务部副经理、特殊资产办主任，华润锦纶总经理助理兼财务部经理、副总经理，本公司财务总监。现任本公司董事、常务副总经理兼董事会秘书。

谢耀国先生，1986 年参加工作，历任遂宁市物价局科员、副科长、科长、办公室主任，遂宁市胶液化工厂副厂长，遂宁市财政局党组成员、副局长，四川财政厅社保处副处长，遂宁市安居区区委常委、常务副区长。现任遂宁兴业资产经营公司副总经理，本公司董事。

郭祥明，男，生于 1966 年 3 月，大学本科学历。1988 年参加工作，历任遂宁市罐头食品厂供应科副科长，遂宁市五金工具厂厂长，遂宁市地毯二厂副厂长，遂宁市体改委调研室副主任、主任科员、调研室，本公司总经理助理，遂宁市体改委事业科科长，遂宁市锦兴纺织品有限公司董事长、总经理，遂宁市兴融纺织有限公司董事长、总经理，遂宁市国资委副调研员、企业产权科科长。现任遂宁兴业资产经营公司副总经理，兼任遂宁市锦兴公司董事长，遂宁市兴

融公司董事长、总经理，本公司董事。

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

叶永茂先生，1965年参加工作，历任北京维尼纶厂维尼纶车间实习技术员，纺织部第二化纤研究所大专题组组长、技术总负责人，轻工部成套设备进出口办公室对外处技术干部，纺织工业部化纤局技术干部、副处长、高工职称，中国纺织总会化纤办公室处长，国家纺织工业局规划发展司副司级巡视员，现任中国化纤工业协会常务副理事长、副会长，教授级高工，中国纺织工程学会化纤专业委员会常务副主任，中国化纤行业标准化技术委员会主任、高新技术产业委员会主任，国家发改委、科技部、国资委、国际工程咨询公司、中国纺织工业协会、规划院、中国纺织机械及器材协会等纺织化纤技术专家，保定天鹅、吉林奇峰、新乡化纤公司独立董事，本公司独立董事。

肖军先生，1973年参加工作，曾任青海石油管理局地调处外事会计、管理会计，遂宁市审计事务所副所长、所长，华润锦华第五届、第六届董事会独立董事。1999年11月至今任四川中衡安信会计师事务所所长，现兼任四川省人大法工委立法调研员，遂宁市政协法制委、经济委委员，中共遂宁市委统战部新的社会阶层联络员，遂宁市人民检察院第五届人民监督员，中国注册会计师协会理事，四川省注册会计师协会常务理事，四川职业技术学院会计专业指导老师，西南财经大学会计专业硕士(MPAcc)指导老师，本公司独立董事。

陶然先生，1988年参加工作，曾任机械电子工业部规划研究院职工，中国华润总公司进口一部职工、副科长，华润纺织投资管理部高级经理，现任华润纺织战略管理部总经理，本公司监事会主席。

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

王德广先生，1984年7月参加工作，曾任山东烟台市纺织科学研究所职员，烟台市纺织工业公司职员，华润锦纶聚纺车间副主任、主任，总经理助理，现任华润锦纶副总经理，本公司监事。

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

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

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

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

栾海英女士，1995年参加工作，曾任烟台华润锦纶有限公司财务科科员，山东华润厚木尼龙有限公司财务部经理，华润纺织投资发展有限公司上海办、上海润联贸易有限公司财务部高级经理，华润锦纶财务经理，现任本公司财务总监。

（三）现任董事、监事、高级管理人员的年度报酬情况

1、董事、监事和高级管理人员报酬的决策程序、报酬确定依据

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

2、现任董事、监事和高级管理人员的年度报酬总额

现任董事、监事和高级管理人员共计 17 人，在本公司领取报酬的 6 人（不包括独立董事），年度报酬总额为 58.31 万元，金额最高的前三名高级管理人员的报酬总额为 33.31 万元。

3、独立董事的津贴及其他待遇

2007 年 12 月 4 日，经本公司 2007 年第二次临时股东大会审议通过，本公司独立董事的津贴执行标准为：每人每年 3.0 万元（税后），按月计提支付，并由本公司代缴个人所得税。独立董事出席本公司会议以及为办理本公司业务所发生的各项费用由本公司实报实销。2011 年 1 月 6 日，本公司董事会换届选举后，独立董事继续执行上述津贴及其他待遇标准。

4、年度报酬数额区间

本公司现任董事、监事、高级管理人员（不包括独立董事）年度报酬数额在 10 万元以上的 2 人，在 5-10 万元的 4 人。

5、不在本公司领取报酬、津贴的董事、监事人员：

董事长王春城先生、副董事长向明先生、董事赵卓英先生、谢耀国先生、郭祥明先生、监事陶然先生、陈兴运先生不在本公司领取报酬、津贴，在外单位领取报酬、津贴。监事王德广先生在本公司控股子公司华润锦纶领取报酬、津贴。

（四）本报告期内，董事、监事、高级管理人员变动情况

1、董事变动情况

(1)2010 年 3 月 24 日，在本公司第七届董事会第十六次会议上，石善博先生因工作变动，辞去公司董事长及董事职务；刘宏涛先生由于年龄原因，不再

担任本公司董事职务；会议提名推荐王春城先生、蔡惠鹏先生为公司董事，并经 2010 年 4 月 22 日公司 2009 年年度股东大会选举产生。

(2)2010 年 4 月 22 日，在本公司第七届董事会第十七次会议上，王春城先生当选为本公司董事长，向明先生当选为本公司副董事长。

(3) 2010 年 12 月 16 日，在本公司第七届董事会第二十二次会议上，公司董事会换届，会议提名推荐王春城先生、向明先生、赵卓英先生、蔡惠鹏先生、谢耀国先生、郭祥明先生为本公司非独立董事，提名推荐华冠雄先生为本公司独立董事，并经 2011 年 1 月 6 日公司临时股东大会选举产生。

(4)2011 年 1 月 6 日，在本公司第八届董事会第一次会议上，王春城先生当选为本公司董事长，向明先生当选为本公司副董事长。

(5)2011 年 1 月 28 日，在本公司第八届董事会第二次会议上，会议提名推荐叶永茂先生、肖军先生为本公司独立董事，并经 2011 年 2 月 16 日公司临时股东大会选举产生。

2、监事变动情况

(1)2010 年 12 月 14 日，因监事会换届，在本公司第九届十四次职代会主席团扩大会议上，选举王德广先生本公司职工代表监事，黄晓宁先生不再担任本公司职工代表监事。

(2)2010 年 12 月 16 日，在本公司第六届监事会第十五次会议上，公司监事会换届，会议提名推荐陶然先生、陈兴运先生为本公司监事，并经 2011 年 1 月 6 日公司临时股东大会选举产生。刘晓力先生不再担任本公司监事及监事会主席。

(3)2011 年 1 月 6 日，在本公司第七届监事会第一次会议上，陶然先生当选为本公司监事会主席。

3、高级管理人员变动情况

2010 年 3 月 24 日，在本公司第七届董事会第十六次会议上，向明先生因工作变动，辞去公司总经理职务；会议聘任蔡惠鹏先生担任公司常务副总经理，不再担任公司财务总监；会议聘任栾海英女士担任本公司财务总监。

（五）公司员工情况

本公司现有在编员工 3233 人，其中：生产人员 2524 人，占 78.07%；销售人员 30 人，占 0.93%；技术人员 564 人，占 17.45%；财务人员 18 人，占 0.56%；行政人员 89 人，占 2.75%；其他 8 人，占 0.24%。本公司在编员工中，大中专以上文化程度员工 813 人，占 22.65%；初高中文化程度员工 2545 人，占 70.91%；小学文化程度员工 231 人，占 6.44%。不需承担离退休职工费用。

母公司现有在编员工 2489 人，其中：生产人员 1900 人，占 76.34%；销售人员 14 人，占 0.56%；技术人员 516 人，占 20.73%；财务人员 12 人，占 0.48%；行政人员 39 人，占 1.57%；其他 8 人，占 0.32%。在编员工中，大中专以上文化程度员工 158 人，占 6.35%；初高中文化程度员工 2036 人，占 81.80%；小学文化程度员工 295 人，占 11.85%。

控股子公司现有在编员工 744 人，其中：生产人员 624 人，占 83.87%；销售人员 16 人，占 2.15%；技术人员 48 人，占 6.45%；财务人员 6 人，占 0.81%；行政人员 50 人，占 6.72%。在编员工中，大中专以上文化程度员工 643 人，占 86.42%；初高中文化程度员工 101，占 13.58%。

第五节 公司治理结构

（一）公司治理状况

本公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会、深圳证券交易所的法律法规及有关规定，不断完善公司治理结构，建立健全内部管理和控制制度。

报告期内，根据《深圳证券交易所股票上市规则》和《关于修改上市公司现金分红若干规定的决定》（中国证监会令〔2008〕57号）的规定及要求，结合公司实际，对《公司章程》进行了修订，同时制订了《公司年报信息披露重大差错责任追究制度》、《公司外部信息报送和使用管理制度》、《公司内幕信息及知情人管理制度》，修订《人力资源管理制度》、《销售管理制度》等，促进了公司的规范运作，公司治理的实际情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求。

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

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

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

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

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

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

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

（二）公司独立董事相关工作制度的建立健全情况以及独立董事履行职责情况

1、公司独立董事相关工作制度的建立健全情况

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

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

2、独立董事履职情况

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

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

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

报告期内，公司独立董事出席董事会会议的情况如下：

独立董事姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席(次)	委托出席(次)	缺席(次)	备注
华冠雄	8	8	0	0	董事会换届连任
叶永茂	0	0	0	0	董事会换届 2011 年 1 月 28 日当选
肖 军	0	0	0	0	董事会换届 2011 年 1 月 28 日当选

(2)积极参与公司的年报审计工作，对年报的编制工作提出了宝贵意见和建议。董事会换届完成以后，公司及时选举产生了新一届董事会审计委员会，独立董事会均为公司审计委员成员，对公司年报审计工作进行了督促和审核工作。

(3)对2010年度公司内部控制自我评价、聘任会计师事务所、公司重大经营活动、聘任高级管理人员、对外担保、关联方借款等事项发表独立意见。

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

(三) 公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务方面的分开情况

本公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面独立于控股股东及其他关联方，具有独立完整的业务和自主经营能力。公司具有独立的财会部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度。公司能够独立做出财务决策,拥有独立的银行账户，依法独立纳税。公司拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套

设施；拥有独立的采购和销售系统，资产完整，权属清晰。公司设立了健全的组织机构体系，办公机构完全与控股股东分开，内部机构独立，与控股股东职能部门之间无从属关系。

（四）公司内部控制制度的建立健全情况

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

（五）公司内部控制自我评价

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

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

（六）公司监事会对公司内部控制自我评价的意见

根据中国证监会及深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》、《关于做好上市公司 2010 年年度报告工作的通知》的有关规定，本公司监事会对公司内部控制自我评价发表意见如下：

1、本公司根据中国证监会、深圳证券交易所的有关规定，遵循内部控制的基本原则，按照自身的实际情况，建立健全了覆盖本公司各环节的内部控制

制度，保证了本公司业务活动的正常进行，保护公司资产的安全和完整。

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

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

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

（七）公司独立董事对公司内部控制自我评价的意见

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

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

为加强对高级管理人员的考评和激励，第七届董事会第十六次会议参照上一年度考核原则，对经营性净利润、ROIC、营业额、费用率、现金流、应收账款周转天数、产成品周转天数等预算指标完成情况进行考核，其中经营性净利润完成情况是确定高级管理人员年度效益奖金的前提。

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

第六节 股东大会情况简介

报告期内，本公司共召开三次股东大会，具体情况如下：

1、2010 年 4 月 22 日，本公司召开了 2009 年年度股东大会，审议通过了如下议案：

- (1)、审议公司 2009 年度董事会工作报告；
- (2)、审议公司 2009 年度监事会工作报告；
- (3)、审议公司 2009 年度利润分配和资本公积金转增股本预案；
- (4)、审议公司 2010 年日常关联交易预计情况的议案；
- (5)、审议关于修订公司章程的议案；
- (6)、审议关于续聘会计师事务所的议案；
- (7)、审议关于提名王春城先生为公司董事的议案；
- (8)、审议关于提名蔡惠鹏先生为公司董事的议案。

本次会议决议公告刊登在 2010 年 4 月 23 日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上。

2、2010 年 9 月 16 日，本公司召开了 2010 年第一次临时股东大会，会议审议通过了《关于烟台华润锦纶有限公司实施第四期技术改造的议案》。

本次会议决议公告刊登在 2010 年 9 月 17 日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上。

3、2010 年 10 月 14 日，本公司召开了 2010 年第二次临时股东大会，会议审议通过了《关于设立华润锦华股份有限公司遂宁分公司的议案》。

本次会议决议公告刊登在 2010 年 10 月 15 日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上。

第七节 董事会报告

（一）报告期内公司经营情况回顾

1、报告期内公司总体经营情况

2010 年，公司团结带领广大员工，坚持以市场为导向，建立“快速、灵活、准确”的内部反应机制和管理体系，深入推行精细管理和流程管理，完善内部控制制度，加大产品创新和结构调整，纺织业务持续向好，企业保持了稳定盈利，

健康发展的态势。

报告期内，本公司实现营业收入 111,212 万元，比上年同期增长 21.41%，其中纺织业务实现营业收入 52,641 万元，比上年同期增长 21.28%；锦纶业务实现营业收入 58,571 万元，比上年同期增长 21.53%；实现净利润 8,204 万元，比上年同期增长 291.8%。

2、主营业务及其经营情况讨论与分析

(1) 纺织业务

1) **突出销售重点,抢抓市场机遇。**坚持以产品定位为基础的市场定位、客户定位方略，确立销售龙头地位，加强市场调研，清晰市场定位，重点拓展泛川渝市场；调整销售策略。改变了传统销售模式，创新接单方法，把握市场行情脉搏，接小单、短单和高附加值的产品订单，紧跟市场咬住销售价格，取得显著成效，逐步形成了锦华特有的品牌、质量和价格优势。

2) **研判市场行情，把握原料采购节奏。**深入研究、分析原料市场价格趋势敏锐发现契机，果断作出决策，把握最佳采购时机，实施灵活采购计划，取得了显著的决策效益。

3) **推进精细管理，提升产品竞争力。**实施核心业务流程再造，建立以市场为导向的灵活、快速、准确的反应机制，适应纱布产品市场需求变化，提高生产效率，提高产品品质和一致性，降低综合成本，提升盈利能力。

4) **精简机构人员，淘汰落后产能，优化人员结构。**组织制定行动方案，调整管理机构，压缩管理层级，重新核定管理人员岗位和职数，精简管理人员。淘汰 500 余台（套）有梭织机及配套设备，并保持队伍稳定，稳妥分流员工。

5) **坚持以人为本，创新薪酬、绩效管理机制。**坚持以人为本的经营理念，着力创新和完善薪酬、绩效管理机制，充分调动和保护了员工生产工作激情，构建和谐劳动关系，员工队伍保持相对稳定。

(2) 锦纶业务

1) **调整产品结构，应对高价位原料时代的来临。**公司通过提高细旦、多孔丝等差异化、高附加值产品比重来应对，保证公司持续盈利。

2) **全力做好技改工作。**一方面通过精心组织、合理安排，保证三期技改

项目按时顺利投产。另一方面充分研讨和论证，完成了四期技术改造项目的设备选型工作。

3) 加强自主创新和研发。鼓励员工通过技术改造提高设备档次和技术含量，将企业的科技发展纳入到战略轨道上来。

4) 建立销售价格与原料价格紧密联系的定价机制，及时向下游转嫁原料成本上涨压力，保证盈利空间。

5) 尽职履行社会责任。加大环保投入，增加环保治理设施。开展各种安全知识培训、开展职业查体、提高员工收入水平，改善员工生活。

3、报告期内分行业和产品经营状况

(1) 分行业资料： (单位：人民币元)

分行业	主营业务收入	主营业务成本	营业利润率(%)	主营业务收入比上年同期增减(%)	主营业务成本比上年同期增减(%)	营业利润率比上年同期增减(%)
棉纺织业	518,120,056.63	420,694,231.46	18.80	26.67	9.98	增加 12.31 个百分点
锦纶丝	583,427,966.71	478,121,804.99	18.05	22.98	23.61	减少 0.43 个百分点
合计	1,101,548,023.34	898,816,036.45	18.40	24.69	16.84	增加 5.48 个百分点

(2) 分产品资料： (单位：人民币元)

分产品	主营业务收入	主营业务成本	营业利润率(%)	主营业务收入比上年同期增减(%)	主营业务成本比上年同期增减(%)	营业利润率比上年同期增减(%)
棉纱	253,430,404.29	212,078,106.87	16.32	26.09	14.22	增加 8.70 个百分点
棉布	264,689,652.34	208,616,124.59	21.18	27.23	5.99	增加 15.79 个百分点
锦纶丝	583,427,966.71	478,121,804.99	18.05	22.98	23.61	减少 0.43 个百分点
合计	1,101,548,023.34	898,816,036.45	18.40	24.69	16.84	增加 5.48 个百分点

其中：报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 2,774.59 万元。

(3) 分地区资料： (单位：人民币元)

类别	本年数	上年数	本年比上年增减%
内销	818,467,574.16	686,788,028.20	19.17

出口	283,080,449.18	196,657,714.67	43.95
合计	1,101,548,023.34	883,445,742.87	24.69

(4) 主要供应商、客户情况

本公司前五名供应商情况：主要为原料供应商，2010年公司向前五名供应商合计采购金额**42,531.34**万元，占年度采购总金额的 **60.00%**。

本公司前五名客户情况：2010年公司向前五名客户的销售收入**15,801.69**万元，占公司全部销售收入的**14.34%**。

4、报告期内的财务状况：(单位：人民币元)

项 目	报告期末数	占总资产的比重 (%)		
		报告期末	上年期末	增减
货币资金	66,918,403.36	5.79	3.28	增加 2.51 个百分点
应收账款	45,769,899.78	3.96	5.21	减少 1.25 个百分点
其他应收款	7,630,343.81	0.66	0.22	增加 0.44 个百分点
预付账款	88,404,462.28	7.65	5.77	增加 1.88 个百分点
存货	244,189,351.98	21.14	16.39	增加 4.75 个百分点
固定资产	579,286,762.38	50.14	54.39	减少 4.25 个百分点
短期借款	318,201,190.50	27.54	29.25	减少 1.71 个百分点
其他应付款	32,943,211.48	2.85	6.33	减少 3.48 个百分点
负债总额	556,202,657.10	48.15	51.47	减少 3.32 个百分点
归属于母公司所有者权益	480,431,785.73	41.59	38.51	增加 3.08 个百分点

变动原因：

(1) 货币资金年末余额较年初余额增加 **3,242.86** 万元，增幅 **94.02%**，主要系本期经营性净现金流入增加所致。

(2) 应收账款年末余额较年初余额减少 **897.69** 万元，减幅 **16.40%**，主要系加大压缩应收帐款力度所致。

(3) 其他应收款年末余额较年初余额增加 **535.87** 万元，增幅 **235.90%**，主要系子公司支付四期技术改造预付款所致。

(4) 预付账款年末余额较年初余额增加 **2,779.20** 万元，增幅 **45.85%**，主要系增加棉花预付款所致。

(5) 存货年末余额较年初余额增加**7,190.90**万元，增幅**41.74%**，主要系本期原材料涨价和产量增加，使原材料和产成品库存金额增加所致。

(6) 短期借款年末余额较年初余额增加 1,074.46 万元，增幅 3.49%，主要系预付原料款增加借款所致。

(7) 其他应付款年末余额较年初余额减少 3,362.96 万元，减幅 50.52%，主要系本期期末减少了向关联方华润纺织投资发展有限公司借款所致。

5、报告期内期间费用变化情况（单位：人民币元）

	报告期数	比上年同期增减	
		增减额	增减%
营业收入	1,112,124,682.01	196,124,206.32	21.41
销售费用	22,098,624.56	2,104,218.59	10.52
管理费用	35,379,488.83	10,371,040.10	41.47
财务费用	20,092,210.81	-1,859,102.96	-8.47
营业利润	121,039,820.64	79,012,185.43	188.00
归属于母公司所有者的净利润	82,043,416.22	61,100,699.16	291.75

变化原因：

(1) 营业收入增加 19,612.42 万元，增幅 21.41%，主要系本期提高产品销售价格，同时锦纶丝新生产线在本期投入使用，使产销量提高所致。

(2) 销售费用增加 210.42 万元，增幅 10.52%，主要系本公司 2010 年销售量增加，运费增加所致。

(3) 管理费用增加 1,037.10 万元，增幅 41.47%，主要系增加研发支出和计提奖金所致。

(4) 财务费用减少 185.91 万元，降幅 8.47%，主要系本公司采取多种措施筹措资金，并加大了资金的合理调度和使用，利息支出降低所致。

(5) 营业利润增加 7,901.22 万元，增幅 188.00%，一方面是因纺织业务持续好转，产品毛利率大幅增长，另一方面是因锦纶丝销售增加了差异化产品比重，毛利总额增长所致。

(6) 归属于母公司所有者的净利润增加 6,110.07 万元，增幅 291.75%，主要因纺织产品毛利率大幅增长，以及销售收入增加，营业利润增加所致。

6、现金流量构成变化

报告期内，经营活动产生的现金流量净额比上年增加的主要原因是报告期本公司棉纺业务经营情况好转，净利润增加所致；报告期内投资活动支付的现

金比上年减少的主要原因是本公司今年比去年同期减少了技改投入；报告期内筹资活动产生的现金流量净额比上年增加的主要原因是本公司报告期减少偿还借款所致。

7、控股公司及参股公司的经营情况及业绩

(1) 控股公司情况

本公司控股子公司为烟台华润锦纶有限公司（以下简称“华润锦纶”），公司注册资本为 2,701.50 万美元，其中本公司投资 1,945.08 万美元占 72%；华润纺织投资发展有限公司投资 756.42 万美元占 28%。截止 2010 年 12 月 31 日，华润锦纶总资产为 54,205.04 万元，净资产为 42,367.07 万元，2010 年共实现营业收入 58,571.59 万元，净利润为 4,750.64 万元。

(2) 参股公司情况

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

(二) 对公司未来发展的展望

1、行业形势及竞争格局

(1) 棉纺织

2011 年，国际金融危机的深层次影响并未完全消除，世界经济还没有进入稳步增长的良性循环，经济增长速度放缓，高失业率使消费增长疲弱，将在一定程度上影响对中国商品的需求，各种贸易保护措施仍会层出不穷，外贸出口仍面临许多不确定因素。同时，受棉花供需缺口增大的影响，棉花价格仍将持续在高位振荡，结构性调整和产业整合将会加速，寻求棉花替代产品将会是调整方向。人民币升值压力、通货膨胀压力、人工成本增长、能源费用增加等因素将会缩小企业的利润空间。

2011 年，也是国家“十二五”开局之年，保民生，促和谐将会提升人们生活水平，以及在国家刺激消费，拉动内需的政策下，国内需求将会进一步扩大。面对当前严峻的形势，企业必须密切关注国内外两个市场的变化，优化产品结

构，积极进行技术创新，提升企业核心竞争力。

（2）锦纶丝

原料市场：

以德国**BASF**为首的几家大公司几乎垄断了国际民用丝切片市场，并利用减产或停产来控制切片的供给，造成切片供不应求的局面，维持切片的高价位。2010年国家商务部公布了对进口锦纶6切片征收反倾销税的终裁决定，2011年初商务部又公告了对进口己内酰胺征收反倾销税的初裁决定。公司进口的锦纶6切片和己内酰胺均在反倾销之列。

国内很多民营锦纶企业为了降低生产成本，摆脱对进口切片的依赖，纷纷上马聚合生产线，主动承担起锦纶行业整合的大任。预计三年内锦纶生产企业将整合为8-10家，仅仅维持现有产能、错失发展良机的工厂将面临着关停并转的命运。

产品市场：

近年来，国外锦纶工厂萎缩或维持，国内锦纶产业蓬勃发展。随着需求的快速膨胀，国内纺丝规模扩张较快，行业竞争已由单纯依靠价格竞争逐步过渡到产品质量、技术支持、供货速度、供货能力、产品品种等服务层面上的竞争。

随着竞争的加剧，加速了洗牌速度。设备落后、发展速度缓慢、产品不适应市场的锦纶工厂将退出市场，企业间的兼并融合现象更常见。国内规模较大的几家锦纶工厂都在大刀阔斧地投产聚合项目，以改变锦纶切片的供求格局，逐步摆脱对进口切片的依赖。有实力的工厂开始谋求向更上游迈进，发展己内酰胺产业。产业链向上游延伸是锦纶行业的发展趋势。

2、发展思路

面对国内外市场形势，本公司在今后几年的发展思路是：

棉纺织将大力开展技术创新和产品上档升级，进一步优化产品结构，建立快速、灵活、准确内部反应机制和管理体系，保持企业核心竞争优势，做大销售份额，提高盈利水平。

锦纶丝将坚持提高功能性差别化锦纶产品的比例，扩大企业在高档产品领域的技术领先和差异化产品份额，保持品牌规模优势。同时紧跟行业发展趋势，谋求更大发展空间。

3、2011年经营计划

2011年，本公司将紧密围绕市场，加强产品创新；推进精细化管理，优化业务流程，使企业管理和效益水平再上新台阶。全年主要工作计划如下：

一是建立更好地与终端市场接轨机制，逐步由生产性企业向经营性企业转变；二是稳定和提升产品质量，保持领先优势；三是加强技术研发和技术创新，满足市场需求。

4、发展规划资金需求、使用计划及资金来源

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

5、未来发展中的风险因素及对策

(1) 市场风险及对策

我国纺织行业规模过度扩张，中低档产品竞争加剧；同时，原料市场缺口增大，银行银根紧缩，纺织业将面临重新洗牌，实力较小，竞争力弱的企业将被淘汰出局。同时，受国内、国际经济环境变化影响，企业经营和赢利水平存在不确定性。本公司将以市场为导向，优化产品结构，加大设备、技术上档升级，以高质量、高品质作保证，拓展市场，保持企业竞争优势。

(2) 原料风险及对策

本公司棉纺织生产原料以高品质天然纤维棉花为主。从全球来看，棉花资源供求紧张，棉花资源缺口增大。本公司将充分研究国际、国内棉花市场，把握好原料采购节奏，保证棉花稳定供应，并对棉花采购总量和结构进行控制，保持合理配棉库存，控制采购资金风险。同时，本公司子公司锦纶原料受国际原油价格影响较大，对进口原料的依赖性较强。本公司将根据国际、国内锦纶原料价格走势，采取对策，增加原料加工设备，减少对外购原料的依赖性，同

时增加出口销售减少进口原料反倾销影响，扩大产品毛利率。

（3）财务风险及对策

本公司2010年末负债总额55,620万元，流动负债54,020万元，占97.12%，存在短期偿债压力较大的风险。本公司资产负债率为48.15%，比上年下降3.32个百分点，资产质量进一步优化。本公司将进一步优化资产负债结构，降低财务费用，防范财务风险。

（三）报告期内的投资情况

1、报告期内，本公司无募集资金情况。

2、报告期内，本公司利用非募集资金实施技改投资情况：

（1）锦纶丝第三期扩能改造项目

2009年8月19日，本公司第七届董事会第十二次会议审议通过了《关于控股子公司实施锦纶丝第三期扩能改造的议案》。该项目投资4,939.9万元，扩建锦纶6POY纺丝生产线、锦纶6FDY纺丝生产线、锦纶66FDY纺丝生产线各一条。该项目于2010年5月底完成安装调试，投入正常运行。

（2）锦纶丝第四期扩能项目

2010年8月26日，本公司第七届董事会第十八次会议审议通过了《关于烟台华润锦纶有限公司实施第四期技术改造的议案》。该项目投资31,138万元，分步实施。第一阶段新增9条纺丝生产线及20台DTY加弹机，预计于2012年12月底投产运行；第二阶段新增2万吨切片聚合生产线，预计于2014年12月底投产运行。目前，项目正按既定计划顺利实施。

（四）董事会日常工作情况

1、报告期内董事会的会议情况

报告期内，公司董事会共召开8次会议。

(1)2010年3月1日—2日，本公司以通讯表决方式召开第七届董事会第十五次会议，审议通过了《关于向关联方购买机器设备的议案》，本次会议决议公告于2010年3月4日刊登在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上。

(2)2010 年 3 月 24 日，本公司在深圳召开第七届董事会第十六次会议，会议审议通过了以下议案：

①审议通过了《2009 年度公司董事会工作报告》；②审议通过了《公司 2009 年度利润分配及资本公积金转增股本预案》；③审议通过了《公司 2009 年年度报告正文》及《公司 2009 年年度报告摘要》；④审议通过了《关于 2010 年日常关联交易预计情况的议案》；⑤审议通过了《2009 度总经理工作报告》；⑥审议通过了《公司 2009 年度内部控制自我评价报告》；⑦审议通过了《关于修订公司章程的议案》；⑧审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》；⑨审议通过了《公司年报信息披露重大差错责任追究制度》；⑩审议通过了《公司外部信息报送和使用管理制度》；□审议通过了《公司内幕信息及知情人管理制度》；□审议通过了《关于对高级管理人员 2009 年度经营业绩考核的议案》；□审议通过了《关于 2010 公司经营班子薪酬及奖励办法的议案》；□《关于提名王春城先生为董事候选人的议案》；□审议通过了《关于提名蔡惠鹏先生为董事候选人的议案》；□审议通过了《关于向明先生辞去总经理的议案》；□审议通过了《关于聘任蔡惠鹏先生为常务副总经理的议案》；□审议通过了《关于聘任栾海英女士为财务总监的议案》；□审议通过了《关于聘任杨春华先生为证券事务代表的议案》；□审议通过了《关于提请召开公司 2009 年年度股东大会的议案》。

本次会议决议公告于 2010 年 3 月 26 日刊登在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上。

(3)2010 年 4 月 22 日，本公司在四川遂宁市召开第七届董事会第十七次会议，会议审议通过了以下议案：

①审议通过了《关于选举董事长的议案》；②审议通过了《关于选举副董事长的议案》；③审议通过了《关于调整公司战略委员会成员的议案》；④审议通过了《公司 2010 年第一季度季度报告》。

本次会议决议公告于 2010 年 4 月 23 日刊登在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上。

(4)2010 年 8 月 26 日，本公司在在四川成都召开第七届董事会第十八次会议，会议审议通过了以下议案：

①审议通过了《公司 2010 年半年度报告正文》及《公司 2010 年半年度报告摘要》；②审议通过了《关于烟台华润锦纶有限公司实施第四期技术改造的议案》③审议通过了《关于提请召开公司 2010 年第一次临时股东大会的议案》。

本次会议决议公告于 2010 年 8 月 30 日刊登在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上。

(5)2010 年 9 月 20 日—21 日，本公司以通讯表决方式召开第七届董事会第十九次会议，会议审议通过了以下议案：

①审议通过了《关于设立华润锦华股份有限公司遂宁分公司的议案》；②审议通过了《关于召开 2010 年第二次临时股东大会的议案》。

本次会议决议公告于 2010 年 9 月 22 日刊登在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上。

(6)2010 年 10 月 20 日，本公司以通讯表决方式召开第七届董事会第二十次会议，会议审议通过了《公司 2010 年第三季度季度报告》，本次会议决议未予公告。

(7)2010 年 12 月 9—10 日，本公司以通讯表决方式召开第七届董事会第二十一次会议，会议审议通过了《关于向银行申请授信额度的议案》，本次会议决议未予公告。

(8)2010 年 12 月 16 日，本公司在深圳召开第七届董事会第二十二次会议，会议审议通过了以下议案：

①审议通过了《关于公司董事会换届选举的议案》；②审议通过了《关于独立董事津贴的议案》；③审议通过了《关于提请召开公司临时股东大会的议案》。

本次会议决议公告于 2010 年 12 月 18 日刊登在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上。

2、董事会对股东大会决议的执行情况

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

3、董事会审计委员会履职情况

报告期内，董事会审计委员会严格按照相关规定开展工作，履职情况如下：

(1) 报告期内履职总结

2010 年，公司审计委员会认真审议了报告期内的定期报告。在公司董事会完成换届选举后，公司审计委员会及时与年审会计师就审计时间安排、审计注意事项等进行了充分的沟通。审阅了公司的财务报表，并与会计师就公司审计调整事项进行了现场沟通，并形成书面审阅记录。在会计师事务所出具审计报告后，审计委员会对审计报告进行审议，对会计师事务所的审计工作进行评价，提出聘任 2010 年度财务审计机构的意见。

(2) 对公司 2010 年年度财务报告的审议意见

1) 2010 年年度财务报告的初次审议意见

2011 年 3 月 13 日，审计委员会对公司财务报表初稿进行了审阅，并形成了书面意见：

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

②要求公司财务部门及年审注册会计师重点关注公司可能存在的关联交易问题。

2) 2010 年年度财务报表的第二次审议意见

2011 年 3 月 16 日，审计委员会认真阅读了年审注册会计师出具的初步审计意见后，对公司财务报告进行了第二次审阅，并形成了书面意见：

①公司严格执行新企业会计准则及公司有关财务制度的规定，财务会计报表编制流程合理规范，公允地反映了截止 2010 年 12 月 31 日公司资产、负债、权益和经营成果，内容真实、完整。

②经天职国际会计师事务所有限公司初步审计的公司 2010 年度财务会计报告可提交公司董事会审计委员会进行表决。

(3) 对公司年度财务报告表决形成的决议

2011 年 3 月 16 日，公司第八届董事会审计委员会第一次会议在深圳召开。

应到委员 5 人，实到 5 人，会议由肖军主任委员主持。审计委员会全体委员以举手表决方式一致同意通过以下议案：

一、5 票同意、0 票反对，0 票弃权，通过《关于公司 2010 年度审计报告的议案》；

二、5 票同意、0 票反对，0 票弃权，通过《关于天职国际会计师事务所有限公司从事公司 2010 年度审计工作的总结报告》；

三、5 票同意、0 票反对，0 票弃权，通过《关于续聘会计师事务所的议案》。公司 2011 年拟续聘具有证券期货相关业务资格的天职国际会计师事务所有限公司进行会计报表审计，聘期一年。

会议同意将上述议案提交本公司董事会审议。

4、董事会薪酬与考核委员履职情况

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

（五）公司本次利润分配预案或资本公积金转增股本预案

根据天职国际会计师事务所有限公司审计结果，报告期内本公司实现净利润 82,043,416.22 元，计提盈余公积金 4,707,903.24 元，加年初未分配利润 155,514,683.11 元，减去 2009 年度分配现金红利 6,483,285.90 元，截止 2010 年 12 月 31 日，可供分配的利润为 226,366,910.19 元。

2010 年度公司利润分配预案为：以公司 2010 年 12 月 31 日总股本 129,665,718 股为基数，向全体股东每 10 股分配现金红利 2.00 元（含税），共计分配现金红利 25,933,143.60 元，剩余可供分配利润 200,433,766.59 元结转以后年度分配。不进行资本公积金转增股本。

该预案尚需股东大会审议通过。

公司前三年现金分红情况

	现金分红金额 (含税)	合并报表中归属于 母公司所有者的净 利润	占合并报表中归属于 母公司所有者的净利 润的比率
--	----------------	----------------------------	--------------------------------

2009 年	6,483,285.90	20,942,717.06	30.96%
2008 年	0	15,674,973.29	0.00%
2007 年	0	42,537,110.52	0.00%

（六）信息披露报纸

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

（七）公司外部信息使用管理制度建立健全情况

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

第八节 监事会报告

（一）监事会日常工作情况

2010年，本公司第六届监事会按照《公司法》、《公司章程》赋予的职责，认真履行监事会的职权和义务，对公司的决策程序、公司董事、经理执行职务的情况以及公司财务情况进行了监督，2010年，公司监事会共召开五次会议，具体情况如下：

1、2010年3月24日，公司召开第六届监事会第十一次会议，会议审议通过了公司2009年监事会工作报告等议案，本次会议决议公告刊登在2010年3月26日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上。

2、2010年4月22日，公司召开第六届监事会第十二次会议，会议审议通过了《公司2010年第一季度季度报告》。

3、2010年8月26日，公司召开第六届监事会第十三次会议，会议审议通过了《公司2010年半年度报告正文及摘要》。

4、2010年10月20日，公司召开第六届监事会第十四次会议，会议审议通过了《公司2010年第三季度季度报告》。

5、2010年12月16日，公司召开第六届监事会第十五次会议，会议审议通过了《关于监事会换届选举的议案》，本次会议决议公告刊登在2010年12月18日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上。

（二）监事会独立意见

2010年度，本公司监事会通过对公司生产经营运作情况、内部规章制度的执行情况进行检查，对公司会计报表进行审核，对公司董事和高级管理人员履行职责的情况进行监督。

1、公司依法运作情况

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

2、公司财务状况

公司监事会根据了解的情况认为，公司2010年度财务报告真实、充分地反映了公司的财务状况和经营成果，天职国际会计师事务所有限公司出具的标准无保留意见的审计意见和对有关事项作出的评价是客观公正的。

3、报告期内公司无募集资金投资项目情况。

报告期内，本公司实施了锦纶丝扩能改造项目。该项目履行了相应的审议程序并及时进行了信息披露，维护了广大股东的利益。

4、公司收购资产情况：

报告期内，公司控股子公司烟台华润锦纶有限公司购买关联方烟台华润纺丝有限公司的1条纺丝生产设备和4台加弹机设备，收购价格以2009年11月30日为

评估基准日的资产评估净值计算，为**245**万元。公司董事会履行了相应的审议程序，并及时进行了信息披露。

5、公司关联交易情况：

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

第九节 重要事项

（一）报告期内本公司重大诉讼、仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

（二）报告期内公司收购资产情况

报告期内，公司控股子公司烟台华润锦纶有限公司购买关联方烟台华润纺丝有限公司的1条纺丝生产设备和4台加弹机设备，收购价格以2009年11月30日为评估基准日的资产评估净值计算，为**245**万元。

（三）报告期内关联交易事项

1、关联方及关联关系：详见“财务报表附注”。

2、报告期内发生的重大关联交易事项。

（1）与日常经营相关的关联交易

截止报告期末，本公司年初预计的**2010**年度日常关联交易执行情况如下：

关联交易类别	按产品或劳务等进一步划分	关联人	实际发生额	占同类交易的比例	预计总金额
采购产品	天丝	上海润联贸易有限公司	39 万元	0.05 %	300 万元
销售产品	棉纱	咸阳华润纺织有限公司	0 万元	0 %	300 万元
		陕西华润印染有限公司	808.46 万元	0.73 %	1,200 万元
	棉布	青岛华润纺织有限公司	0.12 万元	0 %	800 万元
		山东华润厚木尼龙有限公司	1,231.06 万元	1.12 %	1,600 万元
		烟台厚木华润袜业有限公司	734.95 万元	0.67 %	900 万元

(2) 关联方基本情况介绍

1) 上海润联贸易有限公司（以下简称“上海润联”）为本公司控股股东华润纺织的全资下属企业。预计 2010 年本公司向上海润联采购天丝原料的交易总额约 300 万元，实际交易金额为 39 万元。

2) 咸阳华润纺织有限公司（以下简称“咸阳华润”）为本公司控股股东华润纺织之下属全资子公司华润纺织投资发展有限公司的控股企业，持股比例为 80%。预计 2010 年本公司向咸阳华润销售棉纱的交易总额约 300 万元，但因产品结构不一致，公司实际未向咸阳华润销售棉纱。

3) 陕西华润印染有限公司（以下简称“陕西华润”）本公司控股股东华润纺织之下属全资子公司华润纺织投资发展有限公司的独资企业。预计 2010 年本公司向陕西华润销售棉布的交易总额约 1,200 万元，实际销售棉布 808.46 万元。

4) 青岛华润纺织有限公司（以下简称“青岛华润”）为本公司控股股东华润纺织之下属全资子公司华润纺织投资的控股企业。预计 2010 年本公司向青岛华润销售棉布的交易总额约 800 万元，实际销售棉布 0.12 万元。

5) 山东华润厚木尼龙有限公司(以下简称“华润厚木”)为本公司控股股东华润纺织的控股企业，持股比例为 65.5%。预计 2010 年本公司控股子公司华润锦纶向华润厚木销售锦纶丝的交易总额约 1,600 万元，实际销售锦纶丝 1,231.06 万元，提供班车、仓库租赁 16.47 万元。

6) 烟台厚木华润袜业有限公司(以下简称“厚木华润”)为本公司控股股东华润纺织下属全资子公司华润纺织原料有限公司的参股企业，持股比例为 5%。预计 2010 年华润锦纶向厚木华润销售锦纶丝的交易总额约 900 万元，实际销售锦纶丝 734.95 万元。

报告期新增向关联方陕西华润印染有限公司采购棉布 1,065.43 万元（含税），占同类交易金额的 1.35%。主要是本公司按照市场价将产品销售给陕西华润后，经过其漂白、印染加工后，本公司再将其购回销售给下游客户。

定价政策和定价依据

本公司向上海润联采购天丝原料，向陕西华润、青岛华润销售棉布，华润锦纶向华润厚木、厚木华润销售锦纶丝关联交易，以市场价定价，公平交易。

交易目的和交易对上市公司的影响

①本公司向上海润联采购天丝原料，天丝原料是本公司生产特种棉纱的原材料，而上海润联为天丝原料的代理商，属于正常供应商关系。

②本公司向陕西华润、青岛华润销售棉布，属于正常的上下游产业链贸易；主要是依托华润庞大销售体系，拓展销售渠道，该等交易按公允的市场价进行，占公司同类产品销售总额的比例较小，本公司不会对其构成依赖，不会损害上市公司利益。

③控股子公司华润锦纶出售锦纶丝与华润厚木、厚木华润，主要是因为三家企业均在烟台华润工业园内，运输成本低，且华润锦纶与厚木华润、华润厚木是上下游产业链关系，配套生产各类高档袜子。该交易按公允的市场价进行，不会损害上市公司利益。华润锦纶拥有独立的销售机构和市场网络，该交易只占其同类锦纶丝销售总额的比例较小，不会对其构成依赖。

(3) 公司与关联方债权、债务往来事项

1) 华润纺织投资发展有限公司借款与本公司之关联交易：

本年初，公司向关联方华润纺织投资发展有限公司（以下简称“投资公司”，系公司第一大股东控股企业）借款的借款本息共**3,900.00**万元。本期新增借款**26,500**万元，新增借款利息**140.52**万元，偿还借款本息**30,315.87**万元，期末借款本金利息余额为**224.65**万元。

本年初，本公司子公司烟台华润锦纶有限公司向投资公司借款的借款本金**1,350.00**万元，本期新增借款**25,834.50**万元，偿还借款本金**27,184.50**万元，利率以同期银行贷款利率为准。该借款本期已计提并支付利息**94.19**万元，期末借款本金余额为零。

2) 华润纺织（集团）有限公司与本公司之关联交易：

本年初，公司无向华润纺织的借款。本期新增借款**330.62**万元（从应付股

利转到其他应付款的借款中），本期未偿还借款，期末借款本金余额为**330.62**万元。

3)烟台华润纺丝有限公司与华润锦纶之关联交易：

本公司子公司烟台华润锦纶有限公司向关联方烟台华润纺丝有限公司购买固定资产共支付**245.00**万元，购入的固定资产为烟台华润纺丝有限公司处置的**4**台高速牵伸加弹机和一套纺丝成套设备。

4)其他关联方交易往来及形成原因，详见会计师专项审计报告。

（四）重大合同及其履行情况：

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

本公司未发生托管、承包其他公司资产的事项。

（1）本公司与遂宁市兴融纺织品有限责任公司资产租赁合同

本公司**2002**年**12**月**31**日与遂宁市兴融纺织品有限责任公司（本公司第三大股东控股企业）签订资产租赁协议：租赁其生产厂房**45,556**平方米及厂房占地**65,207**平方米，道路**8,360**平方米，每年租金**1,100,000.00**元，租赁期限为**2003**年**1**月**1**日至**2013**年**12**月**31**日。**2010**年支付租金**1,100,000.00**元。

（2）本公司与遂宁市锦兴纺织有限公司土地租赁协议

本公司**2007**年**1**月**12**日与遂宁市锦兴纺织有限公司（本公司第三大股东控股企业）签订《土地租赁协议》：租赁办公楼、操场、部分仓库区及道路等土地，租赁期为三年，在本公司缴纳该土地相关税费前提下，基础年租金为人民币**210,000.00**元，每年在此基础上递增**5%**，租赁期自**2007**年**1**月**1**日至**2009**年**12**月**31**日。**2010**年本公司未与遂宁市锦兴纺织有限公司续签合同，但遂宁市锦兴纺织有限公司仍同意本公司使用其办公楼、操场、部分仓库区及道路等土地，并收取租赁费，本公司**2010**年支付租赁费**273,100.00**元。

(3) 本公司控股子公司烟台华润锦纶有限公司与烟台华润纺丝有限公司之间的交易

报告期内，为了进一步减少和规范关联交易，并根据本公司扩大生产经营规模的需要，会议同意控股子公司烟台华润锦纶有限公司购买关联方烟台华润纺丝有限公司的1条纺丝生产设备和4台加弹机设备，收购价格以2009年11月30日为评估基准日的资产评估净值计算，为245万元。

在机器设备购买前，本公司控股子公司烟台华润锦纶有限公司出租厂房及土地给烟台华润纺丝有限公司，2010年收取租金33,810.40元。

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

本公司控股子公司烟台华润锦纶有限公司将班车、仓库出租给山东华润厚木尼龙有限公司，2010年收取租金164,664.00元。

(5) 劳务协议

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

2、报告期内重大担保情况

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

公司本年为控股子公司烟台华润锦纶有限公司提供担保情况如下：

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

期信用证余额为6,875,190.00美元，折合人民币45,532,320.81元，敞口部分人民币40,000,000.00元。

公司与中信银行股份有限公司烟台分行（“中信银行烟台分行”）签订《最高额保证合同》，为烟台华润锦纶有限公司贷款、票据、保函、信用证提供保证，被担保的主债权最高担保额度为等值人民币 45,000,000.00 元，被保证的主债权是指自 2010 年 08 月 26 日至 2011 年 12 月 17 日期间因中信银行烟台分行向烟台华润锦纶有限公司授信而发生的一系列债权，保证期间为两年，即自烟台华润锦纶有限公司依具体业务合同约定的债务履行期限届满之日起两年。期末华润锦纶在此担保项下，敞口部分人民币 0 元。

公司与交通银行股份有限公司烟台开发区支行（“交行开发区支行”）签订《最高额保证合同》，为烟台华润锦纶有限公司开立国际信用证、进口押汇，提供保证，所担保债权之最高本金余额为50,000,000.00元，保证期间为主债权发生期间即自2010年11月24日起至2011年11月25日止。期末，烟台华润锦纶有限公司在此担保项下向交行开发区支行申请开具的未到期信用证余额为508,560,000.00日元；2,367,300.00美元，合计折合人民币57,003,503.00元，敞口部分人民币50,000,000.00元。

公司与烟台银行股份有限公司西大街支行（“烟台银行”）签订《最高额保证合同》，为烟台华润锦纶有限公司开立国际信用证、进口押汇，提供保证，所担保债权之最高本金余额为25,000,000.00元，保证期间为主债权发生期间即自2010年12月1日起至2011年12月1日止。期末，烟台华润锦纶有限公司在此担保项下向烟台银行申请开具的未到期信用证余额为2,340,000.00美元，折合人民币15,497,118.00元，敞口部分人民币13,947,406.00元。

（2）报告期末，本公司控股子公司华润锦纶除为本公司担保外，没有对外担保的情形。

本公司控股子公司华润锦纶除为本公司担保情况如下：

子公司烟台华润锦纶有限公司与工商银行股份有限公司遂宁市分行（“工行遂宁分行”）签订《最高额保证合同》，为本公司贷款、开立国际信用证及进口押汇提供保证担保，所担保债权之最高本金限额为人民币30,000,000.00元，担保期间为主债权发生期间即自2009年8月25日起至2011年8月24日止届满之日起两年。期末，本公司在此担保项下向工商银行申请开具的未到银行承兑汇票余额为人民币9,900,000.00元、人民币贷款余额2,000,000.00元，敞口部分人民币11,405,000.00元。

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

（五）承诺事项及其履行情况：

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

2、报告期末持股5%以上的原非流通股东持有的无限售条件流通股数量情况

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

（六）报告期内，持股5%以上的股东无违反相关规定买卖公司股票的情况。

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

（八）报告期内本公司董事、监事及高级管理人员未发生受监管部门处罚的事项。

（九）其他重要事项

1、根据《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003] 56 号）的要求，公司经过认真自查，本公司与控股股东及其他关联方不存在上文所述的关于关联方违规占用资金及对外进行

担保的情况。

2、关于对本公司控股股东及其他关联方占用资金情况，天职国际会计师事务所有限公司出具了“天职蓉 SJ[2011]109-1 号”《关于华润锦华股份有限公司 2010 年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明》：

**关于华润锦华股份有限公司
2010 年度控股股东及其他关联方
资金占用情况的专项说明**

天职蓉 SJ[2011]109-1 号

华润锦华股份有限公司全体股东：

我们接受委托，根据中国注册会计师审计准则审计了华润锦华股份有限公司（以下简称“华润锦华公司”）于2010年12月31日合并及母公司的资产负债表、2010年度合并及母公司的利润表、所有者权益变动表和现金流量表（以下简称“财务报表”），并于2011年3月17日签发了标准无保留意见的审计报告。

根据中国证监会、国务院国资委《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56号）的要求，华润锦华公司编制了本专项说明所附的2010年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表（以下简称“汇总表”）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是华润锦华公司的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计华润锦华公司2010年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。除了对华润锦华公司实施于2009年度财务报表审计中所执行的对关联方交易的相关审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计或其他程序。

为了更好地理解华润锦华公司2010年度控股股东及其他关联方资金占用情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

中国·北京
二〇一一年三月十七日

中国注册会计师： 申军

中国注册会计师： 唐文中

华润锦华股份有限公司 2010 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

单位：人民币万元

资金占用方类别	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2010 年年初占用资金余额	2010 年度占用累计发生金额	2010 年度偿还累计发生金额	2010 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
一、大股东及其他关联方使用上市公司资金									
	山东华润厚木尼龙有限公司	第一大股东控股企业	其他应收款	2.65	16.48	19.13		租赁	经营性占用
	烟台华润纺丝有限公司	同一实际控制人	其他应收款		260.10	260.10		购买设备	经营性占用
	山东华润厚木尼龙有限公司	第一大股东控股企业	应收账款	5.13	1,440.34	1,445.47		销售货物	经营性占用
	烟台厚木华润袜业有限公司	同一关键管理人员	应收账款	0.51	859.89	860.40		销售货物	经营性占用
	青岛华润纺织有限公司	第一大股东控股企业	应收账款		0.14	0.14		销售货物	经营性占用
	陕西华润印染有限公司	第一大股东控股企业	应收账款	45.23	945.90	991.13		销售货物	经营性占用
	四川省遂宁市锦华商贸有限公司	无重大影响持股企业	其他应收款	80.58		34.75	45.82	垫付款	经营性占用
合计				134.09	3,522.85	3,611.12	45.82		
二、上市公司占用大股东及其他关联方资金									
控股股东、实际控制人及其附属企业	华润纺织投资发展有限公司	第一大股东控股企业	其他应付款	5,250.00	52,428.69	57,478.69	200.00	借款	经营性占用
	华润纺织(集团)有限公司	第一大股东	其他应付款		330.62		330.62	借款	经营性占用
	陕西华润印染有限公司	第一大股东控股企业	应付账款		1,065.43	1,048.12	17.31	采购材料	经营性占用
	通州华润印染有限公司	第一大股东控股企业	预收款项	0.18			0.18	销售货物	经营性占用
	上海润联贸易有限公司	第一大股东控股企业	应付账款		39.00	39.00		采购材料	经营性占用
	广源纺织原料有限公司	第一大股东控股企业	应付账款	428.94		428.94		采购材料	经营性占用
	华润纺织投资发展有限公司	第一大股东控股企业	应付利息		140.53	115.87	24.65	借款利息	经营性占用
小计				5,679.12	54,004.26	59,110.62	572.76		
合计				5,679.12	54,004.26	59,110.62	572.76		

3、本公司独立董事对关联方资金往来和对外担保发表的独立意见：

根据中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发（2003）56号）的规定，公司 3 位独立董事本着对公司、全体股东负责的态度，对公司进行了必要的核查和问询后，发表的独立意见如下：

经认真核查，我们认为：华润锦华股份有限公司认真贯彻执行中国证监会证监发[2003]56号《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》的有关规定，2010年度没有发生违规对外担保、关联方占用资金等情况，也不存在以前年度发生并累计至2010年12月31日的违规对外担保、关联方占用资金等情况。

第十节 财务报告

一、审计报告

天职蓉 SJ[2011]109 号

华润锦华股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的华润锦华股份有限公司（以下简称“华润锦华公司”）财务报表，包括 2010 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2010 年度合并及母公司利润表、所有者权益变动表和现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照《企业会计准则》(财政部 2006 年 2 月 15 日颁布)的规定编制财务报表是华润锦华公司管理层的责任。这种责任包括：(1) 设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；(2) 选择和运用恰当的会计政策；(3) 作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，华润锦华公司财务报表已经按照《企业会计准则》(财政部 2006 年 2 月 15 日颁布)的规

定编制，在所有重大方面公允反映了华润锦华公司合并及母公司 2010 年 12 月 31 日的财务状况、2010 年度的经营成果和现金流量。

中国·北京

中国注册会计师： 申军

二〇一一年三月十七日

中国注册会计师： 唐文中

二、财务会计报表（后附）

三、会计报表附注（除另有注明外，所有金额均以人民币元为货币单位）

（一）公司的基本情况

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

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

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

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

2006年度，公司A股股权分置改革方案经2006年9月4日召开的公司2006年第二次临时股东大会暨相关股东会议表决通过，方案采用流通股股东向公司捐赠资产和豁免公司债务的方式进行，股权分置改革方案已于2006年11月17日实施完毕，方案实施后公司总股本不变，股本结构不发生变化，股东持股数量也未发生变化，2006年11月17日，原流通股股东持有的非流通股股份性质变更为有限售条件的流通股。

2007年11月17日，根据本公司股权分置改革方案，本公司原流通股股东持有的16,411,286.00股有

限售条件的流通股限售期满。

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

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

公司现企业法人营业执照号：510000400002304；法定代表人：王春城；企业类型：股份有限公司(中外合资，上市)；住所：四川省遂宁市城区遂州中路309号。本公司属于纺织行业，主要产品为“涪江”牌精梳、普梳、气流纺三大系列6支—120支各种规格的纱、布产品，“雅达”牌锦纶丝。公司经营范围为：纺纱、织布、纺织品制造、销售。公司拥有出口本公司自产的服装、纱、布及进口本公司生产科研所需的原辅材料、机械设备等经营权。

(二) 遵循企业会计准则的声明

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

(三) 财务报表的编制基础

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

(四) 重要会计政策、会计估计

1、会计期间

本公司的会计期间为公历1月1日至12月31日。

2、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

3、记账基础和计价原则

本公司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，以历史成本为计价原则。

4、现金及现金等价物

本公司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、外币业务和外币财务报表折算

(1) 外币交易

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

(2) 外币财务报表的折算

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

6、金融资产和金融负债

(1) 金融资产

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

（2）金融负债

本公司的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

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初始确认时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，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（3）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 所转移金融资产的账面价值；

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未

终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分）之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

(5) 金融负债终止确认条件

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

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

7、应收款项坏账准备

本公司将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准：债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；债务单位逾期未履行偿债义务超过5年；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，期末单独或按组合进行减值测试，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，经本公司按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准

将单项金额超过 200 万元的应收款项视为重大应收款项

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法

根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备，如未发现减值现象，则按账龄分析法计提坏账准备

(2) 按组合计提坏账准备应收款项

确定组合的依据

账龄组合

以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合

按组合计提坏账准备的计提方法

账龄组合

按账龄分析法计提坏账准备

采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下：

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1年以内	5	5
1-2年	10	10
2-3年	25	25
3-4年	50	50
4-5年	50	50
5年以上	100	100

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

8、存货

本公司存货主要包括原材料、在产品、库存商品、低值易耗品、委托加工物资等。

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，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

期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。

9、长期股权投资

长期股权投资主要包括本公司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，以及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。重大影响的确 定依据主要为本公司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，如果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，则不能形成重大影响。

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。

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

本公司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，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。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，按照本公司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。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。

本公司对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，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，改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，也改按成本法核算；对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，或因处置投资等原因对被投资单位不再具有控制但能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的长期股权投资，改按权益法核算。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。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投资收益。

10、固定资产

本公司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，使用年限超过一年的有形资产。

固定资产包括房屋、建筑物、机器设备、运输工具、及其他设备，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和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。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产外，本公司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。本公司固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

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

本公司于每年年度终了，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。

固定资产减值计提政策见“四、14、”

11、在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。自营建筑工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包建筑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进行调整。

在建工程减值计提政策见“四、14、”

12、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资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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。

13、无形资产

（1）无形资产的确认

1) 无形资产是指公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

2) 公司内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；公司内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

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

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

（2）无形资产的摊销方法

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

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

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

无形资产减值计提政策见“四、14、”

14、非金融长期资产减值

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

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

出现减值的迹象如下：

- (1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- (2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
- (3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
- (4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
- (5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
- (6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；
- (7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

15、长期待摊费用

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

16、职工薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，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。

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

债，计入当期损益。

17、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，本公司将其确认为负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

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。

18、收入确认原则

本公司的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入，收入确认原则如下：

(1) 本公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本公司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。

(2) 本公司在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入本公司、劳务的完成进度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。在资产负债表日，提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按完工百分比法确认相关的劳务收入，完工百分比按已经发生的成本占估计总成本的比例确定；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 与交易相关的经济利益很可能流入本公司、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。

19、政府补助

政府补助在本公司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。

20、递延所得税资产和递延所得税负债

本公司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。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限,确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。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。

21、租赁

本公司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。本公司作为承租方时,在租赁开始日,按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者,作为融资租入固定资产的入账价值,将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值,将两者的差额记录为未确认融资费用。

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

22、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。所得税费用包括当年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年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。

当年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期末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

23、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。本公司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,合并成本为本公司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。

24、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围的确定原则

本公司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

本公司合并财务报表是按照《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期初已经存在，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量，按原账面价值纳入合并财务报表。

(五) 会计政策、会计估计变更和前期差错更正

1、会计政策变更及影响

公司本年度无会计政策变更事项。

2、会计估计变更及影响

本公司本年度无会计估计变更事项。

3、前期差错更正和影响

公司本年度无前期重大会计差错更正的事项。

(六) 税项

1、主要税种及税率

税种	税率	计税依据
增值税	17%	当期产品销售额、材料采购额
所得税	12.5%、22%	应纳税所得额

城建税

7%

注：根据国务院国发[2010]35号《关于统一内外资企业和个人城市维护建设税和教育费附加制度的通知》，自2010年12月1日起，外商投资企业、外国企业及外籍个人适用国务院1985年发布的《中华人民共和国城市维护建设税暂行条例》和1986年发布的《征收教育费附加的暂行规定》。1985年及1986年以来国务院及国务院财税主管部门发布的有关城市维护建设税和教育费附加的法规、规章、政策同时适用于外商投资企业、外国企业及外籍个人。公司及控股子公司自2010年12月1日起开始计缴城市维护建设税及教育费附加。

2、税收优惠及批文

本公司自2003年9月变更为外商投资企业后，根据《中华人民共和国外商投资企业和外国企业所得税法》以及有关规定，对本公司企业所得税适用“两免三减半”税收优惠政策。本公司2004年、2005年弥补亏损，自2006年度开始免税。根据《国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》（国发〔2007〕39号）规定，自2008年1月1日起，原享受企业所得税“两免三减半”、“五免五减半”等定期减免税优惠的企业，新税法施行后继续按原税收法律、行政法规及相关文件规定的优惠办法及年限享受至期满为止，但因未获利而尚未享受税收优惠的，其优惠期限从2008年度起计算。本年度本公司属于减半征收期，执行12.5%的所得税税率。

本公司控股子公司烟台华润锦纶有限公司位于烟台市经济技术开发区，并于2004年底变更为中外合资企业，享受企业所得税15%税率。根据国务院《关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》（国发〔2007〕39号）规定：自2008年1月1日起，原享受低税率优惠政策的企业，在新税法施行后5年内逐步过渡到法定税率。其中：享受企业所得税15%税率的企业，2008年按18%税率执行，2009年按20%税率执行，2010年按22%税率执行，2011年按24%税率执行，2012年按25%税率执行；原执行24%税率的企业，2008年起按25%税率执行。根据上述规定，2010年，烟台华润锦纶有限公司执行22%的企业所得税税率。

根据鲁科高字[2010]217号文件，烟台华润锦纶有限公司在山东省2010年第二批拟认定的高新技术企业内。若烟台华润锦纶有限公司最终认定为高新技术企业，则2010年度烟台华润锦纶有限公司可享受高新技术企业15%的优惠税率计缴企业所得税。因是否能认定为高新技术企业具有不确定性，烟台华润锦纶有限公司本年仍按22%的税率计缴企业所得税。

（七）企业合并及合并财务报表

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

子公司名称	报告期末少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
-------	------------	----------------------

同一控制下合并形成的子公司

（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12月31日，“本期”系指2010年1月1日至12月31日，“上期”系指2009年1月1日至12月31日，货币单位为人民币元。

1、货币资金

（1）分类列示

项目	期末余额			期初余额		
	原币金额	折算汇率	折合人民币	原币金额	折算汇率	折合人民币
现金			54,805.59			49,653.45
其中：人民币	54,805.59		54,805.59	49,653.45		49,653.45
银行存款			52,821,609.24			27,198,712.10
其中：人民币	34,486,709.20		34,486,709.20	21,166,583.29		21,166,583.29
美元	2,767,255.21	6.6227	18,326,701.08	881,400.71	6.8282	6,018,380.33
欧元	562.92	8.8065	4,957.35	1,403.32	9.7971	13,748.48
瑞士法郎	459.40	7.0562	3,241.61			
其他货币资金			14,041,988.53			7,241,470.05
其中：人民币	8,914,424.06		8,914,424.06	7,240,813.35		7,240,813.35
美元	774,240.79	6.6227	5,127,564.47	96.17	6.8282	656.7
合计			66,918,403.36			34,489,835.60

（2）其他货币资金期末余额系办理信用证及银行承兑汇票存出的保证金。

（3）期末货币资金较期初增加32,428,567.76元，增长94.02%，主要系本期销售回款较快所致。

2、应收票据

（1）分类列示

票据种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	53,809,009.32	17,207,267.40
商业承兑汇票	2,528,744.29	2,368,031.48
合计	56,337,753.61	19,575,298.88

（2）期末应收票据较期初增加36,762,454.73元，增加187.80%，主要系本期业务量增大，客户使用

票据结算金额较大所致。

(3) 期末已背书未到期的应收票据总额为61,414,281.55元,均为银行承兑汇票,到期日区间2011年1月3日至2011年6月29日。

(4) 期末无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

(5) 期末已背书未到期的应收票据前五名情况

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
浙江浪莎袜业股份有限公司	2010-07-28	2011-01-28	3,000,000.00	银行承兑汇票
潍坊恒瑞纺织有限公司	2010-08-12	2011-02-12	2,000,000.00	银行承兑汇票
四川浪莎针织有限公司	2010-09-21	2011-03-21	2,000,000.00	银行承兑汇票
浙江浪莎袜业股份有限公司	2010-09-28	2011-03-28	2,000,000.00	银行承兑汇票
浙江浪莎袜业股份有限公司	2010-10-22	2011-04-22	2,000,000.00	银行承兑汇票
合计			<u>11,000,000.00</u>	

3、应收账款

(1) 分类列示

类别	期末金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	57,309,282.63	95.74	11,539,382.85	20.14
其中：账龄分析法	57,309,282.63	95.74	11,539,382.85	20.14
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	2,548,182.02	4.26	2,548,182.02	100
合计	<u>59,857,464.65</u>	<u>100</u>	<u>14,087,564.87</u>	

分类列示 (续)

类别	期初金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	65,846,985.74	96.00	11,939,775.16	18.13
其中：账龄分析法	65,846,985.74	96.00	11,939,775.16	18.13
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	2,747,600.68	4.00	1,908,025.54	69.44

类别	期初金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
合计	<u>68,594,586.42</u>	<u>100.00</u>	<u>13,847,800.70</u>	

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项目	期末金额				期初金额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)	金额	比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)
1 年以内	47,272,473.55	82.49	2,363,623.68	5	56,116,219.39	85.22	2,842,316.45	5
1-2 年	635,496.78	1.11	63,549.68	10	632,466.45	0.96	63,246.65	10
2-3 年	379,485.54	0.66	94,871.39	25	85,450.46	0.13	21,362.62	25
3-4 年	8,977.32	0.02	4,488.66	50	-	-	-	50
4-5 年	-	-	-	-	-	-	-	-
5 年以上	9,012,849.44	15.72	9,012,849.44	100	9,012,849.44	13.69	9,012,849.44	100
合计	<u>57,309,282.63</u>	<u>100.00</u>	<u>11,539,382.85</u>		<u>65,846,985.74</u>	<u>100.00</u>	<u>11,939,775.16</u>	

(3) 期末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提原因
浙江芬莉袜业有限公司	1,464,487.54	1,464,487.54	100	预计难以收回
利沅纺织有限公司	708,272.20	708,272.20	100	预计难以收回
福建省长乐市天阳织造有限公司	27,740.06	27,740.06	100	预计难以收回
义乌路邦针织袜业有限公司	8,099.30	8,099.30	100	预计难以收回
石家庄市神鹿经编有限公司	1,242.46	1,242.46	100	预计难以收回
合计	<u>2,209,841.56</u>	<u>2,209,841.56</u>		

(4) 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 (%)
浙江嘉丰贸易有限公司 (LC)	非关联方客户	6,278,644.91	1 年以内	10.49
韩国 SeKwang (LC)	非关联方客户	2,644,063.17	1 年以内	4.42
波兰 LEGSSP. ZO. O. (LC)	非关联方客户	2,631,972.64	1 年以内	4.40
东莞市超盈纺织有限公司	非关联方客户	2,622,927.50	1 年以内	4.38
日本吉田商事 (YS) (LC)	非关联方客户	2,601,862.76	1 年以内	4.35

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
合计		<u>16,779,470.98</u>		<u>28.04</u>

(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
美元	4,650,177.78	6.6227	30,796,732.38	4,228,526.33	6.8282	28,873,223.49
合计	<u>4,650,177.78</u>		<u>30,796,732.38</u>	<u>4,228,526.33</u>		<u>28,873,223.49</u>

(6) 期末应收账款中无应收持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位及其他关联方的款项。

4、预付款项

(1) 按账龄列示

项目	期末金额		期初金额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	88,120,039.44	99.68	60,430,938.04	99.70
1—2 年	193,002.16	0.22	98,296.82	0.16
2—3 年	27,265.64	0.03	64,915.26	0.11
3 年以上	64,155.04	0.07	18,328.51	0.03
合计	<u>88,404,462.28</u>	<u>100.00</u>	<u>60,612,478.63</u>	<u>100.00</u>

(2) 期末子公司华润锦纶对预付款项计提了坏账准备 188,153.19 元。

(3) 期末预付款项较期初增加 27,791,983.65 元, 增长 45.85%, 主要系本期末采购原材料的预付款增加较多所致。

(4) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	欠款金额	占预付款项总额比例 (%)	欠款时间	欠款原因
成都市良旺贸易有限公司	非关联方采购	30,036,587.26	33.90	2010 年	采购材料未到货
Paul Reinhart AG(保罗·赖因哈特有限公司)	非关联方采购	13,432,501.65	15.16	2010 年	采购材料未到货
新疆生产建设兵团农五师棉麻公司	非关联方采购	12,600,000.00	14.22	2010 年	采购材料未到货
ICT Cotton Limited	非关联方采购	11,388,618.04	12.86	2010 年	采购材料未到货
上海亚东国际货运有限公司	非关联方采购	5,657,335.12	6.39	2010 年	采购材料未到货
合计		<u>73,115,042.07</u>	<u>82.53</u>		

(5) 期末预付款项中无预付持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位及其他关联方的款项。

(6) 预付款项中无外币余额。

5、其他应收款

(1) 分类列示

类别	期末金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	9,614,310.94	98.73	1,983,967.13	20.64
其中：账龄分析法	9,614,310.94	98.73	1,983,967.13	20.64
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	124,143.33	1.27	124,143.33	100.00
合计	<u>9,738,454.27</u>	<u>100.00</u>	<u>2,108,110.46</u>	

分类列示 (续)

类别	期初金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	4,049,357.90	100.00	1,777,715.59	43.90
其中：账龄分析法	4,049,357.90	100.00	1,777,715.59	43.90
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	<u>4,049,357.90</u>	<u>100.00</u>	<u>1,777,715.59</u>	

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

项目	期末金额				期初金额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)	金额	比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)
1 年以内	7,767,074.15	80.79	388,353.71	5	992,356.76	24.51	49,617.83	5
1-2 年	211,903.58	2.20	21,190.36	10	1,370,539.14	33.85	137,053.92	10
2-3 年	77,213.54	0.80	19,303.39	25	112,988.00	2.79	28,247.00	25
3-4 年	6,000.00	0.06	3,000.00	50	21,354.33	0.53	10,677.17	50
4-5 年								
5 年以上	1,552,119.67	16.15	1,552,119.67	100	1,552,119.67	38.32	1,552,119.67	100
合计	<u>9,614,310.94</u>	<u>100.00</u>	<u>1,983,967.13</u>		<u>4,049,357.90</u>	<u>100.00</u>	<u>1,777,715.59</u>	

(3)、期末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比	
			例 (%)	计提原因
常州市大明纸管机械公司	75,600.00	75,600.00	100	预计难以收回
开利空调销售服务(上海)有限公司	24,689.00	24,689.00	100	预计难以收回
盐城市盛源机械有限公司	16,352.00	16,352.00	100	预计难以收回
中外运-敦豪国际航空快件有限公司烟台分公司	4,964.00	4,964.00	100	预计难以收回
江苏靖江市开发区康隆纸管厂	2,500.00	2,500.00	100	预计难以收回
报亭	38.33	38.33	100	预计难以收回
合计	<u>124,143.33</u>	<u>124,143.33</u>		

(4)、期末其他应收款中应收持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份股东单位及其他关联方的款项情况

单位名称	期末金额		期初金额	
	欠款金额	计提坏账金额	欠款金额	计提坏账金额
四川省遂宁市锦华商贸有限公司	458,213.00	22,910.65	805,752.94	40,287.65
合计	<u>458,213.00</u>	<u>22,910.65</u>	<u>805,752.94</u>	<u>40,287.65</u>

(5)、其他应收款前五名情况

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占其他应收款总额的比例(%)
烟台开发区进出口公司贸易二部	非关联方	827,805.16	5 年以上	8.50
四川省遂宁市锦华商贸有限公司	关联方	458,213.00	2-3 年	4.71
烟台丝绸印染厂	非关联方	343,792.07	5 年以上	3.53
锦兴公司	非关联方	222,919.26	1 年以内	2.29
烟台市住房资金管理中心(市区)	非关联方	123,663.57	1 年以内、2-3 年	1.26
合计		<u>1,976,393.06</u>		<u>20.29</u>

(6)、其他应收款期末较期初增加 5,689,096.37 元, 增长 140.49%, 主要是本期子公司四期技术改造采购设备预付订金所致。

6、存货

(1)、存货情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	147,251,859.99	7,781,152.17	139,470,707.82	89,703,297.73	6,331,152.17	83,372,145.56
在产品	28,325,005.25		28,325,005.25	26,216,890.73	1,807,322.35	24,409,568.38
库存商品	78,687,841.73	3,313,652.44	75,374,189.29	66,533,368.24	2,851,279.59	63,682,088.65
低值易耗品	278,685.66		278,685.66	505,058.35		505,058.35
委托加工物资	740,763.96		740,763.96	5,851,889.10	5,540,430.99	311,458.11
合计	<u>255,284,156.59</u>	<u>11,094,804.61</u>	<u>244,189,351.98</u>	<u>188,810,504.15</u>	<u>16,530,185.10</u>	<u>172,280,319.05</u>

(2)、存货跌价准备

项目	期初余额	本期计提	本期减少		合计	期末余额
			转回	转销		
原材料	6,331,152.17	1,450,000.00				7,781,152.17
在产品	1,807,322.35		1,807,322.35		1,807,322.35	
库存商品	2,851,279.59	1,115,583.52		653,210.67	653,210.67	3,313,652.44
委托加工物资	5,540,430.99			5,540,430.99	5,540,430.99	
合计	<u>16,530,185.10</u>	<u>2,565,583.52</u>	<u>1,807,322.35</u>	<u>6,193,641.66</u>	<u>8,000,964.01</u>	<u>11,094,804.61</u>

(3)、存货跌价准备计提

项目	计提依据	本期转回原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例 (%)
原材料	按可变现净值与账面价值差额计提		
在产品		销售价格上涨	7.40
库存商品	按可变现净值与账面价值差额计提		

(4)、本期原材料计提存货跌价准备 1,450,000.00 元,主要是部分辅助材料和机配件预期不能使用。

(5)、期初已计提跌价准备的产成品,本期已部分销售,相应转销产成品跌价准备 653,210.67 元。

(6)、期末存货余额较期初增加 35.21%,主要是本期材料涨价和产量增加,使原材料和产成品余额增加。

7、长期股权投资

(1)、分类列示

项目	期末金额	期初金额
按成本法核算的长期股权投资	5,481,400.00	5,481,400.00
按权益法核算的长期股权投资		
长期股权投资合计	5,481,400.00	5,481,400.00
减：长期股权投资减值准备		
长期股权投资价值	<u>5,481,400.00</u>	<u>5,481,400.00</u>

(2)、按成本法核算的长期股权投资

被投资单位	投资成本	期初账面 金额	本期 增加	本期 减少	期末账面 金额	在被投资单 位持股比例 (%)	在被投资单位 表决权比例 (%)	现金红利
成本法核算								
1.华西证券有限责任公司	2,831,400.00	2,831,400.00			2,831,400.00	0.28	0.28	279,475.05
2.遂宁市商业银行股份有限 公司	2,100,000.00	2,100,000.00			2,100,000.00	3.23	3.23	
3.遂宁市丰发现代农业投资 担保有限公司	550,000.00	550,000.00			550,000.00	1.00	1.00	13,750.00
合计	<u>5,481,400.00</u>	<u>5,481,400.00</u>			<u>5,481,400.00</u>			<u>293,225.05</u>

(3)、本期已与四川京信实业发展有限公司签订协议，拟转让本公司持有的遂宁市商业银行股份有限公司全部股权，合同总价为 5,675,170.60 元，已于本期收到转让款 2,837,585.30 元，但截至 2010 年 12 月 31 日相关手续尚未办理完毕。

(4)、除“(3)”所述股权外，本期无向投资企业转移资金的能力受到限制的投资。

8、固定资产

(1)、分类列示

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、原价合计	<u>1,133,913,498.35</u>	<u>64,115,389.48</u>	<u>18,209,617.37</u>	<u>1,179,819,270.46</u>
其中：房屋、建筑物	146,052,347.56	1,729,000.00		147,781,347.56
机器设备	971,331,480.97	60,895,169.08	18,209,617.37	1,014,017,032.68
运输工具	6,392,009.20	903,537.00		7,295,546.20
其他设备	10,137,660.62	587,683.40		10,725,344.02
二、累计折旧合计	<u>546,823,720.61</u>	<u>52,362,007.83</u>	<u>13,844,953.34</u>	<u>585,340,775.10</u>
其中：房屋、建筑物	52,857,972.36	6,423,323.68		59,281,296.04
机器设备	484,435,163.81	44,371,802.28	13,844,953.34	514,962,012.75
运输工具	4,849,654.35	521,354.82		5,371,009.17

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
其他设备	4,680,930.09	1,045,527.05		5,726,457.14
三、固定资产减值准备合计	<u>15,271,815.16</u>		<u>80,082.18</u>	<u>15,191,732.98</u>
其中：房屋、建筑物	2,493,256.20			2,493,256.20
机器设备	12,778,558.96		80,082.18	12,698,476.78
运输工具				
其他设备				
四、固定资产账面价值合计	<u>571,817,962.58</u>			<u>579,286,762.38</u>
其中：房屋、建筑物	90,701,119.00			86,006,795.32
机器设备	474,117,758.20			486,356,543.15
运输工具	1,542,354.85			1,924,537.03
其他设备	5,456,730.53			4,998,886.88

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

(3)、本期增加的固定资产中，由在建工程转入的金额为 48,237,248.63 元；本期减少固定资产主要为处置报废的机器设备；本期增加的累计折旧中，本期计提 52,362,007.83 元。

(4)、期末无闲置固定资产。

(5)、本公司拥有的一处面积为 66.59 平米的房产，原值为 200,000.00 元，净值为 156,458.59 元，尚未办理产权过户手续；上期新增办公楼，原值 3,192,247.29 元，净值 3,116,431.41 元，尚未办理产权手续。本公司子公司烟台华润锦纶有限公司的二期技改厂房，已经投入使用，截至期末原值为 43,958,291.84 元，净值 37,949,004.86 元，产权证正在办理中，预计 2011 年能办妥。

9、在建工程

(1)、在建工程原值

工程名称	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
合计	<u>62,755,704.01</u>	<u>9,795,153.99</u>	<u>70,444,872.39</u>	<u>2,105,985.61</u>
AC338 自动络筒机(2009)	6,422,414.21		6,422,414.21	
络筒机工程(纺一)(2009)	6,026,289.11	62,247.28	6,088,536.39	
穿经机(织二)	4,015,886.76	352,289.45	4,368,176.21	
AC338 自动络筒(纺一)				
细纱紧密纺改造(2009年)	2,099,524.86	9,500.00	2,109,024.86	
锦纶三期技改项目	37,814,705.94	7,805,291.72	45,619,997.66	
并纱机、细纱紧密纺改造等	6,376,883.13		5,836,723.06	540,160.07
零星工程		1,565,825.54		1,565,825.54

(2)、重大在建工程项目变化情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加	本期转入 固定资产额	其他 减少额	工程投入占预 算的比例 (%)
锦纶三期技改 项目	49,399,000.00	37,814,705.94	7,805,291.72	40,907,943.66	4,712,054.00	92.35

接上表：

工程进度	利息资本化金额	其中：本期利息资 本化金额	本期利息资本化 率 (%)	资金来源	期末数
已完工				自筹	

(3)、以上工程项目资金来源均为自筹。

(4)、本公司在建工程期末无减值迹象。

(5)、在建工程期末余额中无利息资本化金额。

(6)、期末金额比期初金额减少了 96.64%，，主要因为母公司进行的技改项目以及子公司烟台华润锦纶有限公司的三期工程达到转固条件。

10、无形资产

(1)、分类列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计	<u>79,658,838.38</u>			<u>79,658,838.38</u>
1. 软件	74,300.00			74,300.00
2. 土地使用权	79,584,538.38			79,584,538.38
二、累计摊销额合计	<u>19,250,032.26</u>	<u>1,641,617.28</u>		<u>20,891,649.54</u>
1. 软件	74,300.00			74,300.00
2. 土地使用权	19,175,732.26	1,641,617.28		20,817,349.54
三、无形资产账面净值合计	<u>60,408,806.12</u>			<u>58,767,188.84</u>
1. 软件				

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
2. 土地使用权	60,408,806.12			58,767,188.84
四、无形资产减值准备累计金额合计				
1. 软件				
2. 土地使用权				
五、无形资产账面价值合计	<u>60,408,806.12</u>			<u>58,767,188.84</u>
1. 软件				
2. 土地使用权	60,408,806.12			58,767,188.84

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

(2)、本公司管理层认为无形资产期末无需计提减值准备。

(3)、本期无形资产摊销额为 1,641,617.28 元。

11、递延所得税资产

(1)、已确认的递延所得税资产

项目	期末余额	对应的暂时性差异金额	期初余额	对应的暂时性差异金额
1. 坏账准备			850,905.73	4,912,307.12
2. 存货跌价准备			2,189,946.21	10,700,773.26
3. 固定资产减值准备			3,820,167.23	15,271,815.16
合计			<u>6,861,019.17</u>	<u>30,884,895.54</u>

(2)、未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异：		
存货跌价准备	11,094,804.61	5,540,430.99
坏账准备	16,383,828.52	10,901,525.87
固定资产减值准备	15,191,732.98	
合计	<u>42,670,366.11</u>	<u>16,441,956.86</u>

12、资产减值准备

项目	期初余额	本期计提	本期减少		合计	期末余额
			转回	转销		
坏账准备	15,809,832.98	573,995.54				16,383,828.52
存货跌价准备	16,530,185.10	2,565,583.52	1,807,322.35	6,193,641.66	8,000,964.01	11,094,804.61
固定资产减值准备	15,271,815.16			80,082.18	80,082.18	15,191,732.98
合计	<u>47,611,833.24</u>	<u>3,139,579.06</u>	<u>1,807,322.35</u>	<u>6,273,723.84</u>	<u>8,081,046.19</u>	<u>42,670,366.11</u>

13、所有权受到限制的资产

所有权受到限制的资产类别	期初账面价值	本期增加额	本期减少额	期末账面价值
一、用于担保的资产				
1.固定资产	201,849,811.39		36,264,401.22	165,585,410.17
2.无形资产	37,328,923.27		1,064,533.44	36,264,389.83
二、其他原因造成所有权受到限制的资产				
1.货币资金	7,241,470.05	53,743,081.74	46,942,563.26	14,041,988.53
合计	<u>246,420,204.71</u>	<u>53,743,081.74</u>	<u>84,271,497.92</u>	<u>215,891,788.53</u>

注 1：所有权受限的固定资产和无形资产系用于银行借款抵押的机器设备和土地使用权。

注 2：用于担保的固定资产和无形资产账面价值的减少主要由于折旧和摊销。

注 3、货币资金中的其他货币资金余额所有权受限系办理信用证和银行承兑汇票的保证金余额。

14、短期借款

借款类别	期末余额	期初余额
抵押借款	218,201,190.50	197,456,594.84
保证借款	100,000,000.00	110,000,000.00
合计	<u>318,201,190.50</u>	<u>307,456,594.84</u>

注 1：公司以土地使用权和房屋建筑物抵押（抵押物原值为 2,879.76 万元，净值为 1,571.97 万元），与中国工商银行遂宁市分行（“工行遂宁市分行”）签订《最高额抵押合同》，为在 2009 年 1 月 5 日至 2014 年 1 月 4 日期间，本公司在人民币 13,041 万元最高贷款余额内与工行遂宁市分行签订的所有借款合同提供抵押担保；截至 2010 年 12 月 31 日，本公司在此担保项下的借款余额为 13,320.12 万元。

注 2：公司以机器设备抵押（抵押物原值为 36,671.12 万元，净值为 18,613.01 万元），为在 2008

年 12 月 11 日至 2011 年 12 月 10 日期间，本公司与建行遂宁市分行签订的包括人民币/外币贷款、承兑商业汇票、开立信用证和出具保函的授信业务提供最高额抵押担保。本最高额抵押项下担保责任的最高限额为人民币 11,000 万元；截至 2010 年 12 月 31 日，本公司在此担保项下的借款余额为 8,500 万元。

注 3：公司与招商银行股份有限公司深圳常兴支行签订授信协议，由华润纺织（集团）有限公司提供保证，所保证之债权最高限额为人民币 10,000 万元整，保证期间为主债权发生期间即自 2010 年 12 月 20 日至 2011 年 12 月 20 日止，截至 2010 年 12 月 31 日，本公司在此保证项下的借款余额为 10,000 万元。

15、应付票据

票据种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	23,740,000.00	29,600,000.00
商业承兑汇票	738,387.97	483,998.70
合计	<u>24,478,387.97</u>	<u>30,083,998.70</u>

注：下一会计期间将到期的应收票据金额为 24,478,387.97 元。

16、应付账款

项目	期末金额	期初金额
合计	<u>97,773,647.19</u>	<u>76,216,678.73</u>
其中：1 年以上	1,359,542.87	2,492,135.30

- 1、超过一年以上的应付款项未支付的原因是未到付款期。
- 2、应付账款期末余额中无应付持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项。
- 3、期末应付关联方款项为应付陕西华润印染有限公司 173,112.25 元。

17、预收款项

项目	期末金额	期初金额
合计	<u>19,155,963.05</u>	<u>8,743,901.60</u>
其中：1 年以上	482,333.85	282,672.07

- (1)、预收款项期末余额 19,155,963.05 元，无超过 1 年的大额预收款项。

(2)、预收款项期末余额较期初增加 10,412,061.45 元,增长 119.08%,主要系报告期末增加的新客户较多,新客户均采用先预收款的销售方式所致。

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

(4)、预收款项中预收关联方通州华润印染有限公司的款项金额为 1,782.80 元,占期末预收款项余额的 0.01%。

18、应付职工薪酬

(1)、按类别列示

项 目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,857,209.11	71,587,869.01	64,097,768.43	9,347,309.69
二、职工福利费	9,279,859.49	7,341,841.18	7,341,841.18	9,279,859.49
三、社会保险费	8,699,315.13	23,070,520.34	22,470,716.56	9,299,118.91
其中: 1. 医疗保险费	115,512.29	4,422,695.32	4,248,324.51	289,883.10
2. 基本养老保险费	7,421,340.72	16,071,164.21	15,514,102.05	7,978,402.88
3. 年金缴费				
4. 失业保险费	942,358.43	1,162,239.71	1,430,590.23	674,007.91
5. 工伤保险费	14,185.81	685,591.97	677,963.80	21,813.98
6. 生育保险费	176,752.71	506,964.25	350,564.97	333,151.99
7. 其他	29,165.17	221,864.88	249,171.00	1,859.05
四、住房公积金	1,364,874.46	937,132.95	1,049,090.12	1,252,917.29
五、工会经费	1,047,843.25	1,188,943.37	1,048,050.99	1,188,735.63
六、职工教育经费	602,665.27		6,476.00	596,189.27
七、非货币性福利				
八、因解除劳动关系给予的补偿		705,911.00	705,911.00	
九、其他				
其中: 以现金结算的股份支付				
合计	<u>22,851,766.71</u>	<u>104,832,217.85</u>	<u>96,719,854.28</u>	<u>30,964,130.28</u>

(2)、应付职工薪酬增加 8,112,363.57 元,增长 35.50%。主要是本期盈利情况较好,期末计提但尚未发放的 12 月工资及年终奖增加。

(3)、职工福利费期初及期末余额均为原外商投资企业按净利润提取的职工奖励及福利基金。

(4)、期末余额中没有属于拖欠性质的金额,工资、奖金、津贴和补贴预计将在 2011 年全额发放。

19、应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
企业所得税	8,709,569.49	3,347,597.85
增值税	5,476,689.14	8,076,328.80
营业税	17,014.80	6,083.19
土地使用税	51,174.10	51,174.10
房产税	171,871.80	175,217.50
代扣代缴个人所得税	32,869.52	77,471.67
应交印花税	49,106.50	26,135.24
代扣营业税		2,908.06
河道维护费	1,383,032.00	901,071.00
土地增值税		1,404.33
城建税	96,255.91	
教育费附加	41,252.53	
地方教育附加	27,485.69	
合计	<u>16,056,321.48</u>	<u>12,665,391.74</u>

20、应付股利

主要投资者名称	期末余额	期初余额	欠付原因
法人股利	202,360.00	202,360.00	股东未领取
合计	<u>202,360.00</u>	<u>202,360.00</u>	

21、其他应付款

项目	期末金额	期初金额
合计	<u>32,943,211.48</u>	<u>66,572,837.89</u>
其中：1年以上	5,019,857.93	2,231,753.29

(1)、其他应付款期末余额 32,943,211.48 元，无账龄超过 1 年的大额其他应付款。

(2)、其他应付款期末余额中应付持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位华润纺织(集团)有限公司的款项为 3,306,150.00 元，占期末其他应付款余额的 10.04%。

(3)、期末金额较大的其他应付款情况

单位名称	性质或内容	金额
华润纺织（集团）有限公司	借款	3,306,150.00
华润纺织投资发展有限公司	借款	2,000,000.00
四川发展（控股）有限责任公司	借款	4,000,000.00
四川京信实业发展有限公司	遂宁市商业银行股份有限公司股权转让款	2,837,585.30
合计		<u>12,143,735.30</u>

(4)、其他应付款中欠关联方的款项金额为 5,306,150.00 元，占期末其他应付款余额的 16.11%。

(5)、期末其他应付款较期初减少 33,629,626.41 元，减少 50.52%，主要是归还关联方借款所致。

22、应付利息

项目	期末余额	期初余额
应付利息	427,445.15	321,642.31
合计	<u>427,445.15</u>	<u>321,642.31</u>

注：期末应付利息较期初增加 105,802.84 元，增加 32.89%，主要系本期借款增加所致。

23、其他非流动负债

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

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

24、股本

项目	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
一、有限售条件股份						
二、无限售条件流通股份	129,665,718.00	100.00			129,665,718.00	100.00
人民币普通股	129,665,718.00	100.00			129,665,718.00	100.00
股份合计	<u>129,665,718.00</u>	<u>100.00</u>			<u>129,665,718.00</u>	<u>100.00</u>

25、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其他资本公积	98,608,347.88			98,608,347.88
合计	<u>98,608,347.88</u>			<u>98,608,347.88</u>

26、盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	变动原因、依据
法定盈余公积	13,714,856.34		13,714,856.34		
储备基金	3,684,025.04	2,353,951.62		6,037,976.66	按净利润 5%计提
企业发展基金	3,684,025.04	2,353,951.62		6,037,976.66	按净利润 5%计提
合计	<u>21,082,906.42</u>	<u>4,707,903.24</u>		<u>25,790,809.66</u>	

27、未分配利润

项目	本期金额	上期金额
一、上期期末账面余额	155,514,683.11	134,571,966.05
加：会计政策变更		
二、本期期初账面余额	155,514,683.11	134,571,966.05
三、本期增加	82,043,416.22	20,942,717.06
1、本期净利润	82,043,416.22	20,942,717.06
四、本期减少	11,191,189.14	
1、提取储备基金	2,353,951.62	
2、提取企业发展基金	2,353,951.62	
3、分配利润	6,483,285.90	
五、期末账面余额	<u>226,366,910.19</u>	<u>155,514,683.11</u>

28、营业收入、营业成本

(1)、营业收入及营业成本

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	1,101,548,023.34	883,445,742.87
其他业务收入	10,576,658.67	32,554,732.82
合计	<u>1,112,124,682.01</u>	<u>916,000,475.69</u>
主营业务成本	898,816,036.45	769,291,392.61

项 目	本期金额	上期金额
其他业务成本	13,494,474.93	31,671,797.76
合计	<u>912,310,511.38</u>	<u>800,963,190.37</u>

(2)、主营业务（分产品）情况

主要产品类别	主营业务收入		主营业务成本	
	本期金额	上期金额	本期金额	上期金额
棉纱	253,430,404.29	200,992,464.52	212,078,106.87	185,672,403.45
棉布	264,689,652.34	208,038,933.48	208,616,124.59	196,830,221.76
锦纶丝	583,427,966.71	474,414,344.87	478,121,804.99	386,788,767.40
合计	<u>1,101,548,023.34</u>	<u>883,445,742.87</u>	<u>898,816,036.45</u>	<u>769,291,392.61</u>

(3)、主营业务（分行业）

行业	主营业务收入		主营业务成本	
	本期金额	上期金额	本期金额	上期金额
棉纺织	518,120,056.63	409,031,398.00	420,694,231.46	382,502,625.21
锦纶丝	583,427,966.71	474,414,344.87	478,121,804.99	386,788,767.40
合计	<u>1,101,548,023.34</u>	<u>883,445,742.87</u>	<u>898,816,036.45</u>	<u>769,291,392.61</u>

(4)、主营业务（分地区）

地区	主营业务收入		主营业务成本	
	本期金额	上期金额	本期金额	上期金额
国内	818,467,574.16	686,788,028.20	667,834,506.88	598,044,784.19
国外	283,080,449.18	196,657,714.67	230,981,529.57	171,246,608.42
合计	<u>1,101,548,023.34</u>	<u>883,445,742.87</u>	<u>898,816,036.45</u>	<u>769,291,392.61</u>

(5)、公司向前五名客户的销售收入 158,016,877.93 元，占公司全部营业收入的 14.21%。

29、营业税金及附加

项目	本期金额	上期金额
营业税		1,690.00
城市维护建设税	115,495.89	
教育费附加	49,498.24	
合计	<u>164,994.13</u>	<u>1,690.00</u>

30、销售费用

项目	本期金额	上期金额
办公费用	287,528.20	271,528.12
办事处费用	244,268.90	217,364.93
保险费	10,979.87	7,317.46
仓储费	145,224.76	294,952.91
差旅费	287,034.32	391,796.28
车辆使用费	12,551.00	3,646.00
业务招待费	514,816.45	350,260.03
交通费	88,576.50	1,553.00
职工薪酬	1,290,462.88	1,453,416.14
物料摊销	131,501.71	142,145.38
修理费	7,290.00	6,691.11
佣金	1,103,342.96	1,041,165.40
运输费	15,323,538.09	13,676,405.59
折旧费	1,241,832.78	923,165.85
码头操作费	29,952.05	
样品费	11,680.10	27,454.77
其他	1,368,043.99	1,185,543.00
合计	<u>22,098,624.56</u>	<u>19,994,405.97</u>

31、管理费用

项目	本期金额	上期金额
办公费	525,199.54	690,918.62
保险费	290,531.78	349,662.87
仓储费	74,114.59	35,833.36
差旅费	594,602.57	468,278.15
车辆使用费	727,363.99	724,610.57
董事会费	336,546.80	208,611.24
广告费	64,277.00	30,378.00
环境维护费	498,849.39	423,268.35
会费	24,500.00	50,000.00

项目	本期金额	上期金额
业务招待费	954,646.38	441,064.90
交通费	8,285.98	10,289.90
上市公司信息披露费	220,400.00	260,400.00
职工薪酬	17,094,542.04	10,826,305.82
审计费	698,395.90	527,971.55
水电费	1,123,545.52	1,180,181.60
税费	3,800,299.03	3,609,311.99
无形资产摊销	1,641,617.28	1,648,363.91
物料费	1,886,667.50	688,363.99
修理费	240,086.15	193,977.46
折旧费	1,770,809.45	1,689,329.19
咨询费	162,700.00	213,780.00
租赁费	819,810.58	641,534.00
技术研发费	1,232,148.76	
其他	589,548.60	96,013.26
合计	<u>35,379,488.83</u>	<u>25,008,448.73</u>

注：本期管理费用较上期增加10,371,040.10元，增长41.47%，主要是本期提高了员工薪酬及年终奖金增加所致。

32、财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出	17,845,422.27	19,053,518.25
减：利息收入	376,165.54	337,273.83
加：汇兑损失	1,063,116.08	196,297.76
加：其他支出	1,559,838.00	3,038,771.59
合计	<u>20,092,210.81</u>	<u>21,951,313.77</u>

33、投资收益

1、投资收益来源

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	293,225.05	12,100.00
合计	<u>293,225.05</u>	<u>12,100.00</u>

2、成本法核算的长期股权投资收益

项目	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
合计	<u>293,225.05</u>	<u>12,100.00</u>	
其中：遂宁市丰发现代农业投资担保有限公司分红	13,750.00	12,100.00	被投资单位分红
华西证券有限责任公司分红	279,475.05		被投资单位分红

34、资产减值损失

(1)、按项目列示

项目	本期金额	上期金额
1. 坏账损失	573,995.54	2,712,998.07
2. 存货跌价损失	758,261.17	3,352,893.57
合计	<u>1,332,256.71</u>	<u>6,065,891.64</u>

2、本期资产减值损失较上期减少 4,733,634.93 元，减少 78.04%，主要因为本期存货价格上涨及应收款项收回，使本期计提的存货跌价准备及坏账准备减少。

35、营业外收入

(1)、按项目列示

项目	本期金额	上期金额
1. 处置非流动资产利得小计	<u>276,120.61</u>	<u>269,854.89</u>
其中：处置固定资产利得	276,120.61	269,854.89
2. 政府补助	410,000.00	500,000.00
3. 无需支付款项	586,484.56	
4. 其他	132,511.68	4,686.45
合计	<u>1,405,116.85</u>	<u>774,541.34</u>

(2)、本期营业外收入较上期增加 630,575.51 元，增加 81.41%，主要本期结转了长期挂账无法支付的款项。

(3)、本期营业外收入中，计入非经常性损益的金额为 1,405,116.85 元。

(4)、本期政府补助明细

项目	金额	来源和依据
企业节能补贴	400,000.00	遂市财建【2010】84 号文
开拓国际市场补助	10,000.00	遂商贸【2010】34 号文
合计	<u>410,000.00</u>	

36、营业外支出

项目	本期金额	上期金额
1. 处置非流动资产损失小计	<u>1,005,845.79</u>	<u>80,851.61</u>
其中：处置固定资产损失	1,005,845.79	80,851.61
2. 非常损失		42,358.03
3. 其他	10,239.79	28,277.64
合计	<u>1,016,085.58</u>	<u>151,487.28</u>

注：本期营业外支出中，计入非经常性损益的金额为1,016,085.58元。

37、所得税费用

(1)、按项目列示

项目	本期金额	上期金额
所得税费用	<u>26,083,646.14</u>	<u>8,054,128.21</u>
其中：当期所得税	19,222,626.97	8,767,121.11
递延所得税	6,861,019.17	-712,992.90

注：根据鲁科高字[2010]217号文件，本公司之子公司烟台华润锦纶有限公司在山东省2010年第二批拟认定的高新技术企业内。若烟台华润锦纶有限公司最终认定为高新技术企业，则2010年度烟台华润锦纶有限公司可享受高新技术企业15%的优惠税率计缴企业所得税。但因是否能认定为高新技术企业具有不确定性，烟台华润锦纶有限公司仍按本附注六、2所述过渡税率22%计缴企业所得税。

(2)、所得税费用（收益）与会计利润关系的说明

项目	本期金额	上期金额
利润总额	121,428,851.91	42,650,689.27
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	15,178,606.49	5,331,336.16
某些子公司适用不同税率的影响	6,352,117.50	1,105,601.29
对以前期间当期所得税的调整		107,236.30
无须纳税的收入		
不可抵扣的费用	279,526.66	368,110.64
递延所得税	6,861,019.17	
税率变动对期初递延所得税余额的影响		-712,992.90
利用以前年度可抵扣亏损	-2,838,276.41	-1,762,505.36
未确认的可抵扣暂时性差异的影响和可抵扣亏损	250,652.73	3,617,342.08
按本集团实际税率计算的所得税费用	<u>26,083,646.14</u>	<u>8,054,128.21</u>

38、收到或支付的其他与经营活动有关的现金

大额项目	本期金额	上期金额
一、收到的其他与经营活动有关的现金	3,179,196.31	1,726,582.51
其中：往来款	2,769,196.31	1,226,582.51
政府补贴	410,000.00	500,000.00
二、支付的其他与经营活动有关的现金	22,138,718.70	26,127,568.55
其中：支付的招待费、差旅费等管理费用及营业费用	15,241,116.44	18,886,098.50
保证金	6,897,602.26	7,241,470.05

39、收到或支付的其他与投资活动有关的现金

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

40、收到或支付的其他与筹资活动有关的现金

大额项目	本期金额	上期金额
一、收到的其他与筹资活动有关的现金	558,282,264.73	536,563,051.39
其中：收到关联借款	558,282,264.73	536,563,051.39
二、支付的其他与筹资活动有关的现金	600,836,364.91	673,128,816.94
其中：偿还关联借款	525,835,027.73	595,204,287.37
进口押汇及利息	75,001,337.18	77,924,529.57

41、现金流量表补充资料

(1)、企业净利润调节为经营活动现金流量

项目	本期金额	上期金额
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	95,345,205.77	34,596,561.06

项目	本期金额	上期金额
加：资产减值准备	1,332,256.71	6,065,891.64
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	52,362,007.83	52,649,960.05
无形资产摊销	1,641,617.28	1,648,363.91
长期待摊费用摊销	100,077.25	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	729,725.18	-189,003.28
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	17,845,422.27	19,227,021.57
投资损失（收益以“-”号填列）	-293,225.05	-12,100.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	6,861,019.17	-712,992.90
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-64,376,048.55	15,737,159.11
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-78,773,827.55	-22,191,593.09
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	68,596,509.40	-16,964,921.39
经营活动产生的现金流量净额	101,370,739.71	89,854,346.68

二、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

三、现金及现金等价物净增加情况：

现金的期末余额	52,876,414.83	27,248,365.55
减：现金的期初余额	27,248,365.55	85,226,176.03
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	25,628,049.28	-57,977,810.48

(2)、现金和现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
一、现金	52,876,414.83	27,248,365.55
其中：1. 库存现金	54,805.59	49,653.45
2. 可随时用于支付的银行存款	52,821,609.24	27,198,712.10
二、现金等价物		

项 目	期末数	期初数
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	52,876,414.83	27,248,365.55
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		

（九）关联方关系及其交易

1、关联方的认定标准

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

2、本公司的母公司有关信息

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

3、母公司对本公司的持股比例及表决权比例

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

4、其他关联方

关联关系类型	关联方名称	主要交易内容	组织机构代码
(1) 母公司及最终控制方	华润纺织（集团）有限公司	借款	
(2) 受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	山东华润厚木尼龙有限公司	销售货物	723888621
	烟台华润纺丝有限公司	租赁	613421529
	青岛华润纺织有限公司	销售货物	73729979-9
	陕西华润印染有限公司	销售、采购	75210216-5
	上海润联贸易有限公司	采购材料	132146095
	华润纺织投资发展有限公司	借款	710938968
	广源纺织原料有限公司	采购材料	
(3) 其他关联关系方	烟台厚木华润袜业有限公司	销售货物	72926932X

5、关联交易

(1)、购买商品

关联方类型及关联方名称	本期		上期	
	金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业				
其中：陕西华润印染有限公司	10,654,280.37	1.35	2,666,372.11	0.46
广源纺织原料有限公司			4,292,699.92	0.75
南通华润大生纺织有限公司			2,525.95	0.00
上海润联贸易有限公司	390,014.00	0.05		
合计	<u>11,044,294.37</u>	<u>1.40</u>	<u>6,961,597.98</u>	<u>1.21</u>

注：关联交易按市场价格定价。

(2)、销售商品

关联方类型及关联方名称	本期		上期	
	金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业				
其中：山东华润厚木尼龙有限公司	12,310,611.41	1.12	10,932,913.47	1.24
烟台厚木华润袜业有限公司	7,349,457.53	0.67	6,787,830.91	0.77
青岛华润纺织有限公司	1,168.83	0.00	40,216.76	0.01
陕西华润印染有限公司	8,084,619.00	0.73	3,449,812.36	0.39
咸阳华润纺织有限公司			335,470.09	0.04
华润纺织投资发展有限公司			36,406.43	0.00
通州华润印染有限公司			2,813.54	0.00
合计	<u>27,745,856.77</u>	<u>2.52</u>	<u>21,585,463.56</u>	<u>2.45</u>

注：本期销售商品给关联方的价格均为按照市场价格定价。

(3)、承租情况

①本公司 2007 年 1 月 12 日与遂宁市锦兴纺织有限公司（本公司第三大股东控股企业）签订《土地租赁协议》：租赁办公楼、操场、部分仓库区及道路等土地，租赁期为三年，在本公司缴纳该土地相关税费前提下，基础年租金为人民币 210,000.00 元，每年在此基础上递增 5%，租赁期自 2007 年 1 月 1 日至 2009 年 12 月 31 日。2010 年本公司未与遂宁市锦兴纺织有限公司续签合同，但遂宁市锦兴纺织有限公司仍同意本公司使用其办公楼、操场、部分仓库区及道路等土地，并收取租赁费，本公司 2010 年支付租赁

费 273,100.00 元。

②本公司 2002 年 12 月 31 日与遂宁市兴融纺织品有限责任公司（本公司第三大股东控股企业）签订资产租赁协议：租赁其生产厂房 45,556 平米及厂房占地 65,207 平米，道路 8,360 平米，每年租金 1,100,000.00 元，租赁期限为 2003 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日。2010 年支付租金 1,100,000.00 元。

③本公司控股子公司烟台华润锦纶有限公司出租厂房及土地给烟台华润纺丝有限公司，2010 年收取租金 33,810.40 元。

④本公司控股子公司烟台华润锦纶有限公司将班车、仓库出租给山东华润厚木尼龙有限公司，2010 年收取租金 164,664.00 元。

（4）、关联方资金拆借

①向华润纺织投资发展有限公司借款情况

本期初，公司向关联方华润纺织投资发展有限公司（以下简称“投资公司”，系公司第一大股东控股企业）借款的借款本息共 3,900.00 万元。本期新增借款 26,500 万元，新增借款利息 140.52 万元，偿还借款本息 30,315.87 万元，期末借款本金利息余额为 224.65 万元。

本期初，本公司子公司烟台华润锦纶有限公司向投资公司借款的借款本金 1,350.00 万元，本期新增借款 25,834.50 万元，偿还借款本金 27,184.50 万元，利率以同期银行贷款基准利率为准。该借款本期已计提并支付利息 94.19 万元，期末借款本金余额为零。

②向华润纺织（集团）有限公司借款情况

本期初，公司无向华润纺织（集团）有限公司的借款。本期新增借款 330.62 万元（从应付股利转到其他应付款的借款中），本期末偿还借款，期末借款本金余额为 330.62 万元。

（5）、关联方担保情况

公司与中国银行股份有限公司烟台开发区支行（“中行开发区支行”）签订《最高额保证合同》，为子公司烟台华润锦纶有限公司贷款、开立国际信用证、进口押汇，提供保证，所担保债权之最高本金余额为 40,000,000.00 元，保证期间为主债权发生期间即自 2009 年 8 月 1 日起至 2011 年 12 月 31 日止。期末，子公司烟台华润锦纶有限公司在此担保项下向中行开发区支行申请开具的未到期信用证余额为 6,875,190.00 美元，折合人民币 45,532,320.81 元，敞口部分人民币 40,000,000.00 元。

公司与中信银行股份有限公司烟台分行（“中信银行烟台分行”）签订《最高额保证合同》，为烟台华润锦纶有限公司贷款、票据、保函、信用证提供保证，被担保的主债权最高担保额度为等值人民币 45,000,000.00 元，被担保的主债权是指自 2010 年 08 月 26 日至 2011 年 12 月 17 日期间因中信银行烟台分行向烟台华润锦纶有限公司授信而发生的一系列债权，保证期间为两年，即自烟台华润锦纶有限公司依具体业务合同约定的债务履行期限届满之日起两年。期末华润锦纶在此担保项下，敞口部分人民币 0 元。

公司与交通银行股份有限公司烟台开发区支行（“交行开发区支行”）签订《最高额保证合同》，为子公司烟台华润锦纶有限公司开立国际信用证、进口押汇，提供保证，所担保债权之最高本金余额为

50,000,000.00 元,保证期间为主债权发生期间即自 2010 年 11 月 24 日起至 2011 年 11 月 25 日止。期末,烟台华润锦纶有限公司在此担保项下向交行开发区支行申请开具的未到期信用证余额为 508,560,000.00 日元、2,367,300.00 美元,合计折合人民币 57,003,503.00 元,敞口部分人民币 50,000,000.00 元。

公司与烟台银行股份有限公司西大街支行(“烟台银行”)签订《最高额保证合同》,为烟台华润锦纶有限公司开立国际信用证、进口押汇,提供保证,所担保债权之最高本金余额为 25,000,000.00 元,保证期间为主债权发生期间即自 2010 年 12 月 1 日起至 2011 年 12 月 1 日止。期末,烟台华润锦纶有限公司在此担保项下向烟台银行申请开具的未到期信用证余额为 2,340,000.00 美元,折合人民币 15,497,118.00 元,敞口部分人民币 13,947,406.00 元。

子公司烟台华润锦纶有限公司与工商银行股份有限公司遂宁市分行(“工行遂宁分行”)签订《最高额保证合同》,为本公司贷款、开立国际信用证及进口押汇提供保证担保,所担保债权之最高本金限额为人民币 30,000,000.00 元,担保期间为主债权发生期间即自 2009 年 8 月 25 日起至 2011 年 8 月 24 日止届满之日起两年。期末,本公司在此担保项下向工商银行申请开具的未到银行承兑汇票余额为人民币 9,900,000.00 元、人民币贷款余额 2,000,000.00 元,敞口部分人民币 11,405,000.00 元。

(6)、其他关联方交易

本公司子公司烟台华润锦纶有限公司向关联方烟台华润纺丝有限公司购买固定资产共支付 245.00 万元,购入的固定资产为烟台华润纺丝有限公司处置的 4 台高速牵伸加弹机和一套纺丝成套设备。

(7)、关联方往来余额

项目和单位	期末余额	占该项目总额的 比例(%)	期初余额	占该项目总额的 比例(%)
应收账款				
山东华润厚木尼龙有限公司			51,281.04	0.07
烟台厚木华润袜业有限公司			5,102.28	0.01
陕西华润印染有限公司			452,321.42	0.66
合计			<u>508,704.74</u>	<u>0.74</u>
其他应收款				
山东华润厚木尼龙有限公司			26,463.00	0.65
四川省遂宁市锦华商贸有限公司	458,213.00	4.71	805,752.94	19.90
合计	<u>458,213.00</u>	<u>4.71</u>	<u>26,463.00</u>	<u>20.55</u>
应付账款				
广源纺织原料有限公司			4,289,432.79	5.63
陕西华润印染有限公司	173,112.25	0.18		
合计	<u>173,112.25</u>	<u>0.18</u>	<u>4,289,432.79</u>	<u>5.63</u>
预收账款				
通州华润印染有限公司	1,782.80	0.01	1,782.80	0.02
合计	<u>1,782.80</u>	<u>0.01</u>	<u>1,782.80</u>	<u>0.02</u>

项目和单位	期末余额	占该项目总额的		期初余额	占该项目总额的	
		比例 (%)			比例 (%)	
其他应付款						
华润纺织投资发展有限公司	2,000,000.00	6.07		52,500,000.00	78.86	
华润纺织(集团)有限公司	3,306,150.00	10.04				
合计	<u>5,306,150.00</u>	<u>16.11</u>				
应付利息						
华润纺织投资发展有限公司	246,525.56	57.67				
合计	<u>246,525.56</u>	<u>57.67</u>		<u>52,500,000.00</u>	<u>78.86</u>	

(十) 或有事项

截止资产负债表日，本公司无需披露的或有事项。

(十一) 资产负债表日后事项

经公司第八届董事会第四次会议审议通过，公司拟以 2010 年 12 月 31 日总股本 129,665,718 股为基数，向全体股东每 10 股分配现金红利 2.00 元（含税）。

除上述事项外，截至本财务报表批准报出日，本公司没有需要披露的重大资产负债表日后事项中的非调整事项。

(十二) 承诺事项

截至资产负债表日，本公司无需披露的承诺事项。

(十三) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 分类列示

类别	期末金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
<hr/>				

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

按组合计提坏账准备的应收账款	8,510,990.39	92.32	1,181,047.75	13.88
其中：账龄分析法	8,510,990.39	92.32	1,181,047.75	13.88
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	708,272.20	7.68	708,272.20	100.00
合计	<u>9,219,262.59</u>	<u>100.00</u>	<u>1,889,319.95</u>	

分类列示（续）

类别	期初金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	22,776,469.72	96.89	1,898,096.49	8.33
其中：账龄分析法	22,776,469.72	96.89	1,898,096.49	8.33
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	730,109.94	3.11	730,109.94	100.00
合计	<u>23,506,579.66</u>	<u>100.00</u>	<u>2,628,206.43</u>	

(2) 期末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提原因
利沣纺织有限公司	708,272.20	708,272.20	100.00	预计无法收回
合计	<u>708,272.20</u>	<u>708,272.20</u>		

(3) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项目	期末金额				期初金额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	坏账准备计	金额	比例 (%)	坏账准备	坏账准备计
				提比例 (%)				提比例 (%)
1 年以内	7,440,773.21	87.43	372,038.66	5	21,433,994.95	94.11	1,108,205.24	5
1-2 年	7,421.80	0.09	742.18	10	573,674.49	2.52	57,367.45	10
2-3 年	333,386.42	3.92	83,346.61	25	48,368.64	0.21	12,092.16	25
3-4 年	8,977.32	0.11	4488.66	50				
4-5 年								
5 年以上	720,431.64	8.45	720,431.64	100	720,431.64	3.16	720,431.64	100
合计	<u>8,510,990.39</u>	<u>100.00</u>	<u>1,181,047.75</u>		<u>22,776,469.72</u>	<u>100.00</u>	<u>1,898,096.49</u>	

(4) 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(%)
中山市仕春纺织印染实业有限公司	非关联方客户	1,879,261.17	1年以内	20.38
QINGDAO YUCHUNGSHING TEXTILES CO. LTD.	非关联方客户	1,875,564.95	1年以内	20.34
UNIMAG TRADING S. A.	非关联方客户	1,565,451.83	1年以内	16.98
四川省纺织品进出口有限责任公司	非关联方客户	981,586.52	1年以内	10.65
诸城市义昌纺织印染有限公司	非关联方客户	523,620.98	1年以内	5.68
合计		<u>6,825,485.45</u>		<u>74.03</u>

(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
美元	569,116.99	6.6227	3,769,091.09	675,619.37	6.8282	4,613,264.18
合计			<u>3,769,091.09</u>			<u>4,613,264.18</u>

(6) 期末应收账款中无应收持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位及其他关联方的款项。

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	期末金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	1,250,672.80	100.00	99,801.36	7.98
其中：账龄分析法	1,250,672.80	100.00	99,801.36	7.98
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	<u>1,250,672.80</u>	<u>100.00</u>	<u>99,801.36</u>	

其他应收款分类 (续)

类别	期初金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				

按组合计提坏账准备的应收账款	1,638,429.14	100.00	164,419.45	10.04
其中：账龄分析法	1,638,429.14	100.00	164,419.45	10.04
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	<u>1,638,429.14</u>	<u>100.00</u>	<u>164,419.45</u>	

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

项目	期末金额				期初金额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)	金额	比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)
1 年以内	1,207,766.82	96.57	60,388.34	5	673,514.73	41.11	33,675.74	5
1-2 年	547.73	0.04	54.77	10	918,357.16	56.05	91,835.72	10
2-3 年					10,199.00	0.62	2,549.75	25
3-4 年	6,000.00	0.48	3,000.00	50				
4-5 年								
5 年以上	36,358.25	2.91	36,358.25	100	36,358.25	2.22	36,358.25	100
合计	<u>1,250,672.80</u>	<u>100.00</u>	<u>99,801.36</u>		<u>1,638,429.14</u>	<u>100.00</u>	<u>164,419.45</u>	

(3) 期末其他应收款中应收持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份股东单位及其他关联方的款项情况

单位名称	期末金额		期初金额	
	欠款金额	计提坏账金额	欠款金额	计提坏账金额
四川省遂宁市锦华商贸有限公司	458,213.00	22,910.65	805,752.94	40,287.65
合计	<u>458,213.00</u>	<u>22,910.65</u>	<u>805,752.94</u>	<u>40,287.65</u>

(4) 其他应收款前五名情况

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占其他应收款总额的比例 (%)
四川省遂宁市锦华商贸有限公司	关联方	458,213.00	2-3 年	36.64
锦兴公司	非关联方	222,919.26	1 年以内	17.82
廖学松	非关联方	42,536.13	1 年以内	3.40

陈金福	非关联方	28,574.55	1 年以内	2.28
夏平	非关联方	20,000.00	1 年以内	1.60
合计		<u>816,376.44</u>		<u>61.74</u>

(5) 其他应收款期末余额中无外币余额。

3、长期股权投资

(1) 分类列示

项目	期末金额	期初金额
按成本法核算长期股权投资	145,035,699.76	145,035,699.76
按权益法核算长期股权投资		
长期股权投资合计	<u>145,035,699.76</u>	<u>145,035,699.76</u>
减：长期股权投资减值准备		
长期股权投资价值	145,035,699.76	145,035,699.76

(2) 按成本法核算的长期股权投资

被投资单位	投资成本	期初账面 金额	本期 增加	本期 减少	期末账面 金额	在被投 资单位 持股比 例(%)	在被投资单 位表决权比 例(%)	现金红利
一、成本法核算								
1.烟台华润锦纶有限公司	139,554,299.76	139,554,299.76			139,554,299.76	72.00	72.00	
2.华西证券有限责任公司	2,831,400.00	2,831,400.00			2,831,400.00	0.28	0.28	279,475.05
4.遂宁市商业银行股份有 限公司	2,100,000.00	2,100,000.00			2,100,000.00	3.23	3.23	
5.遂宁市丰发现代农业投 资担保有限公司	550,000.00	550,000.00			550,000.00	1.00	1.00	13,750.00
合计	<u>159,019,486.22</u>	<u>145,035,699.76</u>			<u>145,035,699.76</u>			<u>293,225.05</u>

(3) 本期已与四川京信实业发展有限公司签订协议，拟转让本公司持有的遂宁市商业银行股份有限公司全部股权，合同总价为 5,675,170.60 元，已于本期收到转让款 2,837,585.30 元，但截至 2010 年 12 月 31 日相关手续尚未办理完毕。

(4) 除“3)”所述股权外，本期无向投资企业转移资金的能力受到限制的投资。

4、营业收入、营业成本

(1) 营业收入及营业成本

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	518,120,056.63	409,031,398.00
其他业务收入	8,288,759.29	25,007,706.02
合计	<u>526,408,815.92</u>	<u>434,039,104.02</u>
主营业务成本	420,694,231.46	382,502,625.21
其他业务成本	9,181,502.62	23,192,170.00
合计	<u>429,875,734.08</u>	<u>405,694,795.21</u>

(2) 主营业务（分产品）

主要产品类别	主营业务收入		主营业务成本	
	本期金额	上期金额	本期金额	上期金额
棉纱	253,430,404.29	200,992,464.52	212,078,106.87	185,672,403.45
棉布	264,689,652.34	208,038,933.48	208,616,124.59	196,830,221.76
合计	<u>518,120,056.63</u>	<u>409,031,398.00</u>	<u>420,694,231.46</u>	<u>382,502,625.21</u>

(3) 主营业务（分行业）

行业	主营业务收入		主营业务成本	
	本期金额	上期金额	本期金额	上期金额
棉纺织	518,120,056.63	409,031,398.00	420,694,231.46	382,502,625.21
合计	<u>518,120,056.63</u>	<u>409,031,398.00</u>	<u>420,694,231.46</u>	<u>382,502,625.21</u>

(4) 主营业务（分地区）

地区	主营业务收入		主营业务成本	
	本期金额	上期金额	本期金额	上期金额
国内	426,783,744.93	369,073,875.12	346,847,872.54	339,013,270.95
国外	91,336,311.70	39,957,522.88	73,846,358.92	43,489,354.26
合计	<u>518,120,056.63</u>	<u>409,031,398.00</u>	<u>420,694,231.46</u>	<u>382,502,625.21</u>

(5) 公司前五名客户的销售收入 104,738,777.84 元，占公司全部销售收入的 19.90%。

5、投资收益

(1) 投资收益来源

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	293,225.05	12,100.00
合计	<u>293,225.05</u>	<u>12,100.00</u>

(2) 成本法核算的长期股权投资收益

项目	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
合计	<u>293,225.05</u>	<u>12,100.00</u>	
其中：遂宁市丰发现代农业投资担保有限公司分红	13,750.00	12,100.00	被投资单位分红
华西证券有限责任公司	279,475.05		被投资单位分红

6、母公司现金流量表补充资料

(1) 净利润调节为经营活动现金流量

项目	本期金额	上期金额
一、将净利润调节表经营活动现金流量		
净利润	47,079,032.46	-14,041,330.62
加：资产减值准备	-1,965,654.20	1,797,029.79
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	30,463,594.54	32,209,739.21
无形资产摊销	1,280,312.76	1,287,059.39
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	729,725.18	-244,803.61
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	13,911,036.57	17,831,209.75
投资损失（收益以“-”号填列）	-293,225.05	-12,100.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	2,557,753.40	-58,712.22
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-65,483,192.78	-1,612,659.31
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-16,771,393.66	-39,489,174.44
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	22,550,087.83	358,610.50
经营活动产生的现金流量净额	<u>34,058,077.05</u>	<u>-1,975,131.56</u>

项目	本期金额	上期金额
二、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		
三、现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额	<u>27,775,502.34</u>	<u>11,888,255.35</u>
减：现金的期初余额	11,888,255.35	56,300,157.30
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	<u>15,887,246.99</u>	<u>-44,411,901.95</u>

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
一、现金	27,775,502.34	11,888,255.35
其中：1. 库存现金	27,233.55	43,041.14
2. 可随时用于支付的银行存款	27,748,268.79	11,845,214.21
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	27,775,502.34	11,888,255.35
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		

(十四) 分部报告

项目	棉纺分部		锦纶丝分部		分部间抵销		合计	
	本期	上期	本期	上期	本期	上期	本期	上期
一、对外交易收入	526,408,815.92	434,039,104.02	585,715,866.09	481,961,371.67			1,112,124,682.01	916,000,475.69
二、分部间交易收入								
三、对联营和合营企业的	293,225.05	12,100.00					293,225.05	12,100.00
投资收益								
四、资产减值损失	-1,965,654.20	1,797,029.79	4,057,692.99	4,111,565.74	759,782.08	-157,296.11	1,332,256.71	6,065,891.64
五、折旧和摊销费	31,743,907.30	31,097,230.59	22,359,795.06	19,627,173.75			54,103,702.36	50,724,404.34
六、利润总额	53,804,675.13	-14,100,042.84	66,864,394.70	56,908,028.22	-759,782.08	157,296.11	121,428,851.91	42,650,689.27
七、所得税费用	6,725,642.67	-58,712.22	19,358,003.47	8,144,299.65		31,459.22	26,083,646.14	8,054,128.21
八、净利润（亏损）	47,079,032.46	-14,041,330.62	47,506,391.23	48,763,728.57	-759,782.08	125,836.89	95,345,205.77	34,596,561.06
九、资产总额	627,647,688.60	566,022,456.65	542,050,423.39	485,290,391.30	14,435,859.59		1,155,262,252.40	1,051,312,847.95

项目	棉纺分部		锦纶丝分部		分部间抵销		合计	
	本期	上期	本期	上期	本期	上期	本期	上期
十、负债总额	453,018,623.84	431,989,138.45	118,379,674.93	109,126,034.07	15,195,641.67		556,202,657.10	541,115,172.52
十一、其他重要的非现金项目								
折旧费和摊销费以外的其他非现金费用	-959,808.41	1,797,029.79	4,057,692.99	4,192,417.35	759,782.08	-157,296.11	2,338,102.50	6,146,743.25
对联营企业和合营企业的长期股权投资								
长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	-35,773,672.09	-2,060,240.85	-18,689,758.92	14,928,737.37		-31,459.22	-54,463,431.01	12,899,955.74

(十五) 补充资料

1、按照证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益[2008]》的要求，披露报告期非经常损益情况

报告期非经常损益明细

非经常性损益明细	本期金额	上期金额
(1) 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-729,725.18	189,003.28
(2) 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
(3) 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	410,000.00	500,000.00
(4) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
(5) 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
(6) 非货币性资产交换损益		
(7) 委托他人投资或管理资产的损益		
(8) 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
(9) 债务重组损益		
(10) 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
(11) 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
(12) 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
(13) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		

非经常性损益明细	本期金额	上期金额
(14) 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
(15) 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
(16) 对外委托贷款取得的损益		
(17) 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
(18) 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
(19) 受托经营取得的托管费收入		
(20) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	708,756.45	-65,949.22
(21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益合计	389,031.27	623,054.06
减：所得税影响金额	73,972.44	-16,815.59
扣除所得税影响后的非经常性损益	315,058.83	639,869.65
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	256,795.38	670,563.36
归属于少数股东的非经常性损益	58,263.45	-30,693.71

2、净资产收益率及每股收益

按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》的规定，本公司 2010 年度加权平均净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益如下：

报告期利润	加权平均净资产收	每股收益	
	益率 (%)	基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司股东的净利润	18.53	0.63	0.63
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	18.48	0.63	0.63

(十六)、财务报告批准

本财务报表于 2011 年 3 月 17 日经本公司董事会批准报出。

第十一节 备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

华润锦华股份有限公司

董事长：王春城

二〇一一年三月十九日

资产负债表

编制单位：华润锦华股份有限公司

2010 年 12 月 31 日

单位：（人民币）元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	66,918,403.36	35,011,441.91	34,489,835.60	13,768,914.89
应收票据	56,337,753.61	7,726,109.57	19,575,298.88	8,654,639.07
应收账款	45,769,899.78	7,329,942.64	54,746,785.72	20,878,373.23
预付款项	88,404,462.28	85,668,661.69	60,612,478.63	57,637,625.71
其他应收款	7,630,343.81	1,150,871.44	2,271,642.31	1,474,009.69
存货	244,189,351.98	167,067,152.71	172,280,319.05	101,583,959.93
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	509,250,214.82	303,954,179.96	343,976,360.19	203,997,522.52
非流动资产：				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	5,481,400.00	145,035,699.76	5,481,400.00	145,035,699.76
投资性房地产	-	-	-	-
固定资产	579,286,762.38	273,820,244.51	571,817,962.58	283,901,169.96
在建工程	2,105,985.61	540,160.07	62,755,704.01	24,940,998.07
工程物资	-	-	11,595.88	11,595.88
无形资产	58,767,188.84	43,851,704.06	60,408,806.12	45,132,016.82
长期待摊费用	370,700.75			
递延所得税资产	-	-	6,861,019.17	2,557,753.40
其他非流动资产				
非流动资产合计	646,012,037.58	463,247,808.40	707,336,487.76	501,579,233.89
资产总计	1,155,262,252.40	767,201,988.36	1,051,312,847.95	705,576,756.41

企业法定代表人：王春城

财务总监：栾海英

会计机构负责人：李青竹

资产负债表（续）

编制单位：华润锦华股份有限公司

2010 年 12 月 31 日

单位：（人民币）元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动负债：				
短期借款	318,201,190.50	318,201,190.50	307,456,594.84	307,456,594.84
应付票据	24,478,387.97	23,740,000.00	30,083,998.70	29,600,000.00
应付账款	97,773,647.19	28,039,583.13	76,216,678.73	12,668,754.59
预收款项	19,155,963.05	7,796,245.11	8,743,901.60	5,138,257.99
应付职工薪酬	30,964,130.28	17,243,086.69	22,851,766.71	13,124,622.78
应交税费	16,056,321.48	10,037,666.02	12,665,391.74	5,489,660.69
应付利息	427,445.15	623,086.82	321,642.31	321,642.31
应付股利	202,360.00	202,360.00	202,360.00	202,360.00
其他应付款	32,943,211.48	31,135,405.57	66,572,837.89	41,987,245.25
一年内到期的非流动 负债				
其他流动负债				
流动负债合计	540,202,657.10	437,018,623.84	525,115,172.52	415,989,138.45
非流动负债：				
长期借款				
递延所得税负债				
其他非流动负债	16,000,000.00	16,000,000.00	16,000,000.00	16,000,000.00
非流动负债合计	16,000,000.00	16,000,000.00	16,000,000.00	16,000,000.00
负债合计	556,202,657.10	453,018,623.84	541,115,172.52	431,989,138.45
所有者权益（或股东权 益）：				
实收资本（或股本）	129,665,718.00	129,665,718.00	129,665,718.00	129,665,718.00
资本公积	98,608,347.88	98,608,347.88	98,608,347.88	98,608,347.88
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	25,790,809.66	25,790,809.66	21,082,906.42	21,082,906.42
一般风险准备				
未分配利润	226,366,910.19	60,118,488.98	155,514,683.11	24,230,645.66
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权 益合计	480,431,785.73	314,183,364.52	404,871,655.41	273,587,617.96
少数股东权益	118,627,809.57		105,326,020.02	
所有者权益合计	599,059,595.30	314,183,364.52	510,197,675.43	273,587,617.96
负债和所有者权益总计	1,155,262,252.40	767,201,988.36	1,051,312,847.95	705,576,756.41

企业法定代表人：王春城

财务总监：栾海英

会计机构负责人：李青竹

利润表

编制单位：华润锦华股份有限公司

2010 年 1-12 月

单位：（人民币）元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	1,112,124,682.01	526,408,815.92	916,000,475.69	434,039,104.02
其中：营业收入	1,112,124,682.01	526,408,815.92	916,000,475.69	434,039,104.02
二、营业总成本	991,378,086.42	473,019,623.08	873,984,940.48	448,900,736.92
其中：营业成本	912,310,511.38	429,875,734.08	800,963,190.37	405,694,795.21
营业税金及附加	164,994.13	80.00	1,690.00	1,690.00
销售费用	22,098,624.56	7,486,513.13	19,994,405.97	7,151,504.20
管理费用	35,379,488.83	22,354,733.41	25,008,448.73	16,184,294.71
财务费用	20,092,210.81	15,268,216.66	21,951,313.77	18,071,423.01
资产减值损失	1,332,256.71	-1,965,654.20	6,065,891.64	1,797,029.79
加：公允价值变动收益				
投资收益	293,225.05	293,225.05	12,100.00	12,100.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益				
三、营业利润	121,039,820.64	53,682,417.89	42,027,635.21	-14,849,532.90
加：营业外收入	1,405,116.85	1,138,103.03	774,541.34	749,490.06
减：营业外支出	1,016,085.58	1,015,845.79	151,487.28	-
其中：非流动资产处置损失	1,005,845.79		80,851.61	
四、利润总额	121,428,851.91	53,804,675.13	42,650,689.27	-14,100,042.84
减：所得税费用	26,083,646.14	6,725,642.67	8,054,128.21	-58,712.22
五、净利润	95,345,205.77	47,079,032.46	34,596,561.06	-14,041,330.62
归属于母公司所有者的净利润	82,043,416.22	47,079,032.46	20,942,717.06	-14,041,330.62
少数股东损益	13,301,789.55		13,653,844.00	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.6327		0.1600	
（二）稀释每股收益	0.6327		0.1600	
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	95,345,205.77	47,079,032.46	34,596,561.06	-14,041,330.62
归属于母公司所有者的综合收益总额	82,043,416.22	47,079,032.46	20,942,717.06	-14,041,330.62
归属于少数股东的综合收益总额	13,301,789.55		13,653,844.00	

企业法定代表人：王春城

财务总监：栾海英

会计机构负责人：李青竹

现金流量表

编制单位：华润锦华股份有限公司

2010 年 1-12 月

单位：（人民币）元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	1,140,225,705.30	531,287,198.37	960,139,366.17	425,392,456.05
收到的税费返还	1,792,844.64		4,058,082.48	
收到其他与经营活动有关的现金	3,179,196.31	2,689,749.07	1,726,582.51	1,575,645.80
经营活动现金流入小计	1,145,197,746.25	533,976,947.44	965,924,031.16	426,968,101.85
购买商品、接受劳务支付的现金	855,765,721.89	385,764,533.03	718,787,517.35	327,840,392.64
支付给职工以及为职工支付的现金	94,980,412.93	62,726,136.50	88,380,985.28	61,327,878.68
支付的各项税费	70,942,153.02	32,949,705.14	42,773,613.30	20,938,090.44
支付其他与经营活动有关的现金	22,138,718.70	18,478,495.72	26,127,568.55	18,836,871.65
经营活动现金流出小计	1,043,827,006.54	499,918,870.39	876,069,684.48	428,943,233.41
经营活动产生的现金流量净额	101,370,739.71	34,058,077.05	89,854,346.68	-1,975,131.56
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	2,837,585.30	2,837,585.30		
取得投资收益收到的现金	293,225.05	293,225.05	12,100.00	12,100.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,969,542.74	3,969,542.74	3,240,796.31	3,146,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	5,063,396.52	
投资活动现金流入小计	7,100,353.09	7,100,353.09	8,316,292.83	3,158,100.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	33,103,164.51	1,983,718.09	54,439,215.64	27,079,656.77
投资支付的现金				
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	24,129.00	24,129.00
投资活动现金流出小计	33,103,164.51	1,983,718.09	54,463,344.64	27,103,785.77
投资活动产生的现金流量净额	-26,002,811.42	5,116,635.00	-46,147,051.81	-23,945,685.77
三、筹资活动产生的现金流量：				
取得借款收到的现金	625,123,170.31	625,123,170.31	583,673,625.68	578,673,625.68
收到其他与筹资活动有关的现金	558,282,264.73	297,285,804.63	536,563,051.39	264,594,748.73
筹资活动现金流入小计	1,183,405,435.04	922,408,974.94	1,120,236,677.07	843,268,374.41
偿还债务支付的现金	631,334,802.69	631,334,802.69	529,094,046.00	479,257,167.03
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	18,585,268.16	17,719,596.11	19,227,021.57	17,668,156.31
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	582,963,283.89	296,380,081.89	673,128,816.94	364,360,703.22
筹资活动现金流出小计	1,232,883,354.74	945,434,480.69	1,221,449,884.51	861,286,026.56
筹资活动产生的现金流量净额	-49,477,919.70	-23,025,505.75	-101,213,207.44	-18,017,652.15
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-261,959.31	-261,959.31	-471,897.91	-473,432.47
五、现金及现金等价物净增加额	25,628,049.28	15,887,246.99	-57,977,810.48	-44,411,901.95
加：期初现金及现金等价物余额	27,248,365.55	11,888,255.35	85,226,176.03	56,300,157.30
六、期末现金及现金等价物余额	52,876,414.83	27,775,502.34	27,248,365.55	11,888,255.35

企业法定代表人：王春城

财务总监：栾海英

会计机构负责人：李青竹



合并所有者权益变动表

编制单位：华润锦华股份有限公司

2010 年度

单位：（人民币）元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股	资本公积	减：库存	专项储	盈余公积	一般风	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	129,665,718.00	98,608,347.88	-	-	21,082,906.42	-	155,514,683.11	-	105,326,020.02	510,197,675.43
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	129,665,718.00	98,608,347.88			21,082,906.42		155,514,683.11		105,326,020.02	510,197,675.43
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					4,707,903.24		70,852,227.08		13,301,789.55	88,861,919.87
（一）净利润							82,043,416.22		13,301,789.55	95,345,205.77
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							82,043,416.22		13,301,789.55	95,345,205.77
（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					4,707,903.24		-11,191,189.14			-6,483,285.90
1. 提取盈余公积					4,707,903.24		-4,707,903.24			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-6,483,285.90			-6,483,285.90
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）									-	
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										-
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	129,665,718.00	98,608,347.88			25,790,809.66		226,366,910.19		118,627,809.57	599,059,595.30

企业法定代表人：王春城

财务总监：栾海英

会计机构负责人：李青竹



合并所有者权益变动表续

编制单位：华润锦华股份有限公司

2010年度

单位：（人民币）元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股	资本公积	减：库存	专项储	盈余公积	一般风	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	129,665,718.00	98,608,347.88			21,082,906.42		134,571,966.05		91,672,176.02	475,601,114.37
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	129,665,718.00	98,608,347.88			21,082,906.42		134,571,966.05		91,672,176.02	475,601,114.37
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）							20,942,717.06		13,653,844.00	34,596,561.06
（一）净利润							20,942,717.06		13,653,844.00	34,596,561.06
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							20,942,717.06		13,653,844.00	34,596,561.06
（三）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	129,665,718.00	98,608,347.88			21,082,906.42		155,514,683.11		105,326,020.02	510,197,675.43

企业法定代表人：王春城

财务总监：栾海英

会计机构负责人：李青竹



母公司所有者权益变动表

编制单位：华润锦华股份有限公司

2010 年度

单位：（人民币）元

项目	本期金额							
	实收资本（或股	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合
一、上年年末余额	129,665,718.00	98,608,347.88			21,082,906.42		24,230,645.66	273,587,617.96
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	129,665,718.00	98,608,347.88			21,082,906.42		24,230,645.66	273,587,617.96
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					4,707,903.24		35,887,843.32	40,595,746.56
（一）净利润							47,079,032.46	47,079,032.46
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							47,079,032.46	47,079,032.46
（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					4,707,903.24		-11,191,189.14	-6,483,285.90
1. 提取盈余公积					4,707,903.24		-4,707,903.24	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-6,483,285.90	-6,483,285.90
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	129,665,718.00	98,608,347.88			25,790,809.66		60,118,488.98	314,183,364.52

企业法定代表人：王春城

财务总监：栾海英

会计机构负责人：李青竹



母公司所有者权益变动表续

编制单位：华润锦华股份有限公司

2010 年度

单位：（人民币）元

项目	上年金额							
	实收资本（或股	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合
一、上年年末余额	129,665,718.00	98,608,347.88			21,082,906.42		38,271,976.28	287,628,948.58
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	129,665,718.00	98,608,347.88			21,082,906.42		38,271,976.28	287,628,948.58
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）							-14,041,330.62	-14,041,330.62
（一）净利润							-14,041,330.62	-14,041,330.62
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-14,041,330.62	-14,041,330.62
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	129,665,718.00	98,608,347.88			21,082,906.42		24,230,645.66	273,587,617.96

企业法定代表人：王春城

财务总监：栾海英

会计机构负责人：李青竹