

# 中国服装股份有限公司

## 二〇一一年半年度报告

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

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

公司董事均出席了本次董事会。

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

公司半年度财务会计报告未经审计。

### 目 录

一、公司基本情况	1
二、主要财务数据和指标	2
三、股本变动和主要股东持股情况	2
四、董事、监事和高级管理人员情况	3
五、管理层讨论与分析	3
六、重要事项	7
七、财务报告	13
八、备查文件	13

## 一、公司基本情况简介

- 1、公司法定中文名称：中国服装股份有限公司  
公司法定英文名称：China Garments Co., Ltd.  
英文名称缩写：CGC
- 2、公司法定代表人：梁勇
- 3、公司董事会秘书：胡革伟 证券事务代表：张卉  
联系地址：北京市朝阳区安贞西里三区 26 号浙江大厦 17 层  
联系电话：010-65817498  
传 真：010-64428240  
电子信箱：[hugewei@126.com](mailto:hugewei@126.com) [zh78ma@163.com](mailto:zh78ma@163.com)
- 4、公司注册地址：北京市丰台区科学城星火路 10 号 BD01  
公司办公地址：北京市朝阳区安贞西里三区 26 号浙江大厦 17 层  
邮政编码：100029  
公司互联网网址：[www.chinagarments.net.cn](http://www.chinagarments.net.cn)  
电子信箱：[zh78ma@163.com](mailto:zh78ma@163.com)
- 5、公司选定的信息披露报纸名称：《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》  
登载公司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
- 6、公司股票上市地：深圳证券交易所  
股票简称：中国服装 股票代码：000902
- 7、公司其他有关资料  
公司注册登记日期：1999 年 3 月 3 日  
公司最近一次变更注册登记日期：2009 年 3 月 19 日  
公司注册登记机关：国家工商行政管理总局  
企业法人营业执照注册号：100000000005309 号  
税务登记号码：110106100005300  
组织机构代码：10000530-0

## 二、主要财务数据和指标

单位：元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增 减（%）
总资产（元）	1,412,230,917.58	1,297,336,328.13	8.86%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	249,283,790.73	255,284,035.20	-2.35%
股本（股）	258,000,000.00	258,000,000.00	0.00%
归属于上市公司股东的每股净资产（元/ 股）	0.966	0.989	-2.33%
	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（元）	775,657,532.43	761,603,476.35	1.85%
营业利润（元）	-7,897,126.62	-10,635,701.09	25.75%
利润总额（元）	-6,021,063.39	-9,468,321.78	36.41%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-5,993,334.06	-9,793,980.73	38.81%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损 益后的净利润（元）	-7,465,529.97	-11,468,432.80	34.90%
基本每股收益（元/股）	-0.023	-0.038	38.81%
稀释每股收益（元/股）	-0.023	-0.038	38.81%
加权平均净资产收益率（%）	-2.38%	-4.17%	1.79%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产 收益率（%）	-2.96%	-4.88%	1.92%
经营活动产生的现金流量净额（元）	29,109,596.17	113,051,260.27	-74.25%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/ 股）	0.113	0.438	-74.20%

## 三、股本变动和主要股东持股情况

（一）、报告期内，公司未发生因送股、转增股本、配股、增发新股、可转换公司债券转股、实施股权激励计划、或其他原因引起股份总数及结构变动情况。

（二）、公司股东情况

股东总数		12,886			
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股 份数量	质押或冻结的股份 数量
中国恒天集团有限公司	国有法人	28.39%	73,255,526	0	29,500,177
深圳市西泉泛东投资有 限公司	境内非国有 法人	4.19%	10,822,767	0	6,670,000
中国长城资产管理公司	国有法人	2.89%	7,443,320	0	0
上海国际信托有限公司 -T-0301	基金、理财产 品等其他(06)	1.36%	3,520,000	0	0
北京中京佳信网络设备 有限责任公司	境内非国有 法人	1.23%	3,165,792	0	0
肖桂花	境内自然人	0.69%	1,792,838	0	0
陈虹羽	境内自然人	0.58%	1,497,026	0	0
海南文清实业有限公司	境内非国有	0.57%	1,460,000	0	0

	法人				
吴健	境内自然人	0.53%	1,372,600	0	0
新华联合冶金投资集团有限公司	境内非国有法人	0.53%	1,370,000	0	0
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称		持有无限售条件股份数量		股份种类	
中国恒天集团有限公司		73,255,526		人民币普通股	
深圳市西泉泛东投资有限公司		10,822,767		人民币普通股	
中国长城资产管理公司		7,443,320		人民币普通股	
上海国际信托有限公司-T-0301		3,520,000		人民币普通股	
北京中京佳信网络设备有限责任公司		3,165,792		人民币普通股	
肖桂花		1,792,838		人民币普通股	
陈虹羽		1,497,026		人民币普通股	
海南文清实业有限公司		1,460,000		人民币普通股	
吴健		1,372,600		人民币普通股	
新华联合冶金投资集团有限公司		1,370,000		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明	前三名股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。未知其他股东是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。				

2011年2月16日中国恒天集团有限公司通过集中竞价交易减持公司股票232.20万股，占公司总股本的0.9%；2011.1.31—2011.5.24，深圳市西泉泛东投资有限公司通过大宗交易系统和集中竞价交易方式共计减持公司股票1519.98万股，占公司总股本的5.89%。

### （三）、公司控股股东及实际控制人变更情况

报告期内公司控股股东及实际控制人未发生变化。

## 四、董事、监事、高级管理人员情况

（一）、报告期内，公司董事、监事、高级管理人员持有公司股票未发生变化。

（二）、报告期内，公司董事、监事、高级管理人员未发生新聘或解聘情况。

## 五、管理层讨论与分析

### （一）、经营情况的简要分析

2011年上半年，公司围绕业务开拓、风险控制、提升管理等方面开展工作，在稳健经营的前提下，公司总部、中纺联、金汇逐步拓展各项贸易业务，并针对存在的系列风险，进行了认真分析，做出了具体部署，面对大宗原材料价格波动大，公司班子审慎决策，调整了有关产品的进口量，库存控制在较低水平，实现了稳健经营的目标。汇丽印染积极开发新产品，已从普通的麻类印染面料生产技术转化为具有多附加值的特种功能性纺织产品，加强技术攻

关能力，成功完成了多种工艺技术攻关项目，积极开展产学研合作，与浙江理工大学、西班牙、英国、德国等外籍技术专家建立了友好合作关系。公司注重落实经营责任、强化风险控制，不断提高管理水平。截止本报告期末，公司总资产为14.12亿元，净资产2.49亿元，利润总额-602.11万元，公司营业收入7.76亿元，比去年同期上升1.85%；营业成本7.37亿元，比去年同期上升1.03%；实现净利润-599.33万元，比去年同期上升38.81%。

## （二）、报告期内变动异常的财务报表项目分析：

应收票据比去年下降 100%，主要系应收票据期末无余额。

预付款项比去年上升 44.12%，主要系外贸预付款增加所致。

应付职工薪酬比去年下降 70.31%，主要系支付职工薪酬所致。

应交税费比去年下降 514.92%，主要系支付税费增加所致。

应付利息比去年上升 325.72%，主要系子公司应付利息增加所致。

外币报表折算差额比去年下降 87.92%，主要系公司外币报表折算差额减少所致。

营业税金及附加比去年同期上升 45.24%，主要系税费增加所致。

资产减值损失比去年同期上升 32.75%，主要系公司转回减值减少所致。

公允价值变动损益比去年同期下降 565.41%，主要系公司所持金融资产市值变动所致。

投资收益比去年同期下降 84.12%，主要系去年同期有转让子公司收益所致。

营业外支出比去年同期下降96.57%，主要系子公司营业外支出减少所致。

非流动资产处置损失比去年同期下降100%，主要系本期未发生所致。

利润总额比去年同期上升 36.41%，变化主要原因系公司营业收入增加。

所得税费用比去年同期下降31.98%，主要系当期所得税减少所致。

净利润比去年同期上升 35.77%，变化主要原因同利润总额。

归属于母公司所有者的净利润比去年同期上升 38.81%，系本期股东享有利润比去年同期增加所致。

其他综合收益比去年同期上升 96.46%，主要系可供出售金融资产产生的损失本期减少所致。

综合收益总额比去年同期上升 37.67%，变化主要原因同净利润。

归属于母公司所有者的综合收益总额比去年同期上升 40.05%，变化主要原因同归属于母公司所有者的净利润。

收到的税费返还比去年同期上升 68.52%，主要系子公司税费返还增加所致。

收到其他与经营活动有关的现金比去年同期下降 86.35%，主要系公司及子公司收到的往

来款减少所致。

支付的各项税费比去年同期上升 40.54%，主要系支付的税费增加所致。

支付其他与经营活动有关的现金比去年同期下降 52.87%，主要系公司及子公司支付的往来款减少所致。

经营活动产生的现金流量净额比去年同期下降 74.25%，主要系公司经营活动现金流入减少所致。

收回投资收到的现金比去年同期下降 77.12%，主要系子公司证券投资减少所致。

取得投资收益收到的现金比去年同期上升217.88%，主要系公司所持基金分红，取得收益增加所致。

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额比去年同期下降 100%，主要系本期未发生所致。

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额比去年同期下降 100%，系本期未发生所致。

投资活动现金流入小计比去年同期下降91.13%，主要原因系去年同期处置子公司收到现金，而本期未发生所致。

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金比去年同期下降 48.88%，主要系子公司基建、设备投资减少所致。

投资支付的现金比去年同期下降 85.55%，主要系子公司证券投资减少所致。

支付其他与投资活动有关的现金比去年同期下降 100%，主要系本期未发生。

投资活动现金流出小计比去年同期下降 59.72%，变化主要原因同购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金以及投资支付的现金。

投资活动产生的现金流量净额比去年同期上升 42.61%，主要系公司投资活动支付的现金减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额比去年同期上升 129.54%，主要系公司筹资活动收到的现金增加所致。

汇率变动对现金及现金等价物的影响比去年同期上升149.42%，主要系子公司汇兑收益增加所致。

现金及现金等价物净增加额比去年同期上升197.34%，主要系公司投资活动现金流出减少，筹资活动现金流入增加所致。

(三)、报告期内，主营业务分行业情况及地区分布情况：

1、公司主营业务为：进出口业务及相关商品的国内贸易；纺织品、针织品、皮革及皮革

制品、服装、服饰、鞋帽的生产、销售；羊毛、毛纱、棉花、棉纱、切片、化纤原料、辅料、染化料、纺织服装生产设备及零配件、仪器仪表的销售；相关技术开发、技术转让；设计及产品展示、国内展览展销；服装、服饰文化交流；相关信息服务、人员培训；组织成员企业参加国际商品展示会；自有房屋租赁；文化办公用品、工艺美术品、建筑材料、日用百货、五金交电、汽车配件、包装材料、室内装饰材料的销售；房地产开发与经营；物业管理、生物农业、农副产品、石材、矿产品、木材、仓储服务、物流、专业承包。

## 2、占报告期营业收入10%以上(含10%)的行业或产品

单位：万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
进出口贸易	54,255.59	52,208.36	3.77%	5.61%	4.78%	0.76%
纺织印染	22,931.95	21,207.55	7.52%	-4.90%	-5.93%	1.01%
主营业务分产品情况						
进出口贸易	54,255.59	52,208.36	3.77%	5.61%	4.78%	0.76%
纺织印染	22,931.95	21,207.55	7.52%	-4.90%	-5.93%	1.01%

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额为0元。

## 3、主营业务地区分布情况

单位：万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
国内贸易	36,286.22	-6.18%
国外贸易	40,901.32	10.28%

(四)、无对报告期利润产生重大影响的其他经营活动

(五)、报告期内，单个参股公司的投资收益对本公司净利润的影响未达到10%。

(六)、经营中的问题与困难

公司正面临产业结构升级和业务结构调整，新的业务实现盈利需要一定的时间；印染业务面临严峻的环保和市场下滑的压力。

下半年公司将在稳步发展既有贸易业务的基础上，发展新的贸易业务；印染业务继续提高创新能力，增强自主产品开发和技术创新能力，提高产品的科技含量和附加值，不断推出和形成新的支柱产品，形成和保持技术领先并建立在此基础上的可持续的竞争优势；提高发展市场、渗透市场、占有市场、引导市场的能力，充分挖掘国内外市场潜力，为公司的加速发展和可持续发展开拓的多样化市场；同时也要落实节能环保及安全生产工作，创建环境友好型企业；同时通过投资设立“中服时尚传媒有限公司”等项目，努力培育新的利润增长点，

做强做大“中国服装”。

#### （七）、公司投资情况

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

## 六、重要事项

#### （一）、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、中国证监会有关法律法规和《深圳证券交易所股票上市规则》的要求，不断完善公司法人治理结构，规范公司运作，认真履行信息披露义务。报告期内，经公司第四届董事会第二十九次会议审议通过了《中国服装股份有限公司内幕信息知情人登记备案制度》、《中国服装股份有限公司董事会秘书工作细则》和《中国服装股份有限公司关于规范与关联方资金往来的管理制度》，进一步提高公司的规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性。

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

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

#### （二）、报告期内，无公积金转增股份方案及新股发行方案。

公司中期不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

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

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

#### 1、证券投资

单位：元



序号	证券品种	证券代码	证券简称	初始投资金额 (元)	期末持有数量 (股)	期末账面值	占期末证券总投资比例 (%)	报告期损益
1	基金	020003	金龙行业精选基金	443,928.94	452,989	250,502.76	23.04%	-193,426.18
2	基金	070099	嘉实基金	200,197.62	197,628	190,316.21	17.50%	-9,881.41
3	基金	519110	浦银安盛价值基金	190,643.98	197,763	170,669.87	15.70%	-19,974.11
4	股票	601258	庞大集团 (股票代码 601258)	135,000.00	3,000	87,810.00	8.08%	-47,190.00
5	股票	002563	森马服饰 (股票代码 002563)	100,500.00	1,500	72,285.00	6.65%	-28,215.00
6	股票	601098	中南传媒 (股票代码 601098)	35,940.00	3,000	28,590.00	2.63%	-7,350.00
7	股票	601788	光大证券 (股票代码 601788)	29,900.00	2,000	27,500.00	2.53%	-2,400.00
8	股票	002543	万和电气 (股票代码 002543)	30,000.00	1,000	24,080.00	2.21%	-5,920.00
9	股票	300166	东方国信 (股票代码 300166)	27,680.00	900	21,875.00	2.01%	-5,805.00
10	股票	600999	招商证券 (股票代码 600999)	18,960.00	1,000	18,380.00	1.69%	-580.00
期末持有的其他证券投资				241,860.00	-	195,396.00	17.97%	-46,464.00
报告期已出售证券投资损益				-	-	-	-	71,222.15
合计				1,454,610.54	-	1,087,404.84	100%	-295,983.55

## 2、报告期内，公司持有其他上市公司股权情况

单位：元

证券代码	证券简称	初始投资金额	占该公司股权比例	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
600642	申能股份	1,399,608.00	0.00%	956,709.00	0.00	-442,899.00	可供出售金融资产	购买
合计		1,399,608.00	-	956,709.00	0.00	-442,899.00	-	-

### (五)、报告期内公司重大资产收购、出售及资产重组情况。

报告期内公司无重大资产收购、出售情况。

公司曾于2011年5月30日与广西百色市右江区龙川金矿有限责任公司（以下简称“龙川金矿”）筹划重大资产重组事项，2011年5月31日公司在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网刊登《董事会关于重大资产重组停牌公告》，由于上述事项尚存在不确定性，为维护投资者权益，避免对公司股价造成影响，公司证券于2011年5月31日开始停牌。

在公司股票停牌期间，公司及聘请的中介机构积极地推动本次重大资产重组的各项工作，有关各方对重组方案进行充分沟通和审慎论证，同时公司按规定每周发布一次重组进展情况

提示公告，认真履行了信息披露义务。鉴于本次重大资产重组事项比较复杂，标的资产涉及面较广，相关沟通论证工作无法在规定时间内完成。因此，龙川金矿决定中止与我公司的重大资产重组，并函告了我公司，2011年7月6日公司在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网刊登了《关于中止筹划重大资产重组事项暨公司证券复牌公告》，公司证券于2011年7月6日开始复牌，本公司及大股东中国恒天集团有限公司承诺至少三个月内不再筹划重大资产重组事项。

## （六）、报告期内公司发生重大关联交易的事项

### 1、日常关联交易

#### （1）销售商品、提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期金额		上期金额	
			金额	占同类交易金额的比例（%）	金额	占同类交易金额的比例（%）
汉帛(中国)有限公司	销售商品	市场定价	38,419,116.49	25.33%	26,101,109.32	16.30%
杭州汇丽制衣有限公司	销售商品	市场定价	833,520.56	0.55%	308,422.52	0.20%
汉帛(中国)有限公司	提供劳务	市场定价			986,258.12	97.40%

#### （2）购买商品、接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期金额		上期金额	
			金额	占同类交易金额的比例（%）	金额	占同类交易金额的比例（%）
中国化纤总公司	采购原材料	市场定价	7,398,230.06	15.51%		

公司日常关联交易审议情况：

经公司2011年3月17日召开的第四届董事会第二十九次会议以及2011年4月20日召开公司2010年度股东大会批准《关于公司2011年日常关联交易的议案》，详见2011年3月21日、2011年4月21日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网。

2、报告期内，公司无重大资产收购、出售发生的关联交易情况。

3、公司与关联方无非经营性债权债务往来。

## （七）、公司担保情况：

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日和编号	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0.00	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）			0.00	

报告期末已审批的对外担保额度合计 (A3)	0.00		报告期末实际对外担保余额合计 (A4)	0.00				
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日和编号	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保 (是或否)
佛山市顺德区中服纺织印染有限公司	公告披露日 2010 年 5 月 18 日 (编号 2010-033)	2,500.00	2010 年 11 月 02 日	1,500.00	连带责任担保	一年	否	否
佛山市顺德区中服纺织印染有限公司	公告披露日 2011 年 3 月 21 日 (编号 2011-013)	2,500.00	尚未签署	0.00	连带责任担保	一年	否	否
中纺联合进出口股份有限公司	公告披露日 2011 年 3 月 21 日 (编号 2011-014)	4,000.00	尚未签署	0.00	连带责任担保	一年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)	6,500.00		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)	0.00				
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)	9,000.00		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)	1,500.00				
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)	6,500.00		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)	0.00				
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)	9,000.00		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)	1,500.00				
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例				6.02%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)				0.00				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)				0.00				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)				0.00				
上述三项担保金额合计 (C+D+E)				0.00				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明				无				

**独立董事对公司关联方资金占用和对外担保情况的专项说明及独立意见:**

公司不存在控股股东及其他关联方非经营性占用公司资金的情形。

报告期内, 公司不存在违规担保情况, 无逾期担保, 公司对外担保情况及相关事项符合中国证监会证监发[2003]56 号《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》、证监发[2005]120 号《关于规范上市公司对外担保行为的通知》的规定。

**(八)、重大合同及履行情况。**

公司报告期内未发生重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁

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

(九)、报告期内接待调研、沟通、采访等活动情况

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

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2011.1.1-6.30	北京	电话沟通	个人投资者(300 余人次)	询问公司的日常生产经营情况、重大资产重组情况

(十)、公司、公司董事会及董事没有受到中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、其他行政管理部门处罚及深交所公开谴责等的情形。

(十一)、公司主要股东对公开披露承诺事项的履行情况

承诺事项	承诺人	承诺内容	履行情况
股改承诺	汉帛(中国)有限公司、中国恒天集团有限公司、中国长城资产管理公司	公司原第一大股东汉帛公司承诺：通过转让获得的非流通股股份，自股权分置改革方案实施之日起 36 个月内不进行转让，36 个月后如果通过证券交易所挂牌交易出售股份，则出售价格不低于 6.00 元/股。恒天及长城承诺：遵守股权分置改革相关法律、法规和规范性文件的规定，履行法定承诺义务。	严格履行了承诺
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	中国恒天集团有限公司、深圳市西泉泛东投资有限公司	1、汉帛将其所持有的本公司 38,822,567 股股权转让给西泉公司，股权转让完成后，恒天被动成为公司的第一大股东。恒天承诺：将本着对本公司负责的原则，认真履行第一大股东的职责和义务，维持公司的稳定。由于本次股权变动本公司系被动成为第一大股东，目前本公司没有增持或减持中国服装的计划，亦没有对中国服装进行业务调整、资产重组或调整人事等计划。若今后本公司拟筹划上述有关事项时，将严格按照相关法律法规的要求，及时履行信息披露义务。2、恒天受让汉帛股份时承诺：A、恒天将严格按照相关的法律法规及公司章程的规定行使股东权利履行股东义务，保证中国服装仍将具有独立经营的能力，保证中国服装在人员、财务、机构、资产及业务方面继续保持独立。B、为避免产生同业竞争，恒天承诺：本次增持完成后，恒天仍将根据《公司法》、《证券法》等法律法规，及中国证监会、深圳证券交易所有关关联交易和同业竞争的监管要求，避免与中国服装的同业竞争，以支持中国服装的扩张和发展。C、恒天与中国服装之间未来可能存在关联交易，为规范将来可能产生的关联交易，恒天承诺：恒天与中国服装之间将尽可能的避免和减少发生关联交易，对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，恒天集团承诺将遵循市场公正、公平、公开的原则，合理定价，按照市场机制进行关联交易。并严格遵守国家有关法律、法规、深圳证券交易所上市规则及上市公司章程，依法签订协议，履行法定程序，保	严格履行了承诺

		证不通过关联交易损害中国服装及其他股东的合法权益。3、西泉在受让汉帛股份时承诺：没有在未来12个月内继续增加其在上市公司中拥有权益股份的计划，在未来12个月内可能存在减持其在上市公司中拥有权益股份的计划，届时若发生相关权益变动事项，将严格按照相关规定履行程序并及时披露。在未来12个月内不存在对上市公司进行业务调整、资产重组或调整人事等计划。	
重大资产重组时所作承诺	中国服装股份有限公司、中国恒天集团有限公司	公司发布《关于中止筹划重大资产重组事项暨公司证券复牌公告》，公司股票于2011年7月6日开始复牌，公司及恒天承诺至少三个月内不再筹划重大资产重组事项	严格履行了承诺
发行时所作承诺	无	无	无
其他承诺(含追加承诺)	无	无	无

## （十二）、其他重要事项

由于本公司2008年、2009年连续两个会计年度审计净利润均为负值，深圳证券交易所按照《深圳证券交易所股票上市规则》（以下简称“《上市规则》”）有关规定，于2010年3月8日开始对本公司股票交易实行退市风险警示。

根据北京兴华会计师事务所有限责任公司出具的本公司2010年度“标准无保留意见”的审计报告，本公司2010年度的净利润23,596,727.36元，归属于上市公司股东的净利润16,057,463.73元，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润为8,165,405.86元。根据《上市规则》的有关规定，本公司股票被实行退市风险警示特别处理的情形已消除。

公司董事会于2011年3月17日向深圳证券交易所提交了《关于申请撤销退市风险警示特别处理的申请》。经深圳证券交易所审核，该申请已获批准。公司股票于2011年4月11日停牌一天，于2011年4月12日起恢复正常交易，公司股票简称由“\*ST中服”变更为“中国服装”，证券代码“000902”不变，公司股票日涨跌幅限制由5%变为10%。

## （十三）、报告期内公司公开披露内容公告索引

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

公告时间	公告名称
2011-01-25	《关于更换职工监事的公告》《2010年度业绩预告公告》
2011-02-01	《深圳市西泉泛东投资有限公司关于减持公司股份的简式权益变动报告书》、《股东减持公告》
2011-02-16	《股东减持公告》《深圳市西泉泛东投资有限公司关于减持公司股份的简式权益变动报告书》
2011-02-18	《股价异动公告》

2011-02-23	《股票交易异常波动公告》
2011-03-21	《关于规范与关联方资金往来的管理制度》、《独立董事关于 2010 年度控股股东及其他关联方占用公司资金、公司对外担保情况的专项说明和独立意见》、《2010 年度独立董事述职报告》、《董事会秘书工作细则》、《内幕信息知情人登记备案制度》、《关于申请撤销退市风险警示特别处理的公告》、《独立董事关于 2010 年度利润分配等事项独立意见》、《内部控制鉴证报告》、《对控股子公司担保的公告》《对子公司担保的公告》、《关于召开 2010 年度股东大会的通知》、《关于公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明》、《2010 年度内部控制自我评估报告》、《2010 年年度审计报告》、《第四届董事会第二十九次会议决议公告》、《第四届监事会第十二次会议决议公告》、《2010 年年度报告摘要》、《2010 年年度报告》、《关于 2011 年日常关联交易公告》
2011-04-11	《关于撤销退市风险警示特别处理的公告》
2011-04-14	《2011 年第一季度业绩预告公告》
2011-04-19	《股东减持公告》
2011-04-21	《2010 年度股东大会的法律意见书》、《2010 年度股东大会决议公告》
2011-04-25	《2011 年第一季度报告正文》、《2011 年第一季度报告全文》
2011-05-19	《股东减持公告》、《深圳市西泉泛东投资有限公司关于减持公司股份的简式权益变动报告书》
2011-05-31	《董事会关于重大资产重组停牌公告》
2011-06-08	《重大资产重组进展情况公告》
2011-06-15	《重大资产重组进展情况公告》
2011-06-22	《重大资产重组进展情况公告》、《关于召开 2011 年度第一次临时股东大会的通知》、《对子公司担保的公告》、《独立董事关于对子公司担保事项的独立意见》、《第四届董事会第三十一次会议决议公告》
2011-06-30	《重大资产重组进展暨延期复牌公告》

## 七、财务报告

(一)、公司半年度财务会计报告未经审计。

(二)、会计报表及附注(附后)

## 八、备查文件

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

董事长签字：梁勇

中国服装股份有限公司

2011年8月25日

## 合并资产负债表

编制单位：中国服装股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	五-01	230,062,183.53	182,794,989.36
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五-02	1,087,404.84	1,284,295.54
应收票据	五-03		100,000.00
应收账款	五-04	157,738,828.31	157,574,668.43
预付款项	五-05	259,944,128.19	180,363,596.19
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	五-06	76,013,653.11	84,855,046.95
买入返售金融资产			
存货	五-07	181,773,037.31	180,774,151.97
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		906,619,235.29	787,746,748.44
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	五-08	956,709.00	959,854.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	五-09	7,941,625.35	7,941,625.35
投资性房地产	五-10	62,932,698.87	63,966,299.73
固定资产	五-11	326,496,477.61	335,817,105.59
在建工程	五-12	66,192,973.58	59,410,532.81
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五-13	32,712,788.63	33,132,411.59
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五-14	1,120,000.00	1,120,000.00
递延所得税资产	五-15	7,258,409.25	7,241,750.62
其他非流动资产			
非流动资产合计		505,611,682.29	509,589,579.69
资产总计		1,412,230,917.58	1,297,336,328.13

法定代表人：梁勇

主管会计工作负责人：战英杰

会计机构负责人：魏云

制表人：阮立

## 合并资产负债表（续）

编制单位：中国服装股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五-18	504,492,000.00	466,892,716.73
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	五-19	143,684,000.00	118,634,000.00
应付账款	五-20	155,304,821.17	133,980,367.42
预收款项	五-21	172,467,906.59	134,873,261.35
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五-22	573,165.32	1,930,511.48
应交税费	五-23	-2,374,250.16	572,218.19
应付利息	五-24	1,912,030.39	449,126.49
应付股利	五-25	8,351.09	8,351.09
其他应付款	五-26	26,982,938.92	23,698,080.73
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>1,003,050,963.32</b>	<b>881,038,633.48</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债	五-27	213,889.39	208,229.64
其他非流动负债	五-28	462,740.00	462,740.00
<b>非流动负债合计</b>		<b>676,629.39</b>	<b>670,969.64</b>
<b>负债合计</b>		<b>1,003,727,592.71</b>	<b>881,709,603.12</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	五-29	258,000,000.00	258,000,000.00
资本公积	五-30	46,708,100.57	46,713,387.82
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	五-31	13,929,099.73	13,929,099.73
一般风险准备			
未分配利润	五-32	-69,349,940.21	-63,356,606.15
外币报表折算差额	五-33	-3,469.36	-1,846.20
<b>归属于母公司所有者权益合计</b>		<b>249,283,790.73</b>	<b>255,284,035.20</b>
少数股东权益		159,219,534.14	160,342,689.81
<b>所有者权益合计</b>		<b>408,503,324.87</b>	<b>415,626,725.01</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>1,412,230,917.58</b>	<b>1,297,336,328.13</b>

法定代表人：梁勇

主管会计工作负责人：战英杰

会计机构负责人：魏云

制表人：阮立



## 母公司资产负债表

编制单位：中国服装股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		19,737,588.08	29,716,664.83
交易性金融资产		611,488.84	834,770.54
应收票据			
应收账款	六-01	17,502,617.40	32,532,890.38
预付款项		21,142,589.74	2,680,882.12
应收利息			
应收股利			
其他应收款	六-02	16,452,936.83	14,559,304.03
存货		20,779,458.05	2,851,123.39
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>		<b>96,226,678.94</b>	<b>83,175,635.29</b>
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	六-03	218,798,364.64	218,798,364.64
投资性房地产			
固定资产		50,308,809.02	50,589,671.10
在建工程			770,936.38
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		7,467,401.83	7,576,485.55
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		5,027,243.38	4,993,190.57
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>281,601,818.87</b>	<b>282,728,648.24</b>
<b>资产总计</b>		<b>377,828,497.81</b>	<b>365,904,283.53</b>

法定代表人：梁勇

主管会计工作负责人：战英杰

会计机构负责人：魏云

制表人：阮立

## 母公司资产负债表（续）

编制单位：中国服装股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款		127,000,000.00	131,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		29,727,841.12	15,818,029.55
预收款项		21,996,686.14	8,003,048.61
应付职工薪酬		953,296.53	1,215,243.01
应交税费		-3,172,231.38	870,968.29
应付利息			
应付股利			
其他应付款		6,085,549.32	6,673,145.42
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		182,591,141.73	163,580,434.88
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		182,591,141.73	163,580,434.88
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		258,000,000.00	258,000,000.00
资本公积		46,419,205.27	46,419,205.27
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		7,321,040.76	7,321,040.76
未分配利润		-116,502,889.95	-109,416,397.38
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		195,237,356.08	202,323,848.65
负债和所有者权益（或股东权益）总计		377,828,497.81	365,904,283.53

法定代表人：梁勇

主管会计工作负责人：战英杰

会计机构负责人：魏云

制表人：阮立

## 合并利润表

编制单位：中国服装股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		775,657,532.43	761,603,476.35
其中：营业收入	五-34	775,657,532.43	761,603,476.35
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		783,425,271.66	773,681,147.00
其中：营业成本	五-34	737,082,096.90	729,563,397.66
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	五-35	898,433.96	618,595.21
销售费用		15,406,678.03	13,967,209.20
管理费用		18,913,381.28	18,043,112.29
财务费用	五-36	11,562,227.94	12,139,424.22
资产减值损失	五-37	-437,546.45	-650,591.58
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	五-38	-367,205.70	-55,184.69
投资收益（损失以“-”号填列）	五-39	237,818.31	1,497,154.25
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-7,897,126.62	-10,635,701.09
加：营业外收入	五-40	1,886,428.99	1,469,186.21
减：营业外支出	五-41	10,365.76	301,806.90
其中：非流动资产处置损失			275,829.31
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-6,021,063.39	-9,468,321.78
减：所得税费用	五-42	1,089,686.54	1,602,033.63
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-7,110,749.93	-11,070,355.41
归属于母公司所有者的净利润		-5,993,334.06	-9,793,980.73
少数股东损益		-1,117,415.87	-1,276,374.68
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	五-43	-0.023	-0.038
（二）稀释每股收益	五-43	-0.023	-0.038
七、其他综合收益	五-44	-12,650.21	-357,596.16
八、综合收益总额		-7,123,400.14	-11,427,951.57
归属于母公司所有者的综合收益总额		-6,000,244.47	-10,008,717.22
归属于少数股东的综合收益总额		-1,123,155.67	-1,419,234.35

法定代表人：梁勇

主管会计工作负责人：战英杰

会计机构负责人：魏云

制表人：阮立

## 母公司利润表

编制单位：中国服装股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		32,716,073.94	57,904,513.68
其中：营业收入	六-04	32,716,073.94	57,904,513.68
二、营业总成本		40,996,757.29	68,243,921.82
其中：营业成本	六-04	29,810,671.23	59,601,256.40
营业税金及附加		36,241.05	187,752.52
销售费用		1,635,362.21	1,150,288.16
管理费用		5,971,123.53	3,840,125.56
财务费用	六-05	3,630,429.67	4,732,521.10
资产减值损失		-87,070.40	-1,268,021.92
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-223,281.70	-115,272.26
投资收益（损失以“－”号填列）	六-06	154,016.16	-15,636,640.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		-8,349,948.89	-26,091,320.40
加：营业外收入		1,232,804.27	210,632.33
减：营业外支出		3,400.76	67,622.13
其中：非流动资产处置损失			65,360.49
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-7,120,545.38	-25,948,310.20
减：所得税费用		-34,052.81	288,187.44
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		-7,086,492.57	-26,236,497.64
六、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		-7,086,492.57	-26,236,497.64

法定代表人：梁勇

主管会计工作负责人：战英杰

会计机构负责人：魏云

制表人：阮立

## 合并现金流量表

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		854,701,013.83	807,554,498.77
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		65,917,945.11	39,115,804.33
收到其他与经营活动有关的现金	五-45	26,640,465.27	195,167,014.78
经营活动现金流入小计		947,259,424.21	1,041,837,317.88
购买商品、接受劳务支付的现金		829,130,395.25	788,893,420.99
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		23,497,763.88	25,012,979.63
支付的各项税费		17,113,281.74	12,176,995.10
支付其他与经营活动有关的现金	五-45	48,408,387.17	102,702,661.89
经营活动现金流出小计		918,149,828.04	928,786,057.61
经营活动产生的现金流量净额		29,109,596.17	113,051,260.27
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		348,944.47	1,525,180.00
取得投资收益收到的现金		237,818.31	74,813.94
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			165,400.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			4,848,000.33
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		586,762.78	6,613,394.27
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,032,126.34	13,756,071.46
投资支付的现金		518,495.00	3,588,847.58
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			1,402,680.33
投资活动现金流出小计		7,550,621.34	18,747,599.37
投资活动产生的现金流量净额		-6,963,858.56	-12,134,205.10
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		314,475,409.24	249,396,869.33
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		314,475,409.24	249,396,869.33
偿还债务支付的现金		276,537,876.85	318,135,485.84
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		12,836,605.34	16,239,986.76
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		289,374,482.19	334,375,472.60
筹资活动产生的现金流量净额		25,100,927.05	-84,978,603.27
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		20,529.51	-41,541.12
五、现金及现金等价物净增加额		47,267,194.17	15,896,910.78
加：期初现金及现金等价物余额		182,794,989.36	162,052,305.24
六、期末现金及现金等价物余额		230,062,183.53	177,949,216.02

编制单位：中国服装股份有限公司

单位：人民币元

法定代表人：梁勇

主管会计工作负责人：战英杰

会计机构负责人：魏云

制表人：阮立

## 母公司现金流量表

编制单位：中国服装股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		64,118,929.73	15,448,358.02
收到的税费返还		351,763.96	214,039.71
收到其他与经营活动有关的现金		16,614,290.42	84,482,904.22
经营活动现金流入小计		81,084,984.11	100,145,301.95
购买商品、接受劳务支付的现金		51,222,737.09	13,455,542.57
支付给职工以及为职工支付的现金		3,410,907.61	4,118,193.97
支付的各项税费		7,033,692.21	3,063,736.42
支付其他与经营活动有关的现金		21,643,779.49	27,855,124.23
经营活动现金流出小计		83,311,116.40	48,492,597.19
经营活动产生的现金流量净额		-2,226,132.29	51,652,704.76
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		154,016.16	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			102,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			4,848,000.33
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		154,016.16	4,950,000.33
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		27,448.00	18,075.00
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		27,448.00	18,075.00
投资活动产生的现金流量净额		126,568.16	4,931,925.33
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		47,000,000.00	55,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		47,000,000.00	55,000,000.00
偿还债务支付的现金		51,000,000.00	103,470,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,879,512.62	4,728,294.73
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		54,879,512.62	108,198,294.73
筹资活动产生的现金流量净额		-7,879,512.62	-53,198,294.73
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			
加：期初现金及现金等价物余额		29,716,664.83	16,313,142.02
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>			
		19,737,588.08	19,699,477.38

法定代表人：梁勇

主管会计工作负责人：战英杰

会计机构负责人：魏云

制表人：阮立

## 合并所有者权益变动表

编制单位：中国服装股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本期金额									
	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 (或股本)	资本公积	减：库 存股	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	258,000,000.00	46,713,387.82			13,929,099.73		-63,356,606.15	-1,846.20	160,342,689.81	415,626,725.01
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	258,000,000.00	46,713,387.82			13,929,099.73		-63,356,606.15	-1,846.20	160,342,689.81	415,626,725.01
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-5,287.25					-5,993,334.06	-1,623.16	-1,123,155.67	-7,123,400.14
（一）净利润							-5,993,334.06		-1,117,415.87	-7,110,749.93
（二）其他综合收益		-5,287.25						-1,623.16	-5,739.80	-12,650.21
上述（一）和（二）小计		-5,287.25					-5,993,334.06	-1,623.16	-1,123,155.67	-7,123,400.14
（三）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
四、本期期末余额	258,000,000.00	46,708,100.57			13,929,099.73		-69,349,940.21	-3,469.36	159,219,534.14	408,503,324.87

法定代表人：梁勇

主管会计工作负责人：战英杰

会计机构负责人：魏云

制表人：阮立

## 合并所有者权益变动表（续）

编制单位：中国服装股份有限公司

单位：人民币元

项 目	上年金额								少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益									
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	258,000,000.00	47,229,986.92			12,652,464.95		-78,005,321.14		162,595,086.94	402,472,217.67
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	258,000,000.00	47,229,986.92			12,652,464.95		-78,005,321.14		162,595,086.94	402,472,217.67
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		-516,599.10			1,276,634.78		14,648,714.99	-1,846.20	-2,252,397.13	13,154,507.34
（一）净利润							16,057,463.73		7,539,263.63	23,596,727.36
（二）其他综合收益		-516,599.10						-1,846.20	-149,276.07	-667,721.37
上述（一）和（二）小计		-516,599.10					16,057,463.73	-1,846.20	7,389,987.56	22,929,005.99
（三）所有者投入和减少资本									-9,609,803.40	-9,609,803.40
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									-9,609,803.40	-9,609,803.40
（四）利润分配					1,276,634.78		-1,408,748.74		-32,581.29	-164,695.25
1. 提取盈余公积					1,332,725.73		-1,332,725.73			
2. 提取一般风险准备										
3. 对股东的分配										
4. 其他					-56,090.95		-76,023.01		-32,581.29	-164,695.25
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增股本										
2. 盈余公积转增股本										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	258,000,000.00	46,713,387.82			13,929,099.73		-63,356,606.15	-1,846.20	160,342,689.81	415,626,725.01

法定代表人：梁勇

主管会计工作负责人：战英杰

会计机构负责人：魏云

制表人：阮立



## 母公司所有者权益变动表

编制单位：中国服装股份有限公司

单位：人民币元

项目	本期金额						
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	258,000,000.00	46,419,205.27			7,321,040.76	-109,416,397.38	202,323,848.65
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年年初余额	258,000,000.00	46,419,205.27			7,321,040.76	-109,416,397.38	202,323,848.65
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						-7,086,492.57	-7,086,492.57
（一）净利润						-7,086,492.57	-7,086,492.57
（二）其他综合收益							
上述（一）和（二）小计						-7,086,492.57	-7,086,492.57
（三）所有者投入和减少资本							
1. 所有者投入资本							
2. 股份支付计入所有者权益的金额							
3. 其他							
（四）利润分配							
1. 提取盈余公积							
2. 对所有者（或股东）的分配							
3. 其他							
（五）所有者权益内部结转							
1. 资本公积转增资本（或股本）							
2. 盈余公积转增资本（或股本）							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
（六）专项储备							
1. 本期提取							
2. 本期使用							
四、本期期末余额	258,000,000.00	46,419,205.27			7,321,040.76	-116,502,889.95	195,237,356.08

法定代表人：梁勇

主管会计工作负责人：战英杰

会计机构负责人：魏云

制表人：阮立

## 母公司所有者权益变动表（续）

编制单位：中国服装股份有限公司

单位：人民币元

项目	上年金额						
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	258,000,000.00	46,715,222.57			7,321,040.76	-97,324,545.10	214,711,718.23
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年年初余额	258,000,000.00	46,715,222.57			7,321,040.76	-97,324,545.10	214,711,718.23
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		-296,017.30				-12,091,852.28	-12,387,869.58
（一）净利润						-12,091,852.28	-12,091,852.28
（二）其他综合收益		-296,017.30					-296,017.30
上述（一）和（二）小计		-296,017.30				-12,091,852.28	-12,387,869.58
（三）所有者投入和减少资本							
1. 所有者投入资本							
2. 股份支付计入所有者权益的金额							
3. 其他							
（四）利润分配							
1. 提取盈余公积							
2. 对股东的分配							
3. 其他							
（五）所有者权益内部结转							
1. 资本公积转增股本							
2. 盈余公积转增股本							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
（六）专项储备							
1. 本期提取							
2. 本期使用							
（七）其他							
四、本期期末余额	258,000,000.00	46,419,205.27			7,321,040.76	-109,416,397.38	202,323,848.65

法定代表人：梁勇

主管会计工作负责人：战英杰

会计机构负责人：魏云

制表人：阮立

# 中国服装股份有限公司

## 2011 年半年度

### 财务报表附注

#### 一、公司基本情况

##### (一) 历史沿革

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

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

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

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

2007 年 1 月，根据公司股东大会审议通过的股权分置改革方案，并经国务院国有资产管理委员会下发的《关于对中国服装股份有限公司股权分置改革有关问题的批复》（文号为“国资产权[2007]70 号”）和财政部下发的《关于中国长城资产管理公司执行中国服装股份有限公司股权分置改革方案的批复》同意，公司原来的非流通股股东为获得所持股份的上市流通权，非流通股股东按照 10:2.6 的比例向流通股送股，作为非流通股获得上市流通的对价。公司的股权分置方案实施完毕后，公司股份总数仍为贰亿壹仟伍佰万股。

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

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

2010 年 4 月 16 日，汉帛（中国）有限公司与深圳市西泉泛东投资有限公司签署《股权转让协议》，汉

帛（中国）有限公司将其持有的本公司 38,822,567 股的股权转让给深圳市西泉泛东投资有限公司，于 2010 年 5 月 27 日完成股权过户登记手续。本次股权转让完成后，深圳市西泉泛东投资有限公司持有本公司 38,822,567 股，占本公司总股本的 15.05%，成为本公司第二大股东。

2010 年 7 月 28 日，汉帛（中国）有限公司与中国恒天集团有限公司签署《股权转让协议》，汉帛（中国）有限公司将其持有的本公司 25,970,669 股的股权转让给中国恒天集团有限公司，于 2010 年 8 月 2 日完成相关股权过户登记手续。本次股权转让完成后，汉帛（中国）有限公司不再持有本公司股份，中国恒天集团有限公司持有本公司 29.29% 的股权，成为本公司第一大股东。

2011 年上半年，中国恒天集团有限公司、深圳市西泉泛东投资有限公司分别减持部分本公司股权，减持后，中国恒天集团有限公司持有本公司股权比例为 28.39%，仍为本公司第一大股东。深圳市西泉泛东投资有限公司持有本公司股权比例为 4.19%，为本公司第二大股东。

## （二）行业性质

公司所属的行业为服装制造业。

## （三）经营范围

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

## （四）主要产品或提供的劳务

公司生产的主要产品和提供的劳务包括：纺织品、针织品、皮革制皮革品、服装、服饰、鞋帽的生产、销售；羊皮、羊毛、毛纱、切片、化纤原料、辅料、染化料、棉花、棉纱、纺织服装生产设备及零配件、仪器仪表的销售；相关技术开发、技术转让；设计及产品展示、国内展览展销；服装、服饰文化交流；相关信息服务、人员培训；进出口业务；组织成员企业参加国际商品展示会；自有房屋租赁；文化办公用品、工艺美术品、建筑材料、日用百货、初级农产品、饲料、石材、木材、五金交电、汽车配件、包装材料、室内装饰材料的销售；房地产开发与经营；物业管理；仓储服务。

## （五）公司组织架构

公司的组织架构包括股份公司本部和 1 家分公司、5 家子公司、4 家孙子公司。1 家分公司为中国服装股份有限公司北京分公司，5 家子公司为上海金汇投资实业有限公司、中纺联合进出口股份有限公司、佛山市顺德区中服纺织印染有限公司、浙江汇丽印染整理有限公司和北京中服通达经贸有限公司等；4 家孙子公司为杭州新汇纺织印染整理有限公司、上海法迪内服装服饰有限公司、中纺联厄瓜多尔公司和中纺联（香港）国际控股有限公司。

## 二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 1、财务报表的编制基础

根据财政部《关于印发〈企业会计准则第 1 号—存货〉等 38 项具体准则的通知》（财会[2006]3 号）等规定，公司自 2007 年 1 月 1 日起执行财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则》。

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

## 2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等信息。

## 3、会计期间

公司以公历1月1日至12月31日为一个会计期间。

## 4、记账本位币

公司记账本位币为人民币。

## 5、计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

公司财务报表项目采用历史成本为计量属性，对于符合条件的项目，采用公允价值计量。

公司采用公允价值计量的项目包括交易性金融工具和可供出售金融资产。

公司本期报表项目的计量属性未发生变化。

## 6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### (1) 同一控制下企业合并

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

### (2) 非同一控制下企业合并

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

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

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

## 7、合并财务报表的编制方法

合并财务报表按照 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》执行。公司所控制的全部子公司及特殊目的主体均纳入合并财务报表的合并范围。从取得子公司的实际控制权之日起，公司开始将其予以合并；从丧失实际控制权之日起停止合并。合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的个别财务报表为基础，根据其他有关资料为依据，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司编制。

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

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

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

## 8、现金及现金等价物的确定标准

编制现金流量表时，现金是指库存现金及可随时用于支付的存款；现金等价物是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易折算

公司外币交易按交易发生日的即期汇率（或近似汇率）将外币金额折算为人民币入账。

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；以公允价值计量的外币非货币性项目按公允价值确定日的即期汇率折算为人民币；以历史成本计量的外币非货币性项目采用交易发生日的即期汇率折算为人民币。

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本金及利息的汇兑差额按资本化的原则处理外，其余情况下所产生的外币折算差额直接计入当期损益。货币兑换形成的折算差额，计入财务费用。

### （2）外币报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或近似汇率）折算。

上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

## 10、金融资产和金融负债

### （1）金融资产及金融负债的分类

公司金融资产在初始确认时划分为下列四类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；②持有至到期投资；③贷款和应收款项；④可供出售金融资产。

公司金融负债在初始确认时划分为下列两类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；②其他金融负债。

### （2）金融工具的确认依据和计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。金融资产满足下列条件之一的，终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止。②该金融资产已转移，且符合《企业会计准则第23号—金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

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

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

### （3）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

①存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场中的报价确定其公允价值。

②金融工具不存在活跃市场的，公司采用估值技术确定其公允价值。

#### (4) 减值测试方法和减值准备计提方法

①公司在资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

②公司金融资产发生减值的客观证据，包括下列各项：

债务人发生严重财务困难；债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；其他表明金融资产发生减值的客观证据。

③公司对金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关（如债务人的信用评级已提高等），原确认的减值损失予以转回，对于可供出售债务工具，计入当期损益；对于可供出售的权益工具，不得通过损益转回，但活跃市场无报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，减值损失不得转回。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

#### (5) 金融资产转移的确认依据和计量方法

①公司金融资产转移的确认

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

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

②公司金融资产转移的计量

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：A、所转移金融资产的账面价值；B、因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：A、终止确认部分的账面价值；B、终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

### 11、应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

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

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

	单项金额重大是指：应收款项500万元以上（包括500万元）
单项金额重大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，确认减值损失，计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项：

对于单项金额非重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本期各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本期应计提的坏账准备。

确定组合的依据	
组合 1	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年) *	0.5%	0.5%
1—2 年	5%	5%
2—3 年	8%	8%
3—4 年	12%	12%
4—5 年	15%	15%
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	对单项金额不重大但个别信用风险特征明显不同，已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况，本公司单独进行减值测试。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，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。

## 12、存货

### (1) 存货的分类

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

### (2) 存货的计价方法

公司取得的原材料采用实际成本计价入库，发出时采用加权平均法结转；库存商品发出采用加权平均法结转；低值易耗品在领用时一次性摊销。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

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

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

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存



货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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

(4) 公司存货的盘存制度为永续盘存制。

### 13、长期股权投资

(1) 投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按以下方法确定初始投资成本：

A、对于同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以在合并日取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，为进行企业合并发生的各项直接相关费用于发生时计入当期损益。

B、对于非同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以企业合并成本作为初始投资成本。企业合并成本包括付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值。为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应于发生时计入当期损益。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按以下方法确定初始投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

C、投资者投入的长期股权投资，按投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

①对子公司投资

在合并财务报表中，对子公司投资按附注二、6 进行处理。在母公司财务报表中，对子公司投资采用成本法核算，在被投资单位宣告分派的现金股利或利润时，确认投资收益。

②对合营企业投资和对联营企业投资

对合营企业投资和对联营企业投资采用权益法核算，具体会计处理包括：对于初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额包含在长期股权投资成本中；对于初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资成本。

取得对合营企业投资和对联营企业投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，扣除首次执行企业会计准则之前已经持有的对合营企业投资和对联营企业投资按原会计准则及制度确认的股权投资借方差额按原摊销期直线摊销的金额后，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的现金股利或利润应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础确定，对于被投资单位的会计政策或会计期间与本公司不同的，权益法核算时按照本公司的会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行必要调整。与合营企业和联营企业之间内部交易产生的未实现损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在权益法核算时予以抵消。内部交易产生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

对合营企业或联营企业发生的净亏损，除本公司负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。被投资企业以后实现净利润的，在

收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。处置该项投资时，将原计入资本公积的部分按相应比例转入当期损益。

### ③其他股权投资

其他股权投资采用成本法核算，在被投资单位宣告分派的现金股利或利润时，确认投资收益。

#### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和生产经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。

重大影响指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

#### (4) 长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法

①本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定对子公司、合营公司或联营公司的长期股权投资是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的长期股权投资进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，长期股权投资的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者。

资产组是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。在认定资产组时，主要考虑该资产组能否独立产生现金流入，同时考虑管理层对生产经营活动的管理方式、以及对资产使用或者处置的决策方式等。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，是根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零三者之中最高者。

②本公司采用个别认定方式评估其他长期股权投资是否发生减值，其他长期股权投资发生减值时，将其他长期股权投资的账面价值与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

## 14、投资性房地产

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

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

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

公司投资性房地产在取得时按照成本进行初始计量。

公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。对房屋建筑物采用直线法计算折旧，并按各类房屋建筑物的原值和估计的使用年限扣除残值确定其折旧率，折旧年限参见固定资产中房屋建筑物的折旧年限。土地使用权自取得当月起按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销，摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额，已计提减值准备的，还应扣除已计提的减值准备累计金额。合同、法律均未规定年限的，摊销年限不应超过10年。

期末，对因市值大幅度下跌，导致可收回金额低于账面价值的，按单项预计可收回金额与账面价值的差额提取减值准备。可收回金额应当根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

## 15、固定资产

(1) 固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用年限超过一年的有形资产。固定资产分类为：房屋建筑物、机器设备、运输设备、电子及其他设备。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

### (2) 固定资产的初始计量

固定资产取得时按照实际成本进行初始计量。

### (3) 固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入公司且其成本能够可靠计量时，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；其他后续支出于发生时计入当期损益。

### (4) 固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

各类固定资产年折旧率如下：

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

每年年度终了，应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。必要时，作适当调整。

### (5) 固定资产的减值

当固定资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。

符合持有待售条件的固定资产，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。

### (6) 固定资产的处置

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。

## 16、在建工程

在建工程以立项项目分类核算。在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。

所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

## 17、借款费用

### （1）借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

### （2）借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。当符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，借款费用暂停资本化，直至资产的购建活动重新开始。

### （3）借款费用资本化金额的计算方法

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

一般借款应予资本化的利息金额根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出按年加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

## 18、无形资产

### （1）无形资产的计价方法

无形资产按取得时的实际成本入账。

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

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按其在被合并方的账面价值确定其入账价值；以非

同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

## （2）无形资产使用寿命及摊销

### ①使用寿命有限的无形资产

土地使用权按使用年限平均摊销。外购土地及建筑物的价款难以在土地使用权与建筑物之间合理分配的，全部作为固定资产。

软件使用费按预计使用年限平均摊销。

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

### ②使用寿命不确定的无形资产

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

## （3）无形资产减值

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

## 19、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经发生，但应由当期及以后各期负担的分摊期限在一年以上(不含一年)的各项费用，本公司对该等费用采用直线法在其受益期内平均摊销，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。

## 20、预计负债

因产品质量保证、对外提供担保、未决诉讼等事项形成的现时义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。对于未来经营亏损，不确认预计负债。

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；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

## 21、股份支付及权益工具

### （1）股份支付的种类

股份支付是公司为了获取职工提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### ①以权益结算的股份支付

公司的股票期权计划为用以换取职工提供服务的权益结算的股份支付，以授予职工的权益工具在授予日的公允价值计量。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

#### ②以现金结算的股份支付

公司的股票增值权计划为以现金结算的股份支付，按照公司承担的以本公司股份数量为基础确定的负债的公允价值计量。该以现金结算的股份支付须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按照公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

## （2）权益工具公允价值的确定方法。

对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

对于授予职工的股票期权，通过期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

## （3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

## （4）修改和终止股份支付计划的处理

如果股份支付计划的修改增加了所授予的权益工具的公允价值，应按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加。

如果股份支付计划的修改增加了所授予的权益工具的数量，应将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。

如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，如缩短等待期、变更或取消业绩条件（而非市场条件），公司在处理可行权条件时，应当考虑修改后的可行权条件。

如果公司以减少股份支付公允价值总额的方式或其他不利于职工的方式修改条款和条件，公司仍应继续对取得的服务进行会计处理，如同该变更从未发生，除非公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内如果取消了授予的权益工具，对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，将其作为授予权益工具的取消处理。

## 22、收入

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

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

（3）让渡资产使用权而发生的收入：让渡资产使用权产生的收入，按使用现金的时间和适用利率计算确定。发生的使用费收入按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。上述收入的确定应同时满足：与交易相关的经济利益能够流入公司；收入的金额能够可靠地计量。

## 23、政府补助

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助属于与资产相关的政府补助；除与资产相关的政府补助之外的政府补助为与收益相关的政府补助。

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，分别下列情况处理：

（1）用于补偿公司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。

（2）用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 24、递延所得税资产和递延所得税负债

公司所得税采用资产负债表债务法进行所得税核算。

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, 视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。

对于商誉的初始确认产生的暂时性差异, 不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异, 不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。在资产负债表日, 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。

递延所得税资产的确认以公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。对子公司及联营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债, 予以确认。但公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的, 不予确认。

## 25、经营租赁、融资租赁

经营租赁: 对于经营租赁的租金, 在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期收益; 发生的初始直接费用, 应当计入当期损益。

融资租赁: 租赁期开始日, 承租人应当将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租入资产的入账价值, 将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值, 其差额作为未确认融资费用。承租人在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的, 可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用, 应当计入租入资产价值。未确认融资费用采用实际利率法在租赁期内各个期间进行分摊。

## 26、职工薪酬

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其他与获得职工提供的服务相关的支出。

于职工提供服务的期间确认应付的职工薪酬, 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。

## 27、主要会计政策、会计估计的变更

本年度公司无会计政策、会计估计变更。

## 28、前期会计差错更正

本年度公司无前期会计差错更正事项。

# 三、税项

## 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	产品及商品销售收入	13%、17%
营业税	租赁收入、资金占用费收入、服务收入等	5%
城市维护建设税 * 1	增值税、营业税	5%、7%
教育费附加 * 1	增值税、营业税	3%
企业所得税 * 2	公司控股的子公司-中纺联合进出口股份有限公司、上海金汇投资实业有限公司的应纳税所得额	24%

企业所得税	母公司及其所属的北京分公司，公司所属的子公司-北京中服通达经贸有限公司、佛山市顺德区中服纺织印染有限公司、浙江汇丽印染整理有限公司及其子公司-杭州新汇印染整理有限公司、公司的孙子公司-上海法迪内服装服饰有限公司的应纳税所得额	25%
-------	--	-----

## 2、公司本年度所得税税率变化和税率优惠政策及批文

\* 1、公司的控股子公司-佛山市顺德区中服纺织印染有限公司和浙江汇丽印染整理有限公司为中外合资经营企业，根据国家相关规定，从2010年12月起不再免交城市维护建设税和教育费附加。

\* 2、公司的控股子公司上海金汇投资实业有限公司和中纺联合进出口股份有限公司属于在上海市浦东新区注册的企业，根据税法的相关规定，其原来执行的企业所得税税率为15%。根据《国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》（国发[2007]39号）规定，上述企业2008年按18%的税率计缴企业所得税，2009年至2011年的企业所得税率分别20%、22%、24%，到2012年全部过渡为按25%的税率计缴企业所得税。



## 四、企业合并及合并财务报表

合并财务报表编制按照 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》执行。公司所控制的全部子公司及特殊目的主体均纳入合并财务报表的合并范围。从取得子公司的实际控制权之日起，公司开始将其予以合并；从丧失实际控制权之日起停止合并。合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的个别财务报表为基础，根据其他有关资料为依据，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司编制。

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

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

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

### （一）子公司情况

#### 1、同一控制下企业合并取得的子公司情况：

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

上表续

子公司简称	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
中纺联	28,350,490.22		42.21%	42.21%	是	53,369,451.33		
浙江汇丽	133,096,738.61		70.00%	70.00%	是	67,765,922.07		
上海金汇	14,351,135.81		60.05%	60.05%	是	15,477,516.44		

“同一控制下企业合并”的判断依据：

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

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

2、通过设立或投资等方式取得的子公司情况：

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
佛山市顺德区中服纺织印染有限公司	控股子公司	广东省佛山市	纺织品印染加工	USD720万	生产经营棉、麻、毛、梭织、机织纺织品、服装、纤维制品，皮革制品、化学纤维、针织品、印染加工。	USD504万		70.00	70.00	是	22,606,644.31		
北京中服通达经贸有限公司	全资子公司	北京市	销售服装、鞋帽等	RMB100万	销售服装、鞋帽、服饰、家用电器、五金交电、化工产品（不含危险化学品）、计算机软件及辅助设备、通讯设备；加工服装；货运代理、仓储保管、分批包装、配送服务。	RMB100万		100.00	100.00	是			

(二) 纳入合并范围的孙公司

1、通过设立或投资等方式取得的孙子公司情况：

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
-------	-------	-----	------	------	------	---------	---------------------	----------	-----------	--------	--------	----------------------	---

上海法迪内服装服饰有限公司	全资子公司	上海市	加工贸易	RMB300万	经营范围：服装、服饰及家用纺织品生产、销售；纺织、服装及服饰领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让。（涉及行政许可的，凭许可证经营）。	RMB300万		100.00	100.00	是			
中纺联（香港）国际控股有限公司	全资子公司	香港	进出口贸易	USD2.559万	纺织品、化工原材料、机电产品的进出口贸易及批发零售业务；服装设计、面料开发；贸易信息的中介、策划咨询业务；服装品牌的策划与推广、指定区域的特许使用。	USD2.559万		100.00	100.00	是			

## 2、非同一控制下企业合并取得的孙子公司情况：

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
杭州新汇纺织印染整理有限公司	全资子公司	浙江省杭州市	包装产品生产	RMB1,214.2116万	针织、丝绸、棉布、化纤和麻布的印花及整理和纺织、包装	RMB45.00万		100.00	100.00	是			

### 非同一控制下企业合并中商誉（负商誉）确定方法

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

### （三）纳入合并范围但母公司拥有其半数或半数以下表决权的子公司及其原因

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

#### (四) 合并范围发生变更的说明

单位名称	是否合并财务报表		增加或减少原因
	本期	上期	
上海金汇投资实业有限公司	是	是	
中纺联合进出口股份有限公司	是	是	
佛山市顺德区中服纺织印染有限公司	是	是	
浙江汇丽印染整理有限公司	是	是	
杭州新汇纺织印染整理有限公司	是	是	
北京中服通达经贸有限公司	是	是	
上海法迪内服装服饰有限公司	是	是	
中纺联(香港)国际控股有限公司	是	是	
中纺联厄瓜多尔公司	否	否	

公司本期合并财务报表的编制范围与上期相比无变化。

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

## 五、合并财务报表主要项目注释

以下注释项目除特别说明外，金额单位为人民币元；“期初”指2011年1月1日，“期末”指2011年6月30日，“上期”指2010半年度，“本期”指2011半年度。

### 1、货币资金

(1) 组成情况如下：

项 目	期末余额			期初余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
现 金			1,465,823.10			660,180.56
其中：人民币			1,465,823.10			660,180.56
港 币						
银行存款			131,458,325.08			97,774,103.55
其中：人民币			57,934,249.80			87,320,731.88
港 币	77,738,323.81	0.8316	64,647,190.08	3,852,160.42	0.8509	3,277,803.30
美 元	1,356,164.32	6.4716	8,776,553.00	1,082,952.58	6.6227	7,172,070.05
英 磅	0.71	10.3986	7.38	0.71	10.2182	7.25
欧 元	10,717.09	9.3612	100,324.82	396.42	8.8065	3,491.07
澳 元						
日 元						
其他货币资金			97,138,035.35			84,360,705.25
其中：人民币			97,138,035.35			84,360,705.25
合 计			230,062,183.53			182,794,989.36

### 2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产组成情况：

项 目	期末公允价值	期初公允价值
1、交易性债券投资		
2、交易性权益工具投资		
3、指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,087,404.84	1,284,295.54
4、衍生金融资产		
5、套期工具		
6、其他		
合 计	1,087,404.84	1,284,295.54

(2) 交易性金融资产的具体情况如下：

投资项目	持有数量（股或份）	期末单位价格	期末公允价值
光大证券（股票代码601788）	2,000	13.75元/股	27,500.00
招商证券（股票代码600999）	1,000	18.38元/股	18,380.00
唐山港（股票代码601000）	1,000	7.69元/股	7,690.00
中南传媒（股票代码601098）	3,000	9.53元/股	28,590.00
康盛股份（股票代码002418）	800	11.31元/股	9,048.00
毅昌股份（股票代码002420）	500	9.10元/股	4,550.00
江苏旷达（股票代码002516）	625	14.6元/股	9,125.00
天顺风能（股票代码002531）	500	19.03元/股	9,515.00

新国都（股票代码300130）	900	20.27元/股	18,243.00
东方国信（股票代码300166）	500	43.75元/股	21,875.00
迪威视讯（股票代码300167）	750	23.44元/股	17,580.00
万达信息（股票代码300168）	500	20.51元/股	10,255.00
万和电气（股票代码002543）	1,000	24.08元/股	24,080.00
森马服饰（股票代码002563）	1,500	48.19元/股	72,285.00
上海绿新（股票代码002565）	500	24.90元/股	12,450.00
通裕重工（股票代码300185）	500	17.51元/股	8,755.00
大华农（股票代码300186）	500	15.11元/股	7,555.00
神农大丰（股票代码300189）	500	19.06元/股	9,530.00
佳士科技（股票代码300193）	500	18.12元/股	9,060.00
纳川股份（股票代码300198）	500	27.61元/股	13,805.00
翰宇药业（股票代码300199）	500	34.67元/股	17,335.00
易华录（股票代码300212）	500	26.74元/股	13,370.00
佳讯飞鸿（股票代码300213）	500	17.61元/股	8,805.00
庞大集团（股票代码601258）	3000	29.27元/股	87,810.00
群兴玩具（股票代码002575）	500	17.45元/股	8,725.00
嘉实基金（基金代码：070099）	197,628.46	0.9630元/份	190,316.21
金龙行业精选基金（基金代码：020003）	452,988.71	0.5530元/份	250,502.76
浦银安盛价值基金（基金代码：519110）	197,763.46	0.8630元/份	170,669.87
合计			1,087,404.84

### 3、应收票据

#### （1）应收票据分类

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		100,000.00
商业承兑汇票		
合计		100,000.00

### 4、应收账款

#### （1）应收账款按种类披露：

种类	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	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								
账龄分析法组合	163,195,193.19	100.00%	5,456,364.88	3.34%	163,414,904.97	100.00%	5,840,236.54	3.57%
组合小计	163,195,193.19	100.00%	5,456,364.88	3.34%	163,414,904.97	100.00%	5,840,236.54	3.57%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	163,195,193.19	100.00%	5,456,364.88	3.34%	163,414,904.97	100.00%	5,840,236.54	3.57%

按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
一年以内	119,825,194.12	73.42%	599,125.97	111,132,494.40	68.01%	555,662.48
一至二年	15,405,850.89	9.44%	770,292.55	21,777,998.61	13.33%	1,088,899.92
二至三年	22,673,869.59	13.89%	1,813,909.57	25,287,358.71	15.47%	2,022,988.70
三至四年	3,162,487.56	1.94%	379,498.51	3,062,391.32	1.87%	367,486.96
四至五年	275,591.47	0.18%	41,338.72	411,133.47	0.25%	61,670.02
五年以上	1,852,199.56	1.13%	1,852,199.56	1,743,528.46	1.07%	1,743,528.46
合计	163,195,193.19	100.00%	5,456,364.88	163,414,904.97	100.00%	5,840,236.54

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

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
汉帛(中国)有限公司	关联方	42,086,398.45	一年以内	25.79%
COTTON LEGENDS INC.,	非关联方	17,567,123.93	一年以内	10.76%
COTTON. GINNY. INC	非关联方	11,455,298.96	二至三年	7.02%
CO-TEX PLUS CORPORATION	非关联方	7,446,252.31	一至二年	4.56%
PSTEX GROUP INC	非关联方	7,265,551.82	一至二年	4.45%
合计		85,820,625.47		52.58%

(4) 本期不符合终止确认条件的应收账款转移的金额为27,850,000.00元。

截至本资产负债表日，本公司所属的控股子公司-浙江汇丽印染整理有限公司因办理了附追索权的应收账款出售，出售金额为27,850,000.00元，同时涉及应收账款账面价值为27,710,750.00元（其中账面余额为27,850,000.00元、账龄为1年以内、已计提坏账准备139,250.00元）。

## 5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	240,472,945.98	92.51%	163,957,191.18	90.90%
一至二年	8,853,905.91	3.41%	7,967,408.86	4.42%
二至三年	5,493,585.14	2.11%	5,317,704.47	2.95%
三年以上	5,123,691.16	1.97%	3,121,291.68	1.73%
合计	259,944,128.19	100.00%	180,363,596.19	100.00%

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	时间	原因
杭州联升行旅行用品有限公司	非关联方	20,000,000.00	一年以内	预付购货款
上海高峰纺织品有限公司	非关联方	16,540,105.64	一年以内	预付购货款
中国化纤总公司	关联方	9,498,026.30	一年以内	预付购货款

杭州南博贸易有限公司	非关联方	8,517,500.00	一年以内	预付购货款
INTASA INTERNATIONAL CO. LTD.	非关联方	7,283,193.37	一年以内	预付购货款
合 计		61,838,825.31		

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

## 6、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露：

种 类	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	计提比例	金额	比例	金额	计提比例
单项金额重大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								
账龄分析法组合	81,260,285.70	100.00%	5,246,632.59	6.46%	90,155,354.33	100.00%	5,300,307.38	5.88%
组合小计	81,260,285.70	100.00%	5,246,632.59	6.46%	90,155,354.33	100.00%	5,300,307.38	5.88%
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	81,260,285.70	100.00%	5,246,632.59	6.46%	90,155,354.33	100.00%	5,300,307.38	5.88%

按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
一年以内	35,728,938.41	43.97%	178,644.69	44,246,984.79	49.08%	221,234.94
一至二年	31,422,552.36	38.67%	1,571,127.62	31,768,748.98	35.24%	1,588,437.45
二至三年	8,799,760.67	10.83%	703,980.85	8,838,311.67	9.80%	707,064.94
三至四年	2,181,168.30	2.68%	261,740.20	2,182,968.30	2.42%	261,956.20
四至五年	702,031.45	0.86%	105,304.72	702,031.45	0.78%	105,304.71
五年以上	2,425,834.51	2.99%	2,425,834.51	2,416,309.14	2.68%	2,416,309.14
合 计	81,260,285.70	100.00%	5,246,632.59	90,155,354.33	100.00%	5,300,307.38

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

(3) 其他应收款金额前五名单位情况：

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
浙江宝盛建设集团有限公司	非关联方	28,400,000.00	一至二年	34.95%
应收出口退税款	非关联方	14,915,842.60	一年以内	18.36%
北京华宇营地百货销售中心	非关联方	4,847,627.60	*	5.97%
浙江万宇置业有限公司	非关联方	4,660,000.00	二至三年	5.73%
北京晓东工贸有限公司	非关联方	2,000,000.00	一至二年	2.46%
合 计		54,823,470.20		67.47%



注\*：北京华宇营地百货销售中心账龄一至二年1,676,627.60元，二至三年3,171,000.00元。

## 7、存货

### (1) 存货分类

项 目	期末余额			期初余额		
	存货金额	跌价准备	存货净额	存货金额	跌价准备	存货净额
原材料	51,428,483.00	9,704,219.44	41,724,263.56	55,108,813.68	9,704,219.44	45,404,594.24
委托加工材料	2,364,567.22		2,364,567.22	525,767.71		525,767.71
产成品	65,348,669.78	6,483,457.32	58,865,212.46	49,744,304.41	6,483,457.32	43,260,847.09
库存商品	43,248,749.35	296,249.05	42,952,500.30	30,247,480.97	296,249.05	29,951,231.92
在产品	35,866,493.77		35,866,493.77	61,631,711.01		61,631,711.01
合 计	198,256,963.12	16,483,925.81	181,773,037.31	197,258,077.78	16,483,925.81	180,774,151.97

(2) 截止本资产负债表日，公司存货项目中计提的存货跌价准备情况如下：

存货项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
原材料	9,704,219.44				9,704,219.44
产成品	6,483,457.32				6,483,457.32
库存商品	296,249.05				296,249.05
合 计	16,483,925.81				16,483,925.81

## 8、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产的构成

项 目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售债券		
可供出售权益工具	956,709.00	959,854.00
其中：有限售条件的可供出售股票		
无限售条件的可供出售股票	956,709.00	959,854.00
其他		
合 计	956,709.00	959,854.00

(2) 可供出售金融资产的明细项目如下：

投资项目	持有数量（股）	期末单位价格	期末公允价值
申能股份（股票代码：600642）	188,700.00	5.07元/股	956,709.00
合 计			956,709.00

## 9、长期股权投资

### (1) 组成情况

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	投资净额		减值准备	投资净额
1、按成本法核算的投资						
其中：对子公司投资						
对其他企业的投资	7,045,900.00	1,050,000.00	5,995,900.00	7,045,900.00	1,050,000.00	5,995,900.00
2、按权益法核算的投资	1,945,725.35		1,945,725.35	1,945,725.35		1,945,725.35
合 计	8,991,625.35	1,050,000.00	7,941,625.35	8,991,625.35	1,050,000.00	7,941,625.35

## (2) 按成本法核算的长期股权投资

被投资单位	持股比例	初始投资成本	期初账面余额	本期投资增减额	期末账面余额	本期计提减值准备	本期现金红利
长江经济联合发展集团股份有限公司		1,400,000.00	1,400,000.00		1,400,000.00		
广西中大股份有限公司		1,200,000.00	1,200,000.00		1,200,000.00		
上海银行		409,900.00	409,900.00		409,900.00		
华通国际股份有限公司		1,486,000.00	1,486,000.00		1,486,000.00		
浙江上虞金裕针织有限公司		500,000.00	500,000.00		500,000.00		
上海金特达贸易有限公司		1,050,000.00	1,050,000.00		1,050,000.00		
杭州中服实业有限公司	10.00%	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00		
合计		7,045,900.00	7,045,900.00		7,045,900.00		

## (3) 按权益法核算的长期股权投资

被投资单位	初始投资成本	期初账面余额	本期投资增减额			期末账面余额
			本期增加额	本期减少额	其中：分得现金红利	
中纺联厄瓜多尔公司	7,339,148.80	1,945,725.35				1,945,725.35
合计	7,339,148.80	1,945,725.35				1,945,725.35

## (4) 股权投资减值准备

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

## 10、投资性房地产

(1) 采用成本模式进行后续计量的投资性房地产情况如下：

项目	期初余额	本期增加		本期减少	期末余额
一、账面原值合计	71,431,892.28				71,431,892.28
1. 房屋及建筑物	71,431,892.28				71,431,892.28
2. 土地使用权					
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧和累计摊销合计	7,465,592.55		1,033,600.86		8,499,193.41
1. 房屋及建筑物	7,465,592.55		1,033,600.86		8,499,193.41
2. 土地使用权					
三、投资性房地产账面净值合计	63,966,299.73		-1,033,600.86		62,932,698.87
1. 房屋及建筑物	63,966,299.73		-1,033,600.86		62,932,698.87
2. 土地使用权					
四、投资性房地产减值准备累计金额合计					
1. 房屋及建筑物					
2. 土地使用权					
五、投资性房地产账面价值合计	63,966,299.73				62,932,698.87
1. 房屋及建筑物	63,966,299.73				62,932,698.87

2. 土地使用权

(2) 公司期末用于抵押的投资性房地产情况详见附注五的第17项和附注十一“其他重要事项”的相关内容说明。

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

11、固定资产

(1) 固定资产情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计	471,958,864.25	2,266,474.82		474,225,339.07
其中：房屋及建筑物	221,254,332.94	770,936.38		222,025,269.32
机器设备	228,415,911.16	1,444,929.90		229,860,841.06
运输设备	11,329,476.72	0.00		11,329,476.72
电子设备	9,788,907.46	50,608.54		9,839,516.00
其他设备	1,170,235.97	0.00		1,170,235.97
二、累计折旧	133,106,944.42	11,587,102.80		144,694,047.22
其中：房屋及建筑物	35,115,215.68	3,000,266.68		38,115,482.36
机器设备	81,187,542.64	7,410,916.10		88,598,458.74
运输设备	7,297,954.51	530,562.54		7,828,517.05
电子设备	8,469,493.62	644,981.28		9,114,474.90
其他设备	1,036,737.97	376.20		1,037,114.17
三、固定资产减值准备累计金额合计	3,034,814.24			3,034,814.24
其中：房屋及建筑物				
机器设备	3,034,814.24			3,034,814.24
运输设备				
电子设备				
其他设备				
四、固定资产账面价值合计	335,817,105.59	-9,320,627.98		326,496,477.61
其中：房屋及建筑物	186,139,117.26	-2,229,330.30		183,909,786.96
机器设备	144,193,554.28	-5,965,986.20		138,227,568.08
运输设备	4,031,522.21	-530,562.54		3,500,959.67
电子设备	1,319,413.84	-594,372.74		725,041.10
其他设备	133,498.00	-376.20		133,121.80

(2) 固定资产减值准备计提情况如下：

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

(3) 公司期末用于抵押的固定资产情况详见附注五的第17项和附注十一“其他重要事

项”的相关内容说明。

## 12、在建工程

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面净值	账面余额	跌价准备	账面净值
在建工程合计	66,192,973.58		66,192,973.58	59,410,532.81		59,410,532.81

(1) 在建工程项目变动情况:

工程名称	期初余额	本期增加	本期转固	本期其他减少数	期末余额
顺德全生化污水处理项目	5,643,422.23	24,650.00			5,668,072.23
浙江汇丽印染生产线	52,996,174.20	7,528,727.15			60,524,901.35
其中：利息资本化金额	3,604,524.97	718,683.85			4,323,208.82
零星工程	770,936.38		770,936.38		0.00
合计	59,410,532.81	7,553,377.15	770,936.38		66,192,973.58

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

## 13、无形资产

(1) 无形资产情况:

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计	39,471,173.64			39,471,173.64
土地使用权（北京分公司）	10,626,840.00			10,626,840.00
用友软件 8.52（北京分公司）	13,240.00			13,240.00
用友软件 8.72（北京分公司）	20,544.00			20,544.00
土地使用权（汇丽印染）	6,745,500.00			6,745,500.00
土地使用权（汇丽印染）	6,220,850.00			6,220,850.00
土地使用权（汇丽印染）	14,301,550.00			14,301,550.00
开源系统软件（汇丽印染）	350,000.00			350,000.00
开源系统软件（汇丽印染）	50,000.00			50,000.00
智能设计软件（汇丽印染）	62,000.00			62,000.00
土地使用权（顺德印染）	1,080,649.64			1,080,649.64
二、累计摊销额合计	6,338,762.05	419,622.96		6,758,385.01
土地使用权（北京分公司）	3,067,931.07	106,268.40		3,174,199.47
用友软件 8.52（北京分公司）	10,215.45	1,103.34		11,318.79
用友软件 8.72（北京分公司）	5,991.93	1,711.98		7,703.91
土地使用权（汇丽印染）	960,532.80	69,120.33		1,029,653.13
土地使用权（汇丽印染）	878,113.30	63,189.39		941,302.69
土地使用权（汇丽印染）	838,449.50	143,734.20		982,183.70
开源系统软件（汇丽印染）	204,166.90	17,500.02		221,666.92
开源系统软件（汇丽印染）	25,416.87	2,500.02		27,916.89
智能设计软件（汇丽印染）	14,466.76	3,100.02		17,566.78
土地使用权（顺德印染）	333,477.47	11,395.26		344,872.73
三、无形资产账面净值合计	33,132,411.59			32,712,788.63
土地使用权（北京分公司）	7,558,908.93			7,452,640.53

用友软件 8.52 (北京分公司)	3,024.55			1,921.21
用友软件 8.72 (北京分公司)	14,552.07			12,840.09
土地使用权 (汇丽印染)	5,784,967.20			5,715,846.87
土地使用权 (汇丽印染)	5,342,736.70			5,279,547.31
土地使用权 (汇丽印染)	13,463,100.50			13,319,366.30
开源系统软件 (汇丽印染)	145,833.10			128,333.08
开源系统软件 (汇丽印染)	24,583.13			22,083.11
智能设计软件 (汇丽印染)	47,533.24			44,433.22
土地使用权 (顺德印染)	747,172.17			735,776.91
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	33,132,411.59	-419,622.96		32,712,788.63
土地使用权 (北京分公司)	7,558,908.93	-106,268.40		7,452,640.53
用友软件 8.52 (北京分公司)	3,024.55	-1,103.34		1,921.21
用友软件 8.72 (北京分公司)	14,552.07	-1,711.98		12,840.09
土地使用权 (汇丽印染)	5,784,967.20	-69,120.33		5,715,846.87
土地使用权 (汇丽印染)	5,342,736.70	-63,189.39		5,279,547.31
土地使用权 (汇丽印染)	13,463,100.50	-143,734.20		13,319,366.30
开源系统软件 (汇丽印染)	145,833.10	-17,500.02		128,333.08
开源系统软件 (汇丽印染)	24,583.13	-2,500.02		22,083.11
智能设计软件 (汇丽印染)	47,533.24	-3,100.02		44,433.22
土地使用权 (顺德印染)	747,172.17	-11,395.26		735,776.91

(2) 其他相关资料如下:

项 目	取得方式	摊销期限	原始金额	累计摊销金额	期末余额	剩余摊销年限
土地使用权 (北京分公司)	购买	50 年	10,626,840.00	3,174,199.47	7,452,640.53	38 年 6 个月
用友软件 8.52 (北京分公司)	购买	6 年	13,240.00	11,318.79	1,921.21	1 年
用友软件 8.72 (北京分公司)	购买	6 年	20,544.00	7,703.91	12,840.09	3 年 9 个月
土地使用权 (汇丽印染)	购买	49 年	6,745,500.00	1,029,653.13	5,715,846.87	41 年 7 个月
土地使用权 (汇丽印染)	购买	49 年	6,220,850.00	941,302.69	5,279,547.31	41 年 7 个月
土地使用权 (汇丽印染)	购买	49 年 9 个月	14,301,550.00	982,183.70	13,319,366.30	46 年 4 个月
开源系统软件 (汇丽印染)	购买	10 年	350,000.00	221,666.92	128,333.08	4 年 5 个月
开源系统软件 (汇丽印染)	购买	10 年	50,000.00	27,916.89	22,083.11	4 年 5 个月
智能设计软件 (汇丽印染)	购买	10 年	62,000.00	17,566.78	44,433.22	7 年 2 个月
土地使用权 (顺德印染)	购买	20 年	1,080,649.64	344,872.73	735,776.91	13 年
合 计			39,471,173.64	6,758,385.01	32,712,788.63	

(3) 公司期末用于抵押的无形资产情况详见附注五的第 17 项和附注十一 “其他重要事项” 的相关内容说明。

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

#### 14、长期待摊费用

种 类	原始发生额	期初余额	本期增加	本期摊销	累计摊销	本期减少	期末余额	剩余摊销年限
印花税	1,500,000.00	1,120,000.00			380,000.00		1,120,000.00	

合 计	1,500,000.00	1,120,000.00			380,000.00		1,120,000.00
-----	--------------	--------------	--	--	------------	--	--------------

### 15、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	期初余额
递延所得税资产：		
资产减值准备	7,015,464.09	7,106,455.67
开办费摊销	116,736.38	116,736.38
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	126,208.78	18,558.57
可抵扣亏损		
合并抵销产生递延所得税		
合 计	7,258,409.25	7,241,750.62

#### (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	12,402.50	12,402.50
可抵扣亏损	16,904,859.71	14,852,865.07
合 计	16,917,262.21	14,865,267.57

#### (3) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项 目	暂时性差异金额
坏账准备	10,702,997.47
存货跌价准备	16,483,925.81
长期股权投资准备	1,050,000.00
开办费	466,945.51
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	504,835.12
合 计	29,208,703.91

### 16、资产减值准备明细

项 目	期初账面余额	本期增加	本期减少			期末账面余额
			转回	转销	其他减少	
一、坏账准备	11,140,543.92	100,495.38	538,041.83			10,702,997.47
二、存货跌价准备	16,483,925.81					16,483,925.81
三、可供出售金融资产减值准备						
四、持有至到期投资减值准备						
五、长期股权投资减值准备	1,050,000.00					1,050,000.00
六、投资性房地产减值准备						
七、固定资产减值准备	3,034,814.24					3,034,814.24
八、工程物资减值准备						
九、在建工程减值准备						
十、生产性生物资产减值准备						
其中：成熟生产性生物资产减值准备						
十一、油气资产减值准备						
十二、无形资产减值准备						
十三、商誉减值准备						
十四、其他						
合 计	31,709,283.97	100,495.38	538,041.83			31,271,737.52

## 17、所有权受到限制的资产

### (1) 资产所有权受到限制的原因

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

### (2) 所有权受到限制的资产

使用权受到限制的资产类别	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、用于抵押担保的资产	245,570,739.19			245,570,739.19
1、固定资产及投资性房地产	218,302,839.19			218,302,839.19
其中：房屋建筑物	155,013,491.58			155,013,491.58
机器设备	63,289,347.61			63,289,347.61
运输设备				0.00
其他设备				0.00
2、无形资产	27,267,900.00			27,267,900.00
其中：土地使用权	27,267,900.00			27,267,900.00
3、定期存单				0.00
二、其他原因造成所有权受到限制的资产	17,500,000.00	27,850,000.00	17,500,000.00	27,850,000.00
1、应收账款	17,500,000.00	27,850,000.00	17,500,000.00	27,850,000.00
合 计	263,070,739.19	27,850,000.00	17,500,000.00	273,420,739.19

## 18、短期借款

项 目	期末余额	期初余额
信用借款		18,092,716.73
抵押借款	109,600,000.00	120,000,000.00
担保借款	336,742,000.00	261,000,000.00
抵押及担保借款	30,300,000.00	50,300,000.00
国内保理业务借款及抵押借款	27,850,000.00	17,500,000.00
合 计	504,492,000.00	466,892,716.73

公司无已到期未归还的短期借款。

公司发生的抵押借款余额中，公司的控股子公司-浙江汇丽印染整理有限公司的抵押借款为4,960万元，其抵押的相关情况详见本附注十一其他重要事项第1项的第2、3条；公司的控股子公司-中纺联合进出口股份有限公司的抵押借款为4,700万元，其抵押的相关情况详见本附注十一其他重要事项第1项的第6、7条；公司的控股子公司-佛山市顺德区中服纺织印染有限公司的抵押借款为1,300万元，其抵押的相关情况详见本附注十一其他重要事项第1项第4条。

公司发生的担保借款余额中，母公司的担保借款为12,700万元，由本公司的股东-中国恒天集团有限公司提供12,700万元的连带责任担保；公司的控股子公司-中纺联合进出口股份有限公司的担保借款为12,474.2万元，由本公司的股东-中国恒天集团有限公司提供12,474.2万元的连带责任担保；公司的控股子公司-浙江汇丽印染整理有限公司的担保借款为8,500万元，其中由本公司的原第一大股东-汉帛（中国）有限公司提供5,000万元的连带责任担保，由汉帛（中国）有限公司、杭州瑞博房地产开发有限公司及高建幸女士和高志伟先生提供1,500万元的连带责任担保，由汉帛（中国）有限公司及傅伟荣先生和高建幸女士

提供2,000万元的连带责任担保。

公司的控股子公司-佛山市顺德区中服纺织印染有限公司的抵押担保借款为2,030万元，其抵押的相关情况详见本附注十一其他重要事项第1项的第5条；公司的控股子公司-浙江汇丽印染整理有限公司的抵押担保借款为1,000万元，其抵押的相关情况详见本附注十一其他重要事项第1项的第1条。

公司发生的国内保理业务借款及抵押借款余额为2,785万元，系公司所属的控股子公司-浙江汇丽印染整理有限公司以应收账款2,785万元向中国工商银行股份有限公司杭州萧山支行申请保理融资2,785万元，该保理业务合同为有追索权的国内保理业务。该笔借款同时由浙江汇丽印染整理有限公司提供抵押。

## 19、应付票据

(1) 组成情况如下：

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	143,684,000.00	118,634,000.00
合计	143,684,000.00	118,634,000.00

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

## 20、应付账款

(1) 应付账款按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	130,633,904.02	84.11%	107,910,900.54	80.54%
一至二年	5,152,009.35	3.32%	6,432,126.62	4.80%
二至三年	14,046,552.69	9.04%	14,061,667.76	10.50%
三年以上	5,472,355.11	3.53%	5,575,672.50	4.16%
合计	155,304,821.17	100.00%	133,980,367.42	100.00%

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

(3) 应付账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应付账款总额的比例
SUMIKIN BUSSAN CORPORATION.	非关联方	12,942,537.61	一年以内	8.33%
诸城市中纺金旭纺织有限公司	非关联方	5,498,176.60	一年以内	3.54%
杭州萧山天虹纺织有限公司	非关联方	3,996,263.85	一年以内	2.57%
YIBELU MOSSIEWA GENERAL	非关联方	3,552,172.00	一年以内	2.29%
ALEMYEHU DERESSE GENERAL	非关联方	3,512,948.00	一年以内	2.26%
合计		29,502,098.06		18.99%



## 21、预收款项

### (1) 预收款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	150,283,259.60	87.14%	107,936,694.52	80.03%
一至二年	6,243,958.52	3.62%	7,203,455.92	5.34%
二至三年	10,070,518.43	5.84%	13,777,801.92	10.22%
三年以上	5,870,170.04	3.40%	5,955,308.99	4.41%
合计	172,467,906.59	100.00%	134,873,261.35	100.00%

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

### (3) 预收款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占预收账款总额的比例
深圳市国泰华投资有限公司	非关联方	12,958,918.75	一年以内	7.51%
LEISURE MERCHANDISING CORP	非关联方	9,095,451.70	一年以内	5.27%
无锡市华佳毛纺有限公司	非关联方	6,408,171.00	一年以内	3.72%
SUPER JUMBO INTERNATIONAL LTD.	非关联方	6,298,028.80	一年以内	3.65%
LANWAY DEVELOPMENT LTD.	非关联方	5,751,441.81	一年以内	3.33%
合计		40,512,012.06		23.48%

## 22、应付职工薪酬

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	1,111,867.70	17,783,108.02	18,894,975.72	
二、职工福利费		32,856.96	32,856.96	
三、社会保险费	27,513.34	3,697,589.39	3,704,662.37	20,440.36
其中：1、医疗保险费	1,937.65	1,325,904.84	1,327,842.49	
2、基本养老保险费	20,271.12	1,983,270.82	1,987,885.26	15,656.68
3、年金缴费				
4、失业保险费	4,462.03	226,865.23	227,046.12	4,281.14
5、工伤保险费	349.03	96,758.42	96,893.22	214.23
6、生育保险费	493.51	64,790.08	64,995.28	288.31
四、住房公积金	49,888.23	795,832.07	799,406.00	46,314.30
五、工会经费和职工教育经费	256,202.51	65,255.71	75,147.76	246,310.46
六、非货币性福利				
七、因解除劳动关系给予的补贴	485,039.70	122,154.00	347,093.50	260,100.20
八、其他				
其中：以现金结算的股份支付				
合计	1,930,511.48	22,496,796.15	23,854,142.31	573,165.32

## 23、应交税费

税项	报告期法定税率	期末余额	期初余额
增值税	13%、17%	-3,202,140.39	-4,807,528.58
营业税	5%	66,091.12	-8,475.62
城市建设维护税	5%、7%	38,535.47	207,689.62
企业所得税	24%、25%	266,710.33	3,206,737.89
个人所得税	超额累进税率	359,370.80	382,305.17
房产税			776,978.63

土地使用税			653,120.00
堤围费		16,859.59	17,714.06
教育费附加	3%	79,998.54	142,766.12
河道管理费		324.38	910.90
合计		-2,374,250.16	572,218.19

#### 24、应付利息

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	1,912,030.39	449,126.49
合计	1,912,030.39	449,126.49

#### 25、应付股利

股东名称	期末余额	期初余额	超过1年未支付原因
中纺联少数股东	8,351.09	8,351.09	未支付余额
合计	8,351.09	8,351.09	

#### 26、其他应付款

(1) 其他应付款按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	8,396,178.49	31.12%	5,224,305.28	22.05%
一至二年	1,984,463.55	7.35%	1,972,710.65	8.32%
二至三年	341,612.09	1.27%	206,226.50	0.87%
三年以上	16,260,684.79	60.26%	16,294,838.30	68.76%
合计	26,982,938.92	100.00%	23,698,080.73	100.00%

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

(3) 其他应付款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应付款总额的比例
上海友康国际贸易有限公司	非关联方	2,000,000.00	一年以内	7.41%
鹤山市雅瑶镇名雅土石方工程队	非关联方	1,900,000.00	三年以上	7.04%
佛山市南海力鸿化纤有限公司	非关联方	1,800,000.00	三年以上	6.67%
建行按揭贷款	非关联方	539,978.50	三年以上	2.00%
黄震	公司员工	500,000.00	一年以内	1.85%
合计		6,739,978.50		24.97%

#### 27、递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税负债

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产产生的公允价值变动损益		
可供出售金融资产产生的公允价值变动损益	160,363.75	154,704.00
非同一控制下的企业合并差额	53,525.64	53,525.64

合 计	213,889.39	208,229.64
-----	------------	------------

### 28、其他非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
递延收益	462,740.00	462,740.00

### 29、股本

项 目	期初余额	本期变动增减（+，-）				期末余额
		送股	公积金转股	其他	小计	
一、有限售条件股份	4,875					4,875
1、国家持股						
2、国有法人持股						
3、其他内资持股						
其中：境内非国有法人持股						
境内自然人持股						
4、外资持股						
其中：境外法人持股						
境外自然人持股						
5、高管股份	4,875					4,875
二、无限售条件股份	257,995,125					257,995,125
1、人民币普通股	257,995,125					257,995,125
2、境内上市的外资股						
3、境外上市的外资股						
4、其他						
三、股份总数	258,000,000					258,000,000

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

### 30、资本公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	33,990,248.84			33,990,248.84
其他资本公积	12,723,138.98		5,287.25	12,717,851.73
其中：评估增值	12,174,809.39			12,174,809.39
可供出售金融资产公允价值变动净额	294,182.55		5,287.25	288,895.30
其他	254,147.04			254,147.04
合 计	46,713,387.82		5,287.25	46,708,100.57

### 31、盈余公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	10,283,657.81			10,283,657.81
企业储备基金	2,674,887.63			2,674,887.63
企业发展基金	970,554.29			970,554.29
合 计	13,929,099.73			13,929,099.73

### 32、未分配利润

项 目	金 额
调整前上年末未分配利润	-63,356,606.15
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	
调整后年初未分配利润	-63,356,606.15
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-5,993,334.06
减：提取法定盈余公积	
提取任意盈余公积	
提取职工福利及奖励基金	
提取储备基金	
提取企业发展基金	
应付普通股股利	
转作股本的普通股股利	
期末未分配利润	-69,349,940.21

### 33、外币报表折算差额

公司期末的外币报表折算差额为-3,469.36元，该差额系公司在编制合并财务报表时合并公司所属的以外币记账的孙子公司-中纺联（香港）国际控股有限公司所产生的折算差额。

### 34、营业收入及营业成本

#### （1）营业收入

项 目	本期金额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务收入	771,875,399.04	734,159,099.71	757,648,113.86	728,514,550.83
其他业务收入	3,782,133.39	2,922,997.19	3,955,362.49	1,048,846.83
合 计	775,657,532.43	737,082,096.90	761,603,476.35	729,563,397.66

#### （2）主营业务（分行业）

行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
服装加工			2,774,384.98	4,825,797.70
进出口贸易	542,555,941.53	522,083,615.68	513,737,322.50	498,256,278.23
纺织印染	229,319,457.51	212,075,484.03	241,136,406.38	225,432,474.90
合 计	771,875,399.04	734,159,099.71	757,648,113.86	728,514,550.83

#### （3）主营业务（分产品）

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
服装加工			2,774,384.98	4,825,797.70
进出口贸易	542,555,941.53	522,083,615.68	513,737,322.50	498,256,278.23
印染产品	229,319,457.51	212,075,484.03	241,136,406.38	225,432,474.90
合 计	771,875,399.04	734,159,099.71	757,648,113.86	728,514,550.83

#### （4）主营业务（分地区）

地区名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内销售	362,862,161.36	339,331,319.68	386,756,495.91	370,377,950.27

其中：华北地区	33,454,351.13	31,373,708.76	34,393,496.98	36,345,604.25
华东地区	259,487,859.61	244,372,156.70	268,460,587.04	255,228,751.95
华中地区	4,080,650.42	3,820,138.57	6,158,183.85	5,127,216.40
华南地区	64,733,020.63	58,698,690.88	76,159,035.42	72,118,830.05
东北地区	353,976.11	353,976.11	1,166,145.18	1,156,268.63
西南地区	752,303.46	712,648.66	419,047.44	401,278.99
西北地区	0.00	0.00		
国外销售	409,013,237.68	394,827,780.03	370,891,617.95	358,136,600.56
其中：欧洲地区	135,280,002.49	131,535,203.79	80,833,325.21	78,666,673.90
美洲地区	191,501,798.11	114,227,284.44	172,245,955.73	165,961,971.94
亚太地区	65,435,064.03	132,711,417.54	96,976,318.36	93,224,885.68
其他地区	16,796,373.05	16,353,874.26	20,836,018.65	20,283,069.04
合计	771,875,399.04	734,159,099.71	757,648,113.86	728,514,550.83

(5) 其他业务收入和其他业务成本

产品或业务类别	本期金额		上期金额	
	其他业务收入	其他业务成本	其他业务收入	其他业务成本
销售材料	1,921,725.24	1,889,396.33	878,290.62	878,290.62
代理收入	765,756.36		662,910.07	
租金	1,094,651.79	868,575.36	899,747.71	
其他		165,025.50	1,514,414.09	170,556.21
合计	3,782,133.39	2,922,997.19	3,955,362.49	1,048,846.83

(6) 公司前五名客户的销售收入情况

客户名称	销售收入	占公司全部销售收入的比例
SUPER JUMBO INTERNATIONAL LTD.	63,373,510.46	8.17%
NEW UNION	39,785,908.45	5.13%
汉帛(中国)有限公司	38,419,116.49	4.95%
浙江华泰国际货运有限公司	27,497,690.13	3.55%
广东省顺德纺织品进出口有限公司	22,824,598.45	2.94%
合计	191,900,823.96	24.74%

35、营业税金及附加

项目	本期金额	上期金额	计缴标准
营业税	243,283.01	236,841.44	代理手续费收入、资金占用费收入等的5%
城建税	203,491.06	146,494.62	应交增值税、应交营业税的5%、7%
教育费附加	99,218.02	83,024.07	应交增值税、应交营业税的3%
堤围防护费	8,861.51	2,839.87	
水利建设专项资金	139,754.44	149,395.21	
其他	203,825.92		
合计	898,433.96	618,595.21	

36、财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出	14,686,771.46	13,793,756.60
减：利息收入	2,842,774.97	1,347,695.36

汇兑损失	1,408,463.82	1,366,366.21
减：汇兑收益	2,624,608.99	2,468,435.39
票据贴现利息支出		
金融机构手续费	934,376.62	795,432.16
合 计	11,562,227.94	12,139,424.22

### 37、资产减值损失

项 目	本期金额	上期金额
一、坏账损失	-437,546.45	-410,349.53
二、存货跌价损失		-240,242.05
三、可供出售金融资产损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合 计	-437,546.45	-650,591.58

### 38、公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期金额	上期金额
交易性金融资产	-367,205.70	-55,184.69
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
投资性房地产		
其他		
合 计	-367,205.70	-55,184.69

### 39、投资收益

#### (1) 投资收益明细：

项 目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		1,328,353.88
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	154,016.16	
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	12,580.00	
处置交易性金融资产取得的投资收益	71,222.15	168,800.37
处置持有至到期投资取得的投资收益		
处置可供出售金融资产等取得的投资收益		

其他		
合 计	237,818.31	1,497,154.25

#### 40、营业外收入

项 目	本期金额	上期金额
非流动资产处置利得合计		
其中：固定资产处置利得		590.75
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	640,020.00	1,151,162.00
其他	1,246,408.99	317,433.46
合 计	1,886,428.99	1,469,186.21

#### 41、营业外支出

项 目	本期金额	上期金额
非流动资产处置损失合计		
其中：固定资产处置损失		275,829.3
无形资产处置损失		
罚款支出		23,000.0
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠		
其他	10,365.76	2,977.59
合 计	10,365.76	301,806.90

#### 42、所得税费用

项 目	本期金额	上期金额
按《企业所得税法》等规定的当期所得税	1,106,305.13	1,457,309.02
递延所得税调整	-16,618.59	144,724.61
合 计	1,089,686.54	1,602,033.63

#### 43、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

##### (1) 基本每股收益计算过程

项 目	序号	本期金额	上期金额
归属于公司普通股股东的净利润	1	-5,993,334.06	-9,793,980.73
归属于公司普通股股东的非经常性损益	2	1,472,195.91	1,674,452.07
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	3=1-2	-7,465,529.97	-11,468,432.80
期初股份总数	4	258,000,000.00	258,000,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5		
发行新股或债转股等增加股份数	6		
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	7		
因回购等减少股份数	8		

减少股份次月起至报告期期末的累计月数	9		
报告期缩股数	10		
报告期月份数	11		
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6\times 7/11-8\times 9/11-10$	258,000,000.00	258,000,000.00
基本每股收益	$13=1/12$	-0.023	-0.038
扣除非经常损益基本每股收益	$14=3/12$	-0.029	-0.044

(2) 稀释每股收益的计算过程

项 目	序号	本期金额	上期金额
归属于公司普通股股东的净利润	1	-5,993,334.06	-9,793,980.73
归属于公司普通股股东的非经常性损益	2	1,472,195.91	1,674,452.07
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$3=1-2$	-7,465,529.97	-11,468,432.80
期初股份总数	4	258,000,000.00	258,000,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5		
发行新股或债转股等增加股份数	6		
认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	7		
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	8		
因回购等减少股份数	9		
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	10		
报告期缩股数	11		
报告期月份数	12		
发行在外的普通股加权平均数	$13=4+5+6\times 7/12+7-9\times 10/12-11$	258,000,000.00	258,000,000.00
稀释每股收益	$14=1/13$	-0.023	-0.038
扣除非经常损益稀释每股收益	$15=3/13$	-0.029	-0.044

基本每股收益和稀释每股收益分子、分母的计算过程。

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

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

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

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

44、其他综合收益

项 目	本期金额	上期金额
1. 可供出售金融资产产生的利得(损失)金额	-11,585.20	-458,456.61
减: 可供出售金融资产产生的所得税影响	-2,780.45	-100,860.45
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计	-8,804.75	-357,596.16
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减: 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		



前期计入其他综合收益当期转入损益的净额 小 计		
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额 减：现金流量套期工具产生的所得税影响 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额 转为被套期项目初始确认金额的调整 小 计		
4. 外币财务报表折算差额 减：处置境外经营当期转入损益的净额 小 计	-3,845.46	
5. 其他 减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响 前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额* 小 计		
合 计	-12,650.21	-357,596.16

#### 45、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金：

项 目	本期金额	上期金额
财务费用	2,960,062.65	1,404,091.94
其他应收和其他应付	21,063,949.49	192,372,723.97
其他	2,616,453.13	1,390,198.87
合 计	26,640,465.27	195,167,014.78

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金：

项 目	本期金额	上期金额
销售费用	11,593,233.02	12,294,780.44
管理费用	10,192,587.82	9,782,922.78
财务费用	1,901,932.55	1,518,204.26
制造费用	2,973,827.06	1,574,048.29
其他应收和其他应付	20,612,223.18	77,503,383.04
其他	1,134,583.54	29,323.08
合 计	48,408,387.17	102,702,661.89

#### 46、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-7,110,749.93	-11,070,355.41
加：资产减值准备	-437,546.45	-650,591.58
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,587,102.80	11,334,814.45
无形资产摊销	419,622.96	412,988.46
长期待摊费用摊销		16,509.70
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）		275,238.56
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）	367,205.70	55,184.69

财务费用（收益以“-”号填列）	14,686,771.46	13,793,756.60
投资损失（收益以“-”号填列）	-237,818.31	-1,497,154.25
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-16,658.63	116,095.77
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	5,659.75	-87,358.84
存货的减少（增加以“-”号填列）	-998,885.34	-9,446,034.44
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-14,814,418.78	60,369,085.82
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	25,659,310.94	49,429,080.74
其他		
经营活动产生的现金流量净额	29,109,596.17	113,051,260.27
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	230,062,183.53	177,949,216.02
减：现金的期初余额	182,794,989.36	162,052,305.24
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	47,267,194.17	15,896,910.78

(2) 现金和现金等价物的构成：

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	230,062,183.53	182,794,989.36
其中：库存现金	1,465,823.10	660,180.56
可随时用于支付的银行存款	131,458,325.08	97,774,103.55
可随时用于支付的其他货币资金	97,138,035.35	84,360,705.25
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	230,062,183.53	182,794,989.36

## 六、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

种 类	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	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								
账龄分析法组合	18,983,154.02	100.00%	1,480,536.62	7.80%	34,106,818.78	100.00%	1,573,928.40	4.61%

组合小计	18,983,154.02	100.00%	1,480,536.62	7.80%	34,106,818.78	100.00%	1,573,928.40	4.61%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	18,983,154.02	100.00%	1,480,536.62	7.80%	34,106,818.78	100.00%	1,573,928.40	4.61%

按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	计提比例	金额	比例	金额	计提比例
一年以内	4,346,653.88	22.90%	21,733.27	0.50%	19,075,353.20	55.93%	95,376.77	0.50%
一至二年	2,810,875.95	14.81%	140,543.80	5.00%	3,205,841.38	9.40%	160,292.07	5.00%
二至三年	11,415,808.71	60.14%	913,264.70	8.00%	11,415,808.71	33.47%	913,264.70	8.00%
三至四年	5,477.99	0.03%	657.36	12.00%	5,477.99	0.02%	657.36	12.00%
四至五年								
五年以上	404,337.49	2.12%	404,337.49	100.00%	404,337.50	1.18%	404,337.50	100.00%
合计	18,983,154.02	100.00%	1,480,536.62	7.80%	34,106,818.78	100.00%	1,573,928.40	4.61%

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

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
COTTON. GINNY. INC	非关联方	11,455,298.96	二至三年	60.34%
VITAY	非关联方	1,264,761.92	一年以内	6.66%
保定时尚纺织有限公司	非关联方	1,216,487.08	一年以内	6.41%
苏立稳	非关联方	999,000.00	一年以内	5.26%
reitmans distribution inc	非关联方	817,786.23	二至三年	4.31%
合计		15,753,334.19		82.98%

## 2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露：

种类	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	计提比例	金额	比例	金额	计提比例
单项金额重大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								
账龄分析法组合	18,605,185.84	100.00%	2,152,249.01	11.57%	16,705,231.65	100.00%	2,145,927.62	12.85%
组合小计	18,605,185.84	100.00%	2,152,249.01	11.57%	16,705,231.65	100.00%	2,145,927.62	12.85%
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	18,605,185.84	100.00%	2,152,249.01	11.57%	16,705,231.65	100.00%	2,145,927.62	12.85%

按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
一年以内	3,501,192.91	18.82%	17,505.96	1,580,886.37	9.46%	7,904.43
一至二年	3,556,343.60	19.11%	177,817.18	3,568,744.95	21.36%	178,437.25
二至三年	8,363,092.48	44.95%	669,047.40	8,368,843.48	50.10%	669,507.48
三至四年	2,144,068.30	11.52%	257,288.20	2,144,068.30	12.83%	257,288.20
四至五年	11,645.04	0.06%	1,746.76	11,645.04	0.07%	1,746.75
五年以上	1,028,843.51	5.54%	1,028,843.51	1,031,043.51	6.18%	1,031,043.51
合计	18,605,185.84	100.00%	2,152,249.01	16,705,231.65	100.00%	2,145,927.62

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

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
浙江万字置业有限公司	非关联方	4,660,000.00	二至三年	25.05%
北京华宇营地百货销售中心	非关联方	4,847,627.60	*	26.06%
佛山市顺德区中服纺织印染有限公司	子公司	2,073,647.00	一至二年	11.15%
北京晓东工贸有限公司	非关联方	2,000,000.00	一至二年	10.75%
北京中服通达经贸有限公司	子公司	1,100,000.00	一至二年	5.91%
合计		14,681,274.60		78.92%

注\*：北京华宇营地百货销售中心账龄一至二年1,676,627.60元，二至三年3,171,000.00元。

### 3、长期股权投资

(1) 组成情况

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

(2) 按成本法核算的长期股权投资

被投资单位	初始投资成本	期初账面余额	本期投资增减额	本期投资收益	本期资产减值损失	期末账面余额
佛山市顺德区中服纺织印染有限公司	42,000,000.00	42,000,000.00				42,000,000.00
中纺联合进出口股份有限公司	28,350,490.22	28,350,490.22				28,350,490.22
上海金汇投资实业有限公司	14,351,135.81	14,351,135.81				14,351,135.81
浙江汇丽印染整理有限公司	133,096,738.61	133,096,738.61				133,096,738.61
北京中服通达经贸有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00				1,000,000.00
合计	218,798,364.64	218,798,364.64				218,798,364.64

#### 4、营业收入及营业成本

##### (1) 营业收入

项 目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务收入	32,686,073.94	29,810,671.23	57,844,513.68	59,601,256.40
其他业务收入	30,000.00		60,000.00	
合 计	32,716,073.94	29,810,671.23	57,904,513.68	59,601,256.40

##### (2) 主营业务（分行业）

行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
服装加工			1,680,717.24	3,669,529.07
进出口贸易	32,686,073.94	29,810,671.23	56,163,796.44	55,931,727.33
合 计	32,686,073.94	29,810,671.23	57,844,513.68	59,601,256.40

##### (3) 主营业务（分产品）

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
服装加工			1,680,717.24	3,669,529.07
进出口贸易	32,686,073.94	29,810,671.23	56,163,796.44	55,931,727.33
合 计	32,686,073.94	29,810,671.23	57,844,513.68	59,601,256.40

##### (4) 主营业务（分地区）

地区名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内销售	28,177,287.79	25,616,965.26	55,820,905.51	58,020,214.93
其中：华北地区	25,650,612.44	23,903,830.57	27,255,388.15	29,207,495.42
华东地区	2,155,427.24	1,346,801.70	17,724,228.53	17,661,871.89
华中地区				
华南地区	17,272.00	12,356.88		
东北地区	353,976.11	353,976.11	10,841,288.83	11,150,847.62
西南地区				
西北地区				
国外销售	4,508,786.15	4,193,705.97	2,023,608.17	1,581,041.47
其中：欧洲地区	596,374.85	443,061.89		
美洲地区				
亚太地区	3,912,411.30	3,750,644.08	2,023,608.17	1,581,041.47
其他地区				
合 计	32,686,073.94	29,810,671.23	57,844,513.68	59,601,256.40

##### (5) 其他业务收入和其他业务成本

产品或业务类别	本期金额		上期金额	
	其他业务收入	其他业务成本	其他业务收入	其他业务成本
租金	30,000.00		60,000.00	
合 计	30,000.00		60,000.00	

##### (6) 公司前五名客户的销售收入情况

客户名称	销售收入	占公司全部销售收入的比例
苏立稳	8,682,566.38	26.53%
北京二商王致和食品有限公司	5,322,230.17	16.27%
ORCHARD YARN AND THREAD	2,331,446.74	7.13%
天津市香溢植物油有限公司	1,646,017.69	5.03%
保定时尚纺织有限公司	1,365,110.27	4.17%
合计	19,347,371.25	59.13%

## 5、财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出	3,688,508.45	4,651,549.81
减：利息收入	26,477.75	24,740.28
汇兑损失		
减：汇兑收益	97,821.48	
金融机构手续费	66,220.45	105,711.57
合计	3,630,429.67	4,732,521.10

## 6、投资收益

### (1) 投资收益明细：

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		-15,636,640.00
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	154,016.16	
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
处置可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	154,016.16	-15,636,640.00

## 七、关联方及关联交易

### 1、本企业的第一大股东情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	对本企业的持股比例(%)	对本企业的表决权比例(%)	股东的最终控制方	组织机构代码
中国恒天集团有限公司	第一大股东	国有企业	北京市朝阳区	刘海涛	纺织机械成套设备和零配件、其他机械设备和电子设备开发、生产、销售等	267,987.6万元	28.39%	28.39%	国资委	10000888-6

### 2、本企业的子公司情况

①母公司的子公司情况

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

续上表:

子公司全称	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例
上海金汇投资实业有限公司	商贸及投资	RMB4,381万	60.05%	60.05%
中纺联合进出口股份有限公司	纺织品进出口贸易	RMB5,779万	42.21%	42.21%
佛山市顺德区中服纺织印染有限公司	纺织品印染加工	USD720万	70.00%	70.00%
浙江汇丽印染整理有限公司	纺织品印染加工	USD2,500万	70.00%	70.00%
北京中服通达经贸有限公司	贸易	RMB100万	100.00%	100.00%

②孙子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	组织机构代码
杭州新汇纺织印染整理有限公司	孙子公司	有限责任公司	浙江杭州	高建幸	60930118-8
上海法迪内服装服饰有限公司	孙子公司	有限责任公司	上海市	宋霞	79272581-8
中纺联厄瓜多尔公司	孙子公司	有限责任公司	厄瓜多尔		
中纺联(香港)国际控股有限公司	孙子公司	有限责任公司	香港	杨峻	

续上表:

子公司全称	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例
杭州新汇纺织印染整理有限公司	包装产品生产	RMB1,214.21万	100%	100%
上海法迪内服装服饰有限公司	加工贸易	RMB300万	100%	100%
中纺联厄瓜多尔公司	带料加工	USD886,655.01元	100%	100%
中纺联(香港)国际控股有限公司	进出口贸易	USD2,559万	100%	100%

3、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
上海宏大纺织机械有限公司	公司第一大股东的子公司	70323268-4
金浪企业股份有限公司	公司第一大股东的子公司	72562401-3

恒天创业投资有限公司	公司第一大股东的子公司	10117715-5
中国化纤总公司	公司第一大股东的子公司	10001150-8
汉帛(中国)有限公司	公司原第一大股东,公司董事冯德虎在该公司担任董事	60912174-2
杭州汇丽制衣有限公司	公司原第一大股东的子公司	75174042-1
杭州瑞博房地产开发有限公司	公司原第一大股东的子公司	72004673-6
高建幸	控股子公司董事长	

#### 4、关联交易情况

##### (1) 销售商品、提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期金额		上期金额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
汉帛(中国)有限公司	销售商品	市场定价	38,419,116.49	25.33%	26,101,109.32	16.30%
杭州汇丽制衣有限公司	销售商品	市场定价	833,520.56	0.55%	308,422.52	0.20%
汉帛(中国)有限公司	提供劳务	市场定价			986,258.12	97.40%

##### (2) 购买商品、接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期金额		上期金额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
中国化纤总公司	采购原材料	市场定价	7,398,230.06	15.51%		

##### (3) 关联担保情况

###### ① 截至本资产负债表日, 本公司接受担保的情况如下:

项目	担保方	被担保方	实际担保金额	担保起始日	担保到期日
短期借款	中国恒天	中国服装(母公司)	32,000,000.00	2010.01.11	2011.07.11
短期借款	中国恒天	中国服装(母公司)	30,000,000.00	2010.07.15	2011.07.14
短期借款	中国恒天	中国服装(母公司)	25,000,000.00	2010.08.02	2011.08.01
短期借款	中国恒天	中国服装(母公司)	25,000,000.00	2010.08.05	2011.08.04
短期借款	中国恒天	中国服装(母公司)	15,000,000.00	2010.10.15	2011.05.15
短期借款	汉帛(中国) 杭州瑞博房地产 高建幸 高志伟	浙江汇丽	15,000,000.00	2010.09.21	2011.09.19
短期借款	汉帛(中国) 高建幸 傅伟荣	浙江汇丽	20,000,000.00	2010.07.07	2011.07.06
短期借款	汉帛(中国)	浙江汇丽	40,000,000.00	2011.04.08	2011.07.31
短期借款	汉帛(中国)	浙江汇丽	10,000,000.00	2011.06.11	2012.06.10



短期借款	汉帛(中国) 高建幸	浙江汇丽	10,000,000.00	2010.12.10	2011.12.10
应付票据	汉帛(中国)	浙江汇丽	20,000,000.00	2010.12.17	2011.06.17
应付票据	汉帛(中国)	浙江汇丽	6,500,000.00	2011.05.23	2011.11.23
应付票据	中国服装(母公司)	顺德中服	15,000,000.00	2010.11.29	2011.11.26
短期借款	中国恒天	中纺联	30,000,000.00	2010.10.29	2011.08.13
短期借款	中国恒天	中纺联	12,000,000.00	2010.12.03	2011.12.02
短期借款	中国恒天	中纺联	10,000,000.00	2011.05.12	2012.03.12
短期借款	中国恒天	中纺联	8,000,000.00	2010.12.15	2011.12.14
短期借款	中国恒天	中纺联	64,742,000.00	2011.06.09	2012.06.08

## ② 关联担保情况说明

### (1) 中国服装股份有限公司(母公司)接受担保的情况:

i、根据公司股东-中国恒天集团有限公司与中国工商银行股份有限公司北京朝阳支行于2011年1月11日签订的《保证合同》(2011年朝阳(保)字0001号)规定,中国恒天集团有限公司为本公司在中国工商银行股份有限公司朝阳支行的人民币3,200万元贷款提供连带责任担保,保证期间自2011年1月11日至2011年7月11日。截至2011年6月30日,公司在该合同项下的借款为人民币3,200万元。

ii 根据公司股东-中国恒天集团有限公司与上海浦东发展银行股份有限公司北京分行于2010年7月15日签订的《保证合同》(编号第YB9109201028023701号),中国恒天集团有限公司为本公司在上海浦东发展银行股份有限公司北京分行的人民币3,000万元贷款提供连带责任担保,保证期间自2010年7月15日至2011年7月14日。截至2011年6月30日,公司在该合同项下的借款为人民币3,000万元。

iii、根据公司股东-中国恒天集团有限公司与北京银行股份有限公司于2009年8月13日签订的《最高额保证合同》(编号第0054356号)规定,中国恒天集团有限公司为本公司于2009年8月13日与北京银行股份有限公司签订的人民币5,000万元的《综合授信合同》提供连带责任担保,保证期限为2009年8月13日至2011年8月13日。截至2011年6月30日,本公司在该合同下的借款为人民币5,000万元。

iv、根据公司股东-中国恒天集团有限公司与华夏银行股份有限公司北京分行于2010年12月31日签订的《最高额保证合同》(编号第YB45(高保)2010003号)规定,中国恒天集团有限公司为本公司在华夏银行股份有限公司北京分行发生的本金不超过3,500万元人民币贷款提供连带责任担保,保证期限为2010年12月31日至2011年12月31日。截至2011年6月30日,公司在该合同项下的借款额为人民币1,500万元。

### (2) 公司所属的控股子公司-浙江汇丽印染整理有限公司接受担保的情况:

i、根据本公司的原第一大股东-汉帛(中国)有限公司,杭州瑞博房地产开发有限公司及高建幸女士和高志伟先生与深圳发展银行股份有限公司杭州滨江支行于2010年9月25日分别签订的《最高额保证担保合同》(合同编号为:深发滨江保字第20100921001-1号、深发滨江保字第20100921001-2号、深发滨江保字第20100921001-3号和深发滨江保字第20100921001-4号)的规定,汉帛(中国)有限公司、杭州瑞博房地产开发有限公司及高建

幸女士和高志伟先生共同为本公司所属的控股子公司-浙江汇丽印染整理有限公司与该行签订的“滨江综字第20100921001号”综合授信额度合同项下发生的负债提供最高不超过人民币3,000万元的连带责任担保,保证期间为履行债务后两年止。截至2011年06月30日,该合同项下的借款为人民币1,500万元。

ii、根据本公司的原第一大股东-汉帛(中国)有限公司及傅伟荣先生、高建幸女士与浙江稠州商业银行股份有限公司杭州分行于2010年7月6日分别签订的《最高额保证合同》(合同编号为:(2010)浙稠最保字第1886710002800827号、(2010)浙稠最保字第18867100028008271号)的规定,汉帛(中国)有限公司及傅伟荣先生、高建幸女士共同为公司所属的控股子公司-浙江汇丽印染整理有限公司向该行在2010年7月6日至2012年7月6日期间发生的负债提供最高不超过人民币2,000万元的连带责任担保,保证期间为履行债务后两年止。截至2011年06月30日,该公司在该合同项下的借款为人民币2,000万元。

iii、根据本公司的原第一大股东-汉帛(中国)有限公司及高建幸女士与上海浦东发展银行股份有限公司杭州西湖支行于2010年12月10日分别签订的《最高额保证合同》(合同编号为:ZB95042010250223401、ZB95042010250223402)的规定,汉帛(中国)有限公司及高建幸女士为公司所属的控股子公司-浙江汇丽印染整理有限公司向该行在2010年12月10日至2011年12月10日期间发生的负债提供最高不超过人民币1,000万元的连带责任担保,保证期间为履行债务后两年止。截至2011年06月30日,该公司在该合同项下的借款为人民币1,000万元。

iv、根据本公司的原第一大股东-汉帛(中国)有限公司与宁波银行股份有限公司杭州萧山支行于2011

年4月8日签订《最高额保证合同》(合同编号为:07103BY20110685号)的规定,汉帛(中国)有限公司为公司所属的控股子公司-浙江汇丽印染整理有限公司向该行在2011年4月8日至2011年7月31日期间发生的负债提供最高不超过4,000万元的连带责任担保,保证期间为履行债务后两年止。截至2011年06月30日,该公司在该合同项下的借款为人民币4,000万元。

v、根据本公司的原第一大股东-汉帛(中国)有限公司与浙江萧山农村合作银行临江支行分理处于2010年6月11日签订《最高额保证合同》(合同编号为:8021320100000576号)的规定,汉帛(中国)有限公司为公司所属的控股子公司-浙江汇丽印染整理有限公司向该行在2010年6月11日至2012年6月10日期间发生的负债提供最高不超过2,000万元的连带责任担保,保证期间为履行债务后两年止。截至2011年06月30日,该公司在该合同项下的借款为人民币1,000万元,银行承兑汇票保证金1,000万元。

vi、根据本公司的原第一大股东-汉帛(中国)有限公司与浙江萧山农村合作银行临江支行分理处于2011年5月20日签订《应收帐款最高额权利质押合同》(合同编号为:8021320110000975号)的规定,汉帛(中国)有限公司为公司所属的控股子公司-浙江汇丽印染整理有限公司向该行在2011年5月23日至2011年11月23日期间发生的负债提供最高不超过1,000万元的最高权利质押担保。截至2011年06月30日,该公司在该合同项下的银行承兑汇票保证金325万元。

(3) 公司所属的控股子公司-佛山市顺德区中服纺织印染有限公司接受担保的情况:

根据本公司与中信银行股份有限公司佛山分行于2010年11月2日签订的《最高额保证合

同》(编号：(2010)银贷字第102940号)的规定，本公司为公司所属的控股子公司-佛山市顺德区中服纺织印染有限公司向该行在2010年11月2日至2011年11月2日期间发生的负债提供最高不超过人民币1,800万元的连带责任担保，保证期间为债务履行期限届满后两年止。截至2010年12月31日，该公司在该合同下银行承兑汇票余额为人民币1,500万元。

(4) 公司所属的控股子公司-中纺联合进出口股份有限公司接受担保的情况：

i、根据中国恒天集团有限公司与中国银行股份有限公司上海市浦东分行于2010年10月29日签订的《最高额保证合同》(编号：2010年沪浦中信保字150101号)的规定，中国恒天集团有限公司为公司所属的控股子公司-中纺联合进出口股份有限公司于2010年10月29日签订的《授信额度协议》提供最高不超过人民币4,000万元的连带责任担保，保证期间为履行债务后两年止。截至2011年6月30日，该公司在该合同项下的借款为人民币3,000万元。

ii、根据中国恒天集团有限公司与招商银行股份有限公司上海静安寺支行于2010年10月9日签订的《最高额不可撤销担保书》(编号：2010年静字第21100918号)的规定，中国恒天集团有限公司为公司所属的控股子公司-中纺联合进出口股份有限公司自2010年10月13日至2011年10月12日期间与招商银行股份有限公司上海静安寺支行发生的债务提供最高不超过人民币9,000万元的连带责任担保。截至2011年6月30日，该公司在该合同项下的借款为人民币3,000万元。

iii、根据中国恒天集团有限公司与国家开发银行股份有限公司湖北省分行于2011年6月9日签订的《国家开发银行股份有限公司外汇贷款合同》的规定，中国恒天集团有限公司为公司所属的控股子公司-中纺联合进出口股份有限公司自2011年6月9日至2012年6月8日期间与国家开发银行股份有限公司湖北省分行发生的债务提供最高不超过美元1,000万元的连带责任担保。截至2011年6月30日，该公司在该合同项下的借款为美元1,000万元(折合人民币6,474.2万元)。

## 5、关联方应收应付款项

项目	期初余额	期末余额	经济内容	账龄分析
应收帐款				
汉帛(中国)有限公司	25,066,032.14	42,086,398.45	销货款	一年以内
杭州汇丽制衣有限公司	3,012,360.43	3,987,579.51	销货款	一年以内
合计	28,078,392.57	46,073,977.96		
预付账款				
中国化纤总公司		9,498,026.30	预付款	一年以内
恒天创业投资有限公司		100,000.00	预付款	一年以内
合计		9,598,026.30		
预收账款				
上海宏大纺织机械有限公司	2,246,545.11		销货款	
合计	2,246,545.11			
其他应付款				
金浪企业股份有限公司	26,664.00	26,664.00	往来款	四至五年
合计	26,664.00	26,664.00		

## 八、或有事项

本公司没有需说明的或有事项。

## 九、承诺事项

本公司没有需说明的承诺事项。

## 十、资产负债表日后事项

### 1、资产负债表日后利润分配情况说明

项 目	金 额
拟分配的利润或股利	无
经审议批准宣告发放的利润或股利	无

### 2、公司没有其他需要披露的资产负债表日后事项。

## 十一、其他重要事项

### 1、截至本资产负债表日，公司发生的抵押情况如下：

(1)根据公司的控股子公司-浙江汇丽印染整理有限公司与上海浦东发展银行股份有限公司杭州西湖支行于2009年12月28日签订的《动产最高额抵押合同》(合同编号为ZD9504200900000025)规定,浙江汇丽印染整理有限公司以合法拥有的机器设备共195台/套、原值63,289,347.61元作为抵押物,作为该公司在上海浦东发展银行股份有限公司杭州西湖支行发生的人民币1,000万元贷款、银行汇票等的抵押物,抵押期限为2009年12月28日至2011年12月28日止。截至2011年06月30日,浙江汇丽印染整理有限公司在该合同项下借款余额为人民币1,000万元,该笔借款同时由汉帛(中国)有限公司及高建幸女士提供连带责任担保。

(2)根据公司所属的控股子公司-浙江汇丽印染整理有限公司与中国工商银行股份有限公司杭州萧山支行于2008年11月24日签订的《最高额抵押合同》(合同编号为2008年萧山(抵)字00148号)规定,浙江汇丽印染整理有限公司以位于杭州市萧山区农二场临江工业区16号(土地证号为杭萧国用(2004)第370002号、370003号、房产证号为行房权证萧字第041045、041046号)作为抵押物,作为该公司向中国工商银行股份有限公司杭州萧山支行申请发生的最高贷款限额人民币10,276万元借款合同、银行承兑协议、信用证

开证合同、开立担保协议以及其他融资文件的抵押物。截至2011年06月30日,该合同项下借款余额为人民币2,960万元。

(3)根据公司的控股子公司-浙江汇丽印染整理有限公司与宁波银行股份有限公司萧山支行于2011年2月28日签订的《土地使用权最高额抵押合同》(合同编号为D7103DY20110351号)规定,浙江汇丽印染整理有限公司以位于杭州市萧山区农二场临江工业区16号(土地证号为杭萧国用(2008)第370005号)作为抵押物,作为该公司向宁波银行股份有限公司萧山支行最高贷款限额人民币2,000万元的抵押物,抵押期限为2011年2月28日至2012年2月28日

止。截至2011年06月30日，该合同项下借款余额为人民币2,000万元。

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

(5)根据公司的控股子公司-佛山市顺德区中服纺织印染有限公司与广东发展银行股份有限公司顺德分行于2010年11月27日签订的《最高额抵押合同》(合同编号为(2010)佛银最抵字第3900221号)规定,佛山市顺德区中服纺织印染有限公司以位于佛山市顺德区容桂街道办事处细滘居委会南堤三路6号房地产(房地产证号为粤房地证字第C2476990号)作为抵押物,作为该公司向广东发展银行股份有限公司顺德分行最高贷款限额人民币4,500万元的抵押物,抵押期限为2010年11月27日至2011年11月27日止。截至2011年6月30日,佛山市顺德区中服纺织印染有限公司在该合同项下借款余额为人民币2,030万元,该笔借款同时由姚德荣先生提供连带责任担保。

(6)根据公司的控股子公司-中纺联合进出口股份有限公司与上海银行股份有限公司徐汇支行于2009年11月9日签订的《最高额抵押合同》(合同编号为ZDB22009061901号)规定,中纺联合进出口股份有限公司以位于上海东方路989号14楼房地产(房地产证号为沪房地浦字(2001)第002462号)、位于上海明月路188弄9号1802、1802A室房地产(房地产证号为沪房地浦字(2008)第040769号)、及位于世纪大道1500号1401A-1401D房地产(房地产证号为沪房地浦字(2004)第001774号)作为抵押物,作为该公司在上海银行股份有限公司徐汇支行最高贷款限额人民币3,800万元,抵押期限为2009年11月9日至2012年11月9日止。截至2011年6月30日,中纺联合进出口股份有限公司在上述合同项下借款余额为人民币3,200万元。

(7)根据公司的控股子公司-中纺联合进出口股份有限公司与中国工商银行股份有限公司上海分行营业部于2010年11月22日签订的《最高额抵押合同》(合同编号为01101000773201)规定,中纺联合进出口股份有限公司以位于上海东方路989号中达广场27层房地产(房地产证号为沪房地浦字(2008)第004371号)及地下二层87号、88号、89号、90号、91号、地下一层39号车位作为抵押物,作为该公司在中国工商银行股份有限公司上海分行营业部最高贷款限额人民币1,700万元的抵押物,抵押期限为2010年11月22日至2011年11月21日止。截至2011年6月30日,该公司在该合同项下借款余额为人民币1,500万元。

2、本公司没有需说明的其他重要事项。

## 十二、补充资料

### 1、当期非经常性损益

项 目	本期金额
非流动资产处置损益	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	640,020.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	
非货币性资产交换损益	
委托他人投资或管理资产的损益	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	
债务重组损益	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-129,387.39
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	
对外委托贷款取得的损益	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	
受托经营取得的托管费收入	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,236,043.23
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
合 计	1,746,675.84
减：所得税影响额	147,235.69
少数股东权益影响额（税后）	127,244.24
合 计	1,472,195.91

### 2、净资产收益率及每股收益

根据中国证券监督管理委员会关于发布《公开发行证券公司信息披露编报规则》第 9 号要求计算的净资产收益率和每股收益如下：

报告期利润	本期数			上期数		
	加权平均净资产收益率%	每股收益（元/股）		加权平均净资产收益率%	每股收益（元/股）	
		基本每股收益	稀释每股收益		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-2.38%	-0.023	-0.023	-4.17%	-0.038	-0.038

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.96%	-0.029	-0.029	-4.88%	-0.044	-0.044
-------------------------	--------	--------	--------	--------	--------	--------