

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

2011年半年度报告

The Semiannual Report 2011



二〇一一年八月二十九日

重要提示

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

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

公司半年度财务报告未经审计。

目 录

第一章 公司基本情况	4
第二章 股本变动和主要股东持股情况	6
第三章 董事、监事、高级管理人员情况	8
第四章 董事会报告.....	9
第五章 重要事项.....	122
第六章 财务报告（未经审计）	156
第七章 备查文件.....	65

第一章 公司基本情况

一、公司基本情况简介

(一) 公司中文名称：深圳中冠纺织印染股份有限公司

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

公司英文名称缩写：VICTOR ONWARD

(二) 公司股票上市证券交易所：深圳证券交易所

股票简称：ST 中冠 A、ST 中冠 B

股票代码：000018、200018

(三) 公司注册地址：深圳市龙岗区葵涌镇白石岗葵鹏路 26 号

公司办公地址：深圳市龙岗区葵涌镇白石岗葵鹏路 26 号

公司联系地址：深圳市深南中路 2008 号华联大厦 1308 室

公司邮政编码：518119

公司国际互联网网址：<http://www.chinaszvo.com>

公司电子信箱：szvo@chinaszvo.com

(四) 公司法定代表人：胡永峰

(五) 公司董事会秘书：张金良

联系地址：深圳市深南中路 2008 号华联大厦 1308 室

联系电话：（755）83668425

传 真：（755）83668427

电子信箱：cx@chinaszvo.com

(六) 公司信息披露指定报纸：《证券时报》、《香港商报》

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

半年度报告备置地点：公司董事会秘书处

(七) 公司的其他有关资料

1、公司首次注册登记日期、地点：

公司 1984 年在深圳首次注册登记为“深圳中冠印染有限公司”

公司 1991 年在深圳变更注册登记为“深圳中冠纺织印染股份有限公司”

2、企业法人营业执照注册号：440301501131182

3、税务登记号码：440301618801483

4、公司聘请的会计师事务所名称、办公地情况

名称：信永中和会计师事务所有限责任公司

地址：深圳市福田区联合广场A座4001室

二、主要财务数据和指标

(一) 2011年度半年度主要利润指标

单位：人民币元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减（%）
总资产	184,292,208.00	195,732,419.00	-5.84%
归属于上市公司股东的所有者权益	131,308,677.00	142,929,499.00	-8.13%
股本	169,142,356.00	169,142,356.00	0.00%
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	0.78	0.85	-8.24%
	报告期（1—6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
营业总收入	5,528,810.00	5,280,588.00	4.70%
营业利润	-8,268,334.00	5,365,210.00	-254.11%
利润总额	-8,261,438.00	5,364,951.00	-253.99%
归属于上市公司股东的净利润	-8,232,521.00	5,412,704.00	-252.10%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-8,253,558.00	5,412,963.00	-252.48%
基本每股收益（元/股）	-0.05	0.03	-266.67%
稀释每股收益（元/股）	-0.05	0.03	-266.67%
净资产收益率（%）	-6.08%	3.69%	-9.77%
经营活动产生的现金流量净额	815,584.00	-371,870.00	-319.32%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0	0	0.00%

(二)：扣除的非经常性损益项目和涉及资金(元)

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	-529	
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	14,141	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	7,425	
合计	21,037	-

(三) 利润表附表

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司股东的净利润	-0.05	-0.05	-0.05

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
扣除非经常性损益后归属于母 公司股东的净利润	-0.05	-0.05	-0.05

(四) 会计报表差异调节表

单位：人民币元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的所有者权益	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按境外会计准则	-8,175,265.00	5,472,350.00	124,454,625.00	135,858,634.00
按境内会计准则	-8,232,521.00	5,412,704.00	131,308,677.00	142,929,499.00
按境外会计准则调整的分项及合计：				
根据国际财务报告准 则冲回香港房产评估 增值部分	57,256.00	59,646.00	-6,854,052.00	-7,070,865.00
境内外会计准则差异 合计	57,256.00	59,646.00	-6,854,052.00	-7,070,865.00
境内外会计准则差异 的说明	香港地场、2 个车位及房产 1992 年评估增值部分影响。			

四、报告期内股东权益变动情况

单位：人民币元

项目	归属于母公司所有者权益					少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	其他		
本年年初余额	169,142,356	39,872,534	26,704,791	-98,665,017	5,874,835	-1,311,595	141,617,904
本年增减变动金 额（减少以“-” 号填列）		-215,997		-8,232,521	-3,172,304	-28,917	-11,649,739
本期期末余额	169,142,356	39,656,537	26,704,791	-106,897,538	2,702,531	-1,340,512	129,968,165

第二章 股本变动和主要股东持股情况

一、报告期内公司股份变动情况表。

报告期内，公司股份总数未发生变化。

股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+，-)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行 新股	送 股	公积金 转股	其他	小计	数量	比例 (%)

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

二、报告期期末公司在册的股东总户数 11,858 户，其中 A 股股东为 7,259 户、B 股股东为 4,599 户。

三、报告期末前十名股东、前十名无限售条件股东持股表

单位：股

股东总数		11,858 户			
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股 比例	持股总数	持有有限售 条件股份数 量	质押或冻 结的股份 数量
华联控股股份有限公司	境内非国有 法人	25.51%	43, 141, 032	0	0

STYLE-SUCCESS LIMITED	境外法人	14.46%	24,466,029	0	0
深圳市纺织（集团）股份有限公司	国有法人	5.64%	9,543,394	0	0
富冠投资有限公司	境外法人	3.62%	6,114,556	0	0
华联发展集团有限公司	境内非国有法人	3.44%	5,821,089	0	0
BOCI SECURITIES LIMITED	境外法人	1.15%	1,940,767	0	不详
GUOTAI JUNAN SECURITIES (HONGKONG) LIMITED	境外法人	1.12%	1,895,600	0	不详
忻英杰	境外自然人	1.11%	1,618,982	0	不详
柳州佳力房地产开发有限责任公司	境内非国有法人	0.88%	1,496,000	0	不详
华龙证券有限责任公司	境内非国有法人	0.82%	1,389,970	0	不详
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称		持有无限售条件股份数量		股份种类	
华联控股股份有限公司		43,141,032		人民币普通股	
STYLE-SUCCESS LIMITED		24,466,029		境内上市外资股	
深圳市纺织(集团)股份有限公司		9,534,394		人民币普通股	
富冠投资有限公司		6,114,556		境内上市外资股	
华联发展集团有限公司		5,821,089		人民币普通股	
BOCI SECURITIES LIMITED		1,940,767		境内上市外资股	
GUOTAI JUNAN SECURITIES (HONGKONG) LIMITED		1,895,600		境内上市外资股	
忻英杰		1,618,982		境内上市外资股	
柳州佳力房地产开发有限责任公司		1,496,000		人民币普通股	
华龙证券有限责任公司		1,389,970		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明		上述第一大股东“华联控股股份有限公司”及第四大股东“富冠投资有限公司”，其控股股东是“华联发展集团有限公司”。			

四、公司控股股东情况

报告期内，公司实际控制人未发生变化。

第三章 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股情况

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

二、报告期内公司董事、监事、高级管理人员变动情况

报告期内公司董事、监事、高级管理人员无变动情况。

第四章 董事会报告

一、经营状况的讨论与分析

公司在深圳的印染厂已经停产,公司控制的五家子公司也因印染厂的停产而停止相关印染业务的经营,大部分依靠房产出租维持日常运作。深中冠公司拟用部分机器设备投资南京东亚纺织印染有限公司,因对方原因及行业前景发生变化,合资项目的增资工作尚未完成。目前,公司自身已面临主营业务空心化的局面。

(一) 经营成果

单位：人民币万元

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	本期比上期增减额	本期比上期增减 (%)
营业收入	552	528	24	4.55%
营业利润	-826	536	-1,362	-254.10%
利润总额	-826	536	-1,362	-254.10%
归属于上市公司股东的净利润	-823	541	-1,364	-252.13%

- 1、营业收入比上年同期增加 24 万元,主要原因是房产出租收入增加;
- 2、营业利润比上年同期减少 1362 万元,主要原因是受参股公司浙江华联杭州湾创业有限公司经营亏损影响。
- 3、利润总额和归属于上市公司股东的净利润比上年同期减少的主要原因同上。

(二) 财务状况

单位：人民币万元

项目	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日	增减额	变动幅度 (%)
总资产	18,429	19,573	-1,144	-5.84%
归属于母公司所有者权益	13,130	14,292	-1,162	-8.13%

- 1、总资产比年初减少 1,144 万元,主要原因是公司本期受参股公司浙江华联杭州湾创业有限公司经营亏损影响和汇率变动影响。
- 2、归属于母公司所有者权益比年初减少 1,162 万元,主要原因同上。

二、报告期经营情况

(一) 主营业务范围

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

(二) 占报告期主营收入或主营利润 10%以上的行业或分地区

单位：人民币万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
布料漂白 印染				-100.00%	-100.00%	-71.15%
房租	552	233	57.79%	23.19%	11.59%	33.03%

分地区的主营业务收入和成本资料如下：

单位：人民币万元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减(%)
中国内地	461	2.44%
香港及海外	91	16.67%

(三) 报告期利润构成和主营业务结构与上一报告期相比：

1、本报告期营业利润-826 万元比上年同期 536 万元减少 1362 万元，利润构成如下：

单位：人民币万元

项目	本期数	占营业利润%	上年同期数	占营业利润%	变化主要原因
主营业务利润	319	-38.62%	292	54.48%	房租收入增加
销售费用			38	7.09%	受业务量减少影响
管理费用	431	-52.18%	430	80.22%	
财务费用	36	-4.36%	-36	-6.72%	汇率变动影响
公允价值变动收益	-4	0.48%	-2	-0.37%	市场价格波动影响
投资收益	-673	81.48%	678	126.49%	受参股公司浙江华联杭州湾创业有限公司经营亏损影响

2、本报告期主营业务结构如下：

单位：人民币万元

项目	本期数	上年同期数	增减额	增减幅度(%)
布料、漂白、印染布		104	-104	

房租	552	424	128	23.19%
----	-----	-----	-----	--------

受停产影响，闲置空地房屋用于出租。

（四）对报告期利润产生重大影响的其他经营业务活动；无。

（五）单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到 10%以上

本公司子公司香港中冠长期投资的联营企业浙江华联杭州湾创业有限公司本期累计亏损 26,995,474 元，本公司按权益法核算确认的收益-6,748,868 元，占本期净利润的 81.69%。

（六）经营中的问题与困难

公司为传统的印染加工企业，公司自身已面临主营业务空心化的局面。南京工厂由于合资对方原因和行业前景发生变化，合资项目的增资工作仍未完成。公司印染业务短期内未有好转迹象，经营面临困境。

三、报告期内投资情况

（一）报告期内没有募集资金，也无延续到报告期内使用的前期募集资金。

（二）报告期内没有非募集资金投资项目。

四、受权益法核算的浙江华联杭州湾创业有限公司房地产项目亏损影响，预计本公司 2011 年 1 月至 9 月的累计净利润将为亏损，金额约为-1500 至-1200 万元。

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

（1）基本情况

信永中和会计师事务所对公司 2010 年财务报表出具了带强调事项段的无保留意见审计报告。强调事项基本情况为：2007 年 3 月起深中冠公司停产并遣散大部分员工，公司已停止印染业务经营或仅依靠房产出租维持日常运作。深中冠公司已在财务报表附注十三披露了拟采取的改善措施，但其持续经营能力仍然存在重大不确定性。本段内容不影响已发表的审计意见。

（2）对公司影响

事件对公司的生产经营活动和持续发展产生重大影响，使公司存在《深圳证券交易所股票上市规则》中规定的被实施其他特别处理的情形。本公司股票被实施其他特别处理。

（3）消除该事项以及影响的可能性

印染业务的迁移工作确有所延误，公司董事会正在积极研究公司未来发展问题，以期增强公司持续经营能力。

（4）具体措施

公司正在与合资对方协商沟通，争取最大限度减少损失，妥善解决这一合资项目问题。

第五章 重要事项

一、公司治理情况

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

(二) 内部控制规范建设的进展情况

根据《深圳辖区上市公司内部控制规范试点有关工作的通知》[深证局公司字(2011)31号]的要求,公司领导高度重视,成立了内控领导小组,制定了《公司内部控制规范实施工作方案》并获五届董事会十五次会议审议通过。

报告期内,公司开始对各项规章制度进行系统梳理,此项工作还在进行中。

二、利润分配方案的执行情况

经2011年5月23日召开的公司2010年年度股东大会批准,公司2010年度不进行利润分配,也不进行公积金转增股本。

三、本报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。

四、报告期内公司没有发生重大资产收购、出售及资产重组事项。

五、重大关联交易事项

本公司与关联方的交易均以正常的市场价作为定价基础。

(1) 关联方应收应付款项余额(单位:人民币元)

关联方名称	科目名称	2011年6月30日	2010年12月31日
深业华联(香港)有限公司*	应收账款	307,079	314,198
华联集团**	其他应付款	22,456,162	22,564,462
深圳市华联置业集团有限公司**	其他应付款	683,414	699,258

*已全额计提坏账准备。

**关联方向上市公司提供的资金是华联集团及华联置业向本公司之子公司南华公司提供的流动资金借款。本期变动主要受汇率影响。

(2) 与关联方相互信用担保

无

六、重大合同及其履行情况。

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

(二) 其他重大合同及对外担保等事项。

1、重要借款合同---短期借款

无。

2、控股股东及其子公司占用公司资金的情况：

无。

3、重大担保事项：

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

（三） 独立董事关于公司对外担保情况的专项说明及独立意见

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

截止到本报告期末：

（1）公司控股股东及其他关联方不存在占用公司资金的情况；

（2）公司没有为控股股东及其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保，控股股东及其他关联方也未强制公司为他人提供担保。

七、承诺事项

1、已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出

截止 2011 年 6 月 30 日，本集团尚有已签订合同但未付的约定重大对外投资支出共计 3,000 万元，具体情况如下：

投资项目名称	合同投资额	已付投资额	未付投资额	预计投资期间	备注
以机器设备投资 南京东亚纺织印染有限公司	3,000 万元	-	3,000 万元		

2、已签订的正在或准备履行的大额发包合同

截止 2011 年 6 月 30 日，本集团尚有已签订但未支付的约定大额发包合同支出共计 171 万元，具体情况如下：

项目名称	合同金额	已付金额	未付金额	预计支付期间	备注
生产设备整体搬迁工程	1,710,000	855,000	855,000		增资项目尚未完成

3. 除存在上述承诺事项外，截止 2011 年 6 月 30 日，本集团无其他重大承诺事项。

八、其它重大事项。

1、报告期公司利用自有资金 500 万申购新股，截至报告期末，实现投资收益 14,141 元。

2、重要信息索引

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

公告日期	公告编号	公告名称
2011. 1. 26	2011-0570	2010 年度业绩预告公告
2011. 4. 14	2011-0571	2011 年一季度业绩预告公告
2011. 4. 14	2011-0572	2010 年度业绩快报
2011. 4. 29	2011-0573	2010 年度报告摘要
2011. 4. 29	2011-0574	2011 年一季度报告
2011. 4. 29	2011-0575	第五届董事会第十五次会议决议公告
2011. 4. 29	2011-0576	第五届监事会第十二次会议决议公告
2011. 4. 29	2011-0577	关于召开 2010 年度股东大会通知
2011. 5. 24	2011-0578	2010 年度股东大会决议公告

3、报告期接待调研、沟通及采访等活动情况

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2011 年 04 月 30 日	公司董秘办	电话沟通	投资者	询问公司主营的情况
2011 年 06 月 8 日	公司董秘办	电话沟通	投资者	询问公司是否有重组计划

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

第六章 财务报告

资产负债表

2011 年 6 月 30 日

单位：深圳中冠纺织印染股份有限公司

单位：人民币元

资 产	2011 年 6 月 30 日		2010 年 12 月 31 日	
	合并	母公司	合并	母公司
货币资金	51,938,921	22,061,774	51,786,613	23,577,186
交易性金融资产	108,700	108,700	77,235	77,235
应收票据				
应收账款	850,324		586,576	
预付款项	19,173		23,225	
应收利息			6,646	
其他应收款	297,592	74,309,627	175,951	75,638,428
存货	419,878	419,878	429,613	429,612
一年内到期的非流动 资产				
其他流动资产				
流动资产合计	53,634,588	96,899,979	53,085,859	99,722,461
非流动资产：				
可供出售金融资产	638,618		874,427	
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	68,778,887	37,738,287	77,199,476	38,613,199
投资性房地产	37,043,068	5,710,153	39,679,004	6,019,483
固定资产	16,989,466	13,976,304	17,492,132	14,313,935
在建工程				
工程物资				
固定资产清理				
无形资产	1,976,361	1,976,361	2,049,023	2,049,023
开发支出				
商誉	5,231,220		5,352,498	
长期待摊费用				
递延所得税资产				
其他非流动资产				
非流动资产合计	130,657,620	59,401,105	142,646,560	60,995,640
资产总计	184,292,208	156,301,084	195,732,419	160,718,101

企业负责人：胡永峰

主管会计工作负责人：张金良

会计机构负责人：任长征

资产负债表（续）

2011 年 6 月 30 日

单位：深圳中冠纺织印染股份有限公司

单位：人民币元

负债及股东权益	2011 年 6 月 30 日		2010 年 12 月 31 日	
	合并	母公司	合并	母公司
流动负债：				
短期借款				
交易性金融负债				
应付票据				
应付账款	3,318,295	114,350	3,353,297	115,281
预收款项	2,745,351	1,968,155	2,718,175	1,939,819
应付职工薪酬	560,156	495,129	620,363	579,911
应付税费	2,835,965	1,673,167	2,914,867	1,723,217
应付股利	1,247,324		1,276,241	
其他应付款	30,523,556	618,340	29,974,945	651,133
一年内到期的非流动				
负债				
其他流动负债	1,402,271	1,360,690	1,228,163	1,185,618
流动负债合计	42,632,918	6,229,831	42,086,051	6,194,979
非流动负债：				
长期借款	1,254,740		1,350,126	
长期应付款	8,705,861		8,907,695	
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债	872,138	4,116,486	892,357	4,211,921
其他非流动负债	858,386	858,386	878,286	878,286
非流动负债合计	11,691,125	4,974,872	12,028,464	5,090,207
负债合计	54,324,043	11,204,703	54,114,515	11,285,186
所有者权益（股东权益）：				
股本	169,142,356	169,142,356	169,142,356	169,142,356
资本公积	39,656,537	31,606,598	39,872,534	31,606,598
减：库存股				
盈余公积	26,704,791	26,309,287	26,704,791	26,309,287
一般风险准备				
未分配利润	-106,897,538	-81,099,432	-98,665,017	-80,137,758
外币报表折算差额	2,702,531	-862,428	5,874,835	2,512,432
归属于母公司所有者权				
益合计	131,308,677	145,096,381	142,929,499	149,432,915
少数股东权益	-1,340,512		-1,311,595	
所有者权益合计	129,968,165	145,096,381	141,617,904	149,432,915
负债和所有者权益总计	184,292,208	156,301,084	195,732,419	160,718,101

企业负责人：胡永峰

主管会计工作负责人：张金良

会计机构负责人：任长征

损 益 表

2011 年 1-6 月

单位：深圳中冠纺织印染股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2011 年 1-6 月		2010 年 1-6 月	
	合 并	母公司	合 并	母公司
一、营业总收入	5,528,810	725,313	5,280,588	527,589
其中：营业收入	5,528,810	725,313	5,280,588	527,589
二、营业总成本	7,013,815	1,651,997	6,677,394	1,034,818
其中：营业成本	2,331,440	239,549	2,360,424	-292,095
营业税金及附加				
销售费用			377,292	
管理费用	4,316,273	2,702,203	4,297,439	2,705,698
财务费用	366,102	-1,289,755	-357,761	-1,378,785
资产减值损失				
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-48,602	-48,602	-17,686	
投资收益（损失以“-”号填列）	-6,734,727	14,141	6,779,702	106,843
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）	-8,268,334	-961,145	5,365,210	-400,386
加：营业外收入	8,413			
减：营业外支出	1,517	529	259	199
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-8,261,438	-961,674	5,364,951	-400,585
减：所得税费用				
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-8,261,438	-961,674	5,364,951	-400,585
归属于母公司所有者的净利润	-8,232,521	-961,674	5,412,704	-400,585
少数股东损益	-28,917		-47,753	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	-0.05		0.03	
（二）稀释每股收益	-0.05		0.03	
七、其他综合收益	-3,388,301	-3,374,860	-2,035,702	-1,456,247
八、综合收益总额	-11,649,739	-4,336,534	3,329,249	-1,856,832
归属于母公司股东的综合收益总额	-11,649,739	-4,336,534	3,316,852	-1,856,832
归属于少数股东的综合收益总额			12,397	

企业负责人：胡永峰

主管会计工作负责人：张金良

会计机构负责人：任长征

现金流量表

2011 年 1-6 月

单位：深圳中冠纺织印染股份有限公司

单位：人民币元

项目	2011 年 1-6 月		2010 年 1-6 月	
	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金		820,983	6,350,921	2,601,112
处置交易性金融资产净增加额		-	171,272	171,272
收到的税费返还		-	186,855	105,777
收到其他与经营活动有关的现金		502,155	1,075,375	560,865
经营活动现金流入小计		1,323,138	7,784,423	3,439,026
购买商品、接受劳务支付的现金		452,166	2,254,184	1,254,184
支付给职工以及为职工支付的现金		973,334	1,723,236	980,423
支付的各项税费		464,791	1,116,582	466,421
支付其他与经营活动有关的现金		961,154	3,062,291	1,395,215
经营活动现金流出小计		2,851,445	8,156,293	4,096,243
经营活动产生的现金流量净额		-1,528,307	-371,870	-657,217
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金			1,595	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	10,000	10,000	7,270	7,270
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计		10,000	8,865	7,270
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			133,824	56,478
投资支付的现金				
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计		-	133,824	56,478
投资活动产生的现金流量净额		10,000	-124,959	-49,208
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金				
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计		-	-	-
偿还债务支付的现金				
分配股利、利润或偿付利息支付的现金				
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润				
支付其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流出小计		-	-	-
筹资活动产生的现金流量净额		-	-	-
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		2,895	-285,374	-2,353
五、现金及现金等价物净增加额		-1,515,412	-782,203	-708,778
加：期初现金及现金等价物余额		23,577,186	56,105,626	24,960,502
六、期末现金及现金等价物余额		22,061,774	55,323,423	24,251,724

企业负责人：胡永峰

主管会计工作负责人：张金良

会计机构负责人：任长征

合并股东权益变动表

编制单位：深圳中冠印纺织印染股份有限公司

2011 年 1-6 月

单位：人民币元

项 目	2011 年 1-6 月									
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	其他	少数股东权益	股东权益合计
一、上年年末余额	169,142,356	39,872,534			26,704,791		-98,665,017	5,874,835	-1,311,595	141,617,904
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	169,142,356	39,872,534			26,704,791		-98,665,017	5,874,835	-1,311,595	141,617,904
三、本年增减变动金额（减少以 “－”号填列）		-215,997					-8,232,521	-3,172,304	-28,917	-11,649,739
（一）净利润							-8,232,521		-28,917	-8,261,438
（二）其他综合收益		-215,997						-3,172,304		-3,388,301
上述（一）和（二）小计		-215,997					-8,232,521	-3,172,304	-28,917	-11,649,739
（三）股东投入和减少资本										
1. 股东投入资本										
2. 股份支付计入股东权益 的金额										
3. 其他										
（四）利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对股东的分配										
4. 其他										
（五）股东权益内部结转										
1. 资本公积转增股本										
2. 盈余公积转增股本										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										

(六) 专项储备										
1. 本年提取										
2. 本年使用										
四、本年年末余额	169,142,356	39,656,537			26,704,791		-106,897,538	2,702,531	-1,340,512	129,968,165

企业负责人：胡永峰

主管会计工作负责人：张金良

会计机构负责人：任长征

合并股东权益变动表

编制单位：深圳中冠印纺织印染股份有限公司

2011 年 1-6 月

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	一般风 险准备	未分配利润	其他	少数股东权益	股东权益合计
一、上年年末余额	169,142,356	39,297,104			26,704,791		-102,767,941	10,682,638	508,088	143,567,036
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	169,142,356	39,297,104			26,704,791		-102,767,941	10,682,638	508,088	143,567,036
三、本年增减变动金额（减少以 “－”号填列）		575,430					4,102,924	-4,807,803	-1,819,683	-1,949,132
（一）净利润							4,102,924		-1,731,989	2,370,935
（二）其他综合收益		575,430						-4,807,803	-87,694	-4,320,067
上述（一）和（二）小计		575,430					4,102,924	-4,807,803	-1,819,683	-1,949,132
（三）股东投入和减少资本										
1. 股东投入资本										
2. 股份支付计入股东权益 的金额										
3. 其他										
（四）利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										

3. 对股东的分配										
4. 其他										
(五) 股东权益内部结转										
1. 资本公积转增股本										
2. 盈余公积转增股本										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本年提取										
2. 本年使用										
四、本年年末余额	169,142,356	39,872,534			26,704,791		-98,665,017	5,874,835	-1,311,595	141,617,904

企业负责人：胡永峰

主管会计工作负责人：张金良

会计机构负责人：任长征

母公司股东权益变动表

编制单位：深圳中冠印纺织印染股份有限公司

2011 年 1-6 月

单位：人民币元

项 目	2011 年 1-6 月								
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	外币报表折算差额	股东权益合计
一、上年年末余额	169,142,356	31,606,598			26,309,287		-80,137,758	2,512,432	149,432,915
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	169,142,356	31,606,598			26,309,287		-80,137,758	2,512,432	149,432,915
三、本年增减变动金额（减少以“－”号填列）							-961,674	-3,374,860	-4,336,534
（一）净利润							-961,674		-961,674
（二）其他综合收益								-3,374,860	-3,374,860
上述（一）和（二）小计							-961,674	-3,374,860	-4,336,534
（三）股东投入和减少资本									

1. 股东投入资本									
2. 股份支付计入股东权益的金额									
3. 其他									
(四) 利润分配									
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对股东的分配									
4. 其他									
(五) 股东权益内部结转									
1. 资本公积转增股本									
2. 盈余公积转增股本									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本年提取									
2. 本年使用									
四、本年年末余额	169,142,356	31,606,598			26,309,287		-81,099,432	-862,428	145,096,381

企业负责人：胡永峰

主管会计工作负责人：张金良

会计机构负责人：任长征

母公司股东权益变动表

编制单位：深圳中冠印纺织印染股份有限公司

2011 年 1-6 月

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	一般风险准备	未分配利润	外币报表折算差额	股东权益合计
一、上年年末余额	169,142,356	31,606,598			26,309,287		-76,527,638	7,772,431	158,303,034
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年年初余额	169,142,356	31,606,598			26,309,287		-76,527,638	7,772,431	158,303,034

三、本年增减变动金额（减少以“－”号填列）							-3,610,120	-5,259,999	-8,870,119
（一）净利润							-3,610,120		-3,610,120
（二）其他综合收益								-5,259,999	-5,259,999
上述（一）和（二）小计							-3,610,120	-5,259,999	-8,870,119
（三）股东投入和减少资本									
1. 股东投入资本									
2. 股份支付计入股东权益的金额									
3. 其他									
（四）利润分配									
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对股东的分配									
4. 其他									
（五）股东权益内部结转									
1. 资本公积转增股本									
2. 盈余公积转增股本									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（六）专项储备									
1. 本年提取									
2. 本年使用									
四、本年年末余额	169,142,356	31,606,598			26,309,287		-80,137,758	2,512,432	149,432,915

企业负责人：胡永峰

主管会计工作负责人：张金良

会计机构负责人：任长征

深圳中冠纺织印染股份有限公司财务报表附注

2011 年 1 月 1 日至 2011 年 06 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

一、 公司的基本情况

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

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

截止 2011 年 6 月 30 日,本公司总股本为 169,142,356 股,其中流通 A 股 99,720,453 股,流通 B 股 69,421,903 股。华联控股股份有限公司(以下简称华联控股)持有流通 A 股 43,141,032 股,占总股本的 25.51%,为本公司的控股股东;华联发展集团有限公司(以下简称华联集团)持有流通 A 股 5,821,089 股,占总股本的 3.44%。华联集团持有华联控股 31.32%的股本,对华联控股具有控制权,因而华联集团为本公司的实际控制人。

于 2011 年 6 月 30 日,本公司的子公司包括中冠印染(香港)有限公司(以下简称香港中冠公司)、盛中企业有限公司(以下简称盛中公司)、深圳市东亚中冠纺织印染有限公司(以下简称深圳东亚公司)、深圳南华印染有限公司(以下简称南华公司)及南华印染的子公司兴业有限公司(以下简称兴业公司)。

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

二、 财务报表的编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础编制。

三、 遵循企业会计准则的声明

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

四、 重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

1、 会计期间

本集团的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

深圳中冠纺织印染股份有限公司财务报表附注

2011 年 1 月 1 日至 2011 年 06 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

2、 记账本位币

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

3、 记账基础和计价原则

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

4、 现金及现金等价物

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

5、 外币业务和外币财务报表折算

(1) 外币交易

本集团外币交易按业务发生当月一日的汇率将外币金额折算为记账本位币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为记账本位币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算为记账本位币，所产生的折算差额，作为公允价值变动直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

(2) 外币财务报表的折算

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

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

6、 金融资产和金融负债

(1) 金融资产

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

深圳中冠纺织印染股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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

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

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

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

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

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

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

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

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

(2) 金融负债

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,按照公允价值进行后续计

深圳中冠纺织印染股份有限公司财务报表附注

2011 年 1 月 1 日至 2011 年 06 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

量,公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

7、 应收款项坏账准备

本集团将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准:债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等;债务单位逾期未履行偿债义务超过三年;其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

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

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	将单项金额超过 100 万元的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,计提坏账准备

(2) 按组合计提坏账准备应收款项

确定组合的依据	
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
关联方组合	以应收款项与交易对象关系为信用风险特征划分组合

深圳中冠纺织印染股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

押金组合	以应收款项的款项性质为信用风险特征划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备
关联方组合	一般不计提坏账准备
押金组合	一般不计提坏账准备

1) 采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下:

账龄	应收账款计提比例 (%)
1 年以内	3%
1-2 年	10%
2-3 年	50%
3 年以上	100%

2) 采用其他方法的应收款项坏账准备计提:

关联方组合	关联方与本集团存在特殊关系(如合营、联营等), 预计其未来现金流量现值与其账面价值的差额很小, 一般不计提坏账准备
押金组合	包括房租押金、采购押金及备用金等, 预计其未来现金流量现值与其账面价值的差额很小, 一般不计提坏账准备

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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

8、 存货

本集团存货主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品等。

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

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

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货, 其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定; 用于生产而持有的材料存货, 其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计

深圳中冠纺织印染股份有限公司财务报表附注

2011 年 1 月 1 日至 2011 年 06 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

的销售费用和相关税费后的金额确定。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货,其可变现净值以合同价格为基础计算;企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的,超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。

9、长期股权投资

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

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

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

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,以在合并(购买)日为取得对被合并(购买)方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值作为合并成本。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外,以支付现金取得的长期股权投资,按照实际支付的购买价款作为投资成本;以发行权益性证券取得的长期股权投资,按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本;投资者投入的长期股权投资,按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本;以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资,按相关会计准则的规定确定投资成本。

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

采用成本法核算时,长期股权投资按初始投资成本计价,追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。采用权益法核算时,当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时,以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础,按照本集团的会计政策及会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分,对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于首次执行日之前已经持有的对联营企业及合营

深圳中冠纺织印染股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

企业的长期股权投资,如存在与该投资相关的股权投资借方差额,还应扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额,确认投资损益。

本集团对因减少投资等原因对被投资单位不再具有共同控制或重大影响,并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资,改按成本法核算;对因追加投资等原因能够对被投资单位实施控制的长期股权投资,也改按成本法核算;对因追加投资等原因能够对被投资单位实施共同控制或重大影响但不构成控制的,或因处置投资等原因对被投资单位不再具有控制但能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的长期股权投资,改按权益法核算。

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

10、 投资性房地产

本集团投资性房地产为已出租的建筑物。

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

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

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

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

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

11、 固定资产

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

深圳中冠纺织印染股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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

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

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

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

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

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

12、 在建工程

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

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

深圳中冠纺织印染股份有限公司财务报表附注

2011 年 1 月 1 日至 2011 年 06 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

13、 借款费用

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

专门借款当期实际发生的利息费用,扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化;一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率,确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

符合资本化条件的资产,是指需要经过相当长时间(通常指 1 年以上)的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月,暂停借款费用的资本化,直至资产的购建或生产活动重新开始。

14、 无形资产

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

土地使用权从出让起始日起,按其出让年限平均摊销;专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

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

15、 非金融长期资产减值

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

深圳中冠纺织印染股份有限公司财务报表附注

2011 年 1 月 1 日至 2011 年 06 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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

出现减值的迹象如下:

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

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

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

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏;

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置;

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

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

16、 商誉

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

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

17、 长期待摊费用

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

18、 职工薪酬

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

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

深圳中冠纺织印染股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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

19、 预计负债

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

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

20、 收入确认原则

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

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

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

21、 政府补助

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

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

22、 递延所得税资产和递延所得税负债

深圳中冠纺织印染股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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

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

23、 租赁

本集团在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

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

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

24、 所得税的会计核算

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

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

25、 企业合并

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

深圳中冠纺织印染股份有限公司财务报表附注

2011 年 1 月 1 日至 2011 年 06 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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

对于非同一控制下企业合并,合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,确认为商誉;合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的,经复核确认后,计入当期损益。

26、 合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围的确定原则

本集团将拥有实际控制权的子公司及特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

(2) 合并财务报表所采用的会计方法

本集团合并财务报表是按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制,合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分,作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

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

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

五、 会计政策、会计估计变更和前期差错更正

1. 会计政策变更及影响

本集团 2010 年根据《企业会计准则解释第 4 号》(财会[2010]15 号)的规定,“在合并财务报表中,子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的,其余额仍应当冲减少数股东权益。本解释发布前子公司少数股东权益未按照上述规定处理的应当进行追溯调整,追溯调整不切实可行的除外。”的规定,对原由母公司承担子公司少数股东应承担的超额亏损改为由子公司少数股东承担。但是子公司-南华公司的少数股东在 2000 年已经宣告破产,被强制清盘,无法进行追溯,因此南华公司的少数股东不再承担亏损。

2. 会计估计变更及影响

深圳中冠纺织印染股份有限公司财务报表附注

2011 年 1 月 1 日至 2011 年 06 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

本集团本期无会计估计变更。

3. 前期差错更正和影响

本集团本期无前期差错更正。

六、 税项

1、企业所得税

本公司及设立在中国大陆的子公司的企业所得税的适用税率为 25%，根据国务院 2007 年 12 月 26 日国发[2007]39 号《关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》，本公司及设立在中国大陆的子公司的企业所得税率由 15%逐步过渡为 25%，2010 年企业所得税均适用 24%的过渡税率。设立在香港的子公司来源于香港境内的收入适用香港利得税，税率为 16.5%。

2、增值税

本公司及设立在中国大陆的子公司内销印染产品销售收入及加工收入的销项税率为 17%，外销产品采用“免、抵、退”办法。购买原材料等所支付的增值税进项税额可以抵扣销项税，税率为 17%。其中：为出口产品而支付的进项税可以申请退税。增值税应纳税额为当期销项税抵减当期进项税后的余额。

本公司设立在香港的子公司不需要交纳增值税。

3、营业税

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

4、城建税及教育费附加

本公司设立在香港的子公司不需要缴纳城建税和教育费附加，设立在中国大陆的公司城建税适用税率为 7%、教育费附加适用税率为 3%。

5、房产税

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

深圳中冠纺织印染股份有限公司财务报表附注

2011 年 1 月 1 日至 2011 年 06 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

七、 企业合并及合并财务报表

(一) 本公司的子公司

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

深圳中冠纺织印染股份有限公司财务报表附注

2011 年 1 月 1 日至 2011 年 06 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外, 均以人民币元列示)

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

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

3、南华公司成立于 1988 年 7 月 21 日, 注册资本 8549 万港元, 截止 2010 年 12 月 31 日的股权结构如下:

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

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

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

(二) 本年合并财务报表合并范围的变动

本期合并财务报表合并范围无变动。

(三) 外币报表折算

除深圳东亚公司以人民币为记账本位币外, 本公司及其余子公司均以港币为记账本位币, 财务报表折算为人民币反映, 外币财务报表折算方法见本附注四、5, 其中港币对人民币期初即期汇率为 0.8509, 期末即期汇率为 0.83162, 即期汇率的近似汇率采用当期平均汇率 0.8413。

八、合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据, 除特别注明之外, “期初”系指 2011 年 1 月 1 日, “期末”系指 2011 年 6 月 30 日, “本期”系指 2011 年 1 月 1 日至 6 月 30 日, “上期”系指 2010 年 1 月 1 日至 6 月 30 日, 货币单位为人民币元。

深圳中冠纺织印染股份有限公司财务报表附注

2011 年 1 月 1 日至 2011 年 06 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

1. 货币资金

项目	期末金额			期初金额		
	原币	折算 汇率	折合人民币	原币	折算 汇率	折合人民币
库存现金			67,185			91,999
人民币	62,959	1.0000	62,959	81,570	1.0000	81,570
港币	5,082	0.83162	4,226	12,256	0.8509	10,429
银行存款			51,257,501			46,026,397
人民币	25,742,817	1.0000	25,742,817	20,478,001	1.0000	20,478,001
港币	29,349,572	0.83162	24,407,691	28,692,137	0.8509	24,414,139
美元	171,054	6.4716	1,106,993	171,268	6.6227	1,134,257
其他货币资金			614,235			5,668,217
人民币	614,235	1.0000	614,235	5,668,217	1.0000	5,668,217
港币				-		-
合计	—	—	51,938,921	—	—	51,786,613

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

2. 交易性金融资产

(1) 交易性金融资产的种类

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性权益工具投资	108,700	77,235
合计	108,700	77,235

交易性权益工具是本公司通过证券交易所购入随时准备变现的股票，按公允价值计价，变现不存在重大限制。

3. 应收账款

(1) 应收账款分类

类别	期末金额				期初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)

深圳中冠纺织印染股份有限公司财务报表附注

2011 年 1 月 1 日至 2011 年 06 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

类别	期末金额				期初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	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	5,490,349	37.67	4,640,025	84.51	5,334,174	36.47	4,747,598	89
账龄组合	-	-	-	-	-	-	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	9,083,245	62.33	9,083,245	100	9,293,828	63.53	9,293,828	100
合计	14,573,594	100	13,723,270	94.17	14,628,002	100	14,041,426	86.86

1) 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提原因
中冠纺织(香港)有限公司	1,569,885	833,297	53.08	账龄较长
深圳市金融源事业发展有限公司	1,757,457	21,844	1.24	-
Carnival Index International Ltd	1,126,897	1,126,897	100.00	账龄较长
TAI YANG ENTERPRISE CO., LTD.	1,036,110	1,036,110	100.00	账龄较长
盛中企业有限公司*	-	1,621,877	N/A	公司资不抵债,拟注销
合计	5,490,349	4,640,025	89.00	—

*本公司的子公司盛中公司拟注销，本公司对应收其款项 1,621,877 元全额计提了坏账准备，以前年度合并时抵消了该项应收账款，但未抵消相应的坏账准备，本期继续顺延。

2) 期末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提原因
VEGA GARMENT CO., LTD	752,622	752,622	100.00	账龄长
Fly Dragon International	588,335	588,335	100.00	账龄长
Grateful Textiles Co., Ltd	581,284	581,284	100.00	账龄长

深圳中冠纺织印染股份有限公司财务报表附注

2011 年 1 月 1 日至 2011 年 06 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外, 均以人民币元列示)

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提原因
World Fabrica (Int'l) Ltd	477,128	477,128	100.00	账龄长
深圳市方舟纺织品有限公司	457,871	457,871	100.00	账龄长
鄂州翔雅服饰有限公司	360,570	360,570	100.00	账龄长
Tak Shing Buying Office Led	342,108	342,108	100.00	账龄长
Starline Textile CO.Ltd.	340,807	340,807	100.00	账龄长
U. D. C. (H. K.) Co., Ltd	307,079	307,079	100.00	账龄长
Panther Fabric Ltd.	302,703	302,703	100.00	账龄长
其他(共计 110 家)	4,572,738	4,572,738	100.00	账龄长
合计	9,083,245	9,083,245	100.00	

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

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
中冠纺织(香港)有限公司	非关联方	1,569,885	2-3 年	10.77%
深圳市金融源事业发展有限公司	非关联方	1,480,417	1-2 年	10.16%
CarnivalIndexInternationalLtd	非关联方	1,126,897	3 年以上	7.73%
TAIYANGENTERPRISECO., LTD.	非关联方	1,036,110	3 年以上	7.11%
VEGA GARMENT CO., LTD	非关联方	752,622	3 年以上	5.16%
合计		5,965,931		40.94%

(4) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
深业华联(香港)有限公司	受同一控制人控制	307,079	2.11%

(5) 应收账款中外币余额

外币名称	期末金额			期初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
港币	11,038,875	0.83162	9,180,149	11,038,875	0.8509	9,392,979
美元	405,753	6.4716	2,625,871	405,753	6.6227	2,687,180
合计			11,806,020			12,080,159

4. 预付款项

深圳中冠纺织印染股份有限公司财务报表附注

2011 年 1 月 1 日至 2011 年 06 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外, 均以人民币元列示)

(1) 预付款项账龄

项目	期末金额		期初金额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	19,173	100.00	22,832	98.31
1—2 年			393	1.69
合计	19,173	100.00	23,225	100.00

(2) 预付款项主要单位

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
保险费	非关联方	11,540	1 年以内	未结算
车辆牌照费	非关联方	4,410	1 年以内	未结算
其他	非关联方	1,794	1 年以内	未结算
商业登记费	非关联方	1,429	1 年以内	未结算
合计		19,173		

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

(4) 预付款项中外币余额

外币名称	期末金额			期初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
港币	23,055	0.83162	19,173	27,295	0.8509	23,225
合计			19,173			23,225

5. 应收利息

项目	期初金额	本期增加	本期减少	汇率差异	期末金额
定期存款利息	6,646		6,646		0
合计	6,646		6,646		0

6. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	期末金额		期初金额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

深圳中冠纺织印染股份有限公司财务报表附注

2011 年 1 月 1 日至 2011 年 06 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

	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其他应收款	3,299,737	71.56	3,299,737	100.00	3,376,237	73.57	3,376,237	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-
押金组合	297,592	6.45	-	-	175,951	3.83	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,013,499	21.98	1,013,499	100.00	1,036,996	22.60	1,036,996	100.00
合计	4,610,828	100.00	4,313,236	100.00	4,589,184	100.00	4,413,233	96.17

1) 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提原因
南京东亚	1,291,370	1,291,370	100.00	账龄较长
广东顺德建行	1,055,492	1,055,492	100.00	账龄较长
常州东风纺织印染设备有限公司	952,875	952,875	100.00	账龄较长
合计	3,299,737	3,299,737	-	

2) 组合-押金组合

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提原因
RECOVERABLECLIENT	27,685	-	-	押金，不计提坏账
华创 1802 室	24,090	-	-	
CRE18050 (DD18JUN96)	7,784	-	-	
深港车海关保证金	7,808	-	-	
租金押金	162,220	-	-	
其他	68,005	-	-	
合计	297,592		-	

3) 期末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

深圳中冠纺织印染股份有限公司财务报表附注

2011 年 1 月 1 日至 2011 年 06 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外, 均以人民币元列示)

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提原因
中冠纺织 (香港)	711,859	711,859	100.00	账龄长
上海华印科工贸实业有限公司	175,916	175,916	100.00	账龄长
深圳市环境管理体系认证中心	34,206	34,206	100.00	账龄长
深圳市华鑫丰实业有限公司	32,353	32,353	100.00	账龄长
机械工业部深圳设计院上海分院	29,319	29,319	100.00	账龄长
其他 (共计 14 家)	29,846	29,846	100.00	账龄长
合计	1,013,499	1,013,499	-	-

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

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比 例 (%)	性质或内容
南京东亚	非关联方	1,291,370	3 年以上	28.01%	货款
广东顺德建行	非关联方	1,055,492	3 年以上	22.89%	货款
常州东风纺织印 染设备有限公司	非关联方	952,875	3 年以上	20.67%	货款
中冠纺织 (香港)	非关联方	711,859	3 年以上	15.44%	货款
上海华印科工贸 实业有限公司	非关联方	175,915	3 年以上	3.82%	货款
合计		4,187,511		90.82%	

(4) 其他应收款中外币余额

外币名称	期末金额			期初金额		
	原币	折算汇率	折合人民 币	原币	折算汇 率	折合人民 币
港币	1,032,870	0.83162	858,955	1,219,263	0.8509	1,037,471
合计			858,955			1,037,471

7. 存货

(1) 存货分类

项目	期末金额			期初金额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值

深圳中冠纺织印染股份有限公司财务报表附注

2011 年 1 月 1 日至 2011 年 06 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外, 均以人民币元列示)

项目	期末金额			期初金额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,083,119	1,663,241	419,878	2,131,413	1,701,800	429,613
库存商品	630,016	630,016	-	644,622	644,622	-
合计	2,713,135	2,293,257	419,878	2,776,035	2,346,422	429,613

本公司已停产, 期末除保全材料外, 其余存货全额计提跌价准备。

(2) 存货跌价准备计提

项目	期初金额	本期增加	本期减少		汇率变动	期末金额
			转回	其他转出		
原材料	1,701,800				-38,559	1,663,241
库存商品	644,622				-14,606	630,016
合计	2,346,422				-53,165	2,293,257

8. 可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产分类

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售权益工具	638,618	874,427
合计	638,618	874,427

可供出售权益工具为本公司的子公司香港中冠持有的不准备在短期内变现的股票, 本期公允价值变动 215,997 元计入资本公积。

9. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	期末金额	期初金额
按成本法核算的长期股权投资		-
按权益法核算的长期股权投资	68,778,887	77,199,476
长期股权投资合计	68,778,887	77,199,476
减: 长期股权投资减值准备		
长期股权投资价值	68,778,887	77,199,476

(2) 按权益法核算的长期股权投资

深圳中冠纺织印染股份有限公司财务报表附注

2011 年 1 月 1 日至 2011 年 06 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	投资成本	期初金额	本期变动	汇率变动	期末金额	本期现金红利
1. 浙江华联杭州湾创业有限公司	25%	25%	58,588,403	77,199,476	-6,748,868	-1,671,721	68,778,887	-
2. 深圳联昌印染有限公司	37.5%	37.5%	1,403,456	-				-
合 计			59,991,859	77,199,476	-6,748,868	-1,671,721	68,778,887	-

浙江华联杭州湾创业有限公司（以下简称“杭州湾公司”）本年变动为按权益法确认的杭州湾公司本年亏损 6,748,868 元。

深圳联昌印染有限公司历年亏损，净资产为负数，已经停止经营，长期股权投资余额已按权益法调整至零。

(3) 对联营企业投资

被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
浙江华联杭州湾创业有限公司	25%	25%	1,327,411,709	1,022,981,400	307,430,308	16,026,997	-26,995,474

10. 投资性房地产

本集团投资性房地产采用成本模式计量，具体明细如下：

项 目	期初金额	本期增加	本期减少	汇率变动	期末金额
原价	101,717,557			-2,304,753	99,412,804

深圳中冠纺织印染股份有限公司财务报表附注

2011 年 1 月 1 日至 2011 年 06 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

房屋、建筑物	101,717,557			-2,304,753	99,412,804
累计摊销	62,038,553	1,736,874		-1,405,691	62,369,736
房屋、建筑物	62,038,553	1,736,874		-1,405,691	62,369,736
账面净值	39,679,004	-1,736,874		-899,062	37,043,068
房屋、建筑物	39,679,004	-1,736,874		-899,062	37,043,068
减值准备	-				-
房屋、建筑物	-				-
账面价值	39,679,004	-1,736,874	-	-899,062	37,043,068
房屋、建筑物	39,679,004	-1,736,874	-	-899,062	37,043,068

11. 固定资产

(1) 固定资产明细表

项 目	期初金额	本期增加	本期减少	汇率变动	期末金额
原价	169,118,038	11031	104227	-3,831,938	165,192,904
房屋建筑物	50,351,436			-1,140,881	49,210,555
机器设备	104,233,077			-2,361,751	101,871,326
运输设备	4,915,122		104227	-111,369	4,699,526
办公设备及其他	9,618,403	11031		-217,937	9,411,497
累计折旧	116,821,045	106930	93804	-2,646,973	114,187,198
房屋建筑物	27,537,760			-623,961	26,913,799
机器设备	78,727,442			-1,783,835	76,943,607
运输设备	4,243,598		93804	-96,153	4,053,641
办公设备及其他	6,312,245	106930		-143,025	6,276,150
减值准备	34,804,861			-788,621	34,016,240
房屋建筑物	16,232,914			-367,811	15,865,103
机器设备	15,697,431			-355,678	15,341,753
运输设备	50,369			-1,141	49,228
办公设备及其他	2,824,147			-63,991	2,760,156
账面价值	17,492,132	-95899	10423	-396344	16,989,466
房屋建筑物	6,580,762			-149109	6,431,653
机器设备	9,808,204			-222238	9,585,966
运输设备	621,155		10423	-14075	596,657
办公设备及其他	482,011	-95899		-10921	375,191

(2) 暂时闲置的固定资产

深圳中冠纺织印染股份有限公司财务报表附注

2011 年 1 月 1 日至 2011 年 06 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值
房屋建筑物	45,691,372	25,823,161	15,865,103	4,003,108
机器设备 *	101,553,401	76,790,369	14,607,692	10,155,340
运输工具	3,056,322	2,750,657	-	305,665
办公设备及其他	7,738,263	4,964,765	2,568,916	204,582
合 计	158,039,358	110,328,952	33,041,711	14,668,695

暂时闲置的机器设备中拟投资到南京东亚纺织印染有限公司的机器设备原值为 78,181,395 元，累计折旧为 56,834,112 元，减值准备为 13,529,143 元，账面净值为 7,818,140 元。

12. 无形资产

项 目	期初金额	本期增加	本期减少	汇率变动	期末金额
原价	13,669,525			-309,729	13,359,796
土地使用权*	12,968,839			-293,853	12,674,986
软件	700,686			-15,876	684,810
累计摊销	11,382,077	26,234		-257,899	11,150,412
土地使用权	10,919,815	26,234		-247,425	10,698,624
软件	462,262			-10,474	451,788
账面净值	2,287,448	-26,234		-51,830	2,209,384
土地使用权	2,049,023	-26,234		-46,428	1,976,361
软件	238,425			-5,402	233,023
减值准备	238,425			-5,402	233,023
土地使用权					
软件	238,425			-5,402	233,023
账面价值	2,049,023	-26,234		-46,428	1,976,361
土地使用权	2,049,023	-26,234		-46,428	1,976,361
软件	-				

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

13. 商誉

形成商誉的事项	期初金额	本期增加	本期减少	汇率变动	期末金额	期末减值准备
---------	------	------	------	------	------	--------

深圳中冠纺织印染股份有限公司财务报表附注

2011 年 1 月 1 日至 2011 年 06 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

形成商誉的事项	期初金额	本期增加	本期减少	汇率变动	期末金额	期末减值准备
对南华公司增持股份形成的商誉	5,352,498	-	-	-121,278	5,231,220	
合 计	5,352,498	-	-	-121,278	5,231,220	

南华印染公司也已经停产，靠出租房屋维持日常运营，虽然南华公司净资产已经为负数，但是公司在深圳市区有大片土地和房产，一旦评估，改变资产的历史成本入账基础，将会大幅增值，我们认为该项投资不存在减值的情况，因此商誉未减值。

14. 资产减值准备明细表

项 目	期初金额	本期计提	本期减少 转回	汇率变动	期末金额
坏账准备	18,454,659			-418,153	18,036,506
存货跌价准备	2,346,422			-53,165	2,293,257
固定资产减值准备	34,804,861			-788,621	34,016,240
无形资产减值准备	238,425			-5,402	233,023
合 计	55,844,367			-1,265,341	54,579,026

15. 应付账款

(1) 应付账款

项目	期末金额	期初金额
合计	3,318,295	3,353,297
其中：1 年以上	3,318,295	332,468

账龄超过 1 年的应付账款包括多个账户，无单项金额重大的应付账款。

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

(3) 应付账款中外币余额

外币名称	期末金额			期初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
港币	324,942	0.83162	270,228	324,942	0.8509	276,493
合计			270,228			276,493

深圳中冠纺织印染股份有限公司财务报表附注

2011 年 1 月 1 日至 2011 年 06 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

16. 预收款项

(1) 预收款项

项目	期末金额	期初金额
合计	2,745,351	2,718,175
其中：1 年以上	2,745,351	2,718,175

1 年以上的预收款项主要是预收本公司整体搬迁后的废旧物资销售款，由于整体搬迁计划延误，故预收款项暂时挂账。

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

(3) 预收款项中外币余额

外币 名称	期末金额			期初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
港币	2,339,945	0.83162	1,945,945	2,339,945	0.8509	1,991,059
美元	101,903	6.4716	659,475	101,903	6.6227	674,873
合计			2,605,420			2,665,932

17. 应付职工薪酬

项 目	期初金额	本期增加	本期减少	汇率变动	期末金额
工资(含奖金、津贴和补贴)	501,231	990,640	1,025,830		466,041
职工福利费	-				-
社会保险费	-	160,206	160,206		-
其中：医疗保险费	-	27,760	27,760		-
基本养老保险费	-	125,742	125,742		-
失业保险费	-	2,829	2,829		-
工伤保险费	-	1,230	1,230		-
生育保险费	-	2,645	2,645		-
住房公积金	-				-
工会经费和职工教育经费	119,132	9,590	34,607		94,115
其他	-				
合 计	620,363	1,160,436	1,220,643	-	560,156

18. 应交税费

深圳中冠纺织印染股份有限公司财务报表附注

2011 年 1 月 1 日至 2011 年 06 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	期末金额	期初金额
增值税	802,463	821,067
营业税	200,198	237,054
企业所得税	1,307,243	1,337,550
城市维护建设税	14,014	1,224
房产税	277,637	283,975
个人所得税		98
印花税	228,404	233,699
教育费附加	6,006	200
合计	2,835,965	2,914,867

19. 应付股利

单位名称	期末金额	期初金额	超过1年未支付原因
国家开发投资公司*2	249,465	255,248	资金紧张*1
中国中信集团公司*2	249,465	255,248	
深圳南油(集团)公司*2	124,732	127,624	
深业华联(香港)有限公司	124,732	127,624	
常州东风印染厂*2	498,930	510,497	
合 计	1,247,324	1,276,241	

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

*2 上述四家公司是南华公司的原股东。

20. 其他应付款

(1) 其他应付款

项目	期末金额	期初金额
合计	30,523,556	29,974,945
其中：1 年以上	29,834,627	29,626,008

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

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

(3) 期末大额其他应付款

项目	金额	账龄	性质或内容
----	----	----	-------

深圳中冠纺织印染股份有限公司财务报表附注

2011 年 1 月 1 日至 2011 年 06 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	金额	账龄	性质或内容
高敏萍	150,506	2-3 年	押金
货 舱 地 下 760 室 (#HKSPINNERS-760)	249,486	1-2 年	押金
国投机轻	2,931,921	3 年以上	借款
华联发展集团有限公司	22,456,162	3 年以上	借款
金融源公司-押金	996,853	3 年以上	押金
合计	26,784,928		

(4) 其他应付款中外币余额

外币名称	期末金额			期初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
港币	923,050	0.83162	767,627	923,050	0.8509	785,423
合计			767,627			785,423

21. 其他流动负债

项目	期末金额	期初金额
排污费	62,600	62,598
审计咨询费	1,250,906	1,076,785
土地使用费	88,000	87,997
证券管理费	765	783
合计	1,402,271	1,228,163

22. 长期借款

长期借款分类

借款类别	期末金额	期初金额
质押借款	1,254,740	1,350,126
合计	1,254,740	1,350,126

该借款为本公司的子公司兴业公司在香港购入房屋的按揭贷款，抵押物为该购入房屋。按揭贷款金额为港币 2,366,000 元，分 240 个月等额支付。截止 2011 年 6 月 30 日，尚欠本金港币 1,508,790 (折人民币 1,254,740 元)。

23. 长期应付款

借款单位	期限	期初金额	利率 (%)	应计利息	期末金额	借款条件
资产评估增值	无限期	8,907,695	-	-	8,705,861	-
合计		8,907,695	-	-	8,705,861	-

深圳中冠纺织印染股份有限公司财务报表附注

2011 年 1 月 1 日至 2011 年 06 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外, 均以人民币元列示)

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

24. 递延所得税负债

(1) 已确认递延所得税负债

项 目	期末金额	期初金额
应纳税暂时性差异之所得税额	872,138	892,357
合 计	872,138	892,357

(2) 暂时性差异项目

应纳税暂时性差异项目	期末金额	期初金额
资产评估增值*	5,285,682	5,408,224
合 计	5,285,682	5,408,224
税率	16.50%	16.5%
确认递延所得税负债	872,138	892,357

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

25. 其他非流动负债

项目	期末金额	期初金额
ERP 信息建设款	234,105	239,532
技术补贴	624,281	638,754
合计	858,386	878,286

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

26. 股本

股东名称/类别	期初金额		本年变动	期末金额	
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)
无限售条件股份					

深圳中冠纺织印染股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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

27. 资本公积

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
股本溢价	29,718,829	-	-	29,718,829
其他资本公积	10,153,705		215,997	9,937,708
合计	39,872,534		215,997	39,656,537

资本公积本期减少系可供出售金融资产本期公允价值减少。

28. 盈余公积

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
法定盈余公积	26,704,791			26,704,791
合计	26,704,791			26,704,791

29. 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例(%)
上期期末金额	-98,665,017	
加: 期初未分配利润调整数		
其中: 会计政策变更		
重要前期差错更正		
同一控制合并范围变更		
其他调整因素		
本期期初金额	-98,665,017	
加: 本期归属于母公司股东的净利润	-8,232,521	
减: 提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
本期期末金额	-106,897,538	

30. 少数股东权益

深圳中冠纺织印染股份有限公司财务报表附注

2011 年 1 月 1 日至 2011 年 06 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

子公司名称	少数股权比例 (%)	期末金额	期初金额
南华公司*	30.56		
深圳东亚公司	49.00	-1,340,512	-1,311,595
合计		-1,340,512	-1,311,595

*子公司南华公司和深圳东亚发生了超额亏损，根据《企业会计准则解释第 4 号》：在合并财务报表中，子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。即无论公司章程或协议是否规定少数股东承担超额亏损义务，都将超额亏损冲减少数股东权益。即将超额亏损子公司纳入合并报表时，少数股东权益项目会出现负数。但是南华公司的少数股东在 2000 年已经宣告破产，被强制清盘，无法进行追溯，因此南华公司的少数股东不再承担亏损。

本期变动系汇率变动所致。

31. 营业收入、营业成本

项目	本期金额	上年同期金额
主营业务收入		1,037,461
其他业务收入	5,528,810	4,243,127
合计	5,528,810	5,280,588
主营业务成本		304,606
其他业务成本	2,331,440	2,055,818
合计	2,331,440	2,360,424

(1) 主营业务—按产品分类

产品名称	本期金额		上年同期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
布料漂白、印染			1,037,461	304,606
房租	5,528,810	2,331,440	4,243,127	2,055,818
合 计	5,528,810	2,331,440	5,280,588	2,360,424

本期前五名客户销售收入总额为 4,562,448 元，占本期主营业务收入的比例为 82.52%。
本期本公司及本公司的子公司南华公司继续停产。

(2) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占全部营业收入的比例 (%)
深圳市金融源事业发展有限公司	3,525,000	63.76%
伟邦国际速递 (SCS EXPRESS)	504,756	9.13%
深圳市南山区圣罗兰婚纱摄影	252,000	4.56%
CVA holdings	175,655	3.18%
BOAST	105,037	1.90%

深圳中冠纺织印染股份有限公司财务报表附注

2011 年 1 月 1 日至 2011 年 06 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

客户名称	营业收入	占全部营业收入的比例 (%)
合计	4,562,448	82.52%

32. 管理费用

本期管理费用 4,316,273 元，较上年同期略有增加。

33. 财务费用

项目	本期金额	上年同期金额
利息支出	529,892	
减：利息收入	246,775	86,313
加：汇兑损失	76,737	-275,285
加：其他支出	6,248	3,836
合计	366,102	-357,761

34. 公允价值变动收益（损失以“-”列示）

项目	本期金额	上年同期金额
交易性金融资产	-48,602	-17,686
合计	-48,602	-17,686

35. 投资收益

(1) 投资收益来源

项目	本期金额	上年同期金额
权益法核算的长期股权投资收益	-6,748,868	6,606,835
处置交易性金融资产取得的投资收益	14,141	172,867
合计	-6,734,727	6,779,702

本集团的投资收益汇回不存在重大限制。

(2) 权益法核算的长期股权投资收益

项目	本期金额	上年同期金额	本年比上年增减变动的原因
合计	-6,734,727	6,779,702	
其中：杭州湾公司	-6,748,868	6,606,835	联营公司杭州湾本期亏损

36. 营业外收入

深圳中冠纺织印染股份有限公司财务报表附注

2011 年 1 月 1 日至 2011 年 06 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(1) 营业外收入明细

项目	本期金额	上年同期金额	计入本期非经常性损益的金额
其他*	8,413		8,413
合计	8,413		8,413

* 其他系本公司子公司香港中冠收回押金。

37. 营业外支出

项目	本期金额	上年同期金额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失	529		529
其中：固定资产处置损失	529		529
其他*	988	259	988
合计	1,517	259	1,517

*其他系本公司子公司深圳东亚南华公司捐款。

38. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	本期金额	上年同期金额
归属于母公司股东的净利润	1	-8,232,521	5,412,704
归属于母公司的非经常性损益	2	21,037	-259
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	-8,253,558	5,412,963
年初股份总数	4	169,142,356	169,142,356
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数（I）	5		
发行新股或债转股等增加股份数（II）	6		
增加股份（II）下一月份起至年末的累计月数	7		
因回购等减少股份数	8		
减少股份下一月份	9		

深圳中冠纺织印染股份有限公司财务报表附注

2011 年 1 月 1 日至 2011 年 06 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外, 均以人民币元列示)

项目	序号	本期金额	上年同期金 额
起至年末的累计月 数			
缩股减少股份数	10		
报告期月份数	11		
发行在外的普通股 加权平均数	$12=4+5+6\times 7\div 11$ $-8\times 9\div 11-10$	169, 142, 356	169, 142, 356
基本每股收益 (I)	$13=1\div 12$	-0.05	0.03
基本每股收益 (II)	$14=3\div 12$	-0.05	0.03
已确认为费用的稀 释性潜在普通股利 息	15		
转换费用	16		
所得税率	17	22%	22%
认股权证、期权行 权、可转换债券等 增加的普通股加权 平均数	18		
稀释每股收益 (I)	$19=[1+(15-16)\times (1-17)]\div (12+18)$	-0.05	0.03
稀释每股收益 (II)	$19=[3+(15-16)\times (1-17)]\div (12+18)$	-0.05	0.03

39. 其他综合收益

项目	本期金额	上年同期金 额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-215, 997	-6, 238
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	-215, 997	-6, 238
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享 有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中 所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3. 现金流量套期工具产生的利得（损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		

深圳中冠纺织印染股份有限公司财务报表附注

2011 年 1 月 1 日至 2011 年 06 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本期金额	上年同期金额
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4. 外币财务报表折算差额	-3,172,304	-2,041,861
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	-3,172,304	-2,041,861
5. 其他		12,397
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		12,397
合计	-3,388,301	-2,035,702

40. 现金流量表项目

合并现金流量表补充资料

项目	本期金额	上年同期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-8,261,438	5,364,951
加：资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,499,463	1,840,723
无形资产摊销	26,234	26,866
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”填列）	529	
固定资产报废损失（收益以“-”填列）		
公允价值变动损益（收益以“-”填列）	48,602	17,686
财务费用（收益以“-”填列）	366,102	-357,761
投资损失（收益以“-”填列）	6,734,727	-6,779,702
递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）		
递延所得税负债的增加（减少以“-”填列）	-20,219	-68,400
存货的减少（增加以“-”填列）	9,735	-44,253
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	-374,691	2,900,080
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	546,867	-3,272,060
其他	239,673	

深圳中冠纺织印染股份有限公司财务报表附注

2011 年 1 月 1 日至 2011 年 06 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本期金额	上年同期金额
经营活动产生的现金流量净额	815,584	-371,870
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	51,938,921	55,323,423
减: 现金的期初余额	51,786,613	56,105,626
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	152,308	-782,203

(1) 现金和现金等价物

项目	本期金额	上年同期金额
现金	51,938,921	55,323,423
其中: 库存现金	67,185	132,304
可随时用于支付的银行存款	51,257,501	44,882,082
可随时用于支付的其他货币资金	614,235	10,309,037
可用于支付的存放中央银行款项	-	-
存放同业款项	-	-
拆放同业款项	-	-
现金等价物	-	-
其中: 三个月内到期的债券投资	-	-
期末现金和现金等价物余额	51,938,921	55,323,423
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	-	-

九、 关联方及关联交易

(一) 关联方关系

1. 母公司及最终控制方

(1) 母公司及最终控制方

深圳中冠纺织印染股份有限公司财务报表附注

2011 年 1 月 1 日至 2011 年 06 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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

母公司的注册资本及其变化

母公司	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
华联集团	90,606,000	-	-	90,606,000
华联控股	1,123,887,712	-	-	1,123,887,712

(2) 母公司的所持股份或权益及其变化

母公司	持股金额		持股比例(%)	
	期末金额	期初金额	年末比例	年初比例
华联集团 *	5,821,089	5,821,089	3.44%	3.44%
华联控股	43,141,032	43,141,032	25.51%	25.51%

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

2. 子公司

本公司的子公司详见本附注七

3. 合营企业及联营企业

本公司的联营企业详见本附注八、9

4. 其他关联方

关联关系类型	关联方名称	主要交易内容	组织机构代码
同受实际控制人控制	深业华联（香港）有限公司	往来余额	-
同受实际控制人控制	深圳市华联置业集团有限公司	往来余额	192199105

(二) 关联交易

1. 向关联方租赁资产

深圳中冠纺织印染股份有限公司财务报表附注

2011 年 1 月 1 日至 2011 年 06 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

本公司本年向华联集团租用其房屋——深圳华联大厦 1307、1308 室，租赁期限自 2009 年 1 月 1 日起至 2009 年 5 月 31 日止，月租金 6,800 元，租金按市场价格确定。租赁合同到期后一直延续原合同约定，未签订新的租赁合同。

(三) 关联方往来余额

关联方	期末金额	期初金额
应收账款		
深业华联（香港）有限公司	307,079	314,198
其他应付款		
华联发展集团有限公司	22,456,162	22,564,462
深圳市华联置业集团有限公司	683,414	699,258

十、或有事项

截至 2011 年 6 月 30 日，本集团无其他重大或有事项。

十一、承诺事项

1. 重大承诺事项

1) 已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出

截至 2011 年 6 月 30 日，本集团尚有已签订合同但未付的约定重大对外投资支出共计 3,000 万元，具体情况如下：

投资项目名称	合同投资额	已付投资额	未付投资额	预计投资期间	备注
以机器设备投资南京东亚纺织印染有限公司	3,000 万元	-	3,000 万元	不确定	增资项目尚未完成

2) 已签订的正在或准备履行的大额发包合同

截至 2011 年 6 月 30 日，本集团尚有已签订但未支付的约定大额发包合同支出共计 171 万元，具体情况如下：

项目名称	合同金额	已付金额	未付金额	预计投资期间	备注
生产设备整体搬迁工程	1,710,000	855,000	855,000	不确定	增资项目尚未完成

深圳中冠纺织印染股份有限公司财务报表附注

2011 年 1 月 1 日至 2011 年 06 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

2. 除上述承诺事项外，截至 2011 年 6 月 30 日，本集团无其他重大承诺事项。

十二、资产负债表日后事项

本集团无其他重大资产负债表日后事项。

十三、其他重要事项

1. 租赁

1. 经营租出资产

经营租赁租出资产类别	期末金额	期初金额
原价	99,412,804	101,717,557
房屋、建筑物	99,412,804	101,717,557
累计摊销	60,632,861	62,038,553
房屋、建筑物	60,632,861	62,038,553
减值准备		-
房屋、建筑物		-
账面价值	38,779,943	39,679,004
房屋、建筑物	38,779,943	39,679,004

2. 以公允价值计量的资产和负债

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	77,235	-48,602			108,700
可供出售金融资产	874,427		-215,997		638,618
金融资产小计	951,662	-48,602	-215,997		747,318

3. 外币金融资产和负债

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
----	------	------------	---------------	---------	------

深圳中冠纺织印染股份有限公司财务报表附注

2011 年 1 月 1 日至 2011 年 06 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

金融资产					
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）					
可供出售金融资产	874,427		-215,997		638,618
金融资产小计	874,427		-215,997		638,618

4. 其他重要事项

本公司于 2007 年 3 月停产并遣散了大部分员工，公司目前仅有少量房产出租业务。

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

项目拖延至今已有三年，合资项目困难不断增加，公司正与合资对方积极协商，争取妥善解决这一项目问题。

十四、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款分类

类别	期末金额				期初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	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	3,784,885	31.60	3,784,885	100	3,872,632	31.60	3,872,632	100
账龄组合		-		-		-		-

深圳中冠纺织印染股份有限公司财务报表附注

2011 年 1 月 1 日至 2011 年 06 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外, 均以人民币元列示)

类别	期末金额				期初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单 项 金 额 虽 不 重 大 但 单 项 计 提 坏 账 准 备 的 应 收 账 款	8, 194, 466	68. 40	8, 194, 466	100	8, 384, 444	68. 40	8, 384, 444	100
合计	11, 979, 351	100	11, 979, 351	100	12, 257, 076	100	12, 257, 076	100

1) 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提原因
Carnival Index International Ltd	1, 126, 897	1, 126, 897	100. 00	账龄长
TAI YANG ENTERPRISE CO., LTD.	1, 036, 110	1, 036, 110	100. 00	账龄长
盛中企业有限公司	1, 621, 877	1, 621, 877	100. 00	公司资不抵债, 拟注销
合计	3, 784, 884	3, 784, 884	100. 00	-

2) 期末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提原因
Fly Dragon International	588, 335	588, 335	100. 00	账龄长
Grateful Textiles Co., Ltd	581, 284	581, 284	100. 00	账龄长
World Fabrica (Int'l) Ltd	477, 128	477, 128	100. 00	账龄长
深圳市方舟纺织品有限公司	457, 871	457, 871	100. 00	账龄长
鄂州翔雅服饰有限公司	360, 570	360, 570	100. 00	账龄长
Tak Shing Buying Office Led	342, 108	342, 108	100. 00	账龄长
Starline Textile CO.Ltd.	340, 807	340, 807	100. 00	账龄长
U. D. C. (H. K.) Co., Ltd	307, 079	307, 079	100. 00	账龄长
Panther Fabric Ltd.	302, 703	302, 703	100. 00	账龄长

深圳中冠纺织印染股份有限公司财务报表附注

2011 年 1 月 1 日至 2011 年 06 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提原因
常熟中江服装进出口有限责任公司	277,105	277,105	100.00	账龄长
其他(共计 109 家)	4,159,477	4,159,477	100.00	账龄长
合计	8,194,467	8,194,467	100.00	

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

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
盛中企业有限公司	子公司	1,621,877	3 年以上	13.54
CarnivalIndexInternationalLtd	非关联方	1,126,897	3 年以上	9.41
TAIYANGENTERPRISECO.,LTD.	非关联方	1,036,110	3 年以上	8.65
FlyDragonInternational	非关联方	588,335	3 年以上	4.91
GratefulTextilesCo.,Ltd	非关联方	581,284	3 年以上	4.85
合计		4,954,503		41.36

(4) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
盛中企业有限公司	子公司	1,621,877	13.54
深圳市东亚中冠纺织印染	子公司	62,570	0.52
深业华联(香港)有限公司	同受控制	307,079	2.56
合计		1,991,526	16.62

(5) 应收账款中外币余额

外币名称	期末金额			期初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
港币	11,038,875	0.83162	9,180,149	11,038,875	0.8509	9,392,979
合计			9,180,149			9,392,979

2. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	期末金额		期初金额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

深圳中冠纺织印染股份有限公司财务报表附注

2011 年 1 月 1 日至 2011 年 06 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

	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 其他应收 款	77,573,582	98.10	3,299,737	4.25	78,976,883	98.09	3,376,237	4.27
按组合计 提坏账准 备的其他 应收款					-	-	-	-
押金组合	35,782	0.05			37,782	0.05	-	-
单项金额 虽不重大 但单项计 提坏账准 备的其他 应收款	1,463,885	1.85	1,463,885	100.00	1,497,823	1.86	1,497,823	100.00
合计	79,073,249	100.00	4,763,622	6.02	80,512,488	100.00	4,874,060	6.05

1) 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提原因
香港中冠	61,182,666		-	
深圳南华印染公司	12,704,993		-	
南京东亚	1,291,370	1,291,370	100.00	账龄长
广东顺德建行	1,055,492	1,055,492	100.00	账龄长
常州东风纺织印染设备有限公司	952,875	952,875	100.00	账龄长
合计	77,187,396	3,299,737	4.27	—

2) 组合-押金组合

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提原因
党泽文	5,000	-	-	押金，不计 提坏账
皇岗口岸加签押金	1,481	-	-	
深圳市口岸管理服务中心	1,361	-	-	
其他	27,940	-	-	

深圳中冠纺织印染股份有限公司财务报表附注

2011 年 1 月 1 日至 2011 年 06 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提原因
合计	35,782	-	-	

3) 期末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提原因
中冠纺织 (香港)	711,859	711,859	100.00	账龄长
深圳市东亚中冠纺织印染有限公司	501,845	501,845	100.00	账龄长
上海华印科工贸实业有限公司	175,916	175,916	100.00	账龄长
深圳市环境管理体系认证中心	34,206	34,206	100.00	账龄长
机械工业部深圳设计院上海分院	29,319	29,319	100.00	账龄长
其他	10,740	10,740	100.00	账龄长
合计	1,463,885	1,463,885	100.00	-

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

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	性质或内容
香港中冠	子公司	61,182,666	3 年以上	77.37	往来款
深圳南华印染公司	子公司	13,000,000	2-3 年	16.44	往来款
南京东亚	非关联方	1,291,370	3 年以上	1.63	货款
广东顺德建行	非关联方	1,055,492	3 年以上	1.33	货款
常州东风纺织印染设备有限公司	非关联方	952,875	3 年以上	1.21	货款
合计		77,482,402		97.98	

(4) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例 (%)
香港中冠	子公司	61,182,666	77.37
深圳市东亚中冠纺织印染有限公司	子公司	501,845	0.63
深圳南华印染公司	子公司	12,704,994	16.07

深圳中冠纺织印染股份有限公司财务报表附注

2011 年 1 月 1 日至 2011 年 06 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外, 均以人民币元列示)

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
合计		74,389,505	94.07

(5) 其他应收款中外币余额

外 币 名称	期末金额			期初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
港币	79,793,066	0.83162	66,357,510	79,822,967	0.8509	67,921,362
合计			66,357,510			67,921,362

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	期末金额	期初金额
按成本法核算长期股权投资	39,023,518	39,928,226.
长期股权投资合计	39,023,518	39,928,226
减: 长期股权投资减值准备	1,285,231	1,315,027
长期股权投资价值	37,738,287	38,613,199

(2) 按成本法、权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例(%)	表决权比例(%)	投资成本	期初金额	本期变动	汇率变动	期末金额	本期现金红利
成本法核算								
香港中冠	100	100	2,411,282	22,266,157		504,515	21,761,642	
南华印染	54.82	54.82	23,082,831	16,347,042		370,397	15,976,645	
深圳东亚	51	51	1,470,000	1,315,027		29,796	1,285,231	
合计			26,964,113	39,928,226		904,708	39,023,518	

(3) 长期股权投资减值准备

被投资单位名称	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
深圳东亚	1,315,027		29,796	1,285,231

4. 营业收入、营业成本

项目	本期金额	上年同期金额
----	------	--------

深圳中冠纺织印染股份有限公司财务报表附注

2011 年 1 月 1 日至 2011 年 06 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本期金额	上年同期金额
主营业务收入		43,481
其他业务收入	725,313	484,108
合计	725,313	527,589
主营业务成本		-531,197
其他业务成本	239,549	239,102
合计	239,549	-292,095

主营业务—按产品分类

产品名称	本期金额		上年同期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
布料漂白、印染			43,481	-531,197
房租	725,313	239,549	484,108	239,102
合计	725,313	239,549	527,589	-292,095

5. 投资收益

项目	本期金额	上年同期金额
处置交易性金融资产取得的投资收益	14,141	106,843
合计	14,141	106,843

十五、补充资料

1. 本期非经营性损益表

项目	本期金额	上年同期金额	说明
非流动资产处置损益	-529		
越权审批或无正式批准文件或偶发性的税收返还、减免			
计入当期损益的政府补助			
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			

深圳中冠纺织印染股份有限公司财务报表附注

2011 年 1 月 1 日至 2011 年 06 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本期金额	上年同期金 额	说明
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			
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	14,141		
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	7,425	-259	
其他符合非经常性损益定义的损益项目			
小计	21,037	-259	
所得税影响额			
少数股东权益影响额（税后）			
合计	21,037	-259	

2. 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益

深圳中冠纺织印染股份有限公司财务报表附注

2011 年 1 月 1 日至 2011 年 06 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司股东的净利润	-0.05	-0.05	-0.05
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	-0.05	-0.05	-0.05

十六、财务报告批准

本财务报告于 2011 年 8 月 29 日由本公司董事会批准报出。

第七章 备查文件目录

- 一、公司2011年半年度报告；
- 二、载有法定代表人、公司主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的中期财务报告。
- 三、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件文本。
- 四、公司章程文本。

深圳中冠纺织印染股份有限公司

董 事 会

二〇一一年八月二十九日