

华润锦华股份有限公司

2011 年 年度报告正文

二〇一二年三月三十日

第一节 重要提示及目录

一、重要提示

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

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

天职国际会计师事务所有限公司为本公司 2011 年度财务报告出具了标准无保留的审计报告。

公司董事长向明先生、财务总监栾海英女士、会计机构负责人李青竹女士声明：保证本年度报告中财务报告真实、完整。

二、目 录

第一节 重要提示及目录	2
第二节 公司基本情况简介	4
第三节 会计数据和财务指标摘要	5
第四节 股份变动及股东情况	8
第五节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	11
第五节 公司治理结构	17
第六节 股东大会情况简介	24
第七节 董事会报告	26
第九节 监事会报告	42
第十节 重要事项	44
第十节 财务报告	55
第十一节 备查文件目录	114

第二节 公司基本情况简介

1、公司法定中文名称：华润锦华股份有限公司

中文缩写：华润锦华

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

英文缩写：CRJH

2、公司法定代表人：向明

3、公司董事会秘书：蔡惠鹏

联系地址：四川省遂宁市遂州中路 309 号

电话：0825—2287329

传真：0825—2283399

电子邮箱：caihp@hrjh.com.cn

4、公司注册地址：四川省遂宁市遂州中路 309 号

公司办公地址：四川省遂宁市遂州中路 309 号

邮政编码：629000

公司互联网址：<http://www.hrjh.com.cn>

公司电子信箱：hrjh@hrjh.com.cn

5、公司选定的信息披露报纸：《中国证券报》、《证券时报》

登载公司年度报告的中国证监会指定网站的网址：

<http://www.cninfo.com.cn>

公司年度报告备置地点：公司证券事务部

6、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

公司股票简称：华润锦华

公司股票代码：000810

7、其他有关资料：

(1) 公司首次注册登记日期：1989 年 11 月 10 日

公司最新注册登记日期：2012 年 3 月 16 日

公司注册登记地点：四川省工商行政管理局

(2) 企业法人营业执照注册号：510000400002304

公司税务登记号码：510903708989141

公司组织机构代码：70898914-1

(3) 公司聘请的会计师事务所：天职国际会计师事务所有限公司

办公地址：北京海淀区车公庄西路乙 19 号华通大厦 B 座二

层

签字会计师：申军、唐文中

第三节 会计数据和财务指标摘要

(一) 公司本年度实现的利润总额及构成（单位：人民币元）

项 目	金 额
营业利润	76,180,858.04
利润总额	77,610,465.00
归属于上市公司股东的净利润	55,833,565.06
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	51,816,207.84
经营活动产生的现金流量净额	82,702,630.77

(二) 截止报告期末公司前三年的主要会计数据和财务指标

1、 主要会计数据（单位：人民币元）

	2011 年	2010 年	本年比上年 增减 (%)	2009 年
营业总收入 (元)	1,243,996,271.26	1,112,124,682.01	11.86%	916,000,475.69
营业利润 (元)	76,180,858.04	121,039,820.64	-37.06%	42,027,635.21
利润总额 (元)	77,610,465.00	121,428,851.91	-36.09%	42,650,689.27
归属于上市公司股东的 净利润(元)	55,833,565.06	82,043,416.22	-31.95%	20,942,717.06
归属于上市公司股东的 扣除非经常性 损益的净 利润(元)	51,816,207.84	81,786,620.84	-36.64%	20,272,153.70
经营活动产 生的现金流 量净额(元)	82,702,630.77	101,370,739.71	-18.42%	89,854,346.68
	2011 年末	2010 年末	本年末比 上年末增 减(%)	2009 年末
资产总额 (元)	1,302,181,133.98	1,155,262,252.40	12.72%	1,051,312,847.95
负债总额 (元)	657,491,321.98	556,202,657.10	18.21%	541,115,172.52
归属于上市 公司股东 的所有者 权益 (元)	510,332,207.19	480,431,785.73	6.22%	404,871,655.41
总股本(股)	129,665,718.00	129,665,718.00	0.00%	129,665,718.00

2、主要财务指标(单位:人民币元)

	2011 年	2010 年	本年比上年 增减 (%)	2009 年
基本每股收益(元/股)	0.4306	0.6327	-31.94%	0.1615

稀释每股收益（元/股）	0.4306	0.6327	-31.94%	0.1615
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.3996	0.6307	-36.64%	0.1563
加权平均净资产收益率（%）	11.27%	18.53%	减少 7.26 个百分点	5.31%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	10.46%	18.48%	减少 8.02 个百分点	5.14%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.64	0.78	-17.95%	0.69
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减（%）	2009 年末
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	3.94	3.71	6.20%	3.12
资产负债率（%）	50.49%	48.15%	增加 2.34 个百分点	51.47%

3、非经常性损益项目（单位：人民币元）

非经常性损益项目	2011 年	2010 年	2009 年
非流动资产处置损益	4,044,140.42	-729,725.18	189,003.28
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	763,794.72	410,000.00	500,000.00
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	8,807.40	0.00	0.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	196,842.42	708,756.45	-65,949.22
减：所得税影响额	1,176,686.64	73,972.44	-16,815.59
合计	3,836,898.32	315,058.83	639,869.65
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	4,017,357.22	256,795.38	670,563.36
归属于少数股东的非经常性损益	-180,458.90	58,263.45	-30,693.71

（三）利润表附表

（单位：人民币元）

报告期利润		净资产收益率(%)		每股收益(元)	
		全面摊簿	加权平均	全面摊簿	加权平均
归属于母公司所有者净利润	55,833,565.06	10.94%	11.27%	0.4306	0.4306
扣除非经常性损益后的净利润	51,816,207.84	10.15%	10.46%	0.3996	0.3996

(四) 报告期内公司股东权益变动情况 (单位: 人民币元)

项目	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
期初数	129,665,718.00	98,608,347.88	25,790,809.66	226,366,910.19	599,059,595.30
本期增加			1,614,530.22	55,833,565.06	75,203,360.30
本期减少				27,547,673.82	29,573,143.60
期末数	129,665,718.00	98,608,347.88	27,405,339.88	254,652,801.43	644,689,812.00
变动原因			本年度实现净利润提取增加	本年度实现净利润增加	本年度实现净利润增加

第四节 股份变动及股东情况

(一) 股本变动情况

报告期内, 公司股份未发生变化。公司股份情况表(单位: 股)

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

(二) 公司股票发行与上市情况

1、截止本报告期末, 公司前三年未发生股票发行与上市的情况。

2、本报告期末，公司无内部职工股。

(三) 股东和实际控制人情况（截止 2011 年 12 月 31 日）

1、报告期末股东总户数为8,257户。本年度报告公布日前一个月末股东总数为10,736户。

2、前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况：（单位：股）

前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
华润纺织（集团）有限公司	境外法人	50.99%	66,123,000	0	0
华夏证券广州营业部	境内非国有法人	10.28%	13,335,210	0	0
遂宁兴业资产经营公司	国有法人	8.45%	10,958,004	0	0
冯铁锋	境内自然人	0.72%	933,722	0	0
蔡运琴	境内自然人	0.71%	921,100	0	0
马仁荣	境内自然人	0.57%	739,717	0	0
胡水强	境内自然人	0.35%	455,683	0	0
刘国铭	境内自然人	0.32%	410,053	0	0
曹国萍	境内自然人	0.27%	346,000	0	0
程滔	境内自然人	0.26%	334,140	0	0
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类		
华润纺织（集团）有限公司	66,123,000		人民币普通股		
华夏证券广州营业部	13,335,210		人民币普通股		
遂宁兴业资产经营公司	10,958,004		人民币普通股		
冯铁锋	933,722		人民币普通股		
蔡运琴	921,100		人民币普通股		
马仁荣	739,717		人民币普通股		
胡水强	455,683		人民币普通股		
刘国铭	410,053		人民币普通股		
曹国萍	346,000		人民币普通股		
程滔	334,140		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东中，华润纺织（集团）有限公司与其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》				

	中规定的一致行动人；对其他股东，公司未知其之间的关系，也未未知其是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。
--	--

3、公司控股股东情况

(1) 控股股东

本报告期内，公司控股股东未发生变化，为华润纺织（集团）有限公司（以下简称“华润纺织”），其所持有的公司股份无质押、冻结或托管等情况。

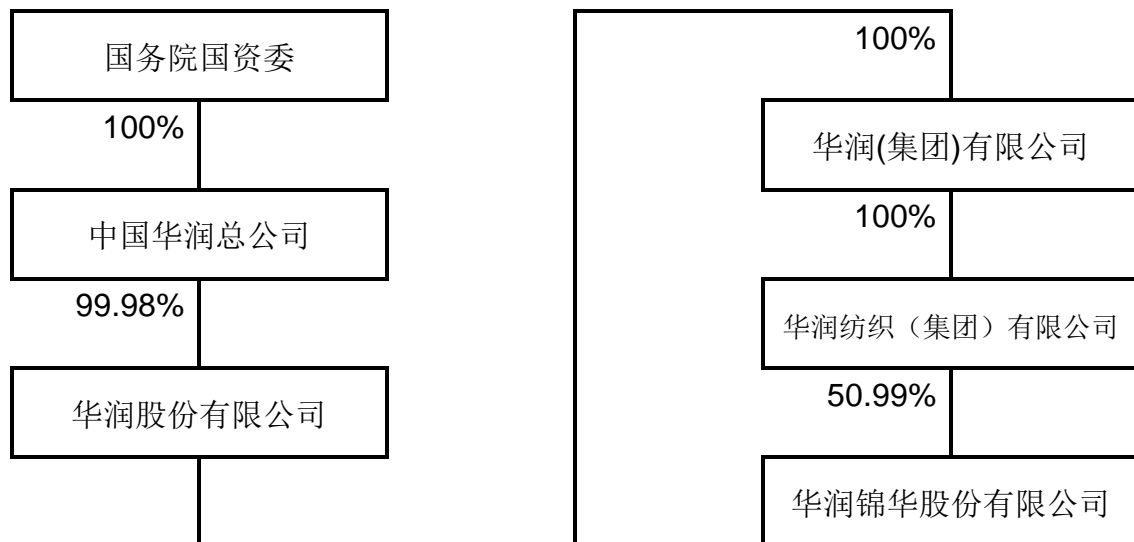
华润纺织成立于 1997 年 9 月，注册资本壹亿港元，公司类型为有限公司，经济性质为港澳台地区企业。主营：纺织品及轻工业制品进出口贸易、制造、加工及投资。

(2) 实际控制人

本公司控股股东华润纺织的母公司为华润（集团）有限公司。

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

(3) 公司与实际控制人之间的产权和控制关系：



4、其他持股在 10%以上（含 10%）的法人股东情况

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

第五节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
王春城	董事长	男	49	2011年01月06日	2012年01月16日	0	0		0.00	是
向明	副董事长	男	48	2011年01月06日	2012年01月16日	0	0		0.00	是
	董事长			2012年01月16日	2014年01月05日					
狄慧	总经理	女								
赵卓英	董事	男	45	2011年01月06日	2011年08月04日	0	0		0.00	是
周波	董事	男	42	2011年08月23日	2014年01月05日	0	0		0.00	是
蔡惠鹏	董事	男	46	2011年01月06日	2014年01月05日	0	0		55.35	否
	常务副总经理			2010年03月24日	2014年01月05日					
	董事会秘书			2007年12月03日	2014年01月05日					
谢耀国	董事	男	46	2011年01月06日	2011年08月04日	0	0		0.00	是
陶琳	董事	男	52	2011年08月23日	2014年01月05日	0	0		0.00	是
郭祥明	董事	男	45	2011年01月06日	2014年01月05日	0	0		0.00	是
华冠雄	独立董事	男	70	2011年01月06日	2014年01月05日	0	0		3.00	否
叶永茂	独立董事	男	69	2011年02月18日	2014年01月05日	0	0		2.75	否
肖军	独立董事	男	56	2011年02月18日	2014年01月05日	0	0		2.75	否
陶然	监事	男	46	2011年01月06日	2014年01月05日	0	0		0.00	是
陈兴运	监事	男	53	2011年01月06日	2014年01月05日	0	0		0.00	是
王德广	监事	男	51	2011年01月06日	2014年01月05日	0	0		0.00	是
李彬	副总经理	男	47	2007年12	2014年01	0	0		31.29	否

				月 03 日	月 05 日					
栾海英	财务总监	女	39	2010 年 03 月 24 日	2014 年 01 月 05 日	0	0		26.14	否
卢吉	副总经理	男	44	2007 年 12 月 03 日	2014 年 01 月 05 日	0	0		28.54	否
王晓婷	副总经理	女	44	2007 年 12 月 03 日	2014 年 01 月 05 日	0	0		30.61	否
杨秀敏	副总经理	女	39	2007 年 12 月 03 日	2014 年 01 月 05 日	0	0		28.54	否
合计	-	-	-	-	-	0	0	-	208.97	-

(二) 现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历和在除股东单位外的其他单位的任职或兼职情况

王春城先生，1986年参加工作，2005年6月-2007年11月任华润(集团)有限公司董事办总经理，2007年11月—2009年4月任德信行有限公司董事长、总经理，2009年4月—2009年11月任德信行有限公司总经理，2009年11月起任华润纺织董事长，2010年4月起兼任本公司董事长。2012年1月16日因工作原因辞去本公司董事及董事长职务。

向明先生，1983 年参加工作，2003年4月—2010年4月任华润锦纶总经理，2003年11月起任本公司董事，2006年8月—2008年11月任华润纺织副总经理，2009年8月—2010年3月任本公司总经理。2009年11月起任华润纺织董事总经理，并在华润纺织部分下属企业中兼职。2010年4月—2012年1月任本公司副董事长。2012年1月16日起任本公司董事长。

赵卓英先生，1986年参加工作，2006 年9 月—2011年8月任华润纺织董事财务总监。2006年11月—2011年8月任本公司董事。

周波先生，1989年参加工作，2005 年10 月—2008年3月任华润纺织财务部经理，2008年3月—2009年3月任华润纺织财务部高级经理，2009年3月—2011年3月，任华润纺织财务部总经理，2011年3月—2011年8月，任华润纺织助理总经理，2011年12月起任华润纺织副总经理兼财务总监。2011年8月起任本公司董事。

蔡惠鹏先生，1984 年参加工作，2004年2月—2010年3月任本公司财

务总监，2007年3月起任本公司董事会秘书，2010年3月起任本公司常务副总经理，2010年4月起任本公司董事。

谢耀国先生，1986年参加工作，2002年3月—2006年9月任四川省遂宁市财政局党组成员、副局长，期间上派四川财政厅社保处副处长，2006年9月—2009年3月任遂宁市安居区区委常委、常务副区长，2009年3月—2010年12月任四川省遂宁市财政局党组成员、副局长，2010年12月—2011年8月任遂宁兴业资产经营公司副总经理，本公司董事。

郭祥明先生，1988年参加工作，2005年8月—2008年12月任遂宁市国资委副调研员、企业产权科科长，2008年12月起任遂宁兴业资产经营公司副总经理，兼任遂宁市锦兴纺织品有限公司董事长，遂宁市兴融纺织有限公司董事长，2011年1月起任本公司董事。

华冠雄先生，1958年参加工作，1999年12月—2007年3月任安徽华茂集团有限公司董事长、安徽华茂纺织股份有限公司董事长兼总经理，2007年4月起任安徽华茂集团股份有限公司顾问，2001年1月起兼任中国纺织企业家委员会会长、中纺企协副会长，2007年12月起任本公司独立董事。

叶永茂先生，2001年1月起任中国化纤工业协会常务副理事长、副会长，教授级高工，兼任中国纺织工程学会化纤专业委员会常务副主任，中国化纤行业标准化技术委员会主任、高新技术产业委员会主任，国家发改委、科技部、国资委、国际工程咨询公司、中国纺织工业协会、规划院、中国纺织机械及器材协会等纺织化纤技术专家。2005年6月起任吉林奇峰股份有限公司独立董事，2008年6月起任新乡化纤股份有限公司独立董事，2010年1月起任保定天鹅股份有限公司独立董事，2011年2月起任本公司独立董事。

肖军先生，1973年参加工作，1999年11月起任四川中衡安信会计师事务所董事长，2002年12月—2007年11月任本公司第五届、第六届董事会独立董事，2011年2月起任本公司第八届董事会独立董事。2002年1月起

兼任四川遂宁市人民检察院专家咨询组成员，2004年3月起兼任四川省人大法工委立法调研员，2006年4月起兼任遂宁市政协经济委委员，西南财经大学会计专业硕士(MPACC)指导老师，2006年8月起兼任四川职业技术学院会计专业指导老师。

陶然先生，1988年参加工作，2003年4月—2007年12月任华润纺织投资管理部高级经理，2008年1月—2011年3月任任华润纺织战略管理部总经理，2011年3月起任华润纺织副总经理，2011年1月起任本公司监事会主席。

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

王德广先生，1984年7月参加工作，2003年9月起任烟台华润锦纶有限公司副总经理，2011年1月起任本公司监事。

李彬先生，1986年参加工作，2006年2月起任本公司副总经理。

卢吉先生，1991年参加工作，2004年8月起任本公司副总经理。

王晓婷女士，1991年参加工作，2005年3月起任本公司副总经理。

杨秀敏女士，1991年参加工作，2004年9月—2007年11月任山东临清华润纺织有限公司副总经理，2007年12月起任本公司副总经理。

栾海英女士，1995年参加工作，2005年4月起任烟台华润锦纶有限公司财务经理，2010年3月起任本公司财务总监。

(三) 现任董事、监事、高级管理人员的年度报酬情况

1、董事、监事和高级管理人员报酬的决策程序、报酬确定依据

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

级管理人员的董事、监事未在本公司领取薪酬。

2、报告期内董事、监事和高级管理人员从公司获得的税前报酬总额

现任董事、监事和高级管理人员共计 17 人，在本公司领取报酬的 6 人（不包括独立董事），年度报酬总额为 200.47 万元，金额最高的前三名高级管理人员的报酬总额为 117.25 万元。

3、不在本公司领取报酬、津贴的董事、监事人员：

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

4、独立董事的津贴及其他待遇

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

5、年度报酬数额区间

本公司现任董事、监事、高级管理人员（不包括独立董事）年度报酬数额在 50 万元以上的 1 人，30-50 万元以上的 2 人，在 20-30 万元的 3 人。

（四）本报告期内，董事、监事、高级管理人员变动情况

1、董事变动情况

(1)2011 年 1 月 6 日，经公司临时股东大会选举，公司董事会完成换届选举工作。王春城、向明、赵卓英、蔡惠鹏、谢耀国、郭祥明当选公司第八届董事会非独立董事，华冠雄当选为独立董事。

(2)2011 年 1 月 6 日，在本公司第八届董事会第一次会议上，王春城先生当选为本公司董事长，向明先生当选为本公司副董事长。

(3) 2011 年 1 月 28 日，在本公司第八届董事会第二次会议上，公司董事会提名推荐叶永茂、肖军先生为本公司独立董事，并经 2011 年 2 月 16 日公司临时股东大会选举产生。

(4)2011 年 8 月 4 日，在本公司第八届董事会第六次会议上，董事赵卓英、谢耀国先生因工作变动，不再担任本公司董事，会议提名推荐周波、陶琳先生为公司董事候选人，并经 2011 年 8 月 23 日公司临时股东大会选举产生。

2、监事变动情况

(1)2011 年 1 月 6 日，经公司临时股东大会选举，公司监事会完成换届选举工作。陶然、陈兴运当选为公司第七届监事会监事。职工代表监事王德广由公司第九届十四次职代会主席团扩大会议选举产生。

(2)2011 年 1 月 6 日，在本公司第七届监事会第一次会议上，陶然先生当选为本公司监事会主席。

3、高级管理人员变动情况

本报告期内，公司高级管理人员未发生变动。

(五) 公司员工情况

本公司现有在编员工 2982 人，其中：生产人员 2299 人，占 77.10%；销售人员 33 人，占 1.11%；技术人员 525 人，占 17.61%；财务人员 19 人，占 0.64%；行政人员 100 人，占 3.35%；其他 6 人，占 0.20%。本公司在编员工中，大中专以上文化程度员工 386 人，占 12.94%；初高中文化程度员工 2363 人，占 79.24%；小学文化程度员工 233 人，占 7.82%。不需承担离退休职工费用。

母公司现有在编员工 2230 人，其中：生产人员 1695 人，占 76.01%；

销售人员 14 人，占 0.63%；技术人员 467 人，占 20.94%；财务人员 11 人，占 0.49%；行政人员 37 人，占 1.66%；其他 6 人，占 0.27%。在编员工中，大中专以上文化程度员工 151 人，占 6.77%；初高中文化程度员工 1846 人，占 82.78%；小学文化程度员工 233 人，占 10.45%。

控股子公司现有在编员工 752 人，其中：生产人员 604 人，占 80.32%；销售人员 19 人，占 2.53%；技术人员 58 人，占 7.71%；财务人员 8 人，占 1.06%；行政人员 63 人，占 8.38%；其他 0 人，占 0%。本公司在编员工中，大中专以上文化程度员工 235 人，占 18.09%；初高中文化程度员工 517 人，占 81.91%；小学文化程度员工 0 人，占 0%。

第五节 公司治理结构

（一）公司治理状况

本公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会、深圳证券交易所的法律法规及有关规定，不断完善公司治理结构，建立健全内部管理和控制制度，提高公司规范运作水平。目前，公司已经形成了权责分明、各司其职、有效制衡、科学决策、协调运作的法人治理结构，公司治理实际基本状况符合相关法律、法规的要求。公司股东大会、董事会、监事会各尽其责、恪尽职守、规范运作，切实维护了广大投资者和公司的利益。具体情况如下：

1、关于股东与股东大会

公司治理结构能够保证平等对待所有股东，并能确保所有股东充分行使自己的权利。公司股东大会的召集、召开程序符合《公司法》、中国证监会《上市公司股东大会规则》等相关法律、法规的规定。

2、关于公司与控股股东

公司控股股东根据法律法规的规定依法行使其权利并承担义务，没有

超越股东大会直接或间接干预公司经营活动。不存在侵占公司资产、损害公司和中小股东利益的情况。

3、关于董事与董事会

公司董事会成员均能够勤勉、认真地履行法律、法规规定的职责和义务。报告期内共召开九次董事会会议，董事会的召集、召开、董事授权委托等事项均符合相关法律、法规的要求。公司独立董事能够独立履行职责，对公司重大事项发表独立意见，切实维护公司利益和股东权益，尤其关注中小股东的合法权益不受损害。

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

4、关于监事和监事会

公司监事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求。报告期内公司共召开五次监事会会议，监事会的召集、召开、监事授权委托等事项均符合相关法律、法规的要求。监事会成员能够认真履行法律、法规规定的职责和义务，积极参与公司重大决策事项的讨论，审议公司的定期报告，列席公司股东大会和董事会，检查了公司财务状况并对董事会编制的公司定期报告、重大事项等重要议案进行审核，并就相关事项提出监督核查意见，切实维护公司及股东的合法权益。

5、关于相关利益者

公司充分尊重和维护利益相关者的合法权益，相互间能够保持良好沟通，努力实现各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

6、关于信息披露与透明度

公司指定董事会秘书具体负责信息披露工作、接待投资者的来访和咨询，严格按照监管部门颁布的制度法规和公司制定的《信息披露管理制度》、《重大信息内部报告制度》、《接待及推广工作制度》和《投资者关系管理制度》等有关规定，加强信息披露事务管理，依法认真履行信息披露义务。公司指定《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网为公司信息披露的报纸及网站，真实、完整、准确、公平、及时地披露有关信息，确保公司所有股东公平地获得公司相关信息。

7、关于绩效评价和激励约束机制

公司高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。公司已建立工作绩效评价体系，使员工的收入与工作绩效挂钩。公司未来还将探索更多形式的激励方式，形成多层次的综合激励机制，完善绩效评价标准，更好地调动管理人员的工作积极性，吸引和稳定优秀管理人才和技术、业务骨干。

（二）公司独立董事履行职责情况

报告期内，3 名独立董事严格按照《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》、《公司章程》等规定，诚信勤勉的履行独立董事职责，并依据自己的专业知识和能力做出独立、客观、公正的判断，不受公司和公司主要股东的影响，对公司有关事项无提出异议的情况。报告期内，认真参加董事会和列席股东大会，积极了解公司的运作情况，为公司管理出谋划策，就公司内部控制、关联交易、董事和高级管理人员的聘任、续聘会计师事务所等重大事项进行审核并出具了独立董事意见，促进董事会决策的科学性、客观性，维护了公司及中小股东的利益。2011 年报编制及财务报表审计过程中，独立董事认真听取管理层对公司生产经营情况及重大事项进展情况的全面汇报，实地考察项目情况，并与年审注册会计师见面沟通，恪尽职守、诚实守信地履行独立董事的职责。三名独立董事履行职责的具体情况如下：

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

报告期内，公司独立董事出席董事会会议的情况如下：

独立董事姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席(次)	委托出席(次)	缺席(次)	备注
华冠雄	9	9	0	0	
叶永茂	8	6	2	0	2011年1月28日当选
肖 军	8	8	0	0	2011年1月28日当选

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

(3)对2011年度公司内部控制自我评价、聘任会计师事务所、公司重大经营活动、董事调整、对外担保、关联方借款等事项发表独立意见。

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

(三) 公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务方面的分开情况

本公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面独立于控股股东及其他关联方，具有独立完整的业务和自主经营能力。公司具有独立的财务部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度。公司能够独立做出财务决策，拥有独立的银行账户，依法独立纳税。公司拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施；拥有独立的采购和销售系统，资产完整，权属清晰。公司设立了健全的组织机构体系，办公机构完全与控股股东分开，

内部机构独立，与控股股东职能部门之间无从属关系。

（四）公司内部控制制度的建立健全情况

公司根据中国证监会、深交所对上市公司内部控制制度的有关规定，遵循内部控制的基本原则，结合公司自身的实际情况，建立健全了覆盖公司生产经营各环节的内部控制制度，保证了公司经营活动的正常有序进行，保障了公司财产安全。公司未聘请审计机构对公司2011年度内部控制出具评价意见。

2012年，公司将全面实施《企业内部控制规范》。有关公司内控体系建设工作计划和实施方案如下：

1、2012年3月31日前，成立内控体系建设专项工作小组，并确定外部咨询机构。

2、2012年4月30日前，依据实施内控规范的范围，制定建立健全内控体系的具体工作计划。

3、2012年6月30日前，查找内控缺陷，制定内控缺陷整改方案。

4、2012年9月30日前，落实整改工作，检查整改效果，并按要求披露内控实施工作情况。

5、2012年12月31日前，根据内控体系实际运行效果，不断补充和完善。并按照规定程序，有序开展自我评价工作，依据公司业务的特点，确定内部评价的范围、程序、具体内容，对内控设计和运行情况进行全面评价，编制内控自我评价报告。

6、在2012年年度报告披露时，按照《企业内部控制评价指引》和《企业内部控制审计指引》等的要求披露董事会出具的内部控制自我评价报告和注册会计师出具的财务报告内部控制审计报告。

（五）公司内部控制自我评价

1、公司董事会对内部控制自我评价报告的意见

根据深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》、《关于做好上市公司

2011年年度报告工作的通知》的有关规定，公司董事会对公司内部控制自我评价发表如下意见：

公司在重大事项方面已建立了健全、合理的内部控制体系，并已得到有效执行。公司的内控体系与相关制度能够适应公司管理的要求和发展的需要、能够对编制真实公允的财务报表提供合理的保证、能够对公司各项业务的健康运行及公司经营风险的控制提供保证。公司董事会对全体股东负责，能够严格按照规定履行职责，把好决策关，依法行使职权。本公司董事会认为公司内部控制是有效的，公司内部控制的实际情况与深圳证券交易所《上市公司规范运作指引》等规范性文件的规定和要求基本相符。

详见公司于2012年3月30日在巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)披露的《华润锦华股份有限公司内部控制自我评价报告》。

2、公司监事会对公司内部控制自我评价的意见

根据深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》、《关于做好上市公司2011年年度报告工作的通知》的有关规定，公司监事会对公司内部控制自我评价发表如下意见：

公司根据中国证监会、深交所对上市公司内部控制制度的有关规定，遵循内部控制的基本原则，结合公司自身的实际情况，建立健全了覆盖公司生产经营各环节的内部控制制度，保证了公司经营活动的正常有序进行，保障了公司财产安全。公司内部控制自我评价基本符合深交所《指引》及其他相关文件的要求；自我评价真实、完整地反映了公司内部控制的实际情况，是客观的、准确的。

3、公司独立董事对公司内部控制自我评价的意见

根据深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》、《关于做好上市公司2011年年度报告工作的通知》的有关规定，公司独立董事对公司内部控制自我评价发表如下意见：

公司内部控制制度较为健全，公司内部控制重点活动按内部控制各项

制度的规定进行，公司对子公司、关联交易、对外担保、募集资金使用、重大投资、信息披露等事项的内部控制严格、充分、有效，保证了公司的经营管理的正常进行。2011年，公司未有违反法律法规、深圳证券交易所《主板上市公司规范运作指引》及《公司章程》和公司内部控制制度的情形发生。我们认为：公司《内部控制自我评价报告》符合公司内部控制的实际情况。

（六）公司财务报告内部控制制度的建立和运行情况

公司认真贯彻执行《企业会计准则》和其他法律法规，制定了财务管理制度等一系列具体规定，在实际工作中有效实施与执行，从制度上完善和加强了会计核算、财务管理的职能和权限。在岗位设置、人员配备及主要会计处理程序方面，公司设立了独立的会计机构，会计机构人员认真执行国家财经政策和各项法律法规，严格按照《会计法》、《企业会计准则》等相关规定来处理相关会计事项。本年度内，公司未发现财务报告内部控制存在重大缺陷。

（七）年报重大差错责任追究制度的建立和执行情况

公司已制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，报告期内没有发生重大会计差错更正、重大信息遗漏、信息补充以及业绩预告修正等情况。

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

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

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

（九）同业竞争、关联交易情况

本公司棉纺织业务与华润纺织（集团）有限公司下属棉纺织业务部分存在同业竞争和关联交易。华润纺织收购上市公司的目的就是拟利用上市公司平台，进行资产整合。2011年5月13日起华润纺织筹划拟实施重大资产重组，将涉及同业竞争资产注入上市公司，但鉴于市场环境近期发生重大变化，拟注入资产业绩波动较大，继续进行本次重大资产重组事宜可能给公司业绩造成不利影响，经审慎研究，为避免损害本公司股东利益，公司于2012年2月10日决定终止本次重大资产重组。

第六节 股东大会情况简介

报告期内，本公司共召开四次股东大会，具体情况如下：

1、2011年1月6日，本公司召开了2011年第一次临时股东大会，审议通过了如下议案：

(1)、审议通过了《关于董事会换届选举王春城先生为第八届董事会董事的议案》；

(2)、审议通过了《关于董事会换届选举向明先生为第八届董事会董事的议案》；

(3)、审议通过了《关于董事会换届选举赵卓英先生为第八届董事会董事的议案》；

(4)、审议通过了《关于董事会换届选举蔡惠鹏先生为第八届董事会董事的议案》；

(5)、审议通过了《关于董事会换届选举谢耀国先生为第八届董事会董事的议案》；

(6)、审议通过了《关于董事会换届选举郭祥明先生为第八届董事会董事的议案》；

(7)、审议通过了《关于董事会换届选举华冠雄先生为第八届董事会独立董事的议案》；

(8)、审议通过了《关于独立董事津贴的议案》；

(9)、审议通过了《关于监事会换届选举陶然先生为第七届监事会监事的议案》；

(10)、审议通过了《关于监事会换届选举陈兴运先生为第七届监事会监事的议案》。

本次会议决议公告刊登在 2011 年 1 月 7 日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上。

2、2011 年 2 月 16 日，本公司召开了 2011 年第二次临时股东大会，审议通过了如下议案：

(1)、审议通过了《关于提名叶永茂先生为公司第八届董事会独立董事的议案》；

(2)、审议通过了《关于提名肖军先生为公司第八届董事会独立董事的议案》。

本次会议决议公告刊登在 2011 年 2 月 17 日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上。

3、2011 年 4 月 15 日，本公司召开了 2010 年度股东大会，审议通过了如下议案：

(1)、审议通过了《公司2010年度董事会工作报告》；

(2)、审议通过了《公司2010年度监事会工作报告》；

(3)、审议通过了《公司2010年度利润分配和资本公积金转增股本预案》；

(4)、审议通过了《公司2011年日常关联交易预计情况的议案》；

(5)、审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》。

本次会议决议公告刊登在 2011 年 4 月 16 日的《中国证券报》、《证券

时报》及巨潮资讯网上。

4、2011 年 8 月 23 日，本公司召开了 2010 年第三次临时股东大会，审议通过了如下议案：

- (1)、审议通过了《关于选举周波先生为公司董事的议案》；
- (2)、审议通过了《关于选举陶琳先生为公司董事的议案》。

本次会议决议公告刊登在 2011 年 8 月 24 日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上。

第七节 董事会报告

（一）报告期内公司经营情况回顾

1、报告期内公司总体经营情况

报告期内，本公司生产棉纱 13,177 吨，生产棉布 2,261 万米，生产锦纶丝 19,464 吨，实现营业收入 124,399.63 万元，比上年同期增长 11.86%，其中棉纺织业务实现营业收入 56,075.46 万元，比上年同期增长 6.52%；锦纶业务实现营业收入 68,324.17 万元，比上年同期增长 16.65%；实现净利润 5,583.36 万元，比上年同期减少 31.95%。净利润减少的主要原因是：报告期内，公司棉纺织业务受国内外环境及市场行情影响，营业利润大幅降低。

2、报告期内分行业和产品经营状况

（1）分行业资料：（单位：人民币元）

分行业	主营业务收入	主营业务成本	营业利润率 (%)	主营业务收入比上年同期增减 (%)	主营业务成本比上年同期增减 (%)	营业利润率比上年同期增减 (%)
棉纺织业	544,596,631.75	472,654,153.84	13.21%	5.11%	12.35%	减少 5.59 个百分点
锦纶丝	680,581,125.35	530,862,254.27	22.00%	16.65%	11.03%	增加 3.95 个百分点
合计	1,225,177,757.10	1,003,516,408.11	18.09%	11.22%	11.65%	减少 0.31 个百分点

（2）分产品资料：（单位：人民币元）

分产品	主营业务收入	主营业务成本	营业利润率 (%)	主营业务收入比上年同期增减 (%)	主营业务成本比上年同期增减 (%)	营业利润率比上年同期增减 (%)
棉纱	300,990,753.75	272,636,777.62	9.42%	18.77%	28.55%	减少 6.9 个百分点
棉布	243,605,878.00	200,017,376.22	17.89%	-7.97%	-4.12%	减少 3.29 个百分点
锦纶丝	680,581,125.35	530,862,254.27	22.00%	16.65%	11.03%	增加 3.95 个百分点
合计	1,225,177,757.10	1,003,516,408.11	18.09%	11.22%	11.65%	减少 0.31 个百分点

其中：报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 25,402,575.78 元。

(3) 分地区资料：(单位：人民币元)

类别	本年数	上年数	本年比上年增减%
内销	661,397,925.42	818,467,574.16	-19.19%
出口	563,779,831.68	283,080,449.18	99.16%
合计	1,225,177,757.10	1,101,548,023.34	11.22%

3、主要供应商、客户情况

本公司前五名供应商情况：主要为原料供应商，2011年公司向前五名供应商合计采购金额622,583,047.35元，占年度采购总金额的66.70%。

供应商	采购金额	占采购总额的比例 (%)
BASF 东南亚有限公司	445,439,323.10	47.72
成都市良旺贸易有限公司	62,026,175.06	6.65
上海申航进出口有限公司	46,153,840.00	4.94
神马实业股份有限公司	36,503,168.25	3.91
Paul Reinhart AG(保罗·赖因哈特有限公司)	32,460,540.94	3.48
合计	622,583,047.35	66.70

本公司前五名客户情况：公司本期向前五名客户销售的营业收入总额为241,381,642.51元，占公司全部营业收入的19.40%。

客户	销售收入	占营业收入的比例 (%)
浙江嘉丰贸易有限公司	63,012,861.47	5.06

四川佐鲁银华纺织有限责任公司	62,226,679.53	5.00
日本吉田商事	40,822,850.43	3.28
中山市仕春纺织印染实业有限公司	34,169,761.28	2.75
潍坊恒瑞纺织有限公司	41,149,489.80	3.31
合计	241,381,642.51	19.40

4、报告期内的财务状况：(单位：人民币元)

项 目	报告期末数	占总资产的比重 (%)		
		报告期末	上年期末	增减
货币资金	133,488,151.32	10.25%	5.79%	增加 4.46 个百分点
应收账款	81,816,788.48	6.28%	3.96%	增加 2.32 个百分点
其他应收款	10,164,271.30	0.78%	0.66%	增加 0.12 个百分点
预付账款	20,002,846.89	1.54%	7.65%	减少 6.12 个百分点
存货	243,585,637.98	18.71%	21.14%	减少 2.43 个百分点
固定资产	542,725,298.69	41.68%	50.14%	减少 8.47 个百分点
短期借款	424,519,026.38	32.60%	27.54%	增加 5.06 个百分点
其他应付款	87,813,343.51	6.74%	2.85%	增加 3.89 个百分点
负债总额	657,491,321.98	50.49%	48.15%	增加 2.35 个百分点
归属于母公司所有者权益	510,332,207.19	39.19%	41.59%	减少 2.40 个百分点

变动原因：

(1)货币资金年末余额较年初余额增加 6,656,97 万元，增幅 99.48%，主要系本期质押借款存出保证金增加所致。

(2)应收账款年末余额较年初余额增加 3,604.69 万元，增幅 78.76%，主要系本期公司信用证结算量增加，采用信用证结算的款项回收周期变长所致。

(3)其他应收款年末余额较年初余额增加 253.39 万元，增幅 33.21%，主要系本期支付海关保证金增加所致。

(4) 期末预付款项金额比期初减少 6,840.16 万元，下降 77.37%，主要是公司前期预付原料采购款在本期已经结算，且公司预期原料价格下跌，本期减少预付原料采购款所致。

(5) 存货年末余额较年初余额减少 60.37 万元，减幅 0.25%，基本持平。

(6) 固定资产年末余额较年初余额减少 3,656.15 万元，减幅 6.31%，主要系本期计提折旧所致。

(7) 短期借款年末余额较年初余额增加 10,631.78 万元，增幅 33.41%，主要系公司本期为补充流动资金，增加借款所致。

(8) 其他应付款年末余额较年初余额增加 5,487.01 万元，增幅 166.56%，主要系向华润纺织投资发展有限公司借款增加所致。

(9) 归属于母公司所有者权益余额较年初余额增加 2,990.04 万元，增幅 6.22%，主要系报告期实现净利润增加所致。

5、报告期内期间费用变化情况（单位：人民币元）

	报告期数	比上年同期增减	
		增减额	增减%
营业收入	1,243,996,271.26	131,871,589.25	11.86%
销售费用	24,876,939.81	2,778,315.25	12.57%
管理费用	62,164,919.41	26,785,430.58	75.71%
财务费用	24,096,644.72	4,004,433.91	19.93%
营业利润	76,180,858.04	-44,858,962.60	-37.06%
归属于母公司所有者的净利润	55,833,565.06	-26,209,851.16	-31.95%

变化原因：

(1) 营业收入增加 13,187.16 万元，增幅 11.86%，主要系本期销售量增加和锦纶丝销售价格为原料价格上涨带动下提高所致。

(2) 销售费用增加 277.83 万元，增幅 12.57%，主要系本期锦纶丝出口销量增加，出口费用增加所致。

(3) 管理费用增加 2,678.54 万元，增幅 75.71%，主要系子公司烟台华润锦纶有限公司本期将研究开发费用统一归集到管理费用中所致。

(4) 财务费用增加 400.44 万元，增幅 19.93%，主要系银行借款利息增加所致。

(5) 营业利润减少 4,485.90 万元，减幅 37.06%，主要系棉纺织业务受环境及市场影响，产品售价降低，毛利率降低导致营业利润大幅减少。

(6) 归属于母公司所有者的净利润减少 2,620.99 万元，减幅 31.95%，主要系棉纺织业务受环境及市场影响，产品售价降低，毛利率降低，营业

利润大幅减少所致。

6、现金流量构成变化

项 目	报告期数	比上年同期增减	
		增减额	增减%
经营活动产生的现金流量净额	82,702,630.77	-18,668,108.94	-18.42
投资活动产生的现金流量净额	-132,640,488.51	-106,637,677.09	-410.1
筹资活动产生的现金流量净额	71,087,829.27	120,565,748.97	243.68

本期现金及现金等价物净增加额20,923,548.27元，变动原因：

(1) 经营活动产生的现金流量净额减少1,866.81万元，减幅18.42%，主要系本期应收票据和应收账款占用资金增加所致。

(2) 投资活动产生的现金流量净额减少10,663.77万元，降幅410.1%，主要系子公司烟台华润锦纶有限公司四期技改投入资金所致。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额增加12,056.57万元，增幅243.68%，主要系子公司烟台华润锦纶有限公司银行借款增加所致。

7、控股公司及参股公司的经营情况及业绩

(1) 控股公司情况

本公司控股子公司为烟台华润锦纶有限公司（以下简称“华润锦纶”），公司注册资本为 2,701.50 万美元，其中本公司投资 1,945.08 万美元占 72%；华润纺织投资发展有限公司投资 756.42 万美元占 28%。截止 2011 年 12 月 31 日，华润锦纶总资产为 69,824.18 万元，净资产为 47,984.86 万元，2011 年共实现营业收入 68,324.17 万元，净利润为 6,917.78 万元。

(2) 参股公司情况

报告期内，公司无投资收益占净利润10%以上的单个参股公司。

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

(二) 对公司未来发展的展望

1、行业形势及竞争格局

(1) 棉纺织

2012年受欧债危机深化与蔓延影响，全球经济复苏缓慢，主要发达国

家居民消费意愿不强；国内经济因需求转型和结构调整，GDP整体增速将进一步回落，整体经济形势较严峻。

受国际市场需求低迷，国内原材料价格波动，货币政策紧缩，人民币升值及用工成本上升等多重矛盾的制约，2012年我国纺织行业出口数量下滑趋势明显；随国内居民收入的提高、城镇化进程的加速，预计国内纺织品服装需求量仍将克服通胀影响，保持较快增长。

尽管近几年纺织行业经历了从规模扩张到质量提升、低成本竞争向差异化竞争、跨越式发展到可持续发展的转型，但目前行业依然面临重重困难，整体市场形势非常严峻。

（2）锦纶丝

“十一五”期间，锦纶行业日趋激烈的竞争，使锦纶行业特别是民用丝行业的产品质量、装置水平和企业规模都取得了长足的进步，并已达到了国际先进水平。

近年来，国外锦纶企业萎缩或维持，我国锦纶原料工业在不断地扩能改造，产能、产量均有较大幅度提高，国内锦纶产业仍有广阔发展空间。但总的来说，锦纶原料特别是己内酰胺供应瓶颈问题没有得到根本解决。2010年，我国己内酰胺供应进口依存度高达56%。原料短缺已经严重制约了我国整个锦纶产业链的发展。迫使锦纶产业链向上游延伸，加快上游己内酰胺工业的发展，以缓解国内供求紧张局面，提高自给率，突破锦纶行业发展的瓶颈。国内中石化等公司正在或已经开发出了具有自主知识产权的己内酰胺成套技术或原工艺的改进技术。一旦这些技术获得突破并广泛应用于工业化生产，将大幅降低锦纶原料的成本，使锦纶在化纤中的比较优势更加明显，并将获得更大发展。

锦纶行业转型升级速度加快。一方面，锦纶企业与下游织造、印染、服装、品牌持有者等通过品牌延伸、战略协作等形式加强合作，加快高档锦纶面料的开发与推广；另一方面，锦纶企业向下游产业整合，构建一体

化的研发、生产体系，形成对终端市场的快速反应，带动差别化、功能化新产品的研制，促进产业技术进步和产品结构的调整。

以华润锦纶为代表的锦纶企业，摒弃单纯追求数量和规模的发展老路，集中精力推动“中国锦纶第一品牌”的培育和维护，坚持技术创新，坚持品种质量效益型发展的特色。华润锦纶四期技改项目选用的纺丝线都是根据客户的需求，结合自身配套优势设计的。在安装过程中，运用了很多新工艺、新技术；以后的生产过程中，更要加大技术研发的力度。这些纺丝线投产以后，华润锦纶的产品结构将更加丰富，特别是锦纶细旦FDY和纤度在1DPF以下的多孔丝的产量将增加一倍以上。在满足高端客户需求的同时，华润锦纶也将获得较好的经济效益。

2、发展思路

面对国内外市场形势，本公司在今后几年的发展思路是：

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

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

3、2012年经营计划

2012年，本公司将紧密围绕市场，加强产品创新；推进精益管理，优化业务流程，使企业管理和效益水平再上新台阶。同时，2012年，公司将全面实施内控体系建设，以内控体系建设为契机，进一步完善公司的内控制度，理顺管理流程体系，加强对控股子公司的规范和管理；加强生产经营管理，确保持续盈利，加强节能降耗管理，采取可行措施确保年度经营目标的完成；加强安全生产管理，确保安全稳定运行。

4、发展规划资金需求、使用计划及资金来源

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

5、未来发展中的风险因素及对策

（1）市场风险及对策

受到欧债危机扩散、西亚北非政局动荡等因素的影响，国际市场需求低迷，中国纺织品出口增速下滑。同时受国内、国际经济环境变化影响，企业经营和赢利水平存在不确定性。本公司将以市场为导向，优化产品结构，加大设备、技术上档升级，以高质量、高品质作保证，拓展市场，保持企业竞争优势。

（2）原料风险及对策

原料经过了2010/11年度行情的大起大落，棉纺行业进入低迷阶段，承受巨大压力，投机资本也失去了对棉纺行业的炒作热情。整个行业在进入本年度后，表现出谨慎的态度，市场再次回归理性。影响棉纺行情的不仅仅是棉花的供求因素，国际国内宏观大环境的根本好转起着至关重要的因素。本公司将充分研究国际、国内棉花市场，把握好原料采购节奏，保证棉花稳定供应，并对棉花采购总量和结构进行控制，保持合理配棉库存，控制采购风险。同时，本公司子公司锦纶原料对进口原料的依赖性较强，而作为锦纶原料的己内酰胺的供应仍然被国际上几大跨国公司垄断，价格起伏大，有时供货难以保证。本公司将根据国际、国内锦纶原料价格走势，采取对策，增加原料加工设备，减少对外购原料的依赖性，同时增加出口销售减少进口原料反倾销影响，扩大产品毛利率。

（3）财务风险及对策

由于国内银根紧缩，加大了公司资金周转和偿债压力；同时贷款利率上升，公司融资成本上升，增加了财务费用。另外由于纺织市场需求低迷，销售业务结算多采用远期信用证和银行承兑汇票，而大宗原料物资采购必须实行现金结算，导致应收票据不断增加。随着公司的不断发展，公司未

来资金需求较大，如果不能有效解决融资困难问题，可能会影响到公司发展。本公司将拓宽融资渠道，降低筹资成本；优化负债结构，合理配置资金资源。

（三）报告期内的投资情况

1、报告期内，本公司无募集资金情况。

2、报告期内，本公司利用非募集资金实施技改投资情况：

锦纶丝第四期扩能项目：

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

（四）天职国际会计师事务所有限公司为本公司出具了天职蓉SJ[2012]50号标准无保留意见的审计报告。

（五）董事会日常工作情况

1、报告期内董事会的会议情况

报告期内，公司董事会共召开9次会议。

(1)、2011年1月6日，本公司召开第八届董事会第一次会议，审议通过了《关于选举董事长的议案》及《关于选举副董事长的议案》，本次会议决议公告于2011年1月7日刊登在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上。

(2)、2011年1月28日，本公司以通讯表决方式召开第八届董事会第二次会议，会议审议通过了《关于提名独立董事候选人的议案》及《关于召开公司2011年第二次临时股东大会的议案》，本次会议决议公告于2011年1月29日刊登在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上。

(3)、2011年2月16日，本公司以通讯表决方式召开第八届董事会第三次会议，会议审议通过了《关于选举董事会专业委员会成员的议案》，

本次会议决议公告于 2011 年 2 月 17 日刊登在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上。

(4)、2011 年 3 月 17 日，本公司在深圳召开第八届董事会第四次会议，会议审议通过了以下议案：

①审议通过了《公司 2010 年度公司董事会工作报告》；②审议通过了《公司 2010 年度利润分配及资本公积金转增股本预案》；③审议通过了《公司 2010 年年度报告正文》及《公司 2010 年年度报告摘要》；④审议通过了《关于 2011 年日常关联交易预计情况的议案》；⑤审议通过了《2010 度总经理工作报告》；⑥审议通过了《公司 2010 年度内部控制自我评价报告》；⑦审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》；⑧审议通过了《关于对高级管理人员 2010 年度经营业绩考核的议案》；⑨审议通过了《关于 2011 公司经营班子薪酬及奖励办法的议案》；⑩审议通过了《关于提请召开公司 2010 年年度股东大会的议案》。

本次会议决议公告于 2011 年 3 月 19 日刊登在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上。

(5)、2011 年 4 月 15 日，本公司召开第八届董事会第五次会议，会议审议通过了《公司 2011 年第一季度季度报告》，本次会议决议未予公告。

(6)、2011 年 8 月 4 日，本公司以通讯表决方式召开第八届董事会第六次会议，会议审议通过了《关于公司董事调整的议案》及《关于提请召开 2011 年第三次临时股东大会的议案》，本次会议决议公告于 2011 年 8 月 6 日刊登在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上。

(7)、2011 年 8 月 23 日，本公司召开第八届董事会第七次会议，会议审议通过了《公司 2011 年半年度报告全文及摘要》，本次会议决议未予公告。

(8)、2011 年 10 月 19 日，本公司以通讯表决方式召开第八届董事会第八次会议，会议审议通过了《公司 2011 年第三季度季度报告》，本次会议决议未予公告。

(9)、2011 年 12 月 19 日，本公司以通讯表决方式召开第八届董事会第九次会议，会议审议通过了以下议案：

①《关于向银行申请授信额度的议案》；②《关于为控股子公司提供担保的议案》；③《关于提请召开公司 2012 年第一次临时股东大会的议案》。

本次会议决议公告于 2011 年 12 月 22 日刊登在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上。

2、董事会对股东大会决议的执行情况

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

3、董事会审计委员会履职情况

报告期内，董事会审计委员会严格按照相关规定开展工作，履职情况如下：

(1) 报告期内履职总结

2011 年，公司审计委员会认真审议了报告期内的定期报告，并及时与年审会计师就审计时间安排、审计注意事项等进行了充分的沟通。审阅了公司的财务报表，与会计师就公司审计调整事项进行了现场沟通，并形成书面审阅记录。在会计师事务所出具审计报告后，审计委员会对审计报告进行审议，对会计师事务所的审计工作进行评价，提出聘任 2011 年度财务审计机构的意见。

(2) 对公司 2011 年年度财务报告的审议意见

1) 2011 年年度财务报告的初次审议意见

2012 年 3 月 13 日，审计委员会对公司财务报表初稿进行了审阅，并形成了书面意见：

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

②要求公司财务部门及年审注册会计师重点关注公司可能存在的关

联交易问题。

2) 2011 年年度财务报表的第二次审议意见

2012 年 3 月 27 日，审计委员会认真阅读了年审注册会计师出具的初步审计意见后，对公司财务报告进行了第二次审阅，并形成了书面意见：

①公司严格执行新企业会计准则及公司有关财务制度的规定，财务会计报表编制流程合理规范，公允地反映了截止 2011 年 12 月 31 日公司资产、负债、权益和经营成果，内容真实、完整。

②经天职国际会计师事务所有限公司初步审计的公司 2011 年度财务会计报告可提交公司董事会审计委员会进行表决。

(3) 对公司年度财务报告表决形成的决议

2012 年 3 月 27 日，公司第八届董事会审计委员会第二次会议在深圳召开。应到委员 5 人，实到 5 人，会议由肖军主任委员主持。审计委员会全体委员以举手表决方式一致同意通过以下议案：

一、5 票同意、0 票反对，0 票弃权，通过《关于公司 2011 年度审计报告的议案》；

二、5 票同意、0 票反对，0 票弃权，通过《关于天职国际会计师事务所有限公司从事公司 2011 年度审计工作的总结报告》；

三、5 票同意、0 票反对，0 票弃权，通过《关于更换会计师事务所的议案》。同意公司 2012 年新聘具有证券期货相关业务资格的中天运会计师事务所进行会计报表审计，聘期一年。

会议同意将上述议案提交本公司董事会审议。

4、董事会薪酬与考核委员会履职情况

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

（六）公司本次利润分配预案或资本公积金转增股本预案

1、2011 年末分配预案

根据天职国际会计师事务所有限公司审计结果，2011 年本公司实现净利润 55,833,565.06 元，计提盈余公积金 1,614,530.22 元，加年初未分配利润 226,366,910.19 元，减去 2010 年度分配现金红利 25,933,143.60 元，截止 2011 年 12 月 31 日，可供分配的利润为 254,652,801.43 元。

2011 年度公司利润分配预案为：以公司 2011 年 12 月 31 日总股本 129,665,718 股为基数，向全体股东每 10 股分配现金红利 1.50 元(含税)，共计分配现金红利 19,449,857.70 元，剩余可供分配利润 235,202,943.73 元结转以后年度分配。不进行资本公积金转增股本。

该预案尚需股东大会审议通过。

2、公司最近三年现金分红情况

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	年度可分配利润
2010 年	25,933,143.60	82,043,416.22	31.61%	226,366,910.19
2009 年	6,483,285.90	20,942,717.06	30.96%	155,514,683.11
2008 年	0.00	15,674,973.29	0.00%	134,571,966.05
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例（%）				81.96%

3、公司现金分红政策的制定及执行情况

本公司重视对广大投资者的回报，在《公司章程》中规定了利润分配政策应保持连续性和稳定性，以确保对投资者的合理投资回报。本公司的利润分配严格按照《公司章程》及股东大会的决议执行，分红标准、比例明确和清晰。公司 2011 年度利润分配也将严格按照《公司章程》及股东大会的决议执行。

4、公司独立董事对本次利润分配预案的独立意见

公司独立董事认为：该议案经公司第八届董事会第十一次会议审议通过，并提交公司 2011 年年度股东大会审议，决策程序完备。公司利润分

配预案结合企业经营发展的实际，体现了公司对股东的回报，维护了中小投资者的合法权益。该分配预案符合公司发展战略需要，是合理的。

5、公司监事会对本次利润分配预案的意见

公司监事会认为：该议案经公司第八届董事会第十一次会议审议通过，并提交公司2011年年度股东大会审议，决策程序完备。公司利润分配预案结合企业经营发展的实际，体现了公司对股东的回报，维护了中小投资者的合法权益。该分配预案符合公司发展战略需要，是合理的。

（七）公司建立健全内部控制体系的工作计划和实施方案

为进一步加强公司内控规范体系建设工作，贯彻实施《企业内部控制规范》（财会[2008]7号文），公司成立了以董事长、总经理为组长的内控规范体系建设领导小组，聘请了咨询机构协助公司梳理、构建及完善内部控制总体架构，帮助公司识别内部控制存在的薄弱环节和主要风险，有针对性的设计内部控制的重点流程和内容。

制定了公司内控建设工作计划和实施方案，分为建设筹备阶段、内控缺陷整改及完善阶段、内控体系试运行阶段、内控自我评价阶段，在2012年全面按照《企业内部控制规范》执行。

（八）内幕信息知情人登记管理制度建立情况

公司已经制定了《内幕信息知情人登记管理制度》，2012年1月17日，按照《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》（证监会公告〔2011〕30号）的要求，经公司第八届董事会第十次会议审议通过，公司对《内幕信息知情人登记管理制度》进行了修订。公司严格按照制度执行，在发布业绩预告、定期报告和重大事项时，根据内幕信息的流转做好内幕信息知情人登记管理工作。公司监事会对内幕信息知情人登记管理制度的实施情况进行监督。不存在知情人利用内幕信息违规买卖公司股票的情形，公司的董事、监事及高级管理人员不存在违规买卖公司股

票情况。不存在公司及相关人员因内幕信息知情人登记管理制度执行或涉嫌内幕交易被监管部门采取监管措施及行政处罚情况。

（九）公司外部信息使用管理制度建立健全情况

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

（十）公司不存在重大环保或其他重大社会安全问题。

（十一）信息披露报纸

本公司指定信息披露报纸为《中国证券报》和《证券时报》。2011 年度公司选定的信息披露报刊是《中国证券报》和《证券时报》及指定《巨潮资讯》网站。报告期内公司公告索引如下：

公告编号	公告标题	公告日期	报刊、网站
2011-01	临时股东大会决议公告	2011-1-7	中国证券报 证券时报
2011-02	第八届董事会第一次会议决议公告	2011-1-7	
2011-03	第七届监事会第一次会议决议公告	2011-1-7	巨潮资讯网
2011-04	业绩预告公告	2011-1-20	
2011-05	第八届董事会第二次会议决议公告	2011-1-29	
2011-06	独立董事提名人声明	2011-1-29	
2011-07	关于召开2011年第二次临时股东大会的通知	2011-1-29	
2011-08	2011年第二次临时股东大会决议公告	2011-2-17	
2011-09	第八届董事会第三次会议决议公告	2011-2-17	
2011-10	2010年度报告摘要	2011-3-19	
2011-11	第八届董事会第四次会议决议公告	2011-3-19	
2011-12	第七届监事会第二次会议决议公告	2011-3-19	
2011-13	2011年度日常关联交易预计情况公告	2011-3-19	
2011-14	关于召开2010年年度股东大会的通知	2011-3-19	
2011-15	2010年年度股东大会决议公告	2011-4-16	

2011-16	2011年第一季度季度报告正文	2011-4-16
2011-17	重大资产重组停牌公告	2011-5-13
2011-18	关于重大资产重组事项的进展公告	2011-5-20
2011-19	关于重大资产重组事项的进展公告	2011-5-28
2011-20	关于重大资产重组事项的进展公告	2011-6-7
2011-21	关于重大资产重组事项的实质性进展暨延期复牌的公告	2011-6-10
2011-22	2010年度分红派息公告	2011-6-14
2011-23	关于重大资产重组事项的进展公告	2011-6-20
2011-24	关于重大资产重组事项的进展公告	2011-6-27
2011-25	关于重大资产重组事项的进展及延期复牌的公告	2011-7-6
2011-26	关于重大资产重组事项的进展公告	2011-7-18
2011-27	关于重大资产重组事项的进展公告	2011-7-25
2011-28	关于重大资产重组事项的进展公告	2011-8-1
2011-29	关于重大资产重组事项的进展公告	2011-8-6
2011-30	第八届董事会第六次会议决议公告	2011-8-6
2011-31	关于召开2011年第三次临时股东大会的通知	2011-8-6
2011-32	关于重大资产重组事项的进展公告	2011-8-16
2011-33	关于重大资产重组事项的进展公告	2011-8-23
2011-34	2011年第三次临时股东大会决议公告	2011-8-24
2011-35	2011年半年度报告摘要	2011-8-25
2011-36	关于重大资产重组事项的进展公告	2011-8-31
2011-37	关于重大资产重组事项的进展公告	2011-9-7
2011-38	关于重大资产重组事项的进展公告	2011-9-15
2011-39	关于重大资产重组事项的进展公告	2011-9-26
2011-40	关于重大资产重组事项的进展公告	2011-10-11
2011-41	关于重大资产重组事项的进展公告	2011-10-18
2011-42	2011年第三季度季度报告正文	2011-10-21
2011-43	关于重大资产重组事项的进展公告	2011-10-27
2011-44	关于重大资产重组事项的进展公告	2011-11-2
2011-45	关于重大资产重组事项的进展公告	2011-11-9
2011-46	关于重大资产重组事项的进展公告	2011-11-17
2011-47	关于重大资产重组事项的进展公告	2011-11-23
2011-48	关于重大资产重组事项的进展公告	2011-11-30
2011-49	关于重大资产重组事项的进展公告	2011-12-7
2011-50	关于重大资产重组事项的进展公告	2011-12-14

2011-51	第八届董事会第九次会议决议公告	2011-12-22
2011-52	关于召开 2012 年第一次临时股东大会的通知	2011-12-22
2011-53	关于为控股子公司提供担保的公告	2011-12-22
2011-54	关于重大资产重组事项的进展公告	2011-12-22
2011-55	关于重大资产重组事项的进展公告	2011-12-29

第九节 监事会报告

2011 年度，公司监事会依据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》等有关规定，认真履行职责，依法独立行使职权。公司监事列席各次董事会、股东大会，监督决议执行情况、经营管理情况及公司董事、高级管理人员履行职责情况，检查了公司财务状况，审查了各定期报告及临时公告，加强信息披露的监督，保证了公司规范运作和股东权益不受损害。

（一）监事会日常工作情况

2011年，公司监事会共召开五次会议，具体情况如下：

1、2011年1月6日，公司召开第七届监事会第一次会议，会议审议通过了关于选举监事会主席议案，本次会议决议公告刊登在2011年1月7日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上。

2、2011年3月17日，公司召开第七届监事会第二次会议，会议审议通过了《公司2010年监事会工作报告》、《公司2010年年度报告正文》及《公司2010年年度报告摘要》、《公司2010年度利润分配及资本公积金转增股本预案》、《关于2011年日常关联交易预计情况的议案》、《公司2010年度内部控制自我评价报告》等议案，本次会议决议公告刊登在2011年3月19日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上。

3、2011年4月15日，公司召开第七届监事会第三次会议，会议审议通

过了《公司2011年第一季度季度报告》。

4、2011年8月23日，公司召开第七届监事会第四次会议，会议审议通过了《公司2011年半年度报告全文及摘要》。

5、2011年10月19日，公司召开第七届监事会第五次会议，会议审议通过了《公司2011年第三季度季度报告》。

（二）、监事会对公司有关事项的独立意见

1、公司依法运作情况

报告期内，监事会依法列席了公司所有的董事会和股东大会，对公司的决策程序和公司董事、高级管理人员履行职务情况进行了必要的严格监督，对重要事项进行全程监督。监事会认为：公司的决策程序严格遵循了《公司法》、《证券法》等法律法规和中国证监会、深圳证券交易所以及《公司章程》所作出的各项规定，并已建立了较为完善的内部控制制度，规范运作，决策合理，能够认真执行股东大会的各项决议，及时完成股东大会决定的工作；公司董事、高级管理人员在执行职务不存在违反法律、法规、《公司章程》或损害公司利益及股东权益的行为。

2、检查公司财务情况

报告期内，监事会对公司的财务制度和财务状况进行了检查。监事会认为，公司的财务体系完善、制度健全；财务状况良好，收入、费用和利润的确认与计量真实准确；公司定期财务报告真实、准确、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量情况，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

天职国际会计师事务所有限公司对本公司出具的标准无保留意见的2011年度审计报告，遵循了《会计法》、《企业会计准则》及财政部、中国证监会等有关文件的规定，客观、公正、真实地反映了公司的财务状况和经营成果。

3、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金，也没有以前年度募集资金延续到本年度使用。

4、公司收购、出售资产情况

报告期内，公司无收购、出售资产的情况。

5、关联交易情况

本报告期内，公司关联交易决策程序符合《公司法》、《深交所股票上市规则》、《公司章程》等有关法律法规的规定，能按照“公平、公正、合理”的原则进行，不存在内幕交易行为。公司执行相关关联交易过程中，未发现有损害其他中小股东权益或造成公司资产流失的行为。

6、公司内部控制情况

监事会认为：公司已建立了较为健全的内部控制体系，制订了较为完善、合理的内部控制制度，公司的内控制度符合国家有关法规和证券监管部门的要求，各项内部控制在生产经营等公司营运的各个环节中得到了持续和严格的执行。董事会出具的《公司2011年度内部控制自我评价报告》不存在重大缺陷，能够真实、准确、客观反映公司内部控制的实际情况。

（三）、监事会工作展望

2012年度，监事会将继续严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规和《公司章程》、《监事会议事规则》等相关制度，切实履行职责，以切实维护 and 保障公司及股东利益，忠实、勤勉地履行监督职责，扎实做好各项工作，进一步促进公司规范运作。同时，通过参加监管部门的培训和自学，不断拓宽自身专业知识和业务水平，提高履职能力，以更好的发挥监督作用。

第十节 重要事项

（一）报告期内本公司重大诉讼、仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

（二）报告期内公司收购资产情况

报告期内，公司无收购资产收购情况。

（三）报告期公司持有拟上市公司及非上市金融企业股权情况

所持对象名称	初始投资金额	持有数量	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
华西证券有限责任公司	2,831,400.00	2,831,400	0.28%	2,831,400.00	1,121,565.14	0.00	长期股权投资	现金出资
遂宁市商业银行股份有限公司	2,100,000.00	2,100,000	3.23%	0.00	3,575,170.60	-2,100,000.00	长期股权投资	现金出资
遂宁市丰发现代农业投资担保有限公司	550,000.00	550,000	0.54%	550,000.00	0.00	0.00	长期股权投资	现金出资
合计	5,481,400.00	5,481,400	-	3,381,400.00	4,696,735.74	-2,100,000.00	-	-

（四）报告期内公司资产重组情况

本公司于 2011 年 5 月 12 日与公司第一大股东华润纺织（集团）有限公司及其控制的全资子公司华润纺织投资发展有限公司筹划重大资产重组事项，由于该事项尚存在不确定性，为避免对公司股票价格造成影响，公司证券于 2011 年 5 月 13 日开始停牌。

曾筹划的重大资产重组事项的主要内容为：上市公司拟向华润纺织投资发展有限公司发行股份购买其持有的山东聊城华润纺织有限公司 100%、山东滨州华润纺织有限公司 100%、华润纺织（合肥）有限公司 100%、山东临清华润纺织有限公司 100%、山东潍坊华润纺织有限公司 100%、山东惠民华润纺织有限公司 100%、南通华润大生纺织有限公司 100%、咸阳华润纺织有限公司 80%的股权；同时，拟向不超过九名特定投资者（不包括华润纺织投资发展有限公司）非公开发行股票募集配套资

金用于购买华润纺织（集团）有限公司持有的华润纺织品有限公司 100% 的股权和补充营运资金。

鉴于市场环境近期发生重大变化，拟注入资产业绩波动较大，继续进行本次重大资产重组事宜可能给公司业绩造成不利影响，经审慎研究，为避免损害本公司股东利益，公司决定终止本次重大资产重组。本公司证券于2012年2月10日开始复牌。

（五）报告期内关联交易事项

1、关联方及关联关系：详见“财务报表附注”。

2、报告期内发生的重大关联交易事项。

（1）与日常经营相关的关联交易

截止报告期末，本公司年初预计的 2011 年度日常关联交易执行情况如下：

关联交易类别	按产品或劳务等进一步划分	关联人	实际发生额	占同类交易的比例	预计总金额
采购产品	天丝	上海润联纺织品有限公司	159.49 万元	0.13%	200 万元
	棉布	陕西华润印染有限公司	983.66	0.79%	600 万元
销售产品	棉布	陕西华润印染有限公司	1,014.39 万元	0.92%	1,000 万元
		青岛华润纺织有限公司	—	—	400 万元
	锦纶丝	山东华润厚木尼龙有限公司	1,457.52 万元	1.33%	2,200 万元
		烟台厚木华润林业有限公司	627.83 万元	0.57%	1,300 万元
提供劳务	公用工程及动力	山东华润厚木尼龙有限公司	4.28 万元	-	200 万元
	提供班车及仓储		12.36 万元	-	25 万元

（2）关联方基本情况介绍

1) 上海润联纺织品有限公司（以下简称“上海润联”）为本公司控股股东华润纺织控制的全资下属企业。预计 2011 年本公司向上海润联采购天

丝原料的交易总额约 200 万元，实际交易金额为 159.49 万元。

2) 陕西华润印染有限公司（以下简称“陕西华润”）本公司控股股东华润纺织之下属全资子公司华润纺织投资发展有限公司的独资企业。预计 2011 年本公司向陕西华润采购棉布的交易金额为 600 万元，实际采购棉布 983.66 万元；预计销售棉布的交易总额约 1,000 万元，实际销售棉布 1,014.39 万元。

3) 青岛华润纺织有限公司（以下简称“青岛华润”）为本公司控股股东华润纺织之下属全资子公司华润纺织投资的控股企业。预计 2011 年本公司向青岛华润销售棉布的交易总额约 400 万元，实际销售金额为 0。

4) 山东华润厚木尼龙有限公司(以下简称“华润厚木”)为本公司控股股东华润纺织管理的华润服饰（控股）有限公司的控股公司，持股比例为 65.5%。预计 2011 年本公司控股子公司华润锦纶向华润厚木销售锦纶丝的交易总额约 2,200 万元，实际销售锦纶丝 1,457.52 万元。预计提供公用工程及动力 200 万元，实际发生额为 4.28 万元。预计提供班车、仓库租赁费用为 25 万元，实际 12.36 万元。

5) 烟台厚木华润袜业有限公司(以下简称“厚木华润”)为本公司控股股东华润纺织下属全资子公司华润纺织原料有限公司的参股企业，持股比例为 5%。预计 2011 年华润锦纶向厚木华润销售锦纶丝的交易总额约 1,300 万元，实际销售锦纶丝 627.83 万元。

报告期新增向关联方上海华润世纪家纺有限公司采购原料 20.84 万元，占同类交易金额的 0.02%，主要系采购天丝原料。新增向关联方华润厚木采购礼品袜子 6.98 万元；新增向关联方咸阳华润纺织有限公司销售棉纱 64.07 万元，占同类交易金额的 0.06%。新增向关联方烟台厚木华润袜业有限公司提供蒸汽 6.41 万元。

定价政策和定价依据

本公司向上海润联采购天丝原料，向陕西华润采购经过漂白、印染加

工后的棉布，向陕西华润、青岛华润销售棉布，华润锦纶向华润厚木、厚木华润销售锦纶丝关联交易，以市场价定价，公平交易。

交易目的和交易对上市公司的影响

①本公司向上海润联采购天丝原料，天丝原料是本公司生产特种棉纱的原材料，而上海润联为天丝原料的代理商，属于正常的上下游产业链贸易。

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

③本公司向陕西华润、青岛华润销售棉布，属于正常的上下游产业链贸易；主要是依托华润庞大销售体系，拓展销售渠道，该等交易按公允的市场价进行，占公司同类产品销售总额的比例较小，本公司不会对其构成依赖，不会损害上市公司利益。

④控股子公司华润锦纶出售锦纶丝与华润厚木、厚木华润，主要是因为三家企业均在烟台华润工业园内，运输成本低，且华润锦纶与厚木华润、华润厚木是上下游产业链关系，配套生产各类高档袜子。该交易按公允的市场价进行，不会损害上市公司利益。华润锦纶拥有独立的销售机构和市场网络，该交易占其同类锦纶丝销售总额的比例较小，不会对其构成依赖。同时，为了节约成本，本公司向华润厚木提供公用工程、动力及倒班宿舍、班车，该交易不会损害上市公司利益。

(3) 公司与关联方债权、债务往来事项

1) 华润纺织投资发展有限公司借款与本公司之关联交易：

本年初，公司向关联方华润纺织投资发展有限公司（以下简称“投资公司”，系公司第一大股东控股企业）借款的借款本息共**224.65**万元。本期新增借款**20,500**万元，新增借款利息**265.0**万元，偿还借款本息**15,789.65**万元，期末借款本金余额为**5,200**万元。

本年初，本公司子公司烟台华润锦纶有限公司向投资公司借款的借款

本金 0 万元，本期新增借款 3,000 万元，偿还借款本金 3,000 万元，利率以同期银行贷款利率为准。该借款本期已计提并支付利息 13.74 万元，期末借款本金余额为零。

2) 华润纺织（集团）有限公司与本公司之关联交易：

本年初，公司向华润纺织（集团）的借款 330.62 万元（从应付股利转到其他应付款的借款中），本期未偿还借款，期末借款本金余额为 330.62 万元。该借款本期没有支付利息。

3) 其他关联方交易往来及形成原因，详见会计师专项审计报告。

（六）重大合同及其履行情况：

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

本公司未发生托管、承包其他公司资产的事项。

（1）本公司与遂宁市兴融纺织品有限责任公司资产租赁合同

本公司 2002 年 12 月 31 日与遂宁市兴融纺织品有限责任公司（本公司第三大股东控股企业）签订资产租赁协议：租赁其生产厂房 45,556 平方米及厂房占地 65,207 平方米，道路 8,360 平方米，每年租金 1,100,000.00 元，租赁期限为 2003 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日。2011 年支付租金 1,100,000.00 元。

（2）本公司与遂宁市锦兴纺织有限公司土地租赁协议

本公司 2007 年 1 月 12 日与遂宁市锦兴纺织有限公司（本公司第三大股东控股企业）签订《土地租赁协议》：租赁办公楼、操场、部分仓库区及道路等土地，租赁期为三年，在本公司缴纳该土地相关税费前提下，基础年租金为人民币 210,000.00 元，每年在此基础上递增 5%，租赁期自 2007 年 1 月 1 日至 2009 年 12 月 31 日。2011 年本公司未与遂宁市锦兴纺织有限公司续签合同，但遂宁市锦兴纺织有限公司仍同意本公司使用其办公楼、操场、部分仓库区及道路等土地，并收取租赁费，本公司 2011 年支付租赁费 255,255.00 元。

（3）劳务协议

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

2、报告期内重大担保情况

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

公司本年为控股子公司烟台华润锦纶有限公司提供担保情况如下：

公司与中国银行股份有限公司烟台开发区支行（“中行开发区支行”）签订《最高额保证合同》，为烟台华润锦纶有限公司贷款、开立国际信用证、进口押汇，提供保证，所担保债权之最高本金余额为 40,000,000.00 元，保证期间为主债权发生期间即自 2009 年 8 月 1 日起至 2011 年 12 月 31 日止。期末，烟台华润锦纶有限公司在此担保项下借款和开具的未到期信用证余额为 0 元。期末实际担保余额人民币 0 元。

公司与中信银行股份有限公司烟台分行（“中信银行烟台分行”）签订《最高额保证合同》，为烟台华润锦纶有限公司贷款、票据、保函、信用证提供保证，被担保的主债权最高担保额度为等值人民币 45,000,000.00 元，被保证的主债权是指自 2010 年 08 月 26 日至 2011 年 12 月 17 日，期间因中信银行烟台分行向烟台华润锦纶有限公司授信而发生的一系列债权，保证期间为两年，即自烟台华润锦纶有限公司依具体业务合同约定的债务履行期限届满之日起两年。期末华润锦纶在此担保项下，向中信银行烟台分行申请开具的未到期信用证敞口部分 786,000.00 美元，折合人民币 4,952,507.40 元；向中信银行烟台分行进口押汇借款 2,319,840.00 美元，折合人民币 14,682,963.31 元。合计期末实际担保余额人民币 19,635,470.71 元。

公司与交通银行股份有限公司烟台开发区支行（“交行开发区支行”）签订《最高额保证合同》，为烟台华润锦纶有限公司开立国际信用证、进口押汇，提供保证，所担保债权之最高本金余额为50,000,000.00元，保证期间为主债权发生期间即自2010年11月24日起至2011年11月25日止。期末，烟台华润锦纶有限公司在此担保项下借款和开具的未到期信用证余额为0元。期末实际担保余额人民币0元。

公司与烟台银行股份有限公司西大街支行（“烟台银行”）签订《最高额保证合同》，为烟台华润锦纶有限公司开立国际信用证、进口押汇，提供保证，所担保债权之最高本金余额为25,000,000.00元，保证期间为主债权发生期间即自2010年12月1日起至2011年12月1日止。期末，烟台华润锦纶有限公司在此担保项下向烟台银行申请开具的未到期信用证余额为3,455,400.00美元，折合人民币21,772,129.86元，扣除保证金后期末实际担保余额人民币19,542,129.86元。

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

本公司控股子公司华润锦纶为本公司担保情况如下：

子公司烟台华润锦纶有限公司与工商银行股份有限公司遂宁市分行（“工行遂宁分行”）签订《最高额保证合同》，为本公司贷款、开立国际信用证及进口押汇提供保证担保，所担保债权之最高本金限额为人民币30,000,000.00元，担保期间为主债权发生期间即自2009年8月25日起至2011年8月24日止届满之日起两年。2011年8月24日该担保到期后，子公司烟台华润锦纶有限公司与工商银行股份有限公司遂宁市分行（“工行遂宁分行”）签订《最高额保证合同》，为本公司贷款、开立国际信用证及进口押汇提供保证担保，所担保债权之最高本金限额为人民币50,000,000.00元，担保期间为主债权发生期间即自2011年8月24日起至2013年8月23日止届满之日起两年。期末，本公司在

此担保项下向工行遂宁分行借款余额 24,000,000.00 元，向工行遂宁分行进口押汇借款 646,876.29 美元，折合人民币 4,075,902.82 元。合计期末实际担保余额人民币 28,075,902.82 元。

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

（七）承诺事项及其履行情况：

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

2、报告期末持股5%以上的原非流通股东持有的无限售条件流通股数量情况

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

（八）报告期内，持股5%以上的股东无违反相关规定买卖公司股票的情况。

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

（十）报告期内本公司董事、监事及高级管理人员未发生受监管部门处罚的事项。

（十一）公司接待调研及采访等相关情况

报告期内，公司接受普通投资者电话咨询，在不违反中国证监会、深圳证券交易所和公司信息披露制度等规定的前提下，客观、真实地介绍公司经营情况。报告期内，公司没有接待调研、沟通、采访等情况。

（十二）其他重要事项

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

资金及对外进行担保的情况。

2、关于对本公司控股股东及其他关联方占用资金情况，天职国际会计师事务所有限公司出具了“天职蓉 SJ[2012]50-1 号”《关于华润锦华股份有限公司 2011 年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明》：

**关于华润锦华股份有限公司
2011 年度控股股东及其他关联方
资金占用情况的专项说明**

天职蓉 SJ[2012]50-1 号

华润锦华股份有限公司全体股东：

我们接受委托，根据中国注册会计师审计准则审计了华润锦华股份有限公司（以下简称“华润锦华公司”）于2011年12月31日合并及母公司的资产负债表、2011年度合并及母公司的利润表、现金流量表和所有者权益变动表以及财务报表附注(以下简称“财务报表”)，并于2012年3月15日签发了标准无保留意见的审计报告。

根据中国证监会、国务院国资委《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56号）的要求，华润锦华公司编制了本专项说明所附的2011年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表（以下简称“汇总表”）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是华润锦华公司的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计华润锦华公司2011年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。除了对华润锦华公司实施于2011年度财务报表审计中所执行的对关联方交易的相关审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计或其他程序。

为了更好地理解华润锦华公司2011年度控股股东及其他关联方资金占用情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

中国·北京
二〇一二年三月二十八日

中国注册会计师： 申军

中国注册会计师： 唐文中

**华润锦华股份有限公司 2011 年度控股股东
及其他关联方资金占用情况汇总表**

单位：人民币万元

资金占用方类别	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2011 年期初占用资金余额	2011 年度占用累计发生金额（不含利息）	2011 年度占用资金的利息（如有）	2011 年度偿还累计发生金额	2011 年期末占用资金余额	占用形成原因
非经营性资金占用									
现大股东及其附属企业									
小计									
前大股东及其附属企业									
小计									
总计									
其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2011 年期初往来资金余额	2011 年度往来累计发生金额（不含利息）	2011 年度往来资金的利息（如有）	2011 年度偿还累计发生金额	2011 期末往来资金余额	往来形成原因
大股东及其附属企业	山东华润厚木尼龙有限公司	第一大股东控股企业	其他应收款		17.36		15.27	2.09	经营性往来
	山东华润厚木尼龙有限公司	第一大股东控股企业	应收账款		1,705.30		1,705.30	-	经营性往来
	上海润联纺织品有限公司	第一大股东控股企业	预付账款		186.02		180.43	5.59	经营性往来
	陕西华润印染有限公司	第一大股东控股企业	应收账款		1,186.84		1,186.73	0.11	经营性往来
	咸阳华润纺织有限公司	第一大股东控股企业	应收账款		74.96		74.96		经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业									
关联自然人及其控制的法人									
其他关联人及其附属企业									
合计					3,170.48	-	3,162.69	7.79	

3、本公司独立董事对关联方资金往来和对外担保发表的独立意见：

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

询后，发表的独立意见如下：

经认真核查，我们认为：华润锦华股份有限公司认真贯彻执行中国证监会证监发[2003]56号《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》的有关规定，2011年度没有发生违规对外担保、关联方占用资金等情况，也不存在以前年度发生并累计至2011年12月31日的违规对外担保、关联方占用资金等情况。

第十节 财务报告

一、审计报告

天职蓉 SJ[2012]50 号

华润锦华股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的华润锦华股份有限公司（以下简称“华润锦华公司”）财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日合并及母公司的资产负债表，2011 年度合并及母公司的利润表、现金流量表和股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是华润锦华公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，华润锦华公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了华润锦华公司合并及母公司 2011 年 12 月 31 日的财务状况以及 2011 年度的经营成果和现金流量。

中国·北京
二〇一二年三月二十八日

中国注册会计师： 申军
中国注册会计师： 唐文中

二、财务会计报表（后附）

三、会计报表附注（除另有注明外，所有金额均以人民币元为货币单位）

（一）公司的基本情况

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

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

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

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

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

2007 年 11 月 17 日，根据本公司股权分置改革方案，本公司原非流通股股东持有的

16,411,286.00 股有限售条件的流通股限售期满。

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

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

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

公司最终控制人为中国华润总公司。

(二) 遵循企业会计准则的声明

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

(三) 财务报表的编制基础

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

(四) 重要会计政策、会计估计

1. 会计期间

本公司的会计期间为公历1月1日至12月31日。

2. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

3. 记账基础和计价原则

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

本期无计量属性发生变化的报表项目。

4. 现金及现金等价物

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

5. 外币业务和外币财务报表折算

(1) 外币交易

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

(2) 外币财务报表的折算

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

6. 金融资产和金融负债

(1) 金融资产

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

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

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

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

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

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后

续计量；贷款和应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本列示。

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

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

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

（2）金融负债

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（3）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 所转移金融资产的账面价值；

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分）之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

(5) 金融负债终止确认条件

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

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

7. 应收款项坏账准备

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

在资产负债表日，对应收款项单独或按组合进行减值测试，计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本公司按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准

将单项金额超过 200 万元的应收款项视为重大应收款项

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法

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

(2) 按组合计提坏账准备应收款项

确定组合的依据

账龄组合 以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合

按组合计提坏账准备的计提方法

账龄组合 按账龄分析法计提坏账准备

采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下：

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

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由 单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项

坏账准备的计提方法 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

8. 存货

本公司存货主要包括原材料、在产品、库存商品、低值易耗品、委托加工物资等。

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

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

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

9. 长期股权投资

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

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

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

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

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

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

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

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

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

10. 固定资产

本公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

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

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

除已提足折旧仍继续使用的固定资产外，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。本公司固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

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

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

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

固定资产减值计提政策详见本附注“四、14. 非金融长期资产减值”。

11. 在建工程

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

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

在建工程减值计提政策详见本附注“四、14. 非金融长期资产减值”。

12. 借款费用

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

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

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

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

13. 无形资产

（1）无形资产的确认

1) 无形资产是指公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

（2）无形资产的摊销方法

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

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

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

无形资产减值计提政策详见本附注“四、14. 非金融长期资产减值”。

14. 非金融长期资产减值

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

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

出现减值的迹象如下：

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

15. 长期待摊费用

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

16. 职工薪酬

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

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

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

17. 预计负债

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

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

18. 收入确认原则

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

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

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

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

19. 政府补助

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

与资产相关的政府补助确认为递延收益,并在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。与

收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

20. 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

21. 租赁

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

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

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

22. 所得税的会计核算

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

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

(五) 企业合并及合并财务报表

1、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

控制权的日期。

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

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

2、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围的确定原则

本公司将拥有实际控制权的子公司及特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

(2) 合并财务报表所采用的会计方法

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

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

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

3、本公司子公司情况

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

(续)

子公司名称	报告期末少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
同一控制下合并形成的子公司		
烟台华润锦纶有限公司	134,357,604.81	

4、合并范围

公司本报告期合并范围未发生变化。

(六) 税项

1. 公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率 (%)
所得税	应纳税所得额	15、25
增值税	按销项税额扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额	13、17
营业税	营业额	5
房产税	房屋建筑物计税额/租金收入	1.20、12
城建税	应纳流转税	7
教育费附加	应纳流转税额	3
水利建设基金	实际缴纳增值税、营业税及消费税额	1

2. 税收优惠及批文

本公司自2003年9月变更为外商投资企业后，根据《中华人民共和国外商投资企业和外国企业所得税法》以及有关规定，对本公司企业所得税适用“两免三减半”税收优惠政策。本公司2004年、2005年弥补亏损，自2006年度开始免税。根据《国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》（国发〔2007〕39号）规定，自2008年1月1日起，原享受企业所得税“两免三减半”、“五免五减半”等定期减免税优惠的企业，新税法施行后继续按原税收法律、行政法规及相关文件规定的优惠办法及年限享受至期满为止，但因未获利而尚未享受税收优惠的，其优惠期限从2008年度起计算。本公司2009年度、2010年度属于减半征收期，执行12.5%的企业所得税税率，2011年执行25%的企业所得税税率。

子公司烟台华润锦纶有限公司（以下简称“锦纶公司”）位于烟台市经济技术开发区，取得山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局、山东省地方税务局等颁发的《高新技术企业证书》，享受高新技术企业15%的优惠税率，2011年执行15%的高新技术企业优惠税率。

(七) 会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

1. 会计政策变更及影响

公司本年度无会计政策变更事项。

2. 会计估计变更及影响

本公司本年度无会计估计变更事项。

3. 前期差错更正和影响

截止 2010 年 12 月 31 日本公司累计少计递延所得税资产 2,502,084.51 元，累计多计所得税费用 2,502,084.51 元，累计少计净利润 2,502,084.51 元，本公司判断该差错为非重大会计差错，不追溯调整，在本年度进行该项调整，减少公司 2011 年度所得税费用 2,502,084.51 元，增加公司 2011 年度合并净利润 2,502,084.51 元（其中：归属于母公司所有者的净利润 1,998,900.13 元，归属于少数股东的净利润 503,184.38 元）。

（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，期初指 2011 年 1 月 1 日，期末指 2011 年 12 月 31 日，上期指 2010 年度，本期指 2011 年度。货币单位为人民币元。

1. 货币资金

（1）分类列示

项目	期末余额			期初余额		
	原币金额	折算汇率	折合人民币	原币金额	折算汇率	折合人民币
现金			54,663.18			54,805.59
其中：人民币	54,663.18		54,663.18	54,805.59		54,805.59
银行存款			73,745,299.92			52,821,609.24
其中：人民币	53,919,399.31		53,919,399.31	34,486,709.20		34,486,709.20
美元	2,982,166.74	6.3009	18,790,334.43	2,767,255.21	6.6227	18,326,701.08
日元	12,702,176.00	0.0811	1,030,184.58			
欧元	265.75	8.1625	2,169.18	562.92	8.8065	4,957.35
瑞士法郎	477.42	6.7287	3,212.42	459.4	7.0562	3,241.61
其他货币资金			59,688,188.22			14,041,988.53
其中：人民币	53,814,225.12		53,814,225.12	8,914,424.06		8,914,424.06
美元	869,671.69	6.3009	5,479,714.35	774,240.79	6.6227	5,127,564.47
欧元	48,300.00	8.1625	394,248.75			
合计			133,488,151.32			66,918,403.36

（2）其他货币资金期末余额系办理信用证及质押借款存出的保证金。

（3）期末金额较期初增长 66,569,747.96 元，增长 99.48%，主要是公司本期借款增加所致。

2. 应收票据

（1）分类列示

票据种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	103,349,068.84	53,809,009.32
商业承兑汇票		2,528,744.29
合计	103,349,068.84	56,337,753.61

(2) 期末应收票据较期初增加47,011,315.23元,增长83.45%,主要系本期更多采用票据结算所致。

(3) 期末公司无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

(4) 期末已背书未到期的应收票据金额为67,229,937.40元。

(5) 期末已背书未到期的应收票据前五名情况

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
常熟市华欧纺织贸易有限公司	2011-08-17	2012-02-17	1,000,000.00	
江苏嘉德纤维科技有限公司	2011-09-17	2012-03-16	1,000,000.00	
四川浪莎针织有限公司	2011-08-05	2012-02-02	1,000,000.00	
漳州伟伊化纤有限公司	2011-08-16	2012-02-15	1,000,000.00	
重庆华华实业(集团)有限公司	2011-08-25	2012-02-23	900,000.00	
合计			4,900,000.00	

3. 应收利息

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	未收回原因	相关款项是否发生减值
账龄1年以内的应收利息		584,188.90		584,188.90		
其中:交行存入质押保证金利息		584,188.90		584,188.90	合同约定到期一次结算	否
合计		584,188.90		584,188.90		

4. 应收账款

(1) 按类别列示

类别	期末余额			
	金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	2,083,040.28	2.07	2,083,040.28	100

类别	期末余额			
	金额	占总额 比例 (%)	坏账 准备	坏账准备计提 比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款	93,429,035.26	92.90	11,612,246.78	12.43
其中：账龄分析法	93,429,035.26	92.90	11,612,246.78	12.43
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	5,055,631.01	5.03	5,055,631.01	100
合计	100,567,706.55	100	18,750,918.07	

(续)

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

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	余额	比例 (%)	坏帐准备	余额	比例 (%)	坏帐准备
1 年以内(含 1 年)	86,120,158.89	92.18	4,306,007.94	47,272,473.55	82.49	2,363,623.68
1-2 年(含 2 年)				635,496.78	1.11	63,549.68
2-3 年(含 3 年)	3,260.27		815.07	379,485.54	0.66	94,871.39
3-4 年(含 4 年)	384.66		192.33	8,977.32	0.02	4,488.66
5 年以上	7,305,231.44	7.82	7,305,231.44	9,012,849.44	15.72	9,012,849.44
合计	93,429,035.26	100	11,612,246.78	57,309,282.63	100	11,539,382.85

(3) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收款项内容	期末余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提理由
广东肇庆俏佳人织造厂货款	2,083,040.28	2,083,040.28	100	无法收回,且已无业务往来
合计	2,083,040.28	2,083,040.28		

(4) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收款项内容	期末余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提理由
芬莉袜业	1,464,487.54	1,464,487.54	100	预计其未来现金流量现值低于其账面价值
浙江年年旺针织有限公司	799,858.49	799,858.49	100	预计其未来现金流量现值低于其账面价值
利洋纺织有限公司	665,457.39	665,457.39	100	预计其未来现金流量现值低于其账面价值
浙江百隆针织有限公司	496,110.01	496,110.01	100	预计其未来现金流量现值低于其账面价值
浙江尊宇针织有限公司	400,000.02	400,000.02	100	预计其未来现金流量现值低于其账面价值
义乌市金路达袜业有限公司	300,000.46	300,000.46	100	预计其未来现金流量现值低于其账面价值
浙江梦娜针织袜业有限公司	261,076.00	261,076.00	100	预计其未来现金流量现值低于其账面价值
浙江百炼工贸集团有限公司	130,802.25	130,802.25	100	预计其未来现金流量现值低于其账面价值
唐山俏佳人纺织品有限公司	100,243.00	100,243.00	100	预计其未来现金流量现值低于其账面价值
浙江雅芬婷内衣有限公司	100,000.00	100,000.00	100	预计其未来现金流量现值低于其账面价值
金华市宝姿袜业有限公司	100,000.00	100,000.00	100	预计其未来现金流量现值低于其账面价值
浙江宝娜斯袜业有限公司	46,423.20	46,423.20	100	预计其未来现金流量现值低于其账面价值
义乌市王凯针织袜业有限公司	44,060.00	44,060.00	100	预计其未来现金流量现值低于其账面价值
海宁洪昌贸易有限公司	33,736.15	33,736.15	100	预计其未来现金流量现值低于其账面价值
浙江赛蝶针织有限公司	29,308.00	29,308.00	100	预计其未来现金流量现值低于其账面价值
金华市贝莉针织有限公司	22,340.00	22,340.00	100	预计其未来现金流量现值低于其账面价值
海盐山必得纺织品有限公司	14,335.81	14,335.81	100	预计其未来现金流量现值低于其账面价值
青岛邦源纺织有限公司	11,928.49	11,928.49	100	预计其未来现金流量现值低于其账面价值
海宁市维嘉氨纶有限公司	10,000.00	10,000.00	100	预计其未来现金流量现值低于其账面价值
福建长乐市协同针织有限公司	5,888.30	5,888.30	100	预计其未来现金流量现值低于其账面价值
常州爱莲娜花边有限公司	4,544.00	4,544.00	100	预计其未来现金流量现值低于其账面价值
青岛邦源科技有限公司	3,976.37	3,976.37	100	预计其未来现金流量现值低于其账面价值

应收款项内容	期末余额	坏账金额	计提比	
			例	计提理由
			(%)	
义乌市贝莉针织袜业有限公司	3,818.03	3,818.03	100	预计其未来现金流量现值低于其账面价值
铜陵祥润纺织有限公司	2,880.00	2,880.00	100	预计其未来现金流量现值低于其账面价值
青岛骏世进出口贸易有限公司	1,066.52	1,066.52	100	预计其未来现金流量现值低于其账面价值
蝶理(上海)有限公司	1,060.16	1,060.16	100	预计其未来现金流量现值低于其账面价值
山东华燕制衣有限公司	791.33	791.33	100	预计其未来现金流量现值低于其账面价值
呼市华尔兹艺术服装厂	321.54	321.54	100	预计其未来现金流量现值低于其账面价值
义乌市莱宾包纱有限公司	260.63	260.63	100	预计其未来现金流量现值低于其账面价值
淄博汇美化纤有限公司	251.96	251.96	100	预计其未来现金流量现值低于其账面价值
诸暨市唐人袜业有限公司	184.90	184.90	100	预计其未来现金流量现值低于其账面价值
山东真情集团有限公司	177.66	177.66	100	预计其未来现金流量现值低于其账面价值
张家港神港毛纺有限公司	126.00	126.00	100	预计其未来现金流量现值低于其账面价值
张家港海虹纺织品有限公司	116.80	116.80	100	预计其未来现金流量现值低于其账面价值
合计	5,055,631.01	5,055,631.01		

(5) 期末应收账款中无应收持公司5% (含5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(6) 期末应收账款金额前五名

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
浙江嘉丰贸易有限公司	非关联方客户	11,574,011.99	1年以内	11.51
浪莎针织有限公司	非关联方客户	9,407,958.72	1年以内	9.35
义乌市利达针织有限公司	非关联方客户	8,371,092.43	1年以内	8.32
常熟市华欧纺织贸易有限公司	非关联方客户	4,521,477.07	1年以内	4.50
日本吉田商事(YS)	非关联方客户	3,965,413.70	1年以内	3.94
合计		37,839,953.91		37.62

(7) 期末应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
陕西华润印染有限公司	关联方	1,021.24	0.00
合计		1,021.24	0.00

(8) 应收账款中外币余额

外币名称	期末金额			期初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	12,086,978.87	6.3009	76,158,845.16	4,650,177.78	6.6227	30,796,732.38
日元	4,343,413.93	0.0811	352,263.90			
合计			76511,109.06			30,796,732.38

(9) 本期转回或收回情况

应收款项内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
利沅纺织有限公司	收回部分货款	破产清算	708,272.20	8,807.40
合计			708,272.20	8,807.40

(10) 应收账款期末金额较期初增加40,710,241.90元,增长68.01%,主要是本期公司信用证结算量增加,采用信用证结算的款项回收周期变长所致。

5. 其他应收款

(1) 按类别列示

类别	金额	期末余额		
		占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)
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	12,401,453.54	99.01	2,237,182.24	18.04
其中: 账龄分析法	12,401,453.54	99.01	2,237,182.24	18.04
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	124,143.33	0.99	124,143.33	100
合计	12,525,596.87	100	2,361,325.57	

其他应收款按类别列示 (续)

类别	期初金额			
	金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)
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	9,614,310.94	98.73	1,983,967.13	20.64
其中：账龄分析法	9,614,310.94	98.73	1,983,967.13	20.64
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	124,143.33	1.27	124,143.33	100
合计	9,738,454.27	100.00	2,108,110.46	

(2) 组合中，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		
	余额	比例 (%)	坏帐准备	余额	比例 (%)	坏帐准备
1 年以内	10,087,220.80	81.34	504,361.04	7,767,074.15	80.79	388,353.71
1-2 年 (含 2 年)	585,391.45	4.72	126,029.40	211,903.58	2.20	21,190.36
2-3 年 (含 3 年)	134,754.74	1.09	33,688.69	77,213.54	0.80	19,303.39
3-4 年 (含 4 年)	41,966.88	0.34	20,983.44	6,000.00	0.06	3,000.00
5 年以上	1,552,119.67	12.51	1,552,119.67	1,552,119.67	16.15	1,552,119.67
合计	12,401,453.54	100	2,237,182.24	9,614,310.94	100	1,983,967.13

(3) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

应收款项内容	期末余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提理由
常州市大明纸管机械公司	75,600.00	75,600.00	100	预计其未来现金流量现值低于其账面价值
开利空调销售服务 (上海) 有限公司	24,689.00	24,689.00	100	预计其未来现金流量现值低于其账面价值
江苏靖江市开发区康隆纸管厂	2,500.00	2,500.00	100	预计其未来现金流量现值低于其账面价值
中外运一敦豪国际航空快件有限公司烟台分公司	4,964.00	4,964.00	100	预计其未来现金流量现值低于其账面价值
盐城市盛源机械有限公司	16,352.00	16,352.00	100	预计其未来现金流量现值低于其账面价值
报亭	38.33	38.33	100	预计其未来现金流量现值低于其账面价值

应收款项内容	期末余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提理由
合计	124,143.33	124,143.33		

(4) 期末金额较大的其他应收款情况

单位名称	性质或内容	金额
烟台开发区海关	海关保证金	7,332,292.04
出口退税款	出口退税	2,000,000.00
合计		9,332,292.04

(5) 期末其他应收款金额前五名情况

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 (%)
烟台开发区海关	非关联方	7,332,292.04	1 年以内	58.54
出口退税款	非关联方	2,000,000.00	1 年以内	15.97
烟台开发区进出口公司贸易二部	非关联方	827,805.16	5 年以上	6.61
四川省遂宁市锦华商贸有限公司	关联方	458,213.00	1-2 年	3.66
烟台丝绸印染厂	非关联方	343,792.07	5 年以上	2.74
合计		10,962,102.27		87.52

(6) 期末其他应收款中无应收持公司5% (含5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(7) 期末应收关联方款项情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例 (%)
山东华润厚木尼龙有限公司	关联方	20,939.99	0.17
四川省遂宁市锦华商贸有限公司	关联方	458,213.00	3.66
合计		479,152.99	3.83

6. 预付款项

(1) 按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额		坏帐准备
	余额	比例 (%)	余额	比例 (%)	
1 年以内(含 1 年)	19,859,328.65	99.28	88,262,423.92	99.63	142,384.48

账龄	期末余额			期初余额		
	余额	比例 (%)	坏帐准备	余额	比例 (%)	坏帐准备
1-2 年 (含 2 年)	11,753.01	0.06		199,023.01	0.22	6,020.85
2-3 年 (含 3 年)	6,524.85	0.03		42,088.90	0.05	14,823.26
3 年以上	125,240.38	0.63		89,079.64	0.10	24,924.60
合计	20,002,846.89	100		88,592,615.47	100	188,153.19

(2) 期末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	占预付款项总额的 比例 (%)	时间	未结算原因
神马实业股份有限公司	非关联方	4,007,481.80	20.03	1 年以内	货未到
欧瑞康 (中国) 科技有限公司	非关联方	2,609,556.28	13.05	1 年以内	货未到
郑州中远干燥技术有限公司	非关联方	2,373,400.00	11.87	1 年以内	货未到
烟台三联家电有限公司	非关联方	1,960,000.00	9.80	1 年以内	货未到
铜陵市松宝机械有限公司	非关联方	799,700.85	4.00	1 年以内	货未到
合计		11,750,138.93	58.75		

(3) 预付款项中无预付持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(4) 期末预付关联方款项

单位名称	与本公司关系	金额	占预付款项 总额的比例 (%)
上海润联纺织品有限公司	关联方	55,826.73	0.28
合计		55,826.73	0.28

(5) 期末预付款项金额比期初减少 68,401,615.39, 下降 77.37%, 主要是公司前期预付原料采购款在本期已经结算, 且公司预期原料价格下跌, 本期减少预付原料采购款所致。

7. 存货

(1) 存货分类

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面 余额	跌价 准备	账面 价值	账面 余额	跌价 准备	账面 价值
原材料	118,496,990.65	12,440,828.20	106,056,162.45	147,251,859.99	7,781,152.17	139,470,707.82
在产品	33,854,131.33	286,378.00	33,567,753.33	28,325,005.25		28,325,005.25
库存商品	107,955,352.28	7,851,499.60	100,103,852.68	78,687,841.73	3,313,652.44	75,374,189.29
低值易耗品	326,206.15		326,206.15	278,685.66		278,685.66
委托加工物资	3,531,663.37		3,531,663.37	740,763.96		740,763.96
合计	264,164,343.78	20,578,705.80	243,585,637.98	255,284,156.59	11,094,804.61	244,189,351.98

(2) 存货跌价准备

项目	期初余额	本期计提	本期减少			期末余额
			转回	转销	合计	
原材料	7,781,152.17	18,124,237.92		13,464,561.89	13,464,561.89	12,440,828.20
在产品		1,206,640.90		920,262.90	920,262.90	286,378.00
库存商品	3,313,652.44	10,124,591.84		5,586,744.68	5,586,744.68	7,851,499.60
合计	11,094,804.61	29,455,470.66		19,971,569.47	19,971,569.47	20,578,705.80

8. 长期股权投资

(1) 按明细列示

被投资单位	核算 方法	投资成本	期初账面金 额	本期 增加	本期 减少	期末账面 金额
华西证券有限责任公司	成本 法	2,831,400.00	2,831,400.00			2,831,400.00
遂宁市商业银行股份有限公司	成本 法	2,100,000.00	2,100,000.00		2,100,000.00	
遂宁市丰发现代农业投资担保 有限公司	成本 法	550,000.00	550,000.00			550,000.00
合计		5,481,400.00	5,481,400.00		2,100,000.00	3,381,400.00

接上表:

在被投资单位的 持股比例 (%)	在被投资单位表 决权比例 (%)	在被投资单位的持股比例与表 决权比例不一致的说明	减值 准备	本期计提资 产减值准备	现金红利

在被投资单位的 持股比例 (%)	在被投资单位表 决权比例 (%)	在被投资单位的持股比例与表 决权比例不一致的说明	减值 准备	本期计提资 产减值准备	现金红利
0.28	0.28				1,121,565.14
0.54	0.54				
合计					1,121,565.14

(2) 期末金额较期初减少2,100,000.00元, 下降38.31%, 是由于公司转让遂宁市商业银行股份有限公司股权在本期完成所致。

9. 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	1,179,819,270.46	18,084,836.32	7,301,612.32	1,190,602,494.46
其中：房屋、建筑物	147,194,697.56	218,831.89	1,394,665.94	146,018,863.51
机器设备	973,004,748.39	15,443,968.50	4,247,667.27	984,201,049.62
运输工具	7,148,576.65	2,111,171.15	1,492,366.65	7,767,381.15
其他设备	52,471,247.86	310,864.78	166,912.46	52,615,200.18
二、累计折旧合计	585,340,775.10	52,747,527.21	5,023,130.70	633,065,171.61
其中：房屋、建筑物	58,681,798.88	3,918,063.80	376,351.41	62,223,511.27
机器设备	489,958,318.13	45,013,187.39	3,056,749.91	531,914,755.61
运输工具	5,185,390.80	737,546.49	1,402,852.51	4,520,084.78
其他设备	31,515,267.29	3,078,729.53	187,176.87	34,406,819.95
三、固定资产减值准备累计金额合计	15,191,732.98		379,708.82	14,812,024.16
其中：房屋、建筑物	2,493,256.20		115,610.29	2,377,645.91
机器设备	12,698,476.78		264,098.53	12,434,378.25
运输工具				
其他设备				
四、固定资产账面价值合计	579,286,762.38			542,725,298.69
其中：房屋、建筑物	86,019,642.48			81,417,706.33
机器设备	470,347,953.48			439,851,915.76
运输工具	1,963,185.85			3,247,296.37
其他设备	20,955,980.57			18,208,380.23

注：本期由在建工程转入固定资产原价为14,435,016.09元。

(2) 本报告期无暂时闲置固定资产。

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
2、3号厂房	手续不全	2012年末
办公楼	土地使用权不属于本公司	

10. 在建工程

(1) 在建工程余额

项目	期末数		期初数	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
锦纶四期技改项目	99,378,720.48		200,000.00	
三高一低技改项目	211,171.69		540,160.07	
零星工程	1,238,648.65		1,365,825.54	
合计	100,828,540.82		2,105,985.61	

(2) 重大在建工程项目变化情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加	本期转入固定资产额	其他减少额	工程投入占预算的比例 (%)
锦纶四期技改项目	270,000,000.00	200,000.00	99,178,720.48			36.81
三高一低技改项目	160,000,000.00	540,160.07	12,575,553.51	12,904,541.89		38.74
合计	430,000,000.00	740,160.07	111,754,273.99	12,904,541.89		

接上表:

工程进度	利息资本化金额	其中: 本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末数
50%				自筹	99,378,720.48
40%				自筹	211,171.69
					99,589,892.17

(3) 期末金额较期初增加98,722,555.21元,增长46.88倍,主要是锦纶四期技改项目投入增加所致。

11. 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	79,658,838.38	150,980.34		79,809,818.72
1. 软件	74,300.00	150,980.34		225,280.34
2. 土地使用权	79,584,538.38			79,584,538.38
二、累计摊销额合计	20,891,649.54	1,681,912.99		22,573,562.53
1. 软件	74,300.00	14,850.53		89,150.53
2. 土地使用权	20,817,349.54	1,667,062.46		22,484,412.00
三、无形资产减值准备累计金额合计				
1. 软件				
2. 土地使用权				
四、无形资产账面价值合计	58,767,188.84			57,236,256.19
1. 软件				136,129.81
2. 土地使用权	58,767,188.84			57,100,126.38

注：本期摊销额1,681,912.99元。

(2) 开发支出

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			计入当期损益	确认为无形资产	
开发支出		23,867,927.76	23,867,927.76		
合计		23,867,927.76	23,867,927.76		

12. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期减少		期末余额	其他减少的原因
			本期摊销额	其他减少额		
后纺老车间 5500 平及 390 平屋顶排风口防水	175,227.50		175,227.50			
空压机房西配电室 386 平空调西墙及后东墙 150 平防水	195,473.25		195,473.25			

项目	期初余额	本期增加 额	本期摊销额	其他减少 额	期末余额	其他减少 的原因
合计	370,700.75		370,700.75			

13. 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
坏账准备	1,241,439.90	
存货跌价准备	3,507,622.93	
固定资产减值准备	269,621.74	
合计	5,018,684.57	

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
存货跌价准备		16,383,828.52
坏账准备	13,504,499.28	11,094,804.61
固定资产减值准备	13,681,980.51	15,191,732.98
合计	27,186,479.79	42,670,366.11

(3) 可抵扣差异项目明细

项目	期末余额	期初余额
坏账准备	7,607,744.36	
存货跌价准备	20,578,705.80	
固定资产减值准备	1,130,043.65	
合计	29,316,493.81	

14. 资产减值准备

项目	期初余额	本期计提	本期减少		合计	期末余额
			转回	转销		
坏账准备	16,383,828.52	4,737,222.52	8,807.40		8,807.40	21,112,243.64
存货跌价准备	11,094,804.61	29,455,470.66		19,971,569.47	19,971,569.47	20,578,705.80

项目	期初余额	本期计提	本期减少			期末余额
			转回	转销	合计	
固定资产减值准备	15,191,732.98			379,708.82	379,708.82	14,812,024.16
合计	42,670,366.11	34,192,693.18	8,807.40	20,351,278.29	20,360,085.69	56,502,973.60

15. 所有权受到限制的资产

所有权受到限制的资产	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
一、用于担保的资产				
1. 固定资产	165,585,410.17		20,561,055.36	145,024,354.81
2. 无形资产	36,264,389.83		1,094,422.61	35,169,967.22
二、其他原因造成所有权受到限制的资产				
1. 货币资金	14,041,988.53	233,867,903.69	188,221,704.00	59,688,188.22
合计	215,891,788.53	233,867,903.69	209,877,181.97	239,882,510.25

注1：所有权受限的固定资产和无形资产系用于银行借款抵押的机器设备、房屋建筑物及土地使用权。

注2：用于担保的固定资产和无形资产账面价值的减少主要由于折旧和摊销。

注3：货币资金受限为办理信用证、银行承兑汇票及质押借款存出的保证金。

16. 短期借款

(1) 借款类别

借款类别	期末余额	期初余额	备注
信用借款	78,369,459.55		
抵押借款	172,631,187.27	218,201,190.50	注1、注2
保证借款	134,334,925.00	100,000,000.00	注3、注4、注5
质押借款	39,183,454.56		注6
合计	424,519,026.38	318,201,190.50	

注1、公司2009年与中国工商银行股份有限公司遂宁分行签订2009年遂工行抵字第0002号《最高额抵押合同》，以公司的部分房屋、土地使用权作为抵押，抵押物评估价值为186,300,000.00元，抵押期限为2009年1月5日至2014年1月4日。本最高额抵押项下担保责任的最高限额为人民币130,410,000.00元。至2011年12月31日公司在该抵押合同下的借款金额为112,631,187.27元。

注2、公司2010年与中国建设银行股份有限公司遂宁分行签订(2010)183号《最高额抵押合同》，以公司的部分机器设备为抵押，抵押物评估价值为342,838,700.00元，抵押期限为2010年6月1日至2013年6月1日。本最高额抵押项下担保责任的最高限额为人民币100,300,000.00元。至2011年12月31日公司在该抵押合同下的借款金额为60,000,000.00元。

注3、公司2011年与中国工商银行股份有限公司遂宁分行签订2011年工商保字第0026号《最高额保证合同》，担保人为烟台华润锦纶有限公司，担保金额50,000,000.00元，期限为2011年8月24日至2013年8月23日。截至2011年12月31日，在该保证合同下的借款金额为24,334,925.00元。

注4、公司2008年与中国银行股份有限公司遂宁分行签订2008年司保字003号《最高额保证合同》，担保人为华润纺织投资发展有限公司，担保金额为10,000,000.00元，期限为2009年1月1日至2014年1月1日。截至2011年12月31日，在该保证合同下的借款金额为10,000,000.00元。

注5、公司2011年与招商银行签订编号为2011年南字第0011296412号的担保协议，华润纺织(集团)有限公司担保，金额100,000,000.00元，期限为2011年12月30日至2012年12月30日，截至2011年12月31日，在该保证合同下的借款金额为100,000,000.00元。

注6、子公司烟台华润锦纶有限公司与交通银行股份有限公司烟台分行以人民币40,600,000.00元全额质押方式办理进口押汇借款483,132,000.00日元，期限2011年8月8日至2012年8月3日，截至2011年12月31日，该笔日元借款折合人民币39,183,454.56元。

(2) 期末金额较期初增加106,317,835.88元，增长33.41%，主要是公司本期为补充流动资金，增加借款所致。

17. 应付票据

(1) 按种类列示

票据种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	7,438,441.39	23,740,000.00
商业承兑汇票	1,787,600.20	738,387.97
合计	9,226,041.59	24,478,387.97

(2) 期末金额较期初减少15,252,346.38元，下降62.31%，主要是公司减少票据融资方式所致。

18. 应付账款

项目	期末金额	期初金额
合计	57,898,254.96	97,773,647.19
其中：1年以上	915,623.50	1,359,542.87

(1) 期末无账龄超过1年的大额应付账款。

(2) 期末无应付持有本公司5% (含5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况。期

初应付关联方款项为应付陕西华润印染有限公司173,112.25元。

(3) 期末金额较期初减少39,875,392.23元,下降40.78%,主要是预期产品价格下跌,客户减少采购预付款所致。

19. 预收款项

项目	期末金额	期初金额
合计	10,115,710.00	19,155,963.05
其中:1年以上	1,305,220.37	482,333.85

(1) 本期无预收持有本公司5% (含5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(2) 期末无账龄超过1年的大额预收款项金额。

(3) 期末预收关联方通州华润印染有限公司的款项为1,782.80元。

(4) 期末余额较期初减少9,040,253.05元,下降比例47.19%,主要是预期产品价格下跌,客户减少预付。

20. 应付职工薪酬

(1) 按类别列示

项目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	9,347,309.69	86,122,393.80	86,242,662.16	9,227,041.33
二、职工福利费	9,279,859.49	4,117,317.87	4,117,317.87	9,279,859.49
三、社会保险费	9,299,118.91	28,560,704.91	30,108,692.76	7,751,131.06
其中:1. 医疗保险费	289,883.10	6,639,352.11	6,929,235.21	
2. 基本养老保险费	7,978,402.88	18,776,800.98	20,087,842.97	6,667,360.89
3. 年金缴费				
4. 失业保险费	674,007.91	1,603,502.82	1,507,179.89	770,330.84
5. 工伤保险费	21,813.98	1,035,203.39	1,057,017.37	
6. 生育保险费	333,151.99	505,845.61	525,558.27	313,439.33
7. 其他	1,859.05		1,859.05	
四、住房公积金	1,252,917.29	1,110,424.48	1,260,762.87	1,102,578.90
五、工会经费	1,188,735.63	1,548,798.06	1,032,105.70	1,705,427.99
六、职工教育经费	596,189.27	777,758.16	59,206.00	1,314,741.43
七、非货币性福利				
八、因解除劳动关系给予的补偿				

项 目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
九、其他		714,174.00	714,174.00	
其中：以现金结算的股份支付				
合 计	30,964,130.28	122,951,571.28	123,534,921.36	30,380,780.20

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

(3) 期末余额中没有属于拖欠性质的金额。工资、奖金、津贴和补贴预计在2012年上半年发放。

21. 应交税费

(1) 按类别列示

税费项目	期末余额	期初余额
企业所得税	6,772,265.13	8,709,569.49
增值税	-5,689,455.20	5,476,689.14
营业税	1,539.00	17,014.80
土地使用税	55,024.60	51,174.10
房产税	262,493.47	171,871.80
代扣代缴个人所得税	3,304.94	32,869.52
应交印花税	22,284.10	49,106.50
河道维护费	2,035,854.81	1,383,032.00
水利基金	183,851.64	
城建税	163,157.37	96,255.91
教育费附加	69,924.59	41,252.53
地方教育费附加	46,616.39	27,485.69
代扣营业税及附加	19,166.81	
合计	3,946,027.65	16,056,321.48

(2) 期末金额较期初减少12,110,293.83元，下降75.42%，主要是本期下半年出口增加致应交增值税销项税额减少致留抵税额增加所致。

22. 应付利息

(1) 按明细列示

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	1,400,052.41	427,445.15
合计	1,400,052.41	427,445.15

(2) 期末金额较期初增加972,607.26元, 主要系未到结算期的应计利息。

23. 应付股利

(1) 按明细列示

投资者名称	期末余额	期初余额	超过1年未支付原因
华润纺织(集团)有限公司	12,563,370.00		1年以内
华润纺织投资发展有限公司	3,640,000.00		1年以内
法人股利	202,360.00	202,360.00	股东未领取
合计	16,405,730.00	202,360.00	

(2) 期末金额较期初金额增加16,203,370.00元, 主要是本期分配股利, 股东尚未领取。

24. 其他应付款

项目	期末金额	期初金额
合计	87,813,343.51	32,943,211.48
其中: 1年以上	9,488,769.78	5,019,857.93

(1) 应付持有本公司5% (含5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方款项

单位名称	期末余额	期初余额
华润纺织投资发展有限公司	55,900,000.00	2,000,000.00
华润纺织(集团)有限公司	3,140,842.50	3,306,150.00
青岛华润纺织有限公司	7,981.00	
合计	59,048,823.50	5,306,150.00

(2) 期末账龄超过1年的大额其他应付款7,140,842.50元, 未偿还或未结转的原因为未催收。

(3) 期末金额较大的其他应付款

单位名称	性质或内容	金额
华润纺织投资发展有限公司	借款及垫付款项	55,900,000.00
四川发展(控股)有限责任公司	借款	4,000,000.00
华润纺织(集团)有限公司	借款	3,140,842.50
暂估应付运费	运费	2,986,751.51
烟台开发区华东工贸有限公司	设备款	2,470,000.00
合计		68,497,594.01

(4) 期末金额较期初增加54,870,132.03元元, 增长166.56%, 主要是向华润纺织投资发展有限公司借款增加所致。

25. 其他非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
三高一低技改项目	15,398,676.71	16,000,000.00
设备购置补助	387,678.57	
合 计	15,786,355.28	16,000,000.00

注:

来源与依据	相关批准文件	批准机关	补助类别	受益期间	本期计入损益
遂宁市财政局文件	发改投资 [2008]3508 号及遂市财投[2008]123 号	国家发展和改革委员会及遂宁市财政局	中央预算内投资	固定资产使用寿命期间	601,323.29
烟台经济技术开发区财政局文件	烟开财综指[2011]17 号	烟台经济技术开发区财政局	设备购置补助	14 年	2,321.43

26. 股本

项目	期初余额	本期增减变动 (+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	合计	
一、有限售条件股份							
二、无限售条件流通股份	129,665,718.00						129,665,718.00
人民币普通股	129,665,718.00						129,665,718.00
股份合计	129,665,718.00						129,665,718.00

27. 资本公积

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

28. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	13,714,856.34			13,714,856.34
储备基金	6,037,976.66	807,265.11		6,845,241.77
企业发展基金	6,037,976.66	807,265.11		6,845,241.77
合计	25,790,809.66	1,614,530.22		27,405,339.88

29. 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
上期期末未分配利润	226,366,910.19	155,514,683.11
期初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	226,366,910.19	155,514,683.11
加：本期归属于母公司所有者的净利润	55,833,565.06	82,043,416.22
减：储备基金	807,265.11	2,353,951.62
企业发展基金	807,265.11	2,353,951.62
应付普通股股利	25,933,143.60	6,483,285.90
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	254,652,801.43	226,366,910.19

注：未分配利润中子公司累计计提的盈余公积归属于母公司的部分

项目	期末余额	期初余额
储备基金	16,341,091.29	13,850,689.04
企业发展基金	16,341,091.29	13,850,689.04
合计	32,682,182.58	27,701,378.08

30. 营业收入、营业成本

(1) 营业收入及营业成本

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	1,225,177,757.10	1,101,548,023.34
其他业务收入	18,818,514.16	10,576,658.67
合计	1,243,996,271.26	1,112,124,682.01
主营业务成本	1,003,516,408.11	898,816,036.45

其他业务成本		19,682,367.07	13,494,474.93
合计		1,023,198,775.18	912,310,511.38

(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
棉纺织	544,596,631.75	472,654,153.84	518,120,056.63	420,694,231.46
锦纶丝	680,581,125.35	530,862,254.27	583,427,966.71	478,121,804.99
合计	1,225,177,757.10	1,003,516,408.11	1,101,548,023.34	898,816,036.45

(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
棉纱	300,990,753.75	272,636,777.62	253,430,404.29	212,078,106.87
棉布	243,605,878.00	200,017,376.22	264,689,652.34	208,616,124.59
锦纶丝	680,581,125.35	530,862,254.27	583,427,966.71	478,121,804.99
合计	1,225,177,757.10	1,003,516,408.11	1,101,548,023.34	898,816,036.45

(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	661,397,925.42	561,319,017.77	818,467,574.16	667,834,506.88
国外	563,779,831.68	442,197,390.34	283,080,449.18	230,981,529.57
合计	1,225,177,757.10	1,003,516,408.11	1,101,548,023.34	898,816,036.45

(5) 公司本期向前五名客户销售的营业收入总额为241,381,642.51元，占公司全部营业收入的19.40%。

客户	销售收入	占营业收入的比例
浙江嘉丰贸易有限公司	63,012,861.47	5.06
四川佐鲁银华纺织有限责任公司	62,226,679.53	5.00
日本吉田商事	40,822,850.43	3.28
中山市仕春纺织印染实业有限公司	34,169,761.28	2.75

潍坊恒瑞纺织有限公司	41,149,489.80	3.31
合计	241,381,642.51	19.40

31. 营业税金及附加

(1) 按项目列示

项目	本期金额	上期金额	计缴标准
营业税	1,500.00		
城市维护建设税	2,327,199.02	115,495.89	7%
教育费附加	1,662,285.04	49,498.24	3%
合计	3,990,984.06	164,994.13	

(2) 营业税金及附加较上期较大的原因为自2010年12月份开始征收附加税。

32. 销售费用

项目	本期金额	上期金额
办公费用	209,536.14	287,528.20
办事处费用	217,858.19	244,268.90
保险费	15,262.04	10,979.87
仓储费	84,736.00	145,224.76
差旅费	330,697.08	287,034.32
业务招待费	334,034.70	514,816.45
职工薪酬	1,764,652.53	1,290,462.88
物料摊销	21,828.46	131,501.71
佣金	1,509,967.17	1,103,342.96
运输费	15,562,087.36	15,323,538.09
折旧费	1,201,514.52	1,241,832.78
样品费	22,601.26	11,680.10
出口杂费	2,291,122.63	988,853.62
其他	1,311,041.73	517,559.92
合计	24,876,939.81	22,098,624.56

33. 管理费用

(1) 按项目列示

项目	本期金额	上期金额
保险费	852,684.76	695,251.13

项目	本期金额	上期金额
差旅费	645,643.76	664,789.46
车辆费	651,032.02	314,124.10
董事费	567,926.86	336,546.80
绿化费	199,134.60	282,659.39
排污费	162,916.92	160,000.00
水电费用	1,590,143.46	1,127,885.52
税金	4,492,969.60	3,800,016.42
通讯费	343,056.57	376,651.32
维修费	356,987.02	240,086.15
无形资产摊销	1,681,912.99	1,641,617.28
物料消耗	1,310,335.77	1,888,844.86
信息披露费	220,400.00	220,400.00
研发费	23,867,927.76	34,188.03
业务招待费	1,229,470.04	934,286.38
折旧费	1,918,357.73	1,771,589.45
职工薪酬	17,734,520.70	17,970,148.18
租赁费	601,476.18	819,810.58
其他	3,738,022.67	2,100,593.78
合计	62,164,919.41	35,379,488.83

(2) 管理费用大幅增加主要是子公司烟台华润锦纶有限公司本期将研究开发费用统一归集到管理费用中列示所致。

34. 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出	24,668,888.31	17,845,422.27
减：利息收入	1,953,885.26	376,165.54
加：汇兑净损失	-551,220.98	1,063,116.08
加：其他支出	1,932,862.65	1,559,838.00
合计	24,096,644.72	20,092,210.81

35. 投资收益

(1) 按项目列示

产生投资收益的来源	本期金额	上期金额
-----------	------	------

成本法核算的长期股权投资收益	1,121,565.14	293,225.05
处置长期股权投资产生的投资收益	3,575,170.60	
合 计	4,696,735.74	293,225.05

(2) 按成本法核算的长期股权投资按投资单位分项列示投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
遂宁市丰发现代农业投资担保有限公司		13,750.00	被投资单位无分红
华西证券有限责任公司	1,121,565.14	279,475.05	被投资单位分红
合 计	1,121,565.14	293,225.05	

(3) 本期投资收益较上期增长4,403,510.69元，主要是本期转让遂宁市商业银行股权及华西证券有限责任公司分红增加所致。

36. 资产减值损失

(1) 按项目列示

项 目	本期金额	上期金额
1. 坏账损失	4,728,415.12	573,995.54
2. 存货跌价损失	29,455,470.66	758,261.17
合 计	34,183,885.78	1,332,256.71

(2) 本期资产减值损失较上期增加32,851,629.07元，主要是本期由于产品价格下跌计提存货跌价准备以及应收账款增加，按照账龄组合计提坏账准备增加所致。

37. 营业外收入

(1) 按项目列示

项 目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
1. 非流动资产处置利得小计	1,479,461.58	276,120.61	1,479,461.58
其中：固定资产处置利得	1,479,461.58	276,120.61	1,479,461.58
2. 政府补助	763,794.72	410,000.00	763,794.72
3. 其他	205,336.60	718,996.24	205,336.60
合 计	2,448,592.90	1,405,116.85	2,448,592.90

(2) 政府补助情况

项目	本期金额	上期金额	来源和依据
专利技术补贴	1,350.00		烟开财[2009]42号、烟开财[2011]25号
财政补贴	4,800.00		烟台经济技术开发区财政局
专利资助奖励	4,000.00		烟开财[2009]42号
设备购置补助	2,321.43		烟开财综指[2011]17号
开拓国际市场补助	20,000.00		遂市财外[2011]1号文
企业出口奖励补贴	50,000.00		遂市财外[2011]41号文件
开拓国际市场补助	20,000.00		遂市财外[2011]37号文件
遂宁市商务局补贴款	60,000.00		遂宁市商务局
“三高一低”中央预算内投资	601,323.29		遂市财投[2008]123号
企业节能补贴		400,000.00	遂市财建[2010]84号文
开拓国际市场补助		10,000.00	遂商贸[2010]34号文
合计	763,794.72	410,000.00	

(3) 营业外收入较上期增加1,043,476.05元, 增长74.26%, 主要是本期处置固定资产收益较上期增加。

38. 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
1. 非流动资产处置损失小计	1,010,491.76	1,005,845.79	1,010,491.76
其中: 固定资产处置损失	1,010,491.76	1,005,845.79	1,010,491.76
2. 其他	8,494.18	10,239.79	8,494.18
合计	1,018,985.94	1,016,085.58	1,018,985.94

39. 所得税费用

(1) 按项目列示

项目	本期金额	上期金额
所得税费用	2,407,104.70	26,083,646.14
其中: 当期所得税	7,425,789.27	19,222,626.97
递延所得税	-5,018,684.57	6,861,019.17

(2) 所得税费用较上期减少23,676,541.44元,主要系利润总额减少、子公司锦纶公司享受高新技术企业15%的优惠税率及本期递延所得税调整所致。

(3) 所得税费用(收益)与会计利润关系的说明

项目	本期金额	上期金额
利润总额	77,610,465.00	121,428,851.91
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	19,402,616.25	15,178,606.49
某些子公司适用不同税率的影响	-7,534,663.70	6,352,117.50
子公司亏损对所得税的影响		
对以前期间当期所得税的调整	-8,300,463.91	
归属于合营企业和联营企业的损益		
无须纳税的收入	-280,391.28	
不可抵扣的费用	4,138,691.91	279,526.66
递延所得税	-5,018,684.57	6,861,019.17
税率变动对期初递延所得税余额的影响		
利用以前年度可抵扣亏损		-2,838,276.41
未确认的可抵扣暂时性差异的影响和可抵扣亏损		250,652.73
所得税费用合计	2,407,104.70	26,083,646.14

40. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以母公司发行在外普通股的加权平均数计算,稀释每股收益以根据稀释性潜在普通股调整后的归属于母公司普通股股东的合并净利润除以调整后的母公司发行在外普通股的加权平均数计算。期末本公司无稀释性的潜在普通股,因此稀释每股收益与基本每股收益相同。基本每股收益和稀释每股收益计算如下:

项目	序号	本期金额	上期金额
归属于母公司股东的净利润	1	55,833,565.06	82,043,416.22
归属于母公司所有者的非经常性损益(税后)	2	4,017,357.22	256,795.38
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	51,816,207.84	81,786,620.84
期初股份总数	4	129,665,718	129,665,718
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数(I)	5		
发行新股或债转股等增加股份数(II)	6		
增加股份(II)下一月份起至报告期期末的月份数	7		
报告期因回购或缩股等减少股份数	8		
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	9		
报告期月份数	10	12	12

项 目	序号	本期金额	上期金额
发行在外的普通股加权平均数	11=4+5+6×7 ÷10-8×9÷10	129,665,718	129,665,718
基本每股收益	12=1÷11	0.43	0.63
扣除非经常性损益（税后）后的基本每股收益	13=3÷11	0.40	0.63
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	14		
转换费用	15		
所得税率（%）	16		
认股权证、期权行权增加股份数	17		
稀释每股收益	18=[1+（14-15） × （1-16）]÷ （11+17）	0.43	0.63
扣除非经常性损益（税后）后稀释每股收益	19=[3+（14-15） × （1-16）]÷ （11+17）	0.40	0.63

41. 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
往来款	1,690,228.84	2,769,196.31
政府补贴	550,150.00	410,000.00
收回的保证金	23,464,693.69	
合计	25,705,072.53	3,179,196.31

（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
招待费、差旅费等管理费用及营业费用	19,211,879.59	15,241,116.44
保证金	28,510,893.38	6,897,602.26
其他	1,032,105.70	
合计	48,754,878.67	22,138,718.70

（3）收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
收到关联借款	235,000,000.00	558,282,264.73
进口押汇借款	251,741,077.50	
合计	486,741,077.50	558,282,264.73

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
偿还关联借款	188,033,859.19	507,961,946.71
进口押汇及利息	161,614,712.02	75,001,337.18
质押借款保证金	40,600,000.00	
合计	390,248,571.21	582,963,283.89

42. 现金流量表补充资料

(1) 净利润调节为经营活动现金流量

项目	本期金额	上期金额
一、将净利润调节表经营活动现金流量		
净利润	75,203,360.30	95,345,205.77
加：资产减值准备	34,183,885.78	1,332,256.71
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	52,747,527.21	52,362,007.83
无形资产摊销	1,681,912.99	1,641,617.28
长期待摊费用摊销	370,700.75	100,077.25
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	-468,969.82	729,725.18
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	24,895,311.57	17,845,422.27
投资损失(收益以“-”号填列)	-4,696,735.74	-293,225.05
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-5,018,684.57	6,861,019.17
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-28,851,756.66	-64,376,048.55
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-1,593,463.73	-78,773,827.55
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-65,750,457.31	68,596,509.40
其他		

项目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	82,702,630.77	101,370,739.71
二、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
三、现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额	73,799,963.10	52,876,414.83
减：现金的期初余额	52,876,414.83	27,248,365.55
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	20,923,548.27	25,628,049.28

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
一、现金	73,799,963.10	52,876,414.83
其中：1. 库存现金	54,663.18	54,805.59
2. 可随时用于支付的银行存款	73,745,299.92	52,821,609.24
二、期末现金及现金等价物余额	73,799,963.10	52,876,414.83
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(九)、关联方关系及其交易

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

2. 本公司的母公司有关信息

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

接上表：

母公司对本公司的持股 比例 (%)	母公司对本公司的表决权比 例 (%)	本公司最终控制方	注册资本 (万元)
51	51	中国华润总公司	1,169,383.63

3. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
山东华润厚木尼龙有限公司	母公司控制的其他企业	723888621
烟台华润纺丝有限公司	母公司控制的其他企业	613421529
青岛华润纺织有限公司	母公司控制的其他企业	73729979-9
陕西华润印染有限公司	母公司控制的其他企业	75210216-5
上海润联贸易有限公司	母公司控制的其他企业	132146095
上海华润世纪家纺有限公司	母公司控制的其他企业	
山东华润厚木尼龙有限公司	母公司控制的其他企业	
咸阳华润纺织有限公司	母公司控制的其他企业	
华润纺织投资发展有限公司	母公司控制的其他企业	710938968
烟台厚木华润袜业有限公司	同一关键控制人	72926932X

4. 关联方交易

(1) 采购商品情况表

企业名称	关联交易内容	关联方定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
陕西华润印染有限公司	原料采购	市场价格、董事会批准	9,836,555.69	0.79	10,654,280.37	1.35
上海润联纺织品有限公司	原料采购	市场价格、董事会批准	1,594,873.94	0.13	390,014.00	0.05
上海华润世纪家纺有限公司	原料采购	市场价格、董事会批准	208,354.92	0.02		
山东华润厚木尼龙有限公司	原料采购	市场价格、董事会批准	69,812.06			
采购商品合计			11,709,596.61	0.94	11,044,294.37	1.40

(2) 出售商品情况表

企业名称	关联交易内容	关联方定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
山东华润厚木尼龙有限公司	销售商品	市场价格、董事会批准	14,575,191.55	1.33	12,310,611.41	1.12

企业名称	关联交易内容	关联方定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
陕西华润印染有限公司	销售商品	市场价格、董事会批准	10,143,903.55	0.92	8,084,619.00	0.73
烟台厚木华润袜业有限公司	销售商品	市场价格、董事会批准	6,278,328.28	0.57	7,349,457.53	0.67
咸阳华润纺织有限公司	销售商品	市场价格、董事会批准	640,694.44	0.06		
烟台厚木华润袜业有限公司	销售蒸汽	市场价格	64,064.96	0.01		
山东华润厚木尼龙有限公司	销售蒸汽	市场价格	42,786.24			
青岛华润纺织有限公司	销售商品	市场价格、董事会批准			1,168.83	
出售商品合计			31,744,969.02	2.89	27,745,856.77	2.52

(3) 关联租赁情况

①公司出租情况表

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本期确认的租赁收益
烟台华润锦纶有限公司	山东华润厚木尼龙有限公司	班车、仓库	2010.11.10	2011.12.31	市场价格	123,570.00
合计						123,570.00

②公司承租情况表

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本期确认的租赁费
遂宁市锦兴纺织有限公司	华润锦华股份有限公司	租赁办公楼、操场、部分仓库区及道路等土地	2011.1.1	2011.12.31	市场价格	255,255.00
遂宁市兴融纺织品有限责任公司	华润锦华股份有限公司	生产厂房 45,556平方米及厂房占地 65,207平方米, 道路8,360平方米	2003.1.1	2013.12.31	市场价格	1,100,000.00
合计						1,355,255.00

关联方租赁情况说明：2011年本公司未与遂宁市锦兴纺织有限公司签订合同，但遂宁市锦兴纺

织有限公司仍同意本公司使用其办公楼、操场、部分仓库区及道路等土地，并收取租赁费。

(4) 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
华润纺织投资发展有限公司		10,000,000.00	2009/1/1	2014/1/1	否
华润纺织(集团)有限公司		100,000,000.00	2011/12/30	2012/12/30	否
接受关联方担保		110,000,000.00			
合计					

(5) 关联方资金往来

关联方名称	与本公司关系	期初本息余额	本期新增本金	本期偿还本金	本期			期末本息余额
					借款利率	本期计提利息	本期支付利息	
华润纺织投资发展有限公司	母公司控股企业	2,246,525.56	235,000,000.00	185,000,000.00	同期银行贷款基准利率	2,787,333.63	3,033,859.19	52,000,000.00
华润纺织(集团)有限公司	母公司	3,306,150.00						3,306,150.00
合计		5,552,675.56	235,000,000.00	185,000,000.00		2,787,333.63	3,033,859.19	55,306,150.00

关联方名称	与本公司关系	期初本息合计	本期新增本金	本期偿还本金	上期			期末本息余额
					借款利率	本期计提利息	本期支付利息	
华润纺织投资发展有限公司	母公司控股企业	52,500,000.00	523,345,000.00	573,845,000.00	期银行贷款基准利率	2,347,145.35	2,100,619.79	2,246,525.56
华润纺织(集团)有限公司	母公司		3,306,150.00					3,306,150.00
合计		52,500,000.00	526,651,150.00	573,845,000.00		2,347,145.35	2,100,619.79	5,552,675.56

5. 关联方应收应付款项

(1) 上市公司应收关联方款项

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	陕西华润印染有限公司	1,021.24			
小计		1,021.24			
其他应收款	山东华润厚木尼龙有限公司	20,939.99			
其他应收款	四川省遂宁市锦华商贸有限公司	458,213.00		458,213.00	
小计		479,152.99		458,213.00	
预付款项	上海润联纺织品有限公司	55,826.73			

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
小计		55,826.73	
合计		536,000.96	458,213.00
(2) 上市公司应付关联方款项			
项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	陕西华润印染有限公司		173,112.25
小计			173,112.25
预收款项	通州华润印染有限公司	1,782.80	1,782.80
小计		1,782.80	1,782.80
其他应付款	华润纺织投资发展有限公司	55,900,000.00	2,000,000.00
其他应付款	华润纺织(集团)有限公司	3,140,842.50	3,306,150.00
其他应付款	青岛华润纺织有限公司	7,981.00	
小计		59,048,823.50	5,306,150.00
应付利息	华润纺织投资发展有限公司		246,525.56
小计			246,525.56
应付股利	华润纺织(集团)有限公司	12,563,370.00	
应付股利	华润纺织投资发展有限公司	3,640,000.00	
小计		16,203,370.00	
合计		75,301,354.08	5,727,570.61

(十)、或有事项

截至资产负债表日，本公司无需披露的或有事项。

(十一)、承诺事项

截至资产负债表日，本公司无需披露的承诺事项。

(十二)、资产负债表日后事项

公司于2012年2月10号公告，鉴于市场环境近期发生重大变化，拟注入资产业绩波动较大，继续进行重大资产重组事宜可能给公司业绩造成不利影响，经审慎研究，为避免损害公司股东利益，公司决定终止重大资产重组。

经公司第八届董事会第十一次会议审议通过，公司拟以2011年12月31日总股本129,665,718股为基数，向全体股东每10股分配现金红利1.50元（含税）。

除上述事项外，截至本财务报表批准报出日，本公司无需披露的重大资产负债表日后非调整事项。

(十三)、外币折算

本期计入当期损益的汇兑差额-551,220.98元。

(十四)、分部报告

项目	棉纺业务分部		锦纶丝业务分部		抵销		合计	
	本期	上期	本期	上期	本期	上期	本期	上期
一、对外交易收入	560,754,565.68	526,408,815.92	683,241,705.58	585,715,866.09			1,243,996,271.26	1,112,124,682.01
二、分部间交易收入								
三、对联营和合营企业的投资收益		293,225.05						293,225.05
四、资产减值损失	20,886,088.80	-1,965,654.20	12,538,014.90	4,057,692.99	-759,782.08	759,782.08	34,183,885.78	1,332,256.71
五、折旧费和摊销费	31,270,981.70	31,743,907.30	23,529,159.25	22,359,795.06			54,800,140.95	54,103,702.36
六、利润总额（亏损总额）	12,383,610.09	53,804,675.13	75,346,636.99	66,864,394.70	10,119,782.08	-759,782.08	77,610,465.00	121,428,851.91
七、所得税费用	-3,761,692.13	6,725,642.67	6,168,796.83	19,358,003.47			2,407,104.70	26,083,646.14
八、净利润（净亏损）	16,145,302.22	47,079,032.46	69,177,840.16	47,506,391.23	10,119,782.08	-759,782.08	75,203,360.30	95,345,205.77
九、资产总额	603,939,310.79	627,647,688.60	698,241,823.19	542,050,423.39		14,435,859.59	1,302,181,133.98	1,155,262,252.40
十、负债总额	439,098,087.41	453,018,623.84	218,393,234.57	118,379,674.93		15,195,641.67	657,491,321.98	556,202,657.10
十一、其他重要的非现金项目								
1. 折旧费和摊销费以外的其他非现金费用	3,606,376.07	-959,808.41	9,846,158.16	4,057,692.99	-759,782.08	759,782.08	14,212,316.31	2,338,102.50
2. 对联营企业和合营企业的长期股权投资								
3. 长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	-18,316,189.83	-35,773,672.09	78,575,647.95	-18,689,758.92			60,259,458.12	-54,463,431.01

(十五)、母公司财务报表项目注释

1. 应收账款

(1) 按类别列示

类别	期末金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	占总额 比例 (%)	金额	坏账准备 计提比例 (%)
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	17,781,933.00	96.39	1,574,331.86	8.85
其中：账龄分析法	17,781,933.00	96.39	1,574,331.86	8.85
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	665,457.39	3.61	665,457.39	100
合计	18,447,390.39	100	2,239,789.25	

按类别列示 (续)

类别	期初金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	占总额 比例 (%)	金额	坏账准备 计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	8,510,990.39	92.32	1,181,047.75	13.88
其中：账龄分析法	8,510,990.39	92.32	1,181,047.75	13.88
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	708,272.20	7.68	708,272.20	100
合计	9,219,262.59	100	1,889,319.95	

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	余额	比例 (%)	坏帐准备	余额	比例 (%)	坏帐准备
1 年以内	17,057,856.43	95.93	852,892.82	7,440,773.21	87.43	372,038.66
1-2 年(含 2 年)				7,421.80	0.09	742.18

账龄	期末余额			期初余额		
	余额	比例 (%)	坏帐准备	余额	比例 (%)	坏帐准备
2-3 年(含 3 年)	3,260.27	0.02	815.07	333,386.42	3.92	83,346.61
3-4 年(含 4 年)	384.66		192.33	8,977.32	0.11	4488.66
5 年以上	720,431.64	4.05	720,431.64	720,431.64	8.45	720,431.64
合计	17,781,933.00	100	1,574,331.86	8,510,990.39	100	1,181,047.75

(3) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收款项内容	期末余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提理由
利沅纺织有限公司	665,457.39	665,457.39	100	预计其未来现金流量现值低于其账面价值
合计	665,457.39	665,457.39		

(4) 本期转回或收回情况

应收款项内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
利沅纺织有限公司	收回部分货款	破产清算	708,272.20	8,807.40
合计			708,272.20	8,807.40

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

(6) 期末应收账款金额前五名

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
中山市仕春纺织印染实业有限公司	非关联方客户	3,018,751.11	1 年以内	16.36
UNIMAG TRADING S.A.	非关联方客户	2,277,921.35	1 年以内	12.35
际华三五四二纺织有限公司	非关联方客户	1,921,728.00	1 年以内	10.42
常州靛棉纱线有限公司	非关联方客户	1,759,552.15	1 年以内	9.54
绍兴旺利纺织品有限公司	非关联方客户	1,081,471.38	1 年以内	5.86
合计		10,059,423.99		54.53

(7) 应收账款中外币余额

外币名称	期末金额			期初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	694,704.85	6.3009	4,377,265.79	569,116.99	6.6227	3,769,091.09

合计

4,377,265.79

3,769,091.09

(8) 期末金额较期初增加9,228,127.80元,增长100.10%,主要是公司本期根据销售形势,放宽信用政策加大促销力度致应收账款增加。

2. 其他应收款

(1) 按类别列示

类别	期末金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	1,135,476.92	100	183,456.78	16.16
其中: 账龄分析法	1,135,476.92	100	183,456.78	16.16
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	1,135,476.92	100	183,456.78	

按类别列示 (续)

类别	期初金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	1,250,672.80	100	99,801.36	7.98
其中: 账龄分析法	1,250,672.80	100	99,801.36	7.98
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	1,250,672.80	100	99,801.36	

(2) 组合中, 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		
	余额	比例 (%)	坏帐准备	余额	比例 (%)	坏帐准备
1 年以内	606,071.87	53.38	30,303.59	1,207,766.82	96.57	60,388.34
1-2 年(含 2 年)	493,046.80	43.42	116,794.94	547.73	0.04	54.77

账龄	期末余额			期初余额		
	余额	比例 (%)	坏帐准备	余额	比例 (%)	坏帐准备
3-4 年(含 4 年)				6,000.00	0.48	3,000.00
5 年以上	36,358.25	3.20	36,358.25	36,358.25	2.91	36,358.25
合计	1,135,476.92	100	183,456.78	1,250,672.80	100	99,801.36

(3) 其他应收款中无应收持公司5% (含5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

(4) 期末其他应收款金额前五名

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 (%)
四川省遂宁市锦华商贸有限公司	关联方	458,213.00	1-2 年	40.35
四川麦恩网络科技有限公司	非关联方	132,000.00	1 年以内	11.63
中华人民共和国四川出入境检验检疫局遂宁办事处	非关联方	37,894.00	1 年以内	3.34
陈金福	公司职工	28,574.55	5 年以上	2.52
周爱民	公司职工	27,000.00	1 年以内	2.38
合计		683,681.55		60.22

(5) 期末应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款 总额的比例 (%)
四川省遂宁市锦华商贸有限公司	第三大股东控股企业	458,213.00	40.35
合计		458,213.00	40.35

3. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	期初账面金额	本期		期末账面 金额
				增加	减少	
1.烟台华润锦纶有限公司	成本法	139,554,299.76	139,554,299.76			139,554,299.76
2.华西证券有限责任公司	成本法	2,831,400.00	2,831,400.00			2,831,400.00
3.遂宁市商业银行股份有限公司	成本法	2,100,000.00	2,100,000.00		2,100,000.00	
4.遂宁市丰发现代农业投资担保有限公司	成本法	550,000.00	550,000.00			550,000.00
合计		145,035,699.76	145,035,699.76		2,100,000.00	142,935,699.76

接上表:

在被投资单位的持 股比例 (%)	在被投资单位表 决权比例 (%)	在被投资单位的持股比例与 表决权比例不一致的说明	减值 准备	本期计提资 产减值准备	现金红利
72.00	72.00				9,360,000.00
0.28	0.28				1,121,565.14
3.23	3.23				
1.00	1.00				
合计					10,481,565.14

4. 营业收入、营业成本

(1) 营业收入和成本

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	544,596,631.75	518,120,056.63
其他业务收入	16,157,933.93	8,288,759.29
合计	560,754,565.68	526,408,815.92
主营业务成本	472,654,153.84	420,694,231.46
其他业务成本	14,997,868.78	9,181,502.62
合计	487,652,022.62	429,875,734.08

(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
棉纺织	544,596,631.75	472,654,153.84	518,120,056.63	420,694,231.46
合计	544,596,631.75	472,654,153.84	518,120,056.63	420,694,231.46

(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
棉纱	300,990,753.75	285,825,179.60	253,430,404.29	212,078,106.87
棉布	243,605,878.00	186,828,974.24	264,689,652.34	208,616,124.59
合计	544,596,631.75	472,654,153.84	518,120,056.63	420,694,231.46

(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	438,181,578.50	375,605,637.76	426,783,744.93	346,847,872.54
国外	106,415,053.25	97,048,516.08	91,336,311.70	73,846,358.92
合计	544,596,631.75	472,654,153.84	518,120,056.63	420,694,231.46

(5) 公司向前五名客户的销售收入147,701,144.15元，占公司全部营业收入的26.34%。

客户	销售收入	占营业收入的比例
四川佐鲁银华纺织有限责任公司	62,226,679.53	11.10
中山市仕春纺织印染实业有限公司	34,169,761.28	6.09
重庆华华实业(集团)有限公司	24,608,489.11	4.39
乐山市恒业纺织有限公司	13,929,583.75	2.48
中山市茗森纺织有限公司	12,766,630.48	2.28
合计	147,701,144.15	26.34

5. 投资收益

(1) 按项目列示

产生投资收益的来源	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	10,481,565.14	293,225.05
处置长期股权投资产生的投资收益	3,575,170.60	
合计	14,056,735.74	293,225.05

(2) 按成本法核算的长期股权投资按投资单位分项列示投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原 因
合计	10,481,565.14	293,225.05	
其中：遂宁市丰发现代农业 投资担保有限公司		13,750.00	被投资单位分红
华西证券有限责任公司	1,121,565.14	279,475.05	被投资单位分红
烟台华润锦纶有限公司	9,360,000.00		被投资单位分红

(3) 投资收益本期较上期增加13,763,510.69元，增长4,6.94倍，主要是子公司锦纶公司分红及转让遂宁市商业银行股份有限公司股权取得转让收益。

6. 现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
一、将净利润调节表经营活动现金流量		
净利润	16,145,302.22	47,079,032.46
加：资产减值准备	20,886,088.80	-1,965,654.20
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	29,950,373.23	30,463,594.54
无形资产摊销	1,320,608.47	1,280,312.76
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 （收益以“-”号填列）	-1,422,982.81	729,725.18
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	22,256,164.04	13,911,036.57
投资损失（收益以“-”号填列）	-14,056,735.74	-293,225.05
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,553,026.26	2,557,753.40
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-3,701,618.49	-65,483,192.78
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	16,442,304.02	-16,771,393.66
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-67,518,041.05	22,550,087.83
其他		
经营活动产生的现金流量净额	18,748,436.43	34,058,077.05
二、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
三、现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额	36,332,689.80	27,775,502.34
减：现金的期初余额	27,775,502.34	11,888,255.35
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	8,557,187.46	15,887,246.99

（十六）、补充资料

1. 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	11.27	0.43	0.43
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.46	0.40	0.40

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

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

非经常性损益明细	本期金额	上期金额
(1) 非流动性资产处置损益, 包括已计提资产减值准备的冲销部分	4,044,140.42	-729,725.18
(2) 越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免		
(3) 计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	763,794.72	410,000.00
(4) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
(5) 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
(6) 非货币性资产交换损益		
(7) 委托他人投资或管理资产的损益		
(8) 因不可抗力因素, 如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
(9) 债务重组损益		
(10) 企业重组费用, 如安置职工的支出、整合费用等		
(11) 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
(12) 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		

非经常性损益明细	本期金额	上期金额
(13) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
(14) 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
(15) 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	8,807.40	
(16) 对外委托贷款取得的损益		
(17) 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
(18) 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
(19) 受托经营取得的托管费收入		
(20) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	196,842.42	708,756.45
(21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益合计	5,013,584.96	389,031.27
减：所得税影响金额	1,176,686.64	73,972.44
扣除所得税影响后的非经常性损益	3,836,898.32	315,058.83
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	4,017,357.22	256,795.38
归属于少数股东的非经常性损益	-180,458.90	58,263.45

第十一节 备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

华润锦华股份有限公司

董事长：向明

二〇一二年三月三十日

资产负债表

编制单位：华润锦华股份有限公司 2011 年 12 月 31 日 单位：（人民币）元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	133,488,151.32	42,287,933.27	66,918,403.36	35,011,441.91
应收票据	103,349,068.84	82,536,298.55	56,337,753.61	7,726,109.57
应收账款	81,816,788.48	16,207,601.14	45,769,899.78	7,329,942.64
预付款项	20,002,846.89	6,808,305.50	88,404,462.28	85,668,661.69
应收利息	584,188.90			
其他应收款	10,164,271.30	952,020.14	7,630,343.81	1,150,871.44
存货	243,585,637.98	150,316,807.12	244,189,351.98	167,067,152.71
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	592,990,953.71	299,108,965.72	509,250,214.82	303,954,179.96
非流动资产：				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	3,381,400.00	142,935,699.76	5,481,400.00	145,035,699.76
投资性房地产				
固定资产	542,725,298.69	257,002,671.19	579,286,762.38	273,820,244.51
在建工程	100,828,540.82	211,171.69	2,105,985.61	540,160.07
工程物资				
无形资产	57,236,256.19	42,682,075.93	58,767,188.84	43,851,704.06
长期待摊费用			370,700.75	
递延所得税资产	5,018,684.57	1,553,026.26		
其他非流动资产				
非流动资产合计	709,190,180.27	444,384,644.83	646,012,037.58	463,247,808.40
资产总计	1,302,181,133.98	743,493,610.55	1,155,262,252.40	767,201,988.36

企业法定代表人：向明

财务总监：栾海英

会计机构负责人：李青竹

资产负债表（续）

编制单位：华润锦华股份有限公司

2011 年 12 月 31 日

单位：（人民币）元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动负债：				
短期借款	424,519,026.38	306,966,112.27	318,201,190.50	318,201,190.50
应付票据	9,226,041.59		24,478,387.97	23,740,000.00
应付账款	57,898,254.96	15,045,671.61	97,773,647.19	28,039,583.13
预收款项	10,115,710.00	3,356,120.95	19,155,963.05	7,796,245.11
应付职工薪酬	30,380,780.20	15,107,403.66	30,964,130.28	17,243,086.69
应交税费	3,946,027.65	3,534,820.69	16,056,321.48	10,037,666.02
应付利息	1,400,052.41	505,512.34	427,445.15	623,086.82
应付股利	16,405,730.00	12,765,730.00	202,360.00	202,360.00
其他应付款	87,813,343.51	66,418,039.18	32,943,211.48	31,135,405.57
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债				
流动负债合计	641,704,966.70	423,699,410.70	540,202,657.10	437,018,623.84
非流动负债：				
长期借款				
其他非流动负债	15,786,355.28	15,398,676.71	16,000,000.00	16,000,000.00
非流动负债合计	15,786,355.28	15,398,676.71	16,000,000.00	16,000,000.00
负债合计	657,491,321.98	439,098,087.41	556,202,657.10	453,018,623.84
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	129,665,718.00	129,665,718.00	129,665,718.00	129,665,718.00
资本公积	98,608,347.88	98,608,347.88	98,608,347.88	98,608,347.88
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	27,405,339.88	27,405,339.88	25,790,809.66	25,790,809.66
一般风险准备				
未分配利润	254,652,801.43	48,716,117.38	226,366,910.19	60,118,488.98
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	510,332,207.19	304,395,523.14	480,431,785.73	314,183,364.52
少数股东权益	134,357,604.81		118,627,809.57	
所有者权益合计	644,689,812.00	304,395,523.14	599,059,595.30	314,183,364.52
负债和所有者权益总计	1,302,181,133.98	743,493,610.55	1,155,262,252.40	767,201,988.36

企业法定代表人：向明

财务总监：栾海英

会计机构负责人：李青竹

利润表

编制单位：华润锦华股份有限公司 2011 年 1-12 月 单位：（人民币）元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	1,243,996,271.26	560,754,565.68	1,112,124,682.01	526,408,815.92
其中：营业收入	1,243,996,271.26	560,754,565.68	1,112,124,682.01	526,408,815.92
利息收入				
二、营业总成本	1,172,512,148.96	564,615,528.97	991,378,086.42	473,019,623.08
其中：营业成本	1,023,198,775.18	487,652,022.62	912,310,511.38	429,875,734.08
营业税金及附加	3,990,984.06	2,377,556.17	164,994.13	80.00
销售费用	24,876,939.81	6,510,850.96	22,098,624.56	7,486,513.13
管理费用	62,164,919.41	24,605,950.10	35,379,488.83	22,354,733.41
财务费用	24,096,644.72	22,583,060.32	20,092,210.81	15,268,216.66
资产减值损失	34,183,885.78	20,886,088.80	1,332,256.71	-1,965,654.20
加：公允价值变动收益				
投资收益	4,696,735.74	14,056,735.74	293,225.05	293,225.05
三、营业利润	76,180,858.04	10,195,772.45	121,039,820.64	53,682,417.89
加：营业外收入	2,448,592.90	2,213,819.27	1,405,116.85	1,138,103.03
减：营业外支出	1,018,985.94	25,981.63	1,016,085.58	1,015,845.79
其中：非流动资产处置损失	1,010,491.76	22,076.57	1,005,845.79	1,005,845.79
四、利润总额	77,610,465.00	12,383,610.09	121,428,851.91	53,804,675.13
减：所得税费用	2,407,104.70	-3,761,692.13	26,083,646.14	6,725,642.67
五、净利润	75,203,360.30	16,145,302.22	95,345,205.77	47,079,032.46
归属于母公司所有者的净利润	55,833,565.06	16,145,302.22	82,043,416.22	47,079,032.46
少数股东损益	19,369,795.24		13,301,789.55	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.4306		0.6327	
（二）稀释每股收益	0.4306		0.6327	
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	75,203,360.30	16,145,302.22	95,345,205.77	47,079,032.46
归属于母公司所有者的综合收益总额	55,833,565.06	16,145,302.22	82,043,416.22	47,079,032.46
归属于少数股东的综合收益总额	19,369,795.24		13,301,789.55	

企业法定代表人：向明

财务总监：栾海英

会计机构负责人：李青竹

现金流量表

编制单位：华润锦华股份有限公司 2011 年 1-12 月 单位：（人民币）
元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	1,278,177,537.25	564,841,130.40	1,140,225,705.30	531,287,198.37
收到的税费返还	13,167,323.87	1,245,905.45	1,792,844.64	
收到其他与经营活动有关的现金	25,705,072.53	17,104,018.28	3,179,196.31	2,689,749.07
经营活动现金流入小计	1,317,049,933.65	583,191,054.13	1,145,197,746.25	533,976,947.44
购买商品、接受劳务支付的现金	1,022,830,070.11	422,193,431.66	855,765,721.89	385,764,533.03
支付给职工以及为职工支付的现金	118,528,424.22	81,110,880.93	94,980,412.93	62,726,136.50
支付的各项税费	44,233,929.88	28,867,309.90	70,942,153.02	32,949,705.14
支付其他与经营活动有关的现金	48,754,878.67	32,270,995.21	22,138,718.70	18,478,495.72
经营活动现金流出小计	1,234,347,302.88	564,442,617.70	1,043,827,006.54	499,918,870.39
经营活动产生的现金流量净额	82,702,630.77	18,748,436.43	101,370,739.71	34,058,077.05
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	2,837,585.30	2,837,585.30	2,837,585.30	2,837,585.30
取得投资收益收到的现金	1,121,565.14	10,481,565.14	293,225.05	293,225.05
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,367,742.62	2,267,742.62	3,969,542.74	3,969,542.74
投资活动现金流入小计	6,326,893.06	15,586,893.06	7,100,353.09	7,100,353.09
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	138,967,381.57	13,799,551.68	33,103,164.51	1,983,718.09
投资活动现金流出小计	138,967,381.57	13,799,551.68	33,103,164.51	1,983,718.09
投资活动产生的现金流量净额	-132,640,488.51	1,787,341.38	-26,002,811.42	5,116,635.00
三、筹资活动产生的现金流量：				
取得借款收到的现金	433,318,098.94	409,268,098.94	625,123,170.31	625,123,170.31
收到其他与筹资活动有关的现金	486,741,077.50	381,860,000.00	558,282,264.73	297,285,804.63
筹资活动现金流入小计	920,059,176.44	791,128,098.94	1,183,405,435.04	922,408,974.94
偿还债务支付的现金	424,553,177.17	420,503,177.17	631,334,802.69	631,334,802.69
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	34,169,598.79	32,758,147.73	18,585,268.16	17,719,596.11
支付其他与筹资活动有关的现金	390,248,571.21	349,756,455.86	582,963,283.89	296,380,081.89
筹资活动现金流出小计	848,971,347.17	803,017,780.76	1,232,883,354.74	945,434,480.69
筹资活动产生的现金流量净额	71,087,829.27	-11,889,681.82	-49,477,919.70	-23,025,505.75
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-226,423.26	-88,908.53	-261,959.31	-261,959.31
五、现金及现金等价物净增加额	20,923,548.27	8,557,187.46	25,628,049.28	15,887,246.99
加：期初现金及现金等价物余额	52,876,414.83	27,775,502.34	27,248,365.55	11,888,255.35
六、期末现金及现金等价物余额	73,799,963.10	36,332,689.80	52,876,414.83	27,775,502.34

企业法定代表人：向明

财务总监：栾海英

会计机构负责人：李青竹



合并所有者权益变动表

编制单位：华润锦华股份有限公司

2011 年度

单位：（人民币）元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本	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	129,665,718.00	98,608,347.88			25,790,809.66		226,366,910.19		118,627,809.57	599,059,595.30
加：会计政策变更										
前期差错更正										
二、本年年初余额	129,665,718.00	98,608,347.88			25,790,809.66		226,366,910.19		118,627,809.57	599,059,595.30
三、本年增减变动金额					1,614,530.22		28,285,891.24		15,729,795.24	45,630,216.70
（一）净利润							55,833,565.06		19,369,795.24	75,203,360.30
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							55,833,565.06		19,369,795.24	75,203,360.30
（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					1,614,530.22		-27,547,673.82		-3,640,000.00	-29,573,143.60
1. 提取盈余公积					1,614,530.22		-1,614,530.22			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-25,933,143.60		-3,640,000.00	-29,573,143.60
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	129,665,718.00	98,608,347.88			27,405,339.88		254,652,801.43		134,357,604.81	644,689,812.00

企业法定代表人：向明

财务总监：栾海英

会计机构负责人：李青竹



合并所有者权益变动表（续）

编制单位：华润锦华股份有限公司

2011 年度

单位：（人民币）元

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

企业法定代表人：向明

财务总监：栾海英

会计机构负责人：李青竹



母公司所有者权益变动表

编制单位：华润锦华股份有限公司

2011 年度

单位：（人民币）元

项目	本期金额							所有者权益合计
	实收资本	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	
一、上年年末余额	129,665,718.00	98,608,347.88			25,790,809.66		60,118,488.98	314,183,364.52
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	129,665,718.00	98,608,347.88			25,790,809.66		60,118,488.98	314,183,364.52
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					1,614,530.22		-11,402,371.60	-9,787,841.38
（一）净利润							16,145,302.22	16,145,302.22
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							16,145,302.22	16,145,302.22
（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					1,614,530.22		-27,547,673.82	-25,933,143.60
1. 提取盈余公积					1,614,530.22		-1,614,530.22	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-25,933,143.60	-25,933,143.60
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	129,665,718.00	98,608,347.88			27,405,339.88		48,716,117.38	304,395,523.14

企业法定代表人：向明

财务总监：栾海英

会计机构负责人：李青竹



母公司所有者权益变动表（续）

编制单位：华润锦华股份有限公司

2011 年度

单位：（人民币）元

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

企业法定代表人：向明

财务总监：栾海英

会计机构负责人：李青竹