



证券代码：000810

证券简称：华润锦华

公告编号：2014-04

**华润锦华股份有限公司**

**2013 年度报告**

**2014 年 04 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。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2013 年 12 月 31 日的公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.20 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

公司负责人向明、主管会计工作负责人栾海英及会计机构负责人(会计主管人员)李青竹声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介 .....	6
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	8
第四节 董事会报告 .....	10
第五节 重要事项 .....	25
第六节 股份变动及股东情况.....	34
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	40
第八节 公司治理 .....	46
第九节 内部控制 .....	53
第十节 财务报告 .....	55
第十一节 备查文件目录.....	134

## 释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、华润锦华	指	华润锦华股份有限公司
中国华润	指	中国华润总公司
华润纺织	指	华润纺织（集团）有限公司
纺织发展	指	华润纺织投资发展有限公司
华润锦纶	指	烟台华润锦纶有限公司
重大资产重组	指	公司重大资产出售、置换及发行股份购买资产、华润纺织以所持部分上市公司股份偿付资产回购价款的交易行为
创维数字	指	深圳创维数字技术股份有限公司
创维 RGB	指	深圳创维-RGB 电子有限公司，创维数字控股股东
报告期	指	2013 年度
元	指	人民币元

## 重大风险提示

公司在第四节董事会报告中公司未来发展的展望部分描述了公司未来发展战略、2014 年工作计划及未来可能面临的困难与风险，敬请查阅。

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

股票简称	华润锦华	股票代码	000810
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	华润锦华股份有限公司		
公司的中文简称	华润锦华		
公司的外文名称（如有）	CHINA RESOURCES JINHUA CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	CRJH		
公司的法定代表人	向明		
注册地址	四川省遂宁市城区遂州中路 309 号		
注册地址的邮政编码	629000		
办公地址	四川省遂宁市城区遂州中路 309 号		
办公地址的邮政编码	629000		
公司网址	www.hrjh.com.cn		
电子信箱	hrjh@hrjh.com.cn		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	蔡惠鹏	杨春华
联系地址	四川省遂宁市城区遂州中路 309 号	四川省遂宁市城区遂州中路 309 号
电话	0825-2282974	0825-2287329
传真	0825-2283399	0825-2283399
电子信箱	caihp@hrjh.com.cn	crych2262@126.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	《中国证券报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券综合部

#### 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	1989 年 11 月 10 日	遂宁市工商行政管理局	20615010-0	510900206150100	70898914-1
报告期末注册	2012 年 03 月 16 日	四川省工商行政管理局	510000400002304	510903708989141	70898914-1
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）	<p>2001 年 9 月 17 日，本公司第一大股东--遂宁兴业资产经营公司与中国华润总公司（以下简称“中国华润”）签订《股权转让协议》，将其持有的本公司股份总数 51% 的股权转让给中国华润，该股权转让事宜经四川省人民政府、财政部和中国证监会批准，并于 2002 年 1 月在交易所办理了过户手续，本公司控股股东变更为中国华润。2003 年 2 月 13 日，中国华润与华润轻纺（集团）有限公司（现更名为华润纺织（集团）有限公司，以下简称“华润纺织”）签署《股份转让协议》，将其所持本公司股份总数 51% 的股权转让给华润纺织，该股权转让事宜经原国家经贸委、财政部、商务部和中国证监会批准，并于 2003 年 7 月 14 日完成过户登记手续，本公司控股股东变更为中国华润。</p>				

#### 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	中天运会计师事务所有限公司
会计师事务所办公地址	北京市西城区车公庄大街 9 号五栋大楼 7-8 层
签字会计师姓名	杨敏、钟彦

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)	1,121,755,000.34	1,131,022,099.85	-0.82%	1,243,996,271.26
归属于上市公司股东的净利润 (元)	3,720,853.84	3,526,340.76	5.52%	55,833,565.06
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	2,904,315.35	-2,280,960.68	-	51,816,207.84
经营活动产生的现金流量净额 (元)	114,860,319.61	129,474,779.86	-11.29%	82,702,630.77
基本每股收益 (元/股)	0.0287	0.0272	5.51%	0.4306
稀释每股收益 (元/股)	0.0287	0.0272	5.51%	0.4306
加权平均净资产收益率 (%)	0.75%	0.70%	上升 0.05 个百分点	11.27%
	2013 年末	2012 年末	本年末比上年末增减 (%)	2011 年末
总资产 (元)	1,091,943,678.77	1,130,203,118.38	-3.39%	1,302,181,133.98
归属于上市公司股东的净资产 (元)	494,239,572.55	494,408,690.25	-0.03%	510,332,207.19

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

##### 1、同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

##### 2、同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

##### 3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

适用  不适用



### 三、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）	27,301.90	10,764,051.60	4,044,140.42	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,159,050.00	937,500.00	763,794.72	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			8,807.40	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	49,063.11	-3,911,715.19	196,842.42	
减：所得税影响额	308,853.75	1,992,718.29	1,176,686.64	
少数股东权益影响额（税后）	110,022.77	-10,183.32	-180,458.90	
合计	816,538.49	5,807,301.44	4,017,357.22	--

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

本报告期内前三季度，因公司棉纺织业务行情略有好转，产品售价同比小幅上升，毛利率增加，公司棉纺织业务亏损减少。第四季度，公司因为加大产品核销进度，公司棉纺织业务产品售价同比大幅度降低，毛利率大幅度下降，致使公司棉纺织业务出现较大亏损。

报告期内，公司实现利润总额2,474.67万元，同比上升11.74%；归属于上市公司股东的净利润372.09万元，同比增加5.52%。公司总资产109,194.37万元，归属于上市公司股东权益49,423.96万元，加权平均净资产收益率0.75%。公司经营活动产生的净现金流量为11,486.03万元，每股经营活动产生的现金流量净额为0.89元。

### 二、主营业务分析

#### 1、概述

报告期内，本公司生产棉纱8,183吨，生产棉布2,461万米，生产锦纶丝21,761吨，实现营业收入 112,175.50万元，比上年减少0.82%，其中棉纺织业务实现营业收入46,102.46万元，比上年减少3.38%；锦纶业务实现营业收入66,073.04万元，比上年增加1.05%；实现营业利润5,420.73万元，比上年同期减少6.02%。

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

公司在2012年年度报告中披露了公司2013年度的经营计划，报告期内，公司深入贯彻落实年度经营计划，但受棉纺织业务亏损影响，未实现年度经营目标。

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  
无。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	2013 年	2012 年	同比增减 (%)
棉纱 (单位: 吨)	销售量	8,007	8,083	-0.94%
	生产量	8,183	8,843	-7.46%
	库存量	480	305	57.38%
棉布 (单位: 万米)	销售量	2,467	2,121	16.31%
	生产量	2,461	2,042	20.52%
	库存量	191	197	-3.05%
锦纶丝 (单位: 吨)	销售量	21,328	19,868	7.35%
	生产量	21,761	20,748	4.88%
	库存量	3,200	2,770	15.52%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

棉纱库存量同比增加 57.38%，主要系棉纺市场环境变差，产销率不足 100% 所致。

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)	219,454,839.29
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 (%)	19.91%

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	浙江浪莎袜业股份有限公司	39,253,951.39	3.56%
2	浙江嘉丰贸易有限公司	30,994,065.20	2.81%
3	日本吉田商事(YS)	29,351,865.23	2.66%
4	YANTAI PACIFIC HOME FASHION CO.LTD	66,187,535.30	6.01%
5	四川佐鲁银华纺织有限责任公司	53,667,422.17	4.87%
合计	--	219,454,839.29	19.91%

### 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 (%)	
棉纺织	原材料	244,950,702.67	57.69%	301,042,279.72	65.05%	下降 7.36 个百分点
	人工工资	70,863,559.82	16.69%	54,099,681.01	11.69%	上升 5 个百分点
	能源	61,046,549.67	14.38%	57,801,968.85	12.49%	上升 1.89 个百分点
	折旧	29,381,887.82	6.92%	27,211,815.60	5.88%	上升 1.04 个百分点
	其他	18,357,380.39	4.32%	22,630,234.40	4.89%	下降 0.57 个百分点
化学纤维制造	原材料	388,009,067.37	70.91%	395,762,827.61	74.7%	下降 3.39 个百分点
	人工工资	43,416,165.52	7.93%	33,694,325.21	6.36%	上升 1.57 个百分点
	能源	87,004,797.63	15.9%	78,619,081.12	14.84%	上升 1.06 个百分点
	折旧	28,778,667.13	5.26%	21,708,975.43	4.1%	上升 1.16 个百分点

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 (%)	
棉纱	成本	199,694,310.84	20.55%	219,283,345.11	22.63%	下降 2.08 个百分点
棉布	成本	224,905,769.53	23.14%	225,839,177.21	23.3%	下降 0.16 个百分点
锦纶丝	成本	547,208,697.65	56.31%	523,961,905.87	54.07%	上升 2.24 个百分点

说明

无

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额 (元)	506,106,313.71
------------------	----------------

前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例 (%)	50.95%
---------------------------	--------

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额 (元)	占年度采购总额比例 (%)
1	BASF 东南亚有限公司	327,270,661.87	32.95%
2	INVISTA SINGAPORE) PTE LTD	16,952,663.03	1.71%
3	神马实业股份有限公司	31,013,100.00	3.12%
4	中国储备棉管理总公司	90,524,899.43	9.11%
5	OLAM INTERNATIONAL LIMITED	40,344,989.38	4.06%
合计	--	506,106,313.71	50.95%

#### 4、费用

项目	2013年	2012年	同比增减%	变化原因
销售费用	24,681,030.18	24,152,812.81	2.19%	本期销售数量增加
管理费用	45,529,946.35	65,293,388.55	-30.27%	本期研发费用减少
财务费用	20,687,512.75	26,689,755.44	-22.49%	本期借款减少, 利息支出减少
所得税	8,453,173.33	4,208,832.43	100.84%	子公司所得税率变动, 本期25%, 上期15%

#### 5、研发支出

研发支出总额	占净资产比例%	占营业收入比例%
13,814,516.20	2.80	1.23

#### 6、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	1,232,252,730.80	1,222,531,013.77	0.80%
经营活动现金流出小计	1,117,392,411.19	1,093,056,233.91	2.23%
经营活动产生的现金流量净额	114,860,319.61	129,474,779.86	-11.29%
投资活动现金流入小计	77,307.26	14,790,491.37	-99.48%
投资活动现金流出小计	23,067,238.91	64,504,880.20	-64.24%

投资活动产生的现金流量净额	-22,989,931.65	-49,714,388.83	-53.76%
筹资活动现金流入小计	578,060,894.40	957,027,902.39	-39.6%
筹资活动现金流出小计	676,551,576.57	1,061,094,365.01	-36.24%
筹资活动产生的现金流量净额	-98,490,682.17	-104,066,462.62	-5.36%
现金及现金等价物净增加额	-7,915,948.47	-24,582,986.88	-67.80%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

投资活动产生的现金流入同比减少：主要是本期取得投资收益收到的现金减少，主要因为上期处置长期股权投资-华西证券有限责任公司，产生了11,679,538.68元的投资收益现金流入。

投资活动产生的现金流出同比减少：主要是本期购建固定资产现金支付减少，子公司四期技术改造项目结束，本期投资减少。

筹资活动现金流入同比减少：本期取得借款收到的现金减少，主要是银行借款到期偿还后未再续借。

筹资活动现金流出同比减少：本期偿还债务现金流出和支付其他与筹资活动有关的现金支出减少，主要是本期偿还借款减少。

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

### 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						
棉纺织	443,318,372.92	424,600,080.37	4.22%	-3.57%	-4.61%	上升 1.05 个百分点
锦纶丝	658,847,125.24	547,208,697.65	16.94%	1.32%	4.44%	下降 2.48 个百分点
合计	1,102,165,498.16	971,808,778.02	11.83%	-0.7%	0.28%	下降 0.86 个百分点
分产品						
棉纱	191,650,893.03	199,694,310.84	-4.2%	-13.03%	-8.93%	下降 4.69 个百分

						点
棉布	251,667,479.89	224,905,769.53	10.63%	5.15%	-0.41%	上升 4.99 个百分点
锦纶丝	658,847,125.24	547,208,697.65	16.94%	1.32%	4.44%	下降 2.48 个百分点
合计	1,102,165,498.16	971,808,778.02	11.83%	-0.7%	0.28%	下降 0.86 个百分点
分地区						
国内	496,202,664.96	420,508,992.65	15.25%	-16.29%	-22.66%	上升 6.97 个百分点
国外	605,962,833.20	551,299,785.37	9.02%	17.17%	29.6%	下降 8.72 个百分点
合计	1,102,165,498.16	971,808,778.02	11.83%	-0.7%	0.28%	下降 0.86 个百分点

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	41,301,618.64	3.78%	56,609,185.72	5.01%	-1.23%	本期偿还了借款，货币资金减少
应收账款	85,053,832.45	7.79%	68,925,110.36	6.1%	1.69%	本期信用证结算量增加以及放账增加所致
存货	191,655,105.35	17.55%	184,112,053.70	16.29%	1.26%	本期锦纶业务产销率不足 100%，库存商品增加
长期股权投资	550,000.00	0.05%	550,000.00	0.05%	0%	
固定资产	595,547,183.90	54.54%	640,390,250.84	56.66%	-2.12%	本期计提折旧导致账面价值下降
在建工程	515,165.72	0.05%	806,635.54	0.07%	-0.02%	本期未完工在建工程减少

##### 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 (%)		
短期借款	7,589,908.87	0.70%	292,390,586.41	25.87%	下降 25.17 个 百分点	本期偿还了到期银行借款未再续借

### 3、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

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

公司属川渝地区规模最大的棉纺织企业，拥有该地区最大的纺织原料进口配额；同时四川是小水电之乡，电价相对便宜；公司CVC系列高支纱布及差异化产品、弹力纱布和高档家用纺织品在同行中享有较高的声誉。

公司控股子公司烟台华润锦纶有限公司技术一流，已掌握锦纶6和锦纶66的核心技术；公司品种齐全，生产锦纶6、锦纶66的DTY/FDY/HOY各系列产品以及部分白炭、凉爽玉、锆纤维等功能性纤维，客户的需求基本都能满足。

### 六、投资状况分析

#### 1、对外股权投资情况

##### (1) 对外投资情况

适用  不适用

##### (2) 持有金融企业股权情况

公司名称	公司类别	最初投资成本 (元)	期初持股数量 (股)	期初持股比例 (%)	期末持股数量 (股)	期末持股比例 (%)	期末账面价值 (元)	报告期损益 (元)	会计核算科目	股份来源
遂宁市丰发现代农业融资担保有限公司	其他	550,000.00	550,000		550,000		550,000.00	14,850.00	长期股权投资	出资人



司										
合计		550,000.00	550,000	--	550,000	--	550,000.00	14,850.00	--	--

**(3) 证券投资情况**

适用  不适用

持有其他上市公司股权情况的说明

适用  不适用

**2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况**

**(1) 委托理财情况**

适用  不适用

**(2) 衍生品投资情况**

适用  不适用

**(3) 委托贷款情况**

适用  不适用

**3、募集资金使用情况**

**(1) 募集资金总体使用情况**

适用  不适用

**(2) 募集资金承诺项目情况**

适用  不适用

**(3) 募集资金变更项目情况**

适用  不适用

**4、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
------	------	------	---------	------	-----	-----	------	------	-----

烟台华润锦纶有限公司	子公司	化学纤维制造业	锦纶细旦民用长丝及其深加工产品、切片	7,429.60 万美元	681,764,325.75	552,219,312.16	660,730,440.23	54,207,275.38	44,902,377.72
------------	-----	---------	--------------------	--------------	----------------	----------------	----------------	---------------	---------------

主要子公司、参股公司情况说明

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

5、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
锦纶四期技改项目	16,400	864.79	16,336.47	99.26%	—
三高一低技改项目	16,000	131.9	6,896.72	43.1%	—
合计	32,400	996.69	23,233.19	--	--

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

八、公司控制的特殊目的主体情况

适用  不适用

九、公司未来发展的展望

(一) 行业竞争格局及发展趋势

1、棉纺织

2014年，国内外棉价差依然高企、国内棉花收储抛储政策、市场原材料价格波动、生产成本增加、人民币升值、国际市场需求不旺等系列因素影响，我国纺织行业整体运行压力加大。企业经营状况两极分化现象日益明显：一方面是行业利润两极分化，20%的优势企业占据行业80%的利润。另一方面是产品两极分化，附加值较高的中高端产品成为发展趋势，附加值低的低端产品逐渐遭到淘汰，优势企业的高端产品占比高。第三是订单的两极分化，

随着小微企业的关停转，行业产能产量集中度提升，订单进一步向竞争力强的大中型企业集中。

随着城镇化进程的推进，城乡居民收入稳步增长，这将为我国纺织服装产品内需消费扩大提供重要的依据基础。今年随着各项以稳增长、调结构为主要目标的调控政策的效果显现，国内经济保持平稳增长和内需市场消费能力逐步提高等，这些因素都将有助于我国纺织业的发展。

但同时也要看到，今年我国纺织行业还存在着一些突出问题，比如环境压力加大，节能减排的形势十分严峻；综合成本上升压力突出，中小企业的生存压力加大等。企业需在淘汰落后产能、提升产品质量，大力研发非棉纤维新产品以提高产业竞争力、实施产业升级等方面取得明显进展。

## 2、锦纶丝

2014年国际经济复苏乏力，消费疲软，公司出口欧美订单萎缩。日元大幅贬值，出口日本价格压力陡升，需求放缓。国内经济延续下行态势，对锦纶丝的需求低迷，行业运营压力加大，锦纶行业普遍开机率在70%左右，大多数企业效益下滑。

2014年锦纶丝市场不容乐观，欧美市场的持续疲软、日本市场的需求萎缩都对下游纺织品出口产生不利影响，且随着国内人工成本的不断提高，也造成了国产纺织品竞争力下降，从整体来看锦纶产品下游客户需求呈递减趋势；而锦纶的上游——己内酰胺的国内供应还存在较大缺口，价格居高不下；两头的挤压使得2014年的锦纶丝生产企业将面临更加严峻的挑战。

### （二）公司未来发展战略

面对国内外市场形势，本公司在今后几年的发展思路是：

一是积极调整产品结构，通过项目技改和产品的研发，调整现有产品结构，减少常规品种生产，提高新产品贡献率。二是在能源管理上持续深入，在引入相关的能源管理体系的同时，加大节能技改项目的投入，降低单位能耗，做足节能减排的文章。同时，进一步做精做优工业实体，持续增加企业技术投入与管理创新，掌握技术研发与市场营销两端，确保企业的核心竞争力。

### （三）公司2014年度经营计划

2014年，公司将紧紧围绕“调整结构，技术创新，精益管理”为主题的工作方针，全面贯彻落实全年的工作目标和工作任务，深化两个机制建设，全面推行精益管理工作，进一步优化用工，积极应对市场变化，快速调整产品、客户结构，提升在细分市场的核心竞争力，为公司持续发展奠定坚实基础。

### （四）公司未来发展战略可能面临的风险

#### 1、市场风险及对策

在棉价倒挂现象没有大幅缓解、国内成本压力加大等众多因素的影响下，尽管欧美纺织品服装消费有一定幅度复苏，但外贸出口短期内很难有实质性改变，随着产业升级加剧，高端产品竞争会更加激烈，整个行业仍处于关键的调整期，企业经营和赢利水平存在不确定性。本公司将以市场为导向，优化产品结构，加大设备、技术上档升级，以高质量、高品质作保证，拓展市场，保持企业竞争优势。

#### 2、原料风险及对策

12/13年度棉花总产量中的88%被国家收储，巨量的库存造成了财政负担和储存风险，储备棉尽快出库是优先选择。为此，预计国家将减少进口棉配额数量，以较低价格放储，促使棉纺企业多用储备棉。各项政策阶段性地主导着中国棉花价格。

2014年，全球棉花供过于求，消费低迷，库存高企，棉花价格预计将呈下行趋势。国家棉花收储、放储、对棉农直补等政策交织，将在2014年相继出台。国家不再干涉市场价格，棉价由供需决定，回归市场的本来面目。失去收储政策支持后，中国棉花市场将与全球市场接轨，国内棉价将向国际棉价靠拢，各项政策阶段性地主导着中国棉花价格。本公司将充分研究国际、国内棉花市场，把握好原料采购节奏，保证棉花稳定供应，并对棉花采购总量和结构进行控制，保持合理配棉库存，控制采购风险。

同时，本公司子公司锦纶原料对进口原料的依赖性较强，而作为锦纶原料的己内酰胺的供应仍然被国际上几大跨国公司垄断，价格起伏大，有时供货难以保证。本公司将根据国际、国内锦纶原料价格走势，采取对策，加快上游己内酰胺工业的发展，以缓解国内供求紧张局面，提高自给率，突破锦纶行业发展的瓶颈；与下游织造、印染、服装、品牌持有者等通过

品牌延伸、战略协作等形式加强合作，加快高档锦纶面料的开发与推广；构建一体化的研发、生产体系，形成对终端市场的快速反应，带动差别化、功能化新产品的研制，促进产业技术进步和产品结构的调整；大力推广节能减排新技术，实施清洁生产，发展循环经济。我公司 2014 年推出的黑丝产品，以及即将推出的功能性纤维符合行业发展趋势，投产后将成为新的利润增长点。

### 3、财务风险及对策

由于纺织市场需求低迷，销售业务结算多采用远期信用证和银行承兑汇票，而大宗原料物资采购必须实行现金结算，导致应收票据不断增加。随着公司的不断发展，公司未来资金需求较大，如果不能有效解决融资困难问题，可能会影响到公司发展。本公司将拓宽融资渠道，降低筹资成本；优化负债结构，合理配置资金资源。

## 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

适用  不适用

## 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

适用  不适用

## 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

适用  不适用

## 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

适用  不适用

## 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

根据《公司法》、中国证监会以及四川证监局《关于进一步加强现金分红工作完善现金分

红政策的通知》等相关法律、法规、规范性文件的规定，并结合公司实际情况，经公司 2012 年第三次临时股东大会审议，公司对《公司章程》中涉及利润分配事项的部分条款进行了修订。修订后的利润分配政策，明确了分红标准和分红比例，增加了利润分配政策的透明度和可操作性，充分保护中小投资者的合法权益。利润分配政策的调整符合公司章程及审议程序的规定，推动了公司建立科学、持续、稳定的分红机制，且独立董事发表了独立意见。

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

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：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
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：	是
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：	不适用

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

2012年6月27日，本公司实施了2011年年度权益分配方案：以公司总股本129,665,718股为基数，向全体股东每10股派1.50元人民币现金（含税）。

2013年5月29日，公司实施了2012年年度权益分配方案：以公司总股本129,665,718股为基数，向全体股东每10股派0.30元人民币现金（含税）。

2014年4月24日，公司第八届董事会第二十四次会议审议通过2013年年度权益分配预案：以公司总股本129,665,718股为基数，向全体股东每10股派0.20元人民币现金（含税）。该预案尚需提交公司2013年年度股东大会审议。

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	2,593,314.36	3,720,853.84	69.70%
2012 年	3,889,971.54	3,526,340.76	110.31%
2011 年	19,449,857.70	55,833,565.06	34.84%

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

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0.20
分配预案的股本基数 (股)	129,665,718
现金分红总额 (元) (含税)	2,593,314.36
可分配利润 (元)	3,720,853.84
现金分红占利润分配总额的比例 (%)	100%
现金分红政策:	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
2014 年 4 月 24 日, 公司第八届董事会第二十四次会议审议通过 2013 年年度权益分配预案: 以公司总股本 129,665,718 股为基数, 向全体股东每 10 股派 0.20 元人民币现金 (含税)。该预案尚需提交公司 2013 年年度股东大会审议。	

## 十六、社会责任情况

报告期内, 公司积极履行社会责任: 加强环保、节能产品的推广运用, 为节能减排作出贡献; 全年实现安全生产工作目标, 为维护社会安全贡献力量; 为企业“爱心基金”筹款拨款, 援助有困难的公司员工及其亲属。

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  不适用

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  不适用

报告期内是否被行政处罚

是  否  不适用

## 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
报告期内	公司证券综合部	电话沟通	个人	个人	公司生产经营及资产重组进展情况，未提供资料

## 十八、内幕知情人管理

详见本报告第八节“一、公司治理的基本状况”。



## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 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、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

本报告期公司无控股股东及其关联方对上述公司的非经营性占用资金情况。

### 四、破产重整相关事项

适用  不适用

本报告期公司无破产重整相关事项。

### 五、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况	对公司经营的影响	对公司损益的影响	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率(%)	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)	披露日期	披露索引
深圳创维-RGB 电子有限公司	深圳创维数字技术股份有限公司	350,047	待证监会审核	待证监会审核	待证监会审核		否		2013 年 08 月 02 日	华润锦华股份有限公司重大资产出售、置换及发行股份购买资产暨关联交易报告书(草

											案)
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	----

## 2、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	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
华润纺织(集团)有限公司	烟台华润锦纶有限公司 72% 股权		38,688		待证监会审核		评估协议作价	是		否	否	2013 年 08 月 02 日	华润锦华股份有限公司重大资产出售、置换及发行股份购买资产暨关联交易报告书(草案)

## 3、企业合并情况

适用  不适用

## 六、公司股权激励的实施情况及其影响

报告期内，公司未实施股权激励。

## 七、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的	关联交易结算方式	可获得的同类交易	披露日期	披露索引
-------	------	--------	--------	----------	--------	------------	----------	----------	----------	------	------

						元)	比例(%)		市价		
陕西华润印染有限公司	母公司控制的其他企业	采购商品	采购棉布	市场价格、董事会批准		11.24	0.01%	按合同约定	按合同约定	2013年03月29日	公告名称：华润锦华2013年度日常关联交易预计情况公告
上海润联纺织品有限公司	母公司控制的其他企业	采购原料	采购天丝原料	市场价格、董事会批准		139.01	0.14%	按合同约定	按合同约定		
山东滨州华润纺织有限公司	母公司控制的其他企业	采购商品	采购棉纱	市场价格、董事会批准		103.43	0.11%	按合同约定	按合同约定		
烟台厚木华润袜业有限公司	同一关键控制人	销售产品	销售锦纶丝	市场价格、董事会批准		694.24	0.63%	按合同约定	按合同约定		
咸阳华润纺织有限公司	母公司控制的其他企业	销售产品	销售棉纱	市场价格、董事会批准		160.82	0.15%	按合同约定	按合同约定		
山东潍坊华润纺织有限公司	母公司控制的其他企业	销售产品	销售棉纱	市场价格、董事会批准		49.82	0.04%	按合同约定	按合同约定		
山东华润厚木尼龙有限公司	母公司控制的其他企业	提供劳务	班车及仓储	市场价格、董事会批准		17.07		按合同约定	按合同约定		
合计				--	--	1,175.63	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不存在大额销货退回的详细情况							
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因				本公司向上海润联采购天丝原料，天丝原料是本公司生产特种棉纱的原材料，而上海润联为天丝原料的代理商，属于正常的上下游产业链贸易；向滨州华润采购面纱、向陕西华润采购经漂染后的棉布，向咸阳华润、潍坊华润销售棉纱，属于正常的上下游产业链贸易；向厚木华润销售锦纶丝，主要是因为均在烟台华润工业园内，运输成本低，且华润锦纶与厚木华润是上下游产业链关系，配套生产各类高档袜子，关联交易将持续存在。							
关联交易对上市公司独立性的影响				上述关联交易不影响公司独立性。							
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）				该等交易占公司同类产品销售总额的比例较小，本公司不会对其构成依赖。							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				报告期内，由于市场发生变化，本公司未向山东聊城华润纺织有限公司、华润纺织(合肥)有限公司采购棉纱；未向陕西华润印染有限公司销售棉布；新增向陕西华润采购经漂染后的棉布。其余关联交易均严格控制在本公司预计范围之内。							
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用。							

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

## 3、共同对外投资的重大关联交易

适用  不适用

## 4、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

## 5、其他重大关联交易

适用  不适用

## 八、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

托管情况说明

没有报告期内发生或以前期间发生但延续到报告期的托管或其他公司托管事项。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

#### (2) 承包情况

承包情况说明

没有报告期内发生或以前期间发生但延续到报告期的承包或其他公司承包事项。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

#### (3) 租赁情况

租赁情况说明

本公司2013年2月26日与遂宁市兴融纺织品有限责任公司（本公司第二大股东控股企业）

签订《资产租赁合同书》：租赁其生产厂房45,556平米及厂房占地65,207平米，道路8,360平米，租赁期限为三年，自2013年1月1日至2015年12月31日止。2013年租金220万元，2014年租金260万元，2015年租金300万元。

本公司2007年1月30日与遂宁市锦兴纺织有限公司（本公司第二大股东控股企业）签订《土地租赁协议》：租赁办公楼、操场、部分仓库区及道路等土地26,594平方米，租赁期九年，自2007年1月1日至2015年12月31日止，在本公司缴纳该土地相关税费前提下，基础年租金为人民币210,000.00元，每年在此基础上递增5%。

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

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

## 2、担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
无		0		0			是	否
报告期内审批的对外担保额度 合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生 额合计（A2）				0
报告期末已审批的对外担保额 度合计（A3）			0	报告期末实际对外担保余额 合计（A4）				0
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
烟台华润锦纶有限	2012 年 01	16,000		16,000	一般保证	三年	是	否

公司	月 11 日							
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		00	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)					0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		16,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)					0
公司担保总额 (即前两大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)		0	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)					0
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)		16,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)					0
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例 (%)			0%					
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)			0					
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)			0					
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)			0					
上述三项担保金额合计 (C+D+E)			0					
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)			无					
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)			无					

采用复合方式担保的具体情况说明  
无。

### (1) 违规对外担保情况

无。

### 3、其他重大合同

无。

### 4、其他重大交易

无。

## 九、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

无。

**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**

无。

**十、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	中天运会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬（万元）	35
境内会计师事务所审计服务的连续年限	2
境内会计师事务所注册会计师姓名	杨敏、钟彦

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

报告期内，公司聘请中天运会计师事务所有限公司为内部控制审计会计师事务所，报告期内支付给内部控制审计会计师事务所费用17.5万元。

本年度，公司因重大资产重组事项，聘请西南证券为财务顾问，期间共支付财务顾问费140万元。

**十一、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**

适用  不适用

**十二、处罚及整改情况**

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

**十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况**

适用  不适用

**十四、其他重大事项的说明**

本公司于2013年1月22日发布《关于重大事项停牌的公告》，公告公司正在筹划重大事项，本公司股票自2013年1月22日开市起停牌。

本公司于2013年1月29日发布《重大资产重组停牌公告》，公告提及本公司正在酝酿进行重大资产重组事项。因有关事项存在重大不确定性，公司股票于该日起连续停牌。

本公司于2013年3月13日发布《关于重大资产重组事项的进展公告》，公告公司于2013年3月11日接到控股股东华润纺织（集团）有限公司通知，华润纺织集团正在筹划与创维数码控股有限公司的重大资产重组事宜，并已形成初步意向。

本公司于2013年4月19日召开第八届董事会第十六次会议，会议审议通过了关于公司重大资产出售、置换及发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易预案及相关议案。

2013年4月23日，公司披露了《华润锦华股份有限公司重大资产出售、置换及发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易预案》及相关公告，公司股票在深圳证券交易所复牌。

本公司于2013年7月31日召开第八届董事会第十七次会议，会议审议通过了关于公司重大资产出售、置换及发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）及其摘要及相关议案。

2013年8月2日，公司披露了《华润锦华股份有限公司重大资产出售、置换及发行股份购买资产暨关联交易报告书（草案）及其摘要》。

2013年9月4日，国务院国资委下发国资产权[2013]850号《关于华润纺织（集团）有限公司转让部分所持华润锦华股份有限公司股权有关问题的批复》，同意华润纺织（集团）有限公司将所持的4800万股股份转让予深圳创维—RGB电子有限公司。

2013年9月5日，公司召开2013年第一次临时股东大会，会议审议通过了关于公司重大资产出售、置换及发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）及其摘要及相关议案。

2013年9月12日，公司收到中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）《中国证监会行政许可申请受理通知书》（131225号），中国证监会依法对公司提交的《华润锦华股份有限公司重大资产出售、置换及发行股份购买资产暨关联交易》行政许可申请材料进行了审查，认为该申请材料齐全，符合法定形式，决定对该行政许可申请予以受理。

2013年11月20日，经中国证监会上市公司并购重组审核委员会2013年第38次工作会议审议表决，本公司重大资产出售、置换及发行股份购买资产暨关联交易事项未获得通过。



2013年12月17日，公司召开第八届董事会第二十二次会议，审议通过了《关于继续推进公司重大资产出售、置换及发行股份购买资产暨关联交易事项的议案》。根据公司2013年第一次临时股东大会会议的授权，公司董事会决定继续推进本次重大资产出售、置换及发行股份购买资产暨关联交易事项。公司将根据中国证监会的要求和并购重组委的意见解决相关问题，对本次重大资产重组申请材料进行补充、修订和完善，并尽快将修订后的申请材料重新提交中国证监会并购重组委审核。

2013年12月27日，本公司收到中国证券监督管理委员会131747号《中国证监会行政许可申请受理通知书》。中国证券监督管理委员会依法对公司提交的《华润锦华股份有限公司重大资产出售、置换及发行股份购买资产暨关联交易》行政许可申请材料进行了审查，认为该申请材料齐全，符合法定形式，决定对该行政许可申请予以受理。

目前，该项目正处于中国证监会审核之中。

## 十五、公司子公司重要事项

2013年9月23日，公司第八届董事会第十九次会议审议通过了《关于对控股子公司增资的关联交易议案》。具体内容详见2013年9月24日巨潮资讯网《华润锦华第八届董事会第十九次会议决议公告》及《华润锦华关于对控股子公司增资的关联交易公告》，公告编号：2013-44及2013-45。

2013年10月10日，公司2013年第二次临时股东大会审议通过了《关于对控股子公司增资的关联交易议案》。具体内容详见2013年10月11日巨潮资讯网《华润锦华2013年第二次临时股东大会决议公告》，公告编号：2013-49。

## 十六、公司发行公司债券的情况

适用  不适用

## 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									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	129,665,718	100%						129,665,718	100%
1、人民币普通股	129,665,718	100%						129,665,718	100%
三、股份总数	129,665,718	100%						129,665,718	100%

股份变动的原因

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、报告期末近三年历次证券发行情况

前三年历次证券发行情况的说明

截止本报告期末，公司前三年未发生股票发行与上市的情况。

### 2、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

报告期内，公司股份总数及股东结构、公司资产和负债结构没有发生变动。

### 3、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	公司无现存的内部职工股情况。	

## 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		8,828		年度报告披露日前第 5 个交易日末 股东总数		7,061		
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
华润纺织（集团）有限公司	国有法人	50.99%	66,123,000			66,123,000		
遂宁兴业资产经营公司	国有法人	8.45%	10,958,004			10,958,004		
华夏证券广州营业部	其他	8.27%	10,728,900			10,728,900		
中信证券股份有限公司约定 购回专用账户	其他	1.58%	2,044,300			2,044,300		
朱敏	境内自然人	0.69%	900,044			900,044		
项立新	境内自然人	0.62%	799,200			799,200		
马仁荣	境内自然人	0.58%	755,416			755,416		

曹国萍	境内自然人	0.58%	754,700			754,700		
任越霞	境内自然人	0.43%	551,739			551,739		
王景周	境内自然人	0.39%	504,870			504,870		
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	上述法人股东不存在关联关系或一致行动的情况，未知上述其他无限售条件股东之间存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。							
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					
华润纺织（集团）有限公司	66,123,000	人民币普通股	66,123,000					
遂宁兴业资产经营公司	10,958,004	人民币普通股	10,958,004					
华夏证券广州营业部	10,728,900	人民币普通股	10,728,900					
中信证券股份有限公司约定购回专用账户	2,044,300	人民币普通股	2,044,300					
朱敏	900,044	人民币普通股	900,044					
项立新	799,200	人民币普通股	799,200					
马仁荣	755,416	人民币普通股	755,416					
曹国萍	754,700	人民币普通股	754,700					
任越霞	551,739	人民币普通股	551,739					
王景周	504,870	人民币普通股	504,870					
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	公司未知上述前十名无限售条件股东之间存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。							
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）	上述股东中，任越霞通过中国中投证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有公司 551,739 股。							

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

√ 是 □ 否

证券公司约定回购账户名称	投资者证券账户名称	约定购回股份数量	占股份总数比例
中信证券股份有限公司约定购回专用账户	冯铁锋	949,700	0.73%
中信证券股份有限公司约定购回专用账户	胡水强	463,200	0.36%
中信证券股份有限公司约定购回专用账户	王国庆	333,000	0.26%

中信证券股份有限公司约定购回专用账户	孙金法	298,400	0.23%
合计		2,044,300	1.58%

## 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
华润纺织（集团）有限公司	王春城	1997年09月01日	—	1 亿零 1 港元	投资控股
经营成果、财务状况、现金流和未来发展h战略等	截至 2013 年末，华润纺织（集团）有限公司总资产 62.8 亿港元，总负债 17.6 亿港元，所有者权益 45.2 亿港元。2013 年，华润纺织集团实现营业收入 47.9 亿港元，利润总额 0.59 亿港元，归属于公司股东的净利润 0.45 亿港元。华润纺织集团 2013 年经营活动产生的现金流量净额为 6.3 亿港元。华润纺织集团以产业链为依托，通过纺织制造与分销的优化与整合，致力于成为国内最具竞争力的纺织品供应商，实现企业可持续发展。				
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	直接持有华润锦华股份有限公司 50.99% 股份。				

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

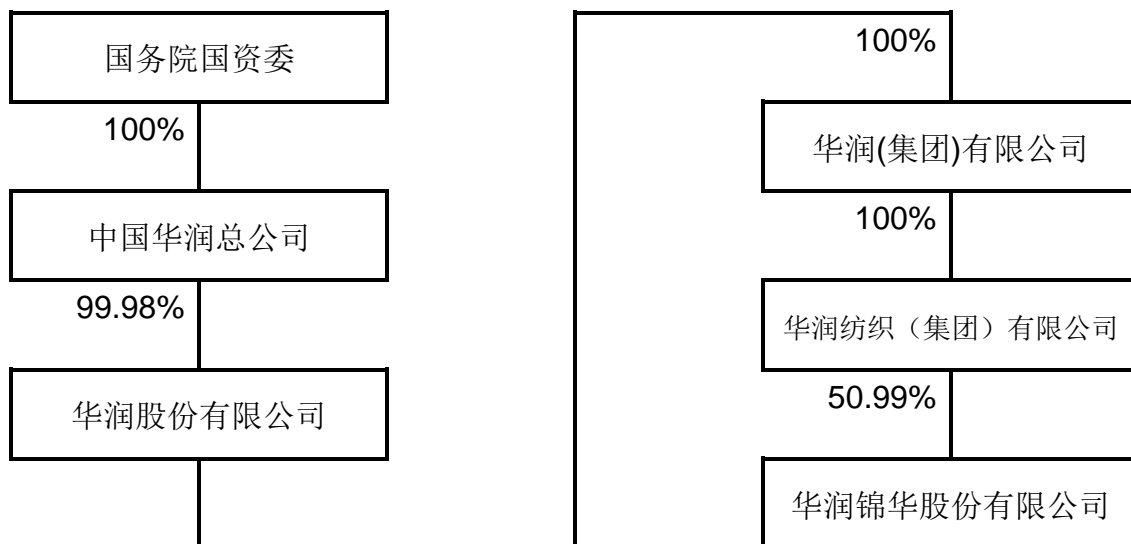
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
中国华润总公司	-	1986年12月31日	10000553-8	11,693,836,000 元	经国家批准的二类计划商品、三类计划商品、其他三类商品及橡胶制品的出口；经国家批准的一类、二类、三类商品的进口；接受委托代理上述进出口业务；技术进出口；承办中外合资经营、合作生产；承办来料加工、来样加工、来件装配；补偿贸易；易货贸易；对销贸易、

					转口贸易；对外经济贸易资讯服务、展览及技术交流。
经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等	<p>中国华润核心业务包括消费品(含零售、啤酒、食品、饮料)、电力、地产、医药、水泥、燃气、金融等。中国华润的多元化业务具有良好的产业基础和市场竞争优势，其中零售、啤酒电力、地产、燃气、医药已建立行业领先地位。</p> <p>截至 2012 年末，中国华润总资产 7305.2 亿元，总负债 5181.1 亿元，所有者权益 2124.1 亿元。2012 年末，中国华润实现营业收入 3309.1 亿元，利润总额 310.7 亿元，归属于公司股东的净利润 120.2 亿元。</p> <p>中国华润 2012 年经营活动产生的现金流量净额为 442.2 亿元。</p> <p>中国华润目前正在实施“十二五”发展战略，将在充分发挥多元化企业优势的基础上，打造一批营业额过千亿、经营利润过百亿的战略业务单元，把华润建设成为具有国际竞争力的“世界一流企业”。</p>				
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	<p>间接持有华润创业有限公司 51.54% 股份、华润电力控股有限公司 63.17% 股份、华润置地有限公司 67.97% 股份、华润燃气控股有限公司 63.95% 股份、华润水泥控股有限公司 73.43% 股份、大同机械企业有限公司 23.66% 股份、万科企业股份有限公司 14.73% 股份、华润锦华股份有限公司 50.99% 股份、华润三九医药股份有限公司 63.59% 股份、山东东阿阿胶股份有限公司 23.14% 股份、华润万东医疗装备股份有限公司 51.51% 股份。</p>				

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**

无。

#### 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

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

报告期内，公司董事、监事和高级管理人员未持有本公司的股票。

### 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

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

狄慧女士，1983 年参加工作，2000 年 5 月—2005 年 6 月，任华润轻纺（集团）有限公司副总经理，2005 年 6 月—2011 年 12 月，任华润纺织副总经理，2012 年 1 月起任本公司总经理，2012 年 2 月起任本公司董事。

周波先生，1989 年参加工作，2005 年 10 月—2008 年 3 月任华润纺织财务部经理，2008 年 3 月—2009 年 3 月任华润纺织财务部高级经理，2009 年 3 月—2011 年 3 月，任华润纺织财务部总经理，2011 年 3 月—2011 年 11 月，任华润纺织助理总经理，2011 年 12 月起任华润纺织副总经理兼财务总监。2011 年 8 月起任本公司董事。

蔡惠鹏先生，1984 年参加工作，2004 年 2 月—2010 年 3 月任本公司财务总监，2007 年 3 月起任本公司董事会秘书，2010 年 3 月—2012 年 3 月任本公司常务副总经理，2012 年 3 月起任本公司副总经理，2010 年 4 月起任本公司董事。

陶琳先生，1978 年参加工作，2002 年 12 月—2006 年 5 月，任中共四川省大英县委副书记，2004 年 3 月—2006 年 4 月，任四川省大英县人民政府常务副县长，2006 年 5 月—2007 年 12 月，任四川省遂宁市水利局党组书记、局长，2007 年 12 月—2011 年 5 月，任四川省遂宁市国土资源局局长、党委书记，2011 年 5 月起任四川省遂宁兴业资产经营公司总经理，2011 年 8 月起任本公司董事。



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

华冠雄先生，1958年参加工作，1999年12月—2007年3月任安徽华茂集团有限公司董事长、安徽华茂纺织股份有限公司董事长兼总经理，2007年4月起任安徽华茂集团股份有限公司顾问，2001年1月起兼任中国纺织企业家委员会会长、中纺企协副会长，2007年12月起任本公司独立董事，2012年12月起任河南新野纺织股份有限公司独立董事。

叶永茂先生，1965年参加工作，2001年1月起任中国化纤工业协会常务副理事长、副会长，教授级高工，兼任中国纺织工程学会化纤专业委员会常务副主任，中国化纤行业标准化技术委员会主任、高新技术产业委员会主任，国家发改委、科技部、国资委、国际工程咨询公司、中国纺织工业协会、规划院、中国纺织机械及器材协会等纺织化纤技术专家。现任吉林奇峰股份有限公司、新乡化纤股份有限公司独立董事、保定天鹅股份有限公司独立董事，2011年2月起任本公司独立董事。

肖 军先生，1973年参加工作，1999年11月起任四川中衡安信会计师事务所董事长，2002年12月—2007年11月任本公司第五届、第六届董事会独立董事，2011年2月起任本公司第八届董事会独立董事。2002年1月起兼任四川遂宁市人民检察院专家咨询组成员，2004年3月起兼任四川省人大法工委立法调研员，2006年4月起兼任遂宁市政协经济委委员，西南财经大学会计专业硕士(MPACC)指导老师，2006年8月起兼任四川职业技术学院会计专业指导老师。

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

陈兴运先生，1982年参加工作，1987年8月—2005年7月，先后任遂宁市体改委副科长、科长，国营遂宁市印刷厂厂长，市体改委调研室主任，体改委党组成员、副主任兼市政券监督管理办公室主任，2005年8月—2012年1月，任遂宁市国资委党委委员、副主任，2012年1月任遂宁市国资委调研员。2008年12月起任本公司监事。

王德广先生，1984年参加工作，2003年9月起任烟台华润锦纶有限公司副总经理，2011

年1月起任本公司监事。

薛向群先生，1989年参加工作，2004年6月—2007年1月，任烟台华润锦纶有限公司总经理助理兼营销部经理，2007年1月—2010年3月，任烟台华润锦纶有限公司副总经理、常务副总经理，2010年3月起任烟台华润锦纶有限公司总经理，2012年3月起任本公司副总经理。

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

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
向明	华润纺织（集团）有限公司	总经理	2009年11月19日		是
陶然	华润纺织（集团）有限公司	副总经理	2011年03月24日		是
周波	华润纺织（集团）有限公司	副总经理	2011年12月03日		是
陶琳	遂宁兴业资产经营公司	总经理	2011年07月28日		是
郭祥明	遂宁兴业资产经营公司	副总经理	2008年12月16日		是
陈兴运	遂宁市国资委	副主任调研员	2005年03月22日		是

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
叶永茂	新乡化纤股份有限公司	独立董事	2011年05月19日	2014年05月19日	是
叶永茂	保定天鹅股份有限公司	独立董事	2013年05月16日	2016年05月15日	是
叶永茂	吉林奇峰化纤股份有限公司	独立非执行董事	2011年06月27日		是
华冠雄	河南新野纺织股份有限公司	独立董事	2012年12月31日	2015年12月30日	是
在其他单位任职情况的说明	担任独立董事				

### 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	公司高级管理人员报酬由公司薪酬管理委员会审议后，经公司董事会批准执行。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	主要依据第五届董事会第十五次会议审议通过的《高级管理人员薪酬办法》执行。对经营性净利润、ROIC、营业额、费用率、现金流、应收账款周转天数、产成品周转天数等预算指标完成情况进行考核，其中经营性净利润完成情况是确定高级管理人员年度效益奖金的前提。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司高级管理人员报酬按《高级管理人员薪酬办法》执行，按月发放。未在本公司任职的董事、监事未在本公司领取报酬，公司独立董事在本公司领取独立董事津贴。

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
向明	董事长	男	50	现任			
狄慧	董事总经理	女	57	现任	24		24
周波	董事	男	44	现任			
蔡惠鹏	董事副总经理 董事会秘书	男	48	现任	15.92		15.92
陶琳	董事	男	54	现任			
郭祥明	董事	男	47	现任			
华冠雄	独立董事	男	72	现任	3		3
叶永茂	独立董事	男	71	现任	3		3
肖军	独立董事	男	58	现任	3		3
陶然	监事	男	48	现任			
陈兴运	监事	男	55	现任			
王德广	监事	男	53	现任	17.2		17.2
薛向群	副总经理	男	48	现任	18.86		18.86
栾海英	财务总监	女	41	现任	15.57		15.57
合计	--	--	--	--	100.55	—	100.55

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

本报告期公司董事、监事、高级管理人员未发生变动。

#### 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）

本报告期公司核心技术团队或关键技术人员未发生变动。

#### 六、公司员工情况

##### （一）在职员工数量

截至2013年12月31日，公司在职职工总数为2556人。

##### （二）专业构成及受教育程度情况如下：

##### 1、专业构成

专业构成类别	员工人数	所占比例
生产人员	1962	76.76%
销售人员	26	1.02%
技术人员	477	18.66%
财务人员	7	0.27%
行政人员	40	1.56%
其他人员	0	
合计	2556	100%

##### 2、教育程度

教育程度类别	员工人数	所占比例
大学本科以上学历	73	2.86%
专科	173	6.77%
中专	535	20.93%
高中及以下	1775	69.44%
合计	2556	100%

##### （三）员工薪酬政策

公司采用以绩效为导向的薪酬政策。

##### （四）培训计划

公司建立了员工培训体系，让有经验的员工分享业务及技术知识；组织全方位的新进员

工培训；并根据公司的发展战略和职能部门需求，采用内外训相结合，对营销、研发、生产部门的员工进行重点培训，为公司培养优秀的员工队伍，提升公司的人才竞争力。

（五）公司承担离退休职工的费用情况  
公司不需承担离退休职工的费用。

## 第八节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》和《上市公司治理准则》等法律法规及规范性文件的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全现代企业制度，以促进公司规范运作。

公司已建立了较为完善的法人治理结构，报告期内，公司股东大会、董事会、监事会及经营班子运作正常。董事会专门委员会和公司独立董事能够切实履行职责，有效强化了董事会的职能，促进公司规范、高效运作。

本公司认为，公司目前的法人治理状况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求。

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

2012年1月17日，根据中国证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》及深交所《信息披露业务备忘录第34号—内幕信息知情人员登记管理事项》的相关要求，对《内幕信息知情人登记管理制度》进行了修改，并经公司第八届十次董事会审议通过。

报告期内，公司没有发现相关人员违规买卖公司股票的情况，也没有发现内幕信息知情人向外界泄露、透漏、传播公司的内幕信息的情况。

本公司及相关人员没有因内幕信息知情人登记管理制度执行或涉嫌内幕交易被监管部门采取监管措施及行政处罚的情况。

## 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 04 月 19 日	《公司 2012 年度董事会工作报告》、《公司 2012 年度监事会工作报告》、公司 2012 年度利润分配和资本公积金转增股本预案》、《公司 2013 年日常关联交易预计情况的议案》、《关于续聘会计师事务所的议案》	通过	2013 年 04 月 20 日	公告名称：华润锦华股份有限公司 2012 年度股东大会决议公告，公告编号：2013-21，公告披露的网站：巨潮资讯网

### 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 09 月 05 日	《关于调整公司重大资产出售、置换及发行股份购买资产暨关联交易方案的议案》、《关于公司进行重大资产出售、置换及发行股份购买资产符合重大资产重组相关法律、法规规定的议案》、《关于公司重大资产重组符合〈上市公司重大资产重组管理办法〉第十二条规定的议案》、《关于公司重大资产重组符合〈关于规范上市公司重大资产重组若干问题的规定〉第四条规定的议案》、《关于华润锦华股份有限公司重大资产出售、置换及发行股份购买资产暨关联交易的议案》、《关于〈华润锦华股份有限公司重大资产出售、置换及发行股份购买资产暨关联交易报告书（草案）〉及其摘要的议案》、《关于同意深圳创维-RGB 电子有限公司免于发出收购要约的议案》、《关于同意华润锦华股份有限公司与深圳创维-RGB 电子有限公司、华润纺织（集团）有限公司等主体签署〈华润锦华股份有限公司重大资产重组框架协议〉的议案》、《关于与华润纺织（集团）有限公司、深圳创维-RGB 电子有限公司等签署〈资产出售及置换协议〉、〈债务处理协议〉、〈发行股票购买资产协议〉及〈盈利预测补偿协议〉等协议的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理华润锦华股份有限公司本次重大资产出售、置换及发行股份购买资产暨关联交易相关事	通过	2013 年 09 月 06 日	公告名称：华润锦华股份有限公司 2013 年第一次临时股东大会决议公告，公告编号：2013-42，公告披露的网站：巨潮资讯网

		宜的议案》、《关于控股子公司第四期技改方案调整的议案》			
2013 年第二次临时股东大会	2013 年 10 月 10 日	《关于对控股子公司增资的关联交易议案》	通过	2013 年 10 月 11 日	公告名称：华润锦华股份有限公司 2013 年第二次临时股东大会决议公告，公告编号：2013-49，公告披露的网站：巨潮资讯网

### 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
华冠雄	8	4	4	0	0	否
叶永茂	8	4	4	0	0	否
肖军	8	4	4	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		3				

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

报告期内，公司独立董事在工作中恪尽职守，建言献策，积极参加董事会和股东大会，履行《公司法》、《证券法》、《公司章程》和《独立董事工作细则》等所赋予的权利、职责及义务，严格遵守国家法律、法令、法规、条例、规章等相关规定，为公司的重大决策提



出了专业化和建设性意见。在报告期内，独立董事根据《公司法》、中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》和《公司章程》等有关规定，对利润分配方案、续聘会计师事务所、关联交易、子公司担保、资产重组等事项发表了独立意见。

独立董事从公司运营管理及资金运作等方面认真讨论、分析、提出意见，很好地行使了独立董事的权利。通过独立董事有效地开展工作，保证了公司董事会决策的合理性和科学性，切实维护了公司和全体股东的合法权益，使公司法人治理结构日趋合理、不断规范和完善。

#### 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

##### 1、审计委员会履职情况

第八届董事会审计委员会由五名董事组成，其中三名为独立董事，主任委员由肖军先生担任。根据中国证监会、深圳证券交易所有关规定及公司《董事会审计委员会工作细则》、《独立董事年报工作制度》、《董事会审计委员会对年度财务报告进行审计的工作规程》，公司董事会审计委员会勤勉尽责，在年度财务报告编制及审计过程中认真履行了监督、核查职能：

(1) 认真阅读了公司2013年度审计工作计划及相关资料，与负责公司年度审计工作的中天运会计师事务所有限公司注册会计师协商确定了公司2013年度财务报告审计工作的时间安排；

(2) 年审注册会计师进场后，与会计师事务所协商确定了公司本年度审计报告提交的时间，并就审计过程中发现的问题与年审会计师沟通和交流；

(3) 在年审注册会计师出具初步审计意见后，审阅了公司2013年度财务会计报表，认为公司财务会计报表真实、准确、完整地反映了公司的整体情况；

(4) 在中天运会计师事务所有限公司出具2013年度审计报告后，再一次审阅了公司2013年度财务报表，并对财务报告进行了表决，就公司年度财务会计报表形成意见：“对会计师事务所出具的公司2013年度审计意见没有异议，经会计师审计后的财务报告中，会计信息真实可靠，内容完整，能够真实、全面反映公司2013年度的财务状况和经营情况。”

审计委员会成员一致认为：会计师事务所审定的2013年度财务报表可提交董事会审议。

(5) 对会计师事务所2013年度审计工作的总结报告

2013年4月19日公司2012年年度股东大会审议通过关于续聘会计师事务所的议案，续聘中天运会计师事务所有限公司为2013年度财务报告审计机构。

本年度年审过程中，年审注册会计师严格按照相关法律法规执业，重视了解公司经营情况，了解公司财务管理制度及相关内控制度，及时与董事会审计委员会、独立董事、公司财务部及董事会秘书处进行沟通。审计委员会认为：年审工作符合中国证监会、深圳证券交易所和四川证监局关于2013年度报告工作的相关规定；中天运会计师事务所有限公司较好地完成了2013年度报告的审计工作。

2、提名委员会履职情况

第八届董事会提名委员会由三名董事组成，其中两名为独立董事，其中主任委员由华冠雄先生担任。提名委员会委员按照《公司董事会提名委员会实施细则》规定，认真履行职责。

3、薪酬与考核委员会履职情况

董事会薪酬与考核委员会由三名董事组成，其中两名为独立董事，其中主任委员由华冠雄先生担任。

(1) 薪酬与考核委员会对2013年度公司高级管理人员所披露薪酬情况进行了审核，认为公司有关高管人员薪酬主要是根据公司的效益及个人工作业绩等因素对其进行绩效考评的基础上确定的，符合公司薪酬管理的有关规定。

(2) 报告期内公司未实施股权激励计划。

**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。

监事会对内部控制自我评价报告的审阅情况及审阅意见

报告期内，公司监事会审议了公司内部控制自我评价报告，并发表审阅意见。

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

## 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

截至本报告期末，华润纺织为本公司控股股东，持有本公司 66,123,000 股股份，占公司总股本的 50.99%。本公司法人治理结构健全，在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

### 1、公司业务独立

公司具有独立完整的业务及自主经营能力，与控股股东及其下属企业之间存在一定的同业竞争，控股股东不存在直接或间接干预公司经营活动的情况。

### 2、公司人员独立

公司与控股股东在劳动、人事及工资管理等方面相互独立，有独立完善的人事制度和劳资管理体系。董事长未担任公司股东单位的法定代表人；公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高管人员均属专职，未有在控股股东兼职的情况，均在本公司领取报酬。公司所有的董事、监事均通过合法程序选举产生，总经理、财务总监、董事会秘书均由董事会聘任，其他各级管理人员由总经理聘任，公司拥有独立的人事任免权。

### 3、公司资产独立

公司具有独立完整的资产，公司的资产全部处于公司的控制之下，并为公司独立拥有和运营。公司不存在资金、资产被控股股东占用的情形。

### 4、公司机构独立

公司生产经营及办公机构与控股股东完全分开，设立了健全的组织机构体系，董事会、监事会及其他内部机构独立运作。

控股股东及其职能部门与公司及其职能部门之间不存在从属关系。

## 5、公司财务独立

公司设有独立的财会部门，配备了充足的专职财务会计人员，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度。公司独立开设银行账户、独立纳税，严格遵循各项财务制度，独立运作、规范管理。不存在控股股东干预公司财务、会计活动的情况。

## 七、同业竞争情况

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

报告期内，本公司再次筹划重大资产重组事项。若本次重组成功实施，将有助于本公司彻底解决同业竞争问题。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司高级管理人员的聘任按照《公司章程》规定的任职条件和选聘程序执行，其绩效评价由公司人事部门进行日常考核与评价，年末由公司董事会下设的薪酬与考核委员会进行综合评定，对高级管理人员实行基本工资加奖金的薪酬方式。公司将进一步探求有效的激励机制，以充分调动董事、监事和高级管理人员的积极性，促进公司的长远发展，保证股东利益的最大化。

## 第九节 内部控制

### 一、内部控制建设情况

公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上市公司章程指引》等法律法规的要求建立了完善的治理结构并规范运作，形成科学有效的职责分工和制衡机制。股东大会依法行使企业经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项的表决权。董事会对股东大会负责，依法行使企业的经营决策权。监事会对股东大会负责，监督企业董事、经理和其他高级管理人员依法履行职责。经理层负责组织实施股东大会、董事会决议事项，主持企业的生产经营管理工作。公司聘请中天运会计师事务所对公司内部控制进行独立审计。

### 二、董事会关于内部控制责任的声明

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

公司内部控制的目标是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在的固有局限性，故仅能为实现上述目标提供合理保证。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

### 三、建立财务报告内部控制的依据

合理保证财务报告及相关信息真实完整，是公司内部控制的主要目标之一。公司依据《企业内部控制基本规范》及其配套指引建立了规范的财务报告内部控制体系。

#### 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 04 月 26 日
内部控制评价报告全文披露索引	公告名称：《内部控制自我评价报告》， 公告网站：巨潮资讯网

#### 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，华润锦华公司于 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 04 月 26 日
内部控制审计报告全文披露索引	公告名称：《华润锦华内部控制审计报告》， 公告网站：巨潮资讯网

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

公司建立了年报信息披露重大差错责任追究机制，规定在年报信息披露工作中，公司董事、监事、高级管理人员、各控股子公司高级管理人员、控股股东及实际控制人以及与年报信息披露工作有关的其他人员因不履行或者不正确履行职责或其他个人原因，对公司造成重大经济损失或造成不良社会影响时，公司应当及时追究有关责任人的责任。

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

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2014 年 04 月 24 日
审计机构名称	中天运会计师事务所有限公司
审计报告文号	中天运[2014]审字第 90089 号
注册会计师姓名	杨敏、钟彦

### 审计报告正文

中天运[2014]审字第90089号

#### 华润锦华股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的华润锦华股份有限公司（以下简称“华润锦华”）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华润锦华管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰

当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

我们认为，华润锦华财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了华润锦华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。

中天运会计师事务所有限公司

中国注册会计师：杨敏

中国注册会计师：钟彦

中国·北京

二〇一四年四月二十四日

## 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：华润锦华股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	41,301,618.64	56,609,185.72
交易性金融资产		
应收票据	77,301,081.38	99,184,166.77
应收账款	85,053,832.45	68,925,110.36
预付款项	28,411,262.65	14,364,223.65
应收利息		
应收股利		
其他应收款	7,328,367.29	2,319,975.17
存货	191,655,105.35	184,112,053.70
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	431,051,267.76	425,514,715.37
非流动资产：		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	550,000.00	550,000.00
投资性房地产		
固定资产	595,547,183.90	640,390,250.84
在建工程	515,165.72	806,635.54
工程物资		
固定资产清理		
无形资产	53,917,798.47	55,633,999.83
长期待摊费用	2,340,693.22	2,944,594.45
递延所得税资产	8,021,569.70	4,362,922.35
其他非流动资产		
非流动资产合计	660,892,411.01	704,688,403.01
资产总计	1,091,943,678.77	1,130,203,118.38
流动负债：		
短期借款	7,589,908.87	292,390,586.41

应付票据	60,239,064.69	2,969,486.17
应付账款	14,631,718.58	37,046,042.46
预收款项	7,625,215.90	8,909,861.80
应付职工薪酬	27,655,456.46	28,464,608.71
应交税费	5,281,537.90	4,910,404.25
应付利息	529,284.93	652,580.94
应付股利	37,573,605.50	35,689,100.00
其他应付款	267,183,018.68	67,425,499.05
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	428,308,811.51	478,458,169.79
非流动负债：		
长期借款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	14,773,887.31	15,287,516.70
非流动负债合计	14,773,887.31	15,287,516.70
负债合计	443,082,698.82	493,745,686.49
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	129,665,718.00	129,665,718.00
资本公积	98,608,347.88	98,608,347.88
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	27,405,339.88	27,405,339.88
一般风险准备		
未分配利润	238,560,166.79	238,729,284.49
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	494,239,572.55	494,408,690.25
少数股东权益	154,621,407.40	142,048,741.64
所有者权益（或股东权益）合计	648,860,979.95	636,457,431.89
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,091,943,678.77	1,130,203,118.38

法定代表人：向明

主管会计工作负责人：栾海英

会计机构负责人：李青竹

## 2、母公司资产负债表

编制单位：华润锦华股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	24,860,010.17	36,271,020.98
应收票据	14,672,791.38	55,093,874.96
应收账款	28,889,924.55	15,390,153.89
预付款项	19,555,650.76	10,602,161.54
应收利息		
应收股利		
其他应收款	6,764,555.70	684,371.37
存货	70,927,711.88	84,353,543.33
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	165,670,644.44	202,395,126.07
非流动资产：		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	349,732,299.76	140,104,299.76
投资性房地产		
固定资产	201,075,180.79	229,735,061.99
在建工程	252,136.75	150,769.23
工程物资		
固定资产清理		
无形资产	40,053,533.94	41,388,687.18
长期待摊费用		
递延所得税资产	2,577,857.10	1,174,357.64
其他非流动资产		
非流动资产合计	593,691,008.34	412,553,175.80
资产总计	759,361,652.78	614,948,301.87
流动负债：		
短期借款		224,481,619.49
交易性金融负债		

应付票据		
应付账款	5,692,623.62	12,815,906.88
预收款项	2,040,493.48	3,073,571.84
应付职工薪酬	10,992,590.01	13,033,028.84
应交税费	-4,199,317.64	1,843,750.47
应付利息	401,333.33	356,619.94
应付股利	27,213,605.50	25,329,100.00
其他应付款	256,954,433.87	50,392,211.91
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	299,095,762.17	331,325,809.37
非流动负债：		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	14,441,923.06	14,927,695.29
非流动负债合计	14,441,923.06	14,927,695.29
负债合计	313,537,685.23	346,253,504.66
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	129,665,718.00	129,665,718.00
资本公积	98,608,347.88	98,608,347.88
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	27,405,339.88	27,405,339.88
一般风险准备		
未分配利润	190,144,561.79	13,015,391.45
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	445,823,967.55	268,694,797.21
负债和所有者权益（或股东权益）总计	759,361,652.78	614,948,301.87

法定代表人：向明

主管会计工作负责人：栾海英

会计机构负责人：李青竹

### 3、合并利润表

编制单位：华润锦华股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	1,121,755,000.34	1,131,022,099.85
其中：营业收入	1,121,755,000.34	1,131,022,099.85
利息收入		
二、营业总成本	1,098,772,201.81	1,117,172,604.82
其中：营业成本	993,305,923.86	992,571,188.95
利息支出		
营业税金及附加	4,123,101.17	3,752,980.48
销售费用	24,681,030.18	24,152,812.81
管理费用	45,529,946.35	65,293,388.55
财务费用	20,687,512.75	26,689,755.44
资产减值损失	10,444,687.50	4,712,478.59
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	14,850.00	11,687,678.68
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	22,997,648.53	25,537,173.71
加：营业外收入	1,782,138.57	1,475,688.30
减：营业外支出	33,094.17	4,866,551.99
其中：非流动资产处置损失	32,714.52	951,336.80
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	24,746,692.93	22,146,310.02
减：所得税费用	8,453,173.33	4,208,832.43
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	16,293,519.60	17,937,477.59
其中：被合并方在合并前实现的净利润	44,902,377.72	51,468,345.82
归属于母公司所有者的净利润	3,720,853.84	3,526,340.76
少数股东损益	12,572,665.76	14,411,136.83
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.0287	0.0272

(二) 稀释每股收益	0.0287	0.0272
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	16,293,519.60	17,937,477.59
归属于母公司所有者的综合收益总额	3,720,853.84	3,526,340.76
归属于少数股东的综合收益总额	12,572,665.76	14,411,136.83

法定代表人：向明

主管会计工作负责人：栾海英

会计机构负责人：李青竹

#### 4、母公司利润表

编制单位：华润锦华股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	461,024,560.11	477,131,414.32
减：营业成本	442,094,570.29	462,785,979.58
营业税金及附加	2,200,324.57	3,740,330.37
销售费用	6,669,904.89	6,344,094.74
管理费用	18,846,298.91	23,605,631.42
财务费用	15,658,336.28	21,795,770.19
资产减值损失	6,779,602.02	2,692,580.76
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	209,642,850.00	28,967,678.68
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）	178,418,373.15	-14,865,294.06
加：营业外收入	1,203,727.99	1,395,981.42
减：营业外支出	6,458.72	4,362,110.37
其中：非流动资产处置损失	6,079.07	447,075.83
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	179,615,642.42	-17,831,423.01
减：所得税费用	-1,403,499.46	-1,580,554.78
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	181,019,141.88	-16,250,868.23
五、每股收益：	--	--
(一) 基本每股收益	1.3960	-0.1253

(二) 稀释每股收益	1.3960	-0.1253
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	181,019,141.88	-16,250,868.23

法定代表人：向明

主管会计工作负责人：栾海英

会计机构负责人：李青竹

## 5、合并现金流量表

编制单位：华润锦华股份有限公司

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	1,212,476,172.42	1,182,154,739.48
收到的税费返还	11,122,945.19	32,814,619.23
收到其他与经营活动有关的现金	8,653,613.19	7,561,655.06
经营活动现金流入小计	1,232,252,730.80	1,222,531,013.77
购买商品、接受劳务支付的现金	908,429,720.83	894,373,998.30
支付给职工以及为职工支付的现金	137,414,654.48	131,189,487.34
支付的各项税费	26,948,679.93	48,751,514.77
支付其他与经营活动有关的现金	44,599,355.95	18,741,233.50
经营活动现金流出小计	1,117,392,411.19	1,093,056,233.91
经营活动产生的现金流量净额	114,860,319.61	129,474,779.86
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		2,831,400.00
取得投资收益所收到的现金	14,850.00	11,687,678.68
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	62,457.26	271,412.69
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	77,307.26	14,790,491.37
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	23,067,238.91	64,504,880.20
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	23,067,238.91	64,504,880.20
投资活动产生的现金流量净额	-22,989,931.65	-49,714,388.83
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	368,060,894.40	659,887,580.48
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	210,000,000.00	297,140,321.91
筹资活动现金流入小计	578,060,894.40	957,027,902.39
偿还债务支付的现金	652,861,571.94	795,766,082.05
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	17,612,470.10	24,839,341.16
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	6,077,534.53	240,488,941.80
筹资活动现金流出小计	676,551,576.57	1,061,094,365.01
筹资活动产生的现金流量净额	-98,490,682.17	-104,066,462.62
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,295,654.26	-276,915.29
五、现金及现金等价物净增加额	-7,915,948.47	-24,582,986.88
加：期初现金及现金等价物余额	49,216,976.22	73,799,963.10
六、期末现金及现金等价物余额	41,301,027.75	49,216,976.22

法定代表人：向明

主管会计工作负责人：栾海英

会计机构负责人：李青竹

## 6、母公司现金流量表

编制单位：华润锦华股份有限公司

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	528,522,985.86	505,108,736.05
收到的税费返还	1,198,940.74	
收到其他与经营活动有关的现金	6,685,794.28	5,822,896.13



经营活动现金流入小计	536,407,720.88	510,931,632.18
购买商品、接受劳务支付的现金	393,039,573.37	317,356,553.69
支付给职工以及为职工支付的现金	82,359,673.89	85,293,190.76
支付的各项税费	12,599,684.84	38,043,838.57
支付其他与经营活动有关的现金	16,538,514.69	13,526,327.76
经营活动现金流出小计	504,537,446.79	454,219,910.78
经营活动产生的现金流量净额	31,870,274.09	56,711,721.40
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		2,831,400.00
取得投资收益所收到的现金	14,850.00	28,967,678.68
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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	14,850.00	31,799,078.68
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	692,424.17	4,731,157.86
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	692,424.17	4,731,157.86
投资活动产生的现金流量净额	-677,574.17	27,067,920.82
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	183,097,259.74	413,088,820.63
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	210,000,000.00	395,637,366.34
筹资活动现金流入小计	393,097,259.74	808,726,186.97
偿还债务支付的现金	407,578,879.23	495,573,313.41
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	15,506,349.82	21,763,062.91
支付其他与筹资活动有关的现金	6,077,534.53	381,006,986.24
筹资活动现金流出小计	429,162,763.58	898,343,362.56

筹资活动产生的现金流量净额	-36,065,503.84	-89,617,175.59
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-553,706.24	-209,226.99
五、现金及现金等价物净增加额	-5,426,510.16	-6,046,760.36
加：期初现金及现金等价物余额	30,285,929.44	36,332,689.80
六、期末现金及现金等价物余额	24,859,419.28	30,285,929.44

法定代表人：向明

主管会计工作负责人：栾海英

会计机构负责人：李青竹

7、合并所有者权益变动表

编制单位：华润锦华股份有限公司

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	129,665,718.00	98,608,347.88			27,405,339.88		238,729,284.49		142,048,741.64	636,457,431.89
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	129,665,718.00	98,608,347.88			27,405,339.88		238,729,284.49		142,048,741.64	636,457,431.89
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-169,117.70		12,572,665.76	12,403,548.06
(一) 净利润							3,720,853.84		12,572,665.76	16,293,519.60
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							3,720,853.84		12,572,665.76	16,293,519.60
(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							-3,889,971.54			-3,889,971.54
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							-3,889,971.54			-3,889,971.54
4. 其他										

(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	129,665,718.00	98,608,347.88			27,405,339.88		238,560,166.79		154,621,407.40	648,860,979.95

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	129,665,718.00	98,608,347.88			27,405,339.88		254,652,801.43		134,357,604.81	644,689,812.00
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	129,665,718.00	98,608,347.88			27,405,339.88		254,652,801.43		134,357,604.81	644,689,812.00
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							-15,923,516.94		7,691,136.83	-8,232,380.11
(一) 净利润							3,526,340.76		14,411,136.83	17,937,477.59

(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							3,526,340.76		14,411,136.83	17,937,477.59
(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							-19,449,857.70		-6,720,000.00	-26,169,857.70
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							-19,449,857.70		-6,720,000.00	-26,169,857.70
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	129,665,718.00	98,608,347.88				27,405,339.88	238,729,284.49		142,048,741.64	636,457,431.89

法定代表人：向明

主管会计工作负责人：栾海英

会计机构负责人：李青竹

### 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：华润锦华股份有限公司

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	129,665,718.00	98,608,347.88			27,405,339.88		13,015,391.45	268,694,797.21
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	129,665,718.00	98,608,347.88			27,405,339.88		13,015,391.45	268,694,797.21
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							177,129,170.34	177,129,170.34
（一）净利润							181,019,141.88	181,019,141.88
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							181,019,141.88	181,019,141.88
（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							-3,889,971.54	-3,889,971.54
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							-3,889,971.54	-3,889,971.54
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	129,665,718.00	98,608,347.88			27,405,339.88		190,144,561.79	445,823,967.55

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	129,665,718.00	98,608,347.88			27,405,339.88		48,716,117.38	304,395,523.14
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	129,665,718.00	98,608,347.88			27,405,339.88		48,716,117.38	304,395,523.14
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-35,700,725.93	-35,700,725.93
（一）净利润							-16,250,868.23	-16,250,868.23

(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-16,250,868.23	-16,250,868.23
(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							-19,449,857.70	-19,449,857.70
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							-19,449,857.70	-19,449,857.70
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	129,665,718.00	98,608,347.88			27,405,339.88		13,015,391.45	268,694,797.21

法定代表人：向明

主管会计工作负责人：栾海英

会计机构负责人：李青竹



### 三、公司基本情况

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

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

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

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

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

2007年11月17日，根据本公司股权分置改革方案，本公司原非流通股股东持有的16,411,286.00股有限售条件的流通股限售期满。

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

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

公司现企业法人营业执照号：510000400002304；

法定代表人：向明；

企业类型：股份有限公司（中外合资，上市）；

住所：四川省遂宁市城区遂州中路309号。

本公司属于纺织行业，主要产品为“涪江”牌精梳、普梳、气流纺三大系列6支—120支各种规格的纱、布产品，“雅达”牌锦纶丝。

公司经营范围为：纺纱、织布、纺织品制造、销售。公司拥有出口本公司自产的服装、纱、布及进口本公司生产科研所需的原辅材料、机械设备等经营权。

公司最终控制人为中国华润总公司。

#### 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

##### 1、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

##### 2、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。

##### 3、企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

###### (1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本，初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。在合并财务报表中，对于合并日之前取得的对被合并方的股权以及合并日新取得的对被合并方的股权，按照其在合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为合并日初始投资成本，合并日初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

###### (2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方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。对合并成本的调整很可能发生且能够可靠计量的，确认或有对价，其后续计量影响商誉。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。

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，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，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。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应当转为购买日所属当期投资收益；以购买日之前所持被购买方的股权于购买日的公允价值与与购买日新购入股权所支付对价的公允价值之和作为合并成本，与购买方取得的按购买日持股比例计算应享有的被购买方可辨认净资产于购买日的公允价值的份额比较，确定购买日应予确认的商誉或应计入合并当期损益的金额。

#### 4、合并财务报表的编制方法

##### (1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策,并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

##### (2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营

成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初余额。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初余额和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的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，冲减少数股东权益。

## 5、分步处置子公司股权至丧失控制权的会计处理方法

(1) 判断分步处置股权至丧失控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况时，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- ①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④一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。

(2) 不属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易在母公司财务报表和合并财务报表中的会计处理方法

对于失去控制权之前的每一次交易，在母公司财务报表中将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益；在合并财务报表中将处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额按照《关于不丧失控制权情况下处置部分对子公司投资会计处理的复函》（财会便[2009]14号）的规定计入资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，调整留存收益。

对于失去控制权时的交易，在母公司财务报表中，对于处置的股权，按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定进行会计处理；同时，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制

或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。在合并财务报表中，对于剩余股权，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，在丧失控制权时转为当期投资收益。

(3) 属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易在母公司财务报表和合并财务报表中的会计处理方法

对于属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，在母公司财务报表中将每一次处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益；对于失去控制权之后的剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，失去控制权之后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

在合并财务报表中，对于失去控制权之前的每一次交易，将处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益；对于失去控制权时的交易，对于剩余股权，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，在丧失控制权时转为当期投资收益。

## 6、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 7、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币交易

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

### (2) 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在所有者权益项目下单

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

## 8、金融工具

### (1) 金融资产

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

### (2) 金融负债

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

债和其他金融负债。

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

其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

### （3）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

### （4）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

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

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

①终止确认部分的账面价值；

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

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

### （5）金融负债终止确认条件

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

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

### （6）金融资产减值

本公司在资产负债日对除以公允价值计量且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减值检查，当客观证据表明金融资产发生减值，则应当对该金融资产进行减值测试，以根据测试结果计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产)，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

持有至到期投资、贷款和应收款项发生减值时，将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。可供出售金融资产发生减值时，将原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

本公司各类可供出售金融资产减值的认定标准包括下列各项：

- 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；
- ⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

(7) 金融资产重分类

尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产主要判断依据：

- 1) 没有可利用的财务资源持续地为该金融资产投资提供资金支持，以使该金融资产投资持有至到期；
- 2) 管理层没有意图持有至到期；
- 3) 受法律、行政法规的限制或其他原因，难以将该金融资产持有至到期；
- 4) 其他表明本公司没有能力持有至到期。

重大的尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产需经董事会审批后决定。

**9、应收款项**

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

(1) 坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

(2) 坏账准备的计提方法

①单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	将单项金额超过 200 万元的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备，如未发现减值现象，则按账龄分析法计提坏账准备

②按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备

采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下：

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

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
3-4年 (含4年)	50	50
4-5年 (含5年)	50	50
5年以上	100	100

③单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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

**10、存货**

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、库存商品、低值易耗品、委托加工物资等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价, 存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中, 存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时, 以取得的确凿证据为基础, 同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

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

计提存货跌价准备后, 如果以前减记存货价值的影响因素已经消失, 导致存货的可变现净值高于其账面价值的, 在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回, 转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法为领用时按一次摊销法摊销。

**11、长期股权投资**

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

共同控制是指按合同约定对某项经济活动所共有的控制。共同控制的确定依据主要为任

何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。

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

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

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

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

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

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

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

## 12、固定资产

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

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

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

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

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

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

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

固定资产减值计提政策详见本附注“四、17.非流动非金融资产减值”。

## 13、在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。自营建筑工程按直接材料、直接工资、直接施工费等

计量；出包建筑工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“非流动非金融资产减值”。

#### 14、借款费用

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

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

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

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

#### 15、无形资产

##### (1) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期摊销。根据可获得的相关信息判断，如果无法合理估计某项无形资产的使用寿命的，应作为使用寿命不确定的无形资产进行核算，不摊销但每年进行减值测试。

无形资产按取得时的实际成本入账。无形资产在取得时分析判断其使用寿命。使用寿命有限的无形资产，自无形资产可供使用时起在预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规

定有效年限三者中最短者分期平均摊销。

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

## (2) 研究与开发支出

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

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## (3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“非流动非金融资产减值”。

## 16、长期待摊费用

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

## 17、非流动非金融资产减值

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

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

出现减值的迹象如下：

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

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

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

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

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

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

## 18、预计负债

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

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

## 19、收入

### (1) 商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，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，确认商品销售收入的实现。

### (2) 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

### (3) 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

## 20、政府补助

### (1) 政府补助类型

政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

### (2) 政府补助会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益；按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：①用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；②用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

### (3) 区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

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，确认为与资产相关的政府补助。

本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

### (4) 与政府补助相关的递延收益的摊销方法以及摊销期限的确认方法

本公司取得的与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

### (5) 政府补助的确认时点

按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。

除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

## 21、递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

## 22、租赁

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。



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

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

### 23、职工薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

本公司按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

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

### 24、主要会计政策、会计估计的变更

#### (1) 会计政策变更

公司报告期无会计政策变更事项。

#### (2) 会计估计变更

公司报告期无会计估计变更事项。

### 25、前期会计差错更正

公司报告期无前期会计差错更正事项。

## 五、税项

### 1、公司主要税种和税率

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

税种	计税依据	税率 (%)
地方教育费附加	实际缴纳的流转税额	2
水利建设基金	实际缴纳增值税、营业税税额	1

## 2、税收优惠及批文

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

子公司烟台华润锦纶有限公司（以下简称“锦纶公司”）位于烟台市经济技术开发区，取得山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局、山东省地方税务局等颁发的《高新技术企业证书》，上期发生额享受高新技术企业 15% 的优惠税率。由于公司 2013 年尚未完成《高新技术企业证书》的复审工作，执行 25% 的企业所得税税率。

## 六、企业合并及合并财务报表

### 1、本公司子公司情况

#### (1) 同一控制下企业合并取得的子公司

子公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (万美元)	本公司合计持 股比例 (%)	本公司合计享有的表 决权比例 (%)
烟台华润锦纶有限公司	山东烟台	生产销售锦纶丝、民用长丝及其深加工产品、切片	7,429.60	72.00	72.00

(续)

子公司名称	报告期末少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
烟台华润锦纶有限公司	154,621,407.40	

### 2、合并范围

公司本报告期合并范围未发生变化。

## 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：	--	--	40,838.15	--	--	87,935.48
人民币	--	--	40,838.15	--	--	87,935.48
银行存款：	--	--	41,260,189.60	--	--	49,129,040.74
人民币	--	--	29,318,805.97	--	--	38,708,690.33
美元	1,886,879.12	6.0969	11,504,131.78	1,476,599.35	6.2855	9,281,171.85
日元	7,497,090.00	0.0578871	433,984.80	15,678,622.00	0.0725	1,135,917.16
欧元	0.54	8.4189	4.55	0.54	8.3176	4.49
瑞士法郎	477.42	6.8336	3,262.50	477.42	6.8219	3,256.91
其他货币资金：	--	--	590.89	--	--	7,392,209.50
人民币	--	--	2.84	--	--	7,104,763.40
美元	96.45	6.0969	588.05	45,731.62	6.2855	287,446.10
合计	--	--	41,301,618.64	--	--	56,609,185.72

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

其他货币资金是使用受限的资产，系办理信用证存出的保证金，使用受到限制情况详见本附注七、14、所有权或使用权受限制的资产。

### 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	77,301,081.38	99,184,166.77
合计	77,301,081.38	99,184,166.77

#### (2) 期末已质押的应收票据情况

适用  不适用

**(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况**

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

说明

期末公司无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
漳州伟浩化纤有限公司	2013年08月23日	2014年02月23日	1,000,000.00	未终止确认
潍坊华锦纺织品有限公司	2013年08月23日	2014年02月23日	1,000,000.00	未终止确认
芦山华美包纱有限公司	2013年08月26日	2014年02月26日	600,000.00	未终止确认
浙江嘉丰贸易有限公司	2013年08月29日	2014年02月28日	600,000.00	未终止确认
浪莎针织有限公司	2013年09月30日	2014年03月30日	500,000.00	未终止确认
合计	--	--	3,700,000.00	--

说明

期末已经背书给其他方但尚未到期的应收票据金额为36,109,195.42元。

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

无。

**3、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	2,083,040.28	2%	2,083,040.28	100%	2,083,040.28	2.4%	2,083,040.28	100%
按组合计提坏账准备的应收账款								
其中：账龄分析法	96,842,124.48	93.2%	11,788,292.03	12.17%	79,879,235.56	91.83%	10,954,125.20	13.71%
组合小计	96,842,124.48	93.2%	11,788,292.03	12.17%	79,879,235.56	91.83%	10,954,125.20	13.71%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	4,988,280.56	4.8%	4,988,280.56	100%	5,020,083.52	5.77%	5,020,083.52	100%

合计	103,913,445.32	--	18,859,612.87	--	86,982,359.36	--	18,057,249.00	--
----	----------------	----	---------------	----	---------------	----	---------------	----

应收账款种类的说明

无

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
广东肇庆俏佳人织造厂货款	2,083,040.28	2,083,040.28	100%	无法收回，且已无业务往来
合计	2,083,040.28	2,083,040.28	--	--

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

单位：元

账龄	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 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	89,366,313.50	92.28%	4,468,315.68	72,175,353.12	90.35%	3,608,767.66
1 至 2 年				398,361.00	0.5%	39,836.10
2 至 3 年	207,779.51	0.21%	51,944.88			
5 年以上	7,268,031.47	7.51%	7,268,031.47	7,305,521.44	9.15%	7,305,521.44
合计	96,842,124.48	--	11,788,292.03	79,879,235.56	--	10,954,125.20

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
利沅纺织有限公司	643,912.33	643,912.33	100%	由于长期无业务往来，收回可能性很小
常州爱莲娜花边有限公司	4,544.00	4,544.00	100%	由于长期无业务往来，收回可能性很小
蝶理（上海）有限公司	1,060.16	1,060.16	100%	由于长期无业务往来，收回可能性很小
浙江芬莉袜业有限公司	886,457.91	886,457.91	100%	由于长期无业务往来，收回可能性很小

江苏芬那丝企业有限公司	308,532.98	308,532.98	100%	由于长期无业务往来, 收回可能性很小
义乌市芬莉实业有限公司	269,496.65	269,496.65	100%	由于长期无业务往来, 收回可能性很小
福建长乐市协同针织有限公司	5,888.30	5,888.30	100%	由于长期无业务往来, 收回可能性很小
海宁市维嘉氨纶有限公司	10,000.00	10,000.00	100%	由于长期无业务往来, 收回可能性很小
海盐山必得纺织品有限公司	14,335.81	14,335.81	100%	由于长期无业务往来, 收回可能性很小
呼市华尔兹艺术服装厂	321.54	321.54	100%	由于长期无业务往来, 收回可能性很小
金华市宝姿袜业有限公司	100,000.00	100,000.00	100%	由于长期无业务往来, 收回可能性很小
金华市贝莉针织有限公司	22,340.00	22,340.00	100%	由于长期无业务往来, 收回可能性很小
青岛邦源纺织有限公司	4,020.52	4,020.52	100%	由于长期无业务往来, 收回可能性很小
青岛骏世进出口贸易有限公司	1,066.52	1,066.52	100%	由于长期无业务往来, 收回可能性很小
山东华燕制衣有限公司	791.33	791.33	100%	由于长期无业务往来, 收回可能性很小
山东真情集团有限公司	177.66	177.66	100%	由于长期无业务往来, 收回可能性很小
唐山俏佳人纺织品有限公司	100,243.00	100,243.00	100%	由于长期无业务往来, 收回可能性很小
铜陵祥润纺织有限公司	2,880.00	2,880.00	100%	由于长期无业务往来, 收回可能性很小
义乌市贝莉针织袜业有限公司	3,818.03	3,818.03	100%	由于长期无业务往来, 收回可能性很小
义乌市金路达袜业有限公司	300,000.46	300,000.46	100%	由于长期无业务往来, 收回可能性很小
义乌市莱宾包纱有限公司	260.63	260.63	100%	由于长期无业务往来, 收回可能性很小
义乌市玉凯针织袜业有限公司	44,060.00	44,060.00	100%	由于长期无业务往来, 收回可能性很小
张家港海虹纺织品有限公司	116.80	116.80	100%	由于长期无业务往来, 收回可能性很小
张家港神港毛纺有限公司	126.00	126.00	100%	由于长期无业务往来, 收回可能性很小
浙江百炼工贸集团有限公司	130,802.25	130,802.25	100%	由于长期无业务往来, 收回可能性很小
浙江百隆针织有限公司	496,110.01	496,110.01	100%	由于长期无业务往来, 收回可能性很小
浙江宝娜斯袜业有限公司	46,423.20	46,423.20	100%	由于长期无业务往来, 收回可能性很小
浙江梦娜针织袜业有限公司	261,076.00	261,076.00	100%	由于长期无业务往来, 收回可能性很小
浙江年年旺针织有限公司	799,858.49	799,858.49	100%	由于长期无业务往来, 收回可能性很小
浙江赛蝶针织有限公司	29,308.00	29,308.00	100%	由于长期无业务往来, 收回可能性很小
浙江雅芬婷内衣有限公司	100,000.00	100,000.00	100%	由于长期无业务往来, 收回可能性很小
浙江尊宇针织有限公司	400,000.02	400,000.02	100%	由于长期无业务往来, 收回可能性很小
淄博汇美化纤有限公司	251.96	251.96	100%	由于长期无业务往来, 收回可能性很小
合计	4,988,280.56	4,988,280.56	--	--

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

适用  不适用

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明无。

**(3) 本报告期实际核销的应收账款情况**

适用  不适用  
 应收账款核销说明  
 无。

**(4) 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**

适用  不适用

**(5) 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(%)
四川佐鲁银华纺织有限责任公司	非关联方	14,624,793.39	1 年以内	14.07%
浙江浪莎袜业股份有限公司	非关联方	11,904,916.21	1 年以内	11.46%
浙江嘉丰贸易有限公司	非关联方	4,337,389.91	1 年以内	4.17%
安徽省利达针织有限公司	非关联方	4,045,664.07	1 年以内	3.89%
中山市仕春纺织印染实业有限公司	非关联方	3,557,181.32	1 年以内	3.42%
合计	--	38,469,944.90	--	37.01%

**(6) 应收关联方账款情况**

适用  不适用

**(7) 终止确认的应收款项情况**

适用  不适用

**(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额**

适用  不适用

**4、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	6,077,534.53	62.87%						
按组合计提坏账准备的其他应收款								
其中：账龄分析法	3,275,754.67	33.89%	2,214,333.95	67.6%	3,243,275.80	70.35%	2,166,228.37	66.79%
组合小计	3,275,754.67	33.89%	2,214,333.95	67.6%	3,243,275.80	70.35%	2,166,228.37	66.79%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	313,652.10	3.24%	124,240.06	39.61%	1,367,071.07	29.65%	124,143.33	9.08%
合计	9,666,941.30	--	2,338,574.01	--	4,610,346.87	--	2,290,371.70	--

其他应收款种类的说明

无

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

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

单位：元

账龄	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(%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内小计	405,568.82	12.38%	20,278.45	919,677.17	28.36%	45,983.86
1 至 2 年	607,257.34	18.54%	60,725.73	40,055.88	1.24%	4,005.59
2 至 3 年	27,203.29	0.83%	6,800.82	122,795.15	3.79%	30,698.79
3 年以上	218,392.55	6.67%	109,196.28	150,414.93	4.63%	75,207.46
3 至 4 年	88,795.15	2.71%	44,397.58	130,128.20	4.01%	65,064.10
4 至 5 年	129,597.40	3.96%	64,798.70	20,286.73	0.62%	10,143.36
5 年以上	2,017,332.67	61.58%	2,017,332.67	2,010,332.67	61.98%	2,010,332.67
合计	3,275,754.67	--	2,214,333.95	3,243,275.80	--	2,166,228.37

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
常州市大明纸管机械公司	75,600.00	75,600.00	100%	由于长期无业务往来，收回可能性很小
开利空调销售服务（上海）有限公司	24,689.00	24,689.00	100%	由于长期无业务往来，收回可能性很小
盐城市盛源机械有限公司	16,352.00	16,352.00	100%	由于长期无业务往来，收回可能性很小
中外运—敦豪国际航空快件有限公司烟台分公司	4,964.00	4,964.00	100%	由于长期无业务往来，收回可能性很小
江苏靖江市开发区康隆纸管厂	2,500.00	2,500.00	100%	由于长期无业务往来，收回可能性很小
报亭	135.06	135.06	100%	由于长期无业务往来，收回可能性很小
认证与做账不同步的进项税金	189,412.04			
合计	313,652.10	124,240.06	--	--

**(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况**

适用  不适用

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

适用  不适用

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明  
无。

**(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况**

适用  不适用

其他应收款核销说明

无。

**(4) 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**

适用  不适用

**(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容**

适用  不适用

说明

无。

**(6) 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(%)
重组费用	非关联方	6,077,534.53	1 年以内	62.87%
烟台开发区进出口公司贸易二部	非关联方	827,805.16	1 年以内	8.56%
中华人民共和国成都海关	非关联方	600,000.00	1-2 年	6.21%
四川省遂宁市锦华商贸有限公司	关联方	458,213.00	5 年以上	4.74%
烟台丝绸印染厂	非关联方	343,792.07	5 年以上	3.56%
合计	--	8,307,344.76	--	85.94%

**(7) 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(%)
四川省遂宁市锦华商贸有限公司	第二大股东控股企业	458,213.00	4.74%
合计	--	458,213.00	4.74%

**(8) 终止确认的其他应收款项情况**

适用  不适用

**(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额**

适用  不适用

**(10) 报告期末按应收金额确认的政府补助**

适用  不适用

**5、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	27,744,624.32	97.65%	13,789,047.15	96%
1 至 2 年	569,651.50	2.01%	458,764.66	3.19%
2 至 3 年	24,135.79	0.08%	0.01	0%
3 年以上	72,851.04	0.26%	116,411.83	0.81%
合计	28,411,262.65	--	14,364,223.65	--

预付款项账龄的说明

无。

(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
中国储备棉管理总公司	非关联方	14,964,274.33	1 年以内	货未到
INVISTA (SINGAPORE) PTE LTD	非关联方	3,700,215.29	1 年以内	货未到
BASF 东南亚有限公司	非关联方	3,697,654.58	1 年以内	货未到
陕西宝利达棉业有限公司	非关联方	1,250,000.00	1 年以内	货未到
济南创锦棉业有限公司	非关联方	889,848.00	1 年以内	货未到
合计	--	24,501,992.20	--	--

预付款项主要单位的说明

无。

(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

适用  不适用

(4) 预付款项的说明

适用  不适用

6、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	73,115,454.61	10,645,500.40	62,469,954.21	71,958,498.22	10,095,911.71	61,862,586.51
在产品	24,219,374.33	568,969.87	23,650,404.46	27,945,034.87	650,561.46	27,294,473.41

库存商品	114,420,782.02	12,343,443.87	102,077,338.15	95,473,827.43	7,351,163.52	88,122,663.91
低值易耗品	300,929.39	21,834.61	279,094.78	649,637.01		649,637.01
委托加工物资	4,018,782.00	840,468.25	3,178,313.75	6,182,692.86		6,182,692.86
合计	216,075,322.35	24,420,217.00	191,655,105.35	202,209,690.39	18,097,636.69	184,112,053.70

(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	10,095,911.71	2,860,657.02	1,776,323.96	534,744.37	10,645,500.40
在产品	650,561.46	568,969.87		650,561.46	568,969.87
库存商品	7,351,163.52	7,077,494.29		2,085,213.94	12,343,443.87
低值易耗品		21,834.61			21,834.61
委托加工物资		840,468.25			840,468.25
合计	18,097,636.69	11,369,424.04	1,776,323.96	3,270,519.77	24,420,217.00

(3) 存货跌价准备情况

适用  不适用

存货的说明

无。

7、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
遂宁市丰发现代农业融资担保有限公司	成本法	550,000.00	550,000.00		550,000.00	0.54%	0.54%				14,850.00

合计	--	550,000.00	550,000.00		550,000.00	--	--	--			14,850.00
----	----	------------	------------	--	------------	----	----	----	--	--	-----------

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

适用  不适用

长期股权投资的说明

无。

8、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：	1,327,927,271.63	18,249,308.03		1,332,067.23	1,344,844,512.43
其中：房屋及建筑物	149,544,110.11	2,367,422.00			151,911,532.11
机器设备	1,119,468,710.19	13,850,987.32		887,525.67	1,132,432,171.84
运输工具	8,006,843.64	721,366.98		358,205.00	8,370,005.62
其他设备	50,907,607.69	1,309,531.73		86,336.56	52,130,802.86
--	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：	672,833,734.91		62,544,222.60	783,914.86	734,594,042.65
其中：房屋及建筑物	66,141,168.59		4,315,529.14		70,456,697.73
机器设备	567,580,108.94		55,069,764.16	389,110.35	622,260,762.75
运输工具	4,946,531.07		781,305.14	322,384.50	5,405,451.71
其他设备	34,165,926.31		2,377,624.16	72,420.01	36,471,130.46
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	655,093,536.72	--			610,250,469.78
其中：房屋及建筑物	83,402,941.52	--			81,454,834.38
机器设备	551,888,601.25	--			510,171,409.09
运输工具	3,060,312.57	--			2,964,553.91
其他设备	16,741,681.38	--			15,659,672.40
四、减值准备合计	14,703,285.88	--			14,703,285.88
其中：房屋及建筑物	2,377,645.91	--			2,377,645.91
机器设备	12,325,639.97	--			12,325,639.97
其他设备		--			
五、固定资产账面价值合计	640,390,250.84	--			595,547,183.90

其中：房屋及建筑物	81,025,295.61	--	79,077,188.47
机器设备	539,562,961.28	--	497,845,769.12
运输工具	3,060,312.57	--	2,964,553.91
其他设备	16,741,681.38	--	15,659,672.40

本期折旧额 62,544,222.60 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 16,830,642.32 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

适用  不适用

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

适用  不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

适用  不适用

(5) 期末持有待售的固定资产情况

适用  不适用

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
2、3 号厂房	手续不全	2014 年底
办公楼	土地使用权不属于本公司	

固定资产说明

所有权受到限制的固定资产情况，详见附注七、14、所有权或使用权受限制的资产。

9、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
三高一低技改项目	252,136.75		252,136.75	150,769.23		150,769.23
锦纶四期技改项目				580,866.31		580,866.31

零星工程	263,028.97		263,028.97	75,000.00		75,000.00
合计	515,165.72		515,165.72	806,635.54		806,635.54

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末数
锦纶四期技改项目	164,000,000.00	580,866.31	8,647,918.79	9,228,785.10		99.61%	99.61%				自筹	
三高一低技改项目	160,000,000.00	150,769.23	1,319,022.06	1,217,654.54		43.10%	43.10%				自筹	252,136.75
合计	324,000,000.00	731,635.54	9,966,940.85	10,446,439.64		--	--			--	--	252,136.75

在建工程项目变动情况的说明

2010年9月16日，公司召开2010年第一次临时股东大会审议通过了《关于烟台华润锦纶股份有限公司实施第四期技术改造议案》，主要是扩大锦纶66超细旦、锦纶6细旦FDY及DTY等优势产品的生产规模，项目投资预算31,138万元，其中固定资产投资27,000万元。公司四期技改项目原计划固定资产投资27,000万元。现随市场发展变化，四期技改项目经公司2013年8月3日第八届董事会决议批准调整后计划资本性支出17,400万元（包括国产设备进项税金），固定资产投资金额为16,400万元（不包括国产设备进项税金）。截至2013年12月31日，该项目发生支出163,364,728.91元，占调整后预算比例为99.61%，目前已完成总体项目的99.61%。

2009年4月14日，公司召开的2008年度股东大会审议通过了《关于实施“三高一低”高档面料改造工程的议案》，项目投资概算16,000万元，建设资金由企业自筹。截至2013年12月31日，该项目发生支出68,967,155.03元，占预算数43.10%；目前已完成总体项目的43.10%。

(3) 在建工程减值准备

适用  不适用

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
三高一低技改项目	建设中	
锦纶四期技改项目	已完工	

## 10、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	79,950,548.67			79,950,548.67
1.软件	366,010.29			366,010.29
2.土地使用权	79,584,538.38			79,584,538.38
二、累计摊销合计	24,316,548.84	1,716,201.36		26,032,750.20
1.软件	166,282.77	39,042.84		205,325.61
2.土地使用权	24,150,266.07	1,677,158.52		25,827,424.59
三、无形资产账面净值合计	55,633,999.83	-1,716,201.36		53,917,798.47
1.软件	199,727.52	-39,042.84		160,684.68
2.土地使用权	55,434,272.31	-1,677,158.52		53,757,113.79
1.软件				
2.土地使用权				
无形资产账面价值合计	55,633,999.83	-1,716,201.36		53,917,798.47
1.软件	199,727.52	-39,042.84		160,684.68
2.土地使用权	55,434,272.31	-1,677,158.52		53,757,113.79

本期摊销额 1,716,201.36 元。

### (2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
开发支出		13,814,516.20	13,814,516.20		
合计		13,814,516.20	13,814,516.20		

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 100%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 0%。

## 11、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
改造项目	2,944,594.45	404,459.55	1,008,360.78		2,340,693.22	



合计	2,944,594.45	404,459.55	1,008,360.78		2,340,693.22	--
----	--------------	------------	--------------	--	--------------	----

长期待摊费用的说明

## 12、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：		
资产减值准备	8,021,569.70	4,362,922.35
小计	8,021,569.70	4,362,922.35
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	28,235,410.99	27,194,014.68
合计	28,235,410.99	27,194,014.68

### (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
递延所得税资产	8,021,569.70		4,362,922.35	

## 13、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	20,347,620.70	1,185,026.24	333,438.82	1,021.24	21,198,186.88
二、存货跌价准备	18,097,636.69	11,369,424.04	1,776,323.96	3,270,519.77	24,420,217.00
七、固定资产减值准备	14,703,285.88				14,703,285.88
合计	53,148,543.27	12,554,450.28	2,109,762.78	3,271,541.01	60,321,689.76

#### 14、所有权或使用权受限制的资产

所有权受到限制的资产	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
一、用于担保的资产				
1.固定资产（注 1）	124,463,299.45		124,463,299.45	
2.无形资产（注 1）	33,864,209.30		33,864,209.30	
二、其他原因造成所有权受到限制的资产				
1.货币资金（注 2）	7,392,209.50	9,208,054.32	16,599,672.93	590.89
合计	<u>165,719,718.25</u>	<u>9,208,054.32</u>	<u>174,927,181.68</u>	<u>590.89</u>

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

用于担保的固定资产和无形资产账面价值的减少主要由于本期偿还了银行借款并解除担保。截止2013年10月18日华润锦华偿还了全部抵押借款，并于2013年10月28日注销相关的抵押登记。

注2：货币资金受限为办理信用证存出的保证金。

#### 15、短期借款

##### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款		69,481,619.49
保证借款		155,000,000.00
信用借款	7,589,908.87	67,908,966.92
合计	7,589,908.87	292,390,586.41

短期借款分类的说明

##### (2) 已到期未偿还的短期借款情况

无。

#### 16、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	2,339,853.84	2,969,486.17
银行承兑汇票	57,899,210.85	

合计	60,239,064.69	2,969,486.17
----	---------------	--------------

## 17、应付账款

### (1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	13,407,812.53	35,648,343.46
1 年以上	1,223,906.05	1,397,699.00
合计	14,631,718.58	37,046,042.46

### (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

无。

### (3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

期末无账龄超过1年的大额应付账款。

## 18、预收账款

### (1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	5,968,848.40	7,004,251.42
1 年以上	1,656,367.50	1,905,610.38
合计	7,625,215.90	8,909,861.80

### (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

无。

### (3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

期末无账龄超过1年的大额预收款项。

**19、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	7,908,431.03	88,372,498.56	86,480,263.40	9,800,666.19
二、职工福利费	9,279,859.49	5,891,342.60	5,891,342.60	9,279,859.49
三、社会保险费	6,152,097.61	35,077,947.89	38,891,026.55	2,339,018.95
其中:1.医疗保险费	176,890.86	10,181,391.14	10,210,046.31	148,235.69
2.基本养老保险费	4,965,643.21	21,314,230.13	24,959,489.01	1,320,384.33
3.年金缴费				
4.失业保险费	760,123.28	1,562,821.70	1,722,814.75	600,130.23
5.工伤保险费	-111,363.88	1,355,795.06	1,239,133.54	5,297.64
6.生育保险费	360,804.14	572,672.00	668,505.08	264,971.06
7.其他		91,037.86	91,037.86	
四、住房公积金	1,036,415.80	1,546,728.26	1,388,063.43	1,195,080.63
五、辞退福利		714,012.00	714,012.00	
六、其他	4,087,804.78	5,002,972.92	4,049,946.50	5,040,831.20
其中：1、工会经费和职工教育经费	4,087,804.78	2,616,134.28	1,663,107.86	5,040,831.20
2、因解除劳动关系给予的补偿		68,838.00	68,838.00	
3、其他		2,318,000.64	2,318,000.64	
合计	28,464,608.71	136,605,502.23	137,414,654.48	27,655,456.46

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2,616,134.28元，非货币性福利金额0.00元，因解除劳动关系给予补偿68,838.00元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

奖金、津贴和补贴预计2014年发放。

**20、应交税费**

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-6,431,976.28	-375,671.98
营业税	1,384.60	432.00

企业所得税	9,028,022.46	2,158,130.78
个人所得税	11,769.51	8,469.17
城市维护建设税	22,268.06	2,697.11
土地使用税	153,522.30	102,348.20
房产税	218,504.57	253,829.03
应交印花税	35,623.20	25,324.14
河道维护费	2,035,854.81	2,035,854.81
水利基金	187,032.79	183,855.96
教育费附加	9,543.45	1,155.90
地方教育费附加	6,362.30	770.60
代扣营业税及附加	3,626.13	18,906.03
应交车船使用税		-1,620.00
代扣企业所得税		495,922.50
合计	5,281,537.90	4,910,404.25

## 21、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	529,284.93	652,580.94
合计	529,284.93	652,580.94

## 22、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
华润纺织（集团）有限公司	27,011,245.50	25,126,740.00	流动资金不足
华润纺织投资发展有限公司	10,360,000.00	10,360,000.00	流动资金不足
法人股利	202,360.00	202,360.00	
合计	37,573,605.50	35,689,100.00	--

## 23、其他应付款

### (1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

1 年以内	259,317,169.24	57,649,414.00
1 年以上	7,865,849.44	9,776,085.05
合计	267,183,018.68	67,425,499.05

(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
华润纺织投资发展有限公司	252,900,000.00	42,900,000.00
合计	252,900,000.00	42,900,000.00

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

无。

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

债权人名称	期末余额	性质或内容
华润纺织投资发展有限公司	252,900,000.00	借款
应付运费	1,780,192.93	运费
水电费	1,522,961.46	
出口销售佣金	1,321,982.53	佣金
出口运费	858,075.94	运费
合 计	258,383,212.86	

24、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	14,773,887.31	15,287,516.70
合计	14,773,887.31	15,287,516.70

其他非流动负债说明

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
与资产相关的政府补助	15,287,516.70	513,629.39	513,629.39		14,773,887.31	与资产相关

其中：三高一低技改项目	14,927,695.29	485,772.23	485,772.23		14,441,923.06	与资产相关
设备购置项目	359,821.41	27,857.16	27,857.16		331,964.25	与资产相关
合计	15,287,516.70	513,629.39	513,629.39		14,773,887.31	--

## 25、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	129,665,718.00						129,665,718.00

## 26、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
其他资本公积	98,608,347.88			98,608,347.88
合计	98,608,347.88			98,608,347.88

## 27、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	13,714,856.34			13,714,856.34
储备基金	6,845,241.77			6,845,241.77
企业发展基金	6,845,241.77			6,845,241.77
合计	27,405,339.88			27,405,339.88

## 28、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	238,729,284.49	--
调整后年初未分配利润	238,729,284.49	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	3,720,853.84	--
应付普通股股利	3,889,971.54	
期末未分配利润	238,560,166.79	--

## 29、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	1,102,165,498.16	1,109,964,761.09
其他业务收入	19,589,502.18	21,057,338.76
营业成本	993,305,923.86	992,571,188.95

### (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
棉纺织	443,318,372.92	424,600,080.37	459,714,732.88	445,122,522.32
锦纶丝	658,847,125.24	547,208,697.65	650,250,028.21	523,961,905.87
合计	1,102,165,498.16	971,808,778.02	1,109,964,761.09	969,084,428.19

### (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
棉纱	191,650,893.03	199,694,310.84	220,369,979.07	219,283,345.11
棉布	251,667,479.89	224,905,769.53	239,344,753.81	225,839,177.21
锦纶丝	658,847,125.24	547,208,697.65	650,250,028.21	523,961,905.87
合计	1,102,165,498.16	971,808,778.02	1,109,964,761.09	969,084,428.19

### (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
国内	496,202,664.96	420,508,992.65	592,791,854.62	543,684,096.42
国外	605,962,833.20	551,299,785.37	517,172,906.47	425,400,331.77
合计	1,102,165,498.16	971,808,778.02	1,109,964,761.09	969,084,428.19



(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(%)
YANTAI PACIFIC HOME FASHION CO.LTD	66,187,535.30	5.90%
四川佐鲁银华纺织有限责任公司	53,667,422.17	4.78%
浙江浪莎袜业股份有限公司	39,253,951.39	3.50%
浙江嘉丰贸易有限公司	30,994,065.20	2.76%
日本吉田商事	29,351,865.23	2.62%
合计	219,454,839.29	19.56%

30、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	9,036.20		5%
城市维护建设税	2,313,998.27	2,190,714.49	7%
教育费附加	1,652,855.90	1,562,265.99	3%
水利建设基金	147,210.80		1%
合计	4,123,101.17	3,752,980.48	--

31、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公费用	131,984.66	100,529.93
保险费	119,937.55	130,194.56
仓储费	59,021.00	85,124.00
差旅费	548,581.87	246,629.40
业务招待费	591,869.20	309,336.50
职工薪酬	1,804,116.16	1,364,936.37
物料摊销	17,481.00	12,651.06
佣金	1,683,304.36	2,285,081.68
运输费	17,420,345.37	14,803,507.10
折旧费	1,304,484.43	1,363,788.17
样品费	5,001.78	9,694.78

出口杂费	439,757.46	1,951,360.98
其他	555,145.34	1,489,978.28
合计	24,681,030.18	24,152,812.81

### 32、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
保险费	672,555.14	2,601,941.03
差旅费	528,983.18	708,750.84
车辆费	584,804.33	603,968.60
董事会费用	210,476.00	430,058.35
绿化费	169,340.00	177,780.00
排污费	144,482.36	205,217.92
水电费用	225,617.13	151,172.16
税金	4,315,135.57	4,163,840.10
通讯费	108,494.61	120,666.71
维修费	280,357.36	246,064.10
无形资产摊销	1,716,201.36	1,742,986.31
物料消耗	990,634.10	616,574.60
信息披露费	260,800.00	235,167.00
研发费	13,814,516.20	29,003,437.71
业务招待费	1,034,012.98	1,038,602.36
折旧费	2,008,659.21	2,026,511.26
职工薪酬	14,211,486.72	13,301,344.45
租赁费	1,360,394.51	1,311,202.18
其他	2,892,995.59	6,608,102.87
合计	45,529,946.35	65,293,388.55

### 33、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	16,508,836.84	27,676,701.30
利息收入	-102,944.58	-1,348,581.60
汇兑损益	1,285,656.96	-1,026,667.13

其他	2,995,963.53	1,388,302.87
合计	20,687,512.75	26,689,755.44

### 34、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
成本法核算的长期股权投资收益	14,850.00	8,140.00
处置长期股权投资产生的投资收益		11,679,538.68
合计	14,850.00	11,687,678.68

#### (2) 按成本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
遂宁市丰发现代农业融资担保有限公司	14,850.00	8,140.00	
合计	14,850.00	8,140.00	--

### 35、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	851,587.42	-764,622.94
二、存货跌价损失	9,593,100.08	5,477,101.53
合计	10,444,687.50	4,712,478.59

### 36、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	60,016.42	35,849.72	60,016.42
其中：固定资产处置利得	60,016.42	35,849.72	60,016.42
政府补助	1,672,679.39	1,436,338.58	1,159,050.00

其他	49,442.76	3,500.00	49,442.76
合计	1,782,138.57	1,475,688.30	1,268,509.18

(2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
专利技术补贴	12,050.00	2,500.00	与收益相关	是
财政补贴		200,000.00	与收益相关	是
著名商标奖励	500,000.00		与收益相关	是
开拓国际市场补助	17,000.00		与收益相关	是
企业出口奖励补贴		75,000.00	与收益相关	是
“三高一低”中央预算内投资	485,772.23	470,981.42	与资产相关	否
企业节能补贴		650,000.00	与收益相关	是
专项资金补助	27,857.16	27,857.16	与资产相关	否
科技进步奖		10,000.00	与收益相关	是
淘汰落后产能奖	550,000.00		与收益相关	是
外经贸发展促进奖	80,000.00		与收益相关	是
合计	1,672,679.39	1,436,338.58	-	-

37、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	32,714.52	951,336.80	32,714.52
其中：固定资产处置损失	32,714.52	951,336.80	32,714.52
其他支出	379.65	3,915,215.19	379.65
合计	33,094.17	4,866,551.99	

38、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	12,111,820.68	3,553,070.21
递延所得税调整	-3,658,647.35	655,762.22

合计	8,453,173.33	4,208,832.43
----	--------------	--------------

### 39、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项 目	序号	本期发生额	上期发生额
归属于母公司股东的净利润	1	3,720,853.84	3,526,340.76
归属于母公司所有者的非经常性损益（税后）	2	816,538.49	5,807,301.44
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	2,904,315.35	-2,280,960.68
期初股份总数	4	129,665,718	129,665,718
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数（I）	5		
发行新股或债转股等增加股份数（II）	6		
增加股份（II）下一月份起至报告期期末的月份数	7		
报告期因回购或缩股等减少股份数	8		
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	9		
报告期月份数	10	12	12
发行在外的普通股加权平均数	11=4+5+6×7 ÷10-8×9÷10	129,665,718	129,665,718
基本每股收益	12=1÷11	0.0287	0.0272
扣除非经常性损益（税后）后的基本每股收益	13=3÷11	0.0224	-0.0176
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	14		
转换费用	15		
所得税率（%）	16		
认股权证、期权行权增加股份数	17		
稀释每股收益	18=[1+（14-15）× （1-16）]÷（11+17）	0.0287	0.0272
扣除非经常性损益（税后）后稀释每股收益	19=[3+（14-15）× （1-16）]÷（11+17）	0.0224	-0.0176

### 40、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
往来款	
政府补贴	1,159,050.00
收回的保证金	7,391,618.61
利息收入	102,944.58
合计	8,653,613.19

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
招待费、差旅费等管理费用及营业费用	40,599,355.95
保证金	
其他	4,000,000.00
合计	44,599,355.95

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收到关联借款	210,000,000.00
合计	210,000,000.00

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
重组费用	6,077,534.53
合计	6,077,534.53

41、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	16,293,519.60	17,937,477.59
加：资产减值准备	10,444,687.50	4,712,478.59
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	62,544,222.60	56,764,873.86
无形资产摊销	1,716,201.36	1,742,986.31
长期待摊费用摊销	1,008,360.78	-3,818,263.46
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）	-27,301.90	468,411.25
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		447,075.83

财务费用（收益以“-”号填列）	16,508,836.84	14,964,816.85
投资损失（收益以“-”号填列）	-14,850.00	-11,687,678.68
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,658,647.35	655,762.22
存货的减少（增加以“-”号填列）	-13,865,631.96	57,090,581.46
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-14,151,634.00	23,695,028.12
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	38,062,556.14	-33,498,770.08
经营活动产生的现金流量净额	114,860,319.61	129,474,779.86
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	41,301,027.75	49,216,976.22
减：现金的期初余额	49,216,976.22	73,799,963.10
现金及现金等价物净增加额	-7,915,948.47	-24,582,986.88

**(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	41,301,027.75	49,216,976.22
其中：库存现金	40,838.15	87,935.48
可随时用于支付的银行存款	41,260,189.60	49,129,040.74
三、期末现金及现金等价物余额	41,301,027.75	49,216,976.22

**八、资产证券化业务的会计处理**

**1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款**

适用  不适用

**2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况**

适用  不适用

**九、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	本企业最终控制方	组织机构代码

							(%)	例(%)		
华润纺织(集团)有限公司	控股股东	国有	香港	—	纺织品及轻工业制品进出口贸易、制造、加工及投资	(港币) 1 亿零 1 元	50.99%	50.99%	中国华润总公司	—

本企业的母公司情况的说明

## 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
烟台华润锦纶有限公司	控股子公司	有限责任公司(台港澳与境内合资)	山东烟台	向明	生产销售锦纶丝、民用长丝及其深加工产品、切片	7,429.60 万美元	72%	72%	61341101-3

## 3、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
山东华润厚木尼龙有限公司	母公司控制的其他企业	723888621
青岛华润纺织有限公司	母公司控制的其他企业	73729979-9
陕西华润印染有限公司	母公司控制的其他企业	75210216-5
上海润联纺织品有限公司	母公司控制的其他企业	132146095
华润纺织投资发展有限公司	母公司控制的其他企业	710938968
山东滨州华润纺织有限公司	母公司控制的其他企业	70626707-3
山东聊城华润纺织有限公司	母公司控制的其他企业	72428455-5
烟台厚木华润袜业有限公司	同一关键控制人	72926932X
咸阳华润纺织有限公司	母公司控制的其他企业	75211382-5
山东潍坊华润纺织有限公司	母公司控制的其他企业	70596825-7
四川省遂宁市锦华商贸有限公司	第二大股东控股企业	206151525
遂宁市锦兴纺织有限公司	第二大股东控股企业	727463217
遂宁市兴融纺织品有限责任公司	第二大股东控股企业	746908496



#### 4、关联方交易

##### (1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
陕西华润印染有限公司	原料采购	市场价格、董事会批准	112,358.76	0.01%	73,434.07	0.01%
上海润联纺织品有限公司	原料采购	市场价格、董事会批准	1,390,069.87	0.14%	4,439,970.15	0.61%
山东滨州华润纺织有限公司	原料采购	市场价格、董事会批准	1,034,317.31	0.11%	437,541.08	0.06%
山东聊城华润纺织有限公司	原料采购	市场价格、董事会批准			1,202,400.00	0.16%
采购商品合计			2,536,745.94	0.26%	6,153,345.30	0.84%

##### 出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
陕西华润印染有限公司	销售商品	市场价格、董事会批准			1,552,809.04	0.14%
烟台厚木华润袜业有限公司	销售商品	市场价格、董事会批准	6,942,357.73	0.63%	7,663,538.82	0.68%
咸阳华润纺织有限公司购货	销售商品	市场价格、董事会批准	1,608,168.58	0.15%	200,929.50	0.02%
烟台厚木华润袜业有限公司	销售蒸汽	市场价格、董事会批准			37,981.37	
山东华润厚木尼龙有限公司	销售蒸汽	市场价格、董事会批准			27,456.41	
山东潍坊华润纺织有限公司	销售商品	市场价格、董事会批准	498,173.94	0.04%		
出售商品合计			9,048,700.25	0.82%	9,482,715.14	0.84%

(2) 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
烟台华润锦纶有限公司	山东华润厚木尼龙有限公司	班车、仓库	2013 年 01 月 01 日	2013 年 12 月 31 日	市场价格	170,724.00

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
遂宁市锦兴纺织有限公司	华润锦华股份有限公司	租赁办公楼、操场、部分仓库区及道路等土地	2007 年 01 月 01 日	2015 年 12 月 31 日	市场价格	281,417.85
遂宁市兴融纺织品有限责任公司	华润锦华股份有限公司	生产厂房 45,556 平米及厂房占地 65,207 平米，道路 8,360 平米	2013 年 01 月 01 日	2015 年 12 月 31 日	协议定价	2,200,000.00

关联租赁情况说明

(3) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
华润纺织投资发展有限公司	290,066,500.00	2013 年 01 月 01 日	2013 年 12 月 31 日	按同期银行贷款基准利率
拆出				
华润纺织投资发展有限公司	87,228,588.90	2013 年 01 月 01 日	2013 年 12 月 31 日	偿还借款本金及支付利息

5、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	陕西华润印染有限			1,021.24	51.06

	公司				
小计				1,021.24	51.06
其他应收款	山东华润厚木尼龙有限公司			8,640.00	
	四川省遂宁市锦华商贸有限公司	458,213.00	458,213.00	458,213.00	458,213.00
小计		458,213.00	458,213.00	466,853.00	458,213.00

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
应付账款	山东滨州华润纺织有限公司		511,923.06
应付股利	华润纺织（集团）有限公司	27,011,245.50	25,126,740.00
	华润纺织投资发展有限公司	10,360,000.00	10,360,000.00
其他应付款	华润纺织投资发展有限公司	252,900,000.00	42,900,000.00
应付利息	华润纺织投资发展有限公司	401,333.33	
合计		290,672,578.83	78,898,663.06

## 十、股份支付

适用  不适用

## 十一、或有事项

截止资产负债表日，本公司无需披露的重大或有事项。

## 十二、承诺事项

本公司报告期无需披露的重大承诺事项。

## 十三、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	2,593,314.36
-----------	--------------

根据本公司 2014 年 4 月 24 日第八届董事会第二十四次会议决议，本公司 2013 年度利润分配预案为：拟以公司 2013 年 12 月 31 日总股本 129,665,718 股为基数，向全体股东每 10 股分配现金红利 0.20 元（含税），共计分配现金红利 2,593,314.36 元，剩余可供分配利润 235,966,852.43 元结转以后年度分配。上述利润分配预案须经本公司 2013 年度股东大会通过后方可实施。

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

## 十四、其他重要事项

公司于2013年1月22日发布了《关于重大事项停牌的公告》，提及公司正在筹划重大事项，相关事项正在筹划审议过程中。为维护投资者利益，避免对公司股价造成重大影响，公司股票于2013年1月22日开市起停牌。公司涉及停牌事项的公告已披露完毕，本公司股票自《重大资产出售、置换及发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易预案》公告日（2013年4月23日）起复牌。

公司拟向控股股东华润纺织（集团）有限公司（以下简称“华润纺织”）出售公司持有的烟台华润锦纶有限公司（以下简称“烟台锦纶”）72%股权，并以出售股权形成的应收款项（以下简称“资产出售应收款项”）与深圳创维-RGB电子有限公司（以下简称“创维RGB”）持有的深圳创维数字技术股份有限公司（以下简称“创维数字”）相应股权进行等值置换，以剩余资产和负债（与资产出售应收款项以下合称“置出资产”）与创维数字全体股东持有的创维数字股份进行等值置换；资产置换差额由公司非公开发行的方式购买，零股部分以现金补足。

公司置出资产全部由创维RGB承接，置出资产中创维数字其余股东应享有份额由创维RGB以协商确定的股份或现金方式分别予以补偿。华润纺织向创维RGB转让所持部分上市公司股份偿付由创维RGB承接的出售股权应收款项。

2013年12月17日，公司收到中国证券监督管理委员会《关于不予核准华润锦华股份有限公司重大资产重组及向深圳创维—RGB电子有限公司等发行股份购买资产的决定》（证监许可[2013]1584号）。公司本次重大资产重组方案经2013年11月20日中国证监会上市公司并购重组审核委员会2013年第38次工作会议审核未获通过。

2013年12月19日，公司第八届董事会第二十二次会议决议继续推进本次重大资产出售、置换及发行股份购买资产暨关联交易事项。

2013年12月27日，公司收到中国证券监督管理委员会《中国证监会行政许可申请受理通知书》（131747号），中国证监会依法对公司提交的《华润锦华股份有限公司重大资产出售、置换及发行股份购买资产及关联交易》行政许可申请材料进行了审查，决定对该行政许可申请予以受理。

## 十五、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 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								

账龄分析法	31,094,731.20	97.97%	2,204,806.65	7.09%	16,921,146.79	96.23%	1,530,992.90	9.05%
组合小计	31,094,731.20	97.97%	2,204,806.65	7.09%	16,921,146.79	96.23%	1,530,992.90	9.05%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	643,912.33	2.03%	643,912.33	100%	663,830.95	3.77%	663,830.95	100%
合计	31,738,643.53	--	2,848,718.98	--	17,584,977.74	--	2,194,823.85	--

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

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

单位：元

账龄	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 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	30,406,499.53	97.78%	1,520,324.98	16,195,425.15	95.71%	809,771.26
1 至 2 年				5,000.00	0.03%	500.00
2 至 3 年	5,000.00	0.02%	1,250.00			
5 年以上	683,231.67	2.2%	683,231.67	720,721.64	4.26%	720,721.64
合计	31,094,731.20	--	2,204,806.65	16,921,146.79	--	1,530,992.90

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
利津纺织有限公司	643,912.33	643,912.33	100%	由于长期无业务往来，收回可能性很小
合计	643,912.33	643,912.33	--	--

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

适用  不适用

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提无。

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明无。

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

应收账款核销说明

无。

(4) 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

无。

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

无。

(6) 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(%)
四川佐鲁银华纺织有限责任公司	非关联方	14,624,793.39	1 年以内	46.08%
中山市仕春纺织印染实业有限公司	非关联方	3,557,181.32	1 年以内	11.21%
TOPTEx TRADING CO.LTD	非关联方	3,447,288.71	1 年以内	10.86%
POINTER INVESTMENT (H.K.)LTD	非关联方	3,428,631.34	1 年以内	10.8%
ZHONG SHAN TRADING CO.,LTD	非关联方	2,246,085.46	1 年以内	7.08%
合计	--	27,303,980.22	--	86.03%

(7) 应收关联方账款情况

无。

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	6,077,534.53	82.95 %						
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法	1,249,330.38	17.05 %	562,309.21	100%	1,222,371.49	100%	538,000.12	44.01 %
组合小计	1,249,330.38	17.05 %	562,309.21	100%	1,222,371.49	100%	538,000.12	44.01 %
合计	7,326,864.91	--	562,309.21	--	1,222,371.49	--	538,000.12	--

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

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

单位：元

账龄	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 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	154,759.13	12.39%	7,737.96	693,269.44	56.72%	34,663.47
1 至 2 年	600,000.00	48.03%	60,000.00			
2 至 3 年				34,000.00	2.78%	8,500.00
3 年以上				530.80	0.04%	265.40
3 至 4 年				530.80	0.04%	
5 年以上	494,571.25	39.59%	494,571.25	494,571.25	40.46%	494,571.25
合计	1,249,330.38	--	562,309.21	1,222,371.49	--	538,000.12

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

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提无。

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明无。

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无。

(4) 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

无。

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

无。

(6) 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(%)
重组费用	非关联方	6,077,534.53	1 年以内	82.95%
中华人民共和国成都海关	非关联方	600,000.00	1-2 年	8.19%
四川省遂宁市锦华商贸有限公司	关联方	458,213.00	5 年以上	6.25%
周爱民	非关联方	40,000.00	1 年以内	0.55%
陈金福	非关联方	28,574.55	5 年以上	0.39%
合计	--	7,204,322.08	--	98.33%

(7) 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(%)
四川省遂宁市锦华商贸有限公司	第二大股东控股企业	458,213.00	6.25%
合计	--	458,213.00	6.25%



### 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
烟台华润锦纶有限公司	成本法	349,182,299.76	139,554,299.76	209,628,000.00	349,182,299.76	72%	72%				
遂宁市丰发现代农业融资担保有限公司	成本法	550,000.00	550,000.00		550,000.00	0.54%	0.54%				14,850.00
合计	--	349,732,299.76	140,104,299.76	209,628,000.00	349,732,299.76	--	--	--			14,850.00

### 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	443,318,372.92	459,714,732.88
其他业务收入	17,706,187.19	17,416,681.44
合计	461,024,560.11	477,131,414.32
营业成本	442,094,570.29	462,785,979.58

#### (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
棉纺织	443,318,372.92	424,600,080.37	459,714,732.88	445,122,522.32
合计	443,318,372.92	424,600,080.37	459,714,732.88	445,122,522.32

(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
棉纱	191,650,893.03	199,694,310.84	220,369,979.07	219,283,345.11
棉布	251,667,479.89	224,905,769.53	239,344,753.81	225,839,177.21
合计	443,318,372.92	424,600,080.37	459,714,732.88	445,122,522.32

(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
国内	234,556,833.51	219,618,098.22	391,682,915.92	381,633,472.45
国外	208,761,539.41	204,981,982.15	68,031,816.96	63,489,049.87
合计	443,318,372.92	424,600,080.37	459,714,732.88	445,122,522.32

(5) 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(%)
YANTAI PACIFIC HOME FASHION CO.LTD	66,187,535.30	14.36%
四川佐鲁银华纺织有限责任公司	53,667,422.17	11.64%
浙江立马云山纺织股份有限公司	27,570,348.79	5.98%
重庆市宜乐纺织有限公司	23,246,938.53	5.04%
中山市仕春纺织印染实业有限公司	20,838,578.60	4.52%
合计	191,510,823.39	41.54%

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
成本法核算的长期股权投资收益	209,642,850.00	17,288,140.00

处置长期股权投资产生的投资收益		11,679,538.68
合计	209,642,850.00	28,967,678.68

(2) 按成本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
遂宁市丰发现代农业融资担保有限公司	14,850.00	8,140.00	
烟台华润锦纶有限公司	209,628,000.00	17,280,000.00	盈余公积及未分配利润转增注册资本
合计	209,642,850.00	17,288,140.00	--

投资收益的说明：

烟台华润锦纶有限公司于2013年10月11日召开董事会，审议通过了烟台华润锦纶有限公司由盈余公积美元91.91万元与未分配利润美元4,636.19万元合计转增注册资本美元4,728.10万元的议案，转增注册资本后股东的持股比例不变。本公司分回投资收益209,628,000.00元。

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	181,019,141.88	-16,250,868.23
加：资产减值准备	6,779,602.02	2,692,580.76
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	30,219,050.39	30,523,208.11
无形资产摊销	1,335,153.24	1,335,400.75
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）	-15,433.93	
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）		447,075.83
财务费用（收益以“—”号填列）	14,402,716.56	11,735,732.70
投资损失（收益以“—”号填列）	-209,642,850.00	-28,967,678.68
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-1,403,499.46	378,668.62
存货的减少（增加以“—”号填列）	8,547,439.22	63,580,260.97
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	11,209,435.15	28,244,970.50
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-10,580,480.98	-37,007,629.93
经营活动产生的现金流量净额	31,870,274.09	56,711,721.40
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	24,859,419.28	30,285,929.44
减：现金的期初余额	30,285,929.44	36,332,689.80
现金及现金等价物净增加额	-5,426,510.16	-6,046,760.36

### 7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

适用  不适用

## 十六、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）	27,301.90	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,159,050.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	49,063.11	
减：所得税影响额	308,853.75	
少数股东权益影响额（税后）	110,022.77	
合计	816,538.49	--

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

项目	涉及金额（元）	原因
政府补助	1,159,050.00	附注七、39

### 2、境内外会计准则下会计数据差异

适用  不适用

### 3、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	0.75%	0.0287	0.0287
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.59%	0.0224	0.0224

#### 4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

预付款项期末余额为 28,411,262.65 元，比期初余额增加 97.79%，其主要原因是预付材料款增加所致。

其他应收款期末余额为 7,328,367.29 元，比期初余额增加 215.88%，其主要原因是：本公司垫付重组费用 6,077,534.53 元所致。

递延所得税资产期末余额为 8,021,569.70 元，比期初余额增加 83.86%，其主要原因是：确认未来很可能获得用来抵扣的可抵扣暂时性差异增加所致。

短期借款期末余额为 7,589,908.87 元，比期初余额减少 97.40%，其主要原因是：本期偿还了借款。

应付票据期末余额为 60,239,064.69 元，比期初余额减少 60.50%，其主要原因是：本期应付票据结算量增加。

应付账款期末余额为 14,631,718.58 元，比期初余额增加 1928.60%，其主要原因是：本期支付了原材料采购款。

其他应付款期末余额为 267,183,018.68 元，比期初余额增加 296.26%，其主要原因是：本期收到华润纺织投资发展有限公司的借款 210,000,000.00 元。

管理费用 2013 年度发生额为 45,529,946.35 元，比上期数下降 30.27%，其主要原因是：本期子公司烟台华润锦纶有限公司研发支出 13,814,516.20 元，较上期下降 52.37%。

资产减值损失 2013 年度发生额为 10,444,687.50 元，比上期数增加 121.64%，其主要原因是：本期存货跌价损失 9,593,100.08 元，较上期存货跌价损失增加 75.15%。

投资收益 2013 年度发生额为 14,850.00 元，比上期数下降 99.87%，其主要原因是：公司 2012 年度转让了持有的华西证券有限责任公司 0.20% 的股权（283.14 万股）。

营业外支出 2013 年度发生额为 33,094.17 元，比上期数下降 99.32%，其主要原因是：公司 2012 年度支付重组费用 3,900,000.00 元。

所得税费用 2013 年度发生额为 8,453,173.33 元，比上期数增加 100.84%，其主要原因是：2013 年子公司烟台华润锦纶有限公司尚未通过高新技术企业复审，企业所得税适用税率，由优惠税率 15% 变更为 25%。

## 第十一节 备查文件目录

- （一）载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- （三）报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

华润锦华股份有限公司

董事长：向明

二〇一四年四月二十六日