



深圳中冠纺织印染股份有限公司

2013 年度报告

2014 年 02 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人胡永峰、主管会计工作负责人张金良及会计机构负责人(会计主管人员)任长征声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)对公司出具了带强调事项段的无保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

## 目录

2013 年度报告.....	1
一、重要提示、目录和释义 .....	5
二、公司简介.....	7
三、会计数据和财务指标摘要 .....	9
四、董事会报告.....	19
五、重要事项.....	25
六、股份变动及股东情况 .....	34
七、董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	40
八、公司治理.....	44
九、内部控制.....	46
十、财务报告.....	125
十一、备查文件目录 .....	126

## 释义

释义项	指	释义内容
公司（本公司）	指	深圳中冠纺织印染股份有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会

## 重大风险提示

本报告有中文版和英文版，如有歧义或差异，以中文版为准，特此提示！

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

股票简称	*ST 中冠 A、*ST 中冠 B	股票代码	000018、200018
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	深圳中冠纺织印染股份有限公司		
公司的中文简称	中冠		
公司的外文名称（如有）	Shenzhen Victor Onward Textile Industrial Co., Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	VICTOR ONWARD		
公司的法定代表人	胡永峰		
注册地址	深圳市龙岗区葵涌镇白石岗葵鹏路 26 号		
注册地址的邮政编码	518119		
办公地址	深圳市龙岗区葵涌镇白石岗葵鹏路 26 号		
办公地址的邮政编码	518119		
公司网址	<a href="http://www.udcgroup.com">http://www.udcgroup.com</a>		
电子信箱	szvo@chinaszvo.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张金良	武霞
联系地址	深圳市深南中路 2008 号华联大厦 1308 室	深圳市深南中路 2008 号华联大厦 1308 室
电话	(755)83668425	(755)83667895
传真	(755)83668427	(755)83668427
电子信箱	zhangjl@udcgroup.com	wux@udcgroup.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券时报》、《香港商报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	深圳市深南中路 2008 号华联大厦 1308 室

#### 四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	1984 年 04 月 01 日	深圳	440301501131182	440301618801483	61880148-3
报告期末注册	1991 年 11 月 09 日	深圳	440301501131182	440301618801483	61880148-3
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更				
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更				

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
会计师事务所办公地址	深圳市福田区滨河大道 5022 号联合广场 B 座 8 楼
签字会计师姓名	徐海宁 杨春祥

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2013 年	2012 年	本年比上年增减(%)	2011 年
营业收入（元）	26,998,990.00	11,095,669.00	143.33%	9,850,484.00
归属于上市公司股东的净利润（元）	8,214,810.00	-247,331.00	-3,421.38%	-17,361,593.00
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-5,711,308.00	300,041.00	-2,003.51%	-17,375,777.00
经营活动产生的现金流量净额（元）	1,708,608.00	-384,418.00	-544.47%	4,202,430.00
基本每股收益（元/股）	0.0486	-0.0015	-3,340%	-0.1
稀释每股收益（元/股）	0.0486	-0.0015	-3,340%	-0.1
加权平均净资产收益率（%）	6.7%	-0.21%	6.91%	-12.93%
	2013 年末	2012 年末	本年末比上年末增减(%)	2011 年末
总资产（元）	170,502,789.00	172,002,557.00	-0.87%	172,238,794.00
归属于上市公司股东的净资产（元）	126,320,072.00	118,852,391.00	6.28%	119,047,096.00

#### 二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	13,906,305.00	5,174.00	-522.00	
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		6,045.00	13,965.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	19,813.00	-558,591.00	741.00	
合计	13,926,118.00	-547,372.00	14,184.00	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

1、报告期内，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，并进行了相关诉讼。本年内公司处置了所有纺织印染机器设备，目前公司已不具备纺织印染加工能力。本年度公司虽然对位于香港九龙的部分写字楼物业出售，但是房租收入仍是现金流入的主要部分，也是本期主营业务收入的主要部分。

#### 2、公司面临的主要风险及应对措施

停产对公司的生产经营活动和持续发展产生重大影响，2011年、2012年连续两个会计年度审计净利润均为负值，根据《深圳证券交易所股票上市规则》等有关规定，深圳证券交易所于2013年4月24日对公司股票实施“退市风险警示”的特别处理。为争取撤销退市风险警示特别处理，2013年公司通过各种措施，努力提高运行效率增加效益，全力以赴实现了扭亏转盈。

### 二、主营业务分析

#### 1、概述

2013年度公司本部及子公司的纺织印染主业尚未恢复，在继续停产整顿的实际情况下，公司利用闲置物业进行出租，开展了零星纺织品内贸，处置投资性房地产。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

由于本公司拟以部分机器设备投资南京东亚纺织印染有限公司的计划没有完成，致使公司自停产整顿以来部分资产长期处于闲置状态。目前投资南京东亚纺织印染有限公司项目已经进入诉讼程序，再无投资完成的可能性。为盘活资产回笼资金，公司已经对固定资产（机器设备）及配件处置完毕。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20%以上的差异原因

适用  不适用

#### 2、收入

说明

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。

2013年度公司实现主营业务收入2699万元，其中租金收入1009万元、纺织品内贸收入129万元、处置投资性房地产收入1561万元。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

公司重大的在手订单情况

适用  不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	24,266,117.00
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	89.87%

公司前 5 大客户资料

适用  不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例（%）
1	中国房地产（香港）集团有限公司	15,611,945.00	57.82%
2	深圳市金融源事业发展有限公司	5,851,500.00	21.67%
3	浙江贺兰实业有限公司	1,292,308.00	4.79%
4	SCS Express International Limited	910,364.00	3.37%
5	深圳市和百年投资发展有限公司	600,000.00	2.22%
合计	--	24,266,117.00	89.87%

### 3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2013 年		2012 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重 (%)	金额	占营业成本比重 (%)	
纺织业		1,282,051.00	13.55%	1,248,550.00	23.06%	-9.51%
租赁业		4,602,706.00	48.65%	4,164,806.00	76.94%	-28.29%
房地产业		3,576,246.00	37.8%			

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2013 年		2012 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重 (%)	金额	占营业成本比重 (%)	
销售粘胶短纤维		1,282,051.00	13.55%	1,248,550.00	23.06%	-9.51%
房租		4,602,706.00	48.65%	4,164,806.00	76.94%	-28.29%
处置投资性房地产		3,576,246.00	37.8%			

说明

处置的投资性房地产为本报告期全资子公司中冠印染（香港）有限公司位于香港九龙长沙湾道889号华创中心1801-1804室的房产。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	0.00
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	0%

公司前 5 名供应商资料

适用  不适用

#### 4、费用

2013年度财务费用247,455元，较2012年度-444,174元，增加691,629元，增幅155.71%，增加的主要原因是汇兑损益影响；所得税2,384,583元，较2012年度-41,869元，增加的主要原因是香港中冠处置投资性房地产实现收益产生的利得税。

#### 5、现金流

单位：元

项目	2013 年	2012 年	同比增减（%）
经营活动现金流入小计	12,450,237.00	13,498,118.00	-7.76%
经营活动现金流出小计	10,741,629.00	13,882,536.00	-22.62%
经营活动产生的现金流量净额	1,708,608.00	-384,418.00	-544.47%
投资活动现金流入小计	20,749,535.00	30,000.00	69,065.12%
投资活动现金流出小计	36,411.00	690,127.00	-94.72%
投资活动产生的现金流量净额	20,713,124.00	-660,127.00	-3,237.75%
筹资活动现金流出小计	10,124,439.00	126,343.00	7,913.45%
筹资活动产生的现金流量净额	-10,124,439.00	-126,343.00	7,913.45%
现金及现金等价物净增加额	11,275,648.00	-1,172,054.00	-1,062.04%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

经营活动产生的现金流量净额增加主要是本年承兑上年度以银行承兑汇票收取的货款150万元影响；投资活动现金流入增加主要是本年处置位于香港九龙长沙湾道889号华创中心1801-1804室的房产流入1561万元，处置印染机器设备流入513万元；筹资活动产生的现金流量净额减少主要是支付关联方华联集团以前年度借款本金1000万元。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

本报告期公司经营活动产生的现金流量净额1,708,608元与本年度归属于上市公司股东的净利润8,214,810元存在重大差异的原因是公司本年度净利润的重要来源是处置固定资产贡献净利润190万元和出售投资性房地产贡献净利润965万元。

### 三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
纺织业	1,292,308.00	1,282,051.00	0.79%	2.02%	2.68%	-0.65%
租赁业	10,094,737.00	4,602,706.00	54.4%	2.7%	10.51%	-3.23%
房地产	15,611,945.00	3,576,246.00	77.09%			
分产品						
销售粘胶短纤维	1,292,308.00	1,282,051.00	0.79%	2.02%	2.68%	-0.65%
房租	10,094,737.00	4,602,706.00	54.4%	2.7%	10.51%	-3.23%
处置投资性房地产	15,611,945.00	3,576,246.00	77.09%			
分地区						
中国内地	9,553,683.00	4,151,650.00	56.54%	0.75%	-2.58%	1.48%
香港	17,445,307.00	5,309,353.00	69.57%	981.17%	361.03%	40.94%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

### 四、资产、负债状况分析

#### 1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2013 年末		2012 年末		比重增减(%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例(%)	金额	占总资产比例(%)		
货币资金	63,502,910.00	37.24%	52,227,262.00	30.36%	6.88%	增加的主要原因是香港中冠处置投资性房地产实现收益
应收账款			744,712.00	0.43%	-0.43%	应收账款全额计提坏账准备
存货			101,536.00	0.06%	-0.06%	存货全额计提减值准备
投资性房地产	23,458,153.00	13.76%	31,041,484.00	18.05%	-4.29%	香港中冠处置投资性房地产
长期股权投资	66,931,685.00	39.26%	65,784,312.00	38.25%	1.01%	杭州湾创业公司盈利
固定资产	7,191,205.00	4.22%	12,416,459.00	7.22%	-3%	处置机器设备

## 2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2013 年		2012 年		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
长期借款	1,101,349.00	0.65%	1,033,936.00	0.6%	0.05%	利息影响
预收账款	1,076,531.00	0.63%	2,778,488.00	1.62%	-0.98%	减少是由于上年度预收处置机器设备款，本年完成交易后预收款项结转所致。
应付职工薪酬	1,109,352.00	0.65%	766,680.00	0.45%	0.2%	增加是由于应付的董事会酬金年末尚未支付所致。
应交税费	4,250,191.00	2.49%	1,622,074.00	0.94%	1.55%	增加是由于本年度处置香港投资性房地产计提利得税所致。
其他应付款	21,762,365.00	12.76%	32,227,317.00	18.74%	-5.97%	减少是由于本年度归还关联公司借款所致。

## 3、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
3.可供出售金融资产	751,542.00		-168,600.00				582,942.00
金融资产小计	751,542.00		-168,600.00				582,942.00
上述合计	751,542.00		-168,600.00				582,942.00
金融负债	0.00						0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

 是  否

## 五、核心竞争力分析

无

## 六、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### (1) 对外投资情况

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度（%）
0.00	0.00	0%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例（%）
浙江华联杭州湾创业有限公司	房地产	25%

### 2、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
中冠印染（香港）有限公司	子公司	纺织业	纺织品贸易	2,400,002（港币）	121,632,880.00	50,734,564.00	17,445,307.00	11,913,267.00	9,530,660.00
深圳南华印染有限公司	子公司	纺织业	纺织品印染	85,494,700（港币）	29,250,478.00	-17,259,520.00	6,486,700.00	502,352.00	490,235.00
浙江华联杭州湾创业有限公司	参股公司	房地产业	房地产开发	247,476,832.6	1,414,590,802.00	305,663,374.00	55,875,550.00	5,072,925.00	3,399,130.00

主要子公司、参股公司情况说明

子公司中冠印染（香港）有限公司与关联方中国房地产（香港）集团有限公司于2013年12月6日签订房地产买卖合同，该房地产位于香港九龙长沙湾道889号华创中心1801-1804室，此笔交易涉及金额1955万港元（约折合人民币1561万元），为公司2013年度贡献净利润965万元，是2013年度实现扭亏为盈的重要资产交易事项。

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

## 七、2014年1-3月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用  不适用

业绩预告情况:亏损

业绩预告填写数据类型:区间数

	年初至下一报告期期末			上年同期			增减变动 (%)		
累计净利润的预计数 (万元)	-200	--	0	-266	--		-24.81%	--	0%
基本每股收益 (元/股)	-0.011	--	0	-0.016	--		-31.25%	--	0%
业绩预告的说明	受公司整体继续停产整顿影响和权益法核算的浙江华联杭州湾创业有限公司房地产项目预亏影响, 预计本公司 2014 年 1 月至 3 月的累计净利润将为亏损, 金额约为-200 万元至 0 万元。								

## 八、公司控制的特殊目的主体情况

无

## 九、公司未来发展的展望

本公司控股股东及本公司管理层高度重视本公司持续经营问题, 拟通过各种方式, 包括但不限于对本公司或子公司的资产和业务进行出售、与他人合资、合作或扩大现有经营业务等, 以改善本公司资产质量、提高盈利能力、增强可持续发展能力。

## 十、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

### 一、基本情况

大华会计师事务所(特殊普通合伙)对公司2013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月起深中冠停产并遣散大部分员工, 深中冠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。深中冠已在财务报表附注十一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。

### 二、注册会计师对该事项的基本意见

我所接受委托, 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)2013年度财务报表的审计工作, 对其2013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:

在审计过程中注意到, 深中冠印染厂已于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2007年拟用部分机器设备投资南京东亚纺织印染有限公司, 该项投资计划一直未实施。2012年6月4日, 深中冠向江苏省高级人民法院提起诉讼, 要求解除与被告的关于投资南京项目的合同、协议。基于上述情况, 我们认为深中冠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。

### 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, 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, 加之合作各方对我方增资的具体事宜产生分歧, 合作难以进行下去。虽然我方多次派员到南京协商, 但未能达成一致意见, 故向所属管辖地人民法院提起诉讼。

### 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。公司2011年、2012年连续两个会计年度审计净利润均为负值，根据《深圳证券交易所股票上市规则》等有关规定，2013年4月24日深圳证券交易所对公司股票交易实施“退市风险警示”的特别处理。

#### 五、消除该事项及其影响的可能性

为争取撤销退市风险警示特别处理，2013年公司通过各种措施，努力提高运行效率增加效益，全力以赴实现了扭亏转盈。

#### 六、消除该事项及其影响的具体措施

本公司控股股东及本公司管理层高度重视本公司持续经营问题，拟通过各种方式，包括但不限于对本公司或子公司的资产和业务进行出售、与他人合资、合作或扩大现有经营业务等，以改善本公司资产质量、提高盈利能力、增强可持续发展能力。

### 十一、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

无

### 十二、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

无

### 十三、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

无

### 十四、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

公司的利润分配政策，主要依据公司第六届董事会第四次会议审议通过的《公司章程》中关于利润分配事项的相关条款及《公司未来三年（2012-2014）年股东回报规划》，分红标准比例明确，相关的决策程序和机制完备。独立董事对公司本年度利润方案的执行状况，进行了有效监督并发表独立意见。中小股东有充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益得到充分维护。《公司章程》中关于利润分配事项的相关条款详见公司2012年8月16日在《证券时报》《香港商报》巨潮网

（<http://www.cninfo.com>）上披露的公告内容。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	符合规定和要求
分红标准和比例是否明确和清晰：	分红标准和比例明确和清晰
相关的决策程序和机制是否完备：	相关的决策程序和机制完备
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	独立董事对公司本年度利润分配方案的执行状况进行了有效监督并发表独立意见
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	中小股东有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益得到了充分保护
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	报告期，公司现金分红政策未有调整和变更

公司近 3 年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

**2011年度利润分配方案：**

经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）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。

**2012年度利润分配方案：**

经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司2012年度利润总额为人民币-289,200元，扣除少数股东损益0元及所得税费用-41,869元后，净利润为人民币-247,331元，公司年末未分配利润合计-116,273,941元。公司本年度不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

**2013年度利润分配预案：**

1、经大华会计师事务所(特殊普通合伙)审计，公司2013年度利润总额为人民币10,234,487元，扣除少数股东损益-364,906元及所得税费用2,384,583元后，净利润为人民币8,214,810元，公司年末未分配利润合计-108,059,131元。公司本年度不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

2、经2014年2月26日召开的公司第六届董事会第十二次会议研究决定，公司2013年度利润不进行分配，也不进行公积金转增股本。

以上利润分配预案尚需提交2013年度股东大会审议。

**3、公司2013年度不进行利润分配的原因、用途和计划**

公司现在没有主营业务，只有部分厂房出租，截止报告期末，可用于股东分配的利润仍为负值，经公司董事会研究决定，公司2013年度利润不进行分配也不进行公积金转增股本，用于弥补以前年度亏损。

**4、公司独立董事对董事会2013年度利润分配预案发表独立意见**

独立董事认为，公司董事会审议通过的《2013年度利润分配预案》，是在充分考虑公司现状的基础上做出的，符合公司的实际情况，有利于公司正常经营，有利于维护股东的长远利益。也完全符合《公司章程》、《企业会计制度》的有关规定。同意公司2013年度的利润分配预案，并同意将此预案提交公司2013年度股东大会审议。

公司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（%）
2013年		8,214,810.00	
2012年		-247,331.00	
2011年		-17,361,593.00	

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

## 十五、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

现金分红政策：
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明
经 2014 年 2 月 26 日召开的公司第六届董事会第十二次会议研究决定，公司 2013 年度利润不进行分配，也不进行公积金转增股本。以上利润分配预案尚需提交 2013 年度股东大会审议。

## 十六、社会责任情况

### （一）保护股东权益

1、公司建立健全规范的公司治理结构，有效执行、有利监督的运行机制，保证公司依法经营，规范运作，促进公司与各利益相关方的共同发展。关注公益事业和环境保护等问题，以实现股东权益最大化为宗旨，追求经济效益兼顾社会效益，切实履行企业的社会责任。

2、健全股东大会的机制，在股东大会的召集召开和议事程序等方面规范化，确保中小股东对公司的知情权、参与权、表决权。

### （二）保障员工权益

1、公司根据《劳动法》、《劳动合同法》的相关规定，实行全员劳动合同制，公司制定和不断完善各项有关维护员工权益的制度，有健全的薪酬考核体系，保证了员工收入的合理分配。

2、公司现在虽然停产，但始终坚持“安全第一”的工作方针，定期组织员工学习，不断完善各项安全制度，切实保障员工的权益。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是  否

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是  否

报告期内是否被行政处罚

是  否

## 十七、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2013年01月09日	公司董秘办	电话沟通	个人	投资者	询问公司的B股能否转H股
2013年05月30日	公司董秘办	电话沟通	个人	投资者	询问公司股东大会日期
2013年07月30日	公司董秘办	电话沟通	个人	投资者	询问公司年底能否扭亏
2013年12月27日	公司董秘办	电话沟通	个人	投资者	询问公司年报披露时间

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
2012年6月4日,深圳中冠纺织印染股份有限公司(以下简称“公司”)向江苏省高级人民法院提起诉讼,要求解除公司与南京东亚纺织印染有限公司、南京东亚投资发展集团有限公司、香港耀骏行有限公司等三被告所签的合同、协议,并由三被告连带赔偿原告经济损失人民币47,922,902.92元;且由被告方承担诉讼费。2012年6月14日公司收到江苏省高级人民法院出具的(2012)苏商外初字第0002号《受理起诉及告知合议庭组成通知书》。被告南京东亚纺织印染有限公司在提交答辩状期间对本案管辖权提出异议,法院依法组成合议庭进行了审查,2013年12	4,792	否	尚未开庭审理			2012年06月16日	公告号2012-0614 《证券时报》、《香港商报》和巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com)

月 24 日, 江苏省高级人民法院出具了民事裁定书, 裁定驳回南京东亚纺织印染有限公司对管辖权提出的异议。《江苏省高级人民法院民事裁定书》(2013)苏商外辖初字第 0001 号												
---	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

## 二、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

## 三、破产重整相关事项

无

## 四、资产交易事项

### 1、出售资产情况

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响(注3)	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例(%)	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	披露日期	披露索引
中国房地产(香港)集团有限公司	香港九龙长沙湾道 889 号华创中心 1801-1804 室	2013 年 12 月 6 日	1,561	965	扭亏为盈	122.95%	评估	是	同受实际控制人控制	是	是	2013 年 12 月 31 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-12-31/63434860.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-12-31/63434860.PDF</a>

无锡市国康印染机械厂、广州市永竣业投资有限公司、英德极丰染织有限公司	固定资产(机器设备及配件)	2013年6月30日	675	190	增加利润	24.22%	协议	否		是	是	2013年06月04日	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-06-04/62551854.PDF
------------------------------------	---------------	------------	-----	-----	------	--------	----	---	--	---	---	-------------	--

## 五、公司股权激励的实施情况及其影响

无

## 六、重大关联交易

### 1、其他重大关联交易

深圳中冠纺织印染股份有限公司的全资子公司中冠印染（香港）有限公司位于香港九龙长沙湾道889号华创中心1801-1804室的房产，以香港评估机构忠诚测量行有限公司和深圳市天健国众联资产评估土地房地产估价有限公司（具有证券期货相关业务评估资格）评估的价格1955万港元（约折合人民币1561万元）为转让价格，采用协议转让的形式出售给关联方中国房地产（香港）集团有限公司。（内容详见2013年11月6日《证券时报》、《香港商报》和巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)披露的有关公告，公告编号：2013-0650）

2013年12月6日，中冠印染（香港）有限公司与中国房地产（香港）集团有限公司签订了买卖合同，并在买卖双方律师的见证下完成，售楼款项已经全部收到。（内容详见2013年12月31日《证券时报》、《香港商报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的有关公告，公告编号：2013-0651）

现买卖合同已经香港政府土地注册处登记备案，房地产交易已经全部完成。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
深圳中冠纺织印染股份有限公司关联交易公告	2013年10月11日	巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
关于房地产交易进展情况公告	2013年12月30日	巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
	2014年02月14日	巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )

## 七、重大合同及其履行情况

### 1、其他重大交易

2013年12月6日，中冠印染（香港）有限公司与中国房地产（香港）集团有限公司签订了买卖合同，

按评估价1955万港元（约折合人民币1561万元），并在买卖双方律师的见证下完成，售楼款项已经全部收到。买卖合同已经香港政府土地注册处登记备案，房地产交易已经全部完成。

## 八、承诺事项履行情况

### 1、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	华联控股股份有限公司	在股改限售股份上市流通时承诺：1、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贵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。2、严格遵守《上市公司解除限售存量股份转让指导意见》和深圳证券交易所有关规定。	2009 年 06 月 03 日	有效中	履行中
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	不适用				

资产重组时所作承诺	不适用				
首次公开发行或再融资时所作承诺	不适用				
其他对公司中小股东所作承诺	不适用				
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划 (如有)	不适用				

## 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

盈利预测资产 或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩 (万元)	当期实际业绩 (万元)	未达预测的原 因(如适用)	原预测披露日 期	原预测披露索 引
-----------------	--------	--------	----------------	----------------	------------------	-------------	-------------

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬(万元)	30
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	徐海宁 杨春祥

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

本年度，公司聘请大华会计师事务所（特殊普通合伙）为2013年度内控审计机构，报酬15万元。

## 十、监事会、独立董事（如适用）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

大华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司2013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“2013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》，公司独立董事也对此发表了独立意见，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。

## 十一、处罚及整改情况

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论(如有)	披露日期	披露索引
-------	----	----	--------	--------	------	------

整改情况说明

适用  不适用

董事、监事、高级管理人员、持股 5% 以上的股东涉嫌违规买卖公司股票且公司已披露将收回涉嫌违规所得收益的情况

适用  不适用



## 十二、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

无

## 十三、其他重大事项的说明

- 1、《深圳中冠纺织印染股份有限公司诉讼事项的公告》，编号：2012-0614，公告日期2012年6月16日，巨潮资讯网([www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn))，链接<http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-06-16/61144742.PDF>
- 2、《深圳中冠纺织印染股份有限公司关于全资子公司中冠印染（香港）有限公司挂牌转让参股企业浙江华联杭州湾创业有限公司部分股权的公告》2013年6月18日在《证券时报》、《香港商报》和巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)披露的有关公告，公告编号：2013-0639
- 3、《深圳中冠纺织印染股份有限公司关联交易公告》2013年10月11日在《证券时报》、《香港商报》和巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)披露的有关公告，公告编号：2013-0644
- 4、《深圳中冠纺织印染股份有限公司第六届董事会第十次会议决议公告》2013年10月11日在《证券时报》、《香港商报》和巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)披露的有关公告，公告编号：2013-0645
- 5、公司与无锡市国康印染机械厂、广州市永竣业投资有限公司、英德极丰染织有限公司等公司就处置固定资产（机器设备）及配件达成交易合约，上述资产出售经公司第六届董事会第七次会议表决通过，2013年6月4日在《证券时报》、《香港商报》和巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)披露的有关公告，公告编号：2013-0634。本年末相关交易已经完成，收取款项合计675万元，实现处置净利润190万元。
- 6、报告期，公司不存在《上市公司监管指引第4号——上市公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及上市公司承诺及履行》要求的承诺或超期未履行承诺的相关情况。

## 十四、公司子公司重要事项

公司的全资子公司中冠印染（香港）有限公司位于香港九龙长沙湾道889号华创中心1801-1804室的房产，以香港评估机构忠诚测量行有限公司和深圳市天健国众联资产评估土地房地产估价有限公司（具有证券期货相关业务评估资格）评估的价格1955万港元（约折合人民币1541万元）为转让价格，采用协议转让的形式出售给关联方中国房地产（香港）集团有限公司。（内容详见2013年11月6日、2013年12月31日、2014年2月14日在《证券时报》、《香港商报》和巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)披露的有关公告，公告编号：2013-0650，2013-0651，2014-0654）。

## 十五、公司发行公司债券的情况

无

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

单位：股

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

股份变动的理由

 适用  不适用

股份变动的批准情况

 适用  不适用

股份变动的过户情况

 适用  不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

 适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

## 二、证券发行与上市情况

### 1、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

无

### 2、现存的内部职工股情况

内部职工股的发行日期	内部职工股的发行价格（元）	内部职工股的发行数量（股）
现存的内部职工股情况的说明	无	

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		9,164		年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数		9,088		
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例（%）	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
华联控股股份有限公司	境内非国有法人	25.51%	43,141,032	0	0	43,141,032		
STYLE-SUCCESS LIMITED	境外法人	14.46%	24,466,029	0	0	24,466,029		
富冠投资有限公司	境外法人	3.62%	6,114,556	0	0	6,114,556		
华联发展集团有限公司	境内非国有法人	3.36%	5,681,089	-140,000	0	5,681,089		
柳州佳力房地产开发有限责任公司	境内非国有法人	2.54%	4,300,000	+80,000	0	4,300,000		
深圳市纺织(集团)股份有限公司	国有法人	2.21%	3,744,594	-5,488,800	0	3,744,594		
曾颖	境内自然人	1.21%	2,049,600	+10,000	0	2,049,600		
柳州瑞恒机电有限责任公司	境内非国有法人	1.01%	1,700,000	-10,000	0	1,700,000		

忻英杰	境外自然人	0.54%	909,962	-625,000	0	909,962	
聂宗道	境内自然人	0.51%	854,350		0	854,350	
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无						
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”及第三大股东“富冠投资有限公司”，其控股股东是“华联发展集团有限公司”。						
前 10 名无限售条件股东持股情况							
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类					
		股份种类	数量				
华联控股股份有限公司	43,141,032	人民币普通股	43,141,032				
STYLE-SUCCESS LIMITED	24,466,029	境内上市外资股	24,466,029				
富冠投资有限公司	6,114,556	境内上市外资股	6,114,556				
华联发展集团有限公司	5,681,089	人民币普通股	5,681,089				
柳州佳力房地产开发有限责任公司	4,300,000	人民币普通股	4,300,000				
深圳市纺织(集团)股份有限公司	3,744,594	人民币普通股	3,744,594				
曾颖	2,049,600	境内上市外资股	2,049,600				
柳州瑞恒机电有限责任公司	1,700,000	人民币普通股	1,700,000				
忻英杰	909,962	境内上市外资股	909,962				
聂宗道	854,350	人民币普通股	854,350				
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间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”。						
前十大股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无						

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

## 2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
华联控股股份有限公司	董炳根	1989 年 09 月 11 日	19247150-0	112388.77 万元	投资兴办实业(具体项目另行申报)；国内商业、物资供销业(不含

					专营、专控、专卖商品); 在具有合法土地使用权的地块上从事房地产开发、经营; 自有物业管理; 房地产经纪(不含限制项目)。
经营成果、财务状况、现金流和未来发展战略等	2013 年 9 月底华联控股股份有限公司总资产 430,912 万元, 实现净利润 6325 万元。公司将一如既往地发展房地产主业。(本条数据未经审计)				
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无				

控股股东报告期内变更

适用  不适用

### 3、公司实际控制人情况

法人

实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
华联发展集团有限公司	董炳根	1983 年 08 月 23 日	19033795-7	9,061 万元	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)。
经营成果、财务状况、现金流和未来发展战略等	2012 年底华联发展集团有限公司总资产 790,777 万元, 股东权益 338,488 万元, 归属于母公司股东的权益 147,629 万元, 实现净利润 14,029 万元, 归属于母公司股东的净利润 7,079 万元。未来发展战略是打造优秀的城市综合体开发运营商。				
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	华联集团持有华联控股股份有限公司(000036)35204.93 万股, 持股比例 31.32%。				

关于本公司实际控制人的情况说明

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。华联集团目前只有第一大股东没有实际控制人。华联集团关于实际控制人的情况说明如下:

### (1)、华联集团简况

华联集团成立于1983年8月，由国家纺织工业部及18个省、市纺织厅局等21家股东单位共同发起设立，注册资本为9,061万元。主要借助深圳特区政策优势，作为全国纺织行业窗口型企业，专业从事纺织行业投资经营、纺织品进出口等业务，直属纺织工业部领导。

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。

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	长安国际信托股份有限公司	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	江苏省纺织集团有限公司	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	新疆维吾尔自治区纺织行业协会	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	

截止至出具本报告书之日止，华联集团股东共计16家，全部为法人股东，其中12家股东为国有或国有背景企业，合并持有华联集团58.77%的股权，4家股东为民营企业，合并持有华联集团41.23%的股权。

## (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。现任第七届董事会于2012年5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/庄立明	
5	浙江正才贸易有限公司	1人/张嗣杰	
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31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。

公司最终控制层面是否存在持股比例在10%以上的股东情况

√ 是    □ 否

法人股东：

最终控制层面股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本(万元)	主要经营业务
杭州锦江集团有限公司	斜正刚	1993年03月17日	14375868-7	99000	许可经营项目：批发：煤炭一般经营项目：批发、零售：纸、纸制品及原材料，百货，电线电缆，通信设备，建筑材料，装饰材料，五金交电，电子产品，化工产品及其原料（除化学危险品及易制毒化学品），金属材料，塑料制品；经营进出口业务；其他无需报经审批的一切合法项目；含下属分支机构的经营范围。
华侨城集团公司	任克雷	1986年06月06日	190346175	630000	主营纺织品、轻工业品等商品的出口和办理经特区主管部门批准的特区内自用一类商品、机械设备。轻工业品等商品的进口（按经贸部[92]外经贸管体审证字第A19024号文经营），开展补偿贸易，向工业、旅游、房地产、商贸、金融保险行业投资，向包装、装潢、印刷行业投资。本公司出口商品转内销和进口商品的内销业务、旅游、仓库出租、文化艺术、捐赠汽车保税仓，会议展览服务（涉及许可证管理的项目，须取得相关的许可证后方可经营）；汽车（含小轿车）销售。
河南富鑫投资有限公司	严三印	2011年03月04日	56984136-5	1100	对实业的投资
长安国际信托股份有限公司	高成程	1999年12月28日	22060745-3	125888	资金信托；动产信托；不动信托；有价证券信托；其他财产或财产权信托；作为投资基金或者基金管理公司的发起人从事投资基金业务；经营企业资产的重组、购并及项目融资、公司理财、财务顾问等业务；受托经营国务院有关部门批准的证券承销业务；办理居间、咨询、资信调查等业务；代保管及保管箱业务；以存放同业、拆放同业、贷款、租赁、投资方式运用固有财产；以固有财产为他人提供担保；从事同业拆借；法律法规规定或中国银行业监督管理委员会批准的其他业务。
经营成果、财务状况、现金流和未来发展战略等	<p>1、杭州锦江集团有限公司2013年12月31日总资产404.39亿、净资产149.2亿，2013年营业收入249.88亿、净利润5.91亿。</p> <p>2、华侨城集团公司2013年12月31日总资产1045亿、净资产330亿，2013年实现营业收入482亿、净利润48亿。</p> <p>3、河南富鑫投资有限公司2013年12月31日总资产4250万元、净资产:1193万元，2013年营业收入0,净利润:53</p>				

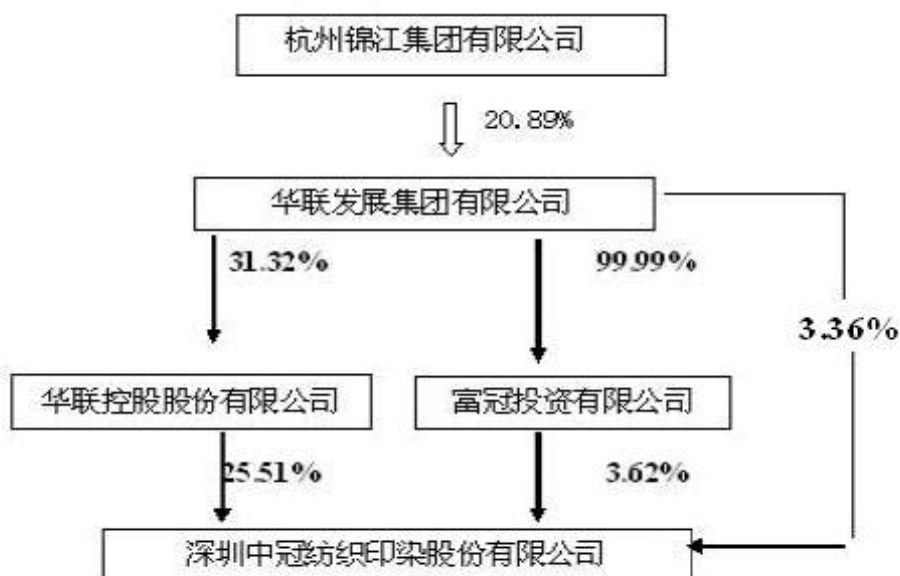


	<p>万元。</p> <p>4、长安国际信托股份有限公司2013年12月31日总资产40.03亿、净资产30.95亿，2013年营业收入23.29亿、净利润9.44亿。</p> <p>(上述数据未经审计)</p> <p>上述控制层面股东与本公司、本公司实际控制人华联集团之间不存在控制关系，且相互之间的经营业务及其战略定位存在差异，未对公司发展构成实质性影响。</p>
最终控制层面股东报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	不适用

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动
Style-Success Ltd.	Miss Amy Wang	1999 年 11 月 04 日			投资

## 四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

股东名称/一致行动人姓名	计划增持股份数量	计划增持股份比例 (%)	实际增持股份数量	实际增持股份比例 (%)	股份增持计划初次披露日期	股份增持计划实施结束披露日期
无						

其他情况说明

无

## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）
胡永峰	董事长	现任	男	51	2011年10月18日	2014年10月18日	0	0	0	0
丁跃	副董事长	现任	男	55	2011年10月18日	2014年10月18日	0	0	0	0
舒益波	副董事长	现任	女	41	2011年10月18日	2014年10月18日	0	0	0	0
张梅	董事	现任	女	38	2011年10月18日	2014年10月18日	0	0	0	0
冯俊斌	董事	现任	男	51	2011年10月18日	2014年10月18日	0	0	0	0
张金良	董事	现任	男	51	2011年10月18日	2014年10月18日	0	0	0	0
金立刚	独立董事	现任	男	54	2011年10月18日	2014年10月18日	0	0	0	0
沈松勤	独立董事	现任	男	56	2011年10月18日	2014年10月18日	0	0	0	0
陈锦梅	独立董事	现任	女	61	2012年08月31日	2014年10月18日	0	0	0	0
董炳根	监事会主席	现任	男	64	2011年10月18日	2014年10月18日	0	0	0	0
黄小萍	监事	现任	女	56	2011年10月18日	2014年10月18日	0	0	0	0
潘伟朝	监事	现任	男	62	2011年10月18日	2014年10月18日	0	0	0	0
张金良	副总经理/ 董事会秘书	现任	男	51	2011年10月18日	2014年10月18日	0	0	0	0
任长征	财务部经理	现任	男	38	2011年10月18日	2014年10月18日	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0

## 二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

**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月起任本公司董事，2008年7月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月起任公司董事。

冯俊斌，男，1962年7月出生，大学专科学历，审计师。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STONEBRIDGE企业顾问(北京)有限公司董事长、北京决策咨询中心理事，2008年4月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、杭州师范大学人文学院院长。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月起任本公司独立董事。

陈锦梅，女，1952年6月出生，硕士研究生学历，教授级高级会计师。先后就读于杭州电子工业学院、浙江省委党校、澳门科技大学、浙江大学，曾任杭州市财政局、地方税务局局长、局党委书记，中共杭州市委委员、杭州市人大代表，浙江省人大代表，现退休。2012年8月起任公司独立董事。2014年1月21日因个人原因向本公司董事会辞职。陈锦梅女士的辞职申请将自公司股东大会选举新任独立董事填补其空缺后方可生效。在此之前，陈锦梅女士继续履行独立董事职责。

**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。

在股东单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
董炳根	华联发展集团有限公司	党委书记、董事长、总裁	2012年05月18日	2015年05月17日	是
董炳根	华联控股份有限公司	董事长	2013年06月21日	2016年06月20日	否
丁跃	华联发展集团有限公司	副总裁	2012年05月18日	2015年05月17日	是
丁跃	华联控股份有限公司	监事会召集人	2013年06月21日	2016年06月20日	否
胡永峰	华联发展集团有限公司	副总裁	2012年05月18日	2015年05月17日	是
胡永峰	华联控股份有限公司	副董事长	2013年06月21日	2016年06月20日	否
黄小萍	华联发展集团有限公司	党委副书记、纪委书记	2008年10月01日		是
黄小萍	华联控股份有限公司	董事	2013年06月21日	2016年06月20日	否
张梅	华联发展集团有限公司	财务部经理	2011年02月01日		是
张梅	华联控股份有限公司	董事	2013年06月21日	2016年06月20日	否
冯俊斌	深圳市纺织(集团)股份有限公司	副总经理	2013年08月17日	2016年08月16日	是
在股东单位任	无				

职情况的说明					
在其他单位任职情况					
√ 适用 □ 不适用					
任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
舒益波	曼其投资发展有限公司	董事长	2002年07月01日		是
金立刚	STONEBRIDGE 企业顾问（北京）有限公司	董事长	2008年01月01日		是
沈松勤	杭州师范大学人文学院	院长	2009年06月01日		是
在其他单位任职情况的说明	无				

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况。

公司董事会薪酬考核委员会根据董监高人员工作职责、工作范围、重要性、公司当年经营业绩、本人岗位职责范围、相关企业相关岗位的薪酬水平确定提出薪酬标准后报董事会同意按月支付，独董的薪酬要提交股东会通过。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
胡永峰	董事长/总经理	男	51	现任	38		38
丁跃	副董事长	男	55	现任	0		
舒益波	副董事长	女	41	现任	0		
张梅	董事	女	38	现任	0		
冯俊斌	董事	男	51	现任	0		
张金良	董事/副总经理	男	51	现任	0		
金立刚	独立董事	男	54	现任	5		5
沈松勤	独立董事	男	56	现任	5		5
陈锦梅	独立董事	女	61	现任	5		5
董炳根	监事会主席	男	64	现任	0		
黄小萍	监事	女	56	现任	0		
潘伟朝	监事	男	62	现任	9		9
张金良	董事会秘书	男	51	现任	23		23

任长征	财务部经理	男	38	现任	15	15
合计	--	--	--	--	100	100

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
陈锦梅	独立董事	离职	2014年01月21日	因个人原因向董事会辞职,陈锦梅女士的辞职申请将自公司股东大会选举新任独立董事填补其空缺后方可生效。

#### 五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

报告期公司核心技术团队或关键技术人员等对公司核心竞争力有重大影响的人员无变动情况

#### 六、公司员工情况

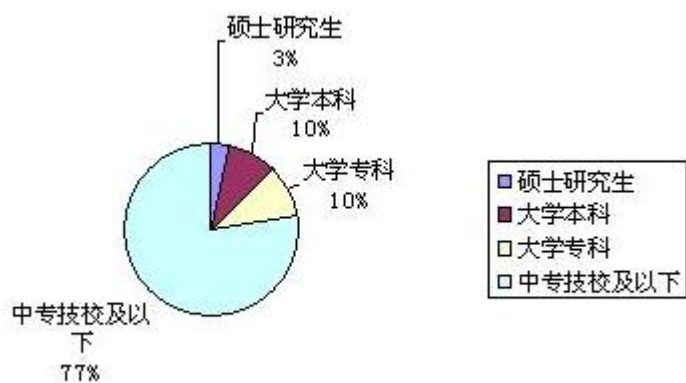
分类	类别	人数	占总人数的比重
专业构成	财务人员	5	16%
	行政人员	4	13%
	后勤人员	22	71%
	合计	31	100%
教育程度	硕士研究生	1	3%
	大学本科	3	10%
	大学专科	3	10%
	中专技校及以下	24	77%
	合计	31	100%

截止本报告期，公司承担费用的退休职工为1人。

##### （一）员工专业构成图



(二) 员工教育程度构成图





## 第八节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

公司治理状况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求。

报告期内，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，建立健全内部控制管理制度，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。公司治理状况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的基本要求。

1、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、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、董事与董事会：公司董事会各专门委员会的设置（审计委员会、提名委员会、战略委员会、薪酬考核委员会），为公司相关事项的决策提供了有利的支持。各委员会根据自身工作职责和议事规范运作，为公司相关业务及重大事项进行研究、审议，并在董事会上发表专业意见，为董事会科学决策提供支持和建议。以保证董事会更加科学、高效地工作。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。独立董事在公司决策中发挥重要作用，公司重视发挥独董的作用，在公司管理中，独董对财务审计、关联交易等事项进行认真审查并发表独立意见。

4、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、公司与关联方：公司与关联方关联交易管理严格，关联交易的审核履行了相关程序。关联交易合法、合规，不存在大股东利用关联交易占用上市公司资金的问题。

报告期，公司不存在《上市公司监管指引第4号——上市公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及上市公司承诺及履行》要求的承诺或超期未履行承诺的相关情况。

6、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》，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》、《上市公司治理准则》，等有关法律法规的要求规范运作，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。

报告期，公司进一步增加信息透明度，做好投资者保护宣传工作。利用电话、电子邮件、特别是深交所投资者互动平台，及时解答投资者的问题，做好与中小投资者的互动交流，让中小投资者能更好地了解公司。提高上市公司的透明度。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是  否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

报告期内，公司根据《内幕信息知情人信息登记管理制度》的要求，切实做好各项信息的登记管理及报送工作，如实、完整地记录了内幕信息在公开披露前的报告、传递、编制、审核、披露各环节所有内幕信息知情人名单。报告期内，未发现相关人员利用内幕信息从事内幕交易或者建议他人利用内幕信息进行交易的情况，不存在内幕信息发生泄露的情况，公司不存在向大股东、实际控制人提供未公开信息等治理非规范情况，公司不存在因内幕信息知情人登记制度执行或涉嫌内幕交易受到监管部门的查处和责令整改的情形。

## 二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012 年度股东大会	2013 年 06 月 26 日	(1)公司《2012 年度董事会工作报告》 (2)公司《2012 年度监事会工作报告》 (3)公司《2012 年年度报告和年度报告摘要》(4)公司《2012 年度利润分配预案》 (5)《关于聘请 2013 年度审计机构的议案》	全部议案均审议通过	2013 年 06 月 27 日	2013 年 6 月 27 日 《证券时报》、《香港商报》及公司指定信息披露网站巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 。公告号：2013-0640

### 2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 11 月 05 日	《关于出售房地产的议案》	审议通过	2013 年 11 月 06 日	2013 年 11 月 6 日 《证券时报》、《香港商报》及公司指定信息披露网站巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 。公告号：2013-0650

## 三、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议

陈锦梅	6	1	5	0	0	否
金立刚	6	1	5	0	0	否
沈松勤	6	1	5	0	0	否
独立董事列席股东大会次数						2

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

## 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

## 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期，公司独立董事按时出席会议及各专业委员会会议，对董事会相关的议题发表独立意见，在会议及闭会期间对公司的多项意见和建议公司全部采纳。

## 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设审计委员会、薪酬与考核委员会、战略委员会、提名委员会等专门委员会。各委员会依据公司董事会所制定的各专门委员会工作细则规定的职权范围进行研究、提出意见及建议，供董事会参考决策。

根据中国证监会有关规定，公司董事会审计委员会在公司2013年度报告编制过程中，做了以下工作：

1、2013年11月18日，公司审计委员会及公司管理层与大华会计师事务所（特殊普通合伙）的年审注册会计师召开了公司2013年度财务报告审计工作的第一次会议。审计委员会的成员及公司管理层向注册会计师详细介绍了公司的基本情况。

2、2014年1月3日，公司审计委员会审议了公司2013年度财务报告审计工作计划并听取了年审注册会计师审计安排和进度，同意事务所提出的2013年度财务报告审计相关工作。

3、2014年1月9日，董事会审计委员会审议了公司提供的2013年度财务会计报表，并发表以下审议意见：公司编制的2013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、2014年1月27日，董事会审计委员会与年审注册会计师召开了电话会议，年审注册会计师在电话中介绍了审计的情况，审计委员会成员认为注册会计师的意见在所有重大问题方面基本真实、公允地反映了公司2013年12月31日的财务状况以及2013年度的经营成果和现金流量，对年审注册会计师的初审结果没有异议。

5、2014年2月26日，董事会审计委员会审议了大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的公司2013年度审计报告，审计委员会同意大华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司2013年度会计报表的审计结果，

同意将该财务审计报告提交公司董事会审议。对大华会计师事务所（特殊普通合伙）2013年度审计工作的总结报告审计委员会认为，大华会计师事务所（特殊普通合伙）严格按照审计法规、准则的规定，开展、完成了公司2013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，出具的审计报告全面地反映了公司2013年财务状况、经营成果和现金流量，其审计结论真实地反映了公司实际情况。

公司董事会薪酬委员会的履职情况：公司董事会薪酬委员会按照《董事会薪酬与考核委员会工作细则》的规定，对2013年度披露的公司董监高人员的薪酬进行了审核，认为公司2013年报中披露的董监高的薪酬严格执行了有关规定。

## 五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

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。

## 七、同业竞争情况

- 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。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司根据相关管理办法及有关指标，以年初制定的工作计划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。

## 第九节 内部控制

### 一、内部控制建设情况

公司依据《公司法》、《上市公司内部控制指引》等规范性文件的要求，建立了较为完善的法人治理结构，内部控制体系较为健全，符合有关法律法规规定。通过严格执行内部控制的相关制度，促进了公司的规范运作和健康发展，保护了投资者合法权益，保障公司资产安全，促进公司稳定、健康持续发展。报告期内，公司内部控制自我评价情况详见《2013 年度内部控制自我评价报告》。

### 二、董事会关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。

### 三、建立财务报告内部控制的依据

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。

### 四、内部控制评价报告

内部控制评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内未发现内部控制重大缺陷	
内部控制评价报告全文披露日期	2014 年 02 月 28 日
内部控制评价报告全文披露索引	详见公司 2014 年 2 月 28 日在巨潮网(www.cninfo.com.cn)刊登的公告

### 五、内部控制审计报告

适用  不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，深中冠于 2013 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内部控制审计报告全文披露日期	2014 年 02 月 28 日
内部控制审计报告全文披露索引	详见公司 2014 年 2 月 28 日在巨潮网(www.cninfo.com.cn)刊登的公告

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

报告期内，公司根据《年报信息披露重大差错责任追究制度》进行自查，未发生年报信息披露重大差错、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充等情况。

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	带强调事项段的无保留意见
审计报告签署日期	2014 年 02 月 26 日
审计机构名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	大华审字[2014]001429 号
注册会计师姓名	徐海宁 杨春祥

审计报告正文

### 审计报告

大华审字[2014]001429号

#### 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(以下简称深中冠)财务报表，包括2013年12月31日的合并及母公司资产负债表，2013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，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深中冠管理层的责任，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。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，深中冠财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了深中冠2013年12月31日的合并及母公司财务状况以及2013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，如深中冠财务报表附注十一所述，2007年3月起深中冠停产并遣散大部分员工，深中冠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。深中冠已在财务报表附注十一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。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：徐海宁

中国 北京

中国注册会计师：杨春祥

二〇一四年二月二十六日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：深圳中冠纺织印染股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	63,502,910.00	52,227,262.00
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	1,500,000.00	1,500,000.00
应收账款		744,712.00
预付款项	25,192.00	176,443.00
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	79,340.00	38,414.00
应收股利		
其他应收款	311,279.00	260,005.00
买入返售金融资产		
存货		101,536.00



一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	65,418,721.00	55,048,372.00
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产	582,942.00	751,542.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	66,931,685.00	65,784,312.00
投资性房地产	23,458,153.00	31,041,484.00
固定资产	7,191,205.00	12,416,459.00
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	1,820,459.00	1,860,764.00
开发支出		
商誉	5,099,624.00	5,099,624.00
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	105,084,068.00	116,954,185.00
资产总计	170,502,789.00	172,002,557.00
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	3,186,939.00	3,239,571.00
预收款项	1,076,531.00	2,778,488.00
卖出回购金融资产款		

应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	1,109,352.00	766,680.00
应交税费	4,250,191.00	1,622,074.00
应付利息		
应付股利	1,215,946.00	1,215,946.00
其他应付款	22,663,345.00	32,227,317.00
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	1,547,263.00	1,547,263.00
流动负债合计	35,049,567.00	43,397,339.00
非流动负债：		
长期借款	1,101,349.00	1,033,936.00
应付债券		
长期应付款	8,230,694.00	8,488,953.00
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债	702,735.00	766,660.00
其他非流动负债	836,792.00	836,792.00
非流动负债合计	10,871,570.00	11,126,341.00
负债合计	45,921,137.00	54,523,680.00
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	169,142,356.00	169,142,356.00
资本公积	39,645,048.00	39,790,784.00
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	26,704,791.00	26,704,791.00
一般风险准备		
未分配利润	-108,059,131.00	-116,273,941.00
外币报表折算差额	-1,112,992.00	-511,599.00
归属于母公司所有者权益合计	126,320,072.00	118,852,391.00
少数股东权益	-1,738,420.00	-1,373,514.00

所有者权益（或股东权益）合计	124,581,652.00	117,478,877.00
负债和所有者权益（或股东权益）总计	170,502,789.00	172,002,557.00

法定代表人：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

## 2、母公司资产负债表

编制单位：深圳中冠纺织印染股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	10,557,501.00	17,293,509.00
交易性金融资产		
应收票据	1,500,000.00	1,500,000.00
应收账款		
预付款项		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	80,967,376.00	72,818,786.00
存货		101,536.00
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	93,024,877.00	91,713,831.00
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	36,788,953.00	36,788,953.00
投资性房地产	4,723,575.00	5,060,748.00
固定资产	4,384,712.00	9,145,661.00
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		

无形资产	1,820,459.00	1,860,764.00
开发支出		
商誉		
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	47,717,699.00	52,856,126.00
资产总计	140,742,576.00	144,569,957.00
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	113,344.00	113,344.00
预收款项	302,540.00	2,002,540.00
应付职工薪酬	677,181.00	735,970.00
应交税费	767,076.00	573,074.00
应付利息		
应付股利		
其他应付款	1,158,902.00	884,092.00
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	1,547,263.00	1,547,263.00
流动负债合计	4,566,306.00	5,856,283.00
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债	4,180,138.00	4,180,138.00
其他非流动负债	836,792.00	836,792.00
非流动负债合计	5,016,930.00	5,016,930.00
负债合计	9,583,236.00	10,873,213.00
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	169,142,356.00	169,142,356.00

资本公积	31,606,598.00	31,606,598.00
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	26,309,287.00	26,309,287.00
一般风险准备		
未分配利润	-91,500,667.00	-88,963,263.00
外币报表折算差额	-4,398,234.00	-4,398,234.00
所有者权益（或股东权益）合计	131,159,340.00	133,696,744.00
负债和所有者权益（或股东权益）总计	140,742,576.00	144,569,957.00

法定代表人：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

### 3、合并利润表

编制单位：深圳中冠纺织印染股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	26,998,990.00	11,095,669.00
其中：营业收入	26,998,990.00	11,095,669.00
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	19,403,168.00	13,388,125.00
其中：营业成本	9,461,003.00	5,413,356.00
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	597,749.00	487,000.00
销售费用	300,128.00	295,678.00
管理费用	8,073,279.00	7,567,920.00
财务费用	247,455.00	-444,174.00

资产减值损失	723,554.00	68,345.00
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-25,480.00
投资收益（损失以“－”号填列）	849,782.00	2,582,153.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	849,782.00	2,576,108.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	8,445,604.00	264,217.00
加：营业外收入	1,923,105.00	29,498.00
减：营业外支出	134,222.00	582,915.00
其中：非流动资产处置损失	32,666.00	
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	10,234,487.00	-289,200.00
减：所得税费用	2,384,583.00	-41,869.00
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	7,849,904.00	-247,331.00
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	8,214,810.00	-247,331.00
少数股东损益	-364,906.00	
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.0486	-0.0015
（二）稀释每股收益	0.0486	-0.0015
七、其他综合收益	-747,129.00	52,626.00
八、综合收益总额	7,102,775.00	-194,705.00
归属于母公司所有者的综合收益总额	7,467,681.00	-194,705.00
归属于少数股东的综合收益总额	-364,906.00	

法定代表人：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

#### 4、母公司利润表

编制单位：深圳中冠纺织印染股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	3,067,093.00	2,834,664.00
减：营业成本	1,619,224.00	1,585,723.00
营业税金及附加	205,239.00	143,998.00
销售费用		
管理费用	5,680,368.00	5,266,633.00
财务费用	-80,168.00	-2,253,351.00
资产减值损失	-21,157.00	61,132.00
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-25,480.00
投资收益（损失以“－”号填列）		6,045.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-4,336,413.00	-1,988,906.00
加：营业外收入	1,907,472.00	5,174.00
减：营业外支出	108,463.00	582,915.00
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-2,537,404.00	-2,566,647.00
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-2,537,404.00	-2,566,647.00
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	-0.015	-0.0152
（二）稀释每股收益	0.015	-0.0152
六、其他综合收益		-2,267.00
七、综合收益总额	-2,537,404.00	-2,568,914.00

法定代表人：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

## 5、合并现金流量表

编制单位：深圳中冠纺织印染股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	11,387,046.00	9,739,794.00

客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	1,063,191.00	3,758,324.00
经营活动现金流入小计	12,450,237.00	13,498,118.00
购买商品、接受劳务支付的现金	1,500,000.00	1,460,804.00
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	3,429,791.00	3,953,848.00
支付的各项税费	2,044,981.00	2,149,524.00
支付其他与经营活动有关的现金	3,766,857.00	6,318,360.00
经营活动现金流出小计	10,741,629.00	13,882,536.00
经营活动产生的现金流量净额	1,708,608.00	-384,418.00
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	20,749,535.00	30,000.00
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	20,749,535.00	30,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	36,411.00	690,127.00
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	36,411.00	690,127.00
投资活动产生的现金流量净额	20,713,124.00	-660,127.00
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	10,094,025.00	126,343.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	30,414.00	
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	10,124,439.00	126,343.00
筹资活动产生的现金流量净额	-10,124,439.00	-126,343.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,021,645.00	-1,166.00
五、现金及现金等价物净增加额	11,275,648.00	-1,172,054.00
加：期初现金及现金等价物余额	52,227,262.00	53,399,316.00
六、期末现金及现金等价物余额	63,502,910.00	52,227,262.00

法定代表人：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

## 6、母公司现金流量表

编制单位：深圳中冠纺织印染股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	3,067,093.00	1,567,887.00
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	2,375,794.00	2,466,260.00
经营活动现金流入小计	5,442,887.00	4,034,147.00
购买商品、接受劳务支付的现金	1,500,000.00	1,460,804.00
支付给职工以及为职工支付的现金	2,379,494.00	2,557,382.00
支付的各项税费	953,849.00	905,283.00
支付其他与经营活动有关的现金	12,497,027.00	3,330,336.00
经营活动现金流出小计	17,330,370.00	8,253,805.00
经营活动产生的现金流量净额	-11,887,483.00	-4,219,658.00
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	5,152,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		30,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	5,152,000.00	30,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计		
投资活动产生的现金流量净额	5,152,000.00	30,000.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		

收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		
筹资活动产生的现金流量净额		
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-525.00	4.00
五、现金及现金等价物净增加额	-6,736,008.00	-4,189,654.00
加：期初现金及现金等价物余额	17,293,509.00	21,483,163.00
六、期末现金及现金等价物余额	10,557,501.00	17,293,509.00

法定代表人：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

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：深圳中冠纺织印染股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	169,142,356.00	39,790,784.00			26,704,791.00		-116,273,941.00	-511,599.00	-1,373,514.00	117,478,877.00
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	169,142,356.00	39,790,784.00			26,704,791.00		-116,273,941.00	-511,599.00	-1,373,514.00	117,478,877.00
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)		-145,736.00					8,214,810.00	-601,393.00	-364,906.00	7,102,775.00
(一) 净利润							8,214,810.00		-364,906.00	7,849,904.00
(二) 其他综合收益		-145,736.00						-601,393.00		-747,129.00

		6.00						3.00		0
上述（一）和（二）小计		-145,736.00					8,214,810.00	-601,393.00	-364,906.00	7,102,775.00
（三）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	169,142,356.00	39,645,048.00			26,704,791.00		-108,059,131.00	-1,112,992.00	-1,738,420.00	124,581,652.00

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	169,142,356.00	39,742,473.00			26,704,791.00		-116,026,610.00	-515,914.00	-1,373,514.00	117,673,582.00

加：同一控制下企业合并产生的追溯调整									
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	169,142,356.00	39,742,473.00			26,704,791.00	-116,026,610.00	-515,914.00	-1,373,514.00	117,673,582.00
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		48,311.00				-247,331.00	4,315.00		-194,705.00
（一）净利润						-247,331.00			-247,331.00
（二）其他综合收益		48,311.00					4,315.00		52,626.00
上述（一）和（二）小计		48,311.00				-247,331.00	4,315.00		-194,705.00
（三）所有者投入和减少资本									
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
（四）利润分配									
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配									
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（六）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									

(七) 其他										
四、本期期末余额	169,142,356.00	39,790,784.00			26,704,791.00		-116,273,941.00	-511,599.00	-1,373,514.00	117,478,877.00

法定代表人：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

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：深圳中冠纺织印染股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	169,142,356.00	31,606,598.00			26,309,287.00		-93,361,497.00	133,696,744.00
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	169,142,356.00	31,606,598.00			26,309,287.00		-93,361,497.00	133,696,744.00
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-2,537,404.00	-2,537,404.00
（一）净利润							-2,537,404.00	-2,537,404.00
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-2,537,404.00	-2,537,404.00
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								

(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	169,142,356.00	31,606,598.00			26,309,287.00		-95,898,901.00	131,159,340.00

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	169,142,356.00	31,606,598.00			26,309,287.00		-90,792,583.00	136,265,658.00
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	169,142,356.00	31,606,598.00			26,309,287.00		-90,792,583.00	136,265,658.00
三、本期增减变动金额(减少以 “-”号填列)							-2,568,914.00	-2,568,914.00
(一) 净利润							-2,566,647.00	-2,566,647.00
(二) 其他综合收益							-2,267.00	-2,267.00
上述(一)和(二)小计							-2,568,914.00	-2,568,914.00
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的 金额								
3. 其他								
(四) 利润分配								

1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	169,142,356.00	31,606,598.00			26,309,287.00		-93,361,497.00	133,696,744.00

法定代表人：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

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司历史沿革

深圳中冠纺织印染股份有限公司（以下简称本公司）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2013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5,681,089股，占总股本的3.36%。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2013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。

#### 1. 行业性质

本公司属纺织印染行业。

#### 1. 经营范围



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。

## 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 1、财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2010年修订)进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

### 2、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

### 3、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

### 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

境外子公司以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (1) 同一控制下企业合并

1. 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：
2. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
3. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
4. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
5. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

#### 6. 同一控制下的企业合并

##### 1) 个别财务报表

公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，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初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。被合并方存在合并财务报表，则以合并日被合并方合并财务报表所有者权益为基础确定长期股权投资的初始投资成本。

## 2) 合并财务报表

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。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

## (2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，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。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

本公司为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；本公司作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

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

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。

(2) 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

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。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

企业因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

## 7、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 8、外币业务和外币报表折算

### （1）外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。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。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，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

### （2）外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

## 9、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### (1) 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债（和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

#### 1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

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收益，同时调整公允价值变动损益。

#### 1. 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### 1. 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### 1. 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

#### 1. 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### (3) 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。

#### (4) 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。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（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。

#### (5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（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工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

#### (6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

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

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

1. 发行方或债务人发生严重财务困难；

2. 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
3. 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
4. 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
5. 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
6. 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；
7. 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
8. 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

金融资产的具体减值方法如下：

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

对于可供出售金融资产采用个别认定的方式评估减值损失，其中：表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，具体量化标准为：

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过50%（含50%）或低于其初始投资成本持续时间超过一年（含一年）的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过20%（含20%）但尚未达到50%的，本公司会综合考虑其他相关因素诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，本公司将原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失从所有者权益转出，计入当期损益。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊余金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已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计入当期损益；对于可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时通过权益转回；但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不得转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

## 10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

### (1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	将单项金额超过 100 万元的应收款项视为重大应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发

	生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。
--	--------------------------

## (2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄组合	账龄分析法	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
关联方组合	其他方法	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	其他方法	以应收款项的款项性质为信用风险特征划分组合

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用  不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用  不适用

组合名称	方法说明
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账款

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

## 11、存货

### (1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品等。

## （2）发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。

## （3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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

## （4）存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

## （5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

## 12、长期股权投资

### （1）投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注二 / （五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法（2）其他方式取得的长期股权投资以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。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初始投资成本。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（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加



可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## (2) 后续计量及损益确认

(1) 后续计量公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。对被投资单位不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，采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表，净利润和其他投资变动为基础进行核算。(2) 损益确认成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。权益法下，投资企业在确认应享有被投资单位的净利润或净亏损时，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，对被投资单位的净利润进行调整后确认，投资企业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，应当予以抵销，在此基础上确认投资损益；在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

## (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

## (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时，根据单项长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。重大影响以下的、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，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。采用成本法核算的长期股权投资，因被投资单位宣告分派现金股利或利润确认投资收益后，考虑长期股权投资是否发生减值。长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

## 13、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本公司的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。

本公司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对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

类别	折旧年限（年）	预计净残值率	年折旧（摊销）率
于香港的房屋	20-50	0%	2%-5%
于中国境内的房屋	20-30	10%	3%-4.5%

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司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，自改变之日起，本公司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。

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

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。

## 14、固定资产

### （1）固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

### （2）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。（2）本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。（4）本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。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的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

### （3）各类固定资产的折旧方法

除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外，固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率
房屋及建筑物	20-50	0%-10%	2%-5%
机器设备	5-14	10%	6%-18%
电子设备	5	10%	18%
运输设备	4-5	10%	18%-22.5%

#### （4）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

## 15、在建工程

### （1）在建工程的类别

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际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，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。本公司的在建工程以项目分类核算。

### （2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

## 16、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### (2) 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### (3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

#### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

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

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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

## 17、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

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

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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。

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

项目	预计使用寿命	依据
----	--------	----

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。  
经复核，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。

### (4) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

## 18、长期待摊费用

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

## 19、预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

### (2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，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。对于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。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按

照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

## 20、收入

### （1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

### （2）确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- （1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- （2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 21、政府补助

### （1）类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

### （2）会计政策

#### 1、政府补助的确认

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币1元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

#### 2、会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 22、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

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。

### (2) 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

## 23、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

### (2) 融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

## 24、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否

无。



**(1) 会计政策变更**

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

**(2) 会计估计变更**

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

**25、前期会计差错更正**

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

无。

**(1) 追溯重述法**

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否

**(2) 未来适用法**

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否

**五、税项****1、公司主要税种和税率**

税种	计税依据	税率
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育费附加	实缴流转税税额	2%

各分公司、分厂执行的所得税税率

**(一) 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%。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%。

**(二) 增值税**

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

本公司设立在香港的子公司不需要交纳增值税。

### （三）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。

### （四）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。

### （五）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%。本公司设立在香港的子公司不需要交纳房产税。

## 六、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

#### （1）通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
中冠印染（香港）有限公司	有限公司	香港	贸易	2,400,002（港元）	原材料采购、印染编			100%	100%	是	0.00	0.00	0.00

限公司					织布料的营销业务及投资控股业务								
盛中企业有限公司	有限公司	香港	贸易	1,000,000 (港元)	销售灯芯绒、色布和印花布			100%	100%	是	0.00	0.00	0.00
深圳南华印染有限公司	有限公司	深圳	生产	85,494,700 (港元)	生产和销售印花布、染色布			69.44%	69.44%	是	0.00	0.00	0.00
兴业有限公司	有限公司	香港	贸易	10,000 (港元)	销售印花布、染色布			100%	100%	是	0.00	0.00	0.00
深圳市东亚中冠纺织印染有限公司	有限公司	深圳	贸易	3,000,000	销售纺织、印染工业产品及原材料、辅料、机器设备、各种面料	3,000,000.00		51%	51%	是	-1,738,420.00	0.00	0.00

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

- 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，香港中冠公司持有其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2013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
本公司	46,868,194.54	54.82%	46,868,194.54	54.82%
深业华联（香港）有限公司	26,127,180.32	30.56%	26,127,180.32	30.56%
香港中冠公司	12,499,325.14	14.62%	12,499,325.14	14.62%
<b>合计</b>	<b>85,494,700.00</b>	<b>100.00%</b>	<b>85,494,700.00</b>	<b>100.00%</b>

- 4、兴业有限公司于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。

## 2、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

本年合并财务报表合并范围无变动。

适用  不适用

## 3、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

除本公司、子公司南华公司和深圳东亚公司以人民币为记账本位币外,其余子公司的记账本位币为港币,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二、9,其中港币对人民币年初即期汇率为0.8109,期末即期汇率为0.78623,即期汇率的近似汇率采用当期平均汇率0.79857。

## 七、合并财务报表主要项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金:	--	--	41,613.00	--	--	66,684.00
人民币	--	--	37,065.00	--	--	62,790.00
港币	5,785.00	0.78623	4,548.00	4,802.00	0.8109	3,894.00
银行存款:	--	--	62,791,183.00	--	--	51,492,804.00
人民币	--	--	22,172,845.00	--	--	25,739,776.00
港币	50,311,621.00	0.78623	39,556,478.00	30,435,747.00	0.8109	24,680,347.00
美元	174,164.00	6.09690	1,061,860.00	170,660.00	6.2855	1,072,681.00
其他货币资金:	--	--	670,114.00	--	--	667,774.00
人民币	--	--	670,114.00	--	--	667,774.00
合计	--	--	63,502,910.00	--	--	52,227,262.00

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

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

## 2、应收票据

### (1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	1,500,000.00	1,500,000.00
合计	1,500,000.00	1,500,000.00

## 3、应收利息

### (1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
定期存款期利息	38,414.00	159,969.00	119,043.00	79,340.00
合计	38,414.00	159,969.00	119,043.00	79,340.00

### (2) 应收利息的说明

应收利息为本公司及子公司香港中冠银行定期存款的应收利息，存款合计约港币2000万元，人民币1400万元。

## 4、应收账款

### (1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	3,960,436.00	31.46%	3,960,436.00	100%	3,715,397.00	29.48%	2,970,685.00	79.96%
按组合计提坏账准备的应收账款								
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	8,626,416.00	68.54%	8,626,416.00	100%	8,888,114.00	70.52%	8,888,114.00	100%
合计	12,586,852.00	--	12,586,852.00	--	12,603,511.00	--	11,858,799.00	--

应收账款种类的说明

期末应收账款中无预付持本集团5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
中冠纺织(香港)有限公司	1,851,841.00	1,851,841.00	100%	账龄长
Carnival Index International Ltd.	1,098,549.00	1,098,549.00	100%	账龄长
TAI YANG ENTERPRISE CO.,Ltd.	1,010,046.00	1,010,046.00	100%	账龄长
合计	3,960,436.00	3,960,436.00	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
VEGA CARMENT CO. Ltd	768,189.00	768,189.00	100%	账龄长
Fly Dragon International	573,536.00	573,536.00	100%	账龄长
Grateful Textiles Co.,Ltd	566,661.00	566,661.00	100%	账龄长
深圳市方舟纺织品有限公司	468,502.00	468,502.00	100%	账龄长
World Fabrica (Int'l) Ltd	465,126.00	465,126.00	100%	账龄长
鄂州翔雅服饰有限公司	368,943.00	368,943.00	100%	账龄长
Tak Shing Buying Office Led	333,502.00	333,502.00	100%	账龄长
深业华联（香港）有限公司	299,354.00	299,354.00	100%	账龄长
Panther Fabric Ltd.	295,088.00	295,088.00	100%	账龄长
常熟中江服装进出口有限责任公司	283,539.00	283,539.00	100%	账龄长
Starline Textile CO.Ltd.	282,234.00	282,234.00	100%	账龄长
Nissho Iwai HK Corp Ltd.	215,229.00	215,229.00	100%	账龄长

Unimix Ltd.	192,891.00	192,891.00	100%	账龄长
Tai Hing Linings Co Ltd	191,295.00	191,295.00	100%	账龄长
Human Changpuan Garment	185,981.00	185,981.00	100%	账龄长
宁波雅戈尔福村制服有限公司	181,490.00	181,490.00	100%	账龄长
Win favour development ltd	146,600.00	146,600.00	100%	账龄长
Speedy Textiles Co	146,502.00	146,502.00	100%	账龄长
Lin Feng Textile Co.	135,686.00	135,686.00	100%	账龄长
集成棉业有限公司	131,954.00	131,954.00	100%	账龄长
Millionaire(HK)Weaving Ltd.	124,249.00	124,249.00	100%	账龄长
Leader Day Ltd.	121,930.00	121,930.00	100%	账龄长
Tex Mate Fabrics (HK)	110,024.00	110,024.00	100%	账龄长
New Design Textiles Ltd.	109,178.00	109,178.00	100%	账龄长
Deep Success Industrial Ltd	102,606.00	102,606.00	100%	账龄长
Wynvaye Industrial Co	101,030.00	101,030.00	100%	账龄长
ACTSUN LTD.	89,613.00	89,613.00	100%	账龄长
Tamurakoma Co Ltd.	77,828.00	77,828.00	100%	账龄长
International Textiles Co	65,461.00	65,461.00	100%	账龄长
深圳鸿天布业贸易有限公司	59,380.00	59,380.00	100%	账龄长
Ho Cheong Textiles Ltd	54,607.00	54,607.00	100%	账龄长
Origin Textiles Co Ltd.	54,156.00	54,156.00	100%	账龄长
Wing Fook Piecegoods Co.,Ltd	50,389.00	50,389.00	100%	账龄长
Wing Shum Piecesgoods Co Ltd.	49,905.00	49,905.00	100%	账龄长
Gold Eagle Textiles Limited	47,588.00	47,588.00	100%	账龄长
唐山市利丰制衣有限公司	45,761.00	45,761.00	100%	账龄长
Charman Trading Co	43,852.00	43,852.00	100%	账龄长
Atex Trading Co	43,847.00	43,847.00	100%	账龄长

Gloden Glory Textiles Ltd	40,322.00	40,322.00	100%	账龄长
Yu Fat Piecegoods Co.,Ltd	39,603.00	39,603.00	100%	账龄长
Fuji Industrial Co	39,152.00	39,152.00	100%	账龄长
其他零星汇总	923,633.00	923,633.00	100%	账龄长
合计	8,626,416.00	8,626,416.00	--	--

## (2) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
无				

## (3) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
中冠纺织（香港）有限公司	非关联方	1,851,841.00	三年以上	14.71%
Carnival Index International Ltd	非关联方	1,098,549.00	三年以上	8.73%
TAI YANG ENTERPRISE CO.,LTD.	非关联方	1,010,046.00	三年以上	8.02%
VEGA CARMENT CO. Ltd	非关联方	768,189.00	三年以上	6.1%
Fly Dragon International	非关联方	573,536.00	三年以上	4.56%
合计	--	5,302,161.00	--	42.12%

## (4) 应收关联方账款情况

单位：元

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	299,354.00	2.38%
合计	--	299,354.00	2.38%



## 5、其他应收款

## (1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	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	3,368,370.00	72.15%	3,368,370.00	100%	3,368,370.00	72.62%	3,368,370.00	100%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
押金组合	311,279.00	6.67%			260,005.00	5.61%		
组合小计	311,279.00	6.67%			260,005.00	5.61%		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	988,643.00	21.18%	988,643.00	100%	1,010,019.00	21.78%	1,010,019.00	100%
合计	4,668,292.00	--	4,357,013.00	--	4,638,394.00	--	4,378,389.00	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
南京东亚	1,313,370.00	1,313,370.00	100%	账龄较长
广东顺德建行	1,080,000.00	1,080,000.00	100%	账龄较长
常州东风纺织印染设备有限公司	975,000.00	975,000.00	100%	账龄较长
合计	3,368,370.00	3,368,370.00	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

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

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
---------	------	------	---------	------

中冠纺织（香港）有限公司	673,005.00	673,005.00	100%	账龄长
上海华印科工贸实业有限公司	180,000.00	180,000.00	100%	账龄长
深圳市环境管理体系认证中心	35,000.00	35,000.00	100%	账龄长
机械工业部深圳设计院上海分院	30,000.00	30,000.00	100%	账龄长
其他	70,638.00	70,638.00	100%	账龄长
合计	988,643.00	988,643.00	--	--

## (2) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
无				

## (3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

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(%)
广东顺德建行	非关联方	1,080,000.00	三年以上	23.13%
南京东亚	非关联方	1,313,370.00	三年以上	28.13%
常州东风纺织印染设备有限公司	非关联方	975,000.00	三年以上	20.89%
中冠纺织（香港）有限公司	非关联方	673,005.00	三年以上	14.42%
上海华印科工贸实业有限公司	非关联方	180,000.00	三年以上	3.86%
合计	--	4,221,375.00	--	90.43%

## 6、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数	期初数
----	-----	-----

	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	25,192.00	100%	175,734.00	99.6%
1 至 2 年			442.00	0.25%
2 至 3 年			267.00	0.15%
合计	25,192.00	--	176,443.00	--

预付款项账龄的说明

## (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
预付保险费	非关联方	19,869.00	1 年以内	未结算
预付车辆牌照费	非关联方	2,804.00	1 年以内	未结算
预付登记费	非关联方	1,831.00	1 年以内	未结算
预付维修费	非关联方	688.00	1 年以内	未结算
合计	--	25,192.00	--	--

预付款项主要单位的说明

期末预付账款中无持本集团5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项。

## (3) 预付款项的说明

预付款项中外币余额

外币名称	期末金额			期初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
港币	32,041	0.78623	25,192	217,589.00	0.8109	176,443
合计			25,192			176,443

## 7、存货

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	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	460,344.00	460,344.00		2,030,715.00	1,929,179.00	101,536.00
库存商品				635,960.00	635,960.00	
合计	460,344.00	460,344.00		2,666,675.00	2,565,139.00	101,536.00

## (2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	1,929,179.00			1,468,835.00	460,344.00
库存商品	635,960.00			635,960.00	
合计	2,565,139.00			2,104,795.00	460,344.00

## 8、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售权益工具	582,942.00	751,542.00
合计	582,942.00	751,542.00

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额 0.00 元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例 0%。

可供出售金融资产的说明

## 9、长期股权投资

### (1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
浙江华联杭州湾创业有限公司	权益法核算	58,588,403.00	65,784,312.00	1,147,373.00	66,931,685.00	25%	25%		0.00	0.00	0.00
合计	--	58,588,403.00	65,784,312.00	1,147,373.00	66,931,685.00	--	--	--	0.00	0.00	0.00

## 10、投资性房地产

### (1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	96,920,525.00	226,557.00	9,728,173.00	87,418,909.00
1.房屋、建筑物	96,920,525.00	226,557.00	9,728,173.00	87,418,909.00
二、累计折旧和累计摊销合计	65,879,041.00	3,946,511.00	5,864,796.00	63,960,756.00
1.房屋、建筑物	65,879,041.00	3,946,511.00	5,864,796.00	63,960,756.00
三、投资性房地产账面净值合计	31,041,484.00	-3,719,954.00	3,863,377.00	23,458,153.00
1.房屋、建筑物	31,041,484.00	-3,719,954.00	3,863,377.00	23,458,153.00
五、投资性房地产账面价值合计	31,041,484.00	-3,719,954.00	3,863,377.00	23,458,153.00
1.房屋、建筑物	31,041,484.00	-3,719,954.00	3,863,377.00	23,458,153.00

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	3,946,511.00
投资性房地产本期减值准备计提额	0.00

## 11、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额	
一、账面原值合计：	161,276,810.00	35,849.00	100,470,285.00	60,842,374.00	
其中：房屋及建筑物	47,973,327.00		-110,551.00	48,083,878.00	
机器设备	99,308,680.00		98,987,159.00	321,521.00	
运输工具	4,870,110.00		848,573.00	4,021,537.00	
办公设备及其他	9,124,693.00	35,849.00	745,104.00	8,415,438.00	
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	111,245,417.00		394,626.00	76,196,563.00	35,443,480.00
其中：房屋及建筑物	26,436,963.00		108,507.00	-19,401.00	26,564,871.00
机器设备	75,000,283.00			74,710,846.00	289,437.00

运输工具	3,864,419.00		89,729.00	720,762.00	3,233,386.00
办公设备及其他	5,943,752.00		196,390.00	784,356.00	5,355,786.00
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	50,031,393.00		--		25,398,894.00
其中：房屋及建筑物	21,536,364.00		--		21,519,007.00
机器设备	24,308,397.00		--		32,084.00
运输工具	1,005,691.00		--		788,151.00
办公设备及其他	3,180,941.00		--		3,059,652.00
四、减值准备合计	37,614,934.00		--		18,207,689.00
其中：房屋及建筑物	15,466,004.00		--		15,466,004.00
机器设备	19,407,245.00		--		
运输工具	50,276.00		--		50,276.00
办公设备及其他	2,691,409.00		--		2,691,409.00
五、固定资产账面价值合计	12,416,459.00		--		7,191,205.00
其中：房屋及建筑物	6,070,360.00		--		6,053,003.00
机器设备	4,901,152.00		--		32,084.00
运输工具	955,415.00		--		737,875.00
办公设备及其他	489,532.00		--		368,243.00

本期折旧额 394,626.00 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 元。

## 12、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	13,023,720.00			13,023,720.00
土地使用权	12,356,137.00			12,356,137.00
软件	667,583.00			667,583.00
二、累计摊销合计	10,935,796.00	40,305.00		10,976,101.00
土地使用权	10,495,373.00	40,305.00		10,535,678.00
软件	440,423.00			440,423.00
三、无形资产账面净值合计	2,087,924.00	-40,305.00		2,047,619.00
土地使用权	1,860,764.00	-40,305.00		1,820,459.00
软件	227,160.00			227,160.00
四、减值准备合计	227,160.00			227,160.00

土地使用权				
软件	227,160.00			227,160.00
无形资产账面价值合计	1,860,764.00	-40,305.00		1,820,459.00
土地使用权	1,860,764.00	-40,305.00		1,820,459.00
软件				

本期摊销额元。

### 13、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
对南华公司增持股份形成的商誉	5,099,624.00			5,099,624.00	
合计	5,099,624.00			5,099,624.00	

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

### 14、递延所得税资产和递延所得税负债

#### (1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
递延所得税负债：		
应纳税暂时性差异之所得税额	702,735.00	766,660.00
小计	702,735.00	766,660.00

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初

应纳税差异项目		
资产评估增值*	4,259,000.00	4,646,424.00
小计	4,259,000.00	4,646,424.00
可抵扣差异项目		

## (2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税负债	702,735.00		766,660.00	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

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。

## 15、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	16,237,188.00	744,711.00		38,034.00	16,943,865.00
二、存货跌价准备	2,565,139.00			2,104,795.00	460,344.00
五、长期股权投资减值准备		0.00			0.00
七、固定资产减值准备	37,614,934.00			19,407,245.00	18,207,689.00
十二、无形资产减值准备	227,160.00				227,160.00
合计	56,644,421.00	744,711.00		21,550,074.00	35,839,058.00

资产减值明细情况的说明



## 16、应付账款

### (1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
其中：一年以上	3,186,939.00	3,239,571.00
合计	3,186,939.00	3,239,571.00

### (2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
无		

### (3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

1.账龄超过1年的应付账款包括多家往来单位，无单项金额重大的应付账款。

2.期末应付账款中无应付持本集团5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项

#### 3.应付账款中外币余额

外币名称	期末金额			期初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
港币	324,942	0.78623	255,479	324,942	0.81090	263,495
合计			255,479			263,495

## 17、预收账款

### (1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
其中：一年以上	1,076,531.00	2,778,488.00
合计	1,076,531.00	2,778,488.00

### (2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数

无		
---	--	--

### (3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

1. 期末预收款项中无预收持本集团5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项。

2. 预收款项中外币余额

外币名称	期末金额			期初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	96,411	6.09690	587,808	96,411	6.2855	605,991
合计			587,808			605,991

## 18、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	618,756.00	2,213,791.00	2,213,791.00	618,756.00
二、职工福利费		105,967.00	105,967.00	
三、社会保险费		416,199.00	409,807.00	6,392.00
基本养老保险费		336,261.00	336,261.00	
补充养老保险		79,938.00	73,546.00	6,392.00
四、住房公积金		66,887.00	66,887.00	
六、其他	147,924.00	631,577.00	295,297.00	484,204.00
工会经费和职工教育经费	40,813.00	481,577.00	145,297.00	377,093.00
合计	766,680.00	3,434,421.00	3,091,749.00	1,109,352.00

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 377,093.00 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 268,335.86 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

## 19、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-137,711.00	-139,455.00
营业税	205,449.00	147,341.00

企业所得税	3,590,695.00	1,204,210.00
城市维护建设税	17,697.00	
教育费附加	7,584.00	
地方教育费附加	5,056.00	
房产税	187,320.00	187,320.00
土地使用税	144,957.00	
印花税	229,144.00	222,658.00
合计	4,250,191.00	1,622,074.00

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程

\* 本期企业所得税增加主要是处置香港房产的利得税。

## 20、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
国家开发投资公司*2	243,189.00	243,189.00	资金紧张*1
中国中信集团公司*2	243,189.00	243,189.00	资金紧张*1
深圳南油(集团)公司*2	121,595.00	121,595.00	资金紧张*1
深业华联(香港)有限公司	121,595.00	121,595.00	资金紧张*1
中冠印染(香港)公司	486,378.00	486,378.00	资金紧张*1
合计	1,215,946.00	1,215,946.00	--

应付股利的说明

\*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。

\*2 此三家公司是南华公司的原股东。

## 21、其他应付款

### (1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
其中：1年以上	22,663,345.00	30,737,132.00

1 年以内		1,490,185.00
合计	22,663,345.00	32,227,317.00

## (2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
无		

## (3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

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。

## (4) 金额较大的其他应付款说明内容

## 1. 期末大额其他应付款

项目	金额	账龄	性质或内容
华联发展集团有限公司	15,303,141	3年以上	借款及利息
国投机轻	3,000,000	3年以上	往来款
金融源公司	1,289,760	3年以上	物业押金
深圳市华联置业集团有限公司	700,734	3年以上	借款及利息
物业押金	154,101	3年以上	物业押金
合计	20,447,736		

## 2. 其他应付款中外币余额

外币名称	期末金额			期初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
港币	868,734	0.78623	683,025	868,734	0.81090	704,456
合计			683,025			704,456

## 22、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
审计咨询费	1,395,917.00	1,395,917.00
证券管理费	746.00	746.00

排污费	62,600.00	62,600.00
土地使用费	88,000.00	88,000.00
合计	1,547,263.00	1,547,263.00

其他流动负债说明

## 23、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	1,101,349.00	1,033,936.00
合计	1,101,349.00	1,033,936.00

长期借款分类的说明

该借款系本公司之子公司兴业公司在香港购置房产的按揭贷款，抵押物即为该房产。按揭贷款金额为港币2,366,000.00元，从2004年3月起分240个月等额支付，按揭贷款利率为按揭银行港币最优惠利率下浮2.65%。截止2013年12月31日，尚欠本金港币1,400,796元（折人民币1,101,349元）。

## 24、长期应付款

### (1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率（%）	应计利息	期末余额	借款条件
资产评估增值	无限期	8,488,953.00			8,230,694.00	

### (2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 0.00 元。

长期应付款的说明

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

率变动所影响。

## 25、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
ERP 信息建设款*	228,216.00	228,216.00
技术补贴*	608,576.00	608,576.00
合计	836,792.00	836,792.00

其他非流动负债说明

\*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。

涉及政府补助的负债项目

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关

## 26、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	169,142,356.00						169,142,356.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足3年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

## 27、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	29,718,829.00			29,718,829.00
其他资本公积	10,071,955.00		145,736.00	9,926,219.00
合计	39,790,784.00		145,736.00	39,645,048.00

资本公积说明

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

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	26,704,791.00			26,704,791.00
合计	26,704,791.00			26,704,791.00

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

## 29、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整后年初未分配利润	-116,273,941.00	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	8,214,810.00	--
期末未分配利润	-108,059,131.00	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

## 30、营业收入、营业成本

### (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	26,998,990.00	11,095,669.00
营业成本	9,461,003.00	5,413,356.00

### (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

纺织业	1,292,308.00	1,282,051.00	1,266,777.00	1,248,550.00
租赁业	10,094,737.00	4,602,706.00	9,828,892.00	4,164,806.00
房地产	15,611,945.00	3,576,246.00		
合计	26,998,990.00	9,461,003.00	11,095,669.00	5,413,356.00

**(3) 主营业务（分产品）**

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
销售粘胶短纤维	1,292,308.00	1,282,051.00	1,266,777.00	1,248,550.00
房租	10,094,737.00	4,602,706.00	9,828,892.00	4,164,806.00
处置投资性房地产	15,611,945.00	3,576,246.00		
合计	26,998,990.00	9,461,003.00	11,095,669.00	5,413,356.00

**(4) 主营业务（分地区）**

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
中国内地	9,553,683.00	4,151,650.00	9,482,107.00	4,261,720.00
香港	17,445,307.00	5,309,353.00	1,613,562.00	1,151,636.00
合计	26,998,990.00	9,461,003.00	11,095,669.00	5,413,356.00

**(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况**

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
中国房地产（香港）集团有限公司	15,611,945.00	57.82%
深圳市金融源事业发展有限公司	5,851,500.00	21.67%
浙江贺兰实业有限公司	1,292,308.00	4.79%
SCS Express International Limited	910,364.00	3.37%
深圳市和百年投资发展有限公司	600,000.00	2.22%
合计	24,266,117.00	89.87%

营业收入的说明



### 31、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	512,843.00	434,822.00	5%
城市维护建设税	49,528.00	30,438.00	7%
教育费附加	21,227.00	13,045.00	3%
地方教育费附加	14,151.00	8,695.00	2%
合计	597,749.00	487,000.00	--

营业税金及附加的说明

### 32、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	238,372.00	242,024.00
支付佣金	19,964.00	12,162.00
电话传真费	11,177.00	11,011.00
运输费	9,798.00	8,436.00
差旅费	6,788.00	7,579.00
港杂费	6,613.00	6,460.00
福利费	4,875.00	3,649.00
交通津贴	2,226.00	3,143.00
办公费	315.00	1,214.00
合计	300,128.00	295,678.00

### 33、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	2,411,395.00	2,502,121.00
已交税金	802,317.00	698,420.00
水电费	614,773.00	631,337.00
社会保险金	414,936.00	511,603.00
修理费	151,694.00	335,545.00
车辆用油	206,145.00	282,292.00
交际应酬费	329,711.00	258,190.00

证券管理费	450,632.00	203,032.00
董事会费	277,331.00	433,572.00
办公费	172,844.00	157,858.00
中介机构费	597,195.00	585,032.00
折旧费	249,241.00	131,077.00
保险费	103,905.00	125,319.00
福利费	107,467.00	103,134.00
租赁费	114,382.00	102,933.00
物业管理费	113,322.00	82,266.00
电话费	21,566.00	60,543.00
宿舍费	71,883.00	58,474.00
无形资产摊销	40,305.00	40,305.00
工会经费	80,116.00	35,181.00
差旅交通费	83,666.00	10,235.00
其他	658,453.00	219,451.00
合计	8,073,279.00	7,567,920.00

### 34、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	779,588.00	963,506.00
利息收入	-692,072.00	-454,970.00
汇兑损失	152,276.00	-962,762.00
其他支出	7,663.00	10,052.00
合计	247,455.00	-444,174.00

### 35、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		-25,480.00
合计		-25,480.00

公允价值变动收益的说明

### 36、投资收益

#### (1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	849,782.00	2,576,108.00
处置交易性金融资产取得的投资收益		6,045.00
合计	849,782.00	2,582,153.00

#### (2) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
杭州湾公司	849,782.00	2,576,108.00	年度收益变动
合计	849,782.00	2,576,108.00	--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明  
投资收益汇回不存在重大限制。

### 37、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	723,554.00	7,424.00
二、存货跌价损失		60,921.00
合计	723,554.00	68,345.00

### 38、营业外收入

#### (1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	1,903,272.00	5,174.00	1,903,272.00
其中：固定资产处置利得	1,903,272.00	5,174.00	1,903,272.00
其他	19,833.00	24,324.00	19,833.00
合计	1,923,105.00	29,498.00	11,532,984.00

营业外收入说明

固定资产处置利得主要是处置原拟投资南京东亚纺织印染有限公司的闲置机器设备利得。

### 39、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	32,666.00		32,666.00
其中：固定资产处置损失	32,666.00		32,666.00
原材料清理	101,556.00		101,556.00
罚款支出		1,500.00	
诉讼费用		581,415.00	
合计	134,222.00	582,915.00	134,222.00

营业外支出说明

### 40、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
递延所得税调整	-41,238.00	-41,869.00
当年所得税—香港利得税	2,425,821.00	
合计	2,384,583.00	-41,869.00

### 41、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	本期金额	上期金额
归属于母公司股东的净利润	1	8,214,810	-247,331
归属于母公司的非经常性损益	2	13,926,118	-547,372
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	-5,711,308	300,041
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）下一月份起至期末的累计月数	7	—	—
因回购等减少股份数	8	—	—
减少股份下一月份起至期末的累计月数	9	—	—
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	$12=4+5+6\times7\div11-8\times9\div11-10$	169,142,356	169,142,356
基本每股收益（I）	$13=1\div12$	0.0486	-0.0015
基本每股收益（II）	$14=3\div12$	-0.0338	0.0018
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	25%	25%
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）	$19=[1+(15-16)\times(1-17)]\div(12+18)$	0.0486	-0.0015
稀释每股收益（II）	$19=[3+(15-16)\times(1-17)]\div(12+18)$	-0.0338	0.0018

## 42、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-145,736.00	48,311.00
小计	-145,736.00	48,311.00
4.外币财务报表折算差额	-601,393.00	4,315.00
小计	-601,393.00	4,315.00
合计	-747,129.00	52,626.00

其他综合收益说明

## 43、现金流量表附注

### （1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
押金	406,300.00
收取利息、手续费的现金	656,891.00
合计	1,063,191.00

收到的其他与经营活动有关的现金说明

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
水电费	614,773.00
审计费	526,258.00
租赁费	114,382.00
律师及诉讼费	70,727.00
交际应酬费	327,292.00
车辆费用	206,145.00
修理费	151,694.00
证券管理费	450,632.00
办公费	278,277.00
董事会费	173,454.00
保险费	103,905.00
物业管理费	101,362.00
电话费	21,566.00
押金	100,280.00
差旅交通费	83,666.00
其他	442,444.00
合计	3,766,857.00

支付的其他与经营活动有关的现金说明

## 44、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	7,849,904.00	-247,331.00
加：资产减值准备	723,554.00	68,345.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,341,137.00	3,514,391.00
无形资产摊销	40,305.00	40,305.00
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）	-13,906,305.00	-5,174.00

公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		25,480.00
财务费用（收益以“-”号填列）	779,588.00	-317,831.00
投资损失（收益以“-”号填列）	-849,782.00	-2,582,153.00
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-63,925.00	-41,675.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	101,536.00	
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	803,763.00	-1,455,914.00
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,888,833.00	617,139.00
经营活动产生的现金流量净额	1,708,608.00	-384,418.00
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	63,502,910.00	52,227,262.00
减：现金的期初余额	52,227,262.00	53,399,316.00
现金及现金等价物净增加额	11,275,648.00	-1,172,054.00

## （2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	63,502,910.00	52,227,262.00
其中：库存现金	41,614.00	66,684.00
可随时用于支付的银行存款	62,791,182.00	51,492,804.00
可随时用于支付的其他货币资金	670,114.00	667,774.00
三、期末现金及现金等价物余额	63,502,910.00	52,227,262.00

现金流量表补充资料的说明

## 八、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
华联控股	控股股东	上市公司	深圳市深南中路华联大厦 11 楼	董炳根	服装、纺织品生产销售, 房地产开发等	1,123,887,712	25.51%	25.51%	华联集团	19247150-0
华联集团	实际控制	有限责任	深圳市深	董炳根	进出口业	90,606,000	3.36%	3.36%	华联集团	19033795-

	人	公司	南中路华联大厦		务、“三来一补”及进料加工等					7
--	---	----	---------	--	----------------	--	--	--	--	---

本企业的母公司情况的说明

### 1.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

### 2.母公司的所持股份或权益及其变化

母公司	持股金额		持股比例 (%)	
	年末金额	年初金额	年末比例	年初比例
华联集团 *	5,681,089	5,821,089	3.36	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、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
中冠印染(香港)有限公司	控股子公司	有限责任公司	香港		贸易	2,400,002 (港元)	100%	100%	
深圳南华印染有限公司	控股子公司	有限责任公司	深圳	胡永峰	生产	85,494,700 (港元)	69.44%	69.44%	618836600
深圳市东亚中冠纺织印染有限公司	控股子公司	有限责任公司	深圳	孙志平	贸易	3,000,000	51%	51%	799228355
盛中公司有限公司	控股子公司	有限责任公司	香港		贸易	1,000,000 (港币)	100%	100%	
兴业公司	控股子公司	有限责任公司	香港		贸易	10,000 (港币)	100%	100%	

### 3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单	企业类型	注册地	法定代表	业务性质	注册资本	本企业持股	本企业在被投资单位表	关联关系	组织机构代
------	------	-----	------	------	------	-------	------------	------	-------



位名称			人			比例(%)	表决权比例(%)		码
一、合营企业									
二、联营企业									
浙江华联杭州湾创业有限公司	有限责任	杭州	董炳根	房地产开发、基建项目管理和服务、物业管理	247,476,832.6	25%	25%	联营企业	757230553

#### 4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
深业华联（香港）有限公司	同受实际控制人控制	
深圳市华联置业集团有限公司	同受实际控制人控制	192199105
中国房地产（香港）集团有限公司	同受实际控制人控制	

本企业的其他关联方情况的说明

#### 5、关联方交易

##### (1) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

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	本报告期确认的租赁收益

公司承租情况表

单位：元

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	本报告期确认的租赁费
华联发展集团有限公司	深圳中冠纺织印染股份有限公司	房地产物业	2012年11月01日	2014年10月31日	协议价	83,520.00

关联租赁情况说明

2012年11月，本公司与华联集团签订租赁合同，向华联集团租用其房屋——深圳华联大厦1307、1308室，租赁期限自2012年11月1日起至2014年10月31日止，月租金6,960元，租金按市场价格确定。

**(2) 关联方资产转让、债务重组情况**

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	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(%)
中国房地产(香港)集团有限公司	资产转让	出售房产	评估价	15,611,945.00	100%	0.00	0%

**6、关联方应收应付款项**

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	深业华联(香港)有限公司	299,354.00	299,354.00	299,428.00	299,428.00

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
其他应付款	华联发展集团有限公司	15,303,141.00	24,748,412.00
其他应付款	深圳市华联置业集团有限公司	700,734.00	700,734.00

**九、或有事项****1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响**

2012年6月4日,本公司向江苏省高级人民法院提起诉讼,要求解除公司与南京东亚纺织印染有限公司、南京东亚投资发展集团有限公司、香港耀骏行有限公司等三被告所签的合同、协议,并由三被告连带赔偿原告经济损失人民币47,922,903元;且由被告方承担诉讼费。截止2013年12月31日,江苏省高级人民法院尚未作出判决。

## 十、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2013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

#### 2.已签订的正在或准备履行的大额发包合同

截至2013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
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

3.除上述承诺事项外，截至2013年12月31日，本集团无其他重大承诺事项。

### 2、前期承诺履行情况

上述前期承诺均未履行完毕。

## 十一、资产负债表日后事项

### 1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
无		0.00	

## 十二、其他重要事项

### 1、租赁

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	87,418,909	96,920,525
房屋、建筑物	87,418,909	96,920,525
累计摊销	63,960,756	65,879,041
房屋、建筑物	63,960,756	65,879,041
减值准备		
房屋、建筑物	—	—
账面价值	23,458,153	31,041,484
房屋、建筑物	23,458,153	31,041,484

## 2、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
3.可供出售金融资产	751,542.00		-168,600.00		582,942.00
金融资产小计	751,542.00		-168,600.00		582,942.00
上述合计	751,542.00		-168,600.00		582,942.00
金融负债	0.00				0.00

## 3、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
4.可供出售金融资产	751,542.00		-168,600.00		582,942.00
金融资产小计	751,542.00		-168,600.00		582,942.00
金融负债	0.00				0.00

## 4、其他

### 持续经营能力的说明：

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，该项投资计划目前处于中止状态。项目拖延至今已有六年，合资项目困难不断增加。为解决拟投资

设备的闲置问题,盘活相关资产,促进公司后续发展,于2012年6月4日,本公司向江苏省高级人民法院提起诉讼,要求解除公司与南京东亚纺织印染有限公司、南京东亚投资发展集团有限公司、香港耀骏行有限公司等三被告所签的合同、协议,并由三被告连带赔偿原告经济损失人民币47,922,902.92元;且由被告方承担诉讼费。截止2013年12月31日,江苏省高级人民法院尚未作出判决。

本公司制定改善持续经营能力的措施如下:

本公司控股股东及管理层高度重视公司持续经营问题,拟通过各种方式,包括但不限于对本公司或子公司的资产和业务进行出售、与他人合资、合作或扩大现有经营业务等,以改善本公司资产质量、提高盈利能力,增强可持续发展能力。

### 十三、母公司财务报表主要项目注释

#### 1、应收账款

##### (1) 应收账款

单位: 元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	3,461,028.00	30.27 %	3,461,028.00	100%	3,504,328.00	30.52%	3,504,328.00	100%
按组合计提坏账准备的应收账款								
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	7,974,647.00	69.73 %	7,974,647.00	100%	7,976,100.00	69.48%	7,976,100.00	100%
合计	11,435,675.00	--	11,435,675.00	--	11,480,428.00	--	11,480,428.00	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位: 元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
盛中企业有限公司	1,352,433.00	1,352,433.00	100%	账龄长
Carnival Index International Ltd	1,098,549.00	1,098,549.00	100%	账龄长
TAI YANG ENTERPRISE CO.,LTD.	1,010,046.00	1,010,046.00	100%	资不抵债, 拟注销
合计	3,461,028.00	3,461,028.00	--	--

组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
Fly Dragon International	573,536.00	573,536.00	100%	账龄长
Grateful Textiles Co.,Ltd	566,661.00	566,661.00	100%	账龄长
深圳市方舟纺织品有限公司	468,502.00	468,502.00	100%	账龄长
World Fabrica (Int'l) Ltd	465,126.00	465,126.00	100%	账龄长
鄂州翔雅服饰有限公司	368,943.00	368,943.00	100%	账龄长
Tak Shing Buying Office Led	333,502.00	333,502.00	100%	账龄长
深业华联（香港）有限公司	299,354.00	299,354.00	100%	账龄长
Panther Fabric Ltd.	295,088.00	295,088.00	100%	账龄长
常熟中江服装进出口有限责任公司	283,539.00	283,539.00	100%	账龄长
Starline Textile CO.Ltd.	282,234.00	282,234.00	100%	账龄长
Nissho Iwai HK Corp Ltd.	215,229.00	215,229.00	100%	账龄长
Unimix Ltd.	192,891.00	192,891.00	100%	账龄长
Tai Hing Linings Co Ltd	191,295.00	191,295.00	100%	账龄长
Human Changpuan Garment	185,981.00	185,981.00	100%	账龄长
宁波雅戈尔福村制服有限公司	181,490.00	181,490.00	100%	账龄长
Win favour development ltd	146,600.00	146,600.00	100%	账龄长
Speedy Textiles Co	146,502.00	146,502.00	100%	账龄长
Lin Feng Textile Co.	135,686.00	135,686.00	100%	账龄长
集成棉业有限公司	131,954.00	131,954.00	100%	账龄长
Millionaire(HK)Weaving	124,249.00	124,249.00	100%	账龄长

Ltd.				
Leader Day Ltd.	121,930.00	121,930.00	100%	账龄长
Tex Mate Fabrics (HK)	110,024.00	110,024.00	100%	账龄长
New Design Textiles Ltd.	109,178.00	109,178.00	100%	账龄长
Deep Success Industrial Ltd	102,606.00	102,606.00	100%	账龄长
Wynvaye Industrial Co	101,030.00	101,030.00	100%	账龄长
其他	1,841,517.00	1,841,517.00	100%	账龄长
合计	7,974,647.00	7,974,647.00	--	--

## (2) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
无				

## (3) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
盛中企业有限公司	子公司	1,352,433.00	3 年以上	11.83%
Carnival Index International Ltd	非关联方	1,098,549.00	3 年以上	9.61%
TAI YANG ENTERPRISE CO.,LTD.	非关联方	1,010,046.00	3 年以上	8.83%
Fly Dragon International	非关联方	573,536.00	3 年以上	5.02%
Grateful Textiles Co.,Ltd	非关联方	566,661.00	3 年以上	4.96%
合计	--	4,601,225.00	--	40.25%

## (4) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
盛中公司	子公司	1,352,433.00	11.83%
深圳东亚公司	子公司	63,982.00	0.56%
深业华联（香港）有限公司	同受控制	299,353.00	2.62%

合计	--	1,715,768.00	15.01%
----	----	--------------	--------

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	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	84,734,453.00	98.78%	3,881,909.00	4.58%	76,596,952.00	98.64%	3,881,950.00	5.07%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
押金组合	114,832.00	0.13%			103,784.00	0.13%		
组合小计	114,832.00	0.13%			103,784.00	0.13%		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	928,995.00	1.08%	928,995.00	100%	950,112.00	1.23%	950,112.00	100%
合计	85,778,280.00	--	4,810,904.00	--	77,650,848.00	--	4,832,062.00	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
香港中冠公司	57,901,294.00			---
深圳南华印染公司	22,951,250.00			---
深圳市东亚中冠纺织印染有限公司	513,539.00	513,539.00	100%	资不抵债，已被吊销
广东顺德建行	1,080,000.00	1,080,000.00	100%	账龄长
常州东风纺织印染设备有限公司	975,000.00	975,000.00	100%	账龄长
南京东亚	1,313,370.00	1,313,370.00	100%	账龄长
合计	84,734,453.00	3,881,909.00	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用



组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

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

适用  不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
中冠纺织（香港）有限公司	673,005.00	673,005.00	100%	账龄长
上海华印科工贸实业有限公司	180,000.00	180,000.00	100%	账龄长
深圳市环境管理体系认证中心	35,000.00	35,000.00	100%	账龄长
机械工业部深圳设计院上海分院	30,000.00	30,000.00	100%	账龄长
其他	10,990.00	10,990.00	100%	账龄长
合计	928,995.00	928,995.00	--	--

## (2) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
无				

## (3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

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 (%)
香港中冠	子公司	57,901,294.00	3 年以上	67.5%
南华公司	子公司	22,951,250.00	3 年以上	26.76%
南京东亚	非关联方	1,313,370.00	3 年以上	1.53%
广东顺德建行	非关联方	1,080,000.00	3 年以上	1.26%
常州东风纺织印染设备有限公司	非关联方	975,000.00	3 年以上	1.14%
合计	--	84,220,914.00	--	98.19%

## (4) 其他应收关联方账款情况

单位：元

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	57,901,294.00	67.5%
南华公司	子公司	22,951,250.00	26.76%
深圳东亚公司	子公司	513,539.00	0.6%
合计	--	81,366,083.00	94.86%

## 3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
香港中冠	成本法	2,411,282.00	21,214,212.00		21,214,212.00	100%	100%		0.00	0.00	0.00
南华公司	成本法	23,082,831.00	15,574,741.00		15,574,741.00	54.82%	54.82%		0.00	0.00	0.00
深圳东亚公司	成本法	1,530,000.00	1,252,900.00		1,252,900.00	51%	51%		1,252,900.00	0.00	0.00
合计	--	27,024,113.00	38,041,853.00	0.00	38,041,853.00	--	--	--	1,252,900.00	0.00	0.00

长期股权投资的说明

## 4、营业收入和营业成本

## (1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	3,067,093.00	2,834,664.00
合计	3,067,093.00	2,834,664.00
营业成本	1,619,224.00	1,585,723.00

**(2) 主营业务（分产品）**

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
销售胶粘短纤维	1,292,308.00	1,282,051.00	1,266,777.00	1,248,550.00
房租	1,774,785.00	337,173.00	1,567,887.00	337,173.00
合计	3,067,093.00	1,619,224.00	2,834,664.00	1,585,723.00

**(3) 公司来自前五名客户的营业收入情况**

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
浙江贺兰实业有限公司	1,292,308.00	42.14%
梁领成	529,200.00	17.25%
深圳市吉顺达机动车驾驶员培训有限公司	132,000.00	4.3%
钟来坤	120,000.00	3.91%
陈深	115,160.00	3.76%
合计	2,188,668.00	71.36%

营业收入的说明

**5、投资收益****(1) 投资收益明细**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益		6,045.00
合计		6,045.00

**6、现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-2,537,404.00	-2,566,647.00
加：资产减值准备	-21,157.00	61,132.00

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	337,173.00	337,173.00
无形资产摊销	40,305.00	40,305.00
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）	-1,896,345.00	-5,174.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		25,480.00
财务费用（收益以“-”号填列）	1,889,326.00	-2,253,351.00
投资损失（收益以“-”号填列）		-6,045.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	101,536.00	
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-9,820,188.00	-1,455,914.00
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	19,271.00	1,603,383.00
经营活动产生的现金流量净额	-11,887,483.00	-4,219,658.00
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	10,557,501.00	17,293,509.00
减：现金的期初余额	17,293,509.00	21,483,163.00
现金及现金等价物净增加额	-6,736,008.00	-4,189,654.00

## 十四、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	13,906,305.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	19,813.00	
合计	13,926,118.00	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

适用  不适用

### 2、净资产收益率及每股收益

单位：元

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	6.7%	0.0486	0.0486
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-4.66%	-0.0338	-0.0338

### 3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

年末合并资产负债表较年初变动幅度较大的项目列示如下：

项目	年末金额	年初金额	变动幅度 (%)	备注
预付款项	25,192	176,443	(85.72)	减少是由于本年度子公司中冠香港预付了装修费完成结转所致。
应收利息	79,340	38,414	106.54	增加是由于未到期定期存款计提利息所致。
存货	---	101,536	(100)	减少是由于本年度处置呆滞存货所致。
固定资产	7,191,205	12,416,459	(42.08)	减少是由于本年度处置闲置机器设备所致。
预收账款	1,076,531	2,778,488	(61.25)	减少是由于上年度预收处置机器设备款，本年完成交易后预收款项结转所致。
应付职工薪酬	1,109,352	766,680	44.70	增加是由于应付的董事会酬金年末尚未支付所致。
应交税费	4,250,191	1,622,074	162.02	增加是由于本年度处置香港投资性房地产计提利得税所致。

本年度合并利润表较上年度变动幅度较大的项目列示如下：

项目	本期金额	上期金额	变动幅度 (%)	备注
营业收入	26,998,990	11,095,669	143.33	增加是由于本年度处置香港投资性房地产所致。
营业成本	9,461,003	5,413,356	74.77	增加是由于本期汇兑损益变动所致。
财务费用	247,455	(444,174)	155.71	增加是由于本期汇兑损益变动所致。
资产减值损失	723,554	68,345	958.68	增加是由于本期增加计提坏账准备所致。
投资收益	849,782	2,582,153	(67.09)	减少是由于本期联营企业利润下降所致。
营业外收入	1,923,105	29,498	6419.44	增加由于本年度处置香港投资性房地产所致。
营业外支出	134,222	582,915	(76.97)	减少是由于上年度正式向法院提起对南京东亚纺织印染有限公司等公司关于投资南京项目的起诉，为此支付的诉讼费用，而本年无此类大额支出所致。

所得税费用	2,384,583	(41,869)	5795.34	增加是由于本年度处置香港投资性 房地产，产生利得税所致。
-------	-----------	----------	---------	---------------------------------

## 第十一节 备查文件目录

- 一、公司2013年年度报告
- 二、载有法定代表人、公司主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的2013年财务报告
- 三、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件文本
- 四、公司章程文本。

本报告有中文版和英文版，如有歧义或差异，以中文版为准，特此提示！

深圳中冠纺织印染股份有限公司  
董事会  
二〇一四年二月二十六日