

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

2011年年度报告



二〇一二年四月

重要提示

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

公司年度财务报告已经信永中和会计师事务所有限责任公司有限公司审计并被出具了带强调事项段的无保留意见的审计报告。

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

目 录

<u>第一章 公司基本情况</u>	4
<u>第二章 会计数据和业务数据摘要</u>	5
<u>第三章 股本变动及股东情况</u>	7
<u>第四章 董事、监事、高级管理人员和员工情况</u>	12
<u>第五章 公司治理结构</u>	16
<u>第六章 股东大会情况简介</u>	21
<u>第七章 董事会报告</u>	22
<u>第八章 监事会报告</u>	31
<u>第九章 重要事项</u>	33
<u>第十章 财务报告</u>	36
<u>第十一章 备查文件目录</u>	103

第一章 公司基本情况

- (一) 公司中文名称：深圳中冠纺织印染股份有限公司
公司英文名称：Shenzhen Victor Onward Textile Industrial Co., Ltd.
公司英文名称缩写：VICTOR ONWARD
- (二) 公司法定代表人：胡永峰
- (三) 公司董事会秘书：张金良
联系地址：深圳市深南中路2008号华联大厦1308室
联系电话：（755）83668425
传真：（755）83668427
电子信箱：zhangjl@udcgroup.com
证券事务代表：武霞
联系地址：深圳市深南中路2008号华联大厦1308室
联系电话：（755）83667895
传真：（755）83668427
电子信箱：wuxia_08@126.com
- (四) 公司注册地址：深圳市龙岗区葵涌镇白石岗葵鹏路26号
公司办公地址：深圳市龙岗区葵涌镇白石岗葵鹏路26号
公司联系地址：深圳市深南中路2008号华联大厦1308室
公司邮政编码：518119
公司国际互联网网址：<http://www.chinaszvo.com>
公司电子信箱：szvo@chinaszvo.com
- (五) 公司信息披露指定报纸：《证券时报》、《香港商报》
公司信息披露指定互联网网址：<http://www.cninfo.com.cn>
年度报告备置地点：公司董事会秘书处
- (六) 公司股票上市证券交易所：深圳证券交易所
股票简称：ST中冠A、ST中冠B
股票代码：000018、200018
- (七) 公司的其他有关资料
- 1、公司首次注册登记日期、地点：
公司1984年在深圳首次注册登记为“深圳中冠印染有限公司”
公司1991年在深圳变更注册登记为“深圳中冠纺织印染股份有限公司”
 - 2、企业法人营业执照注册号：440301501131182
 - 3、税务登记号码：440301618801483
 - 4、公司聘请的会计师事务所名称、办公地情况

名称：信永中和会计师事务所有限责任公司

地址：深圳市福田区联合广场A座4001室

第二章 会计数据和业务数据摘要

一、2011年度主要利润指标

单位：人民币元

项目	金额
营业利润	-17,466,634
利润总额	-17,466,414
归属于上市公司股东的净利润	-17,361,593
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-17,375,777
经营活动产生的现金流量净额	4,202,430

境内外会计准则差异(单位：人民币元)

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的所有者权益	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按境外会计准则	-17,248,507	4,220,760	112,420,637	135,858,634
按境内会计准则	-17,361,593	4,102,924	119,047,096	142,929,499
按境外会计准则调整的分项及合计：				
根据国际财务报告准则冲回香港房产评估增值部分	113,086	117,836	-6,626,459	-7,070,865
境内外会计准则差异合计	113,086	117,836	-6,626,459	-7,070,865
境内外会计准则差异的说明	香港地场及 2 个车位的房产 1992 年评估增值部分影响。			

扣除的非经常性损益项目和涉及金额(单位：人民币元)

非经常性损益项目	2011 年金额	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	-522.00	-39,237.00	93,320.00
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	13,965.00	257,537.00	343,265.00
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	0.00	0.00	172,943.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	741.00	38,860.00	-330,568.00
少数股东权益影响额	0.00	-18,660.00	1,596.00
合计	14,184.00	238,500.00	280,556.00

二、公司近三年主要会计数据及财务指标

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)	9,850,484.00	9,351,110.00	5.34%	27,517,759.00
营业利润 (元)	-17,466,634.00	2,328,181.00	-850.23%	11,905,069.00
利润总额 (元)	-17,466,414.00	2,326,231.00	-850.85%	11,667,821.00
归属于上市公司股 东的净利润 (元)	-17,361,593.00	4,102,924.00	-523.15%	12,090,678.00
归属于上市公司股 东的扣除非经常性 损益的净利润 (元)	-17,375,777.00	3,864,424.00	-549.63%	11,810,122.00
经营活动产生的现 金流量净额 (元)	4,202,430.00	237,582.00	1,668.83%	-866,440.00
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年 末增减 (%)	2009 年末
资产总额 (元)	172,238,794.00	195,732,419.00	-12.00%	201,318,234.00
负债总额 (元)	54,565,212.00	54,114,515.00	0.83%	57,751,198.00
归属于上市公司股 东的所有者权益 (元)	119,047,096.00	142,929,499.00	-16.71%	143,058,948.00
总股本 (股)	169,142,356.00	169,142,356.00	0.00%	169,142,356.00

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)	-0.10	0.02	-600.00%	0.07
稀释每股收益 (元/股)	-0.10	0.02	-600.00%	0.07
扣除非经常性损益后的 基本每股收益 (元/股)	-0.10	0.02	-600.00%	0.07
加权平均净资产收益率 (%)	-12.93%	2.80%	-15.73%	8.90%
扣除非经常性损益后的 加权平均净资产收益率 (%)	-12.94%	2.64%	-15.58%	8.69%
每股经营活动产生的现 金流量净额 (元/股)	0.025	0.001	2,400.00%	-0.005
	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)	0.70	0.85	-17.65%	0.85
资产负债率 (%)	31.68%	27.65%	4.03%	28.69%

三、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司股东的净利润	-12.93	-0.10	-0.10
扣除非经常性损益后归属于母公 司股东的净利润	-12.94	-0.10	-0.10

四、报告期内股东权益变动情况

单位: (人民币) 元

项目	归属于母公司所有者权益					少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	其他		
本年初余额	169,142,356	39,872,534	26,704,791	-98,665,017	5874835	-1,311,595	141,617,904
本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		-130,061		-17,361,593	-6,390,749	-61,919	-23,944,322
本期末余额	169,142,356	39,742,473	26,704,791	-116,026,610	-515,914	-1,373,514	117,673,582

第三章 股本变动及股东情况

一、股份变动情况表

股份变动情况表（单位：股）

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

二、股票发行与上市情况

1、到报告期末为止的前三年内，公司没有发行股票及衍生证券。

2、到报告期末为止的前三年内，公司股份总数没有发生变动。

三、股东情况介绍

1、报告期末股东总数：报告期期末公司在册的股东总户数为11,710户，其中A股股东为7,078户、B股股东为4,632户。

2、报告期末前十名股东、前十名流通股股东持股情况

单位：股

股东总数	11,710	本年度报告公布日前一个月股东总数	11,864			
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	年度内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
华联控股股份有限公司	其他	25.51%	43,141,032	0	0	0
STYLE-SUCCESS LIMITED	外资股东	14.46%	24,466,029	0	0	0
深圳市纺织(集团)股份有限公司	国有股东	5.64%	9,543,394	-196,200	0	0
富冠投资有限公司	外资股东	3.62%	6,114,556	0	0	0
华联发展集团有限公司	其他	3.44%	5,821,089	0	0	0
柳州佳力房地产开发有限责任公司	其他	1.93%	3,268,700	+1,988,600	0	不详
忻英杰	外资股东	0.92%	1,550,362	-148,620	0	不详
GUOTAI JUNAN SECURITIES(HONGKONG) LIMITED	外资股东	0.87%	1,475,055	0	0	不详
柳州瑞恒机电有限责任公司	其他	0.82%	1,380,000	0	0	不详
KGI ASIA LIMITED	外资股东	0.56%	944,109	0	0	不详
前 10 名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类				
华联控股股份有限公司	43,141,032	人民币普通股				
STYLE-SUCCESS LIMITED	24,466,029	境内上市外资股				
深圳市纺织(集团)股份有限公司	9,543,394	人民币普通股				
富冠投资有限公司	6,114,556	境内上市外资股				
华联发展集团有限公司	5,821,089	人民币普通股				
柳州佳力房地产开发有限责任公司	3,268,700	人民币普通股				
忻英杰	1,550,362	境内上市外资股				
GUOTAI JUNAN SECURITIES(HONGKONG)	1,475,055	境内上市外资股				

LIMITED		
柳州瑞恒机电有限责任公司	1,380,000	人民币普通股
KGI ASIA LIMITED	944,109	境内上市外资股
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述第一大股东“华联控股股份有限公司”及第四大股东“富冠投资有限公司”，其控股股东是“华联发展集团有限公司”。	

3、公司第一大股东情况

公司第一大股东名称：华联控股股份有限公司

法定代表人：董炳根

成立日期：1989年9月11日

经营范围：投资兴办实业（具体项目另行申报）；生产经营各种布料、服装、化纤和纺织机械，国内商业、物资供销业（不含专营、专控、专卖商品），自有物业管理，承接内引外联、“三来一补”业务。

注册资金：112388.77万元

企业性质：股份制

注册地址：深圳市

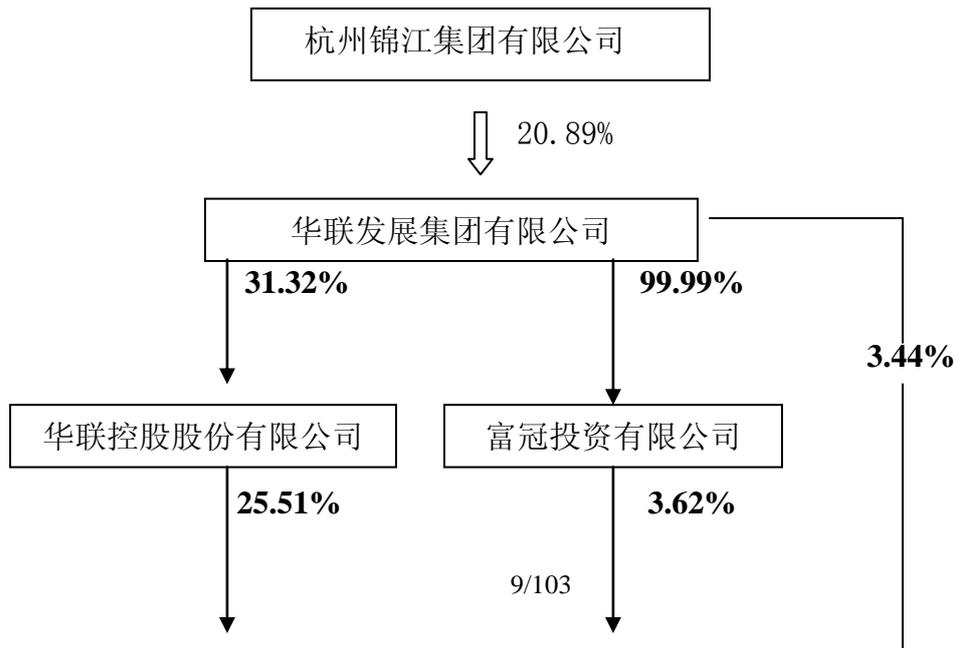
4、公司实际控制人情况

报告期内，本公司实际控制人未发生变化。

实际控制人名称：华联发展集团有限公司

华联集团：成立于1983年8月，注册资本为9,061万元，法定代表人董炳根。经营范围：化工、纺织、服装等产品的生产经营（生产场地执照另办）；进出口业务；工程承包建设及进出口所需工程设备、材料、劳务输出；对外投资，技术咨询服务；在合法取得的土地使用权范围内从事房地产开发经营；物业管理及租赁服务；汽车销售（含小汽车）。

5、本公司与华联发展集团有限公司之间的产权和控制关系方框图：



6、华联集团关于其股东、股东结构及实际控制人的情况说明：

多年来，由于经济管理体制的不断改革和社会主义市场经济的深入发展，集团经历了多次管理体制的调整和股权结构的变化。1993年国务院机构改革时纺织工业部撤销，成立中国纺织总会，集团的隶属关系延续。1998年中国纺织总会撤销后，集团划归中央企业工委领导。2003年国务院国有监督管理委员会成立，集团成为其监管企业之一。2005年4月，国务院国有资产监督管理委员会将华联集团12.09%的国有股权划转给华侨城集团公司，授权华侨城集团公司全面代行12.09%国有股权的出资人职责，华侨城集团公司成为华联集团第一大股东。

华联集团长期从事纺织服装产业。由于市场竞争激烈，国有资本已经或正在陆续退出纺织服装行业，集团股东隶属的各省市管理体制也发生了很大变化。从2004年起，集团一些发起人股东根据形势变化和各自情况陆续开始出让华联集团股权，一些民营企业成为华联集团股东。其中，杭州锦江集团有限公司到2005年11月为止收购了华联集团20.89%的股权，成为第一大股东，华侨城集团退居第二位。

(1) 截止目前，华联集团的股东单位共有16家。具体情况如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）	备注
1	杭州锦江集团有限公司	1,892.8120	20.8896	民营
2	华侨城集团公司	1,094.9500	12.0842	国有
3	河南富鑫投资有限公司	984.2567	10.8600	民营
4	西安国际信托有限公司	926.0019	10.2196	国有
5	山东省纺织工业协会	569.9196	6.2898	国有
6	河北省国有资产控股运营有限公司	531.4800	5.8655	国有
7	浙江正才贸易有限公司	530.0000	5.8492	民营
8	黑龙江省纺织行业协会	500.0000	5.5181	国有
9	四川蜀联股份有限公司	329.0240	3.6312	民营
10	湖北省纺织行业协会秘书处	300.0000	3.3108	国有
11	江苏省纺织（集团）总公司	288.6723	3.1859	国有
12	辽宁省纺织行业协会	286.4400	3.1612	国有
13	深圳市纺织（集团）股份有限公司	260.0000	2.8694	国有

14	新疆纺织行业协会	236.4600	2.6096	国有
15	北京纺织控股有限责任公司	215.8400	2.3820	国有
16	中国纺织机械(集团)有限公司	115.1435	1.2707	国有
	合 计	9061.00	100.00	

(2)、华联集团董事会成员构成情况

华联集团公司章程规定，董事分别由出资额在 500 万元以上(不含 500 万元)的股东单位选派，股东会选举产生，董事会由 7-11 人组成。现任第六届董事会于 2008 年 10 月选举产生，成员 7 人，其中 5 人来自于股东单位，1 人由股东方共同推荐，1 人为独立董事。具体情况如下：

序号	股东名称	选派当选董事	备注
1	杭州锦江集团有限公司	1 人/斜白冰	
2	华侨城集团公司	1 人/王晓雯	
3	山东省纺织工业协会	1 人/夏志林	
4	河北省国有资产控股运营有限公司	1 人/高建茹	
5	天津天纺投资控股有限公司	1 人/刘宝根	原股东代表
6		董炳根	共同推荐
7		龙幸平	独立董事

(3)、关于实际控制人的情况说明

华联集团从成立之初就是规范的有限责任公司。虽然股权分散、股东众多，但因在 2004 年之前是清一色的国有股东且基本同属一个行业，因此行业主管部门以及国资管理部门一直是无可争议的直接管理者。2004 年起，民营资本进入且比例不断扩大，特别是第一大股东由国家行政部门变为国有企业进而由民营企业取代后，华联集团的实际控制人逐渐发生了变化。具体的演变过程如下：

1) 从集团成立到 2005 年国务院国资委将其所持有的 12.09% 股权划转给华侨城集团之前，华联集团的隶属关系明确，一直由国家行政机关(纺织工业部、中国纺织总会、中央企业工委、国务院国资委)行使管理权，包括董事会组建、经营班子任命及审计、监察均由国家有关部门负责。

2) 2005 年 4 月起，华侨城集团成为华联集团第一大股东。有些方面仍然延续了国务院国资委监管时的管理办法，例如集团定期向国资管理部门报送财务数据等材料，接受国务院监事会的经济审计，华侨城集团合并华联集团财务报表等。但有些方面开始发生了变化，主要是董事会组建、经营班子任命完全按照集团章程执行，股东大会、董事会独立行使法规赋予的权力，董事会换届选举、经营班子任命不再上报有关部门审批。

3) 2005 年，杭州锦江集团通过收购持有华联集团股权达到 20.89%，超过华侨城集团成为集团的第一大股东。在当年换届的第五届董事会 8 名成员中，杭州锦江集团和华侨城集团各占一席。

4) 2007 年，华联集团不再向华侨城集团及国有监管部门报送各类财务数据材料，华侨城集团不再合并华联集团报表，国资监管机构也没有对华联集团实施定期的经济审计。

5) 民营企业杭州锦江集团虽为第一大股东，但在董事会董事成员当中只占有一个席位，没有对集团重大决策产生实质性影响。同时，杭州锦江集团也没有参与集团的日常管理运作，没有要求报送日常财务报表数据，未合并财务报表，也未派员进行经济审计。

6) 从第五届董事会起，董炳根由集团全体股东共同推荐进入董事会并被选为董事长，他不代表任一股东，对所有股东负责。集团经营班子由董事长提名、董事会选聘，负责日常管理，对董事会负责。

基于上述情况，华联集团认为，集团作为一家具有 29 年历史的有限责任公司，在股权演变的过程中，现已形成了规范的、依法运作的经营管理模式，企业法人治理结构日趋稳定、成熟。股东会是公司最高权力机构，董事会对股东会负责，依照章程对集团重要事项行使决策权，经营层负责集团日常的经营管理。集团现已没有行政主管部门和单位；第一大股东持股仅为 20.89%，没有一家股东能够对集团股东会、董事会以及日常运作具有绝对控制或影响力；集团股东之间相互制衡比较明显。因此，华联集团目前只有第一大股东，没有实际控制人。

7、其他持股10%以上法人股东情况

(1)、Style-Success Ltd.

法定代表人：Miss Amy Wang

成立日期：1999年11月

经营范围：投资

第四章 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事、高级管理人员基本情况

(一) 基本情况

1、现任董事、监事、高级管理人员持股数量、任期及报酬情况

姓名	性别	年龄	职务	任期起止日期	年初持股数	年末持股数	增减变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)	报告期被授予的股权激励情况
胡永峰	男	49	董事长/总经理	2011.10-2014.10	0	0		38	

丁跃	男	53	副董事长	2011.10-2014.10	0	0		0	
舒益波	女	39	副董事长	2011.10-2014.10	0	0		0	
张梅	女	36	董事	2011.10-2014.10	0	0		0	
冯俊斌	男	49	董事	2011.10-2014.10	0	0		0	
张金良	男	49	董事/副总经理	2011.10-2014.10	0	0		18	
金立刚	男	52	独立董事	2011.10-2014.10	0	0		5	
沈松勤	男	54	独立董事	2011.10-2014.10	0	0		5	
王天广	男	38	独立董事	2011.10-2012.2	0	0		5	
董炳根	男	62	监事会主席	2011.10-2014.10	0	0		0	
黄小萍	女	54	监事	2011.10-2014.10	0	0		0	
潘伟朝	男	60	监事	2011.10-2014.10	0	0		11	
张金良	男	49	董事会秘书	2011.10-2014.10	0	0		0	
任长征	男	36	财务部经理	2011.10-2014.10	0	0		11	

注：公司董事会于2012年2月27日收到独立董事王天广先生的书面辞职报告，在新的独立董事选聘到任之前，王天广先生继续履行独立董事职责。

2、董事、监事在股东单位任职情况

姓名	任职的股东单位名称	在股东单位担任的职务	任职期间	是否领取报酬、津贴
董炳根	华联发展集团有限公司	党委书记、董事长、总裁	2008.10-至今	是
董炳根	华联控股股份有限公司	董事长	2007.6-至今	否
丁跃	华联发展集团有限公司	副总裁	2008.10-至今	是
丁跃	华联控股股份有限公司	监事会召集人	2007.6-至今	否
胡永峰	华联发展集团有限公司	副总裁	2008.10-至今	否
胡永峰	华联控股股份有限公司	副董事长	2007.6-至今	否
黄小萍	华联发展集团有限公司	党委副书记、纪委书记	2008.10-至今	是
黄小萍	华联控股股份有限公司	董事	2007.6-至今	否
冯俊斌	深圳市纺织（集团）股份有限公司	副总经理	2007.1-至今	是
张梅	华联发展集团有限公司	财务部经理	2011.2-至今	是
张梅	华联控股股份有限公司	董事	2009.5-至今	否

（二）、现任董事、监事、高级管理人员的主要经历

董事长：

胡永峰，男，1962年7月出生，大学本科学历，高级工程师。1983年毕业于华东纺织工学院。曾任国家纺织总会办公厅处长，现任华联发展集团有限公司副总裁、华联控股股份有限公司副董事长，2000年10月至今任本公司董事长，2008年4月起任本公司总经理。

副董事长：

丁跃，男，1958年3月出生，大学本科学历，高级经济师。1983年毕业于兰州大学。曾任纺织工业部人事劳动司副处长，纺织总会人事劳动部处长、纺织总会人事劳动部副主任兼纺织总会人才交流培训中心主任，华联控股股份有限公司董事长，现任华联发展集团

有限公司副总裁、华联控股股份有限公司监事会召集人、2002年6月至今任本公司董事，2008年4月18日起任本公司副董事长。

舒益波，女，1972年2月出生，长江商学院EMBA毕业，曾任曼其实业有限公司销售经理、曼其投资发展有限公司董事，现任曼其实业有限公司董事长、总经理，曼其投资发展有限公司董事长，2008年4月18日起任本公司董事，2008年7月29日起任本公司副董事长。

董事：

张梅，女，1975年2月出生，硕士学历，会计师。曾在中国服装总公司财务处工作，现任华联发展集团有限公司财务部经理，2008年4月18日起任公司董事。

冯俊斌，男，1962年7月出生，大学专科学历。历任广东省大埔县财政局企业专管员，广东省丰顺县财政局副股长，深圳市纺织(集团)股份有限公司审计部部长、企管部经理、总经理助理、监事，现任深圳市纺织(集团)股份有限公司副总经理，2008年4月18日起任本公司董事。

张金良，男，1962年5月出生，大学本科学历，高级会计师。曾任审计署沈阳特派办、审计署深圳特派办副主任科员，深圳华联置业有限公司经营部经理、华联发展集团有限公司审计室副主任、主任，深圳华联控股股份有限公司副总经理、余姚华联纺织有限公司总经理，2004年12月起出任本公司副总经理，2010年12月27日起任本公司董事会秘书，2011年10月18日任本公司董事。

独立董事：

金立刚，男，1959年8月出生，1980年毕业于北京外贸学院。1981年至1983年于罗马LUISS私立大学攻读国际经济专业，曾在外经贸部三局北美大洋洲工作(主管对美事务)，先后任西欧中国贸易中心(西德汉堡)董事长兼总裁助理、办公室主任、外经贸部美洲大洋洲司副处长、处长、副司级，驻美国大使馆经济商务处经商参赞，驻纽约总领馆经济商务室经商参赞，现任美国石桥国际公司董事长、北京决策咨询中心理事，2008年4月18日起任本公司独立董事。

沈松勤，男，1957年1月出生，博士学历。1980年毕业于杭州大学，并留校工作，1985年于杭州大学在职攻读硕士，1988年获文学硕士学位，1995年在职攻读博士，1998年获文学博士学位，学位论文被评为“2000年全国优秀博士学位论文”。现为浙江大学教授、博士生导师，浙江大学中文系副主任。2006年为浙江省“钱江学者”(特聘教授)，2007年被评为“浙江省有突出贡献的中青年专家”。2008年4月18日起任本公司独立董事。

王天广，男，1973年5月出生，大学本科学历，注册会计师、律师。毕业于北京大学经济学院。曾任深圳证监局上市公司监管处副处长，银河证券深圳投行部总经理，现任西

南证券股份有限公司投资银行总部总经理。2008年4月18日起任本公司独立董事，2012年2月27日因工作变动向本公司董事会辞职。

监事：

董炳根，男，1949年7月出生，大学本科学历，高级工程师，1977年毕业于华东纺织工学院。曾任浙江丝绸工学院副院长、中国服装总公司总经理、中国服装协会理事长等职。现任华联发展集团有限公司党委书记、董事长、总裁、华联控股股份有限公司董事长，2002年6月至今任本公司监事会主席。

黄小萍，女，1957年1月出生，大专文化，经济师。曾任海南儋县公安局民警、中国服装工业总公司办公室主任科员、副主任、人事劳动处副处长、处长兼办公室主任、中国服装总公司副总经理、中国服装集团副总经理、中国服装协会副理事长，现任华联发展集团有限公司党委副书记、纪委书记，2008年4月18日起任本公司监事。

潘伟朝，男，1951年8月出生，大专学历。自1984年4月起一直在本公司工作，历任工会副主席、事务部主管、工会主席等职务，现任本公司事务部主任，2008年4月18日起任本公司职工代表监事。

董事会秘书：

张金良（详见董事一栏）

财务部经理：

任长征，男，1975年8月出生，大学本科，会计师，1997年毕业于贵州财经学院，曾在贵州云马飞机制造厂财务处、华联发展集团有限公司计财处工作，现任本公司财务部经理。

（三）、年度报酬情况

2011年度董事、监事、高层管理人员的年度报酬总额为人民币93 万元。其中独立董事津贴每人每年5万元（含税）。

（四）在报告期内被选举或离任的董事、监事，以及聘任或解聘的高级管理人员情况

1、报告期第五届董事会、监事会届满。公司2011年度第一次临时股东大会选举出了新一届董事会及监事会成员。第六届董事会由董事胡永峰、丁跃、张梅、舒益波、冯俊斌、张金良和独立董事金立刚、沈松勤、王天广组成；第六届监事会监事由董炳根、黄小萍及职工代表监事潘伟朝组成。

第五届董事会董事陈星因个人原因辞职，其余董事连任第六届董事会董事，新增董事张金良；第五届监事会任期届满全部连任第六届监事会成员。

2011年10月18日,第六届董事会第一次会议选举胡永峰为第六届董事会董事长、选举丁跃、舒益波为副董事长,经公司董事长提名聘任胡永峰为公司总经理,续聘张金良为董事会秘书,经公司总经理提名,聘任张金良为公司副总经理,任长征为公司财务经理。

本届董事会董事及高级管理人员任期为三年,自2011年10月18日起至公司召开股东大会审议本届董事会换届之日为止。

2、公司董事会于2012年2月27日收到独立董事王天广先生的书面辞职报告,在新的独立董事选聘到任之前,王天广先生继续履行独立董事职责。

详细内容见2011年10月19日、2012年2月28日在《证券时报》、《香港商报》和巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com>)刊登的公告。

二、公司员工情况

截至报告期末,本公司员工合计27人,其中:管理人员5人,财务人员3人,后勤人员19人。本公司已根据政府有关规定对员工实行了社会保险。

第五章 公司治理结构

一、公司治理状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《上市公司治理准则》和中国证监会有关法律法规的要求,不断完善公司法人治理结构、规范公司运作。公司按照上市公司治理专项活动的相关规定以及中国证监会、深圳监管局的要求,建立健全内部控制管理和制度,持续深入开展公司治理活动,进一步规范公司运作,提高公司管理水平。

报告期内,公司根据证监会、证监局及深交所等监管机构下发的《关于依法打击和防控资本市场内幕交易的意见》以及深圳证监局{2011}87号《关于认真落实“上市公司信息披露专项工作会议”精神的通知》等相关文件的要求,认真贯彻落实会议精神和《通知》中提出的各项监管要求,及时转发相关材料并组织学习,参加的人包括公司董事、监事、高级管理人员、及控股股东相关人员。通过学习,公司进一步提高了防止内幕交易、规范内幕信息管理意识,强化了公司主要负责人和工作人员的法律意识和行为规范,对促进公司规范发展起到了积极的作用。公司根据逐步完善了的内部管理制度,进一步明确了公司各部门的权限。

1、关于股东与股东大会：公司严格按照《上市公司股东大会规则》的要求召集、召开股东大会，并制订了《股东大会议事规则》，确保所有股东，特别是中小股东享有平等地位，能够充分行使自己的权利。

2、关于控股股东与上市公司的关系：控股股东行为规范，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动；公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面相互独立，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

3、关于董事与董事会：公司董事会健全了专门委员会的设置，设立了审计委员会、提名委员会、战略委员会、薪酬考核委员会，以保证董事会更加科学、高效地工作。公司严格按照《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事，并进一步完善董事的选聘程序，选举和更换董事采用了累积投票制度；公司董事会的人员构成符合法律、法规的要求；公司董事会制订了《董事会议事规则》，公司各位董事能够以认真负责的态度出席董事会和股东大会，能够积极参加有关培训，熟悉有关法律法规，了解作为董事的权利、义务和责任；公司已按照中国证监会颁发的《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》建立了独立董事制度，独立董事人数为3人。

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；公司监事会制订了《监事会议事规则》；公司监事能够认真履行自己的职责，能够本着对股东负责的精神，对公司财务以及公司董事、公司经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。

5、关于绩效评价与激励约束机制：公司制订了独立董事、董事津贴及高管人员薪酬制度。公司将进一步改进和完善整体报酬制度，建立公正、透明的董事、监事和经理人员的绩效评价标准与激励约束机制。

6、关于相关利益者：公司能够充分尊重和维护银行及其他债权人、职工、消费者等其他利益相关者的合法权益，共同推动公司持续、健康地发展。

7、关于信息披露与透明度：公司制定并实施了《信息披露管理制度》、《内幕信息知情人登记制度》、《外部信息使用人管理制度》，指定董事会秘书负责信息披露工作、接待股东来访和咨询；报告期内公司能够依照法律、法规和公司章程的规定，真实、准确、完整、及时地披露有关信息。公司将继续严格按照《公司法》等有关法律法规的要求规范运作，并针对与《上市公司治理准则》存在的差距，进一步完善公司治理结构，建立健全各项制度，保证股东利益最大化，维护全体股东的合法权益。

二、独立董事履行职责情况

本公司按中国证监会颁布的《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》已在公

公司章程中完善了独立董事制度。公司董事会现有独立董事三名，占公司现有董事总人数的三分之一。三位独立董事上任以来，本着诚信勤勉的原则自觉履行其职责，对公司对外担保、关联交易、公司治理等重大事项发表了独立意见。

独立董事出席董事会会议情况：

独立董事姓名	本年应参加董事会会议次数	亲自出席（次）	委托出席（次）	缺席（次）	备注
金立刚	5	5	0	0	
沈松勤	5	5	0	0	
王天广	5	5	0	0	

三、公司与控股股东“五分开”情况

公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面做到“五独立”，具体情况如下：

- 1、业务方面：公司具有完整的业务及自主经营能力，业务上完全独立于控股股东。
- 2、人员方面：公司在劳动、人事及工资管理等方面独立，高级管理人员均在公司领取报酬，未在控股股东任职或领取报酬。
- 3、资产方面：公司资产完整，与控股股东及其他股东产权明确。
- 4、机构方面：公司设立了完全独立于控股股东的组织机构，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。
- 5、财务方面：公司财务独立，设立独立的财务部门，已建立独立的财务核算体系，具有规范、独立的财务会计制度和对分公司、子公司的财务管理制度；独立依法纳税，独立在银行开户，无与控股股东共用同一银行帐户的情况。

四、公司因部分改制等原因形成的同业竞争和关联交易说明

- 1、公司与控股股东及其控制的其他企业不存在同业竞争的情况。
- 2、公司与实际控制人下属企业之间不存在同业经营情况。
- 3、目前，公司与实际控制人发生的关联交易主要是房屋租赁，关联交易遵循市场公允原则，不存在影响公司经营成果真实性的情形。

五、公司内部控制

（一）、公司内部控制制度的建立健全情况

公司一直以来高度重视内部控制制度建设，已逐步形成了日益健全、有效、规范的公司治理和内部控制体系，并在实践中不断完善，为公司创建了良好的企业内部管理和规范的经营秩序。

1、内部控制建设总体情况

公司内控制度涉及公司治理和经营管理的各个层面，在公司重大决策、财务管理、员工管理、信息披露、关联交易管理等方面发挥了重要的作用，共同构成了一个系统的、完整的、科学合理的内部控制体系。

2、内控规范实施工作进展情况说明

报告期内，根据财政部、证监会、证监局等关于推动上市公司实施内部控制基本规范的总体部署以及深圳证监局《关于做好深圳辖区上市公司内部控制规范试点有关工作的通知》的要求，公司及时召开内控规范实施动员大会，并开展多次内部控制专项学习，提高公司范围内对内部控制规范工作的深入理解和重视。公司制定了《内控规范实施工作方案》，明确了组织机构、人员安排、工作内容及时间计划，工作方案已经公司2011年4月召开的审计委员会、五届董事会十五次会议审议批准。目前，公司正按计划、有组织地开展内控规范实施工作。

3、建立了有效的内部监督机制

1)、公司设立了监事会，对股东大会负责，对董事、高级管理人员执行公司职务的行为进行监督。

2)、公司董事会下设审计委员会，根据《审计委员会工作细则》等相关配套制度与规定，负责公司内、外部审计的沟通、监督和核查工作。

3)、公司董事会设立3名独立董事。报告期内，公司3名独立董事均能够谨慎行使监督权力，积极参加公司董事会对公司各项重要工作发表客观的独立意见，

4)、公司在财务部内设立了内部审计部门，直接对董事会负责，对公司内部控制运行情况进行检查和监督，定期检查公司内部控制缺陷、评估其执行的效果和效率，并及时提出改进建议,加强对内部运作监督审计。

(二)、公司内部控制评价意见

1、公司内部控制自我评价报告

公司现有的内部控制制度能够适应公司管理的要求，已经建立的内部控制体系在内部决策、经营管理、审计监督等各个关键环节不存在重大缺陷，并在实际工作中得到了很好的贯彻执行。

详细内容请见与本年报同时披露的《深圳中冠纺织印染股份有限公司2011年度内部控制自我评价报告》。

2、公司监事会对内部控制自我评价的意见

1)、公司根据中国证监会和深圳证券交易所的有关规定及公司的具体情况制定、健全

了涵盖整个生产经营过程的内部控制制度，以确认各项工作有章可循，形成了规范的管理体系。公司现有的内部控制制度能够对公司的生产经营活动的正常进行提供保证。

2)、已经建立和完善符合现代管理要求的法人治理机构及内部组织机构，形成了公司内部控制重点活动的决策机制、执行机制和监督机制，保证了公司各项业务活动的规范运行。

3)、报告期内，公司未有违反深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》及公司内部控制制度的情形发生。综上所述，监事会认为，公司《2011 年度内部控制自我评价报告》较全面、客观反映了公司内部控制的实际情况，并能对存在的不足进行揭示及提出整改计划，我们认同该报告。

3、公司独立董事对公司内部控制自我评价意见

根据深圳证券交易所《关于做好上市公司2011年度报告工作的通知》要求，我们作为公司的独立董事，对董事会提交的《2011年度公司内部控制自我评价报告》进行了认真的阅读，并与公司管理层和有关管理部门交流，查阅公司的管理制度，基于独立判断立场，发表如下意见：

1)、 公司内部控制制度符合国家有关法规和证券监管部门的要求，也适合当前公司生产经营实际情况需要。

2)、 公司的内部控制措施对企业管理各个过程、各个环节发挥了较好的作用。

3)、 《2011年度公司内部控制自我评价报告》比较客观地反映了公司内部控制的真实情况，对公司内部控制的总结比较全面，对加强内部控制的努力方向比较明确。

4)、 《2011年度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、财务报告内部控制制度的建立和运行情况

公司以《中华人民共和国会计法》等有关法律法规、《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制应用指引第 14 号—财务报告》为公司建立财务报告内部控制的依据，在规范财务报告的编制、报送及分析利用控制流程、健全财务报告各环节授权审批制度、建立日常信息核对制度、充分利用会计信息技术、确定重大事项的会计处理、清查资产核实债务、核算、预算制定与执行等关键环节实施内部控制，确保财务报告合法合规、真实完整。

七、董事会对于内部控制责任的声明

内部控制是由公司董事会、监事会、管理层和全体员工实施的，目的在实现控制目标的过程。董事会按照国家法律法规和证券管理部门的要求，不断完善公司内部控制的各项规章制度，推进公司内部控制的建立健全和有效运行，对公司各项内部控制制度建设的完整性、合理性承担重要责任，公司经营班子对内部控制制度的执行承担主要责任。

八、《年报信息披露重大差错责任追究制度》的建立及执行

公司制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，该制度进一步明确了对年报信息披露的管理，提高了年报信息披露的质量和透明度，加大了对信息披露重大差错的责任追究。

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充及业绩预告修正等情况。

九、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

公司根据有关指标和标准对高级管理人员的绩效进行考评，考评结果记入本人档案，并与本人的待遇及是否聘任相结合。

第六章 股东大会情况简介

报告期内，公司召开了2次股东大会，具体情况如下：

一、公司二〇一〇年年度股东大会

1、股东大会的通知、召集、召开情况

公司于2011年4月27日发出了《关于召开2010年年度股东大会的通知》，2011年5月23日上午，公司2010年年度股东大会如期在深圳市深南中路华联大厦16楼会议室召开，公司董事长胡永峰先生主持本次会议。参加会议的股东及股东代理人共4人、代表股份89,086,100股、占上市公司有表决权总股份52.67%。其中A股股东及股东代理人2人，代表股份58,505,515股，占公司A股股东表决权股份的58.67%；B股东及股东代理人共2人，代表股份30,580,585股，占公司B股股东表决权股份总数44.05%。广东晟典律师事务所律师陈东出席会议见证并出具了法律意见书。

2、股东大会通过的决议及决议公告的披露情况

大会审议并以投票方式通过了以下决议：

(1) 公司2010年度董事会工作报告

(2) 公司2010年度监事会工作报告

(3) 公司2010年年度报告及年度报告摘要

(4) 公司2010年度利润分配预案

(5) 关于续聘信永中和会计师事务所有限责任公司为公司2011年度审计机构的议案

本次股东大会决议公告刊登在2011年5月24日的《证券时报》和《香港商报》上和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)。

二、公司二〇一一年第1次临时股东大会

1、股东大会的通知、召集、召开情况

公司于 2011 年 9 月 28 日发出了《关于召开 2011 年第 1 次临时股东大会的通知》，2011 年 10 月 18 日上午，公司 2011 年第 1 次临时股东大会如期在深圳市深南中路华联大厦 16 楼会议室召开，公司董事长胡永峰先生主持本次会议。参加会议的股东及股东代理人共 4 人、代表股份 89,086,100 股、占上市公司有表决权总股份 52.67%。其中 A 股股东及股东代理人 2 人，代表股份 58,505,515 股，占公司 A 股股东表决权股份的 58.67%；B 股东及股东代理人共 2 人，代表股份 30,580,585 股，占公司 B 股股东表决权股份总数 44.05%。广东晟典律师事务所律师陈东出席会议见证并出具了法律意见书。

2、股东大会通过的决议及决议公告的披露情况

大会审议并以投票方式通过了以下决议：

- (1) 《关于董事会换届选举的议案》
- (2) 《关于监事会换届的议案》
- (3) 《第六届董事会独立董事薪酬的议案》

本次股东大会决议公告刊登在 2011 年 10 月 19 日《证券时报》、《香港商报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上。

第七章 董事会报告

一、经营状况的讨论与分析

本年度，公司在深圳的印染厂继续停产，母公司及五家子公司因印染厂停产而继续停止印染业务的经营。母公司、南华公司和香港公司依靠物业出租维持日常运作，其余 3 家子公司已经停业。公司原拟用部分机器设备投资南京东亚纺织印染有限公司的合资项目，因为合资基础和行业前景已发生变化，所以增资工作不能完成。本年度，公司房租收入即是现金净流入的主要来源，又是本年主营业务收入的来源，公司整体实现收入大于支出，使公司经营得到延续。鉴于本年度公司即无与资产规模相匹配的实质主营收益又无投资企业带来的投资收益，业绩出现较大亏损已是不可避免。

(一) 报告期内公司经营情况的回顾

1、报告期的总体经营情况

单位：人民币元

项目	2011 年	2010 年	增减额	增减变动幅度 (%)
营业收入	9,850,484	9,351,110	499,374	5.34
营业利润	-17,466,634	2,328,181	-19,794,815	-850.23
利润总额	-17,466,414	2,326,231	-19,792,645	-850.85

归属于上市公司股东的净利润	-17,361,593	4,102,924	-21,464,517	-523.15
---------------	-------------	-----------	-------------	---------

说明:

(1)营业收入比上年同期增加 50 万元, 主要原因是房租收入增加;

(2)营业利润比上年同期减少 1979 万元, 主要原因是本公司主营业务没有恢复、联营企业杭州湾公司业绩-4246 万元, 影响本公司损益-1060 万元;

(3)利润总额比上年同期减少 1979 万元, 主要原因同上述(2);

(4)归属于上市公司股东的净利润比上年同期减少 2146 万元, 主要原因是受上述影响。

2、主营业务的范围及其经营状况

公司主营业务范围:生产经营纺织工业品及所需的原材料、辅料、机械设备、各种面料服装, 并提供相关的服务。

在本报告期本部及控股子公司继续停产整顿,生产经营基本以闲置物业出租和保全资产为主。

(1)、报告期内公司实现主营业务收入为房租收入。报告期内公司主营业务收入合计为 985 万元, 同比增加 5.35%, 实现营业利润-1747 万元。

分行业的主营业务收入及成本资料如下:

单位: 人民币万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	营业利润率比上年增减 (%)
布料漂白 印染	0	0	0.00%	-100.00%	-100.00%	-66.67%
房租	985	427	56.65%	17.40%	6.75%	4.33%

分地区的主营业务收入和成本资料如下:

单位: 人民币万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
中国内地	807	5.35%
香港及海外	178	5.32%

(2)、占报告期主营收入或主营利润 10% 以上的行业或产品

单位: 人民币万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	营业利润率比上年增减 (%)
布料漂白 印染	0	0	0.00%	-100.00%	-100.00%	-66.67%
房租	985	427	56.65%	17.40%	6.75%	4.33%

(3)、报告期主营业务结构变化主要受主业尚未恢复影响。

(4)、主要供应商、客户情况

公司目前以出租物业为主要经营业务，客户以深圳本地租户为主。

3、公司资产构成变动情况及原因说明：

单位：人民币万元

合并资产负债表项目	2011年	2010年	增减额	增减变动幅度(%)
其他应收款	46	17	29	170.59
存货	16	42	-26	-61.90
可供出售金融资产	70	87	-17	-19.54
长期股权投资	6319	7719	-1400	-18.14
投资性房地产	3437	3967	-530	-13.36
固定资产	1207	1749	-542	-30.99
外币报表折算差额	-52	587	-639	-108.86

(1)、其他应收款增加 29 万元，增幅 170.59%，主要原因是押金占款；

(2)、存货减少 26 万元，减幅 61.90%，主要原因是计提存货跌价准备；

(3)、可供出售金融资产减少 17 万元，减幅 19.54%，主要原因是港交所交易市价下跌；

(4)、长期股权投资减少 1400 万元，减幅 18.14%，主要原因是联营公司杭州湾公司房地产项目本年度亏损；

(5)、投资性房地产减少 530 万元，减幅 13.36%，主要原因是房产折旧；

(6)、固定资产减少 542 万元，减幅 30.99%，主要原因是计提固定资产减值准备；

(7)、外币报表折算差额减少 639 万元，减幅 108.86%，主要原因是公司记账本位币港币对人民币汇率变动影响所致。

4、报告期公司损益表项目发生重大变动原因说明：

单位：人民币万元

损益表项目	2011年	2010年	增减额	增减变动幅度(%)
营业收入	985	935	50	5.35
营业成本	426	432	-6	-1.39
营业税金及附加	44		44	
销售费用	28	68	-40	-58.82
管理费用	800	886	-86	-9.71
财务费用	31	65	-34	-52.31
资产减值损失	331	401	-70	-17.46
投资收益	-1060	1152	-2212	-192.01

(1)、营业税金及附加增加 44 万元，主要原因是原归集于销售费用的项目重分类影响所致；

(2)、销售费用减少 40 万元，主要原因同上；

(3)、管理费用减少 86 万元，减幅 9.71%，主要原因是控制开支；

(4)、财务费用减少 34 万元，减幅 52.31%，主要原因是子公司南华公司借款减少；

(5)、资产减值损失减少 70 万元，主要原因是坏账损失减少；

(6)、投资收益减少 2212 万元，减幅 192.01%，主要原因是联营企业杭州湾公司本年度亏损-4246 万元；

5、公司现金流量的构成情况：

单位：人民币万元

项目	2011 年	占同类活动现 金流量净额	占现金及现金 等价物的变动
	现金流量金额		
经营活动现金流入小计	1555	370.24%	965.84%
经营活动现金流出小计	1135	270.24%	704.97%
经营活动产生的现金流量净额	420	100.00%	260.87%
投资活动现金流入小计	11	122.22%	6.83%
投资活动现金流出小计	2	22.22%	1.24%
投资活动产生的现金流量净额	9	100.00%	5.59%
筹资活动现金流入小计	0	0.00%	0.00%
筹资活动现金流出小计	13	-100.00%	8.07%
筹资活动产生的现金流量净额	-13	100.00%	-8.07%
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-255	100.00%	-158.39%
现金及现金等价物净增加额	161	100.00%	100.00%

项 目	2011 年	2010 年	增减额	增减变动幅度 (%)	主要影响 因素
销售商品、提供劳务收到的现金	1099	932	167	17.92%	收回欠款
收到的税费返还	0	18	-18	-100.00%	布料漂白 印染业务 中止
购买商品、接受劳务支付的现金	0	250	-250	-100.00%	同上
支付的各项税费	208	189	19	10.05%	受房租收 入影响
支付其他与经营活动有关的现金	552	626	-74	-11.82%	单位往来 款
取得投资收益收到的现金	9	26	-17	-65.38%	
偿还债务所支付的现金	13	308	-295	-95.78%	上期支付 借款本金

6、公司设备利用情况：公司 2007 年 2 月停产整顿并准备搬迁工厂设备，鉴于合资困

难和纺织行业前景发生变化，该项投资计划继续延误，增资项目尚未完成，设备一直处于闲置状态。项目拖延至今已有四年，合资困难不断增加，公司正积极寻找有效办法，争取妥善解决这一项目问题。公司已对设备计提固定资产减值准备。

7、主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

公司控制的五家子公司由于印染工厂停产而全部停止与印染相关的业务，南华公司和香港公司依靠房产出租维持日常运作，本年度经营亏损，其余3家子公司已经停业。参股公司杭州湾公司本年度亏损，是导致本公司年度亏损的主要原因。

(二) 对公司未来发展的展望

1、公司所处行业的发展趋势及公司面临的市场竞争格局

公司所处纺织业为完全竞争行业，业内竞争激烈。受经济危机、出口下滑，人民币汇率、各种成本上涨等诸多因素共同影响，纺织企业生存艰难，短期内仍看不到纺织印染业有复苏迹象。

2、公司发展战略及新年度的经营计划：

在纺织主业生存发展受阻的情况下，公司积极研究未来发展战略，以期填补主营业务空心化的空白，增强公司持续经营能力。

3、公司实现可持续发展战略资金需求、使用计划以及资金来源情况

公司目前资金充裕能满足现有经营需求，暂无其他资金安排。

4、主要风险因素及对策

公司原计划通过搬迁工厂设备，合资经营南京项目以恢复主营业务，但因南京项目合资困难不断增加，至今增资项目尚未完成，公司已经主营业务空心化，给公司未来发展带来不确定性。公司正积极研究适合公司未来发展的经营战略，争取早日使公司生产经营走上正轨。。

二、 报告期内的投资情况

(一) 报告期内没有募集资金，也无延续到报告期内使用的前期募集资金。

(二) 报告期内非募集资金投资的项目：无。

三、对信永中和会计师事务所有限责任公司为本公司2011年度财务报告出具的带强调事项段的无保留意见审计报告的说明。

(一) 非标准无保留审计意见涉及事项的基本情况

信永中和会计师事务所有限责任公司对公司 2011 年财务报表出具了带强调事项段的无保留意见审计报告。强调事项基本情况为：2007 年 3 月起深中冠公司停产并遣散大部分员工，公司已停止印染业务经营或仅依靠房产出租维持日常运作。深中冠公司已在财务报

表附注十三披露了拟采取的改善措施，但其持续经营能力仍然存在重大不确定性。本段内容不影响已发表的审计意见。

（二）注册会计师对该事项的基本意见

信永中和会计师事务所有限责任公司接受委托业已完成了深圳中冠纺织印染股份有限公司（以下简称“深中冠公司”或“公司”）2011年度财务报表的审计工作，对其2011年财务报表出具了带强调事项段的无保留意见的审计报告。根据《公开发行证券的公司信息披露编报规则第14号—非标准无保留审计意见及其涉及事项的处理》及《深圳证券交易所股票上市规则》的规定，现将有关情况说明如下：

我所在审计过程中注意到，深中冠公司印染厂已于2007年3月停产并遣散了大部分员工，公司目前仅有少量房产出租业务。

深中冠公司控制的五家子公司目前均已停止经营或者依靠房产出租维持日常运作。深中冠公司2007年拟用部分机器设备投资南京东亚纺织印染有限公司，但因合资对方原因和行业前景发生变化，该项投资计划仍为实施。基于上述情况，我所认为深中冠公司持续经营能力存在重大不确定性，故我所就上述情况在审计报告中进行了强调说明，出具了带强调事项段的无保留意见审计报告，强调说明涉及的事项没有明显违反企业会计准则及其相关信息披露规范性规定。

本专项说明是本会计师事务所根据中国证监会的有关规定出具的，不得用作其他用途。由于使用不当所造成的后果，与执行本业务的会计师事务所和注册会计师无关。

（三）公司董事会、监事会和管理层等对该事项的意见

公司董事会、监事会和管理层认为，公司深圳印染厂已经停产，公司主要子公司已停止经营或者依靠房产出租维持日常运作，深中冠公司拟用部分机器设备投资南京东亚纺织印染有限公司，因对方原因及行业前景发生变化，合资项目的增资工作尚未完成。

（四）该事项对上市公司的影响程度

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

（五）消除该事项及其影响的可能性

公司合资项目的增资工作尚未完成，影响公司主营业务的恢复，公司董事会正在积极研究公司未来发展问题，以期增强公司持续经营能力。

（六）消除该事项及其影响的具体措施

公司正在积极寻找有效办法，争取最大限度减少损失，妥善解决这一合资项目问题。

四、董事会日常工作

(一)、报告期内董事会会议情况及决议内容：报告期内公司董事会共召开了五次会议。

1、2011年4月27日上午，深圳中冠纺织印染股份有限公司第五届董事会第十五次会议在深圳市华联大厦16楼会议室召开，此次会议的决议公告刊登在2011年4月29日的《证券时报》、《香港商报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上。

2、2011年8月29日上午，深圳中冠纺织印染股份有限公司第五届董事会第十六次会议以通讯表决方式召开，此次会议的决议公告刊登在2011年8月30日的《证券时报》、《香港商报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上。

3、2011年9月20日上午，深圳中冠纺织印染股份有限公司第五届董事会第十七次会议以通讯表决方式召开，该次会议的决议刊登在2011年9月24日的《证券时报》、《香港商报》巨潮资讯网和(www.cninfo.com.cn)上。

4、2011年10月18日上午，深圳中冠纺织印染股份有限公司第六届董事会第一次会议在深圳市华联大厦16楼会议室召开，该次会议的决议刊登在2011年10月19日的《证券时报》、《香港商报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上。

5、2011年10月28日上午，深圳中冠纺织印染股份有限公司第六届董事会第二次会议以通讯表决方式召开，该次会议的决议刊登在2011年10月19日的《证券时报》、《香港商报》巨潮资讯网和(www.cninfo.com.cn)》上。

(二)、董事会对股东大会决议的执行情况

公司董事会按照《公司法》和《公司章程》的规定，严格执行股东大会决议和股东大会授权事项。

公司二〇一〇年年度股东大会审议并通过了公司2011年度利润分配预案，不分配2011年度股息，也不进行公积金转增股本。

(三)、董事会专业委员会履职情况

公司董事会下设各委员会成员本着勤勉尽责的原则，履行了以下职责：

1、2011年9月1日，董事会提名委员会召开专门会议，对被推荐出的六届董事会董事及独立董事9名候选人的任职资格进行审议形成决议，提交董事会审议。

2、2011年12月30日，审计委员会审议了公司2011年度财务报告审计工作计划并听取了深圳中冠纺织印染股份有限公司财务部的“2011年度深中冠经济活动分析”，同意公司提出的2011年度财务报告审计工作计划。

3、2012年1月20日，审计委员会在年报前的第二次会议上对未经审计的财务报表发表意见：认为公司编制的2011年财务会计报表基本反映了公司资产状况和经营成果。审计委

员会同意在此基础上进行年度财务报告审计工作，并提请公司财务部积极配合、协调本次审计工作，加强沟通与联系，及时向审计委员会反映审计过程中的问题及审计工作进展情况。

4、2012年3月30日，审计委员会在年报前的第三次会议上，认真审议年审注册会计师出具的初步审计报告，通过查阅其部分工作底稿、核实相关情况，认为该初审报告已按新会计准则进行了编制，在所有重大问题方面基本真实、公允地反映了公司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，对年审注册会计师出具的初审报告没有异议。

5、2012年4月20日，审计委员会审议通过了续聘信永中和会计师事务所有限责任公司为公司2012年度审计机构以及聘任信永中和会计师事务所有限责任公司为公司2012年度内控审计机构。审计委员会认为，信永中和会计师事务所有限责任公司严格按照审计法规、准则的规定，开展、完成了公司2011年的年度审计工作，其审计时间充分、人员职业素质高、执业能力、风险意识强，其审计结论真实地反映了公司实际情况。审计委员会提议续聘信永中和会计师事务所有限责任公司为公司2012年度审计机构以及聘任信永中和会计师事务所有限责任公司为公司2012年度内控审计机构。

五、2011年度利润分配预案或资本公积金转增股本预案

(一)、2011年度利润分配预案

经信永中和会计师事务所有限责任公司审计，公司 2011 年度利润总额为人民币 -17,466,414 元，扣除少数股东损益-61,919 元及所得税费用-42,902 元后,净利润为人民币 -17,361,593 元，公司年末未分配利润合计-116,026,610 元。公司本年度不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

(二)、最近三年现金分红情况表

单位：元

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	0.00	4,102,924.00	0.00%	-98,665,017.00
2009年	0.00	12,090,678.00	0.00%	-102,767,941.00
2008年	0.00	-25,957,333.00	0.00%	-115,810,517.00
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例(%)				0.00%

六、报告期内的投资理财情况

- a) 报告期内没有募集资金，也无延续到报告期内使用的前期募集资金。
- b) 报告期内没有非募集资金投资的项目。

c) 报告期内没有委托理财和委托贷款。

七、董事会关于内部控制责任的声明及建立健全内部控制体系的工作情况

董事会关于内部控制责任声明：按照《企业内部控制基础规范》、《企业内部控制指引》、《企业内部控制评价指引》的规定，建立健全和有效实施内部控制，并评价内部控制的有效性是公司董事会的责任。

董事会关于建立健全内部控制体系工作的主要进展情况如下：

本年公司领导对内控实施工作高度重视，结合公司目前经营实际情况，为健全完善与财务报告相关内控体系，夯实发展基础，提高防范和抵御风险的能力与水平，制定了《深圳中冠纺织印染股份有限公司内控规范实施工作方案》。

2011年4月27日上午，深圳中冠纺织印染股份有限公司第五届董事会第十五次会议和第五届监事会第十二次会议在深圳市华联大厦16楼会议室召开，会议审议并通过了《深圳中冠纺织印染股份有限公司内控规范实施工作方案》。

为扎实推进内控体系建设工作，确保高质和实效，根据方案公司成立了由董事长直接领导的内控工作组并积极开展与财务报告相关内控工作。经过动员组织及相关培训后，公司内控体系建设实施目前已完成内控建设阶段的基础资料整理、业务流程制度缺陷比对、建立切实可行的内控规范等三个步骤工作，基本完成内控自我评价阶段的评价标准制定、缺陷认定和汇总等工作，接下来将完成内控自我评价阶段的整改和内控自我评价报告等工作，以及聘请内控审计会计师事务所并出具内控审计报告

在积极推进内控工作的过程中，公司对前一段时间的内控工作开展情况、进度和内容进行了认真考核与反思，发现存在一些问题主要是：（一）是内控专业力量不足、专业知识缺乏，内控体系前期建设质量标准不高，有待进一步巩固与提高。（二）是内控文件体系有待进一步完善。公司基础管理制度文件比较全面系统，但与内控相关的文档需要进一步修订，有待补充完善。（三）是如何做好内控制度建设，使其即能符合公司实际经营情况，又能更好的为公司提高管理水平和增加经济效益方面存在争议。

针对上述问题，一方面公司提高员工对内控工作的认识，加强内控专业知识的学习，调动员工参与的积极性，为今后内控工作的开展打好基础，另一方面结合公司停产整顿主业不明朗的情况，以及从厉行节俭办大事出发，公司将着重对内控工作按化繁为简、有效实用的原则出发，争取把内控工作做到真正是为公司控制风险、降低风险的日常工作的重要组成部分。

八、内幕信息知情人登记管理制度执行情况

本年度，公司严格执行《内幕信息知情人登记管理制度》，在须披露的各定期报告中均

如实上报内幕信息知情人报备表。

不存在内幕信息知情人买卖本公司股票及其衍生品种，不存在上市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。

第八章 监事会报告

一、监事会会议情况

报告期内，公司监事会共召开了五次会议。

（一）2011年4月27日上午，深圳中冠纺织印染股份有限公司第五届监事会第十二次会议在深圳市华联大厦16楼会议室召开，会议审议并通过了如下决议：

1、公司《2010年度工作报告》

2、公司《2010年度审计报告》

3、公司《2010年度利润分配预案》

4、《深圳中冠纺织印染股份有限公司2010年度报告》以及《深圳中冠纺织印染股份有限公司2010年度报告（摘要）》

5、《“2010年度带强调事项段的无保留意见审计报告”涉及事项的专项说明》

6、《深圳中冠纺织印染股份有限公司2010年内部控制自我评价报告》

7、《深圳中冠纺织印染股份有限公司内控规范实施工作方案》

8、《深圳中冠纺织印染股份有限公司2011年第一季度报告》

9、《关于深圳中冠纺织印染股份有限公司会计政策变更的议案》

（二）2011年8月29日上午，深圳中冠纺织印染股份有限公司第五届监事会第十三次会议以通讯表决方式召开，会议审议并通过了：《深圳中冠纺织印染股份有限公司2011年半年度报告》和《深圳中冠纺织印染股份有限公司2011年半年度报告摘要》。

（三）2011年9月20日上午，深圳中冠纺织印染股份有限公司第五届监事会第十四次会议以通讯表决方式召开，会议审议并通过了：《关于公司第五届监事会换届的议案》。

（四）2011年10月18日上午，深圳中冠纺织印染股份有限公司第六届监事会第一次会议在深圳市华联大厦16楼会议室召开，会议审议并通过了：选举董炳根先生为公司第六届监事会主席的议案。

（五）2011年10月28日上午，深圳中冠纺织印染股份有限公司第六届监事会第二次会议以通讯表决方式召开，会议审议并通过了：《深圳中冠纺织印染股份有限公司2011年第三季度

报告》。

二、报告期内，监事会认真履行职责，就下列事项发表独立意见

1、公司依法运作情况

监事会认为，报告期内公司严格按照《公司法》、《证券法》和《公司章程》及其它相关法规、规章运作，公司董事会所形成的各项决议和决策程序合法，内部控制制度完善，公司的董事、经理和其他高层管理人员在执行公司职务时，能够尽职尽责，未发现违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

2、公司财务的情况

监事会认真地检查和审核了经信永中和会计师事务所有限责任公司审计的公司2011年度财务报告等财务资料，认为信永中和会计师事务所有限责任公司出具的公司2011年度无保留意见审计报告是真实的，如实反映了公司的财务状况和经营成果。

3、报告期内公司没有募集资金。

4、公司收购、出售资产交易价格中没有内幕交易或有损害部分股东的权益或造成公司资产流失的行为。

5、本公司与关联企业（公司）之间依照市场价格进行公平交易。公司与关联企业进行的共同投资符合公司利益，其表决程序符合公司章程及《深圳证券交易所股票上市规则》的有关规定，关联董事遵守了回避制度。关联交易公平合理，没有损害公司及中小股东利益。

6、本年度信永中和会计师事务所有限责任公司为本公司2011年度财务报告出具了带强调事项段无保留意见的审计报告。公司监事会认为：公司印染业务生产经营发生严重困难，难以继续正常运作，公司控股子公司南华印染以及公司在深圳的印染工厂先后停产整顿，公司出现“公司生产经营活动受到严重影响且短期内不能恢复正常”的情况，根据《深圳证券交易所股票上市规则》的规定，深圳证券交易所对本公司股票实施其它特别处理。信永中和会计师事务所有限责任公司对深圳中冠纺织印染股份有限公司2011年财务报表出具了带强调事项段的无保留意见审计报告，为此，公司董事会作出了《对公司“2011年度带强调事项段的无保留意见审计报告”涉及事项的专项说明》，公司监事会认为，该说明符合公司的实际情况，同意公司董事会的意见。

7、公司现有内部控制制度总体上较完善、合理及有效，公司的《2011年度内部控制自我评价报告》客观、真实地反映了公司内部控制制度的建立、完善和实施情况。

第九章 重要事项

一、本报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、报告期内公司无收购及出售资产、吸收合并事项

三、重大关联交易事项

(一)、与日常经营相关的关联交易

1、关联租赁

不适用。

2、关联方往来余额(单位:人民币元)

关联方	年末金额	年初金额
应收账款:		
深业华联(香港)有限公司	299,354	314,198
其他应付款:		
华联集团	23,159,803	22,564,462
深圳市华联置业集团有限公司	700,734	699,258

(二)、其他重大关联交易

无其他重大关联交易。

四、重大合同及其履行情况

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

(二) 重大担保事项

(A) 报告期内公司未发生对外担保事项,也无以前期间发生但延续到报告期仍然有效的重大担保事项。公司将继续严格按照有关法律法规的要求,进一步规范公司与控股股东及其他关联方的资金往来,降低经营风险,保护广大投资者的合法权益。

(B) 独立董事关于公司对外担保情况的专项说明及独立意见

根据中国证监会下发《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》精神，我们作为公司的独立董事，本着实事求是的态度对公司的对外担保情况进行了认真负责的核查，现就有关问题说明如下：

经我们审慎调查，截止到本报告期末，公司没有为控股股东及公司持股50%以下的其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保，控股股东及其他关联方也未强制公司为他人提供担保。报告期内，公司根据有关法律法规精神，对公司对外担保的审批程序、被担保对象的资信标准做出规定，并写入修改后的《公司章程》，并严格遵守《公司章程》的规定，严格控制公司对外担保风险。

（三）报告期内没有委托他人进行现金资产管理。

（四）其他重大合同

于2007年4月6日召开的公司二00七年第一次临时股东大会通过了“增资南京东亚纺织印染有限公司的议案”。

南京东亚纺织印染有限公司（简称“南京东亚”）是一间已在南京市合法注册的中外合资企业，公司拟采取对南京东亚增资扩股的方式，合资经营南京东亚：公司以价值人民币3000万元的实物（缴足认缴的注册资本以双方认可的评估值为准），作为注册资本增资南京东亚，占股权比例30%。南京东亚的原有股东对南京东亚投入7000万元人民币（缴足认缴的注册资本，以双方认可的审计值为准），作为注册资本，占股权比例70%。增资扩股完成后，南京东亚更名为南京东亚中冠纺织印染有限公司，英文名：NAN JING VICTOR ONWARD PRINTING & DYEING CO. LTD。

由于种种原因，至今增资项目没有完成。拖延至今已经四年，许多因素与当初相比发生了重大变化，如当地的投资环境、融资环境、环保要求等都发生了很大变化，给合资项目增加了难度；工厂机器设备由于长时间的停放闲置也造成了很大的损耗，设备重新启动费用大大增加，这一切都为合资项目的完成带来困难；公司主动与合资对方进行了多次协商，但未能达成一致意见。公司将继续寻找有效办法，争取最大限度减少损失，妥善解决这一合资项目问题。

五、根据《深圳证券交易所上市公司公平信息披露》的通知，公司完善了信息披露内部控制制度及程序，制定了接待和推广制度、信息披露备查登记制度等。公司及相关信息披露义务人严格遵守公平信息披露原则，无实行差别对待政策，无向特定对象披露、透露或泄露未公开重大信息等情况。

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
------	------	------	------	---------------

2011 年度	公司董秘办	电话沟通	个人投资者	就公司生产经营情况、公司的重组情况等进行沟通，听取投资者意见。
---------	-------	------	-------	---------------------------------

六、报告期内，公司或持股5%以上股东承诺事项

（一）资本性承诺事项

1. 重大承诺事项

1) 已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出

截至 2011 年 12 月 31 日，本公司尚有已签订合同但未付的约定重大对外投资支出共计 3,000 万元，具体情况如下：

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

2) 已签订的正在或准备履行的大额发包合同

截至 2011 年 12 月 31 日，本公司尚有已签订但未支付的约定大额发包合同支出共计 171 万元，具体情况如下：

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

2. 除上述承诺事项外，截至 2011 年 12 月 31 日，本公司无其他重大承诺事项。

（二）报告期股权分置改革后持有的有限售条件股份解限情况

公司原相关非流通股东在股权分置改革后持有的有限售条件 A 股，于 2009 年全部解除限售。公司第一大股东华联控股股份有限公司（43,141,032 股）在公司股权分置改革过程中做出的承诺：如果在解除股份限售六个月后通过深圳证券交易所竞价交易系统出售所持本公司解除限售流通股并于第一笔减持起六个月内减持数量达到 5%及以上的，将严格遵守有关法律、法规及规则的要求，及时通知上市公司对外披露出售提示性公告。披露的内容：拟出售的数量、拟出售的时间、拟出售的价格区间、减持原因、深圳证券交易所要求的其他内容。目前该承诺正在履行中。

七、聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，公司续聘信永中和会计师事务所有限责任公司担任本公司的审计工作，报告期内我公司支付给会计师事务所的报酬额:30万元人民币,该会计事务所已为公司提供审计服务6年。

八、报告期内，公司、公司董事、监事及高级管理人员及公司股东等受监管部门处罚情况

报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人没有受有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、认定为不适当人选被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情形。

九、资产负债表日后事项

无重大资产负债表日后事项。

十、其他重大事项

目前公司主营业务尚未恢复，公司仍存在《深圳证券交易所股票上市规则》中规定的被实施其他特别处理的情形，本公司股票交易继续实施其他特别处理。

第十章 财务报告

审计报告

XYZH/2011SZA1035

深圳中冠纺织印染股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的深圳中冠纺织印染股份有限公司股份有限公司（以下简称中冠公司）财务报表，包括2011年12月31日的合并及母公司资产负债表，2011年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是中冠公司管理层的责任。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

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审

计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，中冠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，公允反映了中冠公司 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2011 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

四、强调事项

我们提醒财务报表使用者关注，如深中冠公司财务报表附注十三所述，2007 年 3 月起深中冠公司停产并遣散大部分员工，公司的子公司也已经停止经营或仅依靠房产出租维持日常运作。深中冠公司已在财务报表附注十三披露了拟采取的改善措施，但其持续经营能力仍然存在重大不确定性。本段内容不影响已发表的审计意见。

信永中和会计师事务所有限责任公司 中国注册会计师：

张伟坚

中国注册会计师：

夏伟

中国 北京

二〇一二年四月二十日

资产负债表

单位：深圳中冠纺织印染股份有限公司

单位：人民币元

资 产	2011 年 12 月 31 日		2010 年 12 月 31 日	
	合并	母公司	合并	母公司
货币资金	53,399,316	21,483,163	51,786,613	23,577,186
交易性金融资产	68,900	68,900	77,235	77,235
应收票据				
应收账款	744,712		586,576	

预付款项	27,548		23,225	
应收利息	38,378		6,646	
其他应收款	457,264	72,999,033	175,951	75,638,428
存货	162,457	162,457	429,613	429,612
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	54,898,575	94,713,553	53,085,859	99,722,461
非流动资产：				
可供出售金融资产	703,055		874,427	
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	63,192,614	36,788,953	77,199,476	38,613,199
投资性房地产	34,373,451	5,397,921	39,679,004	6,019,483
固定资产	12,070,406	9,170,487	17,492,132	14,313,935
在建工程				
工程物资				
固定资产清理				
无形资产	1,901,069	1,901,069	2,049,023	2,049,023
开发支出				
商誉	5,099,624		5,352,498	
长期待摊费用				
递延所得税资产				
其他非流动资产				
非流动资产合计	117,340,219	53,258,430	142,646,560	60,995,640
资产总计	172,238,794	147,971,983	195,732,419	160,718,101

企业负责人：胡永峰

主管会计工作负责人：张金良

会计机构负责人：任长征

资产负债表（续）

单位：深圳中冠纺织印染股份有限公司

单位：人民币元

负债及股东权益	2011年12月31日		2010年12月31日	
	合并	母公司	合并	母公司
流动负债：				
短期借款				
交易性金融负债				
应付票据				
应付账款	3,239,221	113,337	3,353,297	115,281
预收款项	2,775,476	1,999,540	2,718,175	1,939,819
应付职工薪酬	590,220	559,510	620,363	579,911
应付税费	2,700,348	1,617,284	2,914,867	1,723,217

应付股利	1,215,946		1,276,241	
其他应付款	31,167,220	855,475	29,974,945	651,133
一年内到期的非流动 负债				
其他流动负债	1,584,784	1,544,249	1,228,163	1,185,618
流动负债合计	43,273,215	6,689,395	42,086,051	6,194,979
非流动负债:				
长期借款	1,160,011		1,350,126	
长期应付款	8,486,859		8,907,695	
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债	808,335	4,180,138	892,357	4,211,921
其他非流动负债	836,792	836,792	878,286	878,286
非流动负债合计	11,291,997	5,016,930	12,028,464	5,090,207
负债合计	54,565,212	11,706,325	54,114,515	11,285,186
所有者权益(股东权益):				
股本	169,142,356	169,142,356	169,142,356	169,142,356
资本公积	39,742,473	31,606,598	39,872,534	31,606,598
减:库存股				
盈余公积	26,704,791	26,309,287	26,704,791	26,309,287
一般风险准备				
未分配利润	-116,026,610	-86,396,616	-98,665,017	-80,137,758
外币报表折算差额	-515,914	-4,395,967	5,874,835	2,512,432
归属于母公司所有者权 益合计	119,047,096	136,265,658	142,929,499	149,432,915
少数股东权益	-1,373,514		-1,311,595	
所有者权益合计	117,673,582	136,265,658	141,617,904	149,432,915
负债和所有者权益总计	172,238,794	147,971,983	195,732,419	160,718,101

企业负责人: 胡永峰

主管会计工作负责人: 张金良

会计机构负责人: 任长征

损益表

2011年度

单位: 深圳中冠纺织印染股份有限公司

单位: 人民币元

项 目	本金额		上年金额	
	合 并	母 公 司	合 并	母 公 司
一、营业总收入	9,850,484	1,529,480	9,351,110	1,315,850
其中: 营业收入	9,850,484	1,529,480	9,351,110	1,315,850
二、营业总成本	16,626,343	7,542,183	18,546,449	5,081,502
其中: 营业成本	4,269,140	478,671	4,323,089	-45,739
营业税金及附加	447,517			
销售费用	282,627		687,772	
管理费用	8,000,296	5,378,215	8,868,792	5,218,289

财务费用	316,201	-3,045,975	652,427	-2,773,710
资产减值损失	3,310,562	4,731,272	4,014,369	2,682,662
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-88,247	-88,247		
投资收益（损失以“-”号填列）	-10,602,528	13,965	11,523,520	257,537
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-10,616,493		11,264,659	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-17,466,634	-6,086,985	2,328,181	-3,508,115
加：营业外收入	8,308		38,382	189
减：营业外支出	8,088	522	40,332	39,434
其中：非流动资产处置损失				5,983
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-17,466,414	-6,087,507	2,326,231	-3,547,360
减：所得税费用	-42,902	171,351	-44,704	62,760
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-17,423,512	-6,258,858	2,370,935	-3,610,120
归属于母公司所有者的净利润	-17,361,593	-6,258,858	4,102,924	-3,610,120
少数股东损益	-61,919		-1,731,989	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	-0.10		0.02	
（二）稀释每股收益	-0.10		0.02	
七、其他综合收益	-6,520,810	-6,908,399	-4,320,067	-5,259,999
八、综合收益总额	-23,944,322	-13,167,257	-1,949,132	-8,870,119
归属于母公司股东的综合收益总额	-23,882,403	-13,167,257	-129,449	-8,870,119
归属于少数股东的综合收益总额	-61,919		-1,819,683	

企业负责人：胡永峰

主管会计工作负责人：张金良

会计机构负责人：任长征

现金流量表

2011 年度

单位：深圳中冠纺织印染股份有限公司

单位：人民币元

项目	本年金额		上年金额	
	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	10,994,411	1,734,055	9,321,851	1,916,761
处置交易性金融资产净增加额				
收到的税费返还			185,563	104,485
收到其他与经营活动有关的现金	4,554,589	2,501,703	5,010,985	3,803,329
经营活动现金流入小计	15,549,000	4,235,758	14,518,399	5,824,575
购买商品、接受劳务支付的现金			2,508,670	1,035,551
支付给职工以及为职工支付的现金	3,746,246	2,335,711	3,612,910	2,237,620
支付的各项税费	2,079,732	923,458	1,898,137	850,110
支付其他与经营活动有关的现金	5,520,592	2,087,780	6,261,100	2,466,390
经营活动现金流出小计	11,346,570	5,346,949	14,280,817	6,589,671
经营活动产生的现金流量净额	4,202,430	-1,111,191	237,582	-765,096
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金			81,386	
取得投资收益收到的现金	96,861	96,861	260,948	257,537
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	9,890	9,890	9,669	9,669
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计	106,751	106,751	352,003	267,206
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	18,535		83,200	55,788
投资支付的现金				
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	18,535	-	83,200	55,788
投资活动产生的现金流量净额	88,216	106,751	268,803	211,418
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金				
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计	-	-	-	-
偿还债务支付的现金	129,462		3,084,542	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金				
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润				
支付其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流出小计	129,462	-	3,084,542	-
筹资活动产生的现金流量净额	-129,462	-	-3,084,542	-
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,548,481	-1,089,583	-1,740,856	-829,638
五、现金及现金等价物净增加额	1,612,703	-2,094,023	-4,319,013	-1,383,316
加：期初现金及现金等价物余额	51,786,613	23,577,186	56,105,626	24,960,502
六、期末现金及现金等价物余额	53,399,316	21,483,163	51,786,613	23,577,186

企业负责人：胡永峰

主管会计工作负责人：张金良

会计机构负责人：任长征

合并股东权益变动表

编制单位：深圳中冠印纺织印染股份有限公司

2011 年度

单位：人民币元

项 目	本年金额									
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	少数股东权益	股东权益合计
一、上年年末余额	169,142,356	39,872,534			26,704,791		-98,665,017	5,874,835	-1,311,595	141,617,904
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	169,142,356	39,872,534			26,704,791		-98,665,017	5,874,835	-1,311,595	141,617,904
三、本年增减变动金额（减少以“－”号填列）		-130,061					-17,361,593	-6,390,749	-61,919	-23,944,322
（一）净利润							-17,361,593		-61,919	-17,423,512
（二）其他综合收益		-130,061						-6,390,749		-6,520,810
上述（一）和（二）小计		-130,061					-17,361,593	-6,390,749	-61,919	-23,944,322
（三）股东投入和减少资本										
1. 股东投入资本										
2. 股份支付计入股东权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对股东的分配										
4. 其他										
（五）股东权益内部结转										
1. 资本公积转增股本										
2. 盈余公积转增股本										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本年提取										
2. 本年使用										
四、本年年末余额	169,142,356	39,742,473			26,704,791		-116,026,610	-515,914	-1,373,514	117,673,582

企业负责人：胡永峰

主管会计工作负责人：张金良

会计机构负责人：任长征

合并股东权益变动表

编制单位：深圳中冠印纺织印染股份有限公司

2011 年度

单位：人民币元

项 目	上年金额									
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	少数股东权益	股东权益合计
一、上年年末余额	169,142,356	39,297,104			26,704,791		-102,767,941	10,682,638	508,088	143,567,036
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	169,142,356	39,297,104			26,704,791		-102,767,941	10,682,638	508,088	143,567,036
三、本年增减变动金额（减少以“－”号填列）		575,430					4,102,924	-4,807,803	-1,819,683	-1,949,132
（一）净利润							4,102,924		-1,731,989	2,370,935
（二）其他综合收益		575,430						-4,807,803	-87,694	-4,320,067
上述（一）和（二）小计		575,430					4,102,924	-4,807,803	-1,819,683	-1,949,132
（三）股东投入和减少资本										
1. 股东投入资本										
2. 股份支付计入股东权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对股东的分配										
4. 其他										
（五）股东权益内部结转										
1. 资本公积转增股本										
2. 盈余公积转增股本										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本年提取										
2. 本年使用										
四、本年年末余额	169,142,356	39,872,534			26,704,791		-98,665,017	5,874,835	-1,311,595	141,617,904

企业负责人：胡永峰

主管会计工作负责人：张金良

会计机构负责人：任长征

母公司股东权益变动表

编制单位：深圳中冠印纺织印染股份有限公司

2011 年度

单位：人民币元

项 目	本年金额								
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利润	外币报表折算差额	股东权益合计
一、上年年末余额	169,142,356	31,606,598			26,309,287		-80,137,758	2,512,432	149,432,915
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	169,142,356	31,606,598			26,309,287		-80,137,758	2,512,432	149,432,915
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）							-6,258,858	-6,908,399	-13,167,257
（一）净利润							-6,258,858		-6,258,858
（二）其他综合收益								-6,908,399	-6,908,399
上述（一）和（二）小计							-6,258,858	-6,908,399	-13,167,257
（三）股东投入和减少资本									
1. 股东投入资本									
2. 股份支付计入股东权益的金额									
3. 其他									
（四）利润分配									
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对股东的分配									
4. 其他									
（五）股东权益内部结转									
1. 资本公积转增股本									
2. 盈余公积转增股本									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（六）专项储备									
1. 本年提取									
2. 本年使用									
四、本年年末余额	169,142,356	31,606,598			26,309,287		-86,396,616	-4,395,967	136,265,658

企业负责人：胡永峰

主管会计工作负责人：张金良

会计机构负责人：任长征

母公司股东权益变动表

编制单位：深圳中冠印纺织印染股份有限公司

2011 年度

单位：人民币元

项 目	上年金额								
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利润	外币报表折算差额	股东权益 合计
一、上年年末余额	169,142,356	31,606,598			26,309,287		-76,527,638	7,772,431	158,303,034
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	169,142,356	31,606,598			26,309,287		-76,527,638	7,772,431	158,303,034
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）							-3,610,120	-5,259,999	-8,870,119
（一）净利润							-3,610,120		-3,610,120
（二）其他综合收益								-5,259,999	-5,259,999
上述（一）和（二）小计							-3,610,120	-5,259,999	-8,870,119
（三）股东投入和减少资本									
1. 股东投入资本									
2. 股份支付计入股东权益的金额									
3. 其他									
（四）利润分配									
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对股东的分配									
4. 其他									
（五）股东权益内部结转									
1. 资本公积转增股本									
2. 盈余公积转增股本									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（六）专项储备									
1. 本年提取									
2. 本年使用									
四、本年年末余额	169,142,356	31,606,598			26,309,287		-80,137,758	2,512,432	149,432,915

企业负责人：胡永峰

主管会计工作负责人：张金良

会计机构负责人：任长征

一、公司的基本情况

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

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

截止2011年12月31日,本公司总股本为169,142,356股,其中流通A股99,720,453股,流通B股69,421,903股。华联控股股份有限公司(以下简称华联控股)持有A股43,141,032股,占总股本的25.51%,为本公司的控股股东;华联发展集团有限公司(以下简称华联集团)持有流通A股5,821,089股,占总股本的3.44%。华联集团持有华联控股31.32%的股本,对华联控股具有控制权,因而华联集团为本公司的实际控制人。

于2011年12月31日,本公司的子公司包括中冠印染(香港)有限公司(以下简称香港中冠公司)、盛中企业有限公司(以下简称盛中公司)、深圳市东亚中冠纺织印染有限公司(以下简称深圳东亚公司)、深圳南华印染有限公司(以下简称南华公司)及南华印染的子公司兴业有限公司(以下简称兴业公司)。

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

二、财务报表的编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础编制。

三、遵循企业会计准则的声明

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

四、重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

1、 会计期间

本集团的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

2、 记账本位币

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

3、 记账基础和计价原则

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

4、 现金及现金等价物

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

5、 外币业务和外币财务报表折算

(1) 外币交易

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

(2) 外币财务报表的折算

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

现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响

额，在现金流量表中单独列示。

6、金融资产和金融负债

(1) 金融资产

1) 金融资产分类

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

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。

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。

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。

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。

2) 金融资产确认与计量

金融资产于本集团成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。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。

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。

除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。

3) 金融资产减值

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

当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予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

4) 金融资产转移

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本集团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；③该金融资产已转移，虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产控制的，则按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和，与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

(2) 金融负债

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

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

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

(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，本集团已持有的金融资产或拟承担的金融负债以现行出价作为相应资产或负债的公允价值；本集团拟购入的金融资产或已承担的金融负债以现行要价作为相应资产或负债的公允价值。金融资产或金融负债没有现行出价和要价，但最近交易日后经济环境没有发生重大变化的，则采用最近交易的市场报价确定该金融资产或金融负债的公允价值。最近交易日后经济环境发生了重大变化时，参考类似金融资产或金融负债的现行价格或利率，调整最近交易的市场报价，以确定该金融资产或金融负债的公允价值。本集团有足够的证据表明最近交易的市场报价不是公允价值的，对最近交易的市场报价作出适当调整，以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。

7、 应收款项坏账准备

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

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

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

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

计提方法	额，计提坏账准备
------	----------

(2) 按组合计提坏账准备应收款项

确定组合的依据	
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
关联方组合	以应收款项与交易对象关系为信用风险特征划分组合
押金组合	以应收款项的款项性质为信用风险特征划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备
关联方组合	一般不计提坏账准备
押金组合	一般不计提坏账准备

1) 采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下：

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

2) 采用其他方法的应收款项坏账准备计提：

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

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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

8、 存货

本集团存货主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品等。

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

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

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

9、长期股权投资

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

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

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

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

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

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

制、共同控制或重大影响，但在活跃市场中有报价、公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。

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

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

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

10、 投资性房地产

本集团投资性房地产为已出租的建筑物。

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

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

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

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

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

采用公允价值模式进行后续计量的，应披露采用该项会计政策的依据，包括认定投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场的依据；公司能够从房地产交易市场取得同类或类似房地产的市场价格及其他相关信息，从而对投资性房地产的公允价值进行估计的依据；同时说明对投资性房地产的公允价值进行估计时涉及的关键假设和主要不确定因素。

11、 固定资产

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

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

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

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

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

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

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定

资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

12、 在建工程

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

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

13、 借款费用

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

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

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

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

14、 无形资产

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

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

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

15、 非金融长期资产减值

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

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。

16、 商誉

商誉为股权投资成本或非同一控制下企业合并成本超过应享有的或企业合并中取得

的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

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

17、 长期待摊费用

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

18、 职工薪酬

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

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

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

19、 预计负债

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

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

20、 收入确认原则

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

本集团在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本集团既没有保留通

常与所有权相联系的继续管理权、也没有对已售出的商品实施有效控制、收入的金额能够可靠地计量、相关的经济利益很可能流入企业、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

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

21、 政府补助

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

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

22、 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

23、 租赁

本集团在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

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

入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。

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

24、 所得税的会计核算

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

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

25、 企业合并

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

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

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

26、 合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围的确定原则

本集团将拥有实际控制权的子公司及特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

(2) 合并财务报表所采用的会计方法

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

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

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

五、会计政策、会计估计变更和前期差错更正

1. 会计政策变更及影响

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

2. 会计估计变更及影响

本集团本年度无会计估计变更。

3. 前期差错更正和影响

本集团本年度无前期差错更正。

六、税项

税种	计税依据	税率
营业税	营业收入	5%
城市维护建设税	流转税	7%
教育费附加	流转税	3%
地方教育费附加	流转税	2%
企业所得税	应纳税所得额	24%

1、企业所得税

本公司及设立在中国大陆的子公司的企业所得税的适用税率为 25%，根据国务院 2007 年 12 月 26 日国发[2007]39 号《关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》，本公司及设立在中国大陆的子公司的企业所得税率由 15%逐步过渡为 25%，2011 年企业所得税均适用

24%的过渡税率。设立在香港的子公司来源于香港境内的收入适用香港利得税，税率为16.5%。

2、增值税

本公司及设立在中国大陆的子公司内销印染产品销售收入及加工收入的销项税率为17%，外销产品采用“免、抵、退”办法，退税率2011年为16%。购买原材料等所支付的增值税进项税额可以抵扣销项税，税率为17%。其中：为出口产品而支付的进项税可以申请退税。增值税应纳税额为当期销项税抵减当期进项税后的余额。

本公司设立在香港的子公司不需要交纳增值税。

3、营业税

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

4、城建税及教育费附加

本公司城建税和教育费附加均以应纳增值税、营业税额为计税依据，适用税率分别为7%和3%。自2011年1月1日起，按照纳税人实际缴纳的增值税、营业税税额的2%征收地方教育费附加。本公司设立在香港的子公司不需要缴纳城建税和教育费附加。

5、房产税

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

深圳中冠纺织印染股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

七、企业合并及合并财务报表

(一) 本公司的子公司

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

深圳中冠纺织印染股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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

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

3、南华公司成立于1988年7月21日，注册资本8549万港元，截止2011年12月31日的股权结构如下：

投资者名称	年初金额	年初持股比例	年末金额	年末持股比例
深业华联（香港）有限公司	26,127,180.32	30.56%	26,127,180.32	30.56%
本公司	46,868,194.54	54.82%	46,868,194.54	54.82%
中冠印染（香港）公司	12,499,325.14	14.62%	12,499,325.14	14.62%
合计	85,494,700.00	100.00%	85,494,700.00	100.00%

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

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

（二）本年合并财务报表合并范围的变动

本年合并财务报表合并范围无变动。

（三）外币报表折算

除深圳东亚公司以人民币为记账本位币外，本公司及其余子公司均以港币为记账本位币，财务报表折算为人民币反映，外币财务报表折算方法见本附注四、5，其中港币对人民币年初即期汇率为0.8509，年末即期汇率为0.8107，即期汇率的近似汇率采用当期平均汇率0.8308。

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，“年初”系指2011年1月1日，“年末”系指2011年12月31日，“本年”系指2011年1月1日至12月31日，“上年”系指2010年1月1日至12月31日，货币单位为人民币元。

1. 货币资金

深圳中冠纺织印染股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年末金额			年初金额		
	原币	折算 汇率	折合人民币	原币	折算 汇率	折合人民币
库存现金			13,567			91,999
人民币	10,547	1.0000	10,547	81,570	1.0000	81,570
港币	3,725	0.8107	3,020	12,256	0.8509	10,429
银行存款			52,631,239			46,026,397
人民币	27,166,560	1.0000	27,166,560	20,478,001	1.0000	20,478,001
港币	30,084,085	0.8107	24,389,168	28,692,137	0.8509	24,414,139
美元	170,692	6.3009	1,075,511	171,268	6.6227	1,134,257
其他货币资金			754,510			5,668,217
人民币	754,510	1.0000	754,510	5,668,217	1.0000	5,668,217
合计			53,399,316			51,786,613

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

2. 交易性金融资产

(1) 交易性金融资产的种类

项目	年末公允价值	年初公允价值
交易性权益工具投资	68,900	77,235
合计	68,900	77,235

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

3. 应收账款

(1) 应收账款分类

类别	年末金额				年初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额 重大并单 项计提坏	3,714,877	29.47	2,970,165	79.95	5,334,174	36.47	4,747,598	89.00

深圳中冠纺织印染股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

类别	年末金额				年初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
账准备的 应收账款								
账龄组合								
单项金额 虽不重大 但单项计 提坏账准 备的应收 账款	8,892,549	70.53	8,892,549	100.00	9,293,828	63.53	9,293,828	100.00
合计	12,607,426	100.00	11,862,714	94.09	14,628,002	100.00	14,041,426	86.86

1) 年末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提原因
中冠纺织(香港)有限公司	1,606,281	861,569	53.64	账龄长
Carnival Index International Ltd	1,098,549	1,098,549	100.00	账龄长
TAI YANG ENTERPRISE CO., LTD	1,010,047	1,010,047	100.00	账龄长
合计	3,714,877	2,970,165	79.95	

2) 年末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提原因
VEGA GARMENT CO., LTD	770,071	770,071	100.00	账龄长
泉州如意鸟服饰制衣有限公司	80,518	80,518	100.00	账龄长
唐山市利丰制衣有限公司	45,761	45,761	100.00	账龄长
Fly Dragon International	573,536	573,536	100.00	账龄长
Grateful Textiles Co., Ltd	566,661	566,661	100.00	账龄长
World Fabrica (Int'l) Ltd	465,126	465,126	100.00	账龄长
深圳市方舟纺织品有限公司	446,352	446,352	100.00	账龄长
鄂州翔雅服饰有限公司	351,500	351,500	100.00	账龄长
Tak Shing Buying Office Led	333,502	333,502	100.00	账龄长
Starline Textile CO.Ltd.	332,234	332,234	100.00	账龄长
深业华联(香港)有限公司	299,354	299,354	100.00	账龄长
Panther Fabric Ltd.	295,088	295,088	100.00	账龄长
常熟中江服装进出口有限责任公司	270,134	270,134	100.00	账龄长

深圳中冠纺织印染股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	计提原因
中冠纺织(香港)有限公司	245,560	245,560	100.00	账龄长
Nissho Iwai HK Corp Ltd.	215,229	215,229	100.00	账龄长
Unimix Ltd.	192,891	192,891	100.00	账龄长
Tai Hing Linings Co Ltd	191,295	191,295	100.00	账龄长
Human Changpuan Garment	185,981	185,981	100.00	账龄长
宁波雅戈尔福村制服有限公司	172,910	172,910	100.00	账龄长
Win favour development ltd	146,600	146,600	100.00	账龄长
Speedy Textiles Co	146,502	146,502	100.00	账龄长
Lin Feng Textile Co.	135,686	135,686	100.00	账龄长
集成棉业有限公司	131,954	131,954	100.00	账龄长
Millionaire (HK) Weaving Ltd.	124,249	124,249	100.00	账龄长
Leader Day Ltd.	121,930	121,930	100.00	账龄长
Tex Mate Fabrics (HK)	110,024	110,024	100.00	账龄长
New Design Textiles Ltd.	109,178	109,178	100.00	账龄长
Deep Success Industrial Ltd	102,606	102,606	100.00	账龄长
Wynvaye Industrial Co	101,030	101,030	100.00	账龄长
ACTSUNLTD.	89,613	89,613	100.00	账龄长
Tamurakoma Co Ltd.	77,828	77,828	100.00	账龄长
International Textiles Co	65,461	65,461	100.00	账龄长
深圳鸿天布业贸易有限公司	59,380	59,380	100.00	账龄长
Ho Cheong Textiles Ltd	54,607	54,607	100.00	账龄长
Origin Textiles Co Ltd.	54,156	54,156	100.00	账龄长
Wing Fook Piecegoods Co.,Ltd	50,389	50,389	100.00	账龄长
Wing Shum Piecesgoods Co Ltd.	49,905	49,905	100.00	账龄长
Gold Eagle Textiles Limited	47,588	47,588	100.00	账龄长
Charman Trading Co	43,852	43,852	100.00	账龄长
AtexTradingCo	43,847	43,847	100.00	账龄长
其他	992,461	992,461	100.00	账龄长
合计	8,892,549	8,892,549	100.00	

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

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
中冠纺织(香港)有限公司	非关联方	1,606,281	2-3年	12.74
Carnival Index International Ltd	非关联方	1,098,549	3年以上	8.71

深圳中冠纺织印染股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
TAI YANG ENTERPRISE CO.,LTD.	非关联方	1,010,047	3年以上	8.01
VEGA GARMENT CO.,LTD	非关联方	770,071	3年以上	6.11
Fly Dragon International	非关联方	573,536	3年以上	4.55
合计		5,058,484		40.12

(4) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
深业华联(香港)有限公司	受同一控制人控制	299,354	2.37

(5) 应收账款中外币余额

外币名称	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
港币	11,586,257	0.8107	9,392,979	11,038,875	0.8509	9,392,979
美元	405,753	6.3009	2,556,610	405,753	6.6227	2,687,180
合计			11,949,589			12,080,159

4. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	年末金额		年初金额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	27,089	98.33	22,832	98.31
1-2年	459	1.67	393	1.69
合计	27,548	100.00	23,225	100.00

(2) 预付款项主要单位

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
保险费	非关联方	19,251	1年以内	未结算
商业登记费	非关联方	3,707	1-2年	未结算
车辆牌照费	非关联方	2,884	1年以内	未结算
合计		25,842		

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

(4) 预付款项中外币余额

深圳中冠纺织印染股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

外币名称	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
港币	33,980	0.8107	27,548	27,295	0.8509	23,225
合计			27,548			23,225

5. 应收利息

项目	年初金额	本年增加	本年减少	汇率差异	年末金额
定期存款利息	6,646	32,046		-314	38,378
合计	6,646	32,046		-314	38,378

应收利息为本公司的子公司香港中冠银行定期存款的应收利息，存款本金约2000万元港币。

6. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	年末金额				年初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)						
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	3,368,370	69.76	3,368,370	100.00	3,376,237	73.57	3,376,237	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收款								
押金组合	457,264	9.47			175,951	3.83		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,002,594	20.77	1,002,594	100.00	1,036,996	22.60	1,036,996	100.00
合计	4,828,228	100.00	4,370,964	90.53	4,589,184	100.00	4,413,233	96.17

1) 年末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

深圳中冠纺织印染股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提原因
南京东亚	1,313,370	1,313,370	100.00	账龄较长
广东顺德建行	1,080,000	1,080,000	100.00	账龄较长
常州东风纺织印染设备有限公司	975,000	975,000	100.00	账龄较长
合计	3,368,370	3,368,370	100.00	

2) 组合-押金组合

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提原因
华创 1802 室	38,139	-	-	押金，不计提坏账
华创 180508	36,644	-	-	
RECOVERABLECLIENT:A/R	31,718	-	-	
CVA	11,547	-	-	
深圳市正聚科技有限公司	175,560	-	-	
代扣电话费	53,741	-	-	
唐宏哉	20,000	-	-	
其他	89,915	-	-	
合计	457,264	-	-	

3) 年末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提原因
中冠纺织 (香港)	693,951	693,951	100.00	账龄长
上海华印科工贸实业有限公司	180,000	180,000	100.00	账龄长
深圳市环境管理体系认证中心	35,000	35,000	100.00	账龄长
机械工业部深圳设计院上海分院	30,000	30,000	100.00	账龄长
其他	63,643	63,643	100.00	账龄长
合计	1,002,594	1,002,594	100.00	账龄长

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

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	性质或内容
南京东亚	非关联方	1,313,370	3 年以上	27.20	货款
广东顺德建行	非关联方	1,080,000	3 年以上	22.37	货款
常州东风纺织印	非关联方	975,000	3 年以上	20.19	货款

深圳中冠纺织印染股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	性质或内容
染设备有限公司					
中冠纺织(香港)	非关联方	693,951	3年以上	14.37	货款
上海华印科工贸实业有限公司	非关联方	180,000	3年以上	3.73	货款
合计		4,242,321		87.86	

(4) 其他应收款中外币余额

外币名称	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
港币	1,215,331	0.8107	985,269	1,219,263	0.8509	1,037,471
合计			985,269			1,037,471

7. 存货

(1) 存货分类

项目	年末金额			年初金额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,030,716	1,868,259	162,457	2,131,413	1,701,800	429,613
库存商品	635,916	635,916		644,622	644,622	
合计	2,666,632	2,504,175	162,457	2,776,035	2,346,422	429,613

本公司已停产,期末除保全材料外,其余存货全额计提跌价准备。

(2) 存货跌价准备计提

项目	年初金额	本年增加	本年减少		汇率变动	年末金额
			转回	其他转出		
原材料	1,701,800	252,979			-86,520	1,868,259
库存商品	644,622				-8,706	635,916
合计	2,346,422	252,979			-95,226	2,504,175

8. 可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产分类

深圳中冠纺织印染股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年末公允价值	年初公允价值
可供出售权益工具	703,055	874,427
合计	703,055	874,427

可供出售权益工具为本公司的子公司香港中冠持有的不准备在短期内变现的股票。

9. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年末金额	年初金额
按成本法核算的长期股权投资		-
按权益法核算的长期股权投资	63,192,614	77,199,476
长期股权投资合计	63,192,614	77,199,476
减：长期股权投资减值准备		
长期股权投资价值	63,192,614	77,199,476

(2) 按权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	投资成本	年初金额	本年变动	汇率变动	年末金额	本年现金红利
浙江华联杭州湾创业有限公司	25%	25%	58,588,403	77,199,476	-10,616,493	-3,390,369	63,192,614	
合计			58,588,403	77,199,476	-10,616,493	-3,390,369	63,192,614	

浙江华联杭州湾创业有限公司（以下简称“杭州湾公司”）本年变动为按权益法确认的杭州湾公司本年亏损 10,616,493 元。

(3) 对联营企业投资

被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	年末资产总额	年末负债总额	年末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润

深圳中冠纺织印染股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	年末资产总额	年末负债总额	年末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润
浙江华联杭州湾创业有限公司	25%	25%	1,337,026,932	1,045,067,119	291,959,813	55,368,828.31	-42,465,971

10. 投资性房地产

本集团投资性房地产采用成本模式计量，具体明细如下：

项目	年初金额	本年增加	本年减少	汇率变动	年末金额
原价	101,717,557			-4,805,554	96,912,003
房屋、建筑物	101,717,557			-4,805,554	96,912,003
累计摊销	62,038,553	3,430,954		-2,930,955	62,538,552
房屋、建筑物	62,038,553	3,430,954		-2,930,955	62,538,552
账面价值	39,679,004				34,373,451
房屋、建筑物	39,679,004				34,373,451

11. 固定资产

(1) 固定资产明细表

项目	年初金额	本年增加	本年减少	汇率变动	年末金额
原价	169,118,038	18,087	101,605	-7,973,491	161,061,029
房屋建筑物	50,351,437			-2,378,809	47,972,628
机器设备	104,233,077			-4,924,397	99,308,680
运输设备	4,915,121		101,605	-219,643	4,593,873
办公设备及其他	9,618,403	18,087		-450,642	9,185,848
累计折旧	116,821,045	198,051	136,035	-5,507,372	111,375,689
房屋建筑物	27,537,760	89,788	44,591	-1,300,996	26,281,961
机器设备	78,727,442			-3,719,406	75,008,036
运输设备	4,243,598	92,080	91,444	-191,462	4,052,772

深圳中冠纺织印染股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项 目	年初金额	本年增加	本年减少	汇率变动	年末金额
办公设备及其他	6,312,245	16,183		-295,508	6,032,920
减值准备	34,804,861	4,451,425		-1,641,352	37,614,934
房屋建筑物	16,232,914			-766,910	15,466,004
机器设备	15,697,431	4,451,425		-741,611	19,407,245
运输设备	50,369			-93	50,276
办公设备及其他	2,824,147			-132,738	2,691,409
账面价值	17,492,132				12,070,406
房屋建筑物	6,580,763				6,224,663
机器设备	9,808,204				4,893,399
运输设备	621,154				490,825
办公设备及其他	482,011				461,519

(2) 暂时闲置的固定资产

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值
房屋建筑物	44,541,973	25,173,561	15,466,005	3,902,407
机器设备 *	98,998,752	74,858,652	19,471,657	4,668,443
运输工具	2,979,438	2,681,462		297,976
办公设备及其他	7,543,601	4,839,872	2,504,293	199,436
合 计	154,063,764	107,553,547	37,441,955	9,068,262

暂时闲置的机器设备中拟投资到南京东亚纺织印染有限公司的机器设备原值为76,214,685元，累计折旧为55,404,409元，减值准备为16,759,772元，账面净值为4,050,504元。

12. 无形资产

项 目	年初金额	本年增加	本年减少	汇率变动	年末金额
原价	13,669,525			-645,805	13,023,720
土地使用权*	12,968,838			-612,701	12,356,137
软件	700,687			-33,104	667,583
累计摊销	11,382,077	51,150		-537,736	10,895,491
土地使用权	10,919,815	51,150		-515,897	10,455,068
软件	462,262			-21,839	440,423

深圳中冠纺织印染股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项 目	年初金额	本年增加	本年减少	汇率变动	年末金额
账面净值	2,287,448				2,128,229
土地使用权	2,049,023				1,901,069
软件	238,425				227,160
减值准备	238,425			-11,265	227,160
土地使用权					
软件	238,425			-11,265	227,160
账面价值	2,049,023			-147,954	1,901,069
土地使用权	2,049,023			-147,954	1,901,069
软件					

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

本年增加的累计摊销中，本年摊销51,150元。

13. 商誉

形成商誉事项	年初金额	本年增加	本年减少	汇率变动	年末金额	年末减值准备
对南华公司增持股份形成的商誉	5,352,498			-252,874	5,099,624	
合计	5,352,498			-252,874	5,099,624	

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

14. 资产减值准备明细表

项 目	年初金额	本年计提	本年减少 转回	汇率 变动	年末 金额
坏账准备	18,454,659		1,504,208	-716,773	16,233,678
存货跌价准备	2,346,422	252,979		-95,226	2,504,175

深圳中冠纺织印染股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

固定资产减值准备	34,804,861	4,561,791		-1,751,718	37,614,934
无形资产减值准备	238,425			-11,265	227,160
合计	55,844,367	4,814,770	1,504,208	-2,574,982	56,579,947

15. 应付账款

(1) 应付账款

项目	年末金额	年初金额
合计	3,239,221	3,353,297
其中: 1年以上	3,239,221	332,468

账龄超过1年的应付账款包括多个账户,无单项金额重大的应付账款。

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

(3) 应付账款中外币余额

外币名称	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
港币	324,942	0.8107	263,430	324,942	0.8509	276,493
合计			263,430			276,493

16. 预收款项

(1) 预收款项

项目	年末金额	年初金额
合计	2,775,476	2,718,175
其中: 1年以上	2,775,476	2,718,175

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

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

(3) 预收款项中外币余额

外币名	年末金额	年初金额
-----	------	------

深圳中冠纺织印染股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

称	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
港币				2,339,945	0.8509	1,991,059
美元	96,411	6.3009	607,476	101,903	6.6227	674,873
合计			607,476			2,665,932

17. 应付职工薪酬

项 目	年初金额	本年增加	本年减少	汇率变动	年末金额
工资(含奖金、津贴和补贴)	500,218	3,531,556	3,539,388	-23,631	468,755
职工福利费	1,013	1,364		-48	2,329
社会保险费		120,400	120,400		
其中：医疗保险费		79,492	79,492		
基本养老保险费		31,072	31,072		
失业保险费		2,579	2,579		
工伤保险费		4,293	4,293		
生育保险费		2,964	2,964		
住房公积金		23,680	23,680		
工会经费和职工教育经费		68,411	62,778	-1	5,632
其他	119,132			-5,628	113,504
合 计	620,363	3,745,411	3,746,246	-29,308	590,220

年末应付职工薪酬中没有属于拖欠性质的应付薪酬，应付职工薪酬年末余额预计将于2012年5月份支付。

18. 应交税费

项目	年末金额	年初金额
增值税	815,662	821,067
营业税	172,225	237,054
企业所得税	1,204,195	1,337,550
城市维护建设税	1,742	1,224
房产税	276,414	283,975
个人所得税		98
印花税	228,865	233,699
教育费附加	747	200
地方教育费附加	498	
合计	2,700,348	2,914,867

19. 应付股利

深圳中冠纺织印染股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

单位名称	年末金额	年初金额	超过1年未支付原因
国家开发投资公司*2	243,189	255,248	资金紧张*1
中国中信集团公司*2	243,189	255,248	
深圳南油(集团)公司*2	121,595	127,624	
深业华联(香港)有限公司	121,595	127,624	
中冠印染(香港)公司	486,378	510,497	
合计	1,215,946	1,276,241	

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

*2 上述三家公司是南华公司的原股东。

20. 其他应付款

(1) 其他应付款

项目	年末金额	年初金额
合计	31,167,220	29,974,945
其中：1年以上	30,834,965	29,626,008

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

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

(3) 年末大额其他应付款

项目	金额	账龄	性质或内容
货舱地下760室（#HKSPINNERS-760）	154,033	1年以内	物业押金
国投机轻	2,858,167	3年以上	往来款及利息
金融源公司	940,000	3年以上	厂房押金
华联发展集团有限公司	23,184,124	3年以上	借款
合计	27,136,324		

(4) 其他应付款中外币余额

外币名称	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
港币	868,734	0.8107	704,283	923,050	0.8509	785,423

深圳中冠纺织印染股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

合计			704,283			785,423
----	--	--	---------	--	--	---------

21. 其他流动负债

项目	年末金额	年初金额
排污费	62,600	62,598
审计咨询费	1,433,438	1,076,785
土地使用费	88,000	87,997
证券管理费	746	783
合计	1,584,784	1,228,163

22. 长期借款

(1) 长期借款分类

借款类别	年末金额	年初金额
质押借款	1,160,011	1,350,126
合计	1,160,011	1,350,126

该借款为本公司的子公司兴业公司在香港购入房屋的按揭贷款，抵押物为该购入房屋。按揭贷款金额为港币 2,366,000 元，分 240 个月等额支付。截止 2011 年 12 月 31 日，尚欠本金港币 1,430,875.43 (折人民币 1,160,011 元)。

23. 长期应付款

借款单位	期限	年初金额	利率 (%)	应计利息	年末金额	借款条件
资产评估增值	无限期	8,907,695			8,486,859	
合计		8,907,695			8,486,859	

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

24. 递延所得税负债

(1) 已确认递延所得税负债

项目	年末金额	年初金额
应纳税暂时性差异之所得税额	808,335	892,357
合计	808,335	892,357

深圳中冠纺织印染股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 暂时性差异项目

应纳税暂时性差异项目	年末金额	年初金额
资产评估增值*	4,899,000	5,408,224
合计	4,899,000	5,408,224
税率	16.5%	16.5%
确认递延所得税负债	808,335	892,357

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

25. 其他非流动负债

项目	年末金额	年初金额
ERP 信息建设款	228,216	239,532
技术补贴	608,576	638,754
合计	836,792	878,286

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

26. 股本

股东名称/类别	年初金额		本年变动	年末金额	
	金额	比例(%)		金额	比例(%)
无限售条件股份					
人民币普通股	99,720,453	58.96		99,720,453	58.96
境内上市外资股	69,421,903	41.04		69,421,903	41.04
无限售条件股份合计	169,142,356	100.00		169,142,356	100.00
股份总额	169,142,356	100.00		169,142,356	100.00

27. 资本公积

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
股本溢价	29,718,829			29,718,829
其他资本公积	10,153,705		130,061	10,023,644
合计	39,872,534		130,061	39,742,473

深圳中冠纺织印染股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

资本公积本年变动系可供出售金融资产本年公允价值变动。

28. 盈余公积

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
法定盈余公积	26,704,791			26,704,791
合计	26,704,791			26,704,791

29. 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例 (%)
上年年末金额	-98,665,017	
加：年初未分配利润调整数		
其中：会计政策变更		
重要前期差错更正		
同一控制合并范围变更		
其他调整因素		
本年年初金额	-98,665,017	
加：本年归属于母公司股东的净利润	-17,361,593	
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
本年年末金额	-116,026,610	

30. 少数股东权益

子公司名称	少数股权比例 (%)	年末金额	年初金额
南华公司*	30.56		
深圳东亚公司	49.00	-1,373,514	-1,311,595
合计		-1,373,514	-1,311,595

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

深圳中冠纺织印染股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

此南华公司的少数股东不再承担亏损。

31. 营业收入、营业成本

项目	本年金额	上年金额
主营业务收入		961,014
其他业务收入	9,850,484	8,390,096
合计	9,850,484	9,351,110
主营业务成本		317,033
其他业务成本	4,269,140	4,006,056
合计	4,269,140	4,323,089

(1) 主营业务—按产品分类

产品名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
布料漂白、印染			961,014	317,033
房租	9,850,484	4,269,140	8,390,096	4,006,056
合计	9,850,484	4,269,140	9,351,110	4,323,089

本年前五名客户销售收入总额为 8,568,819.01 元，占本年主营业务收入的比例为 87%。

(2) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占全部营业收入的比例 (%)
深圳市南山区圣罗兰婚纱摄影	504,000	5.12
伟邦国际速递 (SCSExpress International Limited)	996,960	10.12
CVA HOLDING	860,859	8.74
深圳市金融源事业发展有限公司	5,640,000	57.26
深圳市和百年投资发展有限公司	567,000	5.76
合计	8,568,819	87.00

32. 营业税金及附加

项目	本年金额	上年金额	计缴标准
营业税	399,509		5%
城市维护建设税	27,966		7%
教育费附加	11,985		3%
地方教育费附加	8,057		2%
合计	447,517		

深圳中冠纺织印染股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

上年度营业税金及附加在成本中核算，本期调出。

33. 销售费用

项目	本年金额	上年金额
办公费	830	37,934
差旅费	7,735	26,682
电话传真费	8,062	18,743
福利费	3,946	11,882
港杂费	6,524	750
工资	237,012	372,116
交际应酬费		2,510
交通津贴	1,877	5,000
其它		5,027
汽车费用		8,777
人员保险费		6,860
宿舍费用		5,000
运输费	10,410	15,752
折旧费		69,300
租赁费		20,929
支付佣金	6,231	80,510
合计	282,627	687,772

34. 管理费用

项目	本年金额	上年金额
电话费	53,219	69,300
已交税金	755,170	1,510,239
保险费	349,050	336,928
差旅交通费	199,796	114,479
车辆用油	113,124	250,008
物业管理费	42,803	52,307
董事会费	277,724	260,786
福利费	154,121	145,142
工会经费	70,107	35,209
工资	2,353,702	2,416,195
交际应酬费	350,190	477,292
路桥费	81,040	11,349

深圳中冠纺织印染股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额
律师代理费	67,628	87,322
社会保险金	235,832	252,371
审计费	727,332	393,303
水电费	350,165	919,151
停车费	17,916	16,814
无形资产摊销	52,418	54,620
修理费	504,899	108,996
运输费		1,346
折旧费	202,962	223,396
证券管理费	283,858	439,111
租赁费	109,390	226,397
宿舍费	95,323	46,779
办公费	229,999	185,312
职工培训费	30,432	
其他	212,393	234,640
住房公积金	79,703	
合计	8,000,296	8,868,792

35. 财务费用

项目	本年金额	上年金额
利息支出	1,060,657	808,011
减：利息收入	373,742	243,326
加：汇兑损失	-381,925	74,237
加：其他支出	11,211	13,505
合计	316,201	652,427

36. 资产减值损失

项目	本年金额	上年金额
坏账损失	-1,504,208	3,491,123
存货跌价损失	252,979	460,344
固定资产减值损失	4,561,791	62,902
合计	3,310,562	4,014,369

37. 公允价值变动收益（损失以“-”列示）

项目	本年金额	上年金额
----	------	------

深圳中冠纺织印染股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额
交易性金融资产	-88,247	
合计	-88,247	

38. 投资收益

(1) 投资收益来源

项目	本年金额	上年金额
权益法核算的长期股权投资收益	-10,616,493	11,264,659
处置交易性金融资产取得的投资收益	13,965	258,861
合计	-10,602,528	11,523,520

本集团的投资收益汇回不存在重大限制。

(2) 权益法核算的长期股权投资收益

项目	本年金额	上年金额	本年比上年增减变动的的原因
合计	-10,616,493	11,264,659	
其中：杭州湾公司	-10,616,493	11,264,659	联营公司杭州湾本年亏损10,616,493元

39. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置利得			
其中：固定资产处置利得			
其他*	8,308	38,382	8,308
合计	8,308	38,382	8,308

40. 营业外支出

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置损失	522	39,237	522
其中：固定资产处置损失	522	39,237	522
对外捐赠	976		976
罚款支出	6,590	1,095	6,590

深圳中冠纺织印染股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
合计	8,088	40,332	8,088

41. 所得税费用

(1) 所得税费用

项目	本年金额	上年金额
当年所得税		
递延所得税	-42,902	-44,704
合计	-42,902	-44,704

42. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	本年金额	上年金额
归属于母公司股东的净利润	1	-17,361,593	4,102,924
归属于母公司的非经常性损益	2	14,184	238,500
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	-17,375,777	3,864,424
年初股份总数	4	169,142,356	169,142,356
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数(I)	5		
发行新股或债转股等增加股份数(II)	6		
增加股份(II)下一月份起至年末的累计月数	7		
因回购等减少股份数	8		
减少股份下一月份起至年末的累计月数	9		

深圳中冠纺织印染股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	序号	本年金额	上年金额
缩股减少股份数	10		
报告期月份数	11		
发行在外的普通股 加权平均数	$12=4+5+6\times 7\div 11$ $-8\times 9\div 11-10$	169,142,356	169,142,356
基本每股收益 (I)	$13=1\div 12$	-0.10	0.02
基本每股收益 (II)	$14=3\div 12$	-0.10	0.02
已确认为费用的稀 释性潜在普通股利 息	15		
转换费用	16		
所得税率	17	24%	22%
认股权证、期权行 权、可转换债券等 增加的普通股加权 平均数	18		
稀释每股收益 (I)	$19=[1+(15-16)\times (1-17)]\div (12+18)$	-0.10	0.02
稀释每股收益 (II)	$19=[3+(15-16)\times (1-17)]\div (12+18)$	-0.10	0.02

43. 其他综合收益

项目	本年金额	上年金额
1. 可供出售金融资产产生的利得 (损失) 金额	-130,061	575,430
减: 可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	-130,061	575,430
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享 有的份额		
减: 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中 所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3. 现金流量套期工具产生的利得 (损失) 金额		
减: 现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		

深圳中冠纺织印染股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4. 外币财务报表折算差额	-6,390,749	-4,895,497
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	-6,390,749	-4,895,497
5. 其他		-
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		-
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		-
小计		-
合计	-6,520,810	-4,320,067

44. 现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额
利息收入	772,118
押金及水电费	1,663,780
单位及个人往来	934,560
汇兑收益	1,076,830
其他	107,301
合计	4,554,589

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额
销售佣金	72,695
租赁费	109,390
交际应酬费	384,025
单位往来款	20,263
运输费	276,848
审计费	466,699
办公费	241,973
保险费	122,848
差旅交通费	133,013
电话费	104,303

深圳中冠纺织印染股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本年金额
证券管理费	398,583
水电费	2,508,048
停车费	17,916
工会经费	78,760
物业管理费	135,966
修理费	236,845
押金	59,471
董事会费	14,836
其他	138,110
合计	5,520,592

(2) 合并现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-17,423,512	2,370,935
加: 资产减值准备	3,310,562	4,014,369
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	198,051	3,842,554
无形资产摊销	51,150	53,686
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)	522	39,237
固定资产报废损失(收益以“-”填列)		
公允价值变动损益(收益以“-”填列)	88,247	
财务费用(收益以“-”填列)	2,540,077	1,740,856
投资损失(收益以“-”填列)	10,602,528	-11,523,520
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)		
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)	-84,022	-76,511
存货的减少(增加以“-”填列)		426,940
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	1,057,273	2,228,442
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	3,853,150	-2,527,146
其他		-352,260
经营活动产生的现金流量净额	4,202,430	237,582
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		

深圳中冠纺织印染股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	53,399,316	51,786,613
减: 现金的期初余额	51,786,613	56,105,626
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	1,612,703	-4,319,013

财务费用为汇率变动对现金及现金等价物的影响 2,540,077 元, 财务费用中的利息支出为关联方借款利息, 在经营活动反映。

(3) 现金和现金等价物

项目	本年金额	上年金额
现金	53,399,316	51,786,613
其中: 库存现金	13,567	91,999
可随时用于支付的银行存款	52,631,239	46,026,397
可随时用于支付的其他货币资金	754,510	5,668,217
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
期末现金和现金等价物余额	53,399,316	51,786,613
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	-	-

九、关联方及关联交易

(一) 关联方关系

1. 母公司及最终控制方

(1) 母公司及最终控制方

母公司	企业类型	注册地	业务性质	法人代表	组织机构代码

深圳中冠纺织印染股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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

(2) 母公司的注册资本及其变化

母公司	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
华联集团	90,606,000			90,606,000
华联控股	1,123,887,712			1,123,887,712

(3) 母公司的所持股份或权益及其变化

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

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

2. 子公司

本公司的子公司详见本附注七

3. 合营企业及联营企业

本公司的联营企业详见本附注八、9

4. 其他关联方

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

(二) 关联交易

1. 向关联方租赁资产

深圳中冠纺织印染股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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

(三) 关联方往来余额

关联方	年末金额	年初金额
应收账款		
深业华联(香港)有限公司	299,354	314,198
其他应付款		
华联发展集团有限公司	23,159,803	22,564,462
深圳市华联置业集团有限公司	700,734	699,258

十、或有事项

截至 2011 年 12 月 31 日,本集团无其他重大或有事项。

十一、承诺事项

3. 重大承诺事项

3) 已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出

截至 2011 年 12 月 31 日,本集团尚有已签订合同但未付的约定重大对外投资支出共计 3,000 万元,具体情况如下:

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

4) 已签订的正在或准备履行的大额发包合同

截至 2011 年 12 月 31 日,本集团尚有已签订但未支付的约定大额发包合同支出共计 171 万元,具体情况如下:

项目名称	合同金额	已付金额	未付金额	预计投资期间	备注
------	------	------	------	--------	----

深圳中冠纺织印染股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

生产设备整体搬迁工程	1,710,000	855,000	855,000	不确定	增资项目尚未完成
------------	-----------	---------	---------	-----	----------

4. 除上述承诺事项外，截至2011年12月31日，本集团无其他重大承诺事项。

十二、资产负债表日后事项

本集团无其他重大资产负债表日后事项。

十三、其他重要事项

1. 租赁

(1) 经营租出资产

经营租赁租出资产类别	年末金额	年初金额
原价	96,912,003	101,717,557
房屋、建筑物	96,912,003	101,717,557
累计摊销	62,538,552	62,038,553
房屋、建筑物	62,538,552	62,038,553
减值准备		
房屋、建筑物		
账面价值	34,373,451	39,679,004
房屋、建筑物	34,373,451	39,679,004

2. 以公允价值计量的资产和负债

项目	年初金额	本年公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本年计提的减值	年末金额
金融资产					
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(不含衍生金融资产)	77,235	-8,335			68,900
可供出售金融资产	874,427		-171,372		703,055
金融资产小计	951,662		-171,372		771,955

3. 外币金融资产和负债

深圳中冠纺织印染股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年初金额	本年公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本年计提的减值	年末金额
金融资产					
可供出售金融资产	874,427		-171,372		703,055
金融资产小计	874,427		-171,372		703,055

4. 其他重要事项

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

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

项目拖延至今已有四年，合资项目困难不断增加，公司正在积极寻找有效办法，争取最大限度减少损失，妥善解决这一合资项目问题。

母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款分类

类别	年末金额				年初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)						
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	3,503,464	27.79	3,503,464	100.00	3,872,632	31.60	3,872,632	100

深圳中冠纺织印染股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

类别	年末金额				年初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)						
账龄组合								
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	7,974,647	63.25	7,974,647	100.00	8,384,444	68.40	8,384,444	100
合计	11,478,111	100.00	11,478,111	100.00	12,257,076	100.00	12,257,076	100.00

1) 年末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提原因
Carnival Index International Ltd	1,098,549	1,098,549	100.00	账龄长
TAI YANG ENTERPRISE CO., LTD.	1,010,047	1,010,047	100.00	账龄长
盛中企业有限公司	1,394,868	1,394,868	100.00	资不抵债, 拟注销
合计	3,503,464	3,503,464	100.00	

2) 年末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提原因
Fly Dragon International	573,536	573,536	100.00	账龄长
Grateful Textiles Co., Ltd	566,661	566,661	100.00	账龄长
World Fabrica (Int'l) Ltd	465,126	465,126	100.00	账龄长
深圳市方舟纺织品有限公司	446,352	446,352	100.00	账龄长
鄂州翔雅服饰有限公司	351,500	351,500	100.00	账龄长
Tak Shing Buying Office Led	333,502	333,502	100.00	账龄长
Starline Textile CO.Ltd.	332,234	332,234	100.00	账龄长
深业华联(香港)有限公司	299,354	299,354	100.00	账龄长

深圳中冠纺织印染股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提原因
Panther Fabric Ltd.	295,088	295,088	100.00	账龄长
常熟中江服装进出口有限责任公司	270,134	270,134	100.00	账龄长
中冠纺织(香港)有限公司	245,560	245,560	100.00	账龄长
Nissho Iwai HK Corp Ltd.	215,229	215,229	100.00	账龄长
Unimix Ltd.	192,891	192,891	100.00	账龄长
Tai Hing Linings Co Ltd	191,295	191,295	100.00	账龄长
Human Changpuan Garment	185,981	185,981	100.00	账龄长
宁波雅戈尔福村制服用有限公司	172,910	172,910	100.00	账龄长
Win favour evelopment ltd	146,600	146,600	100.00	账龄长
Speedy Textiles Co	146,502	146,502	100.00	账龄长
其他	2,544,192	2,544,192	100.00	账龄长
合计	7,974,647	7,974,647	100.00	

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

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
Carnival Index International Ltd	非关联方	1,098,549	3年以上	9.57
TAI YANG ENTERPRISE CO.,LTD.	非关联方	1,010,047	3年以上	8.80
盛中企业有限公司	子公司	1,394,868	3年以上	12.15
Fly Dragon International	非关联方	573,536	3年以上	5.00
Grateful Textiles Co.,Ltd	非关联方	566,661	3年以上	4.94
合计		4,643,661		40.46

(4) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
盛中企业有限公司	子公司	1,394,868	12.15
深圳市东亚中冠纺织印染	子公司	51,871	0.45
深业华联(香港)有限公司	同受控制	299,354	2.61
合计		1,746,093	15.21

(5) 应收账款中外币余额

外币名称	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币

深圳中冠纺织印染股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

外币名称	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
港币	11,586,257	0.8107	9,392,979	11,038,875	0.8509	9,392,979
合计			9,392,979			9,392,979

2. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	年末金额				年初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	76,582,183	98.40	3,881,910	5.07	78,976,883	98.09	3,376,237	4.27
按组合计提坏账准备的其他应收款								-
押金组合	298,760	0.38			37,782	0.05		
单项金额虽不	949,941	1.22	949,941	100.00	1,497,823	1.86	1,497,823	100.00

深圳中冠纺织印染股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

类别	年末金额				年初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	77,830,884	100.00	4,831,851	6.21	80,512,488	100	4,874,060	6.05

1) 年末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提原因
香港中冠	59,700,273			
深圳南华印染公司	13,000,000			
南京东亚	1,313,370	1,313,370	100.00	账龄长
广东顺德建行	1,080,000	1,080,000	100.00	账龄长
常州东风纺织印染设备有限公司	975,000	975,000	100.00	账龄长
深圳市东亚中冠纺织印染有限公司	513,540	513,540	100.00	资不抵债，拟注销
合计	76,582,183	3,881,910	5.07	

2) 组合-押金组合

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提原因
深圳市正聚科技有限公司	175,560			押金，不计提坏账
代扣电话费	53,741			
唐宏哉	20,000			
其他	49,459			
合计	298,760			

3) 年末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

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

深圳中冠纺织印染股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	计提原因
中冠纺织(香港)	693,951	693,951	100.00	账龄长
上海华印科工贸实业有限公司	180,000	180,000	100.00	账龄长
深圳市环境管理体系认证中心	35,000	35,000	100.00	账龄长
机械工业部深圳设计院上海分院	30,000	30,000	100.00	账龄长
其他	10,990	10,990	100.00	账龄长
合计	949,941	949,941	100.00	-

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

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
香港中冠	子公司	59,700,273	3年以上	76.71	往来款
深圳南华印染公司	子公司	13,000,000	3年以上	16.70	往来款
南京东亚	非关联方	1,313,370	3年以上	1.69	货款
广东顺德建行	非关联方	1,080,000	3年以上	1.39	货款
常州东风纺织印染设备有限公司	非关联方	975,000	3年以上	1.25	货款
合计		76,068,643		97.74	

(4) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
香港中冠	子公司	59,700,273	76.71
深圳南华印染公司	子公司	13,000,000	16.70
深圳市东亚中冠纺织印染有限公司	子公司	513,540	0.66
合计		73,213,813	94.07

(5) 其他应收款中外币余额

外币名称	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
港币	74,697,285	0.8107	60,557,089	79,822,967	0.8509	67,921,362
合计			60,557,089			67,921,362

深圳中冠纺织印染股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年末金额	年初金额
按成本法核算长期股权投资	38,041,853	39,928,226.
长期股权投资合计	38,041,853	39,928,226
减：长期股权投资减值准备	1,252,900	1,315,027
长期股权投资价值	36,788,953	38,613,199

(2) 按成本法、权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	投资成本	年初金额	本年变动	汇率变动	年末金额	本年现金红利
成本法核算								
香港中冠	100	100	2,411,282	22,266,157		-1,051,945	21,214,212	
南华印染	54.82	54.82	23,082,831	16,347,042		-772,301	15,574,741	
深圳东亚	51	51	1,470,000	1,315,027		-62,127	1,252,900	
合计			26,964,113	39,928,226		-1,886,373	38,041,853	

(3) 长期股权投资减值准备

被投资单位名称	年初金额	本年增加	本年减少	汇率变动	年末金额
深圳东亚	1,315,027			-62,127	1,252,900

4. 营业收入、营业成本

项目	本年金额	上年金额
主营业务收入		70,200
其他业务收入	1,529,480	1,245,650
合计	1,529,480	1,315,850
主营业务成本		-519,626
其他业务成本	478,671	473,887
合计	478,671	-45,739

(1) 主营业务—按产品分类

深圳中冠纺织印染股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

产品名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
布料漂白、印染			70,200	-519,626
房租	1,529,480	478,671	1,245,650	473,887
合计	1,529,480	478,671	1,315,850	-45,739

(2) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占全部营业收入的比例 (%)
深圳市南山区圣罗兰婚纱摄影	502,080	32.83
吉顺达机动车驾驶员培训公司	60,790	3.97
陈深	46,279	3.03
深圳市泰禾机电设备有限公司	61,967	4.05
迪微妮	38,254	2.50
合计	709,370	46.38

5. 投资收益

(1) 投资收益来源

项目	本年金额	上年金额
处置交易性金融资产取得的投资收益	13,965	257,537
合计	13,965	257,537

投资收益汇回不存在重大限制。

6. 母公司现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-6,258,858	-3,610,120
加: 资产减值准备	4,731,272	2,682,662
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,752	366,046
无形资产摊销	52,418	54,620
长期待摊费用摊销		-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)	522	39,237
固定资产报废损失(收益以“-”填列)		
公允价值变动损益(收益以“-”填列)	88,247	

深圳中冠纺织印染股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额
财务费用（收益以“-”填列）	1,089,583	829,638
投资损失（收益以“-”填列）	-13,965	-257,537
递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）		-
递延所得税负债的增加（减少以“-”填列）	-31,783	-82,685
存货的减少（增加以“-”填列）		14,945
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	2,644,395	4,374,718
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	-3,418,774	-3,669,313
其他		-1,507,307
经营活动产生的现金流量净额	-1,111,191	-765,096
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	21,483,163	23,577,186
减：现金的期初余额	23,577,186	24,960,502
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	-2,094,023	-1,383,316

十四、 补充资料

1. 本年非经营性损益表

项目	本年金额	上年金额	说明
非流动资产处置损益	-522	-39,237	
越权审批或无正式批准文件或偶发性的税收返还、减免			
计入当期损益的政府补助			
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			
非货币性资产交换损益			
委托他人投资或管理资产的损益			
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			

深圳中冠纺织印染股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额	说明
债务重组损益			
企业重组费用			
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益			
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	13,965	257,537	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			
对外委托贷款取得的损益			
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益			
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响			
受托经营取得的托管费收入			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	741	38,860	
其他符合非经常性损益定义的损益项目			
小计	14,184	257,160	
所得税影响额			
少数股东权益影响额(税后)		-18,660	
合计	14,184	238,500	

2. 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司股东的净利润	-12.93	-0.10	-0.10
扣除非经常性损益后	-12.94	-0.10	-0.10

深圳中冠纺织印染股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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

十五、 财务报告批准

本财务报告于二〇一二年四月二十日由本公司董事会批准报出。

第十一章 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。

深圳中冠纺织印染股份有限公司

董事会

二〇一二年四月二十日