

深圳中冠纺织印染股份有限公司 2007 年第一季度季度报告全文

§1 重要提示

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

1.2 没有董事、监事、高级管理人员对第一季报内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

1.3 所有董事均已出席

1.4 公司第一季度财务报告未经会计师事务所审计。

1.5 公司董事长胡永峰先生、董事总经理孙志平先生、副总经理兼财务会计机构负责人张金良先生声明：保证季度报告中财务报告的真实、完整。

§2 公司基本情况

2.1 主要会计数据及财务指标

单位：(人民币)元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产	381,631,137.37	456,160,048.00	-16.34%
所有者权益(或股东权益)	275,048,128.68	297,201,909.00	-7.45%
每股净资产	1.626	1.757	-7.46%
	年初至报告期期末		比上年同期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额	-8,691,974.98		-184.76%
每股经营活动产生的现金流量净额	-0.05		-184.76%
	报告期	年初至报告期期末	本报告期比上年同期增减(%)
净利润	-23,974,465.34	-23,974,465.34	-487.85%
基本每股收益	-0.14	-0.14	-487.85%
稀释每股收益	-0.14	-0.14	-487.85%
净资产收益率	-8.72%	-8.72%	-7.19%
扣除非经常性损益后的净资产收益率	-8.72%	-8.72%	-7.19%

非经常性损益项目

单位：(人民币)元

非经常性损益项目	年初至报告期期末金额
营业外收入—其他	1,094.30
营业外支出—处置固定资产损失	-471.41
所得税影响数	0.00
合计	622.89

2.2 报告期末股东总人数及前十名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东总数	16,291	
前 10 名无限售条件股东持股情况		
股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类
STYLE-SUCCESS LIMITED	24,466,029	境内上市外资股
富冠投资有限公司	6,114,556	境内上市外资股
忻英杰	5,396,261	境内上市外资股
GUOTAI JUAN SECURIES HONG KONG LIMITED	631,159	境内上市外资股
苏祥玲	450,066	人民币普通股
陈松	398,400	境内上市外资股
潘小芬	312,000	境内上市外资股
张炯光	300,604	境内上市外资股
ABN AMRO BANK NV	299,600	境内上市外资股
徐辉	237,267	境内上市外资股

§3 重要事项

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标大幅度变动的情况及原因

适用 不适用

1、截至报告期末，公司资产负债项目大幅变动原因分析：

项目	单位：人民币元			
	2007 年 3 月 31 日	2006 年 12 月 31 日	增减额	增减比例
货币资金	61,316,677.90	98,978,440.00	-37,661,762.10	-38.05%
应收票据	170,153.67	6,650,741.00	-6,480,587.33	-97.44%
应收账款	39,410,753.38	62,003,774.00	-22,593,020.62	-36.44%
短期借款	25,000,000.00	62,000,000.00	-37,000,000.00	-59.68%
应付票据		7,409,611.00	7,409,611.00	-100.00%
应付账款	16,725,810.19	25,017,704.00	-8,291,893.81	-33.14%
预收款项	6,960,253.73	956,148.00	6,004,105.73	627.95%
应付职工薪酬	1,151,905.72	2,232,164.00	-1,080,258.28	-48.40%
预计负债		4,758,816.00	-4,758,816.00	-100.00%

货币资金减少 3766 万元，减少率为 38.05%，主要系本期偿还短期借款 3700 万元所致。

应收票据减少 648 万元，减少率为 97.44%，主要系本期收到到期应收票据资金所致。

应收账款减少 2259 万元，减少率为 36.44%，主要系收回货款及计提应收账款坏帐准备 501 万元所致。

短期借款减少 3700 万元，减少率为 59.68%，系本期偿还短期借款 3700 万元所致。

应付票据减少 741 万元，减少率为 100%，系本期支付到期应付票据所致。

预收款项增加 600 万元，增加率为 627.95%，主要系本期预收处置印染设备款所致。

应付职工薪酬减少 108 万元，减少率为 48.4%，主要系本期支付职工工资所致。

预计负债减少 476 万元，减少率为 100%，系本期支付裁员经济补偿所致。

2、报告期末，利润表项目大幅变动原因分析：

2007 年 1-3 月，公司累计实现营业收入 1902.0 万元，比上年同期减少 4714.7 万元，降低 71.5%；净利润-2397.5 万元，与上年同期相比，亏损额增加 1989.1 万元，亏损增长 487.5%。

营业收入减少的原因分析：

报告期，根据董事会的决议，公司印染工厂停产整顿；同时公司积极推进有计划分步骤的实现印染产业向内地迁移工作，加大印染布外发加工生产力度。受此影响，公司主营业务印染布产销量同比大幅减少，报告期营业收入大幅减少。

亏损额增加的主要原因：

- 1) 本期支付裁员补偿金 1486 万元，扣除上年末预计负债 476 万元后计入本期管理费用。
- 2) 本期计提应收帐款坏帐准备 501 万元，计入本期资产减值损失。

3、报告期，公司现金流量表项目大幅变动的原因分析：

项 目	单位：人民币元			
	本期金额	上年同期金额	增减额	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-8,691,974.98	-3,052,408.12	-5,639,566.86	-184.76%
投资活动产生的现金流量净额	5,967,702.77	2,671,451.90	3,296,250.87	123.39%
筹资活动产生的现金流量净额	-37,502,664.43	-1,909,625.67	-35,593,038.76	-1863.88%
汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,559,204.43	-18,421.46	2,577,625.89	-13992.52%
现金及现金等价物净增加额	-37,667,732.21	-2,309,003.35	-35,358,728.86	1531.34%

报告期末，现金及现金等价物净增加额比上年同期减少 3535.87 万元，降低率 1531.34%，主要系公司偿还银行贷款 3700 万元所致。

报告期末，投资活动产生的现金流量净额比上年同期增加 329.63 万元，增长率为 123.39%，主要系本期预收处置印染设备款所致。

报告期末，筹资活动产生的现金流量净额比上年同期减少 3559.30 万元，降低率为 1863.88%，主要系本期偿还银行贷款所致。

报告期末，汇率变动对现金及现金等价物的影响比上年同期增加 257.76 万元，增长率为 13992.52%，主要系人民币升值所致。

3.2 重大事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

适用 不适用

1、本公司的子公司南华公司在 2007 年 2 月正式停产整顿，已遣散了部分员工，并签订了协议转让生产设备及辅助设施。已确定的员工安置补偿费用为 4,758,816，已确认为预计负债并记入当期损益。生产设备及辅助设施的转让价格为 870 万元，比期末账面净值少 6,110,422 元，已按此金额计提固定资产减值准备并记入当期损益。

2、于 2007 年 3 月 15 日召开的深圳中冠纺织印染股份有限公司第四届董事会第二十次会议审议通过了关于公司印染工厂停产整顿的决议。鉴于印染企业在深圳地区的成本高企，公司印染业务已连续两年出现较大的亏损，生产经营发生严重困难，难以继续正常运作；同时为积极推进有计划分步骤的实现印染产业向内地迁移的工作，同意公司在深圳的印染工厂停产整顿，要求经营班子妥善处理好相关员工的遣散工作，并做好相关债权债务、资产处置及业务转移等后续工作。目前该项工作正在进行当中。

3、于 2007 年 3 月 15 日召开的深圳中冠纺织印染股份有限公司第四届董事会第二十次会议审议通过了增资南京东亚纺织印染有限公司的议案，该议案已经 2007 年 4 月 6 日召开的深圳中冠纺织印染股份有限公司二 00 七年第一次临时股东大会审议通过，上述增资扩股尚需南京市外资主管部门批准。

3.3 公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

适用 不适用

公司第一大股东华联控股股份有限公司在公司股权分置改革过程中做出的特殊承诺：在股权分置改革实施日后三十六个月内，不通过深圳证券交易所挂牌交易出售原非流通股股份。目前该承诺正在履行中。

3.4 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

因公司印染业务停产整顿，发生资产损失、相关员工的遣散费用，预计年初至下一报告期期末的累计净利润仍将亏损，亏损金额约为 3000-3500 万元。

3.5 本次季报资产负债表中的 2007 年期初股东权益与“新旧会计准则股东权益差异调节表”中的 2007 年期初股东权益存在差异的原因说明

适用 不适用

新旧会计准则股东权益差异调节表

1. 长期股权投资差额

按照新会计准则，在 2007 年 1 月 1 日，除了同一控制下企业合并产生以外的其他采用权益法核算的长期股权投资，存在股权投资贷方差额的，应冲销贷方差额，调整留存收益，导致增加股东权益 2,375,633 元，其中归属于母公司所有者权益为 2,375,633 元。

2. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以及可供出售金融资产

按照新会计准则，在 2007 年 1 月 1 日，深中冠公司对交易性金融资产以及可供出售金融资产按照公允价值计量，追溯调整导致增加股东权益 44,726 元，其中归属于母公司所有者权益为 44,726 元。

3. 所得税

按照新会计准则，所得税核算应采用资产负债表债务法，在 2006 年 1 月 1 日及 2007 年 1 月 1 日，对资产、负债的帐面价值与其计税基础不同形成的暂时性差异，应当按照相关条件确认递延所得税资产或递延所得税负债，并将影响金额调整留存收益，导致增加股东权益 3,592,677 元，其中归属于母公司所有者权益为 2,105,024 元，归属于少数股东权益为 1,487,653 元。

4. 少数股东权益转列

按照新会计准则，在 2007 年 1 月 1 日，深中冠公司 2006 年 12 月 31 日按照现行会计准则编制的合并报表中的少数股东权益应转列为股东权益，导致增加股东权益 7,956,207 元。

5. 外币报表折算差额

按照新会计准则对以上项目作追溯调整后，公司资产负债相关项目数据发生变动，因本公司记帐本位币为港币，产生外币报表折算差额 - 96,905 元。

§ 4 附录

4.1 资产负债表

编制单位：深圳中冠纺织印染股份有限公司

2007 年 03 月 31 日

单位：(人民币)元

项目	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	61,316,677.90	19,231,970.30	98,978,440.00	66,770,592.00
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产	99,985.84	8,672.59	90,825.00	
应收票据	170,153.67		6,650,741.00	
应收账款	39,410,753.38	26,268,613.06	62,003,774.00	48,812,324.00
预付款项	271,126.63	35,710.65	343,832.00	35,000.00
应收保费				
应收分保账款				

应收分保合同准备金				
应收利息				
其他应收款	1,907,431.45	84,488,846.30	560,239.00	65,871,140.00
买入返售金融资产				
存货	62,993,233.38	50,072,252.11	71,078,373.00	54,583,050.00
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	72,622.50		239,423.00	36,709.00
流动资产合计	166,241,984.75	180,106,065.01	239,945,647.00	236,108,815.00
非流动资产：				
发放贷款及垫款				
可供出售金融资产	300,909.09		299,300.00	
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	58,071,069.13	35,906,171.09	57,940,866.00	35,714,181.00
投资性房地产	26,701,648.84	8,721,116.72	26,973,333.00	8,778,949.00
固定资产	120,446,907.04	68,953,290.03	121,024,953.00	69,632,697.00
在建工程			312,859.00	312,859.00
工程物资				
固定资产清理	282.14			
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	1,564,050.70	542,896.41	1,403,207.00	227,135.00
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产	8,304,285.68	4,056,290.40	8,259,883.00	4,034,601.00
其他非流动资产				
非流动资产合计	215,389,152.62	118,179,764.65	216,214,401.00	118,700,422.00
资产总计	381,631,137.37	298,285,829.66	456,160,048.00	354,809,237.00
流动负债：				
短期借款	25,000,000.00		62,000,000.00	37,000,000.00
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据			7,409,611.00	
应付账款	16,725,810.19	14,245,090.44	25,017,704.00	15,286,311.00
预收款项	6,960,253.73		956,148.00	125,462.00
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	1,151,905.72	277,677.79	2,232,164.00	718,465.00
应交税费	2,009,704.47	58,641.28	1,779,269.00	-16,694.00
应付利息	44,095.88			

其他应付款	25,520,566.37	635,827.56	24,450,580.00	616,460.00
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债	2,249,107.32	592,705.34	2,540,053.00	864,824.00
流动负债合计	79,661,443.68	15,809,942.41	126,385,529.00	54,594,828.00
非流动负债：				
长期借款	2,140,284.26		2,147,933.00	
应付债券				
长期应付款	10,574,300.00		10,517,759.00	
专项应付款	1,042,611.11	1,042,611.11	1,037,036.00	1,037,036.00
预计负债			4,758,816.00	
递延所得税负债	4,692,295.76	3,359,134.55	4,667,206.00	3,341,173.00
其他非流动负债				
非流动负债合计	18,449,491.13	4,401,745.66	23,128,750.00	4,378,209.00
负债合计	98,110,934.81	20,211,688.07	149,514,279.00	58,973,037.00
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	169,142,356.00	169,142,356.00	169,142,356.00	169,142,356.00
资本公积	34,729,784.00	34,729,784.00	34,729,784.00	34,729,784.00
减：库存股				
盈余公积	26,102,183.00	26,102,183.00	26,102,183.00	26,102,183.00
一般风险准备				
未分配利润	7,753,717.66	10,904,273.88	31,728,183.00	30,114,054.00
外币报表折算差额	37,320,088.02	37,195,544.71	35,499,403.00	35,747,823.00
归属于母公司所有者权益合计	275,048,128.68	278,074,141.59	297,201,909.00	295,836,200.00
少数股东权益	8,472,073.88		9,443,860.00	
所有者权益合计	283,520,202.56	278,074,141.59	306,645,769.00	295,836,200.00
负债和所有者权益总计	381,631,137.37	298,285,829.66	456,160,048.00	354,809,237.00

4.2 利润表

编制单位：深圳中冠纺织印染股份有限公司

2007 年 1-3 月

单位：(人民币)元

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	19,022,950.46	11,246,030.80	66,165,640.12	40,980,051.73
其中：营业收入	19,022,950.46	11,246,030.80	66,165,640.12	40,980,051.73
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	43,897,821.26	30,697,917.84	71,469,557.94	46,279,977.53
其中：营业成本	18,656,362.45	14,094,119.69	61,262,387.14	42,142,210.48

利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	1,270.79			
销售费用	4,784,513.36	297,710.12	3,996,899.95	623,945.12
管理费用	14,866,810.39	11,294,209.51	3,701,316.21	2,027,982.03
财务费用	575,579.07	-1,406.68	2,508,954.64	1,485,839.90
资产减值损失	5,013,285.20	5,013,285.20		
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）	-115,235.99	242,106.92	113.98	
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）	-24,990,106.79	-19,209,780.12	-5,303,803.84	-5,299,925.80
加：营业外收入	1,094.30		1,308,911.10	20,000.00
减：营业外支出	471.41		60,243.85	59,240.99
其中：非流动资产处置损失	471.41			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-24,989,483.90	-19,209,780.12	-4,055,136.59	-5,339,166.79
减：所得税费用				
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-24,989,483.90	-19,209,780.12	-4,055,136.59	-5,339,166.79
归属于母公司所有者的净利润	-23,974,465.34		-4,078,315.86	
少数股东损益	-1,015,048.56		23,179.27	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	-0.14		-0.02	
（二）稀释每股收益	-0.14		-0.02	

4.3 现金流量表

编制单位：深圳中冠纺织印染股份有限公司

2007 年 1-3 月

单位：(人民币)元

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	46,575,869.55	11,995,065.75	78,003,216.82	26,482,636.26

客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额	237,093.18	237,093.18		
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
收到的税费返还	1,013,651.71	838,117.58	5,148,495.59	4,455,830.88
收到其他与经营活动有关的现金	1,264,794.52	880,303.13	3,761,420.87	565,468.27
经营活动现金流入小计	49,091,408.96	13,950,579.64	86,913,133.28	31,503,935.41
购买商品、接受劳务支付的现金	30,979,956.22	8,721,276.96	73,697,122.05	20,139,590.83
客户贷款及垫款净增加额				
存放中央银行和同业款项净增加额				
支付原保险合同赔付款项的现金				
支付利息、手续费及佣金的现金				
支付保单红利的现金				
支付给职工以及为职工支付的现金	21,607,030.33	11,665,347.99	6,438,205.81	3,264,034.87
支付的各项税费	973,752.23	857,633.52	268,311.29	167,789.63
支付其他与经营活动有关的现金	4,222,645.16	3,604,850.99	9,561,902.25	3,691,463.45
经营活动现金流出小计	57,783,383.94	24,849,109.46	89,965,541.40	27,262,878.78
经营活动产生的现金流量净额	-8,691,974.98	-10,898,529.82	-3,052,408.12	4,241,056.63
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金			114.22	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	5,976,185.49		3,550,740.81	2,304,660.81
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	5,976,185.49		3,550,855.03	2,304,660.81
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			879,403.13	358,383.99
投资支付的现金	8,482.72	8,482.72		
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	8,482.72	8,482.72	879,403.13	358,383.99
投资活动产生的现金流量净额	5,967,702.77	-8,482.72	2,671,451.90	1,946,276.82
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			32,939,728.92	4,990,868.02
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计			32,939,728.92	4,990,868.02
偿还债务支付的现金	36,924,764.10	36,924,764.10	32,944,050.44	4,995,189.54
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	577,900.33	120,190.10	1,905,304.15	1,013,421.70
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润				
支付其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流出小计	37,502,664.43	37,044,954.20	34,849,354.59	6,008,611.24
筹资活动产生的现金流量净额	-37,502,664.43	-37,044,954.20	-1,909,625.67	-1,017,743.22
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,559,204.43	311,314.64	-18,421.46	-9,892.72
五、现金及现金等价物净增加额	-37,667,732.21	-47,640,652.10	-2,309,003.35	5,159,697.51
加：期初现金及现金等价物余额	91,671,898.00	66,770,592.00	30,395,152.00	4,901,295.00
六、期末现金及现金等价物余额	54,004,165.79	19,129,939.90	28,086,148.65	10,060,992.51

4.4 审计报告

审计意见：未经审计