

华润锦华股份有限公司

2011 年 半年度报告全文

二〇一一年八月二十五日

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。

董事王春城先生、向明先生因公务未能亲自出席本次会议，均书面委托董事蔡惠鹏先生代行表决权；独立董事叶永茂先生因公务未能亲自出席本次会议，书面委托独立董事肖军先生代行表决权。

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

公司 2011 年半年度财务报告未经审计。

目 录

一、公司基本情况	4
二、会计数据和业务数据摘要	5
三、股本变动及主要股东持股情况	7
四、董事、监事、高级管理人员情况	9
五、公司管理层讨论与分析	10
六、重要事项	12
七、财务报告（未经审计）	20
八、备查文件目录	61

一、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
- 3、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
- 4、公司法定代表人：王春城
- 5、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—2287301
 传真：0825—2283399
 电子邮箱：caihp@hrjh.com.cn
 证券事务代表：杨春华
 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：crych2262@126.com
- 6、公司选定的信息披露报纸：《中国证券报》、《证券时报》
 刊载公司半年度报告的国际互联网网址：<http://www.cninfo.com.cn>
 公司半年度报告备置地点：公司资本运营部
- 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

二、会计数据和业务数据摘要

(一)、主要会计数据和财务指标（合并报表数，单位：人民币元）

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减（%）
总资产	1,292,950,883.50	1,155,262,252.40	11.92%
归属于上市公司股东的所有者权益	489,591,854.82	480,431,785.73	1.91%
股本（股）	129,665,718.00	129,665,718.00	—
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	3.78	3.71	1.89%
	报告期（1—6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
营业总收入	650,731,022.53	555,799,629.80	17.08%
营业利润	70,778,172.43	49,965,441.26	41.65%
利润总额	71,375,372.28	50,017,582.03	42.70%
归属于上市公司股东的净利润	38,733,212.69	37,627,149.20	2.94%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	38,287,728.39	37,281,783.38	2.70%
基本每股收益（元/股）	0.2987	0.2902	2.93%
稀释每股收益（元/股）	0.2987	0.2902	2.93%
加权平均净资产收益率（%）	7.91%	8.63%	下降 0.72 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	7.82%	8.55%	下降 0.73 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	16,292,583.17	54,358,766.05	-70.03%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.13	0.42	-69.05%

(二)、报告期内扣除非经常性损益的项目及涉及金额： (单位：人民币元)

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	712,044.39
计入当期损益的政府补助	21,350.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-136,194.54
减：所得税影响额	-149,180.85
合计	448,019.00
其中：归属于母公司的非经常性损益	445,484.30
归属于少数股东的非经常性损益	2,534.70

(三)、按加权平均法计算本报告期利润的净资产收益率和每股收益情况：
(单位：人民币元)

报告期利润	净资产收益率		每股收益	
	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
归属于公司普通股股东的净利润	7.91%	8.63%	0.2987	0.2902
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.82%	8.55%	0.2953	0.2875

三、股本变动及主要股东持股情况

(一)、股份变动情况

报告期内，本公司股份总额和股份结构均未发生变动。

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					
1、国家持股					
2、国有法人持股					
3、境内一般法人持股					
4、境内自然人持股					
5、境外法人持股					
6、境外自然人持股					
7、内部职工股					
8、高管股份					
9、机构投资者配售股份					
有限售条件的流通股合计					
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)、截止 2011 年 6 月 30 日股东情况介绍

1、报告期末股东总数

截止 2011 年 6 月 30 日，公司股东总户数为 8,257 户。

2、前十名股东、前十名无限售条件股东持股情况表

单位：股

前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
华润纺织（集团）有限公司	境外法人	50.99%	66,123,000	0	0
华夏证券广州营业部	境内自然人	10.28%	13,335,210	0	0
遂宁兴业资产经营公司	国有法人	8.45%	10,958,004	0	0
冯铁锋	境内自然人	0.72%	933,722	0	0
蔡运琴	境内自然人	0.71%	921,100	0	0
马仁荣	境内自然人	0.57%	739,717	0	0
胡水强	境内非国有法人	0.35%	455,683	0	0
刘国铭	境内自然人	0.32%	410,053	0	0
曹国萍	境内自然人	0.27%	346,000	0	0
程滔	境内自然人	0.26%	334,140	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		
冯铁锋	933,722		人民币普通股		
蔡运琴	921,100		人民币普通股		
马仁荣	739,717		人民币普通股		
胡水强	455,683		人民币普通股		
刘国铭	410,053		人民币普通股		
曹国萍	346,000		人民币普通股		
程滔	334,140		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、控股股东及实际控制人变更情况

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。

四、董事、监事、高级管理人员情况

（一）、本报告期内，董事、监事、高级管理人员持股变动情况：

报告期内，董事、监事、高级管理人员未持有本公司股份。

（二）、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 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。

(2)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。

(3)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 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。

(2)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

报告期内，公司高级管理人员未发生变动。

五、公司管理层讨论与分析

(一) 经营成果及财务状况简要分析

1、报告期主要业务指标完成情况及分析

单位：人民币元

项 目	本期数	上年同期数	本期比 上年同期±%
营业收入	650,731,022.53	555,799,629.80	17.08%
营业利润	70,778,172.43	49,965,441.26	41.65%
利润总额	71,375,372.28	50,017,582.03	42.70%
归属于母公司所有者的净利润	38,733,212.69	37,627,149.20	2.94%
经营活动产生的现金流量净额	16,292,583.17	54,358,766.05	-70.03%

说明：

(1) 营业收入增加，主要是纺织和锦纶销售单价均提高以及锦纶业务三期技改产能增加所致。

(2) 营业利润增加，主要是销售单价提高，毛利率提高，毛利增加所致。

(3) 利润总额增加，主要是经营情况良好，毛利增加所致。

(4) 净利润增加，主要是经营情况良好，利润增加所致。

(5) 经营活动产生的现金流量净额减少，主要是存货和应收账款增加所致。

2、流动资产、流动负债、总资产、股东权益与期初相比的变化：

项 目	本报告期末	上年度期末	本报告期末比年初 数增减%
流动资产	651,705,377.52	509,250,214.82	27.97%
流动负债	662,548,718.37	540,202,657.10	22.65%
总资产	1,292,950,883.50	1,155,262,252.40	11.92%
股东权益（不含少数股东权益）	489,591,854.82	480,431,785.73	1.91%

(1)流动资产较期初增加：主要是应收账款和存货增加所致。

(2)流动负债较期初增加：主要是向关联方华润纺织投资发展有限公司借款增加和子公司应付原料款增加所致。

(3)总资产较期初增加：主要是流动资产增加所致。

(4)股东权益较期初增加：主要是本期实现净利润而增加未分配利润。

(二) 报告期内主要经营情况

1、主要经营情况

本公司主营业务范围为：纺纱、织布、纺织品制造、销售。主导产品为“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。控股子公司烟台华润锦纶有限公司(以下简称“华润锦纶”)主营生产销售锦纶细旦民用长丝及其深加工产品。

报告期内，公司坚持把“调整、转型、发展”战略指导思想用于统揽工作全局。坚持以市场为导向，以销售带动原料结构、品种结构调整和优化，把握市场机遇，深入推行精细化和流程管理，提高过程管控，稳定提高产品质量，加大销售工作力度，做大销售收入，持续保持了健康发展态势。

1-6 月，公司实现营业收入 65,073.10 万元，同比增加 17.08%；实现营业利润 7,077.82 万元，同比增加 41.65%；实现净利润 3,873.32 万元，同比增加 2.94%。

2、主营业务行业及地区构成情况

(1)、分行业资料： (单位：人民币万元)

分行业	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)	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 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
棉纺织业	29,478.01	21,859.72	25.84%	6.52%	-6.79%	增加 10.59 个百分点
其他纤维制品制造业	34,565.14	28,417.58	17.79%	26.31%	24.00%	增加 1.54 个百分点
合计	64,043.15	50,277.30	21.49%	16.36%	8.43%	增加 5.74 个百分点

(2)、产品资料： (单位：人民币万元)

分产品	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)	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 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
棉 纱	17,353.30	13,244.28	23.68%	30.12%	14.32%	增加 10.55 个百分点
棉 布	12,124.71	8,615.44	28.94%	-15.42%	-27.40%	增加 11.72 个百分点
锦纶丝	34,565.14	28,417.58	17.79%	26.31%	24.00%	增加 1.54 个百分点

合 计	64,043.15	50,277.30	21.49%	16.36%	8.43%	增加5.74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的关联交易总金额为 1,837.85 万元。

(3) 分地区资料：(单位：人民币万元)

地 区	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增减(%)
内销棉纱、棉布	22,407.29	-8.47
内销锦纶丝	13,234.28	-31.3
出口棉纱、棉布	7,070.73	121.54
出口锦纶丝	21,330.85	163.3
合计	64,043.15	16.36

3、报告期内，公司利润构成与上年同期相比未发生重大变化。

4、报告期内，公司无其他对利润产生重大影响的经营经营活动。

5、报告期内，公司无单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到 10%以上(含 10%) 的情况。

(三) 报告期投资情况

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：

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。

六、重要事项

1、公司治理状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规和中国证监会、深圳证券交易所发布的有关上市公司治理规范性文件要求，依法规范运作，加强内控建设，强化执行力度，不断完善法人治理结构，提升规范运作水平，

促进公司持续健康发展。公司治理的实际状况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求。

结合中国证监会对上市公司治理工作的要求，公司把完善治理工作作为一项长期任务开展。公司将进一步完善内控制度，加强公司治理建设，不断强化董事、监事及高管人员规范运作意识，提高决策水平，促进公司规范运作。

2、报告期内，公司利润分配方案和执行情况。

根据 2010 年度股东大会决议，董事会实施并完成了 2010 年度利润分配工作。

3、报告期内，公司无重大诉讼和仲裁事项。

4、报告期内，公司无重大资产收购事项。

5、持有其他上市公司股权情况

公司没有持有其他上市公司股权的情况。

6、报告期内，公司参股其他公司情况

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，持股金额分别为**283.14**万元、**55**万元、**210**万元，持股比例分别为**0.28%**、**0.54%**、**1.43%**。

7、报告期内，公司关联交易事项：

(1) 本公司与关联方借款情况

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 **224.65** 万元。本期新增借款 **7,001.17** 万元，新增借款利息 **103.60** 万元，偿还借款本息 **2,129.42** 万元，期末借款本金利息余额为 **5,200** 万元。

②向华润纺织（集团）有限公司借款情况

2011 年初，向华润纺织（集团）有限公司借款本金余额为 **330.62** 万元（从应付股利转到其他应付款的借款中），本期代扣代付预提所得税 **16.54** 万元，期末借款本金余额为 **314.08** 万元。

(2) 2011 年度日常关联交易情况

截止报告期末，本公司年初预计的 2011 年度日常关联交易执行情况如下：

关联交易类别	按产品或劳务等进一步划分	关联人	预计总金额	实际发生额	占同类交易的比例
采购产品	天丝	上海润联贸易有限公司	200 万元	15.29 万元	0.01 %
	棉布	陕西华润印染有限公司	600 万元	785.71 万元	1.00 %
销售产品	棉布	陕西华润印染有限公司	1,000 万元	707.21 万元	6.40 %
		青岛华润纺织有限公司	400 万元	0.00 万元	-
	锦纶丝	山东华润厚木尼龙有限公司	2,500 万元	891.71 万元	2.58 %
		烟台厚木华润袜业有限公司	1,300 万元	238.93 万元	0.69 %
提供劳务	公用工程及动力	山东华润厚木尼龙有限公司	200 万元	0.00 万元	-
	提供班车及仓储		25 万元	9.28 万元	-

1) 上海润联贸易有限公司（以下简称“上海润联”）

①基本情况：

该公司注册号:09000003200606050239 号，注册资本为 50 万元；法定住所：上海四平路 210 号 8001 室；法定代表人：于泽；企业类型：有限责任公司（国内合资）；经营范围：销售纺织原料，纺织纤维，丝织品，针纺织品，皮革制品，服装鞋帽，工艺品（金银饰品除外），纺织领域内的“四技”服务（凡涉及许可经营的凭许可证经营）。

②关联关系：

上海润联为本公司控股股东华润纺织（集团）有限公司的全资下属企业。

③与该关联人进行的各类日常关联交易总额：

预计 2011 年本公司向上海润联采购天丝原料的交易总额为 200 万元，报告期实际发生额为 15.29 万元。

2) 陕西华润印染有限公司（以下简称“陕西华润”）

①基本情况：

该公司注册号:企独陕咸总字第 000115 号，注册资本为 165 万美元；法定住所：咸阳市人民中路 26 号；法定代表人：向明；企业类型：有限责任公司（外国法人独资）；经营范围：生产各类全棉、涤棉、化纤印染布； 服装、床上用品、坯布、染化料、助剂、配件；销售自产产品。

②关联关系:

该公司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独资企业。

③与该关联人进行的各类日常关联交易总额:

预计 2011 年本公司向陕西华润销售棉布的交易总额为 1,000 万元, 报告期实际发生额为 707.21 万元。预计 2011 年本公司向陕西华润采购棉布的交易总额为 600 万元, 报告期实际发生额为 785.71 万元。

3) 青岛华润纺织有限公司(以下简称“青岛华润”)

①基本情况:

该公司注册号:370220018000958 号, 注册资本为 50 万元; 法定住所: 青岛保税区商品展示大厅 E 区 2-1 号; 法定代表人: 袁学军; 企业类型: 有限责任公司; 经营范围: 国际贸易、转口贸易、区内企业之间贸易、贸易项下加工整理及相关业务代理。(以上范围需经营许可经营的, 须凭许可证经营)。

②关联关系:

该公司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。

③与该关联人进行的各类日常关联交易总额:

预计 2011 年本公司向青岛华润销售棉布的交易总额为 400 万元, 报告期实际发生额为 0.00 万元。

4) 山东华润厚木尼龙有限公司(以下简称“华润厚木”)

①基本情况:

该公司注册号:企独鲁烟总字第 004285 号, 注册资本为 612.26 万美元; 法定住所: 烟台开发区珠江路 8 号; 法定代表人: 向明; 企业类型: 独资经营(港资); 经营范围: 生产销售高仿真化纤氨-锦纶包芯丝连裤袜及相关产品。

②关联关系:

该公司为本公司控股股东华润纺织的控股企业, 持股比例为 65.5%。

③与该关联人进行的各类日常关联交易总额:

预计 2011 年华润锦纶向华润厚木销售锦纶丝的交易总额为 2,500 万元, 报告期实际发生额为 891.71 万元。 预计 2011 年华润锦纶向华润厚木提供班车及仓储服务, 交易总额为 25 万元, 报告期实际发生额为 9.28 万元。

5) 烟台厚木华润袜业有限公司(以下简称“厚木华润”)

①基本情况

该公司注册号:企独鲁烟总字第 004913 号,注册资本为 1,800 万美元;法定住所:烟台经济技术开发区湘江路 8 号;法定代表人:佐藤智明;企业类型:独资经营;经营范围:生产销售超细包芯纱、连裤袜、棉袜及相关产品,开发研究相关技术。

②关联关系:

该公司为本公司实际控制人华润(集团)有限公司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%。

③与该关联人进行的各类日常关联交易总额:

预计 2011 年华润锦纶向厚木华润销售锦纶丝的交易总额为 1,300 万元,报告期实际发生额为 238.93 万元。

7)、定价政策和定价依据

本公司向上海润联采购天丝原料,向陕西华润采购经过漂白、印染加工后的棉布,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。

8)、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,属于正常的上下游产业链贸易。

2、本公司向陕西华润采购经过漂白、印染加工后的棉布,主要是因为本公司产品档次当地印染企业不能保证,为了满足客户需求,公司选择相对较近的陕西华润,类似于委托加工性质。

3、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。

4、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,该交易占其同类锦纶丝销售总额的

比例较小，不会对其构成依赖。同时，为了节约成本，本公司向华润厚木提供公用工程、动力及倒班宿舍、班车，该交易不会损害上市公司利益。

8、重大合同及其履行情况

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

本公司未发生托管、承包其他公司资产的事项。

1) 本公司与遂宁市兴融纺织品有限责任公司资产租赁合同

本公司 2002 年 12 月 31 日与遂宁市兴融纺织品有限责任公司签订《资产租赁合同书》：租赁其生产厂房 45,556 平米及厂房占地 65,207 平米，道路 8,360 平米，每年租金 110 万元。租赁期限为 2003 年 1 月 1 日起至 2013 年 12 月 31 日止。

2) 本公司与遂宁市锦兴纺织有限公司土地租赁协议

本公司 2007 年 1 月 12 日与遂宁市锦兴纺织有限公司（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。2011 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。

3) 本公司控股子公司华润锦纶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，2011 年收取租金 92,790.00 元。

4) 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) 报告期公司担保事项

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烟台开发区支行申请办理进口信用证押汇 4,058,000.00 美元，折合人民币 26,261,752.80 元，敞口部分人民币 26,261,752.80 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。期末子公司烟台华润锦纶有限公司在此担保项下向中信银行开发区支行申请开具的未到期信用证余额为 2,520,080.00 美元，折合人民币 16,308,949.73 元，敞口部分人民币 14,628,949.73 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。期末子公司烟台华润锦纶有限公司在此担保项下向交行烟台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，折合人民币 40,684,800.00 元，敞口部分人民币 35,784,800.00 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。期末子公司烟台华润锦纶有限公司在此担保项下向烟台银行北马路支行申请开具的未到期信用证余额为 3,265,560.00 美元，折合人民币 21,133,398.10 元，敞口部分人民币 18,953,398.10 元。

2) 报告期末，本公司控股子公司华润锦纶除为本公司提供担保外，无其他对外担保。

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期银行承兑汇票余额为人民币 17,960,000.00 元、人民币贷款余额 10,000,000.00 元，敞口部分人民币 26,164,000.00 元。

截至2011年6月30日止，本公司担保情况如下：

单位：人民币万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日和 编号	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
—	—	—	—	—	—	—	—	—
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		0		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		0		
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		0		报告期末实际对外担保余额合计（A4）		0		
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日和 编号	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
烟台华润锦纶有限公司	2008年12月19日 编号25号	16,000	2008年12月18日	16,000	保证	三年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		0.00		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		9,563		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		16,000		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		9,563		
公司担保总额（即前两大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1）		0.00		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2）		9,563		
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3）		16,000		报告期末实际担保余额合计（A4+B4）		9,563		
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例				19.53%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）				0				
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）				0				
担保总额超过净资产 50%部分的金额（E）				0				
上述三项担保金额合计（C+D+E）				0				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明				—				

报告期内，公司无违规担保事项。

(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，也没有委托理财计划。

9、报告期或持续到报告期内，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。

10、报告期内，本公司、公司董事会及董事、监事及高级管理人员未发生受监管部门处罚的事项。

11、报告期内，控股股东及其子公司占用公司资金的情况

报告期内，公司与控股股东及其他关联方之间不存在违规占用资金的情况。

七、财务报告（未经审计）

一、财务会计报表（附后）

二、会计报表附注

（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，方案采用非流通股股东向公司捐赠资产和豁免公司债务的方式进行，股权分置改革方案已于2006年11月17日实施完毕，方案实施后公司总股本不变，股本结构不发生变化，股东持股数量也未发生变化，2006年11月17日，原非流通股股东持有的非流通股股份性质变更为有限售条件的流通股。

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

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

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

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—14	3、10	9—6.43
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	25%、24%	应纳税所得额
城建税	7%	应纳流转税额

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，本年度本公司执行25%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，2011年，烟台华润锦纶有限公司执行24%的企业所得税税率。

2011年4月19日，烟台华润锦纶有限公司经山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局、山东省地方税务局文件鲁科高字（2011）60号认定为高新技术企业。是否享受高新技术企业优惠税率尚需要山东省烟台经济技术开发区国家税务局查账审批确认。山东省烟台经济技术开发区国家税务局是否批准烟台华润锦纶有限公司享受高新技术企业优惠税率具有不确定性，烟台华润锦纶有限公司仍按照国务院《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，2011年1-6月份执行24%所得税税率。

（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		
烟台华润锦纶有限公司	124,810,310.31	

(八) 合并财务报表主要项目注释

说明：期初指2011年1月1日，期末指2011年6月30日，上期指2010年1-6月，本期指2011年1-6月。

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			61,644.58			54,805.59
其中：人民币	61,644.58		61,644.58	54,805.59		54,805.59
银行存款			38,388,935.14			52,821,609.24
其中：人民币	22,387,290.93		22,387,290.93	34,486,709.20		34,486,709.20
美元	2,459,911.23	6.50	15,995,916.17	2,767,255.21	6.62	18,326,701.08
欧元	265.61	9.36	2,486.43	562.92	8.81	4,957.35
瑞士法郎	477.42	6.79	3,241.61	459.40	7.06	3,241.61
其他货币资金			18,065,335.63			14,041,988.53
其中：人民币	14,866,745.37		14,866,745.37	8,914,424.06		8,914,424.06
美元	424,197.20	6.47	2,746,444.30	774,240.79	6.62	5,127,564.47
欧元	48,300.00	9.36	452,145.96			
合计			56,515,915.35			66,918,403.36

(2)期末其他货币资金余额系办理信用证及银行承兑汇票存出的保证金。

2、应收票据

(1)分类列示

票据种类	期末账面余额	期初账面余额
银行承兑汇票	34,451,350.29	53,809,009.32
商业承兑汇票	0.00	2,528,744.29
合计	34,451,350.29	56,337,753.61

(2)期末应收票据较期初减少21,886,403.32元,减少38.85%,主要系期末大量票据已背书或贴现。

(3)期末无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

3、应收账款

(1)分类列示

项目	期末账面余额				期初账面余额			
	余额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)	余额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)
单项金额重大的应收款项								
按组合计提坏账准备的其他应收款	140,627,347.80	97.85	16,007,915.08	11.38	57,309,282.63	95.74	11,539,382.85	20.14
其中: 账龄分析法	140,627,347.80	97.85	16,007,915.08	11.38	57,309,282.63	95.74	11,539,382.85	20.14
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	3,090,433.92	2.15	3,090,433.92	100.00	2,548,182.02	4.26	2,548,182.02	100.00
合计	143,717,781.72	100.00	19,098,349.00		59,857,464.65	100.00	14,087,564.87	

(2)组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末账面余额				期初账面余额			
	余额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)	余额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	130,111,277.62	92.52	6,505,563.89	5.00	47,272,473.55	82.49	2,363,623.68	5.00
1-2 年 (含 2 年)	981,149.99	0.70	98,115.00	10.00	635,496.78	1.11	63,549.68	10.00
2-3 年 (含 3 年)	155,275.41	0.11	38,818.85	25.00	379,485.54	0.66	94,871.39	25.00
3-4 年	28,454.88	0.02	14,227.44	50.00	8,977.32	0.01	4,488.66	50.00
4-5 年	0.00		0.00		0.00		0.00	
5 年以上	9,351,189.90	6.65	9,351,189.90	100.00	9,012,849.44	15.73	9,012,849.44	100.00
合计	140,627,347.80	100.00	16,007,915.08		57,309,282.63	100.00	11,539,382.85	

(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
芬莉袜业	1,464,487.54	1,464,487.54	100	预计难以收回
利洋纺织有限公司	683,485.54	683,485.54	100	预计难以收回
浙江尊宇针织有限公司	400,000.02	400,000.02	100	预计难以收回
浙江梦娜针织袜业有限公司	261,076.00	261,076.00	100	预计难以收回
唐山俏佳人纺织品有限公司	100,243.00	100,243.00	100	预计难以收回
浙江雅芬婷内衣有限公司	100,000.00	100,000.00	100	预计难以收回
义乌市王凯针织袜业有限公司	44,060.00	44,060.00	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	3,090,433.92	3,090,433.92		

(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	非关联方客户	14,886,992.78	1 年以内	10.36
中山市仕春纺织印染实业有限公司	非关联方客户	9,628,731.15	1 年以内	6.7
重庆华华实业(集团)有限公司	非关联方客户	7,701,651.00	1 年以内	5.36
常熟市华欧纺织贸易有限公司	非关联方客户	6,323,183.69	1 年以内	4.4
潍坊恒瑞纺织有限公司	非关联方客户	6,159,280.81	1 年以内	4.29
合计		44,699,839.43		31.1

(5)期末应收账款中无持公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

4、预付款项

(1)账龄列示

项目	期末金额		期初金额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	68,585,789.64	99.53	88,120,039.44	99.68
1—2 年	205,939.65	0.30	193,002.16	0.22
2—3 年	30,135.70	0.04	27,265.64	0.03
3 年以上	91,420.68	0.13	64,155.04	0.07
合计	68,913,285.67	100	88,404,462.28	100

(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减少 19,491,176.61 元,减少 22.05%,主要系母公司本期采购原材料的预付款减少所致。

(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	33,875,929.80	49.16	2011年	采购材料未到货
JESS SMITH AND SONS COTTON,LLC	非关联方采购	5,465,712.86	7.93	2011年	采购材料未到货
北京三联虹普纺织化工技术有限公司	非关联方采购	5,472,000.00	7.94	2011年	采购设备预付款
大连合成纤维研究设计院股份有限公司	非关联方采购	3,534,732.56	5.13	2011年	采购设备预付款
唐盛国际机械(昆山)有限公司	非关联方采购	2,981,800.00	4.33	2011年	采购设备预付款
合计		51,330,175.22	74.49		

(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)按账龄列示

账龄结构	期末账面余额				期初账面余额			
	余额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	余额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	13,480,745.83	84.54	674,037.29	5.00	7,767,074.15	80.79	388,353.71	5.00
1-2年	868,089.22	5.44	86,808.93	10.00	211,903.58	2.20	21,190.36	10.00
2-3年	39,969.89	0.25	9,992.47	25.00	77,213.54	0.80	19,303.39	25.00
3-4年	6,000.00	0.04	3,000.00	50.00	6,000.00	0.06	3,000.00	50.00
4-5年								
5年以上	1,552,119.67	9.73	1,552,119.67	100.00	1,552,119.67	16.15	1,552,119.67	100.00
合计	15,946,924.61	100.00	2,325,958.36		9,614,310.94	100.00	1,983,967.13	

(2)按类别列示

类别	期末账面余额				期初账面余额			
	余额	占总额比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	余额	占总额比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
单项金额重大的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款	15,946,924.61	99.23	2,325,958.36	14.59	9,614,310.94	98.73	1,983,967.13	20.64
其中：帐龄分析法	15,946,924.61	99.23	2,325,958.36	14.59	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	0.77	124,143.33	100.00	124,143.33	1.27	124,143.33	100.00
合计	16,071,067.94	100.00	2,450,101.69	15.25	9,738,454.27	100.00	2,108,110.46	21.65

(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	124,143.33	124,143.33		

(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	45,821.30	458,213.00	22,910.65
合计	458,213.00	45,821.30	458,213.00	22,910.65

(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 (%)
烟台开发区海关	非关联方	4,743,740.94	1 年以内	29.52
烟台开发区进出口公司贸易二部	非关联方	827,805.16	1 年以内	5.15
烟台丝绸印染厂	非关联方	343,792.07	1 年以内	2.14
烟台市住房资金管理中心	非关联方	123,663.57	1 年以内	0.77
四川出入境检验检疫局遂宁办事处	非关联方	97,495.00	1 年以内	0.60
合计		6,136,496.74		38.18

(6)其他应收款期末较期初增加6,332,613.67元,增长65.03%,主要是子公司烟台锦纶交纳进口原料反倾销保证金所致。

6、存货

(1)存货情况

项目	期末余额			年初余额		
	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	225,856,580.98	15,273,857.32	210,582,723.66	147,251,859.99	7,781,152.17	139,470,707.82
在产品	31,022,223.14	920,262.90	30,101,960.24	28,325,005.25		28,325,005.25
库存商品	119,526,315.99	7,601,050.16	111,925,265.83	78,687,841.73	3,313,652.44	75,374,189.29
低值易耗品	376,668.03		376,668.03	278,685.66		278,685.66
委托加工物资	597,809.48		597,809.48	740,763.96		740,763.96
合计	377,379,597.62	23,795,170.38	353,584,427.24	255,284,156.59	11,094,804.61	244,189,351.98

(2)存货跌价准备

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少额			期末账面余额
			转回	转销	合计	
原材料	7,781,152.17	11,992,705.15		4,500,000.00	4,500,000.00	15,273,857.32
在产品		920,262.90				920,262.90
库存商品	3,313,652.44	5,323,317.01		1,035,919.29	1,035,919.29	7,601,050.16
委托加工物资						
合计	11,094,804.61	18,236,285.06		5,535,919.29	5,535,919.29	23,795,170.38

(3)本期原材料计提存货跌价准备11,992,705.15元，主要是因为用库存原料生产的产成品的可变现净值预计低于产成品的成本。

(4)已计提跌价准备的原材料，本期领用并生产成产品已经销售，相应转销原材料跌价准备4,500,000.00元。

已计提跌价准备的库存商品，本期已经实现销售，相应转销库存商品跌价准备1,035,919.29元。

(5)期末存货余额较期初增加47.83%，主要是产品单位成本上升及前期预付款方式采购的材料到库所致。

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	5,481,400.00	5,481,400.00

(2)按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
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	283,140.00
2. 遂宁市商业银行股份有限公司	2,100,000.00	2,100,000.00			2,100,000.00	1.43	1.43	
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	0.54	0.54	
合计	5,481,400.00	5,481,400.00			5,481,400.00			283,140.00

(3)本公司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。截至2011年6月30日已收到转让款5,675,170.60元,但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)固定资产分类

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	1,179,819,270.46	3,544,550.74	1,884,123.00	1,181,479,698.20
其中:房屋、建筑物	147,781,347.56	80,425.00	395,627.05	147,466,145.51
机器设备	1,014,017,032.68	1,891,709.40	333,187.95	1,015,575,554.13
运输工具	7,295,546.20	1,353,073.78	936,388.65	7,712,231.33
其他设备	10,725,344.02	219,342.56	218,919.35	10,725,767.23
二、累计折旧合计	585,340,775.10	26,208,032.02	1,497,511.04	610,051,296.08
其中:房屋、建筑物	59,281,296.04	1,976,530.95	135,484.72	61,122,342.27
机器设备	514,962,012.75	22,393,362.29	272,377.14	537,082,997.90
运输工具	5,371,009.17	316,673.03	902,472.31	4,785,209.89
其他设备	5,726,457.14	1,521,465.75	187,176.87	7,060,746.02
三、固定资产减值准备合计	15,191,732.98			15,191,732.98
其中:房屋、建筑物	2,493,256.20			2,493,256.20
机器设备	12,698,476.78			12,698,476.78
运输工具				
其他设备				
四、固定资产账面价值合计	579,286,762.38			556,236,669.14
其中:房屋、建筑物	86,006,795.32			83,850,547.04
机器设备	486,356,543.15			465,794,079.45
运输工具	1,924,537.03			2,927,021.44
其他设备	4,998,886.88			3,665,021.21

(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881,068.00元;本期增加的累计折旧,均为本期计提的折旧费用。

(4)期末无闲置固定资产。

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	2,105,985.61	19,959,701.46	881,068.00	21,184,619.07
并纱机、细纱紧密纺改造等	540,160.07			540,160.07
络筒机工程		461.53		461.53

细纱紧密纺改造		170,871.80		170,871.80
倍捻机		3,207,117.98		3,207,117.98
异纤清除机		1,630,837.38		1,630,837.38
尾纱清除机		76,369.57		76,369.57
并条机		170,205.16		170,205.16
蜂窝除尘机		191,839.44		191,839.44
其他		881,068.00	881,068.00	
锦纶四期技改项目		4,185,123.68		4,185,123.68
零星工程	1,565,825.54	9,445,806.92		11,011,632.46

(2)以上工程项目资金来源均为自筹。

(3)本公司在建工程期末无减值迹象。

(4)在建工程期末余额中无利息资本化金额。

(5)期末金额比期初金额增加了905.92%，主要是本期母公司增加技改项目投入以及子公司烟台华润锦纶有限公司进行的四期技改项目。

10、无形资产

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计	79,658,838.38	150,980.34		79,809,818.72
1.软件	74,300.00	150,980.34		225,280.34
2.土地使用权	79,584,538.38			79,584,538.38
二、累计摊销额合计	20,891,649.54	828,357.66		21,720,007.20
1.软件	74,300.00	7549.02		81,849.02
2.土地使用权	20,817,349.54	820,808.64		21,638,158.18
三、无形资产账面净值合计	58,767,188.84			58,089,811.52
1.软件				143,431.32
2.土地使用权	58,767,188.84			57,946,380.20
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	58,767,188.84			58,089,811.52
1.软件				143,431.32
2.土地使用权	58,767,188.84			57,946,380.20

注1：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平方米，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。

注2：本期无形资产摊销额为828,357.66元。

注3：本公司管理层认为无形资产期末无需计提减值准备。

11、资产减值准备

项目	期初余额	本期计提	本期减少			期末余额
			转回	转销	合计	
坏账准备	16,383,828.52	5,441,742.99	88,967.63		88,967.63	21,736,603.88
存货跌价准备	11,094,804.61	18,236,285.06		5,535,919.29	5,535,919.29	23,795,170.38
固定资产减值准备	15,191,732.98					15,191,732.98
合计	42,670,366.11	23,678,028.05	88,967.63	5,535,919.29	5,624,886.92	60,723,507.24

12、短期借款

借款类别	期末账面余额	期初账面余额
抵押借款	157,615,611.69	218,201,190.50
保证借款	110,000,000.00	100,000,000.00
合计	267,615,611.69	318,201,190.50

注1：公司以土地使用权（评估价值为11,812.00万元，净值3,582.08元）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2011年6月30日，本公司在此担保项下的借款余额为7261.56万元。

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2011年6月30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2011年6月30日，本公司在此保证项下的借款余额为10,000万元。

注4：公司于2011年3月与中国银行股份有限公司遂宁分行签订金额1,000万元短期借款合同，本借款合同属于担保人华润纺织投资发展有限公司与贷款人签订的编号为2008年司保字003号《最高额保证合同》项下的主合同，由其提供最高额担保。截至2011年6月30日，本公司在此保证项下的借款余额为1,000万元。

13、应付票据

票据种类	期末账面余额	期初账面余额
银行承兑汇票	32,260,000.00	23,740,000.00
商业承兑汇票	1,366,227.66	738,387.97
合计	33,626,227.66	24,478,387.97

注：期末比年初增加9,147,839.69元,增长37.37%,系本期母公司采购原棉对外开出的银行承兑汇票及子公司烟台锦纶采购辅料及支付运费开出的商业承兑汇票。

14、应付账款

项目	期末金额	期初金额
合计	154,438,821.63	97,773,647.19
其中：1 年以上	4,404,959.57	1,359,542.87

(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)应付账款期末余额中无应付关联方款项。

15、预收款项

项目	期末金额	期初金额
合计	10,619,346.23	19,155,963.05
其中：1 年以上	1,157,640.78	482,333.85

(1)期末无超过1年的大额预收款项。

(2)预收款项期末余额较期初减少8,536,616.82元,减少44.56%,主要系期初预收客户的货款本期已销售转销所致。

(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0.02%。

16、应付职工薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	9,347,309.69	40,342,023.07	44,546,789.60	5,142,543.16
二、职工福利费	9,279,859.49	3,864,083.24	3,398,962.39	9,744,980.34
三、社会保险费	9,299,118.91	14,902,614.16	17,159,846.33	7,041,886.74
其中：1.医疗保险费	289,883.10	3,508,090.28	3,797,437.60	535.78
2.基本养老保险费	7,978,402.88	9,857,975.81	11,604,696.19	6,231,682.50
3.年金缴费				
4.失业保险费	674,007.91	984,273.06	1,005,715.43	652,565.54
5.工伤保险费	21,813.98	301,782.08	451,813.71	-128,217.65
6.生育保险费	333,151.99	229,321.57	277,152.99	285,320.57
7.其他	1,859.05	21,171.36	23,030.41	0.00
四、住房公积金	1,252,917.29	1,046,457.12	927,694.39	1,371,680.02

五、工会经费	1,188,735.63	732,662.45	510,846.09	1,410,551.99
六、职工教育经费	596,189.27	0.00	2,014.00	594,175.27
七、非货币性福利				
八、因解除劳动关系给予的补偿		333,085.00	333,085.00	0.00
九、其他				
其中：以现金结算的股份支付				
合计	30,964,130.28	61,220,925.04	66,879,237.80	25,305,817.52

注：职工福利费期初余额及期末余额中9,279,859.49元，系原外商投资企业按净利润提取的职工奖励及福利基金。

17、应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
企业所得税	32,888,132.35	8,709,569.49
增值税	-1,162,859.85	5,476,689.14
营业税		17,014.80
土地使用税	51,174.09	51,174.10
房产税	206,535.69	171,871.80
代扣代缴个人所得税	1,160,541.38	32,869.52
应交印花税	20,829.06	49,106.50
河道维护费	1,688,747.87	1,383,032.00
城建税	70,165.78	96,255.91
教育费附加	50,071.05	41,252.53
地方教育附加	47.37	27,485.69
营业税金及附加	4,825.04	
合计	34,978,209.83	16,056,321.48

注1：本期应交企业所得税增加24,178,562.86元，增长277.61%，主要是本期企业所得税税率上升，预提的企业所得税增加所致。

注2：本期应交代扣代缴个人所得税增加1,127,671.86元，增长3430.75%，主要是母公司本期进行现金股利分红代扣尚未缴纳的个人所得税。

18、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
华润纺织投资发展有限公司	3,640,000.00		子公司烟台锦纶本期分配尚未支付的股利款
华润纺织（集团）有限公司	12,563,370.00		母公司本期分配尚未支付的股利款
遂宁兴业资产经营公司	2,191,600.80		母公司本期分配尚未支付的股利款
合计	18,597,330.80	202,360.00	

注：期末比期初增加18,394,970.80元，增长9090.22%，主要是因为本期母公司及子公司进行了利润分配。

19、其他应付款

项目	期末金额	期初金额
合计	116,942,942.39	32,943,211.48
其中：1年以上	4,733,012.74	5,019,857.93

(1)其他应付款期末余额116,942,942.39元，无账龄超过1年的大额其他应付款。

(2)其他应付款期末余额中应付持有本公司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3,140,842.50元，占期末其他应付款余额的2.69%。

(3)金额较大的其他应付款情况

单位名称	性质或内容	金额
华润纺织投资发展有限公司	借款	52,000,000.00
进口信用证押汇	押汇款	30,161,389.02
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	5,675,170.60
四川发展(控股)有限责任公司	借款	4,000,000.00
华润纺织(集团)有限公司	借款	3,140,842.50
合计		94,977,402.12

(4)其他应付款中欠关联方的款项金额为55,140,842.50元，占期末其他应付款余额的47.15%。

(5)期末其他应付款较期初增加83,999,730.91元，增长254.98%，主要是本期向华润纺织投资发展有限公司增加借款50,000,000.00元以及子公司烟台锦纶增加进口信用证押汇22,734,840.39元所致。

20、应付利息

项目	期末账面余额	期初账面余额
应付利息	424,410.62	427,445.15
合计	424,410.62	427,445.15

21、其他非流动负债

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

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

22、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	129,665,718.00	100	-		129,665,718.00	100
1. 人民币普通股	129,665,718.00	100			129,665,718.00	100
2. 境内上市外资股						
3. 境外上市外资股						
4. 其他						
股份合计	129,665,718.00	100			129,665,718.00	100

23、资本公积

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额	变动原因、依据
其他资本公积	98,608,347.88			98,608,347.88	
合计	98,608,347.88			98,608,347.88	

24、盈余公积

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额	变动原因、依据
法定盈余公积	13,714,856.34			13,714,856.34	
储备基金	6,037,976.66			6,037,976.66	
企业发展基金	6,037,976.66			6,037,976.66	
合计	25,790,809.66			25,790,809.66	

25、未分配利润

项目	本期数	上期数
一、上期期末账面余额	226,366,910.19	155,514,683.11
加：会计政策变更		
二、本期期初账面余额	226,366,910.19	155,514,683.11
三、本期增加	38,733,212.69	82,043,416.22
1、本期净利润	38,733,212.69	82,043,416.22
四、本期减少	29,573,143.60	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、提取职工奖励基金		
4、应付普通股股利	29,573,143.60	6,483,285.90
五、期末账面余额	235,526,979.28	226,366,910.19

26、营业收入与成本

(1)营业收入与成本类别

项目	本期金额	上年同期金额
主营业务收入	640,431,551.15	550,378,877.83
其他业务收入	10,299,471.38	5,420,751.97
合计	650,731,022.53	555,799,629.80
主营业务成本	502,773,024.00	463,695,898.66
其他业务成本	10,670,935.98	6,149,441.47
合计	513,443,959.98	469,845,340.13

(2)主营业务情况（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	上年同期金额	本期金额	上年同期金额
棉纱	173,533,016.12	133,368,204.23	132,442,834.94	115,853,995.37
棉布	121,247,121.50	143,359,942.00	86,154,383.44	118,669,166.28
锦纶丝	345,651,413.53	273,650,731.60	284,175,805.62	229,172,737.01
合计	640,431,551.15	550,378,877.83	502,773,024.00	463,695,898.66

(3)主营业务情况（分行业）

行业	主营业务收入		主营业务成本	
	本期金额	上年同期金额	本期金额	上年同期金额
棉纺织	294,780,137.62	276,728,146.23	218,597,218.38	234,523,161.65
锦纶丝	345,651,413.53	273,650,731.60	284,175,805.62	229,172,737.01
合计	640,431,551.15	550,378,877.83	502,773,024.00	463,695,898.66

27、营业税金及附加

项目	本期金额	上年同期金额
城市维护建设税	895,431.74	
教育费附加	639,594.12	
合计	1,535,025.86	0.00

28、财务费用

项目	本期金额	上年同期金额
利息支出	11,751,124.64	9,692,364.47
减：利息收入	954,788.73	66,699.17
加：汇兑损益	723,556.22	608,805.49
加：其他支出	998,463.24	329,557.88
合计	12,518,355.37	10,564,028.67

29、投资收益

(1)投资收益来源

项目	本期金额	上年同期金额
成本法核算的长期股权投资收益	283,140.00	293,225.05
合计	283,140.00	293,225.05

(2)成本法核算的长期股权投资收益

项目	本期金额	上年同期金额	本期比上年同期增减变动的 原因
合计	283,140.00	293,225.05	
其中：遂宁市丰发现代农业投资担保有限公司分红	0.00	13,750.00	被投资单位分红
华西证券有限责任公司分红	283,140.00	279,475.05	被投资单位分红

30、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
1. 坏账损失	5,352,775.36	892,929.61
2. 存货跌价损失	18,236,285.06	0.00
合计	23,589,060.42	892,929.61

注：本期资产减值损失较上年同期增加22,696,130.81元，增长2541.76%，主要是本期产品价格下跌，计提存货跌价准备以及应收款项增加，计提坏账准备增加所致。

31、营业外收入

(1)按项目列示

项目	本期金额	上年同期金额
1.处置非流动资产利得小计	886,441.59	8,814.09
其中：处置固定资产利得	886,441.59	8,814.09
2.政府补助	21,350.00	147,900.00
3.无需支付款项		
4.其他	194,836.60	364,166.47
合计	1,102,628.19	520,880.56

(2)本期营业外收入较上年同期增加581,747.63元，增加111.69%，主要是本期母公司处置固定资产收益增加。

(3)本期政府补助明细

项目	金额	来源和依据
开拓国际市场补助	20,000.00	遂市财外【2011】1号文
专利补助	1,350.00	
合计	21,350.00	

32、营业外支出

项目	本期金额	上年同期金额
1.处置非流动资产损失小计	174,397.20	
其中：处置固定资产损失	174,397.20	
2.非常损失		
3.其他	331,031.14	468,739.79
合计	505,428.34	468,739.79

33、所得税费用

项目	本期金额	上年同期金额
所得税费用	26,459,658.85	6,182,000.03
其中：当期所得税	26,459,658.85	6,199,638.41
递延所得税	0.00	-17,638.38

注：所得税费用本期比上年同期增加 20,277,658.82 元，增长 328.01%，主要是本期企业所得税税率上升，预提的企业所得税增加所致。

34、收到或支付的其他与经营活动有关的现金：

本期收到的其他与经营活动有关的现金1,154,246.40元，主要系其他往来款中收到的现金。

本期支付的其他与经营活动有关的现金16,364,895.76元，主要系营业费用、管理费用中的现金支出以及其他往来款中支付的现金。

35、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	上年同期金额
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	44,915,713.43	43,835,582.00
加：资产减值准备	23,589,060.42	892,929.61
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	26,208,032.02	25,631,098.04
无形资产摊销	828,357.66	790,699.93
长期待摊费用摊销	146,867.72	
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）	-712,044.39	-8,814.09
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		0
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		0
财务费用（收益以“-”号填列）	11,767,555.77	8,348,924.96
投资损失（收益以“-”号填列）	-283,140.00	-293,225.05
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	0.00	-61,638.38
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		0
存货的减少（增加以“-”号填列）	-109,395,075.26	3,619,841.98
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-77,651,027.92	-46,026,115.91

经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	96,878,283.72	18,001,455.46
其他		-134,900.00
经营活动产生的现金流量净额	16,292,583.17	54,358,766.05
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	38,450,579.72	31,050,390.53
减：现金的期初余额	52,876,414.83	27,248,365.55
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	-14,425,835.11	3,802,024.98

(2)现金和现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
一、现金	38,450,579.72	52,876,414.83
其中：1.库存现金	61,644.58	54,805.59
2.可随时用于支付的银行存款	38,388,935.14	52,821,609.24
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	38,450,579.72	52,876,414.83
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
	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
(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		上年同期	
	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	7,857,066.33	1.00	7,126,600.93	0.68
上海润联贸易有限公司	152,856.00	0.01	384,947.33	0.12
山东华润厚木尼龙有限公司	60,000.00	0.59		
上海华润世纪家纺有限公司	237,194.43	0.02		
合计	8,307,116.76	1.62	7,511,548.26	0.80

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		上年同期	
	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	8,917,114.01	2.58	5,461,782.22	2.00
烟台厚木华润袜业有限公司	2,389,308.68	0.69	3,360,872.30	1.23

陕西华润印染有限公司	7,072,067.76	6.40	5,168,044.69	3.60
合计	18,378,490.45	9.67	13,990,699.21	6.83

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。2011 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。

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。

③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，2011 年收取租金 92,790.00 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 224.65 万元。本期新增借款 7,001.17 万元，新增借款利息 103.60 万元，偿还借款本息 2,129.42 万元，期末借款本金利息余额为 5,200 万元。

②向华润纺织（集团）有限公司借款情况

2011 年初，向华润纺织（集团）有限公司借款本金余额为 330.62 万元（从应付股利转到其他应付款的借款中），本期代扣代付预提所得税 16.54 万元，期末借款本金余额为 314.08 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烟台开发区支行申请办理进口信用证押汇 4,058,000.00 美元，折合人民币 26,261,752.80 元，敞口部分人民币 26,261,752.80

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。期末子公司烟台华润锦纶有限公司在此担保项下向中信银行开发区支行申请开具的未到期信用证余额为 2,520,080.00 美元，折合人民币 16,308,949.73 元，敞口部分人民币 14,628,949.73 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。期末子公司烟台华润锦纶有限公司在此担保项下向交行烟台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，折合人民币 40,684,800.00 元，敞口部分人民币 35,784,800.00 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。期末子公司烟台华润锦纶有限公司在此担保项下向烟台银行北马路支行申请开具的未到期信用证余额为 3,265,560.00 美元，折合人民币 21,133,398.10 元，敞口部分人民币 18,953,398.10 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期银行承兑汇票余额为人民币 17,960,000.00 元、人民币贷款余额 10,000,000.00 元，敞口部分人民币 26,164,000.00 元。

(6)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 (%)
其他应收款				
四川省遂宁市锦华商贸有限公司	458,213.00	1.29	458,213.00	4.71
合计	458,213.00	1.29	458,213.00	4.71
应付账款				

陕西华润印染有限公司			173,112.25	0.18
合计			173,112.25	0.18
预收账款				
通州华润印染有限公司	1,782.80	0.02	1,782.80	0.01
合计	1,782.80	0.02	1,782.80	0.01
其他应付款				
华润纺织投资发展有限公司	52,000,000.00	44.47	2,000,000.00	6.07
华润纺织（集团）有限公司	3,140,842.50	2.69	3,306,150.00	10.04
合计	55,140,842.50	47.16	5,306,150.00	16.11
应付利息				
华润纺织投资发展有限公司			246,525.56	57.67
合计			246,525.56	57.67
应付股利				
华润纺织投资发展有限公司	3,640,000.00	19.57		
华润纺织（集团）有限公司	12,563,370.00	67.55		
遂宁兴业资产经营公司	2,191,600.80	11.78		
合计	18,394,970.80	98.91		

(十) 母公司财务报表项目注释

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 (%)
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	47,712,366.84	98.59	3,105,030.96	6.51
其中：账龄分析法	47,712,366.84	98.59	3,105,030.96	6.51
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	683,485.54	1.41	683,485.54	100.00
合计	48,395,852.38	100.00	3,788,516.50	7.83

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	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	9,219,262.59	100.00	1,889,319.95	20.49

(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
利沅纺织有限公司	683,485.54	683,485.54	100	预计无法收回
合计	683,485.54	683,485.54		

(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	坏账准备计提比例 (%)	金额	比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)
1年以内	46,847,051.96	98.19	2,342,352.60	5.00	7,440,773.21	87.43	372,038.66	5.00
1-2年	7,252.07	0.01	725.21	10.00	7,421.80	0.09	742.18	10.00
2-3年	109,176.29	0.23	27,294.07	25.00	333,386.42	3.92	83,346.61	25.00
3-4年	28,454.88	0.06	14,227.44	50.00	8,977.32	0.11	4,488.66	50.00
4-5年								
5年以上	720,431.64	1.51	720,431.64	100.00	720,431.64	8.45	720,431.64	100.00
合计	47,712,366.84	100.00	3,105,030.96	6.51	8,510,990.39	100.00	1,181,047.75	13.88

(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	9,628,731.15	1年以内	19.9
重庆华华实业(集团)有限公司	非关联方客户	7,701,651.00	1年以内	15.91
四川佐鲁银华纺织有限责任公司	非关联方客户	3,747,475.11	1年以内	7.74
乐山市恒业纺织有限公司	非关联方客户	3,178,629.20	1年以内	6.57
江阴福斯特纺织有限公司	非关联方客户	3,106,101.03	1年以内	6.42
合计		27,362,587.49		56.54

(5)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其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	814,118.82	100	100,860.98	12.39

其中：账龄分析法	814,118.82	100	100,860.98	12.39
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	814,118.82	100	100,860.98	12.39

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其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,250,672.80	100	99,801.36	7.98
其中：账龄分析法	1,250,672.80	100	99,801.36	7.98
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	1,250,672.80	100	99,801.36	7.98

(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	313,466.57	38.50	15,673.33	5.00	1,207,766.82	96.57	60,388.34	5.00
1-2年	458,294.00	56.29	45,829.40	10.00	547.73	0.04	54.77	10.00
2-3年								
3-4年	6,000.00	0.74	3,000.00	50.00	6,000.00	0.48	3,000.00	50.00
4-5年								
5年以上	36,358.25	4.47	36,358.25	100.00	36,358.25	2.91	36,358.25	100.00
合计	814,118.82	100.00	100,860.98	12.39	1,250,672.80	100.00	99,801.36	7.98

(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	45,821.30	458,213.00	22,910.65
合计	458,213.00	45,821.30	458,213.00	22,910.65

(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	1-2年	56.28
中华人民共和国四川出入境检验检疫局遂宁办事处	非关联方	97,495.00	1年以内	11.98
廖学松	非关联方	31,234.00	1年以内	3.84
陈金福	非关联方	28,574.55	5年以上	3.51
上海金雕国际货运运输代理有限公司	非关联方	26,050.00	1年以内	3.2
合计		641,566.55		78.81

(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	145,035,699.76	145,035,699.76
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
1.烟台华润锦纶有限公司	153,538,086.22	139,554,299.76			139,554,299.76	72.00	72.00	9,360,000.00
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	283,140.00
3.遂宁市商业银行股份有限公司	2,100,000.00	2,100,000.00			2,100,000.00	1.43	3.23	
4.遂宁市丰发现代农业投资担保有限公司	550,000.00	550,000.00			550,000.00	0.54	1.00	
合计	159,019,486.22	145,035,699.76			145,035,699.76			9,643,140.00

(3)本公司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。截至2011年6月30日已收到转让款5,675,170.60元，但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、营业收入与成本

(1)营业收入与成本类别

项目	本期金额	上年同期金额
主营业务收入	294,780,137.62	276,728,146.23
其他业务收入	8,843,946.76	4,272,618.09
合计	303,624,084.38	281,000,764.32
主营业务成本	218,597,218.38	234,523,161.65
其他业务成本	8,246,834.48	3,837,990.66
合计	226,844,052.86	238,361,152.31

(2)主营业务情况（分产品）

产品类别	主营业务收入		主营业务成本	
	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
棉纱	173,533,016.12	133,368,204.23	132,442,834.94	115,853,995.37
棉布	121,247,121.50	143,359,942.00	86,154,383.44	118,669,166.28
合计	294,780,137.62	276,728,146.23	218,597,218.38	234,523,161.65

(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	上年同期金额	本期金额	上年同期金额
棉纺织	294,780,137.62	276,728,146.23	218,597,218.38	234,523,161.65
合计	294,780,137.62	276,728,146.23	218,597,218.38	234,523,161.65

(4) 公司前五名客户的销售收入 98,683,822.45 元，占公司全部销售收入的 33.48%。

5、投资收益

(1) 投资收益来源

项目	本期金额	上年同期金额
成本法核算的长期股权投资收益	9,643,140.00	293,225.05
合计	9,643,140.00	293,225.05

(2) 成本法核算的长期股权投资收益

项目	本期金额	上年同期金额	本期比上年同期增减变动的 原因
合计	9,643,140.00	293,225.05	
其中：遂宁市丰发现代农业投资担保有限公司分红	0.00	13,750.00	被投资单位分红
华西证券有限责任公司	283,140.00	279,475.05	被投资单位分红
烟台华润锦纶有限公司	9,360,000.00		被投资单位分红

(十一) 租赁

本公司发生的租赁见附注“（九）关联方关系及其交易”关于租赁的相关内容。

(十二) 或有事项

本公司没有需要披露的重大的或有事项。

(十三) 资产负债表日后事项

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。

（十四）承诺事项

本公司本报告期无重大承诺事项。

八、备查文件目录

- (一) 载有董事长签名的半年度报告文本；
- (二) 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财务报告文本；
- (三) 报告期内在《中国证券报》、《证券时报》上公开披露的所有公司文件文本；
- (四) 公司章程文本。

华润锦华股份有限公司董事会

董事长：王春城

二〇一一年八月二十五日

合并资产负债表

会企 01 表

编制单位：华润锦华股份有限公司

2011 年 6 月 30 日

单位：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	56,515,915.35	21,949,693.80	66,918,403.36	35,011,441.91
应收票据	34,451,350.29	9,853,083.76	56,337,753.61	7,726,109.57
应收账款	124,619,432.72	44,607,335.88	45,769,899.78	7,329,942.64
预付款项	68,913,285.67	45,564,699.38	88,404,462.28	85,668,661.69
其他应收款	13,620,966.25	713,257.84	7,630,343.81	1,150,871.44
存货	353,584,427.24	212,243,820.52	244,189,351.98	167,067,152.71
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	651,705,377.52	334,931,891.18	509,250,214.82	303,954,179.96
非流动资产：				
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
固定资产	556,236,669.14	259,785,238.36	579,286,762.38	273,820,244.51
在建工程	21,184,619.07	5,987,862.93	2,105,985.61	540,160.07
工程物资				
固定资产清理				
无形资产	58,089,811.52	43,354,979.00	58,767,188.84	43,851,704.06
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	253,006.25		370,700.75	
递延所得税资产				
其他非流动资产				
非流动资产合计	641,245,505.98	454,163,780.05	646,012,037.58	463,247,808.40
资产总计	1,292,950,883.50	789,095,671.23	1,155,262,252.40	767,201,988.36

企业负责人：王春城

财务总监：栾海英

会计机构负责人：李青竹

合并资产负债表（续）

会企 01 表

编制单位：华润锦华股份有限公司

2011 年 6 月 30 日

单位：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	267,615,611.69	267,615,611.69	318,201,190.50	318,201,190.50
应付票据	33,626,227.66	32,260,000.00	24,478,387.97	23,740,000.00
应付账款	154,438,821.63	10,912,872.46	97,773,647.19	28,039,583.13
预收款项	10,619,346.23	5,382,394.38	19,155,963.05	7,796,245.11
应付职工薪酬	25,305,817.52	13,759,718.03	30,964,130.28	17,243,086.69
应交税费	34,978,209.83	18,240,510.18	16,056,321.48	10,037,666.02
应付利息	424,410.62	424,410.62	427,445.15	623,086.82
应付股利	18,597,330.80	14,957,330.80	202,360.00	202,360.00
其他应付款	116,942,942.39	89,369,466.43	32,943,211.48	31,135,405.57
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债				
流动负债合计	662,548,718.37	452,922,314.59	540,202,657.10	437,018,623.84
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	678,548,718.37	468,922,314.59	556,202,657.10	453,018,623.84
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	25,790,809.66	25,790,809.66
一般风险准备				
未分配利润	235,526,979.28	66,108,481.10	226,366,910.19	60,118,488.98
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	489,591,854.82	320,173,356.64	480,431,785.73	314,183,364.52
少数股东权益	124,810,310.31		118,627,809.57	
所有者权益合计	614,402,165.13	320,173,356.64	599,059,595.30	314,183,364.52
负债和所有者权益总计	1,292,950,883.50	789,095,671.23	1,155,262,252.40	767,201,988.36

企业负责人：王春城

财务总监：栾海英

会计机构负责人：李青竹

合并利润及利润分配表

会企 02 表
单位：元

编制单位：华润锦华股份有限公司

2011 年 1—6 月

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	650,731,022.53	303,624,084.38	555,799,629.80	281,000,764.32
其中：营业收入	650,731,022.53	303,624,084.38	555,799,629.80	281,000,764.32
二、营业总成本	580,235,990.10	268,954,268.58	506,127,413.59	259,243,618.70
其中：营业成本	513,443,959.98	226,844,052.86	469,845,340.13	238,361,152.31
营业税金及附加	1,535,025.86	370.00		
销售费用	13,262,221.32	2,694,904.45	11,698,094.73	4,314,931.52
管理费用	15,887,367.15	10,036,216.07	13,127,020.45	8,263,213.05
财务费用	12,518,355.37	11,234,675.59	10,564,028.67	7,611,392.21
资产减值损失	23,589,060.42	18,144,049.61	892,929.61	692,929.61
加：公允价值变动收益				
投资收益	283,140.00	9,643,140.00	293,225.05	293,225.05
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	70,778,172.43	44,312,955.80	49,965,441.26	22,050,370.67
加：营业外收入	1,102,628.19	915,878.19	520,880.56	19,098.68
减：营业外支出	505,428.34	330,589.52	468,739.79	468,500.00
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额	71,375,372.28	44,898,244.47	50,017,582.03	21,600,969.35
减：所得税费用	26,459,658.85	12,975,108.75	6,182,000.03	-61,638.38
五、净利润	44,915,713.43	31,923,135.72	43,835,582.00	21,662,607.73
归属于母公司所有者的净利润	38,733,212.69	31,923,135.72	37,627,149.20	21,662,607.73
少数股东损益	6,182,500.74		6,208,432.80	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.2987		0.2902	
（二）稀释每股收益	0.2987		0.2902	
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	44,915,713.43	31,923,135.72	43,835,582.00	21,662,607.73
归属于母公司所有者的综合收益总额	38,733,212.69	31,923,135.72	37,627,149.20	21,662,607.73
归属于少数股东的综合收益总额	6,182,500.74		6,208,432.80	

企业负责人：王春城

财务总监：栾海英

会计机构负责人：李青竹

合并现金流量表

会企 03 表

编制单位：华润锦华股份有限公司

2011 年 1-6 月

单位：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	607,300,381.80	264,012,382.09	518,009,177.18	242,644,605.43
收到的税费返还	2,357,798.06	879,361.21	1,750,600.66	-
收到其他与经营活动有关的现金	1,154,246.40	948,671.60	1,967,158.28	1,633,982.13
经营活动现金流入小计	610,812,426.26	265,840,414.90	521,726,936.12	244,278,587.56
购买商品、接受劳务支付的现金	497,556,974.06	205,671,012.08	385,173,187.84	143,623,657.77
支付给职工以及为职工支付的现金	61,532,972.39	40,923,869.36	44,381,228.21	26,328,597.45
支付的各项税费	19,065,000.88	10,713,659.07	32,142,163.15	19,508,798.75
支付其他与经营活动有关的现金	16,364,895.76	10,985,292.06	5,671,590.87	6,318,286.86
经营活动现金流出小计	594,519,843.09	268,293,832.57	467,368,170.07	195,779,340.83
经营活动产生的现金流量净额	16,292,583.17	-2,453,417.67	54,358,766.05	48,499,246.73
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	2,837,585.30	2,837,585.30
取得投资收益收到的现金	283,140.00	283,140.00	293,225.05	293,225.05
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,334,214.47	1,334,214.47	20,000.00	20,000.00
收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计	4,454,939.77	4,454,939.77	3,150,810.35	3,150,810.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	36,790,427.23	8,787,597.97	22,911,472.56	633,501.04
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	36,790,427.23	8,787,597.97	22,911,472.56	633,501.04
投资活动产生的现金流量净额	-32,335,487.46	-4,332,658.20	-19,760,662.21	2,517,309.31
三、筹资活动产生的现金流量：				
取得借款收到的现金	149,552,147.95	149,552,147.95	304,222,165.16	304,222,165.16
收到其他与筹资活动有关的现金	140,574,474.37	136,144,371.37	348,568,558.76	137,253,558.76
筹资活动现金流入小计	290,126,622.32	285,696,519.32	652,790,723.92	441,475,723.92
偿还债务支付的现金	200,379,246.58	200,137,726.76	343,317,608.76	343,317,608.76
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	30,153,418.88	21,179,046.54	11,123,705.68	10,386,172.93
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	58,651,133.98	71,356,382.44	329,060,194.66	130,168,978.92
筹资活动现金流出小计	289,183,799.44	292,673,155.74	683,501,509.10	483,872,760.61
筹资活动产生的现金流量净额	942,822.88	-6,976,636.42	-30,710,785.18	-42,397,036.69
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	674,246.30	700,964.18	-85,293.68	-85,293.68
五、现金及现金等价物净增加额	-14,425,835.11	-13,061,748.11	3,802,024.98	8,534,225.67
加：期初现金及现金等价物余额	52,876,414.83	35,011,441.91	27,248,365.55	13,768,914.89
六、期末现金及现金等价物余额	38,450,579.72	21,949,693.80	31,050,390.53	22,303,140.56

企业负责人：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

2011年半年度

会企 03 表
单位：元

项 目	本金额						
	归属于母公司所有者权益					少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	129,665,718.00	98,608,347.88		25,790,809.66	226,366,910.19	118,627,809.57	599,059,595.30
加：会计政策变更							-
前期差错更正							-
二、本年初余额	129,665,718.00	98,608,347.88	-	25,790,809.66	226,366,910.19	118,627,809.57	599,059,595.30
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	9,160,069.09	6,182,500.74	15,342,569.83
（一）净利润					38,733,212.69	6,182,500.74	44,915,713.43
（二）直接计入所有者权益的利得和损失	-	-	-	-	-	-	-
1、可供出售金融资产公允价值变动净额							-
2、权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响							-
3、与计入所有者权益项目相关的所得税影响							-
4、其他							-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	38,733,212.69	6,182,500.74	44,915,713.43
（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	-	-	-	-	-29,573,143.60	-	-29,573,143.60
1、提取盈余公积							-
2、对所有者（或股东）的分配					-29,573,143.60		-29,573,143.60
3、其他							-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-
1、资本公积转增资本（或股本）							-
2、盈余公积转增资本（或股本）							-
3、盈余公积弥补亏损							-
4、其他							-
四、本年年末余额	129,665,718.00	98,608,347.88	-	25,790,809.66	235,526,979.28	124,810,310.31	614,402,165.13

企业负责人：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

2011年半年度

会企 03 表
单位：元

项 目	上 年 金 额						
	归属于母公司所有者权益					少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润		
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							-
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）直接计入所有者权益的利得和损失	-	-	-	-	-	-	-
1、可供出售金融资产公允价值变动净额							-
2、权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响							-
3、与计入所有者权益项目相关的所得税影响							-
4、其他							-
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、对所有者（或股东）的分配					-6,483,285.90	-	-6,483,285.90
3、其他					-		-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-
1、资本公积转增资本（或股本）							-
2、盈余公积转增资本（或股本）							-
3、盈余公积弥补亏损							-
4、其他							-
四、本年年末余额	129,665,718.00	98,608,347.88	-	25,790,809.66	226,366,910.19	118,627,809.57	599,059,595.30

企业负责人：王春城

财务总监：栾海英

会计机构负责人：李青竹

母公司合并所有者权益变动表

会企 03 表
单位：元

编制单位：华润锦华股份有限公司

2011年半年度

项 目	本 年 金 额					股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	
一、上年年末余额	129,665,718.00	98,608,347.88		25,790,809.66	60,118,488.98	314,183,364.52
加：会计政策变更						-
前期差错更正						-
二、本年年初余额	129,665,718.00	98,608,347.88	-	25,790,809.66	60,118,488.98	314,183,364.52
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	5,989,992.12	5,989,992.12
（一）净利润					31,923,135.72	31,923,135.72
（二）直接计入所有者权益的利得和损失	-	-	-	-	-	-
1、可供出售金融资产公允价值变动净额						-
2、权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响						-
3、与计入所有者权益项目相关的所得税影响						-
4、其他						-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	31,923,135.72	31,923,135.72
（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	-	-	-	-	-25,933,143.60	-25,933,143.60
1、提取盈余公积						-
2、对所有者（或股东）的分配					-25,933,143.60	-25,933,143.60
3、其他						
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	
1、资本公积转增资本（或股本）						
2、盈余公积转增资本（或股本）						
3、盈余公积弥补亏损						
4、其他						
四、本年年末余额	129,665,718.00	98,608,347.88	-	25,790,809.66	66,108,481.10	320,173,356.64

企业负责人：王春城

财务总监：栾海英

会计机构负责人：李青竹

母公司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

2011年半年度

会企 03 表
单位：元

项 目	上 年 金 额					股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	
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						-
二、本年初余额	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）直接计入所有者权益的利得和损失	-	-	-	-	-	-
1、可供出售金融资产公允价值变动净额						-
2、权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响						-
3、与计入所有者权益项目相关的所得税影响						-
4、其他						-
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、对所有者（或股东）的分配					-6,483,285.90	-6,483,285.90
3、其他					-	-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-
1、资本公积转增资本（或股本）						-
2、盈余公积转增资本（或股本）						-
3、盈余公积弥补亏损						-
4、其他						-
四、本年年末余额	129,665,718.00	98,608,347.88	-	25,790,809.66	60,118,488.98	314,183,364.52

企业负责人：王春城

财务总监：栾海英

会计机构负责人：李青竹