



福建凤竹纺织科技股份有限公司

600493

2009 年年度报告

目录

一、重要提示.....	2
二、公司基本情况.....	2
三、会计数据和业务数据摘要.....	3
四、股本变动及股东情况.....	5
五、董事、监事和高级管理人员.....	8
六、公司治理结构.....	13
七、股东大会情况简介.....	17
八、董事会报告.....	17
九、监事会报告.....	26
十、重要事项.....	27
十一、财务会计报告.....	32
十二、备查文件目录.....	33

一、重要提示

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

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 福建华兴会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四) 公司负责人陈澄清、主管会计工作负责人陈贵生及会计机构负责人（会计主管人员）蒋华青声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 报告期内公司不存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

(六) 报告期内公司不存在违反规定决策程序对外提供担保的情况。

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	福建风竹纺织科技股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	风竹纺织
公司的法定英文名称	Fujian Fynex Textile Science & Technology Co., Ltd
公司的法定英文名称缩写	Fynex Textile
公司法定代表人	陈澄清

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	施福池	蒋元
联系地址	福建省晋江市青阳风竹工业区	福建省晋江市青阳风竹工业区
电话	0595-85656506	0595-85656506
传真	0595-85656941	0595-85656941
电子信箱	shifuchi@fynex.com.cn	jiangyuan@fynex.com.cn

(三) 基本情况简介

注册地址	福建省晋江市青阳风竹工业区
注册地址的邮政编码	362200
办公地址	福建省晋江市青阳风竹工业区
办公地址的邮政编码	362200
公司国际互联网网址	www.fynex.com.cn
电子信箱	tzzq@fynex.com.cn

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会秘书办公室

(五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	凤竹纺织	600493	

(六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期		1991 年 4 月 11 日
公司首次注册登记地点		福建省晋江市工商行政管理局
首次变更	公司变更注册登记日期	2000 年 12 月 25 日
	公司变更注册登记地点	国家工商行政管理局
	企业法人营业执照注册号	企股闽总字 003923 号
	税务登记号码	国税闽字 350582611525113 号
	组织机构代码	61152511-3
第二次变更	公司变更注册登记日期	2004 年 6 月 24 日
	公司变更注册登记地点	福建省工商行政管理局
	企业法人营业执照注册号	350000400001416
	税务登记号码	国税闽字 350582611525113 号
	组织机构代码	61152511-3
公司聘请的会计师事务所名称		福建华兴会计师事务所有限公司
公司聘请的会计师事务所办公地址		福建省福州市湖东路 152 号中山大厦 B 座七-九楼

三、会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	10,047,195.51
利润总额	23,576,538.95
归属于上市公司股东的净利润	18,667,093.94
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	6,597,145.26
经营活动产生的现金流量净额	115,038,410.46

(二) 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	1,417,488.37
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）	4,025,924.15
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	4,489,104.18
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	24,823.10
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,596,826.74
处置长期股权投资产生的投资收益	269,683.72
所得税影响额	-1,753,901.58
合计	12,069,948.68

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2009 年	2008 年	本期比上年 同期增减(%)	2007 年
营业收入	687,746,000.49	716,075,067.84	-3.95	672,637,652.73
利润总额	23,576,538.95	6,556,677.62	259.58	44,721,744.21
归属于上市公司股东的 净利润	18,667,093.94	5,153,389.27	262.23	36,978,758.04
归属于上市公司股东的 扣除非经常性损益 的净利润	6,597,145.26	11,103,349.22	-40.59	21,959,398.40
经营活动产生的现金 流量净额	115,038,410.46	97,777,766.12	17.65	-53,383,524.29
	2009 年末	2008 年末	本期末比上 年同期末增 减(%)	2007 年末
总资产	1,084,391,556.78	1,094,611,276.18	-0.94	1,114,415,110.80
所有者权益(或股东 权益)	555,816,507.39	544,962,334.65	1.99	562,596,027.10

主要财务指标	2009 年	2008 年	本期比上年同期增减 (%)	2007 年
基本每股收益(元/股)	0.1098	0.0303	262.38	0.2175
稀释每股收益(元/股)	0.1098	0.0303	262.38	0.2175
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.0388	0.0653	-40.58	0.1292
加权平均净资产收益率(%)	3.4026	0.94	增加 2.4626 个百分点	6.62
扣除非经常性损益后的加权平均净资产 收益率(%)	1.2025	2.03	减少 0.8275 个百分点	3.93
每股经营活动产生的现金流量净额(元 /股)	0.6767	0.5752	17.65	-0.3140
	2009 年 末	2008 年 末	本期末比上年同期末增 减(%)	2007 年 末
归属于上市公司股东的每股净资产(元 /股)	3.2695	3.1897	2.50	3.309

(四) 采用公允价值计量的项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影 响金额
交易性金融资产	0.00	101,640.00	101,640.00	-1,826.00
合计	0.00	101,640.00	101,640.00	-1,826.00

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股份变动情况表

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	57,276,000	33.69				-57,276,000	-57,276,000	0	0
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	31,450,000	18.50				-31,450,000	-31,450,000	0	0
其中：境内非国有法人持股	31,450,000	18.50				-31,450,000	-31,450,000	0	0
境内自然人持股									
4、外资持股	25,826,000	15.19				-25,826,000	-25,826,000	0	0
其中：境外法人持股	25,826,000	15.19				-25,826,000	-25,826,000	0	0
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	112,724,000	66.31				57,276,000	57,276,000	170,000,000	100
1、人民币普通股	112,724,000	66.31				57,276,000	57,276,000	170,000,000	100
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	170,000,000	100						170,000,000	100

2、限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
福建凤竹集团有限公司	31,450,000	31,450,000		0	股权分置改革法定承诺。	2009年1月9日
振兴实业公司	25,826,000	25,826,000		0	股权分置改革法定承诺。	2009年1月9日
合计	57,276,000	57,276,000		0	/	/

(二) 证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

2、公司股份总数及结构的变动情况

本年度公司股本总数未发生变动。公司于 2006 年 1 月 9 日实施股权分置改革方案。股权分置改革方案实施后，非流通股股东获得其持有的非流通股股份的上市流通权。本年内公司非流通股股份由有限售条件股份转为无限售条件股份的数量为 57,276,000 份，可上市流通日为 2009 年 1 月 9 日，具体股本变动情况详见本报告中“股份变动情况表”和“限售股份变动情况表”。

3、现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(三) 股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数					12,755 户	
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
福建凤竹集团有限公司	境内非国有法人	28.50	48,450,000	0		无
振兴实业公司	境外法人	25.19	42,826,000	0		无
杨明龙	境内自然人	1.24	2,100,000			未知
倪雪晨	境内自然人	0.81	1,380,328			未知
福建省东润投资有限公司	境内非国有法人	0.74	1,260,000			无
王国平	境内自然人	0.47	801,099			未知
魏晓巍	境内自然人	0.46	780,000			未知
杨维	境内自然人	0.41	689,186			未知
李秀兰	境内自然人	0.37	621,000			未知
张志慧	境内自然人	0.35	588,489			未知
前十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的数量		股份种类及数量			
福建凤竹集团有限公司	48,450,000		人民币普通股			
振兴实业公司	42,826,000		人民币普通股			
杨明龙	2,100,000		人民币普通股			
倪雪晨	1,380,328		人民币普通股			
福建省东润投资有限公司	1,260,000		人民币普通股			
王国平	801,099		人民币普通股			

魏晓巍	780,000	人民币普通股
杨维	689,186	人民币普通股
李秀兰	621,000	人民币普通股
张志慧	588,489	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>①福建风竹集团有限公司之股东、董事陈澄清先生、李萍影女士与福建省东润投资有限公司之股东陈锋先生、陈强先生、陈慧女士为父子（女）、母子（女）关系。</p> <p>②福建风竹集团有限公司之股东、董事陈澄清先生、李萍影女士与振兴实业公司之股东、董事长李桂真女士分别为姐夫/妻妹、姐妹关系。</p> <p>③福建省东润投资有限公司之股东陈锋先生、陈强先生、陈慧女士为振兴实业公司之股东、董事长李桂真女士之外甥。</p> <p>④未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东之间是否属于一致行动人。</p>	

2、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

福建风竹集团有限公司为公司第一大股东，持有公司股份 48,450,000 股，占公司总股本的 28.50%。福建风竹集团有限公司由陈澄清、李常春、李春兴、李萍影、林和平 5 个自然人出资成立，其中陈澄清持有 32.6% 的股权、李常春持有 30.5% 的股权、李春兴持有 30% 的股权、李萍影持有 5% 的股权、林和平持有 1.9% 的股权。林和平于 2009 年 7 月 14 日去世，目前其所持股权正办理继承变更相关手续。

(2) 控股股东情况

○ 法人

单位：元 币种：人民币

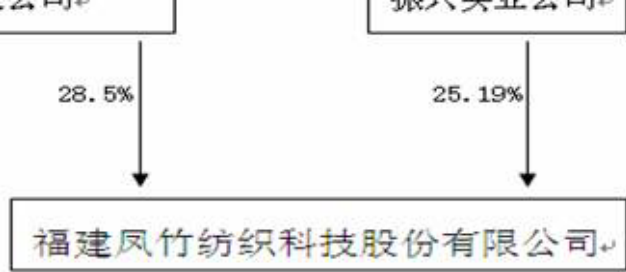
名称	福建风竹集团有限公司
单位负责人或法定代表人	李春兴
成立日期	2000 年 1 月 13 日
注册资本	134,300,000
主要经营业务或管理活动	棉纺、化纤、鞋帽服装销售；公用工程供应、信息咨询服务；五金机电配件贸易。

(3) 实际控制人情况

○ 法人

单位：元 币种：人民币

名称	福建风竹集团有限公司
单位负责人或法定代表人	李春兴
成立日期	2000 年 1 月 13 日
注册资本	134,300,000
主要经营业务或管理活动	棉纺、化纤、鞋帽服装销售；公用工程供应、信息咨询服务；五金机电配件贸易。



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

单位:元 币种:港元

法人股东名称	法定代表人	成立日期	主要经营业务或管理活动	注册资本
振兴实业公司	李桂真	1992年11月1日	一般贸易	1,000

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位:股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
陈澄清	董事长	男	64	2007年5月26日	2010年5月27日				36	否
李常春	副董事长	男	58	2007年5月26日	2010年5月27日				24	否
李桂真	副董事长	女	52	2007年5月26日	2010年5月27日					是
李春兴	董事	男	56	2007年5月26日	2010年5月27日					是
陈锋	董事、总经理	男	32	2007年5月26日	2010年5月27日				11.1	否
林和平	董事	男	54	2007年5月26日	2009年7月14日				3.35	否
施福池	董事、 董事会秘书	男	34	2007年10月10日	2010年5月27日				12	否
黄建忠	独立董事	男	48	2007年5月26日	2010年5月27日				5	否
袁新文	独立董事	男	48	2007年5月26日	2010年5月27日				5	否
齐树洁	独立董事	男	56	2007年5月26日	2010年5月27日				5	否
张白	独立董事	男	50	2007年5月26日	2010年5月27日				5	否

马桂英	监事(监事会召集人)	女	45	2007年5月26日	2010年5月27日				4.3	否
黄克华	监事	男	56	2007年5月26日	2010年5月27日				5.16	否
王学元	监事	男	40	2008年4月19日	2010年5月27日				7.23	否
陈强	营销副总经理	男	30	2007年5月26日	2010年5月27日				12	否
常向真	总工程师	女	56	2007年5月26日	2010年5月27日				16	否
周柏祥	财务总监(已离职)	男	42	2008年10月27日	2009年5月8日				3.78	否
陈贵生	财务总监	男	42	2009年5月8日	2010年5月27日				7.71	否
周新宇	行政副总经理	男	34	2008年11月29日	2010年5月27日				12	否
于洪树	生产副总经理	男	38	2008年11月29日	2010年5月27日				12	否
合计	/	/	/	/	/			/	186.63	/

1、陈澄清：曾任晋江华侨服装鞋帽厂厂长，晋江市青阳风竹针织厂厂长，福建省晋江市风竹纺织品贸易有限公司董事，福建晋江风竹针织漂染实业有限公司副董事长、总经理，福建风竹集团有限公司董事长、总经理。现任福建风竹集团有限公司董事，江西风竹房地产开发有限公司董事，江西风竹棉纺有限公司董事，梅花企业股份有限公司董事，本公司董事长。

2、李常春：曾任晋江市青阳风竹针织厂副厂长，福建晋江风竹针织漂染实业有限公司董事、副总经理，福建风竹集团有限公司董事，本公司总经理。现任福建风竹集团有限公司董事，福建省晋江恒泰化工贸易有限公司董事，福建省晋江安泰化工有限公司董事，厦门市风竹进出口贸易有限公司执行董事，山东鱼台风竹纺织有限责任公司董事，江西风竹棉纺有限公司董事长，本公司副董事长。

3、李桂真：曾任福建晋江风竹针织漂染实业有限公司副董事长。现任振兴实业公司董事长，振兴实业（香港）有限公司董事长，晋江振兴鞋塑有限公司董事长，本公司副董事长。

4、李春兴：曾任福建晋江风竹针织漂染实业有限公司董事长，福建省晋江市风竹纺织品贸易有限公司执行董事，福建风竹集团有限公司副董事长、总经理。现任福建风竹集团有限公司董事长、总经理，福建晋江恒泰化工贸易有限公司董事，福建晋江风竹鞋业发展有限公司董事，福建风竹环保有限公司董事长，江西风竹房地产开发有限公司董事长，江西风竹棉纺有限公司董事，本公司董事。

5、陈锋：曾任福建晋江风竹针织漂染实业有限公司董事，福建省泉州市光大工贸有限公司董事长、总经理。现任福建晋江风竹鞋业发展有限公司董事长，福建风竹环保有限公司董事，香港华泰企业有限公司董事，本公司董事、总经理。

6、林和平：曾任福建省晋江青阳凤竹公众信息服务有限公司董事长，福建省晋江恒泰化工贸易有限公司董事长，福建省晋江安泰化工有限公司董事长，福建凤竹集团有限公司董事，山东鱼台凤竹纺织有限责任公司董事长，本公司董事。于 2009 年 7 月 14 日因病去世。

7、施福池：曾任福建凤竹集团财务主任、公司证券事务代表、财务部副经理。现任公司董事、董事会秘书。

8、黄建忠：曾任厦门大学国际贸易系副主任、主任、副教授，美国康奈尔大学经济系高级访问学者，厦门大学国际贸易系主任，福建省体改委、省企业策划中心处长。现任厦门大学经济学院国际经济与贸易系主任、教授、博士生导师，福州大学管理学院兼职教授，福建华侨大学商学院兼职教授，福建省外经贸教育协会副秘书长，福建省体改研究会常务理事等。

9、袁新文：曾任福建龙岩财经学校教研室副主任。现任厦门大学管理学院会计系教授、审计处处长，并兼任中国审计学会理事、福建省教育审计学会副会长、厦门市内部审计协会副会长、厦门大学资产经营有限公司监事等职，福建七匹狼实业股份有限公司独立董事。

10、齐树洁：曾任厦门大学法律系副主任，厦门市第二律师事务所副主任。现任中国法学会民事诉讼法学研究会常务理事，厦门大学法学院教授、诉讼法教研室主任、博士生导师，福建省法学会理事、诉讼法学专业委员会主任，厦门联合信实律师事务所兼职律师，厦门仲裁委员会仲裁员，泉州仲裁委员会仲裁员，福建七匹狼实业股份有限公司独立董事。

11、张白：曾任福州大学管理学院会计系主任，福州大学闽兴会计师事务所所长，中国中青年财务成本研究会理事。现任福州大学管理学院副院长、教授、硕士生导师，兼任中国审计学会理事，福建省会计学会理事，福建省注册税务师协会理事，福建省资本运营研究会理事，福建省商业会计学会副会长、福建省高级会计师和高级审计师评委会评委。

12、马桂英：曾任公司文书、档案管理员；现为公司档案室负责人，工会女工委员会副主任、本公司监事。

13、黄克华：曾任福建晋江凤竹针织漂染实业有限公司管理部高级文秘、管理部副主任、办公室主任，公司党支部书记；福建凤竹集团有限公司办公室主任，党委副书记。现任公司办公室主任。

14、王学元：曾任染整技术员、对色员、对色主管、车间主任、化验室主任；现任公司漂染厂厂长、公司监事。

15、陈强：曾任福建晋江凤竹鞋业发展有限公司车间主任、生产厂长、总经理助理、副总经理，本公司供应部采购主管。现任厦门市凤竹进出口贸易有限公司总经理，本公司营销副总经理。

16、常向真：曾任福州针织总厂技术员、质检副科长、技术副科长，本公司工艺员、化验室主任、技术开发部部长。现任本公司总工程师。

17、周柏祥：曾任樱花卫厨(华南)有限公司财务课长；松下·万宝(广州)压缩机有限公司财务课长。2008 年 10 月至 2009 年 5 月任公司财务总监。

18、陈贵生：曾任安徽潜山机械工业有限公司财务处长、深圳市北成会计师事务所任项目经理、深圳国泰联合投资有限公司任财务总监；2003 年 9 月至 2008 年 8 月深圳富达金实业有限公司任财务总监；2008 年 9 月至 2009 年 4 月深圳市中电华星电子技术有限公司任财务总监。

19、周新宇：曾任广东嘉莉诗(国际)服装集团人事行政经理、天活松林光学(广州)有限公司人事行政课长、广州中邮普泰移动通信设备有限公司集团人力资源总监、公司人力资源部总监、工会主席。现任公司行政副总经理、工会主席。

20、于洪树：曾任福耀玻璃重庆万盛汽车玻璃制造部持续改进部经理兼管统计工作、福耀玻璃福清汽车玻璃制造部持续改进部经理兼管统计工作、福耀玻璃汽车玻璃事业部系统管理部副总经理、福耀集团总部中央财务部工作、本公司董事长助理。现任公司生产副总经理。

(二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
陈澄清	福建凤竹集团有限公司	董事	2009年1月13日	2012年1月12日	否
李春兴	福建凤竹集团有限公司	董事长	2009年1月13日	2012年1月12日	是
李常春	福建凤竹集团有限公司	董事	2009年1月13日	2012年1月12日	否
李桂真	振兴实业公司	董事长 兼总经理	1994年11月16日		否
陈锋	福建省东润投资有限公司	执行董事	2009年8月18日	2012年8月17日	否
陈强	福建省东润投资有限公司	监事	2009年8月18日	2012年8月17日	否

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
陈澄清	江西凤竹房地产开发有限公司	董事	2008年10月25日	2011年10月24日	否
李桂真	振兴实业（香港）有限公司	董事长 兼总经理	1997年10月19日		否
李桂真	晋江振兴鞋塑有限公司	董事长	2008年6月23日	2011年6月22日	否
李常春	福建省晋江恒泰化工贸易有限公司	董事	2007年4月26日	2010年4月27日	否
李春兴	福建省晋江恒泰化工贸易有限公司	董事	2007年4月26日	2010年4月27日	否
李常春	福建省晋江安泰化工有限公司	董事	2009年5月13日	2012年5月12日	否
李春兴	福建晋江凤竹鞋业发展有限公司	董事	2007年12月10日	2010年12月9日	否
李春兴	福建凤竹环保有限公司	董事长	2007年9月29日	2010年9月30日	否
李春兴	江西凤竹房地产开发有限公司	董事长	2008年10月25日	2011年10月24日	否

陈锋	福建晋江凤竹鞋业发展有限公司	董事长	2007 年 12 月 9 日	2010 年 12 月 10 日	否
陈锋	福建凤竹环保有限公司	董事	2007 年 9 月 29 日	2010 年 9 月 30 日	否
陈锋	香港华泰企业有限公司	董事	2004 年 10 月 18 日		否
陈澄清	梅花企业股份有限公司	董事	2008 年 10 月 7 日	2011 年 10 月 8 日	否

(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	公司董事会下设薪酬与考核委员会，负责对董事及高级管理人员报酬的考评，确定绩效评价标准和程序，根据岗位绩效评价结果及薪酬分配政策提出董事及高级管理人员的报酬数额和奖励方式，表决通过后报公司董事会批准。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司主要财务指标和经营目标完成情况；公司高级管理人员分管工作范围及主要职责情况；董事及高级管理人员岗位工作业绩考评系统中涉及指标的完成情况；董事及高级管理人员的业务创新能力和创利能力的经营绩效情况。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	按薪酬与考核委员会确认的薪酬与奖励政策发放报酬。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
周柏祥	财务总监	离任	因个人原因离职
陈贵生	财务总监	聘任	经公司董事会审议批准，聘任为公司财务总监

(五) 公司员工情况

在职员工总数	2,944
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
财务会计	59
企业管理	79
染整工程	164
人力资源管理	9
纺织工程	93
市场营销	59
国际贸易	9
英语	12
化学	8
教育程度	
教育程度类别	数量（人）

博士	1
硕士	7
本科	66
大专	149
中专、高中、技校学历	709
初中及以下学历	2,012

六、公司治理结构

(一) 公司治理的情况

报告期内，公司已按《公司法》、《证券法》以及《上市规则》等有关规定和建立现代企业制度的要求。在报告期内，完善了《敏感信息排查管理制度》、《独立董事年报工作制度》和《审计委员会年报工作制度》等管理制度，进一步规范了公司管理和信息披露制度，完善了年报工作流程。报告期内公司治理情况如下：

1、股东与股东大会

公司实施股权分置改革以来，股东之间建立了共同的利益基础，从而确保所有股东享有平等的地位，特别是保护中小股东能够充分行使自己的权利。同时，公司注重与投资者之间建立长期、稳定的良好关系，严格按照中国证监会颁布的《股东大会规范意见》的要求召集、召开股东大会。公司积极开展投资者关系管理工作，使公司的广大股东能够及时、方便、准确地了解公司的生产经营情况。

2、控股股东与公司的关系

公司控股股东行为规范，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动，未出现占用上市公司资金的现象，严格按照有关规定在人员、资产、财务、机构和业务方面始终做到“五分开”，与上市公司之间不存在同业竞争。公司与控股股东的关联交易决策程序合法、定价合理、披露充分，保护了公司和股东的利益。

3、董事与董事会

公司已按照《公司法》、《证券法》等规定制订了《董事会议事规则》、《独立董事制度》等相关内部规则，董事会能够按照法律、法规、规章、章程、规则等规定行使职权。公司董事会设立了审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、战略委员会，人员组成符合规定；公司董事任职条件和资格符合法律规定，能够勤勉履行职责，以公司利益、股东利益为出发点，在股东大会授权下，积极开展工作；公司独立董事人数符合规定，独立董事勤勉尽责，对公司重大生产经营决策、对外投资、高管人员的提名及其薪酬与考核、内部审计等方面起到了较好的监督和指导作用。

4、监事与监事会

公司已按照《公司法》、《证券法》等规定制订了《监事会议事规则》等相关内部规则，监事会能够按照法律、法规、规章、章程、规则等规定行使职权。监事任职资格和任免程序符合要求，职工代表监事数量符合要求，监事会的召集、召开符合相关规定；监事会能够对公司定期财务报告、营业报告和利润分配方案和其他重大事项进行审议，对董事、总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员进行监督。

5、关于关联交易

公司的关联交易主要是向控股股东福建凤竹集团有限公司购入水、电、蒸汽。其计价依据及结算方式均参考同类业务可比的市场价格及方式制定，决策程序合法，定价合理、公允，相关信息披露充分、及时、完整，不存在损害公司及中小股东利益的情况。

6、关于信息披露与透明度

公司按照《上市公司信息披露管理办法》的规定修订完善了信息披露事务管理制度，规定了信息的编制、传递、披露各环节的程序，明确了相关的责任人，确定了责任追究机制；能够按照法律法规的要求及时披露定期报告和重大临时信息，未发现有重大遗漏、虚假记载或误导性陈述。

7、积极制定完善各项规章制度

报告期内，公司根据现行法规对《敏感信息排查管理制度》、《独立董事年报工作制度》和《审计委员会年报工作制度》等进行了修订和完善。

8、公司治理专项活动开展情况

根据中国证监会《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》（证监公司字[2007]28号）等规定的要求，公司成立了由董事长为组长的公司治理专项活动领导小组，对公司的治理情况进行了全面自查，制定了具体的整改计划，并于2007年11月2日在《上海证券报》、《证券日报》和上海证券交易所网站上刊登了《福建凤竹纺织科技股份有限公司公司治理专项活动整改报告》，落实了中国证监会福建监管局、上海证券交易所对本公司治理情况提出的建议。报告期内，公司继续以此为契机，落实《企业内部控制基本规范》等规定要求，进一步梳理公司内部控制制度，完善治理结构，不断提升公司综合治理水平。

(二) 董事履行职责情况

1、董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
陈澄清	否	7	7	4	0	0	否
李常春	否	7	4	4	3	0	是
李桂真	否	7	4	4	3	0	是
李春兴	否	7	7	4	0	0	否
陈锋	否	7	7	4	0	0	否
林和平	否	4	4	3	1	0	否
施福池	否	7	7	4	0	0	否
黄建忠	是	7	6	4	1	0	否
袁新文	是	7	7	4	0	0	否
齐树洁	是	7	7	4	0	0	否
张白	是	7	7	4	0	0	否

李常春先生由于具体负责江西子公司业务，未能亲自出席第三届董事会第二十五次和第二十六次会议，分别委托董事李春兴先生和董事施福池先生代为出席并行使表决权；

李桂真女士由于长期居住于香港，未能亲自出席第三届董事会第二十五次和第二十六次会议，分别委托董事陈澄清先生代为出席并行使表决权。

年内召开董事会会议次数	7
其中：现场会议次数	3
通讯方式召开会议次数	4
现场结合通讯方式召开会议次数	0

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

3、独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

报告期内，公司独立董事严格按照《独立董事年报工作制度》的有关规定，在年报披露过程中，认真履行检查和监督职责，听取了公司管理层对公司本年度的生产经营情况和财务状况的专项汇报并进行实地考察，了解公司的生产经营和管理状况，对公司存在的不足及时提出意见和建议，积极有效地履行了独立董事职责；在年度报告审计期间，加强与年审注册会计师见面沟通，听取了年审注册会计师的审计意见，沟通审计过程的相关情况，切实有效地维护了公司和中小股东的合法权益，促进公司规范运作。

(三) 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

	是否独立完整	情况说明	对公司产生的影响	改进措施
业务方面独立完整情况	是	本公司除生产所需的水、电、汽由控股股东福建凤竹集团有限公司按照关联交易协议以不高于市场价格提供外，公司业务结构完整，自主独立经营，与控股股东之间无同业竞争，控股股东不存在直接或间接干预公司经营运作的情形。		
人员方面独立完整情况	是	公司自设立之初，人员编制就已和主要发起人股东全部独立分开，公司董事长、总经理及其它高管人员均在公司领取报酬，不存在双重任职的问题；财务人员也无在关联企业兼职的情况。公司董事长未兼任控股股东法人代表。		
资产方面独立完整情况	是	公司拥有独立完整的生产、供应、销售系统及配套设施，拥有独立的产权、商标和非专利技术等无形资产。		
机构方面独立完整情况	是	公司设置了健全的组织机构体系，配备了必要的人员和办公场所，董事会、监事会、行政、管理、生产、技术和销售等部门独立运作，不存在与控股股东职能部门之间的从属关系。		
财务方面独立完整情况	是	公司设置了独立的财务会计部门和独立的会计核算、财务管理体系，开立了独立的银行账户、独立纳税、作出独立的财务决策，并配备了独立的审计部及专职审计人员。		

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	公司已建立了适合公司经营、业务特点和管理要求的内部控制管理体系。内控涉及重大决策、信息披露、投资管理、财务、审计、人事、采购、营销、行政管理等各方面，涵盖公司生产经营的各环节，对子公司的管理及风险防范也有相应的管控制度。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	公司按照中国证监会、上海证券交易所等监管部门的要求，不断完善公司治理结构，已建立了公司股东大会、董事会及下属的战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会等四个专业委员会、监事会以及总经理负责的公司管理层，按照《公司章程》、

	《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《战略委员会工作条例》、《审计委员会工作条例》、《提名委员会工作条例》、《薪酬与考核委员会工作条例》等制度规范明确各自的职责权限和工作流程，建立起规范的公司法人治理结构和公司管理制度。公司董事会及四个专业委员会、监事会积极履行职责，设有专门的审计部门，对公司内控的完善起到了重要作用。
内部控制检查监督部门的设置情况	公司设立了审计部负责内部控制检查监督，该部门定期向公司董事会审计委员会汇报工作。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	公司制订了《内部审计制度》，审计部为审计委员会的日常办事机构，接受审计委员会的工作指导和监督。报告期内审计部对公司及公司所下属子公司的经营活动、财务收支等活动进行内部审计。公司自 2007 年度起，各年度均对内部控制进行自我评价，以不断完善公司治理。
董事会对内部控制有关工作的安排	公司内部控制与管理是一个不断完善的过程，需不断坚持和完善，公司董事会将根据证监会、交易所等监管部门的有关规定，进一步加强和完善内部控制制度的制订、修订和培训宣传，重点加强公司各级管理人员对公司内控制度的学习、掌握和落实。
与财务核算相关的内部控制制度的完善情况	公司按照《会计法》、《企业会计准则》及有关规定，结合公司实际核算情况制订了相应的财务管理制度，明确了各岗位职责规范，建立规范的财务管理与会计核算体系。公司财务管理符合相关规定，对财务相关的内控环节进行了严格规定，《内部控制制度》等制度规范均得到了有效的执行。
内部控制存在的缺陷及整改情况	公司内部控制检查监督部门没有定期提交内控检查监督工作情况报告，公司今后将加强内部控制制度的落实。

(五) 高级管理人员的考评及激励情况

公司董事会下设薪酬与考核委员会，负责制定公司高管人员的考核和奖励政策，并报公司董事会批准执行。在报告期内对高级管理人员进行业绩考核和评价，通过进一步健全完善公司绩效考核制度，明确公司高管人员的职责、权限、利益关系，并通过采取解决住房、享受公司年度业绩奖金、参加各种培训等措施，有效地激励了高级管理人员的工作积极性和业务创新能力。

(六) 公司披露了内部控制的自我评价报告或履行社会责任的报告，详见年报附件。

1、公司披露了内部控制的自我评价报告，详见年报附件。

2、公司是否披露了审计机构对公司内部控制报告的核实评价意见：否

(七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

为了明确和规范公司年报信息披露重大差错责任，公司建立了《信息披露管理制度》、《重大信息内部报告制度》、《独立董事年报工作制度》和《审计委员会年报工作规程》等制度。根据相关规定，信息披露义务人或知情人因工作失职或违反制度规定，致使公司信息披露工作出现失误或给公司带来损失的，应查明原因，依情节轻重追究当事人的责任。

报告期内，公司未出现年报信息披露重大差错。

七、股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2008 年度股东大会	2009 年 5 月 11 日	《上海证券报》、《证券日报》	2009 年 5 月 12 日

1、会议召开和出席情况

福建凤竹纺织科技股份有限公司 2008 年度股东大会于 2009 年 5 月 11 日在公司三楼会议室以现场方式召开。出席本次会议的股东及股东授权代表共 3 人，所代表的有表决权的股份数为 9404.9 万股，占公司总股本 17000 万股的 55.32%。本次大会由公司董事会召集，由董事长陈澄清先生主持，公司部分董事、监事、高级管理人员亦出席了本次会议，会议的召集、召开符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。

2、提案审议情况

经出席会议的股东及股东代理人逐项审议，大会以记名投票的方式表决通过如下议案：（1）《2008 年年度报告及其摘要》、（2）《2008 年度董事会工作报告》、（3）《2008 年度独立董事述职报告》、（4）《2008 年度监事会工作报告》、（5）《2008 年度财务决算报告》、（6）《2008 年度利润分配方案》、（7）《关于 2008 年度审计费用及续聘福建华兴会计师事务所有限公司作为公司 2009 年度审计机构的议案》、（8）《关于公司 2009 年日常关联交易事项的议案》、（9）《关于申请最高借款综合授信额度的议案》、（10）《关于为控股子公司贷款提供担保额度的议案》。

3、律师见证情况

本次股东大会经公司聘请的福建至理律师事务所张明锋律师和林涵律师现场见证，并出具了法律意见书，认为本次会议的召集、召开程序符合《公司法》、《上市公司股东大会规则》和公司章程的规定，本次会议召集人和出席会议人员均具有合法资格，本次会议的表决程序及表决结果均合法有效。

(二) 临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2009 年第一次临时股东大会	2009 年 8 月 15 日	《上海证券报》	2009 年 8 月 16 日

1、会议召开和出席情况

福建凤竹纺织科技股份有限公司 2009 年第一次临时股东大会于 2009 年 8 月 15 日在公司三楼会议室以现场方式召开。出席本次会议的股东及股东授权代表共 3 人，所代表的有表决权的股份数为 9253.6 万股，占公司总股本 17000 万股的 54.43%。本次大会由公司董事会召集，由董事长陈澄清先生主持，公司部分董事、监事、高级管理人员亦出席了本次会议，会议的召集、召开符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。

2、提案审议情况

经出席会议的股东及股东代理人逐项审议，大会以记名投票方式表决通过了如下议案：（1）《关于发行公司短期融资券的议案》、（2）《关于调整银行借款综合授信额度的议案》

3、律师见证情况

本次股东大会经公司聘请的福建至理律师事务所的刘超律师、林涵律师现场见证，并出具了法律意见书，认为本次会议的召集、召开程序符合《公司法》、《上市公司股东大会规则》和公司章程的规定，本次会议召集人和出席会议人员均具有合法资格，本次会议的表决程序及表决结果均合法有效。

八、董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

一、报告期内公司经营情况回顾

2009 年对于纺织行业来说是充满挑战的一年，随着国际金融危机影响的深化，全球经济增长明显放缓，公司也经历了一个从年初的困难时期逐步好转的发展过程。面对困难和危机，我们没有退缩，经过公司所有员工的共同努力，公司管理层迎难而上、奋力拼搏，战胜了各种艰难险阻，使公司经营逐步好转，基本完成公司 2009 年经营目标。

报告期内，公司董事会认真贯彻执行股东大会的各项决议，克服种种困难，进一步加强公司内部基础管理，提高产品质量，调整产品结构，拓展海外市场，从而保持了公司经营的正常发展。现向各位董事报告公司 2009 年工作情况，提请各位董事审议。

1、报告期内公司经营情况

(1) 报告期内公司整体经营情况

2009 年纺织行业的总体发展形势十分严峻，金融海啸造成国外市场需求下降，特别是第一季度经营形势十分严峻，出口大幅下跌，给严重依赖海外市场的纺织行业带来了冲击；同时，在出口减少的情况下，国内市场的竞争加剧，产品销售量、价齐跌。为适应市场变化，公司坚持经营模式由“来料加工为主”向“成品布生产为主”转变，调整产品结构、扩大成品布的销售比重，增强了盈利能力；同时积极开拓国际市场，提高了出口的比重。

报告期内，公司根据年度经营计划和发展目标，进一步巩固基础、夯实主业，并根据国家财政部、中国证监会等五部委联合发文的《企业内控基本规范》等相关制度规范的要求，积极开展内控制度建设，提高公司的经营管理水平和风险防范能力。

报告期内，由于原控股子公司福建省菲奈斯制衣有限责任公司经营业绩不佳，且发展前景不明，遂将所持股权向关联方转让，将制衣业务剥离出上市公司。在子公司管理上，公司进一步加强山东鱼台凤竹纺织有限责任公司和江西凤竹棉纺有限公司的生产管理，规范业务流程和审批程序，明确岗位职责，提高棉纱质量。在生产上，公司进一步加强现场管理，整合上下游各生产环节，保证原材料保质保量供应，有效的提高公司生产效率，公司产品质量也得到进一步提升。在营销上，公司努力做好原有客户维护的同时积极开发新客户，并实行新的绩效考核方式，努力提高营销人员的积极性；同时，继续拓展海外市场，公司产品出口保持良好态势，公司在报告期内实现了出口的较大增长，出口额占公司销售总额的比例进一步提高。在管理上，通过优化组织机构，在提高公司员工的工作积极性的同时降低公司经营成本。

2009 年，公司重视技术进步，继续加大技术投入，积极推行技术改造，取得了不俗成绩：

①、自主研发了抛光染色一浴及氧漂染漆一浴新工艺，提高了生产效率，具有较好的经济实用意义。

②、延续公司三 I 品牌系列面料推广开发，全年开发 5 款/系列面料（共 9 组色），分别为涤粘复合丝冰爽面料、竹炭涤纶提花面料、吸湿排汗弹力网眼提花面料、竹纤维竹炭双面针织面料、竹炭木棉天然保暖面料，经泉州市纺织行业专家评审，1 项达到国际先进水平，2 项达到国内领先水平。此外，公司在报告期内完成了中国流行面料的设计申报工作，公司参评产品木棉竹炭抗菌保暖针织面料、麻灰棉金银线拉毛面料，被授予“中国流行面料入围产品”，同时荣获“中国流行面料入围企业”称号。

③、组织制定公司《水电汽消耗标准》，起草制定《棉制与化学纤维制纬编色织针织物加工贸易单耗标准》，并参与《针织棉服装》等 8 项国家标准的审定工作。完成了“纺织印染废水再生回用方法与设备”等 6 项专利申请。

④、完成了循环经济案例编制、福建名牌产品申报、国家高新技术企业认定申报、国家级企业技术中心年度考评等工作。省科技厅重大科技专项“印染新工艺及其废水回用新技术”项目，通过省厅验收鉴定，项目总体技术水平达到国内同行业领先，被重新认定为“福建省 2009 年度第二批高新技术企业”，被授予首批“福建省创新型企业”，列入第三批“国家级创新型（试点）企业”。

2009 年，公司实现营业收入 68,775 万元，利润总额 2,358 万元，归属于母公司所有者的净利润 1,867 万元，分别比上年同期增长-3.96%、259.58%和 262.23%，基本上实现了公司的总体经营目标。

(2) 主营业务及其经营情况

①、2009 年，公司的主营业务较上年同期有一定幅度的下降，主要原因为：首先，公司于 2009 年 5 月将所持的原控股子公司福建菲奈斯制衣有限责任公司的股权转让，其经营成果不再并入本公司，导致主营业务收入下降；其次，由于周边印染企业业务减少，其排放的污水也相应减少，导致公司 2009 年度污水处理收入有所下降。

②、主营业务分行业、产品情况

单位：元 币种：人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	营业利润率比上年增减 (%)
分行业						
纺织	681,651,162.02	595,457,625.01	12.64	-3.69	-0.87	减少 2.49 个百分点
分产品						
织造	357,515,445.79	312,659,167.11	12.55	-7.82	-8.72	增加 0.87 个百分点
漂染	157,646,754.12	145,871,666.76	7.47	-5.24	1.32	减少 5.98 个百分点
染纱	20,420,694.69	15,103,196.03	26.04	-34.58	-39.78	增加 6.39 个百分点
污水处理	1,037,797.81	756,259.17	27.13	-49.72	-44.83	减少 6.45 个百分点
制衣	12,504,715.97	10,953,449.75	12.41	-43.39	-23.94	减少 22.39 个百分点
纺纱	132,525,753.64	110,113,886.19	16.91	34.98	50.24	减少 8.44 个百分点

③、主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
福建地区	405,353,049.01	-14.22
国内其他地区	90,955,319.18	14.47
国外地区	185,342,793.83	19.04
合计	681,651,162.02	-3.69

④、主要供应商和客户情况

单位：人民币元

前五名供应商采购金额合计	228,341,363.94	占采购总额比重 (%)	45.75
前五名销售客户销售金额合计	205,613,630.05	占销售总额比重 (%)	29.89

⑤、报告期主要财务指标变化情况分析

I、报告期末公司资产构成同比发生重大变化的说明

单位：人民币元

项目	2009 年末		2008 年末		变动比例 (%)
	金额	占总资产 比重 (%)	金额	占总资产 比重 (%)	
交易性金融资产	101,640.00	0.01	-	-	全额增加
应收票据	17,569,451.53	1.62	8,494,004.40	0.78	106.85
其他应收款	20,158,144.38	1.86	8,908,659.20	0.81	126.28
预付款项	51,898,797.44	4.79	33,530,177.30	3.06	54.78
在建工程	873,435.10	0.08	1,827,412.01	0.17	-52.20
工程物资	147,891.77	0.01	333,077.17	0.03	-55.60
递延所得税资产	4,007,397.15	0.37	2,369,231.54	0.22	69.14
短期借款	261,167,552.86	24.08	412,884,980.00	37.72	-36.75
应付票据	120,382,048.38	11.10	18,595,062.95	1.70	547.39
应付账款	59,028,873.20	5.44	29,208,043.15	2.67	102.10
应交税费	62,998.73	0.01	2,062,762.53	0.19	-96.95
应付利息	479,923.41	0.04	888,143.61	0.08	-45.96
预计负债	7,800.00	-	254,650.00	0.02	-96.94
递延所得税负债	106,500.00	0.01	-	-	全额增加
其他非流动负债	10,000,000.00	0.92	-	-	全额增加

变动原因说明：

- 交易性金融资产较上年末全额增加，主要原因是公司本期重新开始证券一级市场申购业务，本期期末尚未上市的中签股账面价值增加所致；
- 应收票据较上年末增加 106.85%，原因是以商业汇票结算的客户范围扩大及期末未背书转让或贴现所致；
- 其他应收款较上年增加 126.28%，主要原因是母公司尚未收回的保险理赔款增加，及子公司江西凤竹公司所在地政府回收土地，但尚未返还土地款所致，该款项已于 2010 年 2 月 5 日收回；
- 预付款项较上年增加 54.78%，主要原因是本期预付原棉款、设备款增加所致；
- 在建工程较上年末减少 52.20%，主要系本期期末未完工工程项目减少所致；
- 工程物资较上年末减少 55.60%，主要原因是工程物资本期采购量减少，领用情况相对均衡，期末未领用的库存相应减少所致；
- 递延所得税资产较上年末增加 69.14%，主要原因是本期各项减值准备计提金额增加，未来可抵扣税额相应增加所致；
- 短期借款较上年末减少 36.75%，主要原因是为了降低资金成本，本年大幅增加了票据融资，归还了部分银行贷款，使银行贷款总额下降；
- 应付票据较上年增加 547.39%，主要原因是为了降低资金成本，本期加大使用票据结算方式，本期期末未到期票据增加所致；
- 应付账款较上年末增加 102.10%，主要原因是随着原材料采购量的增加，相应增加欠供应商的款项所致；
- 应交税费较上年末减少 96.95%，主要原因是本期企业所得税税率下降，未缴税额相应减少所致；
- 应付利息较上年减少 45.96%，主要原因是本期贷款总量减少及贷款利率下降，未付利息相应下

降。

- 预计负债较上年减少 96.94%，主要原因是按照未决诉讼的进展估计的中介费用尚未支付的金额减少；
- 递延所得税负债较上年全额增加，主要原因是会计估计基本确定可收回的理赔款相应未来应缴纳的企业所得税额增加；
- 其他非流动负债较上年全额增加，本期收到大额未确认损益的循环经济项目政府补助所致。

II、报告期公司主要损益项目同比发生重大变化的说明

单位：人民币元

项 目	2009 年度	2008 年度	增减金额	增减比例%
财务费用	20,017,633.75	35,287,146.30	-15,269,512.55	-43.27
公允价值变动损益	-1,826.00	-1,502,955.43	1,501,129.43	99.88
投资收益	296,332.82	-5,848,957.42	6,145,290.24	105.07
营业外支出	773,317.66	13,537,738.56	-12,764,520.90	-94.29
所得税费用	4,941,474.10	1,630,367.15	3,311,106.95	203.09

变动原因说明：

- 财务费用较上年减少 43.27%，主要原因是本期贷款总量减少及贷款利率下降，利息总额相应下降；
- 公允价值变动损益较上年减少损失 99.88%，主要原因是上期发生额系售出全部交易性金融资产后，转回前期确认的公允价值变动损益，本期未发生该类事项；
- 投资收益较上年减少损失 105.07%，主要原因是本期转让子公司产生股权收益，上期处置交易性金融资产发生大额损失；
- 营业外支出较上年减少 94.29%，主要系上期发生两起意外事故，导致当年营业外支出异常增加所致；
- 所得税费用较上年增长 203.09%，主要系本期利润大幅增加，相应企业所得税应纳税额增加所致。

III、报告期公司现金流量同比发生变化的说明

单位：人民币元

项目	2009 年度	2008 年度	增减金额	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	115,038,410.46	97,777,766.12	17,260,644.34	17.65
投资活动产生的现金流量净额	-4,284,069.41	-29,097,751.80	24,813,682.39	85.28
筹资活动产生的现金流量净额	-137,430,580.85	-68,767,830.58	-68,662,750.27	-99.85

现金流量与上年同比变动原因说明：

- 经营活动产生的现金流量净额较上年增加 17.65%，系销售商品收到的现金及购买商品支付的现金同比减少，但支付的税费和为职工支付的现金减少比上年减少所致；
- 投资活动产生的现金流量净额较上年增加 85.28%，主要是本年为购建固定资产支付的现金比上年大幅减少和上年收回在证券一级市场投资使收回投资所收到的现金远高于本年所致；
- 筹资活动产生的现金流量净额较上年减少 99.85%，系本年为减低资金成本，减少了银行贷款，使本年取得借款收到的现金比上年减少所致。

经营活动产生的现金流量与报告期净利润存在较大差异的原因：

- 在成本中列支，但没有现金流出的项目，包括资产减值准备、固定资产折旧、无形资产摊销等共计 55,876,729.81 元；

- 影响净利润，但不属于经营活动产生的现金流量项目，包括处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失，固定资产报废损失，公允价值变动损失、财务费用、投资损失等共计 15,977,307.39 元；
- 影响净利润，但没有现金流出的项目递延所得税资产增加和递延所得税负债增加 1,531,665.61 元；
- 存货增加 30,352,550.13 元；
- 经营性应收项目减少 37,072,846.40 元；
- 经营性应付项目增加 2,101,423.29 元；
- 其他 17,259,254.46 元。

⑥、控股公司的经营情况及业绩

单位：人民币元

公司名称	业务性质	主要产品	注册资本	资产规模	营业收入	净利润
江西凤竹棉纺有限公司	制造业	棉纱	81,000,000	243,340,405.44	158,198,330.64	2,781,881.35
山东鱼台风竹纺织有限责任公司	制造业	棉纱	50,000,000	108,615,318.64	114,737,030.40	777,637.03

(3) 年度关联交易情况

单位：人民币元

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额	占同类交易金额的比例	交易金额	占同类交易金额的比例
福建凤竹集团有限公司			74,609,413.73	14.40
福建省晋江安泰化工有限公司			1,618,463.42	0.31
福建省菲奈斯制衣有限责任公司(6-12月)	1,661,847.98	0.24		
福建晋江恒泰化工贸易有限公司			17,957.33	0.00
福建省菲奈斯制衣有限责任公司(6-12月)			415,563.75	0.08
福建凤竹环保有限公司	21,616.44	0.35		
福建省晋江安泰化工有限公司	926.49	0.02		

(4) 经营出现的问题、困难及解决方案

2009 年公司的生产经营面临着较大困难，面对金融危机引发的各种不利因素冲击，纺织行业出口放缓、国内市场竞争加剧，据统计 2009 年 1-11 月印染布出口继续延续负增长态势，出口数量和出口金额同比降幅分别为 8.84%和 17.09%；同时，客户对产品的要求不断提高，纺织行业竞争更加剧烈。面对不利局面，公司及时调整发展策略，帮助公司顺利走出了困境。

首先，充分发挥公司的技术优势，加强与相关研究单位、客户供应商的合作，积极开发各种适销

对路产品。面对时常需求的变化，公司研发部门不断吸收国内外新技术、新信息，开发出更多不同性能不同用途的功能性面料产品。

其次，公司更加重视对海外市场的开拓，与下游客户建立更加紧密的合作关系，保持了产品出口的稳定增长。

第三，积极利用国家对纺织行业的各种扶持政策，促进公司健康发展。为应对国际金融危机，国家出台了《纺织工业调整和振兴规划》等一系列政策措施和保障条件，对纺织印染行业有效应对危机、抑制经济下滑、帮助企业渡过难关及推动行业结构调整和产业升级发挥了重要作用。

第四，实行走出去战略。通过参加各种面料博览会、推荐会等，加强行业交流，如参加在上海举办的第十五届中国国际纺织面料及辅料博览会，借助展会的信息交流平台，与纺织同行及上下游、品牌客户进行充分的信息交流与分享，直接听取客户的意见和需求，以便在产品研发、设计上进一步改进。

(5) 生产经营环境、宏观政策、法规对公司的经营、财务产生的影响

①2009 年，受纺织品出口放缓影响，纺织行业的结构调整和产业升级步伐加快，导致行业竞争日趋激烈，给公司生产经营带来了诸多不利影响，部分企业一度出现经营困难，本公司在第一季度也出现了亏损，但经过广大员工的共同努力公司经营逐步好转。

国际金融危机给企业带来挑战的同时，也给企业的结构调整带来了契机。在严峻形势下，公司加快技术改造步伐，积极采用节能减排的先进工艺技术和设备，提高劳动生产效率，实现了较好的经济和社会效益。

在出口形势不利和国内竞争加剧的双重压力下，纺织行业出现了优胜劣汰的格局，印染行业中部分竞争力不强的企业淘汰出局，在一定程度上缓解印染产品供大于求的局面，从而使实力较强的企业有了更大的发展空间。

②面对纺织行业出现的经营困难，国家出台了《纺织工业调整和振兴规划》等一系列政策措施和保障条件，增加了公司对未来发展的信心，对企业有效应对危机、抑制经济下滑、帮助企业渡过难关及推动行业结构调整和产业升级发挥了重要作用。

二、对未来发展的展望

(1) 新年度经营计划

2010 年，在经济发展逐步恢复的背景下，纺织企业面临的压力和机遇并存，公司积极采取措施抓住发展机遇、应对挑战，在公司深化“精益生产，数据管理”的管理方针，从“营销、生产、供应、人事、财务、物资、制度建设、技术创新”多个方面展开工作，努力使公司发展更上一层楼。

2010 年公司经营目标为：营业收入 73,000 万元、营业成本及费用总额 71,000 万元。为了达到上述目标公司拟采取以下措施：

①继续加强对海外市场的开拓，并以国家推出的各种扶持纺织行业和鼓励出口的优惠政策为发展契机，努力实现公司产品在质和量两个方面的提高。

②继续加强新产品开发，提高产品技术含量。通过技术创新、技术合作等方式开发高端产品，争取在竞争中占据有利位置。

③加强成本控制。一方面，强化生产管理，做好节能降耗，控制水、电、染料、机台配件的消耗；另一方面，加强人力资源管理，规范生产和管理流程，降低人力成本。

④规范内部控制。公司将根据财政部、证监会等五部委联合下发的《企业内部控制基本规范》和上海证券交易所制订的《企业内部控制应用指引》的要求，积极开展内部控制制度整理和规范，建立健全工作体系，防范经营和控制风险。

公司未披露过盈利预测或经营计划。

(2) 公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否

(3) 资金需求、使用计划及来源情况

资本支出承诺	合同安排	时间安排	融资方式	资金来源安排	资金成本及使用说明
计划设备采购支出 750 万元	无	2010 年度	其他	自有资金	资金成本按同期银行短期贷款利率预算；资本支出为生产设备的采购，用于扩大生产能力。

(二) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

(三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正的原因及影响的讨论结果，以及对有关责任人采取的问责措施及处理结果

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正。

(四) 董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
三届董事会第二十次会议	2009 年 4 月 18 日	《上海证券报》、 《证券日报》	2009 年 4 月 21 日
三届董事会第二十一(临时)会议	2009 年 4 月 21 日	《上海证券报》、 《证券日报》	2009 年 4 月 23 日
三届董事会第二十二(临时)会议	2009 年 5 月 8 日	《上海证券报》、 《证券日报》	2009 年 5 月 9 日
三届董事会第二十三(临时)会议	2009 年 6 月 1 日	《上海证券报》、 《证券日报》	2009 年 6 月 3 日
三届董事会第二十四(临时)会议	2009 年 7 月 30 日	《上海证券报》	2009 年 7 月 31 日
三届董事会第二十五次会议	2009 年 8 月 15 日	《上海证券报》	2009 年 8 月 18 日
三届董事会第二十六次会议	2009 年 10 月 22 日	《上海证券报》	2009 年 10 月 24 日

2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司共召开两次股东大会，即 2008 年度股东大会和 2009 年第一次临时股东大会。董事会严格按照《公司章程》和相关法规履行职责，认真执行了股东大会的各项决议。

3、董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

根据中国证监会、上海证券交易所有关法律、法规和公司内部控制制度、公司《董事会审计委员会工作条例》的有关规定，审计委员会本着勤勉尽责的原则，履行了应尽的工作职责。

2009 年度审计委员会按照《福建凤竹纺织科技股份有限公司审计委员会年报工作规程》，对公司年报编制和披露过程进行了监督和核查。审计委员会于 2009 年 11 月 10 日与年审会计师协商确定了年报审计工作的时间安排，并在年审会计师进场前审阅了公司编制的 2009 年度财务报表初稿，认为：（1）该报表能遵循《企业会计准则》进行编制，选择的会计政策和做出的会计估计恰当、合理，未发现重大差错或重大遗漏的情况，基本能够公允地反映公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量；（2）同意将此报表初稿提供给年审会计师进行正式审计。在年审会计师进场后，审计委员会加强了与年审会计师的沟通，并督促会计师在约定时限内提交审计报告。在年审会计师出具初步审计意见后，审计委员会再一次审阅了公司的财务报表，认为：（1）经审计的财务报表符合《企业会计准则》，客观地反映了企业实际的财务状况和经营成果；（2）年审会计师的初步审计意见表明，公司送审的会计报表初稿未有故意的重大隐瞒和遗漏情况；（3）同意以年审会计师初步审定的财务报表为基础确定公司 2009 年度的财务报告，并提交董事会审议。审计工作结束后，审计委员会还向董事会提交了会计师事务所从事本年度公司审计工作的总结报告和下年度续聘会计师事务所的决议，认为福建华兴会计师事务所有限公司已多年执行本公司年度审计业务，一直来为公司提供了优质服务，根据其本年度的审计工作情况及服务意识、职业操守和履职能力，建议董事会继续聘任福建华兴会计师事务所有限公司为本公司下一年度财务报表的审计机构。

4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

根据中国证监会、上海证券交易所有关法律、法规和公司内部控制制度、公司《董事会薪酬与考核委员会工作条例》的有关规定，薪酬与考核委员会本着勤勉尽责的原则，对公司董事、监事和高级管理人员 2009 年度的薪酬情况进行了审核，认为公司董事、监事和高级管理人员所得薪酬均是依据公司相关规定确定的，不存在违反规定的情况。

（五）利润分配或资本公积金转增股本预案

经福建华兴会计师事务所有限公司审计，公司 2009 年度实现净利润为 14,366,957.45 元（母公司数，下同），加上上年结转未分配利润 71,427,496.80 元，减去 2009 年度支付属于 2008 年的现金股利 5,100,000.00 元，公司 2009 年期末可供分配的利润总计为 80,694,454.25 元。根据《公司章程》规定，公司拟进行如下分配：

1、按 2009 年度当年实现净利润的 10% 提取法定盈余公积金 1,436,695.75 元；

2、按 2009 年 12 月 31 日总股本 17,000 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 1.00 元（含税），共计分配 17,000,000.00 元。

3、经上述分配后，公司期末未分配利润 62,257,758.50 元，留存以后年度分配，本年度不进行资本公积转增。

（六）公司前三年分红情况

单位：元 币种：人民币

分红年度	现金分红的数额（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（%）
2006	34,000,000	48,380,387.28	70.28
2007	25,500,000	36,978,758.04	68.96
2008	5,100,000	5,153,389.27	98.96

（七）公司外部信息使用人管理制度建立健全情况

为加强公司定期报告及重大事项在编制、审议和披露期间的外部信息管理，依据《公司法》、《证券法》、《公司章程》等有关规定，公司已于 2010 年 3 月 29 日召开的第三届董事会第二十七次会议审议通过《外部信息使用人管理制度》。

九、监事会报告

(一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	4
监事会会议情况	监事会会议议题
三届监事会第十次会议	1、《2008 年度监事会工作报告》；2、《2008 年年度报告及其摘要》；3、《2008 年度财务决算报告》；4、《2008 年度利润分配的议案》；5、《关于公司 2009 年日常关联交易事项的议案》。
三届监事会第十一次会议	2009 年第一季度报告
三届监事会第十二次会议	2009 年半年度报告及其摘要
三届监事会第十三次会议	2009 年第三季度报告

2009 年度，公司监事会根据《公司法》、《证券法》、《公司章程》和《公司监事会议事规则》的有关规定，本着对全体股东负责的精神，恪尽职守，认真履行各项职权和义务，充分行使对公司董事及高级管理人员的监督职能，为企业的规范运作和发展起到了积极作用。

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

报告期内，通过对公司董事及高级管理人员的监督，监事会认为：公司董事会能够严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》及其他有关法律法规和制度的要求，依法经营。公司重大经营决策合理，其程序合法有效。为进一步规范运作，公司建立健全了各项内部管理制度和内部控制机制；公司董事、高级管理人员在执行公司职务时，均能认真贯彻执行国家法律、法规、《公司章程》和股东大会、董事会决议，忠于职守、兢兢业业、开拓进取。未发现公司董事、高级管理人员在履行公司职务时违反法律、法规、公司章程或损害公司股东、公司利益的行为。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

报告期内，公司监事会认真检查和审核了本公司的会计报表及财务资料，监事会认为：公司财务报表的编制符合《企业会计制度》和《企业会计准则》等有关规定，公司 2009 年年度财务报告能够真实反映公司的财务状况和经营成果；福建华兴会计师事务所有限公司对本公司出具的“标准无保留意见”审计报告，其审计意见是客观公正的。

(四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

(五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

报告期内，公司监事会对本公司投资项目实施情况进行监督，监事会认为：本公司对投资项目的实施情况符合股东利益及股东大会决议精神，有利于公司的持续发展，未发现损害公司及股东利益的情况。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

报告期内，监事会对公司发生的关联交易进行监督，监事会认为，关联交易符合《公司章程》、《上海证券交易所股票上市规则》等相关法律、法规的规定，是因公司正常的生产经营需要而发生的，

是按照关联交易规则及有关协议进行，决策程序合法，定价合理、公允，没有违反公开、公平、公正的原则，不存在损害上市公司和中小股东的利益的行为。

十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

单位:元 币种:人民币

起诉(申请)方	应诉(被申请)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
福建凤竹纺织科技股份有限公司	中国太平洋财产保险股份有限公司泉州中心支公司和中国太平洋财产保险股份有限公司晋江支公司		民事诉讼	2008年6月12日,本公司导热油锅炉车间因高温导热油从管道阀门处泄漏气化燃烧引起火灾事故,并造成部分财产损失,公司对相关财产已向中国太平洋财产保险股份有限公司投了财产综合险,因中国太平洋财产保险股份有限公司和我司对保险财产损失理赔未能达成一致意见,我司就保险理赔纠纷向泉州市中级人民法院提起诉讼。	21,108,018.43	公司于2008年12月29日向泉州市中级人民法院提起诉讼,泉州市中级人民法院于2009年1月4日受理了此案,并于2009年12月11日做出一审判决,要求被告一个月内赔偿我公司8,549,104.18元。由于判决结果于公司损失差距较大,我公司已向福建省高级人民法院提起上诉。	根据一审判决结果,预计将增加公司利润449万元。	本案尚未进入执行程序
福建凤竹纺织科技股份有限公司	中国太平洋财产保险股份有限公司泉州中心支公司和中国太平洋财产保险股份有限公司晋江支公司		民事诉讼	2008年4月4日,我公司漂染三厂低压配电室发生爆炸,造成部分财产损失,公司对事故相关的财产已向中国太平洋财产保险股份有限公司投了财产综合险,因中国太平洋财产保险股份有限公司与我司对本起事故造成的财产损失理赔事项未能达成一致意见,我司就保险理赔纠纷向晋江市人民法院提起诉讼。	6,164,068.53	2008年12月15日向晋江市人民法院起诉,晋江市人民法院于2008年12月17日决定受理,并于2009年3月24日开庭审理此案。	本案尚未作出判决	本案尚未进入执行程序

1、6.12 火灾案

2008年6月12日,公司导热油锅炉车间因高温导热油从管道阀门处泄漏气化燃烧引起火灾,此次火灾事故造成热煤炉车间厂房及热煤炉受损,另外1区毛坯仓库受损及部份毛坯布烧毁。公司对上述财产已向中国太平洋财产保险股份有限公司投了财产综合险,因中国太平洋财产保险股份有限公司和我司对保险财产损失理赔未能达成一致意见,我司于2008年12月29日就保险理赔纠纷向泉州市中级人民法院提起诉讼,要求中国太平洋财产保险股份有限公司:(1)赔偿本公司财产损失20746867.77元;(2)赔偿逾期支付理赔款的利息损失361150.66元;(3)承担本案的诉讼费用。

2009年12月11日,泉州市中级人民法院做出一审判决,要求被告于判决生效之日起一个月内支付给我公司保险金8549104.18元;同时,驳回我公司的其它诉讼请求。

由于上述判决结果与公司实际损失差距较大,我公司已于 2010 年 1 月 4 日向福建省高级人民法院提起上诉。福建省高级人民法院已受理此案,并于 2010 年 3 月 5 日第一次开庭审理,未作出判决。目前此案在进一步审理中。

2、4.4 变压器爆炸案

2008 年 4 月 4 日,公司漂染三厂低压配电室发生爆炸,造成部分财产损失。公司对此事故造成的财产损失已向中国太平洋财产保险股份有限公司投了财产综合险,因中国太平洋财产保险股份有限公司与我司对本起事故造成的财产损失理赔事项未能达成一致意见,我司于 2008 年 12 月 15 日向晋江市人民法院提起诉讼,要求中国太平洋财产保险股份有限公司:(1)赔偿凤竹纺织公司财产损失 6004687.93 元;(2)赔偿逾期支付理赔款的利息损失 159380.6 元;(3)承担本案的诉讼费用。

(二) 破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本(元)	持有数量(股)	期末账面价值(元)	占期末证券总投资比例(%)	报告期损益(元)
1	股票	601601	中国太保	27,446	1,000	25,620	25.21	-1,826
2	股票	780117	中化申购	76,020	14,000	76,020	74.79	0
报告期已出售证券投资损益				/	/	/	/	26,649.10
合计				103,466	/	101,640	100%	24,823.10

2、买卖其他上市公司股份的情况

买卖方向	股份名称	期初股份数量(股)	报告期买入/卖出股份数量(股)	期末股份数量(股)	使用的资金数量(元)	产生的投资收益(元)
买入	中国太保	0	1,000.00	1,000.00	27,446.00	-1,826.00
买入	中化申购	0	14,000.00	14,000.00	76,020.00	0
卖出	光大证券	0	2,000.00	0	42,160.00	13,859.30
卖出	中国中冶	0	24,000.00	0	130,080.00	11,832.00
卖出	中国北车	0	10,000.00	0	55,600.00	957.80

报告期内卖出申购取得的新股产生的投资收益总额 26,649.10 元。

(四) 资产交易事项

1、出售资产情况

单位:万元 币种:人民币

交易对方	被出售资产	出售日	出售价格	本年初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产出售定价原则	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	该资产出售贡献的净利润占上市公司净利润的比例(%)	关联关系
福建省东润投资有限公司	福建省菲奈斯制衣有限责任公司 51% 股权	2009 年 6 月 5 日	306	-9.66	33.3	是	以出资额和账面净资产中较高者为成交价格	是	是	1.78	参股股东

2009 年 4 月 18 日, 根据公司第三届董事会第二十次会议审议通过的《关于向关联方转让控股子公司福建省菲奈斯制衣有限责任公司股权的议案》, 公司于 2009 年 4 月 29 日与福建省东润投资有限公司签订了股权转让协议, 向其转让公司持有的福建省菲奈斯制衣有限责任公司 51% 股权, 成交价格 306 万元。相关权属变更于 6 月 5 日完成。

福建省菲奈斯制衣有限责任公司于 2008 年 2 月 17 日经公司第三届董事会第十次(临时)会议审议批准设立, 并于 2008 年 5 月完成工商登记手续、正式注册成立。其注册资本为人民币 600 万元, 本公司实际出资额为 306 万元, 占其注册资本的 51%。菲奈斯的经营范围为: 服装加工, 自营服装产品的进出口贸易。截至 2009 年 5 月 31 日, 菲奈斯经审计的净资产为 5,471,208.39 元, 公司享有的权益为 2,790,316.28 元。

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

单位:元 币种:人民币

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	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
福建风竹集团有限公司	母公司	购买商品	购买水电汽	不高于当地相同产品市场单价标准		74,609,413.73	14.40	按月实际用量结算		
合计				/	/	74,609,413.73	14.40	/	/	/

2、资产收购、出售发生的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值	转让资产的评估价值	转让价格	转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因	关联交易结算方式	转让资产获得的收益
福建省东润投资有限公司	参股股东	股权转让	转让福建省菲奈斯制衣有限公司 51% 股权	按转让日初始投资成本与账面净值孰高	2,790,316.28		3,060,000.00		转让日后 7 天内银行转账付款	269,683.72

(六) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10% 以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本年度公司无托管事项。

(2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

2、担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对控股子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	5,650
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	11,550
公司担保总额情况 (包括对控股子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	11,550
担保总额占公司净资产的比例 (%)	20.78

公司第二届董事会第二十次（临时）会议通过决议，并经公司 2007 年第一次临时股东大会审议通过，同意为公司控股子公司江西凤竹棉纺有限公司向中国农业银行瑞昌市支行申请五年期项目融资扶贫贴息固定资产贷款人民币 7200 万元提供全程连带责任保证担保，并授权公司董事长全权代表公司与中国农业银行瑞昌支行办理担保手续，签署相关法律文件。报告期内，江西凤竹棉纺有限公司归还了到期项目贷款人民币 1000 万元，年末公司为其担保的固定资产贷款余额为人民币 5900 万元。

根据公司第三届董事会第二十次会议决议，并经公司 2008 年度股东大会审议通过，因公司控股子公司江西凤竹棉纺有限公司和山东鱼台凤竹纺织有限责任公司生产经营的需要，2009 年计划向银行申

请综合授信流动资金贷款额度人民币 15000 万元（含贷款、信用证开证、银行承兑汇票、保函担保等），公司拟同意在符合国家有关政策前提下，2009 年度向公司控股子公司提供贷款担保，公司控股子公司发生的担保金额授权董事长在担保额度内根据实际经营情况和资金需要确定，并全权代表公司与贷款银行办理担保手续，签署相关法律文件。为满足日常生产经营流动资金的需要，江西凤竹棉纺有限公司分别于 2009 年 6 月 10 日、6 月 24 日、9 月 7 日、9 月 23 日、9 月 30 日和 12 月 23 日向银行申请流动资金贷款人民币 1000 万元、1000 万元、1000 万元、1000 万元、650 万元、1000 万元。以上流动资金贷款发生额共计人民币 5650 万元，年末公司为其提供担保的流动资金贷款余额为 5650 万元。

3、委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

4、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(七) 承诺事项履行情况

1、本年度或持续到报告期内，公司或持股 5%以上股东没有承诺事项。

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

是否改聘会计师事务所：	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	福建华兴会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬	580,000
境内会计师事务所审计年限	9

(九) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十) 其他重大事项的说明

本年度公司无其他重大事项。

(十一) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
有限售条件流通股上市公告	《上海证券报》C5 版、 《证券日报》B4 版	2009 年 1 月 6 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
关于 2008 年度预减的公告	《上海证券报》C14 版、 《证券日报》B4 版	2009 年 1 月 14 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
关于会计师事务所名称变更的公告	《上海证券报》C15 版、 《证券日报》B4 版	2009 年 1 月 15 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
2008 年度业绩快报	《上海证券报》46 版、 《证券日报》A4 版	2009 年 4 月 11 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
第三届董事会第二十次会议	《上海证券报》C125 版、	2009 年 4 月 21 日	上海证券交易所网站

决议公告暨关于召开 2008 年 年度股东大会的通知、日常关联 交易公告、关联交易公告、关 于为子公司提供担保的公告、 第三届监事会第十次会议决 议公告、2009 年度报告摘要	《证券日报》D4 版		www.sse.com.cn
2009 年第一季度报告	《上海证券报》C15 版、 《证券日报》C4 版	2009 年 4 月 23 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
第三届董事会第二十二次（临 时）会议决议公告	《上海证券报》23 版、 《证券日报》A4 版	2009 年 5 月 9 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
2008 年度股东大会决议公告	《上海证券报》C4 版、 《证券日报》C3 版	2009 年 5 月 12 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
2008 年度利润分配实施公告	《上海证券报》C22 版、 《证券日报》C4 版	2009 年 5 月 26 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
第三届董事会第二十三次（临 时）会议决议公告、关联交易 公告	《上海证券报》C14 版、 《证券日报》B3 版	2009 年 6 月 3 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
股票交易异常波动公告	《上海证券报》C15 版、 《证券日报》A3 版	2009 年 6 月 10 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
关于公司收到国家补助资金 的公告	《上海证券报》C21 版、 《证券日报》D1 版	2009 年 6 月 30 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
董事会关于董事去世的公告	《上海证券报》C16 版	2009 年 7 月 17 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
第三届董事会第二十四次（临 时）会议决议公告暨关于召开 2009 年第一次临时股东大会 的通知	《上海证券报》C28 版	2009 年 7 月 31 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
关于举行投资者网上接待日 活动的公告	《上海证券报》C7 版	2009 年 8 月 6 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
2009 年第一次临时股东大会 决议公告、2009 年半年度报告 摘要	《上海证券报》C46 版	2009 年 8 月 18 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
第三届董事会第二十六次会 议决议公告、2009 年第三季 度季报	《上海证券报》15 版	2009 年 10 月 24 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
关于享受高新技术企业税收 优惠政策的公告、诉讼进展公 告	《上海证券报》B28 版	2009 年 12 月 25 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn

十一、财务会计报告（另附）

十二、备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 2、载有福建华兴会计师事务所有限公司盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、载有董事长签名的年度报告正文及摘要。
- 4、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文及公告的原稿。

福建凤竹纺织科技股份有限公司
董事长：陈澄清

2011 年 3 月 31 日

审计报告

闽华兴所(2010)审字 F-013 号

福建凤竹纺织科技股份有限公司：

我们审计了后附的福建凤竹纺织科技股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的资产负债表及合并资产负债表，2009 年度的利润表及合并利润表、股东权益变动表及合并股东权益变动表、现金流量表及合并现金流量表以及财务报表附注。

按照企业会计准则的规定编制财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：(1) 设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；(2) 选择和运用恰当的会计政策；(3) 作出合理的会计估计。

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

我们认为，贵公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了贵公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量。

福建华兴会计师事务所有限公司

中国福建省福州市

中国注册会计师：陈航辉

中国注册会计师：孙露

2010 年 3 月 29 日

财务报表

合并资产负债表

2009 年 12 月 31 日

编制单位:福建凤竹纺织科技股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		100,341,449.79	124,281,012.54
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		101,640.00	
应收票据		17,569,451.53	8,494,004.40
应收账款		100,834,047.87	93,460,894.32
预付款项		51,898,797.44	33,530,177.70
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		16,803,776.75	7,083,688.37
买入返售金融资产			
存货		146,649,483.52	125,482,680.16
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		434,198,646.90	392,332,457.49
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		20,000,000.00	20,000,000.00
投资性房地产			
固定资产		588,771,291.19	629,510,521.55
在建工程		873,435.10	1,827,412.01
工程物资		147,891.77	333,077.17
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		36,392,894.67	48,238,576.42
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		4,007,397.15	2,369,231.54
其他非流动资产			
非流动资产合计		650,192,909.88	702,278,818.69
资产总计		1,084,391,556.78	1,094,611,276.18
流动负债:			
短期借款		261,167,552.86	412,884,980.00
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		120,382,048.38	18,595,062.95
应付账款		59,028,873.20	29,208,043.15
预收款项		3,975,685.61	5,364,417.43
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		11,064,561.81	8,855,958.16
应交税费		62,998.73	2,062,762.53
应付利息		479,923.41	888,143.61
应付股利			
其他应付款		3,299,105.39	4,534,923.70
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		10,000,000.00	8,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		469,460,749.39	490,394,291.53
非流动负债：			
长期借款		49,000,000.00	59,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债		7,800.00	254,650.00
递延所得税负债		106,500.00	
其他非流动负债		10,000,000.00	
非流动负债合计		59,114,300.00	59,254,650.00
负债合计		528,575,049.39	549,648,941.53
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		170,000,000.00	170,000,000.00
资本公积		241,925,681.46	241,925,681.46
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		68,904,589.64	67,467,893.89
一般风险准备			
未分配利润		74,986,236.29	62,855,838.10
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		555,816,507.39	542,249,413.45
少数股东权益			2,712,921.20
所有者权益合计		555,816,507.39	544,962,334.65
负债和所有者权益总计		1,084,391,556.78	1,094,611,276.18

法定代表人：陈澄清

主管会计工作负责人：陈贵生

会计机构负责人：蒋华青

母公司资产负债表

2009 年 12 月 31 日

编制单位:福建凤竹纺织科技股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		71,368,630.99	82,306,469.14
交易性金融资产		101,640.00	
应收票据		13,397,699.53	5,630,955.60
应收账款		94,895,748.01	95,784,162.79
预付款项		11,735,725.87	28,192,026.79
应收利息			
应收股利			
其他应收款		74,626,727.60	73,882,678.06
存货		82,942,957.65	73,224,687.83
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		349,069,129.65	359,020,980.21
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		141,950,000.00	145,010,000.00
投资性房地产			
固定资产		419,305,184.88	442,126,137.97
在建工程		471,647.24	1,546,082.15
工程物资		143,532.80	328,718.20
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		24,239,843.59	25,212,526.39
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		3,999,847.78	2,361,682.17
其他非流动资产			
非流动资产合计		590,110,056.29	616,585,146.88
资产总计		939,179,185.94	975,606,127.09
流动负债:			
短期借款		159,732,079.60	248,884,980.00
交易性金融负债			
应付票据		135,417,521.64	132,595,062.95
应付账款		61,375,776.53	32,125,049.02
预收款项		2,598,019.94	2,143,734.62
应付职工薪酬		9,433,633.35	6,291,532.36
应交税费		-1,022,841.21	648,113.07
应付利息		284,928.41	529,305.28
应付股利			
其他应付款		1,157,738.08	1,312,627.64

一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		368,976,856.34	424,530,404.94
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债		7,800.00	254,650.00
递延所得税负债		106,500.00	
其他非流动负债		10,000,000.00	
非流动负债合计		10,114,300.00	254,650.00
负债合计		379,091,156.34	424,785,054.94
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		170,000,000.00	170,000,000.00
资本公积		241,925,681.46	241,925,681.46
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		68,904,589.64	67,467,893.89
一般风险准备			
未分配利润		79,257,758.50	71,427,496.80
所有者权益（或股东权益）合计		560,088,029.60	550,821,072.15
负债和所有者权益（或股东权益）总计		939,179,185.94	975,606,127.09

法定代表人：陈澄清

主管会计工作负责人：陈贵生

会计机构负责人：蒋华青

合并利润表
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		687,746,000.49	716,075,067.84
其中:营业收入		687,746,000.49	716,075,067.84
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		677,993,311.80	701,782,620.35
其中:营业成本		600,271,616.86	607,875,273.41
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		1,693,267.72	1,821,337.49
销售费用		15,994,391.89	18,618,868.11
管理费用		33,832,708.53	32,967,282.40
财务费用		20,017,633.75	35,287,146.30
资产减值损失		6,183,693.05	5,212,712.64
加:公允价值变动收益(损失以“—”号填列)		-1,826.00	-1,502,955.43
投资收益(损失以“—”号填列)		296,332.82	-5,848,957.42
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)		10,047,195.51	6,940,534.64
加:营业外收入		14,302,661.10	13,153,881.54
减:营业外支出		773,317.66	13,537,738.56
其中:非流动资产处置损失		245,915.96	58,755.59
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		23,576,538.95	6,556,677.62
减:所得税费用		4,941,474.10	1,630,367.15
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		18,635,064.85	4,926,310.47
归属于母公司所有者的净利润		18,667,093.94	5,153,389.27
少数股东损益		-32,029.09	-227,078.80
六、每股收益:			
(一)基本每股收益		0.1098	0.0303
(二)稀释每股收益		0.1098	0.0303
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		18,635,064.85	4,926,310.47
归属于母公司所有者的综合收益总额		18,667,093.94	5,153,389.27
归属于少数股东的综合收益总额		-32,029.09	-227,078.80

法定代表人:陈澄清

主管会计工作负责人:陈贵生

会计机构负责人:蒋华青

母公司利润表
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		541,891,236.65	614,140,407.60
减: 营业成本		478,767,472.43	530,425,118.29
营业税金及附加		371,391.28	284,618.45
销售费用		10,686,614.59	13,564,192.13
管理费用		24,444,207.27	23,516,773.99
财务费用		11,811,458.60	23,491,892.97
资产减值损失		5,601,543.83	5,480,638.69
加: 公允价值变动收益(损失以“—”号填列)		-1,826.00	-1,502,955.43
投资收益(损失以“—”号填列)		26,649.10	-5,848,957.42
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)		10,233,371.75	10,025,260.23
加: 营业外收入		9,091,195.89	11,299,981.54
减: 营业外支出		492,575.28	13,402,190.35
其中: 非流动资产处置损失		68,173.58	58,755.59
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		18,831,992.36	7,923,051.42
减: 所得税费用		4,465,034.91	1,531,586.38
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		14,366,957.45	6,391,465.04
五、每股收益:			
(一) 基本每股收益		0.0845	0.0376
(二) 稀释每股收益		0.0845	0.0376
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		14,366,957.45	6,391,465.04

法定代表人: 陈澄清

主管会计工作负责人: 陈贵生

会计机构负责人: 蒋华青

合并现金流量表
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	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		578,148,588.28	781,117,909.59
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		6,014,696.24	5,817,053.34
收到其他与经营活动有关的现金		22,281,342.21	13,065,544.42
经营活动现金流入小计		606,444,626.73	800,000,507.35
购买商品、接受劳务支付的现金		315,274,847.66	525,929,070.30
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		70,892,189.60	79,207,367.44
支付的各项税费		34,311,637.74	43,810,808.22
支付其他与经营活动有关的现金		70,927,541.27	53,275,495.27
经营活动现金流出小计		491,406,216.27	702,222,741.23
经营活动产生的现金流量净额		115,038,410.46	97,777,766.12
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		227,840.00	26,407,130.09
取得投资收益收到的现金		26,649.10	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		6,974,886.29	2,554,600.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		2,102,640.01	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		9,332,015.40	28,961,730.09
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		13,233,133.21	32,951,145.77
投资支付的现金		331,306.00	25,108,336.12
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		51,645.60	
投资活动现金流出小计		13,616,084.81	58,059,481.89
投资活动产生的现金流量净额		-4,284,069.41	-29,097,751.80
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			2,940,000.00

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		354,428,504.76	482,089,380.96
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		354,428,504.76	485,029,380.96
偿还债务支付的现金		457,860,000.00	445,977,141.91
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		22,832,836.68	51,620,069.63
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		11,166,248.93	56,200,000.00
筹资活动现金流出小计		491,859,085.61	553,797,211.54
筹资活动产生的现金流量净额		-137,430,580.85	-68,767,830.58
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-204,196.54	-433,083.23
五、现金及现金等价物净增加额		-26,880,436.34	-520,899.49
加：期初现金及现金等价物余额		62,962,261.95	63,483,161.44
六、期末现金及现金等价物余额		36,081,825.61	62,962,261.95

法定代表人：陈澄清

主管会计工作负责人：陈贵生

会计机构负责人：蒋华青

母公司现金流量表
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	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		532,744,464.87	630,419,394.42
收到的税费返还		5,802,669.38	1,747,179.42
收到其他与经营活动有关的现金		14,290,919.82	10,183,787.76
经营活动现金流入小计		552,838,054.07	642,350,361.60
购买商品、接受劳务支付的现金		317,334,794.56	384,859,472.12
支付给职工以及为职工支付的现金		50,383,037.27	60,150,944.77
支付的各项税费		17,072,165.57	26,202,616.02
支付其他与经营活动有关的现金		55,279,244.04	43,141,256.52
经营活动现金流出小计		440,069,241.44	514,354,289.43
经营活动产生的现金流量净额		112,768,812.63	127,996,072.17
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		227,840.00	26,407,130.09
取得投资收益收到的现金		26,649.10	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,836,597.82	2,554,600.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		3,060,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		6,151,086.92	28,961,730.09
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,321,597.33	20,471,250.83
投资支付的现金		331,306.00	25,108,336.12
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		7,652,903.33	45,579,586.95
投资活动产生的现金流量净额		-1,501,816.41	-16,617,856.86
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		230,993,031.50	308,089,380.96
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		230,993,031.50	308,089,380.96
偿还债务支付的现金		320,060,000.00	357,077,141.91
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		15,911,897.32	44,590,489.98
支付其他与筹资活动有关的现金		111,000.00	56,200,000.00
筹资活动现金流出小计		336,082,897.32	457,867,631.89
筹资活动产生的现金流量净额		-105,089,865.82	-149,778,250.93
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-204,196.54	-433,083.23
五、现金及现金等价物净增加额		5,972,933.86	-38,833,118.85
加:期初现金及现金等价物余额		20,987,718.55	59,820,837.40
六、期末现金及现金等价物余额		26,960,652.41	20,987,718.55

法定代表人:陈澄清

主管会计工作负责人:陈贵生

会计机构负责人:蒋华青

合并所有者权益变动表
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

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	170,000,000.00	241,925,681.46			67,467,893.89		62,855,838.10		2,712,921.20	544,962,334.65
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	170,000,000.00	241,925,681.46			67,467,893.89		62,855,838.10		2,712,921.20	544,962,334.65
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					1,436,695.75		12,130,398.19		-2,712,921.20	10,854,172.74
(一)净利润							18,667,093.94		-32,029.09	18,635,064.85
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							18,667,093.94		-32,029.09	18,635,064.85
(三)所有者投入和减少资本									-2,680,892.11	-2,680,892.11
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									-2,680,892.11	-2,680,892.11
(四)利润分配					1,436,695.75		-6,536,695.75			-5,100,000.00
1.提取盈余公积					1,436,695.75		-1,436,695.75			
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配							-5,100,000.00			-5,100,000.00
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										
四、本期期末余额	170,000,000.00	241,925,681.46			68,904,589.64		74,986,236.29			555,816,507.39

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额								
	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		
一、上年年末余额	170,000,000.00	241,925,681.46			66,828,747.39		83,841,598.25		562,596,027.10
加:会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	170,000,000.00	241,925,681.46			66,828,747.39		83,841,598.25		562,596,027.10
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					639,146.50		-20,985,760.15	2,712,921.20	-17,633,692.45
(一)净利润							5,153,389.27	-227,078.80	4,926,310.47
(二)其他综合收益									
上述(一)和(二)小计							5,153,389.27	-227,078.80	4,926,310.47
(三)所有者投入和减少资本								2,940,000.00	2,940,000.00
1.所有者投入资本								2,940,000.00	2,940,000.00
2.股份支付计入所有者权益的金额									
3.其他									
(四)利润分配					639,146.50		-26,139,149.42		-25,500,002.92
1.提取盈余公积					639,146.50		-639,146.50		
2.提取一般风险准备									
3.对所有者(或股东)的分配							-25,500,002.92		-25,500,002.92
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									
四、本期末余额	170,000,000.00	241,925,681.46			67,467,893.89		62,855,838.10	2,712,921.20	544,962,334.65

法定代表人: 陈澄清

主管会计工作负责人: 陈贵生

会计机构负责人: 蒋华青

母公司所有者权益变动表

2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							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	
一、上年年末余额	170,000,000.00	241,925,681.46			67,467,893.89		71,427,496.80	550,821,072.15
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	170,000,000.00	241,925,681.46			67,467,893.89		71,427,496.80	550,821,072.15
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					1,436,695.75		7,830,261.70	9,266,957.45
(一)净利润							14,366,957.45	14,366,957.45
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							14,366,957.45	14,366,957.45
(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配					1,436,695.75		-6,536,695.75	-5,100,000.00
1.提取盈余公积					1,436,695.75		-1,436,695.75	
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配							-5,100,000.00	-5,100,000.00
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								
四、本期期末余额	170,000,000.00	241,925,681.46			68,904,589.64		79,257,758.50	560,088,029.60

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							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	
一、上年年末余额	170,000,000.00	241,925,681.46			66,828,747.39		91,175,181.18	569,929,610.03
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	170,000,000.00	241,925,681.46			66,828,747.39		91,175,181.18	569,929,610.03
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					639,146.50		-19,747,684.38	-19,108,537.88
(一)净利润							6,391,465.04	6,391,465.04
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							6,391,465.04	6,391,465.04
(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					639,146.50		-26,139,149.42	-25,500,002.92
1.提取盈余公积					639,146.50		-639,146.50	
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配							-25,500,002.92	-25,500,002.92
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								
四、本期期末余额	170,000,000.00	241,925,681.46			67,467,893.89		71,427,496.80	550,821,072.15

法定代表人: 陈澄清

主管会计工作负责人: 陈贵生

会计机构负责人: 蒋华青

财务报表附注

一、公司的基本情况

福建凤竹纺织科技股份有限公司（以下简称公司）系于 2000 年 12 月 18 日经中华人民共和国对外贸易经济合作部[2000]外经贸资二函字第 1032 号批准，由福建晋江凤竹针织漂染实业有限公司 2000 年 9 月 30 日的净资产额按 1:1 折股后，整体变更设立的中外合资股份有限公司。公司设立时的注册资本为人民币 110,000,000.00 元。

经中国证券监督管理委员会证监发行字(2004)3 号文批准，公司于 2004 年 4 月 6 日通过上海证券交易所成功上网定价发行了共计 60,000,000 股的普通股，每股面值人民币 1.00 元，每股发行价格人民币 5.25 元，扣除发行费用后实际募集资金净额为人民币 301,925,681.46 元。公司发行股票后股本总额增至人民币 170,000,000.00 元。

经上海证券交易所上证上字(2004)38 号文批准，公司社会公众股于 2004 年 4 月 21 日在上海证券交易所上市流通，股票简称“凤竹纺织”，股票代码 600493。

经上海证券交易所上证上字(2005)281 号文批准，公司于 2006 年 1 月 9 日正式实施股权分置改革方案，即方案实施股权登记日登记在册的流通股股东每持有 10 股流通股将获得全体非流通股股东支付的股票 2.5 股及现金人民币 1.50 元。非流通股股东支付上述对价后获得其持有的非流通股股份的上市流通权。

根据国家工商行政管理总局《关于下发执行工商行政管理注册号编制规则的通知》(工商办字[2007]79 号)，自 2008 年 4 月起公司企业法人营业执照注册号变更为：350000400001416，原企业法人营业执照注册号为：企股闽总字第 003923 号。

公司注册地：福建省晋江市青阳凤竹工业区；法定代表人：陈澄清；经营范围：生产、加工针织、机织色布、漂染、染纱、服装、销售自产产品，从事环保设施运营；主要产品：“凤竹”牌针织坯布、筒子色纱等。

公司的母公司系福建凤竹集团有限公司，持有公司 28.5% 的股权。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明

公司编制的 2009 年度的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

公司会计年度自公历每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的控股合并

合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资的初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积的余额不足冲减的，调整留存收益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资的初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

同一控制下企业合并进行过程中发生的各项直接相关费用，除以发行债券方式进行的企业合并，与发行债券相关的佣金、手续费等应按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定进行会计处理后，应于发生时费用化计入当期损益。

(2) 非同一控制下的控股合并

购买方应当按照《企业会计准则第 20 号——企业合并》确定的企业合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、

发行的权益性证券的公允价值以及为进行企业合并发生的各项直接相关费用之和。通过多次交换交易分步实现的企业合并，其企业合并成本为每一单项交换交易的成本之和。

购买方对于企业合并成本与确认的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，应视情况分别处理：

① 企业合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，应确认为商誉。

② 企业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差额，对合并中取得的资产、负债的公允价值、作为合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，复核结果表明所确定的各项可辨认资产和负债的公允价值确定是恰当的，应将企业合并成本低于取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额之间的差额，计入合并当期的营业外收入，并在会计报表附注中予以说明。

（3）企业合并成本或合并中取得的可辨认资产、负债公允价值的调整

① 购买日后 12 个月内对有关价值量的调整，应视同在购买日发生，进行追溯调整，同时对以暂时性价值为基础提供的比较报表信息，也应进行相关的调整。

② 超过规定期限后的价值量调整，应当按照《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和会计差错更正》的原则进行处理，即对于企业合并成本、合并中取得可辨认资产、负债公允价值等进行的调整，应作为前期差错处理。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并类型、范围、程序及方法

① 合并类型

企业合并分为同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并。

A、同一控制下的企业合并

公司各项资产、负债，按其账面价值为基础进行编制合并报表。合并利润表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日所发生的收入、费用和利润。合并现金流量表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日的现金流量。

在合并资产负债表中，对于被合并方在企业合并前实现的留存收益(盈余公积和未分配利润之和)中归属于合并方的部分，按以下原则，自合并方的资本公积转入留存收益和未分配利润：

a. 确认企业合并形成的长期股权投资后，合并方账面资本公积(资本溢价或股本溢价)贷方余额大于被合并方在合并前实现的留存收益中归属于合并方的部分，在合并资产负债表中，将被合并方在合并前实现的留存收益中归属于合并方的部分自“资本公积”转入“盈余公积”和“未分配利润”。

b. 确认企业合并形成的长期股权投资后，合并方账面资本公积(资本溢价或股本溢价)贷方余额小于被合并方在合并前实现的留存收益中归属于合并方的部分的，在合并资产负债表中，以合并方资本公积(资本溢价或股本溢价)的贷方余额为限，将被合并方在企业合并前实现的留存收益中归属于合并方的部分自“资本公积”转入“盈余公积”和“未分配利润”。

B、非同一控制下的企业合并

公司以子公司的个别财务报表反映为在购买日公允价值基础上确定的可辨认资产、负债及或有负债在期末资产负债表日的金额进行编制合并报表。对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。

② 合并范围

合并财务报表的合并范围的确定原则是以控制为基础，即公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权，或公司对被投资单位符合下列条件之一，均将其纳入合并财务报表的范围：

- A、通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位半数以上的表决权；
- B、根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营政策；
- C、有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员；
- D、在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。

③ 合并程序及方法

合并财务报表以公司和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由公司编制。

公司统一子公司所采用的会计政策及会计期间，使子公司采用的会计政策、会计期间与公司保持一致。在编制合并会计报表时，遵循重要性原则，抵销母公司与子公司、子公司与子公司之间的内部往来、内部交易及权益性投资项目。

7、现金及现金等价物的确定标准

公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指公司持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

支付能力受到限制的货币资金，公司不将其作为编制现金流量表时所确定的现金。

8、外币业务

发生外币业务时，外币金额按交易业务发生日的即期汇率（中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价）折算为人民币入账，期末按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

（1）外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

（2）以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

（3）对以公允价值计量的外币非货币性项目，按公允价值确定日即期汇率折算，由此产生的汇兑损益作为公允价值变动，计入当期损益。

外币汇兑损益除与购建或者生产符合资本化条件的资产有关的外币专门借款产生的汇兑损益，在资产达到预定可使用或者可销售状态前计入符合资本化条件的资产的成本外，其余均计入当期损益。

9、金融工具的确认与计量

（1）金融工具分为下列五类

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或交易性金融负债、指定为公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；

② 持有至到期投资；

- ③ 贷款和应收款项;
- ④ 可供出售金融资产;
- ⑤ 其他金融负债。

(2) 初始确认和后续计量

当公司成为金融工具合同的一方时，确认与之相关的金融资产或金融负债。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债

按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告尚未发放的现金股利或债券利息，单独确认为应收项目。持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，将其公允价值变动计入当期损益。

② 持有至到期投资

按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含已宣告尚未发放的债券利息，单独确认为应收项目。持有期间按照实际利率法确认利息收入，计入投资收益。实际利率与票面利率差别很小的，可按票面利率计算利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

③ 应收款项

按从购货方应收的合同或协议价款作为初始入账金额。单项金额重大的应收款项持有期间采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

④ 可供出售金融资产

按取得该金融资产的公允价值和相关费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含了已宣告尚未发放的债券利息或现金股利，单独确认为应收项目。持有期间取得的利息或现金股利，计入投资收益。期末，可供出售金融资产以公允价值计量且公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

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

⑤ 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始入账金额，除《企业会计准则第 22 号——金融工具确认与计量》第三十三条规定的三种情况外，按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

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场的报价确定其公允价值，活跃市场的报价包括易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格且代表了在公平交易中实际发生的市场交易额的价格；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，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工具的当前公允价值、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

金融资产转移的确认

情 形		确认结果
已转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬		终止确认该金融资产 (确认新资产/负债)
既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬	放弃了对该金融资产控制	
	未放弃对该金融资产控制	按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关资产和负债及任何保留权益
保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬		继续确认该金融资产,并将收益确认为负债

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。

① 金融资产整体转移满足终止确认条件的，应当将下列两项金额的差额计入当期损益：所转移金融资产的账面价值；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之和。

② 金融资产部分转移满足终止确认条件的，应当将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：终止确认部分的账面价值；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之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移的金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

(5) 金融负债的终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。如存在下列情况：

① 公司将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托，不应当终止确认该金融负债。

② 公司与债权人之间签订协议(不涉及债务重组所指情形)，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，应当终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

(6) 金融资产减值测试和减值准备计提方法

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产不需要进行减值测试。

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

期末应收款项的减值处理见本会计政策之第 10 项应收款项的规定。

期末可供出售金融资产的公允价值若发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，认定该可供出售金融资产已发生减值，并确认减值损失。在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入当期损失。

(7) 衍生金融工具

公司利用如远期外汇合约和利率掉期等衍生金融工具规避汇率和利率变动风险。衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值计量，并以其公允价值进行后续计量。

公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产,公允价值为负数的衍生金融工具确认为一项负债。

公司根据政策管理衍生金融工具的应用,以书面方式列明与公司风险管理策略一致的衍生金融工具应用原则。

衍生金融工具的后续计量时,因公允价值变动而产生的利得或损失在利润表中确认。对于符合套期会计处理的衍生金融工具,确认任何产生的利得或损失取决于被套期项目的性质。不符合套期会计处理的衍生金融工具分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产及金融负债。

10、应收款项

(1) 坏账确认的标准

- ① 因债务人破产,依照法律程序清偿后,确定无法收回的应收款项;
- ② 因债务人死亡,既无遗产可供清偿,又无义务承担人,确定无法收回的应收款项;
- ③ 因债务人逾期三年未履行偿债义务,并且有确凿证据表明无法收回或收回的可能性不大的应收款项。

(2) 坏账损失的核算方法

公司采用备抵法计提坏账准备。

期末,公司对单项金额重大的应收款项(指单项金额超过人民币 1,000,000.00 元)单独进行减值测试。若有客观证据表明其发生了减值,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,确认减值损失,计提坏账准备。

单项金额不重大的应收款项(指单项金额未超过人民币 1,000,000.00 元),若按类似信用风险特征组合后该组合的风险较大,单独进行减值测试,计提坏账准备。公司系根据以往年度与之相同或相类似的,具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础,结合债务单位的实际财务状况和现金流量情况以及其他相关信息,作为信用风险特征确定类似信用风险组合。

对于单项测试未减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的），包括在按账龄作为信用风险特征的应收款项组合中再次进行减值测试；已单项确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

具体计提坏账准备的应收款项类别及相应计提方法如下

应收款项类别	坏账准备计提方法
单项金额重大的应收款项	个别认定
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款项	个别认定
其他不重大的应收款项	账龄分析法

按照账龄分析法计提坏账准备的计提比例如下

账龄	坏账准备计提比例
1 年以内（含 1 年）	5%
1 至 2 年（含 2 年）	10%
2 至 3 年（含 3 年）	30%
3 年以上	40%

公司对纳入公司合并财务报表范围内的母、子公司及子公司之间的应收款项（包括单项金额重大和不重大的），均将其作为其他不重大的应收款项，不计提坏账准备。

11、存货

（1）存货的分类

公司存货是指在生产经营过程中持有以备销售，或者仍然处在生产过程，或者在生产或提供劳务过程中将消耗的材料或物资等，包括各类原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品等。

（2）存货的计量

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。应计入存货成本的借款费用，按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》处理。投资者投入存货的成本，应当按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

发出存货的计价方法：采用加权平均法核算。

(3) 存货的盘存制度：采用永续盘存制。

(4) 低值易耗品及包装物的摊销方法：采用“一次摊销法”核算。

(5) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末存货按成本与可变现净值孰低计价，存货期末可变现净值低于账面成本的，按差额计提存货跌价准备。

① 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。

② 存货可变现净值的确定依据

A、为生产而持有的材料等存货，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

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

③ 存货跌价准备的计提方法

按单项存货计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货则按存货类别计提存货跌价准备。

12、 长期股权投资

(1) 长期股权投资的初始计量

① 企业合并形成的长期股权投资

A、同一控制下的企业合并，以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的,在合并日按照取得的被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。

同一控制下企业合并形成的长期股权投资,如子公司按照改制时的资产、负债评估价值调整账面价值的,母公司应当按照取得子公司经评估确认净资产的份额作为长期股权投资的成本,该成本与支付对价的差额调整所有者权益。

B、非同一控制下企业合并,购买方在购买日应当按照《企业会计准则第 20 号——企业合并》确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

②除企业合并形成的长期股权投资以外,其他方式取得的长期股权投资,按照下列规定确定其初始投资成本:

A、以支付现金取得的长期股权投资,应当按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资,按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

C、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初始投资成本,但合同或协议价值不公允的除外。

D、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资,其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定。

E、通过债务重组取得的长期股权投资,其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定。

F、企业进行公司制改造,对资产、负债的账面价值按照评估价值调整的,长期股权投资应以评估价值作为改制时的认定成本。

(2) 后续计量和损益确认方法

① 成本法核算

能够对被投资单位实施控制的长期股权投资以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响,并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资,采用成本法核算。采用成本法核算时,追加或收回投资调整长期股权投资的成本。采用成本法核算

的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司应当按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益，不再划分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润。对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

② 权益法核算

对被投资单位共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。采用权益法核算时，公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。投资企业按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。公司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的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。如果被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

① 对外投资符合下列情况时，确定为投资单位具有共同控制：

- A、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；
- B、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；
- C、各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理，但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。

② 对外投资符合下列情况时，确定为对投资单位具有重大影响：

- A、在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；
- B、参与被投资单位的政策制定过程，包括股利分配政策等的制定；
- C、与被投资单位之间发生重要交易；
- D、向被投资单位派出管理人员；

F、向被投资单位提供关键技术资料。

直接或通过子公司间接拥有被投资企业 20%以上但低于 50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响。

(4) 长期股权投资的减值测试和减值准备的计提方法

长期股权投资期末按账面价值与可收回金额孰低计价。

采用成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资发生减值时，公司将该长期股权投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

其他的长期股权投资，公司根据长期投资的减值迹象判断是否应当计提减值准备，当长期投资可收回金额低于账面价值时，则按其差额计提长期投资减值准备。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间均不再转回。

(5) 长期股权投资的处置

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损益。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损益。

出售不丧失控制权的股权，处置价与长期投资相对应享有子公司净资产的差额列入资本公积。

13、投资性房地产

投资性房产是指为赚取租金或资本增值或两者兼有而持有的房地产。主要包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权以及已出租的建筑物。当公司能够取得与投资性房地产相关的租金收入或增值收益以及投资性房地产的成本能够可靠计量时，公司按购置或建造的实际支出对其进行初始计量。

公司根据管理层主要意图或目的确认投资性房地产。对持有以备经营出租的空置建筑物，如董事会或类似机构作出书面决议，明确表明将其用于经营租出且持有意图短期内不再发生变化的，即使尚未签定租赁协议，也应视为投资性房地产。这里的空置建筑物，是指企业新购入、自行建造或开发完成但尚未使用的建筑物，以及不再用于日常生产经营活动且经整理后达到可经营出租状态的建筑物。

公司在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。在成本模式下，公司按照本会计政策之第 14 项固定资产和第 17 项无形资产的规定，对投资性房地产进行计量，计提折旧或摊销。当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，应当终止确认该项投资性房地产。公司出售、转让、报废投资性房地产或者发生投资性房地产毁损，应当将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。

期末，公司按投资性房地产的减值迹象判断是否应当计提减值准备，当投资性房地产可收回金额低于账面价值时，则按其差额计提投资性房地产减值准备。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间均不再转回。

14、固定资产

(1) 固定资产的确认标准

固定资产是指同时具有下列特征的有形资产

- ① 生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的；
- ② 使用寿命超过一个会计年度。

(2) 固定资产的分类

公司固定资产分为四类：房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电子设备及其他。

(3) 固定资产的计价方法

固定资产按照成本进行初始计量。投资者投入固定资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。企业对固定资产使用过程中发生的更新改造支出、大修理费用等符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，同时将被替换部分的账面价值扣除，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。

非货币性资产交换、债务重组、企业合并和融资租赁取得的固定资产的成本，分别按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》、《企业会计准则第 12 号——债务重组》、《企业会计准则第 20 号——企业合并》和《企业会计准则第 21 号——租赁》确定。

(4) 固定资产的折旧方法

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，公司对所有固定资产计提折旧。固定资产从其达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法提取折旧。对已

计提减值准备的固定资产计提折旧时，按该项固定资产的账面价值，即固定资产原值减去累计折旧和已计提的减值准备以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。各类固定资产的估计残值率、折旧年限和年折旧率如下：

固定资产类别	估计残值率	折旧年限	年折旧率
房屋及建筑物	5% - 10%	20 年	4.5%-4.75%
机器设备	5% - 10%	15 年	6%-6.33%
运输设备	5% - 10%	5 年	18%-19%
电子设备及其他	5% - 10%	5 年	18%-19%

期末，公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值；与固定资产有关的经济利益预期实现方式有重大改变的，改变固定资产折旧方法。

（5）融资租赁固定资产

公司租赁资产符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁固定资产：

- ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。
- ②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权。
- ③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的 75%以上。
- ④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- ⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

在租赁开始日，公司将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租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。融资租入固定资产的折旧政策与自有固定资产一致。

（6）固定资产的减值测试和减值准备计提方法

期末，公司根据固定资产的减值迹象判断是否应当计提减值准备。当固定资产可收回金额低于账面价值时，则按单项固定资产可收回金额低于账面价值的差额计提固定资产减

值准备。当单项资产的可收回金额难以进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产组的认定，按照本会计政策之第 18 项资产组的规定。

可收回金额按照固定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孰高者确定。

固定资产的公允价值减去处置费用后的净额，根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，按照该资产的市场价格减去处置费用后的金额确定；不存在销售协议和资产活跃市场的情况下，以可取得的最佳信息为基础，估计资产的公允价值减去处置费用后的净额，该净额可以参考同行业类似资产的最近交易价格或者结果进行估计。按照上述规定仍然无法可靠估计固定资产的公允价值减去处置费用后的净额的，以该资产预计未来现金流量的现值作为其可收回金额。

固定资产预计未来现金流量的现值，按照该等资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，以市场利率为折现率折现后的金额加以确定。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间均不再转回。

15、在建工程

在建工程以实际成本计价。其中为工程建设项目而发生的借款利息支出和外币折算差额按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》的有关规定资本化或计入当期损益。在建工程在达到预计使用状态之日起不论工程是否办理竣工决算均转入固定资产，对于未办理竣工决算手续的待办理完毕后再作调整。

期末，公司根据在建工程的减值迹象判断是否应当计提减值准备，当在建工程可收回金额低于账面价值时，则按单项工程可收回金额低于账面价值的差额计提减值准备。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间均不再转回。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用包括因借款发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者

生产的，应予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件，开始资本化：

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

② 借款费用已发生；

③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化的期间

为购建或者生产符合资本化条件的资产发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前所发生的，计入该资产的成本，若资产的购建或者生产活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始；当所购建或生产的资产达到预定可使用或者销售状态时，停止其借款费用的资本化。在达到预定可使用或者可销售状态后所发生的借款费用，于发生当期直接计入财务费用。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

① 为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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确定。

② 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

17、无形资产

（1）无形资产的计价方法

无形资产按取得时的实际成本计量。

公司购入的无形资产，其实际成本按实际支付的价款确定。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，均在信用期间内计入当期损益。

公司内部自行开发的无形资产，在研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出只有同时满足下列条件的，才能确认为无形资产：

- 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，应当证明其有用性；
- 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。

对于以前期间已经费用化的开发阶段的支出不再调整。

（2）无形资产摊销

公司于取得无形资产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，至不再作为无形资产确认时止，采用直线法分期平均摊销，计入损益。对于使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。期末，公司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，如果无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，改变摊销期限和摊销方法。期末，公司对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命，并按上述规定处理。

（3）无形资产减值准备

期末，公司按无形资产的减值迹象判断是否应当计提减值准备，当无形资产可收回金额低于账面价值时，则按其差额提取无形资产减值准备。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间均不再转回。

18、资产组的认定

资产组是指企业可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入应当基本上独立于其他资产或者资产组产生的现金流入。

公司以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据作为资产组的认定标准。同时，充分考虑公司管理层管理生产经营活动的方式和对资产的持续使用或者处置的决策方式等。

公司资产组的划分以生产流程为主线，将同一生产工序的几项资产的组合认定为一个资产组。

资产组的确定在各个会计期间保持一致，不得随意变更。

19、长期待摊费用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出等。长期待摊费用在相关项目的受益期内平均摊销。

20、预计负债

公司如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，则将其确认为负债：

- (1) 该义务是公司承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益的流出；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿时，或者补偿金额基本确定能收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。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。

在资产负债表日，公司对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

21、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

公司的股份支付分为以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

以权益结算的股份支付,按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的,在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用,相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的,在等待期内的每个资产负债表日,以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础,按照权益工具授予日的公允价值,将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付,按照公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的,在授予日以公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用,相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付,在等待期内的每个资产负债表日,以对可行权情况的最佳估计为基础,按照公司承担负债的公允价值金额,将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日,对负债的公允价值重新计量,其变动计入当期损益。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具,按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具,采用期权定价模型等确定其公允价值,选用的期权定价模型至少考虑以下因素:

- ①期权的行权价格;
- ②期权的有效期;
- ③标的股份的现行价格;
- ④股价预计波动率;
- ⑤股份的预计股利;
- ⑥期权有效期内的无风险利率。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计数量的依据

在等待期内每个资产负债表日,公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计,修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日,最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

根据上述权益工具的公允价值和预计可行权的权益工具数量,计算截至当期累计应确认的成本费用金额,再减去前期累计已确认金额,作为当期应确认的成本费用金额。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

无论已授予的权益工具的条款和条件如何修改,甚至取消权益工具的授予或结算该权益工具,公司都应至少确认按照所授予的权益工具在授予日的公允价值来计量获取的相应的服务,除非因不能满足权益工具的可行权条件(除市场条件外)而无法可行权。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具(因未满足可行权条件而被取消的除外),公司应当:

- ① 将取消或结算作为加速可行权处理,立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额;
- ② 在取消或结算时支付给职工的所有款项均应作为权益的回购处理,回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分,计入当期费用;
- ③ 如果向职工授予新的权益工具,并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的,公司应以处理原权益工具条款和条件修改相同的方式,对所授予的替代权益工具进行处理。

22、收入

(1) 销售商品

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

(2) 提供劳务

公司在资产负债日提供劳务交易的结果能够可靠估计的,采用完工百分比法确认提供劳务的收入。在资产负债表日提供劳务交易的结果不能够可靠估计的,分别下列情况处理:

①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同的金额结转劳务成本。

②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，应当将已经发生的劳务成本转入当期损益，不确认提供劳务收入。

（3）让渡资产使用权

公司提供资金的利息收入，按照他人使用公司货币资金的时间和实际利率计算确定；他人使用公司非现金资产，发生的使用费收入按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。让渡资产使用权收入应同时满足下列条件的，予以确认：

- ①相关的经济利益很可能流入企业；
- ②收入的金额能够可靠地计量。

23、政府补助

（1）政府补助的确认原则

政府补助同时满足下列条件，予以确认：

- ①企业能够满足政府补助所附条件；
- ②企业能够收到政府补助。

（2）政府补助的计量

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。

政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

（3）政府补助的会计处理

①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。

②与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

A、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；

B、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。

24、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 公司取得资产、负债时，确定其计税基础。资产、负债的账面价值与其计税基础存在的暂时性差异，按照规定确认所产生的递延所得税资产或递延所得税负债。

(2) 递延所得税资产的确认

① 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。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

- A、该项交易不是企业合并；
- B、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

② 公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：

- A、暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- B、未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

③ 对于按照税法规定可以结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

(3) 递延所得税负债的确认

① 除下列交易中产生的递延所得税负债以外，公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

- A、商誉的初始确认；
- B、同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：
 - a、该项交易不是企业合并；
 - b、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

② 公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认相应的递延所得税负债。但是，同时满足下列条件的除外：

- A、投资企业能够控制暂时性差异转回的时间；
- B、该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(4) 所得税费用计量

公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：

- ① 企业合并；
- ② 直接在所有者权益中确认的交易或事项。

(5) 递延所得税资产的减值

在资产负债表日应当对递延所得税资产的账面价值进行复核。

① 如果未来期间很可能无法取得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。除原确认时计入所有者权益的递延所得税资产部分，其减记金额也应计入所有者权益外，其他的情况应减记当期的所得税费用。

② 在很可能取得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

25、融资租赁、经营租赁

(1) 融资租赁和经营租赁的认定标准

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：

- ① 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。
- ② 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权。
- ③ 即使资产的所有权不转让，但租赁期占租赁资产使用寿命的 75%以上。
- ④ 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- ⑤ 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

(2) 融资租赁的主要会计处理

① 承租人的会计处理

在租赁期开始日，将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租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用（下同），计入租入资产价值。在计算最低租赁

付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。未确认融资费用在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。或有租金在实际发生时计入当期损益。

② 出租人的会计处理

在租赁期开始日，出租人将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。

未实现融资收益在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资收入。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

(3) 经营租赁的主要会计处理

对于经营租赁的租金，出租人、承租人在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。出租人、承租人发生的初始直接费用，计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

26、持有待售资产

公司将已经作出处置决议、已经与受让方签订了不可撤销的转让协议、并且该项转让将在一年内完成的固定资产、无形资产、成本模式后续计量的投资性房地产、长期股权投资等非流动资产（不包括递延所得税资产），划分为持有待售资产。公司按账面价值与预计可变现净值孰低者计量持有待售的非流动资产，账面价值高于预计可变现净值之间的差额确认为资产减值损失。于资产负债表日，持有待售的非流动资产按其资产类别分别列于各资产项目中。

27、资产证券化业务

公司设立特殊目的主体作为结构化融资的载体，公司把金融资产转移到特殊目的主体，如果公司能够控制该特殊目的主体，这些特殊目的主体则视同为子公司而纳入公司合并财务报表的范围。

公司出售金融资产作出承诺，已转移的金融资产将来发生信用损失时，由公司进行全额补偿，公司实质上保留了该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，公司未终止确认所出售的金融资产。

资产证券化募集的资金列专项应付款，资产证券化融资费用列入当期财务费用，收益权与实际募集的委托资金差额列长期待摊费用，在存续期内按证券化实施的项目进行摊销列入财务费用。

28、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

公司本期无重大会计政策变更事项。

(2) 会计估计变更

公司本期无重大会计估计变更事项。

29、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

公司本期无采用追溯重述法的前期会计差错更正。

(2) 未来适用法

公司本期无采用未来适用法的前期会计差错更正。

30、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

(1) 主要资产减值准备确定方法

在资产负债表日，公司判断资产是否存在可能产生减值的迹象，可能发生资产减值的迹象包括：

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 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；

⑦ 企业所有者权益的账面价值远高于其市值；

⑧ 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

若存在减值迹象的，公司估计其可收回金额。可收回金额低于其账面价值的，按差额计提资产减值准备。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。具体见相关科目。

(2) 商誉

商誉是指在同一控制下的企业合并下，购买方的合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额。初始确认后的商誉，应当以其成本扣除累计减值准备后的金额计量。

公司在每年年度终了对企业合并所形成的商誉进行减值测试。商誉应当结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，则先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，则就其差额确认减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间均不再转回。

(3) 职工薪酬

职工薪酬，是指公司为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出，包括职工工资、奖金、津贴和补贴；职工福利费；养老保险、失业保险、工伤保险等社会保险费；住房公积金；工会经费和职工教育经费；非货币性福利；因解除与职工的劳动关系给予的补偿；其他与获得职工提供的服务相关支出。

① 以股份为基础的薪酬见本会计政策第 21 条股份支付及权益工具的规定。

② 辞退福利

公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系,或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议,当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,且公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的,确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的预计负债,同时计入当期损益。

③ 其他方式的职工薪酬

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,除辞退福利外,根据职工提供服务的受益对象计入相应的产品成本、劳务成本及资产成本。

三、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	17%、13%
营业税	应纳营业税收入	5%
城市维护建设税	应交增值税、营业税额	母公司免交; 子公司 7%、5%
教育费附加	应交增值税、营业税额	3%
地方教育费附加	按照应交增值税、增值税当期免抵税额、 应交营业税	1%
企业所得税	应纳税所得额	母公司 15%, 子公司 25%

2、税收优惠及批文

(1) 2009 年 7 月 31 日, 母公司取得福建省科学技术厅、福建省财政厅、福建省国家税务局、福建省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》, 证书编号: GR200935000034, 有效期三年。2009 年 12 月 3 日, 上述政府部门联合发布《关于认定福建省 2009 年第二批高新技术企业的通知》(闽科高〔2009〕51 号文), 认定母公司为福建省 2009 年第二批高新技术企业。根据企业所得税法, 母公司作为国家重点扶持的高新技术企业, 自 2009 年至 2011 年三年间享受企业所得税减按 15%征收的优惠税率。

(2) 母公司根据福建省国家税务局闽国税外[2001]33 号“关于福建凤竹纺织科技股份有限公司免征污水处理费增值税的批复”, 公司收取的污水处理收入免征增值税。

(3) 母公司作为外商投资企业，免交城建税。

四、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司 全称	子公司类型	注册地	业务 性质	注册 资本 (人民币 万元)	经营 范围	期末实际 出资额 (人民币 万元)	实质上构成 对子公司 净投资的 其他项目余额	持股 比例 (%)	表决权 比例 (%)	是否 合并 报表	少数 股东 权益	少数股东 权益中用 于冲减少 数股东损 益的金额	从母公司所有者权益冲 减子公司少数股东分担 的本期亏损超过少数股 东在该子公司期初所有者 权益中所享有份额后的余额
山东鱼台凤竹纺织有限责任公司	有限责任公司	山东鱼台	制造业	5,000.00	混纺纱及纺织制品的生产、销售	5,000.00	无	100	100	是	-	-	-
江西凤竹棉纺有限公司	有限责任公司	江西瑞昌	制造业	8,100.00	棉纱纺织、针织布织造、染整加工；服装生产及销售	8,100.00	无	100	100	是	-	-	-

(2) 公司无同一控制下企业合并取得的子公司。

(3) 公司无非同一控制下企业合并取得的子公司

2、公司无特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体。

3、合并范围发生变更的说明

2009年6月公司将其持有的原控股子公司福建省菲奈斯制衣有限责任公司（以下简称菲奈斯公司）的全部股份转让给关联方福建省东润投资有限公司，转让后公司与菲奈斯公司之间不再具有股权投资关系。本报告期财务报表合并范围仅包括菲奈斯公司本期期初至股权转让前的利润表、现金流量表及所有者权益变动表。

4、本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

(1) 公司本期无新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体。

(2) 公司本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

① 公司本期不再纳入合并范围的子公司情况如下

名称	处置日净资产	期初至处置日净利润
福建省菲奈斯制衣有限责任公司	5,471,208.39	-65,365.48

A、福建省菲奈斯制衣有限责任公司注册地位于福建省晋江市梅岭凤竹工业区，业务性质为制造业。

B、公司原持有该公司 51%的股权，表决权比例 51%；2009 年 6 月公司将其所持有的该公司全部股权转让给了关联方福建东润投资有限公司，转让后公司与菲奈斯公司之间不再具有股权投资关系，故菲奈斯公司不再作为公司的子公司。

福建省菲奈斯制衣有限责任公司于处置日的资产总额为人民币 20,022,251.10 元，负债总额为人民币 14,551,042.71 元，所有者权益金额为人民币 5,471,208.39 元；该公司上期期末资产总额为人民币 20,596,185.10 元，负债总额为人民币 15,059,611.23 元，所有者权益金额为人民币 5,536,573.87 元；本期期初至处置日的收入总额为人民币 11,298,454.76 元，费用总额为人民币 651,820.08 元，利润总额与净利润均为人民币 -65,365.48 元。

② 公司本期无不再纳入合并范围特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体。

5、公司本期未发生同一控制下企业合并。

6、公司本期未发生非同一控制下企业合并。

7、公司本期出售丧失控制权的股权而减少子公司的情况

子公司	出售日	损益确认方法
福建省菲奈斯制衣有限责任公司	2009 年 6 月 5 日	以转让价款超过母公司享有的转让时点子公司净资产份额的差额确认为本期转让股权损益

注：公司以子公司完成股东变更的工商登记，并且受让方支付超过 50%的股权受让价款的日期，作为子公司的出售日。

8、公司本期未发生反向购买。

9、公司本期未发生吸收合并。

10、公司无境外经营实体。

五、合并财务报表主要项目注释（单位：人民币元）

1、货币资金

项目	期末余额			年初余额		
	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：			210,022.26			201,655.85
人民币	210,022.26	1.0000	210,022.26	201,655.85	1.0000	201,655.85
银行存款：			35,503,302.13			62,760,321.31
人民币	34,997,892.88	1.0000	34,997,892.88	56,189,770.62	1.0000	56,189,770.62
美元	32,359.67	6.8282	220,958.30	776,174.02	6.8346	5,304,838.96
港币	2,228.06	0.8805	1,961.76	1,435,225.80	0.8819	1,265,711.28
欧元	28,833.96	9.7971	282,489.19	-		-
日元	-		-	6.00	0.0757	0.45
其他货币资金：			64,628,125.40			61,319,035.38
人民币	64,397,463.34	1.0000	64,397,463.34	60,994,466.24	1.0000	60,994,466.24
美元	33,780.80	6.8282	230,662.06	6,780.80	6.8346	46,344.06
欧元	-		-	28,804.75	9.6590	278,225.08
合计			100,341,449.79			124,281,012.54

注：其他货币资金期末余额中，保证金存款共计人民币 64,559,624.18 元，其中支付能力受到限制的保证金共计人民币 64,259,624.18 元，系公司开具银行承兑汇票、信用证的保证金存款，该款项在票据或信用证到期前均属开票、开证银行的冻结资金，期限一般在 6 个月之内。

公司将上述支付能力受到限制的保证金存款不作为现金流量表中的现金。

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金、信用证保证金	64,259,624.18	61,318,750.59
合计	64,259,624.18	61,318,750.59

2、交易性金融资产

项目	期末公允价值	期初公允价值
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	101,640.00	-
合计	101,640.00	-

注：① 公司本期无变现受限的交易性金融资产。

② 公司本期无外币核算的交易性金融资产。

③ 公司本期公允价值变动损益的金额为人民币-1,826.00 元。

3、应收票据

(1) 应收票据分类

票据种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	17,569,451.53	8,494,004.40
合计	17,569,451.53	8,494,004.40

(2) 公司本期期末无已质押的应收票据。

(3) 公司本期无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

(4) 公司本期期末已经背书给他方但尚未到期的票据情况如下

出票类型	出票日期	到期日	期末余额
银行承兑汇票	2009年7月3日至2009年12月24日	2010年1月3日至2010年6月24日	16,789,270.15
合计			16,789,270.15

(5) 公司已贴现本期期末未到期的银行承兑汇票金额为人民币 26,807,566.59 元。

4、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	70,915,019.92	65.93	3,545,751.00	52.65	62,294,101.22	62.59	3,114,705.06	51.36
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	845,535.89	0.79	816,035.89	12.12	787,114.60	0.79	787,114.60	12.98
其他不重大的应收账款	35,808,133.29	33.28	2,372,854.34	35.23	36,444,198.08	36.62	2,162,699.92	35.66
合计	107,568,689.10	100.00	6,734,641.23	100.00	99,525,413.90	100.00	6,064,519.58	100.00

(2) 应收账款按账龄披露

账龄结构	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内(含1年)	102,394,644.38	95.19	5,119,732.21	76.02	95,439,735.00	95.89	4,882,807.23	80.51
1至2年(含2年)	2,590,773.74	2.41	259,077.38	3.85	3,213,102.33	3.23	473,388.22	7.81
2至3年(含3年)	1,780,958.56	1.66	664,370.53	9.86	734,038.37	0.74	652,908.85	10.77
3年以上	802,312.42	0.74	691,461.11	10.27	138,538.20	0.14	55,415.28	0.91
合计	107,568,689.10	100.00	6,734,641.23	100.00	99,525,413.90	100.00	6,064,519.58	100.00

(3) 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

客户名称	期末余额	坏账准备余额	账龄	计提比例 %	理由
南亚染整私人有限公司	617,560.23	617,560.23	3年以上	100.00	注①
泉州市隆成服装织造有限公司	168,975.66	168,975.66	2至3年	100.00	注②
长春市护尔康制品有限公司	59,000.00	29,500.00	2至3年	50.00	虽胜诉,但尚未取得可执行财产
合计	845,535.89	816,035.89			

注:① 本期期末应收南亚染整私人有限公司货款 90,442.61 美元,折合人民币 617,560.23 元。公司近 3 年未与该客户发生任何交易,多次催收仍无法收回,公司对该客户的应收账款全额计提坏账准备。

② 本期期末应收泉州市隆成服装织造有限公司货款人民币 168,975.66 元,2007 年 8 月公司已向该公司提起诉讼,因该公司破产倒闭,无剩余财产可偿还债务,公司对该应收账款全额计提坏账准备。

(4) 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

客户名称	期末余额	坏账准备余额	账龄	计提比例 %	理由
南亚染整私人有限公司	617,560.23	617,560.23	3年以上	100.00	注①
泉州市隆成服装织造有限公司	168,975.66	168,975.66	2至3年	100.00	注②
长春市护尔康制品有限公司	59,000.00	29,500.00	2至3年	50.00	虽胜诉,但尚未取得可执行财产
合计	845,535.89	816,035.89			

(5) 公司本期无实际核销的应收账款。

(6) 本期期末应收账款中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(7) 金额前五名应收账款情况

客户排名	与本公司关系	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
第一名	非关联方, 购销关系	16,296,547.80	1年以内	15.15
第二名	非关联方, 购销关系	9,928,478.11	1年以内	9.23
第三名	非关联方, 购销关系	5,648,779.73	1年以内	5.25
第四名	非关联方, 购销关系	4,371,534.99	1年以内	4.06
第五名	非关联方, 购销关系	3,686,911.04	1年以内	3.43
合计		39,932,251.67		37.12

(8) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)
福建省菲奈斯制衣有限责任公司	同一家族控制企业	79,092.00	0.07
合计		79,092.00	0.07

(9) 公司本期无终止确认的应收账款。

(10) 公司本期无以应收账款为标的资产进行证券化的交易安排。

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	18,910,757.82	93.81	2,753,421.24	82.08	5,832,656.82	65.47	769,828.41	42.18
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	527,515.54	2.62	527,515.54	15.73	568,081.54	6.38	568,081.54	31.13
其他不重大的其他应收款	719,871.02	3.57	73,430.85	2.19	2,507,920.84	28.15	487,060.88	26.69
合计	20,158,144.38	100.00	3,354,367.63	100.00	8,908,659.20	100.00	1,824,970.83	100.00

(2) 其他应收款按账龄披露

账龄结构	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内 (含1年)	8,016,616.70	39.76	400,830.84	11.95	7,214,290.89	80.99	838,910.12	45.97
1至2年 (含2年)	10,578,785.14	52.48	2,014,269.65	60.05	107,951.77	1.21	10,795.17	0.59
2至3年 (含3年)	23,392.00	0.12	7,017.60	0.21	53,800.00	0.60	52,750.00	2.89
3年以上	1,539,350.54	7.64	932,249.54	27.79	1,532,616.54	17.20	922,515.54	50.55
合计	20,158,144.38	100.00	3,354,367.63	100.00	8,908,659.20	100.00	1,824,970.83	100.00

(3) 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

债务人	账面余额	坏账准备余额	账龄	计提比例 (%)	理由
张应允	1,062,656.82	1,062,656.82	1至2年	100.00	注①
多家供应商	527,515.54	527,515.54	3年以上	100.00	注②
合计	1,590,172.36	1,590,172.36			

注：①原公司营销部业务员张应允私吞公司货款，共计人民币 1,062,656.82 元。2008 年 3 月张应允擅自离职，公司已向晋江市公安局报案，张应允现被通缉，尚未被缉拿归案。根据谨慎性原则，公司本期将该应收款项全额计提坏账准备。

②公司预付多家供应商款项共计人民币 527,515.54 元，系公司多年未结算的预付供应商的货物或劳务款项，因收回可能性很小，故公司已对该应收款项全额计提坏账准备。

(4) 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

债务人	账面余额	坏账准备余额	账龄	计提比例 (%)
多家供应商	527,515.54	527,515.54	3年以上	100.00
合计	527,515.54	527,515.54		

(5) 公司本期无实际核销的其他应收款。

(6) 公司本期期末无其他应收持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东欠款。

(7) 金额较大的其他应收款的性质或内容：

①本期期末公司应收保险理赔款及诉讼费共计人民币 9,319,844.18 元。（见本附注第八项或有事项的说明）

②本期期末子公司江西凤竹棉纺有限公司应收江西省瑞昌市人民政府的款项为人民币 7,175,600.00 元，系根据《关于凤竹纺织 20 万锭棉纺及配套项目补充协议》，应收江西省瑞昌市人民政府收回公司未利用地块的国有土地使用权的返还款项中尚未支付的金额。该款项已经于期后收回（见本附注第十项之资产负债表日后事项的说明）。

③本期期末公司应收原公司营销部业务员张应允私吞的公司货款，共计人民币 1,062,656.82 元。（见本科目注释之第（3）款之单独减值测试的坏账准备的说明）

④本期期末公司应收福建省晋江市电力有限责任公司土地押金，共计人民币 1,000,000.00 元，目前土地使用权证尚在办理中。

（8）金额前五名其他应收款情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例（%）
中国太平洋财产保险股份有限公司泉州中心支公司、 中国太平洋财产保险股份有限公司晋江支公司	供应商	9,319,844.18	1至2年	46.23
江西省瑞昌市人民政府	地方政府	7,175,600.00	1年以内	35.60
张应允	原单位员工	1,062,656.82	1至2年	5.27
福建省晋江市电力有限责任公司	供应商	1,000,000.00	3年以上	4.96
中国石油化工股份有限公司晋江分公司	供应商	235,235.89	3年以上	1.17
合计		18,793,336.89		93.23

（9）应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	期末余额	占其他应收款总额的比例（%）
福建省晋江安泰化工有限公司	同一母公司	548.00	0.0027
福建凤竹环保有限公司	同一母公司	180.00	0.0009
合计		728.00	0.0036

（10）公司本期无终止确认的其他应收款。

（11）公司本期无以其他应收款为标的资产进行证券化的交易安排。

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内(含1年)	50,337,395.01	96.99	33,104,315.04	98.73
1至2年(含2年)	1,147,084.17	2.21	63,985.11	0.19
2至3年(含3年)	55,493.49	0.11	205,325.35	0.61
3年以上	358,824.77	0.69	156,552.20	0.47
合计	51,898,797.44	100.00	33,530,177.70	100.00

注：账龄超过1年的预付账款主要系尚未结算的预付工程款及预付设备款。

(2) 金额前五名的预付款项情况

供应商名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
阿克苏绿岛棉业有限公司	购销关系，非关联方	24,918,798.05	1年以内	尚未收到所采购的货物
天津国润电气进出口贸易有限公司	购销关系，非关联方	8,715,223.07	1年以内	尚未收到所采购的货物
克州百川棉业有限责任公司	购销关系，非关联方	3,346,252.64	1年以内	尚未收到所采购的货物
村田机械(上海)有限公司	购销关系，非关联方	2,216,354.40	1年以内	尚未收到所采购的设备
福州一化化学品股份有限公司	购销关系，非关联方	1,597,513.44	1年以内	尚未收到所采购的货物
合计		40,794,141.60		

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

7、存货

(1) 存货分类

存货种类	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	47,776,357.33	195,415.91	47,580,941.42	24,242,463.12	-	24,242,463.12
在途材料	31,557,590.06	-	31,557,590.06	-	-	-
辅助材料	14,489,691.77	522,005.77	13,967,686.00	10,129,155.94	-	10,129,155.94
在产品	10,430,801.40	-	10,430,801.40	15,547,979.83	-	15,547,979.83
库存商品	45,391,807.21	2,279,342.57	43,112,464.64	78,404,970.05	3,337,267.26	75,067,702.79
委托加工物资	-	-	-	495,378.48	-	495,378.48
合计	149,646,247.77	2,996,764.25	146,649,483.52	128,819,947.42	3,337,267.26	125,482,680.16

(2) 存货跌价准备

存货种类	年初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
原材料	-	195,415.91	-	-	195,415.91
辅助材料	-	522,005.77	-	-	522,005.77
库存商品	3,337,267.26	1,230,795.26	-	2,288,719.95	2,279,342.57
合计	3,337,267.26	1,948,216.94	-	2,288,719.95	2,996,764.25

(3) 存货跌价准备情况

- ① 公司均以可变现净值作为计提各项存货跌价准备的依据；
- ② 公司本期未发生转回存货跌价准备的情况。
- (4) 公司本期未发生存货抵押的事项。
- (5) 公司本期存货中无借款费用资本化的金额。

8、长期股权投资

长期股权投资按被投资单位列示

被投资单位名称	核算方法	初始投资成本(万元)	年初余额(万元)	增减变动(万元)	期末余额(万元)	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
上海兴辉创业投资有限公司	成本法	2,000.00	2,000.00	-	2,000.00	10.00	10.00	无	-	-	-
合计		2,000.00	2,000.00	-	2,000.00	10.00	10.00	-	-	-	-

注：公司本期无向投资企业转移资金的能力受到限制的情况

9、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	845,071,171.72	19,304,493.57	9,903,577.57	854,472,087.72
其中：房屋、建筑物	172,591,499.98	3,008,380.34	96,237.05	175,503,643.27
机器设备	636,532,932.90	13,571,458.18	6,920,186.66	643,184,204.42
运输设备	11,576,724.29	912,237.00	2,256,910.70	10,232,050.59
电子设备及其他	24,370,014.55	1,812,418.05	630,243.16	25,552,189.44
二、累计折旧合计	213,202,724.34	50,611,320.82	2,419,793.93	261,394,251.23
其中：房屋、建筑物	33,442,163.18	8,496,493.00	27,066.70	41,911,589.48
机器设备	163,365,597.42	36,611,312.55	484,606.04	199,492,303.93
运输设备	5,337,624.71	1,828,066.64	1,769,405.10	5,396,286.25
电子设备及其他	11,057,339.03	3,675,448.63	138,716.09	14,594,071.57
三、固定资产账面净值合计	631,868,447.38	-31,306,827.25	7,483,783.64	593,077,836.49
其中：房屋、建筑物	139,149,336.80	-5,488,112.66	69,170.35	133,592,053.79
机器设备	473,167,335.48	-23,039,854.37	6,435,580.62	443,691,900.49
运输设备	6,239,099.58	-915,829.64	487,505.60	4,835,764.34
电子设备及其他	13,312,675.52	-1,863,030.58	491,527.07	10,958,117.87
四、减值准备合计	2,357,925.83	1,948,619.47	-	4,306,545.30
其中：房屋、建筑物	715,630.33	-	-	715,630.33
机器设备	1,627,282.54	1,948,619.47	-	3,575,902.01
运输设备	-	-	-	-
电子设备及其他	15,012.96	-	-	15,012.96
五、固定资产账面价值合计	629,510,521.55	-33,255,446.72	7,483,783.64	588,771,291.19
其中：房屋、建筑物	138,433,706.47	-5,488,112.66	69,170.35	132,876,423.46
机器设备	471,540,052.94	-24,988,473.84	6,435,580.62	440,115,998.48
运输设备	6,239,099.58	-915,829.64	487,505.60	4,835,764.34
电子设备及其他	13,297,662.56	-1,863,030.58	491,527.07	10,943,104.91

公司本期折旧额 50,611,320.82 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 17,562,402.54 元。

本期因处置子公司福建省菲奈斯制衣有限责任公司而减少的固定资产的原值为 7,213,438.82 元，累计折旧为 494,181.06 元，账面价值为 6,719,257.76 元。

(2) 本期期末无暂时闲置的固定资产。

(3) 本期无通过融资租赁租入的固定资产。

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

项目	账面价值
房屋及建筑物-印花车间	1,207,180.19
合计	1,207,180.19

(5) 本期期末无持有待售的固定资产。

(6) 固定资产抵押情况

① 母公司以晋房权证梅岭字第 011-200050 号（由晋房权证青阳字第 01-200218 号变更取得）房屋建筑物期末账面原值 7,692,484.50 元、账面价值 3,208,320.36 元，连同晋国用（2001）字第 01278 号、晋国用（2001）字第 01279 号土地使用权用于向盘谷银行（中国）有限公司厦门分行最高额 1,500,000.00 美元抵押贷款的抵押物。截止至 2009 年 12 月 31 日，该额度实际贷款 1,300,000.00 美元。

② 子公司江西凤竹棉纺有限公司以期末账面原值人民币 62,433,584.02 元、账面价值人民币 53,065,030.12 元的机器设备，以及瑞房权证溢城字第 091537 号、第 091538 号、第 091540 号、第 091541 号、第 091542 号、第 091543 号、第 091544 号的房屋、建筑物，期末账面原值合计人民币 38,403,666.78 元、账面价值合计人民币 33,964,519.76 元，连同瑞国用（2006）第 Q:008 号土地使用权，作为向江西省瑞昌市农业银行申请总额度人民币 72,000,000.00 元的棉纺项目贷款的抵押物。截止至 2009 年 12 月 31 日，该额度实际贷款人民币 59,000,000.00 元。

③ 子公司江西凤竹棉纺有限公司以期末账面原值人民币 29,474,965.16 元、账面价值人民币 25,195,173.16 元的机器设备作为向上海浦东发展银行申请贷款的抵押物。截止至 2009 年 12 月 31 日，该贷款余额为人民币 6,500,000.00 元。

（7）公司本期无已经达到预定可使用状态并办理竣工决算但尚未结转固定资产的工程项目。

（8）公司本期计提固定资产减值准备合计人民币 1,948,619.47 元，系本期期末公司对新增的待报废的机器设备，按其可收回金额低于账面价值的差额计提的减值准备。

10、在建工程

（1）在建工程明细情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
野马双卫衣机安装工程	-	-	-	-	-	-
废水回用膜处理系统工程	-	-	-	21,670.86	-	21,670.86
导热油炉房改建工程	-	-	-	497,689.89	-	497,689.89
载热体燃煤加热炉恢复工程	-	-	-	22,000.00	-	22,000.00
精品车间仓储中心工程	-	-	-	-	-	-
平幅水洗机安装工程	-	-	-	-	-	-
瑞昌市黄金工业园项目	401,787.86	-	401,787.86	281,329.86	-	281,329.86
其他工程项目	471,647.24	-	471,647.24	1,004,721.40	-	1,004,721.40
合计	873,435.10	-	873,435.10	1,827,412.01	-	1,827,412.01

(2) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	年初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	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	期末余额
野马双卫衣机安装工程	-	1,905,000.00	1,905,000.00	-	已完结	无	无	不适用	自筹	-
废水回用膜处理系统工程	21,670.86	5,028,273.18	5,049,944.04	-	已完结	无	无	不适用	自筹	-
导热油炉房改建工程	497,689.89	1,054,407.55	1,552,097.44	-	已完结	无	无	不适用	自筹	-
载热体燃煤加热炉恢复工程	22,000.00	2,163,701.82	2,185,701.82	-	已完结	无	无	不适用	自筹	-
精品车间仓储中心工程	-	1,320,000.00	1,320,000.00	-	已完结	无	无	不适用	自筹	-
平幅水洗机安装工程	-	2,095,936.10	2,095,936.10	-	已完结	无	无	不适用	自筹	-
瑞昌市黄金工业园项目	281,329.86	120,458.00	-	-		无	无	不适用	自筹	401,787.86
其他工程项目	1,004,721.40	2,920,648.98	3,453,723.14			无	无	不适用	自筹	471,647.24
合计	1,827,412.01	16,608,425.63	17,562,402.54	-	-	-	-	-	-	873,435.10

(3) 公司本期无在建工程减值事项。

11、工程物资

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基建材料及零星材料	333,077.17	1,464,098.74	1,649,284.14	147,891.77
合计	333,077.17	1,464,098.74	1,649,284.14	147,891.77

12、无形资产

(1) 无形资产明细情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	56,146,071.84	-	11,264,440.00	44,881,631.84
其中：土地使用权	50,918,570.24	-	11,175,600.00	39,742,970.24
软件	444,096.00	-	88,840.00	355,256.00
ERP	4,783,405.60	-	-	4,783,405.60
二、累计摊销合计	7,907,495.42	1,370,435.89	789,194.14	8,488,737.17
其中：土地使用权	6,454,387.18	905,261.26	782,292.00	6,577,356.44
软件	69,434.99	49,224.79	6,902.14	111,757.64
ERP	1,383,673.25	415,949.84	-	1,799,623.09
三、无形资产账面净值合计	48,238,576.42	-1,370,435.89	10,475,245.86	36,392,894.67
其中：土地使用权	44,464,183.06	-905,261.26	10,393,308.00	33,165,613.80
软件	374,661.01	-49,224.79	81,937.86	243,498.36
ERP	3,399,732.35	-415,949.84	-	2,983,782.51
三、无形资产减值准备合计	-	-	-	-
其中：土地使用权	-	-	-	-
软件	-	-	-	-
ERP	-	-	-	-
四、无形资产账面价值合计	48,238,576.42	-1,370,435.89	10,475,245.86	36,392,894.67
其中：土地使用权	44,464,183.06	-905,261.26	10,393,308.00	33,165,613.80
软件	374,661.01	-49,224.79	81,937.86	243,498.36
ERP	3,399,732.35	-415,949.84	-	2,983,782.51

注：公司本期摊销额为人民币 1,370,435.89 元。

(2) 公司土地使用权原值本期减少人民币 11,175,600.00 元、累计摊销本期减少人民币 782,292.00 元，系子公司江西凤竹棉纺有限公司根据 2009 年 6 月 12 日签订的《关于凤竹纺织 20 万锭棉纺及配套项目补充协议》，江西省瑞昌市人民政府以 2 万元/亩的价格收回公司未利用地块的国有土地使用权，本期转出上述土地使用权的账面价值。

(3) 公司本期因处置子公司福建省菲奈斯制衣有限责任公司而减少的无形资产的原值人民币 88,840.00 元，累计摊销人民币 6,902.14 元，相应转出账面价值人民币 81,937.86 元。

(4) 公司的土地使用权以出让方式取得，均已取得土地使用权证。

(5) 无形资产担保情况

① 母公司以晋国用（2001）字第 01278 号、晋国用（2001）字第 01279 号土地使用权，期末账面价值人民币 1,720,485.57 元，连同房产作为向泰国盘古银行厦门分行最高额度 1,500,000.00 美元贷款的抵押物。截止至 2009 年 12 月 31 日，该额度实际贷款金额为 1,300,000.00 美元。

② 子公司江西凤竹棉纺有限公司以账面原值人民币 5,789,400.00 元、账面价值人民币 5,326,248.00 元、土地证编号为瑞国用（2006）第 Q: 008 号的土地使用权，连同部分机器设备和房屋、建筑物，作为向江西省瑞昌市农业银行申请总额度人民币 72,000,000.00 元的棉纺项目贷款的抵押物。截止至 2009 年 12 月 31 日，该额度实际贷款金额为人民币 59,000,000.00 元。

（6）公司本期无开发项目支出。

13、递延所得税资产和递延所得税负债

（1）已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末余额	年初余额
递延所得税资产：		
资产减值准备	2,499,573.88	2,361,682.17
交易性金融资产公允价值损失的可抵扣暂时性差异	273.90	-
尚未验收的政府补助产生的可抵扣暂时性差异	1,500,000.00	-
其他可抵扣暂时性差异	7,549.37	7,549.37
小 计	4,007,397.15	2,369,231.54
递延所得税负债：		
估计理赔款收入产生的递延所得税负债	106,500.00	-
小 计	106,500.00	-

（2）未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异	596,663.59	884,795.47
可抵扣亏损	372,493.89	540,014.38
合 计	969,157.48	1,424,809.85

注：由于子公司山东鱼台凤竹纺织有限责任公司及江西凤竹棉纱有限公司未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此没有确认为递延所得税资产的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损。

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	年初余额
2012年	321,164.72	991,246.70
2013年	1,168,810.83	1,168,810.83
合计	1,489,975.55	2,160,057.53

注：① 2012年到期的未确认递延所得税资产的可抵扣亏损期末余额 321,164.72 元，系子公司山东鱼台凤竹纺织有限责任公司 2007 年度尚未弥补的税前可弥补亏损，2009 年度弥补亏损 670,081.98 元。

② 2013年到期的未确认递延所得税资产的可抵扣亏损期末余额 1,168,810.83 元，系子公司山东鱼台凤竹纺织有限责任公司 2008 年度尚未弥补的税前可弥补亏损。

(4) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项目	暂时性差异金额
一、引起暂时性差异的资产对应的暂时性差异	
坏账准备	9,360,516.31
存货跌价准备	2,996,764.25
固定资产减值准备	4,306,545.30
交易性金融资产公允价值损失的可抵扣暂时性差异	1,826.00
尚未验收的政府补助产生的可抵扣暂时性差异	10,000,000.00
其他可抵扣暂时性差异	50,329.14
小计	26,715,981.00
二、引起暂时性差异的负债对应的暂时性差异	
估计理赔款收入	710,000.00
小计	710,000.00

14、资产减值准备

项目	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
一、坏账准备	7,889,490.41	2,286,856.64	-	87,338.19	10,089,008.86
二、存货跌价准备	3,337,267.26	1,948,216.94	-	2,288,719.95	2,996,764.25
三、可供出售金融资产减值准备	-	-	-	-	-
四、持有至到期投资减值准备	-	-	-	-	-
五、长期股权投资减值准备	-	-	-	-	-
六、投资性房地产减值准备	-	-	-	-	-
七、固定资产减值准备	2,357,925.83	1,948,619.47	-	-	4,306,545.30
八、工程物资减值准备	-	-	-	-	-
九、在建工程减值准备	-	-	-	-	-
十、生产性生物资产减值准备	-	-	-	-	-
其中：成熟生产性生物资产减值准备	-	-	-	-	-
十一、油气资产减值准备	-	-	-	-	-
十二、无形资产减值准备	-	-	-	-	-
十三、商誉减值准备	-	-	-	-	-
十四、其他	-	-	-	-	-
合计	13,584,683.50	6,183,693.05	-	2,376,058.14	17,392,318.41

注：本期因处置子公司福建省菲奈斯制衣有限责任公司而转销该公司出售日应收款项的坏账准备金人民币 87,338.19 元。

15、所有权受到限制的资产

所有权受到限制的资产类别	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、用于担保的资产	36,749,244.21	86,351,755.92	621,223.16	122,479,776.97
房屋、建筑物	29,422,470.26	8,091,552.64	341,182.78	37,172,840.12
机器设备	-	78,260,203.28	-	78,260,203.28
土地使用权	7,326,773.95	-	280,040.38	7,046,733.57
二、其他原因造成所有权受到限制的资产	61,318,750.59	19,851,645.60	16,910,772.01	64,259,624.18
银行承兑汇票保证金、信用证保证金	61,318,750.59	19,851,645.60	16,910,772.01	64,259,624.18
合计	98,067,994.80	106,203,401.52	17,531,995.17	186,739,401.15

注：① 母公司以晋国用（2001）字第 01278 号、晋国用（2001）字第 01279 号土地使用权，期末账面价值人民币 1,720,485.57 元，连同期末账面价值人民币 3,208,320.36 元的房产，作为向泰国盘古银行厦门分行最高额度 1,500,000.00 美元贷款的抵押物。截止至 2009 年 12 月 31 日，该额度实际贷款 1,300,000.00 美元。

② 子公司江西凤竹棉纺有限公司以期末账面原值人民币 62,433,584.02 元、期末账面价值人民币 53,065,030.12 元的机器设备，以及期末账面原值人民币 38,403,666.78 元、期末账面价值人民币 33,964,519.76 元的房屋、建筑物，连同账面原值人民币 5,789,400.00 元，账面价值人民币 5,326,248.00 元的瑞国用（2006）第 Q:008 号土地使用权，作为向江西省瑞昌市农业银行申请总额度人民币 72,000,000.00 元的棉纺项目贷款的抵押物。截止至 2009 年 12 月 31 日，该额度实际贷款人民币 59,000,000.00 元。

③ 子公司江西凤竹棉纺有限公司以期末账面原值人民币 29,474,965.16 元、期末账面价值人民币 25,195,173.16 元的机器设备作为向上海浦东发展银行申请贷款的抵押物。截止至 2009 年 12 月 31 日，该贷款余额为人民币 6,500,000.00 元。

16、短期借款

（1）短期借款分类

项目	期末余额	年初余额
质押借款	8,876,660.00	8,884,980.00
抵押借款	19,355,419.60	-
保证借款	232,935,473.26	404,000,000.00
信用借款	-	-
合计	261,167,552.86	412,884,980.00

注：① 期末余额中，包括公司开具给子公司且子公司已贴现的截止至 2009 年 12 月 31 日未到期的银行承兑汇票，票面金额合计人民币 44,935,473.26 元，相应的保证金存款户期末余额合计人民币 11,052,248.93 元。

② 公司将存入上述保证金户的款项作为现金流量表中的支付其他与筹资活动有关的现金。

（2）公司本期无已到期未偿还的短期借款。

17、应付票据

种 类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	120,382,048.38	18,595,062.95
合 计	120,382,048.38	18,595,062.95

注：① 2010 年将到期的金额 120,382,048.38 元。

② 期末应付票据中应付关联方款项如下：

单位	期末金额	占应付票据余额的比例（%）
福建凤竹集团有限公司	30,000,000.00	24.92
福建省晋江安泰化工有限公司	823,292.20	0.68
合 计	30,823,292.20	25.60

18、应付账款

(1) 按账龄列示

账 龄	期末余额	年初余额
1年以内（含1年）	55,821,236.56	27,792,131.96
1至2年（含2年）	2,025,261.90	687,951.90
2至3年（含3年）	637,925.73	690,159.29
3年以上	544,449.01	37,800.00
合 计	59,028,873.20	29,208,043.15

(2) 主要项目披露

项目	期末余额	年初余额
应付材料款	56,098,161.30	26,162,057.25
应付设备及工程款	2,930,711.90	3,045,985.90
合 计	59,028,873.20	29,208,043.15

(3) 本期应付持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位及关联方的款项情况如下

关联方名称	期末余额	年初余额
福建凤竹集团有限公司	3,008,705.53	2,517,013.98
福建省晋江安泰化工有限公司	334,417.43	-
晋江恒泰化工贸易有限公司	38,273.72	34,218.08
合 计	3,381,396.68	2,551,232.06

(4) 账龄超过 1 年的应付账款，主要系尚未取得发票的原材料暂估款。

(5) 应付账款期末余额中应付关联方款项为 3,381,396.68 元, 占应付账款总额的比例为 5.73%。

19、预收款项

(1) 按账龄列示

账龄	期末余额	年初余额
1年以内(含1年)	3,915,263.16	4,799,499.97
1至2年(含2年)	58,538.65	149,874.18
2至3年(含3年)	1,883.80	218,467.93
3年以上	-	196,575.35
合计	3,975,685.61	5,364,417.43

(2) 主要项目披露

项目	期末余额	年初余额
预收货款	3,975,685.61	5,364,417.43
合计	3,975,685.61	5,364,417.43

(3) 本期预收款项中无预收持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位及关联方款项。

(4) 账龄超过 1 年的预收账款, 主要系因客户未及时履约, 本期尚未实现销售的预收货款。

20、应付职工薪酬

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	5,202,375.93	68,691,182.67	67,375,493.42	6,518,065.18
二、职工福利费	-	752,068.86	752,068.86	-
三、社会保险费	407,194.80	3,194,101.22	2,951,919.92	649,376.10
其中：1. 医疗保险费	46,293.50	473,968.00	478,148.00	42,113.50
2. 基本养老保险费	258,367.30	2,137,807.06	1,913,537.36	482,637.00
3. 年金缴费	-	-	-	-
4. 失业保险费	23,728.30	193,098.86	161,867.36	54,959.80
5. 工伤保险费	65,215.20	224,370.30	233,841.30	55,744.20
6. 生育保险费	13,590.50	164,857.00	164,525.90	13,921.60
四、住房公积金	-	-	-	-
五、工会经费和职工教育经费	3,246,387.43	1,791,577.26	1,140,844.16	3,897,120.53
六、非货币性福利	-	-	-	-
七、因解除劳动关系给予的补偿	-	-	-	-
八、其他	-	-	-	-
其中：以现金结算的股份支付	-	-	-	-
合计	8,855,958.16	74,428,930.01	72,220,326.36	11,064,561.81
其中：拖欠性质				
工效挂钩				

注：本期因处置子公司福建省菲奈斯制衣有限责任公司而减少的应付职工薪酬人民币 679,253.56 元。

21、应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
1. 增值税	-2,637,948.12	773,322.96
2. 企业所得税	1,514,282.44	-718,890.33
3. 个人所得税	194,135.21	99,624.84
4. 印花税	81,857.97	94,432.90
5. 营业税	-	246,349.35
6. 城建税	204,261.12	371,716.44
7. 房产税	101,383.32	54,497.21
8. 土地使用税	264,613.52	71,945.88
9. 车船使用税	-	2,251.20
10. 教育费附加	87,541.48	161,173.25
11. 地方教育费附加	52,150.38	21,980.89
12. 防洪费	100,622.25	108,296.37
13. 副食品调节基金	-	25,172.33
14. 残疾人就业保障金	35,860.16	18,816.41
15. 土地增值税	-	732,072.83
16. 代扣代缴股息分红所得	64,239.00	-
合计	62,998.73	2,062,762.53

22、应付利息

项目	期末余额	年初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	103,840.00	249,387.08
短期借款应付利息	376,083.41	638,756.53
合计	479,923.41	888,143.61

23、其他应付款

(1) 按账龄列示

账龄	期末余额	年初余额
1年以内(含1年)	1,011,795.32	2,272,102.21
1至2年(含2年)	31,588.58	128,316.17
2至3年(含3年)	123,716.17	1,667,942.82
3年以上	2,132,005.32	466,562.50
合计	3,299,105.39	4,534,923.70

(2) 本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及关联方情况如下

单位名称	期末余额	年初余额
福建凤竹集团有限公司	216,583.03	752,080.03
福建晋江恒泰化工贸易有限公司	-	202,500.00
合计	216,583.03	954,580.03

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

账龄超过 1 年的大额其他应付款，主要系子公司山东鱼台风竹纺织有限责任公司应付设立时的收购资产款。因涉及人员较多，手续复杂，该笔款项的偿付事项正在进行中。

(4) 其他应付款期末余额中应付关联方款项为人民币 216,583.03 元，占其他应付款本期期末余额的 6.56%。

24、预计负债

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
未决诉讼中介费	254,650.00	164,700.00	411,550.00	7,800.00
合计	254,650.00	164,700.00	411,550.00	7,800.00

注：期末余额系公司计提未决诉讼的律师代理费用。（见本附注之第八项或有事项的说明）

25、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债的分类

项目	期末余额	年初余额
1年内到期的长期借款	10,000,000.00	8,000,000.00
合计	10,000,000.00	8,000,000.00

(2) 一年内到期的长期借款

① 1年内到期的长期借款的分类

项目	期末余额	年初余额
抵押借款	10,000,000.00	8,000,000.00
合计	10,000,000.00	8,000,000.00

注：公司1年内到期的长期借款中无属于逾期借款获得展期的金额。

② 1年内到期的长期借款情况

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	年利率 (%)	期末余额	年初余额
瑞昌市农业银行	2007年1月8日	2010年7月25日	人民币	7.65	10,000,000.00	-
瑞昌市农业银行	2007年1月8日	2009年7月1日	人民币	7.65	-	8,000,000.00
合计					10,000,000.00	8,000,000.00

③ 公司1年内到期的长期借款中无逾期借款。

④ 公司上述1年内到期的长期借款中无资产负债表日后已偿还的金额。

26、长期借款

(1) 长期借款分类

借款类别	期末余额	年初余额
抵押借款	49,000,000.00	59,000,000.00
合计	49,000,000.00	59,000,000.00

(2) 金额前五名的长期借款情况

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末余额	年初余额
瑞昌市农业银行	2007年1月31日	2011年7月25日	人民币	7.74	10,000,000.00	10,000,000.00
瑞昌市农业银行	2007年1月11日	2011年7月25日	人民币	7.65	7,000,000.00	7,000,000.00
瑞昌市农业银行	2007年6月18日	2012年1月8日	人民币	7.65	7,000,000.00	7,000,000.00
瑞昌市农业银行	2007年2月8日	2012年1月8日	人民币	7.65	7,000,000.00	7,000,000.00
瑞昌市农业银行	2007年2月12日	2012年1月8日	人民币	7.65	5,000,000.00	5,000,000.00
合计					36,000,000.00	36,000,000.00

27、其他非流动负债

项目	期末余额	年初余额
政府补助	10,000,000.00	-
合计	10,000,000.00	-

注：2009年6月公司收到节水节能染色改造及印染废水循环利用项目的政府补助，共计人民币10,000,000.00元，该项目预计于2012年建成。

28、股本

	年初余额	本期增减变动					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
一、有限售条件股份						-	-
1、国家持股						-	
2、国有法人股份						-	
3、其他内资持股	31,450,000.00	-	-	-	-31,450,000.00	-31,450,000.00	-
其中：							
境内法人持股	31,450,000.00				-31,450,000.00	-31,450,000.00	-
境外自然人持股						-	-
其他						-	
4、外资持股	25,826,000.00	-	-	-	-25,826,000.00	-25,826,000.00	-
其中：							
境外法人持股	25,826,000.00				-25,826,000.00	-25,826,000.00	
境内自然人持股						-	
有限售条件股份合计	57,276,000.00	-	-	-	-57,276,000.00	-57,276,000.00	-
二、无限售条件流通股份							
1、人民币普通股	112,724,000.00				57,276,000.00	57,276,000.00	170,000,000.00
2、境内上市的外资股						-	-
3、境外上市的外资股						-	-
4、其他						-	-
已上市流通股份合计	112,724,000.00	-	-	-	57,276,000.00	57,276,000.00	170,000,000.00
三、股份总数	170,000,000.00	-	-	-	-	-	170,000,000.00

注：本期公司有限售条件股份转为无限售条件流通股份的股数为 57,276,000 股，可上市流通日为 2009 年 1 月 9 日。

29、资本公积

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
股本溢价	241,925,681.46	-	-	241,925,681.46
合计	241,925,681.46	-	-	241,925,681.46

30、盈余公积

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	45,128,317.93	1,436,695.75	-	46,565,013.68
任意盈余公积	22,339,575.96	-	-	22,339,575.96
合计	67,467,893.89	1,436,695.75	-	68,904,589.64

31、未分配利润

项目	期末余额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	62,855,838.10	
调整年初未分配利润合计数(调增+,调减-)	-	
调整后年初未分配利润	62,855,838.10	
加:本期归属于母公司所有者的净利润	18,667,093.94	
减:提取法定盈余公积	1,436,695.75	按本年母公司净利润的10% 计提法定盈余公积
提取任意盈余公积	-	
提取一般风险准备	-	
应付普通股股利	5,100,000.00	
转作股本的普通股股利	-	
期末未分配利润	74,986,236.29	-

注:① 2009年5月11日公司召开2008年度股东大会,审议通过了2008年度利润分配方案,按2008年度当年实现净利润的10%提取法定盈余公积金人民币639,146.50元;批准按2008年12月31日公司总股本170,000,000股为基数,向全体股东每10股派发现金股利0.3元(含税),共计分配人民币5,100,000.00元。

② 根据公司章程和2010年3月29日第三届董事会第二十七次会议通过的《2009年度利润分配预案》,公司按2009年度当年实现净利润的10%提取法定盈余公积金人民币1,436,695.75元;按2009年12月31日公司总股本170,000,000股为基数,向全体股东每10股派发现金股利1元(含税),共计分配人民币17,000,000.00元。

③ 未分配利润中无子公司当年提取的盈余公积归属于母公司的金额。

32、营业收入、营业成本

(1) 营业收入

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	681,651,162.02	707,734,314.45
其他业务收入	6,094,838.47	8,340,753.39
合计	687,746,000.49	716,075,067.84

(2) 营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务成本	595,457,625.01	600,665,305.38
其他业务支出	4,813,991.85	7,209,968.03
合计	600,271,616.86	607,875,273.41

(3) 主营业务(分行业)

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
纺织	681,651,162.02	595,457,625.01	707,734,314.45	600,665,305.38
合计	681,651,162.02	595,457,625.01	707,734,314.45	600,665,305.38

(4) 主营业务(分产品)

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
织造	357,515,445.79	312,659,167.11	387,827,738.42	342,545,912.94
漂染	157,646,754.12	145,871,666.76	166,359,652.32	143,976,089.22
纺纱	132,525,753.64	110,113,886.19	98,182,042.98	73,293,555.64
染纱	20,420,694.69	15,103,196.03	31,212,899.82	25,078,028.46
制衣	12,504,715.97	10,953,449.75	22,087,954.02	14,400,827.78
污水处理	1,037,797.81	756,259.17	2,064,026.89	1,370,891.34
合计	681,651,162.02	595,457,625.01	707,734,314.45	600,665,305.38

(5) 主营业务(分地区)

地区名称	本期发生额	上期发生额
福建地区	405,353,049.01	472,573,659.83
国内其他地区	90,955,319.18	79,461,220.01
国外	185,342,793.83	155,699,434.61
合计	681,651,162.02	707,734,314.45

(6) 公司前五名客户的营业收入情况

客户排名	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
第一名	123,684,218.73	17.98
第二名	31,286,101.24	4.55
第三名	25,915,528.26	3.77
第四名	12,958,800.97	1.88
第五名	11,768,980.85	1.71
合计	205,613,630.05	29.89

33、营业税金及附加

税项	本期发生额	上期发生额
营业税	57,294.66	150,525.35
城建税	817,653.76	884,027.47
教育费附加	418,699.20	434,802.76
地方教育附加费	396,620.10	350,781.91
增值税	3,000.00	1,200.00
合计	1,693,267.72	1,821,337.49

34、公允价值变动损益

项 目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-1,826.00	-1,502,955.43
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-	-
合 计	-1,826.00	-1,502,955.43

注：本期期末公司持有股票中国太保（股票代码：601601）1,000股，该股票本期期末每股市价 25.62 元，本期公允价值变动损益人民币-1,826.00 元。

35、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	269,683.72	-
处置交易性金融资产取得的投资收益	26,649.10	-5,848,957.42
合 计	296,332.82	-5,848,957.42

注：公司本期处置长期股权投资产生的投资收益系转让子公司福建省菲奈斯制衣有限责任公司的全部股权所致。

36、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	2,286,856.64	1,875,445.38
二、存货跌价损失	1,948,216.94	3,337,267.26
三、可供出售金融资产减值损失	-	-
四、持有至到期投资减值损失	-	-
五、长期股权投资减值损失	-	-
六、投资性房地产减值损失	-	-
七、固定资产减值损失	1,948,619.47	-
八、工程物资减值损失	-	-
九、在建工程减值损失	-	-
十、生产性生物资产减值损失	-	-
十一、油气资产减值损失	-	-
十二、无形资产减值损失	-	-
十三、商誉减值损失	-	-
十四、其他	-	-
合计	6,183,693.05	5,212,712.64

37、营业外收入

(1) 营业外收入的分类

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	1,663,404.33	1,043,548.59
其中：固定资产处置利得	276,123.59	128,133.26
无形资产处置利得	1,387,280.74	915,415.33
诉讼判决理赔款	4,489,104.18	-
未履行合同且无需偿还的合同订金	852,062.56	-
政府补助	7,267,324.15	12,102,243.00
协会奖励	20,000.00	-
其他利得	10,765.88	8,089.95
合计	14,302,661.10	13,153,881.54

(2) 政府补助明细

项目	本期发生额	上期发生额
出疆棉移库费用补贴	2,070,000.00	-
自营出口奖励	1,171,400.00	343,500.00
企业技改奖	760,800.00	-
瑞昌市黄金园区优惠政策奖	628,777.00	-
企业贡献奖	557,030.00	-
进口设备贴息	380,851.15	-
出口信用保险保费补贴	357,934.00	-
自主创新企业奖励资金	280,000.00	700,000.00
科技成果奖励	270,000.00	-
外贸保规模奖励	266,511.00	-
大宗商品出口补助	224,757.00	-
中小企业扶持资金	77,567.00	340,000.00
低耗水印染新技术和高效节能染色新工艺技术开发	-	5,000,000.00
土地使用税返还款	-	1,541,300.00
环保型高档针织弹力布面料产业化补助	-	250,000.00
科技重大贡献奖	-	200,000.00
高新技术企业所得税纳税奖励	-	710,000.00
购置先进设备实施技术改造奖励	-	209,000.00
循环经济示范企业和节能先进企业奖励	-	100,000.00
中央进口产品贴息	-	130,593.00
环境污染防治专项补助资金	-	100,000.00
2007年省企业技术创新和产学研联合开发专项资金	-	120,000.00
扶持企业发展奖	-	312,500.00
印染新工艺及废水回用新技术示范项目	-	30,000.00
科技三项费用补贴	-	1,400,000.00
其他	221,697.00	615,350.00
合计	7,267,324.15	12,102,243.00

注：根据财政部《关于印发《出疆棉移库费用补贴管理暂行办法》的通知》（财建[2008]396号）的规定，对从新疆采购的原棉，由政府按每吨定额补贴出疆棉移库费用人民币400元，子公司山东鱼台凤竹纺织有限责任公司、江西凤竹棉纺有限公司本期收到上述补贴共计人民币2,070,000.00元。

38、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	245,915.96	58,755.59
其中：固定资产处置损失	245,915.96	58,755.59
无形资产处置损失	-	-
固定资产报废损失	24,222.93	
非常损失	-	13,343,434.76
对外捐赠	114,000.00	10,000.00
罚款	216,622.80	123,783.64
违约金	100,000.00	-
其他	72,555.97	1,764.57
合计	773,317.66	13,537,738.56

39、所得税费用

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	6,473,139.71	3,151,784.04
递延所得税调整	-1,531,665.61	-1,521,416.89
合计	4,941,474.10	1,630,367.15

40、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	17,267,324.15	10,332,243.00
利息收入	1,534,018.06	785,213.52
往来款	3,460,000.00	945,895.78
行业协会奖励金	20,000.00	-
保险赔款	-	1,000,000.00
其他	-	2,192.12
合计	22,281,342.21	13,065,544.42

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
承兑汇票保证金	52,910,267.05	5,118,750.59
车辆养路运输费	6,436,502.47	6,375,701.17
自营出口费用	2,326,668.64	1,545,670.76
中介费	1,462,722.13	1,880,026.00
银行手续费	1,319,461.69	766,577.30
代扣代缴股息分红所得	222,198.53	2,639,579.80
保险费	895,516.51	2,569,610.97
差旅费	829,094.91	835,770.14
业务接待费	742,473.15	926,340.50
诉讼费	657,340.00	349,628.00
邮电费	629,682.30	865,803.85
广告费	413,707.80	1,462,739.60
水电费	402,672.66	517,331.58
董事会费	199,968.00	199,961.28
信息披露费	181,000.64	280,266.65
品质检验费	134,695.78	509,249.28
伤员医疗费	140,000.00	1,531,839.69
信息费	90,526.20	200,510.05
办公费	78,992.91	374,904.93
技术服务费	-	1,000,000.00
展览费	-	509,908.35
往来款	-	20,101,035.57
其他	854,049.90	2,714,290.21
合计	70,927,541.27	53,275,496.27

(3) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
进口设备信用证保证金存款	51,645.60	-
合计	51,645.60	-

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
母公司开具给子公司,已贴现未到期的银行承兑汇票保证金	11,052,248.93	56,200,000.00
捐赠支出	114,000.00	-
合计	11,166,248.93	56,200,000.00

41、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	18,635,064.85	4,926,310.47
加：资产减值准备	3,894,973.10	5,212,712.64
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	50,611,320.82	50,327,790.77
无形资产摊销	1,370,435.89	1,526,459.71
长期待摊费用摊销	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-1,417,488.37	-984,793.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	24,222.93	7,316,716.65
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	1,826.00	1,502,955.43
财务费用（收益以“-”号填列）	17,665,079.65	33,469,412.99
投资损失（收益以“-”号填列）	-296,332.82	5,848,957.42
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,638,165.61	-1,250,886.53
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	106,500.00	-270,530.36
存货的减少（增加以“-”号填列）	-30,352,550.13	20,939,321.16
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	37,072,846.40	70,056,328.37
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	2,101,423.29	-95,718,341.18
其他	17,259,254.46	-5,124,648.42
经营活动产生的现金流量净额	115,038,410.46	97,777,766.12
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	36,081,825.61	62,962,261.95
减：现金的期初余额	62,962,261.95	63,483,161.44
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	-26,880,436.34	-520,899.49

(2) 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项目	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息:	-	-
1、取得子公司及其他营业单位的价格	-	-
2、取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	-	-
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	-	-
3、取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-
4、取得子公司的净资产	-	-
流动资产	-	-
非流动资产	-	-
流动负债	-	-
非流动负债	-	-
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息:		-
1、处置子公司及其他营业单位的价格	3,060,000.00	-
2、处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	3,060,000.00	-
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	957,359.99	-
3、处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	2,102,640.01	-
4、处置子公司的净资产	5,471,208.39	-
流动资产	13,221,055.48	-
非流动资产	6,801,195.62	-
流动负债	14,551,042.71	-
非流动负债	-	-

(3) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	年初余额
一、现金	36,081,825.61	62,962,261.95
其中: 库存现金	210,022.26	201,655.85
可随时用于支付的银行存款	35,503,302.13	62,760,321.31
可随时用于支付的其他货币资金	368,501.22	284.79
二、现金等价物	-	-
其中: 三个月内到期的债券投资	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	36,081,825.61	62,962,261.95

六、资产证券化业务的会计处理

- 1、公司本期未发生资产证券化业务。
- 2、公司本期无不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的资产或交易。

七、关联方及关联交易

公司与子公司以及各子公司间的关联方交易已在合并报表时抵销,公司与其他关联方在报告期内的交易如下:

1、本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	公司类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本 (人民币 万元)	母公司对本公 司的持股比例 (%)	母公司对本公 司的表决权比 例 (%)	本公司 最终控制方	组织机构 代码
福建凤竹集团 有限公司	母公司	有限责 任公司	福建省晋江市 凤竹工业区	李春兴	制造业	13,430.00	28.50	28.50	福建凤竹集团 有限公司	71730144-1

2、本公司的子公司情况

子公司名称	子公司类型	公司类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本 (人民币万元)	持股 比例 (%)	表决权 比例 (%)	组织机构代码
山东鱼台凤竹纺织有 限责任公司	有限责 任公司	法人企业	山东鱼台	陈澄清	制造业	5,000.00	100.00	100.00	78231634-0
江西凤竹棉纺 有限公司	有限责 任公司	法人企业	江西瑞昌	李常春	制造业	8,100.00	100.00	100.00	78145480-5

3、本公司无合营和联营企业。

4、本公司的其他关联方情况

(1) 香港振兴实业公司

注册地址	主营业务	经济性质或类型	法定代表人	与本公司关系
香港九尖沙咀漆咸道 87-105 号 百利商业中心 16 楼 1603 室	(贸易)化工原料、染料、 纺织、服装鞋类	无限责任公司	李桂真	股东

(2) 福建省东润投资有限公司

注册地址	主营业务	组织机构代码	经济性质 或类型	法定 代表人	与本公司 关系
泉州市丰泽区泉秀花园 东区别墅 5 号	从事项目投资、企业股权投资、 国内贸易、各类商品及技术的进 出口业务。	71738978-9	有限责 任公 司	陈锋	同一家族 控制企业

注：原福建省泉州市光大工贸有限公司于 2009 年 3 月 12 日将公司名称变更为福建省东润投资有限公司。

(3) 福建晋江恒泰化工贸易有限公司

注册地址	主营业务	组织机构代码	经济性质或类型	法定代表人	与本公司关系
福建省晋江市梅岭风竹工业区	纺织材料、纺织机械及配件、染料中间体纺织化工、鞋业化工、塑料化工, 建筑材料批发。	25979949-9	有限责任公司	李春兴	同一控股股东

(4) 福建省晋江安泰化工有限公司

注册地址	主营业务	组织机构代码	经济性质或类型	法定代表人	与本公司关系
福建省晋江市梅岭风竹工业区	染料助剂制造	70510557-4	有限责任公司	李春兴	同一控股股东

(5) 福建晋江凤竹鞋业发展有限公司

注册地址	主营业务	组织机构代码	经济性质或类型	法定代表人	与本公司关系
福建省晋江经济开发区	生产鞋及鞋材	71739636-4	有限责任公司	陈锋	同一家族控制企业

(6) 厦门世纪德生贸易有限公司

注册地址	主营业务	组织机构代码	经济性质或类型	法定代表人	与本公司关系
福建省厦门市思明区曾厝垵 379 号 116 室	各类商品和技术的进出口	77600662-9	有限责任公司	柯哲鸿	注

注：上期公司关联方厦门市凤竹进出口贸易有限公司的原股东李春兴、李常春、陈强将其所持有的股份全部转让给了自然人柯哲鸿，该公司于 2009 年 7 月 1 日变更为厦门世纪德生贸易有限公司，股权转让后该公司与公司已无关联关系。

(7) 福建凤竹环保有限公司

注册地址	主营业务	组织机构代码	经济性质或类型	法定代表人	与本公司关系
福建省晋江市陈埭仙石村	城市污水治理；环保工程设计、建设、运营。	76858385-6	有限责任公司	李春兴	同一控股股东

(8) 福建菲奈斯制衣有限责任公司

注册地址	主营业务	组织机构代码	经济性质或类型	法定代表人	与本公司关系
福建省晋江市梅岭风竹工业区	服装加工，自营服装产品的进出口贸易	67650559-4	有限责任公司	黄玲玲	同一家族控制企业

(9) 陈澄清

经济性质或类型	公司或关联公司内的任职情况	与本公司关系
自然人	公司董事长	控股股东的自然人股东

(10) 李春兴

经济性质或类型	公司或关联公司内的任职情况	与本公司关系
自然人	福建凤竹集团有限公司董事长	控股股东的自然人股东

(11) 李常春

经济性质或类型	公司内任职情况	与本公司关系
自然人	江西凤竹棉纺有限公司董事长	控股股东的自然人股东

(12) 李萍影

经济性质或类型	公司内任职情况	与本公司关系
自然人	公司营销部副经理	控股股东的自然人股东， 公司董事长陈澄清之妻

(13) 陈锋

经济性质或类型	公司内任职情况	与本公司关系
自然人	公司总经理、董事	公司总经理、公司董事长陈澄清之子

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生数		上期发生数	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
福建凤竹集团有限公司	购入货物	水电汽	市场价格	74,609,413.73	14.40	67,330,235.34	14.55
福建省晋江安泰化工有限公司	接受劳务	染化料加工	市场价格	1,618,463.42	0.31	1,615,229.06	0.35
福建晋江恒泰化工贸易有限公司	购入货物	染化料	市场价格	17,957.33	0.00	7,155.22	0.00
福建省菲奈斯制衣有限责任公司	接受劳务	成衣加工	市场价格	415,563.75	0.08	-	-
福建省菲奈斯制衣有限责任公司	销售货物	针织布	市场价格	1,661,847.98	0.24	-	-
福建凤竹环保有限公司	销售货物	辅料	市场价格	21,616.44	0.35	32,307.69	0.39
福建省晋江安泰化工有限公司	销售货物	辅料	市场价格	926.49	0.02	-	-
厦门世纪德生贸易有限公司	销售货物	针织布	市场价格	-	-	1,311,815.37	0.19

(2) 关联租赁情况

① 向关联方租赁

出租方名称	承租方名称	租赁起始日	租赁终止日	本期租赁费用	租赁费用确认依据	租赁费用对公司影响
福建晋江恒泰化工贸易有限公司	福建省菲奈斯制衣有限责任公司	2008-6-1	2009-12-31	112,500.00	按照市场租赁价格确认	增加公司的主营业务成本及减少现金流
合计				112,500.00		

注：原子公司福建省菲奈斯制衣有限责任公司 2009 年 1 至 5 月向关联方福建晋江恒泰化工贸易有限公司租用厂房，每月租赁费 22,500.00 元，共计人民币 112,500.00 元。

② 出租给关联方

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确认依据	租赁收益对公司影响
本公司	福建省菲奈斯制衣有限责任公司	厂房出租	1557651.84	2009-6-1	2010-12-31	109,200.00	按照市场租赁价格确认	增加公司的当期利润及现金流
合计						109,200.00		

注：原子公司福建省菲奈斯制衣有限责任公司 2009 年 6 至 12 月向母公司租用厂房，每月租赁费 15,600.00 元，共计人民币 109,200.00 元。

(3) 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
福建凤竹集团有限公司、福建晋江凤竹鞋业发展有限公司	本公司	20,000,000.00	2009-3-24	2010-3-24	否
福建凤竹集团有限公司、福建晋江凤竹鞋业发展有限公司	本公司	25,000,000.00	2009-4-30	2010-4-30	否
福建凤竹集团有限公司、福建晋江凤竹鞋业发展有限公司	本公司	20,000,000.00	2009-4-23	2010-4-23	否
福建凤竹集团有限公司、福建晋江凤竹鞋业发展有限公司	本公司	10,000,000.00	2009-4-7	2010-3-7	否
福建凤竹集团有限公司、福建晋江凤竹鞋业发展有限公司	本公司	15,000,000.00	2009-4-10	2010-4-10	否
福建凤竹集团有限公司、福建晋江凤竹鞋业发展有限公司	本公司	1,600,000.00	2009-8-28	2010-1-17	否
福建凤竹集团有限公司、福建晋江凤竹鞋业发展有限公司	本公司	880,000.00	2009-8-28	2010-1-2	否
福建凤竹集团有限公司、福建晋江凤竹鞋业发展有限公司	本公司	1,050,000.00	2009-8-28	2010-1-9	否
福建凤竹集团有限公司、福建晋江凤竹鞋业发展有限公司	本公司	740,000.00	2009-9-25	2010-1-31	否
福建凤竹集团有限公司、福建晋江凤竹鞋业发展有限公司	本公司	810,000.00	2009-9-25	2010-2-6	否
福建凤竹集团有限公司、福建晋江凤竹鞋业发展有限公司	本公司	1,350,000.00	2009-9-25	2010-2-14	否
福建凤竹集团有限公司、福建晋江凤竹鞋业发展有限公司	本公司	950,000.00	2009-10-22	2010-3-2	否
福建凤竹集团有限公司、福建晋江凤竹鞋业发展有限公司	本公司	960,000.00	2009-10-22	2010-3-8	否
福建凤竹集团有限公司、福建晋江凤竹鞋业发展有限公司	本公司	1,710,000.00	2009-10-22	2010-3-3	否
福建凤竹集团有限公司、福建晋江凤竹鞋业发展有限公司	本公司	1,590,000.00	2009-10-22	2010-3-20	否
福建凤竹集团有限公司、福建晋江凤竹鞋业发展有限公司	本公司	1,215,419.60	2009-12-23	2010-3-23	否
福建凤竹集团有限公司、陈澄清、李萍影、陈锋、李春兴、李常春提供个人担保。	本公司	15,000,000.00	2009-3-9	2010-1-10	否
福建凤竹集团有限公司、陈澄清、李萍影、陈锋、李春兴、李常春提供个人担保。	本公司	10,000,000.00	2009-8-11	2010-8-10	否
福建凤竹集团有限公司	本公司	23,000,000.00	2009-7-31	2010-7-30	否
李常春	子公司江西凤竹棉纺有限公司	6,500,000.00	2009-9-30	2010-4-7	否
合计		157,355,419.60			

(4) 关联方资产转让、债务重组情况

关联方	关联交易内容	关联交易类型	关联交易定价原则	本期发生数		上期发生数	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
福建省菲奈斯制衣有限责任公司	出售车辆	出售固定资产	市场价格	77,571.00	11.06	-	-
福建省东润投资有限公司	股权转让	股权转让	协议价	3,060,000.00	100.00	-	-
福建省晋江安泰化工有限公司	土地转让	土地转让	协议价	-	-	2,194,900.00	100.00
合计				3,137,571.00		2,194,900.00	-

6、关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应收帐款	福建省菲奈斯制衣有限责任公司	79,092.00	-
应收帐款	厦门世纪德生贸易有限公司	-	64,354.00
其他应收款	福建省晋江安泰化工有限公司	548.00	-
其他应收款	福建风竹环保有限公司	180.00	-
预付帐款	福建省晋江安泰化工有限公司	-	59,885.42
应付票据	福建风竹集团有限公司	30,000,000.00	10,000,000.00
应付票据	福建省晋江安泰化工有限公司	823,292.20	530,770.45
应付帐款	福建风竹集团有限公司	3,008,705.53	2,517,013.98
应付帐款	福建省晋江安泰化工有限公司	334,417.43	-
应付帐款	晋江恒泰化工贸易有限公司	38,273.72	34,218.08
其他应付款	福建风竹集团有限公司	216,583.03	752,080.03
其他应付款	福建省晋江安泰化工有限公司	-	202,500.00

八、或有事项

2009 年 12 月 11 日，公司起诉中国太平洋保险股份有限公司泉州中心支公司、晋江支公司的 6.12 火灾事故财产保险纠纷案取得了一审判决，判定上述保险公司于判决生效之日起一个月内支付给公司保险金 8,549,104.18 元。公司将一审判决较上期多计的理赔金额共计人民币 4,489,104.18 元计入当期营业外收入。现诉讼双方均已上诉，案件进入二审阶段。

预计负债年初余额人民币 254,650.00 元，均系公司根据基本确定可收回的理赔金额预计的律师代理费用。公司按照 6.12 火灾事故财产保险纠纷案件的一审判决结果，补提相应律师代理费用，扣除已经部分支付了的该项费用，预计负债的期末余额为人民币 7,800.00 元。

公司起诉中国太平洋保险股份有限公司泉州中心支公司、晋江支公司的 4.4 爆炸事故财产保险纠纷案尚在一审审理过程中。公司上期根据保险公司已确认的损失金额计入其他应收款的款项人民币 710,000.00 元尚未收回。

九、承诺事项

1、公司本期不存在需要披露的重大承诺事项

2、公司前期无需要披露的重大承诺事项。

十、资产负债表日后事项

1、资产负债表日后利润分配情况说明

根据公司章程和第三届董事会第二十七次会议决议，公司按 2009 年度母公司本期实现净利润的 10% 提取法定盈余公积金，共计人民币 1,436,695.75 元；按 2009 年 12 月 31 日总股本 170,000,000.00 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 1 元（含税），共计分配人民币 17,000,000.00 元。

2、福建省高级人民法院 2010 年 3 月 5 日开庭对 6.12 火灾事故的保险金合同纠纷案进行二审。截止至本次报告日，法院尚未对该起诉讼作出终审判决。

3、福建省晋江市人民法院于 2009 年 3 月 24 日，首次开庭审理 4.4 爆炸事故的保险金合同纠纷案。截止至本次报告日，法院尚未对该起诉讼作出一审判决。

4、2010 年 3 月，公司收到中国银行间市场交易商协会的《接受注册通知书》（中市协注〔2010〕CP39 号），该协会决定接受公司的短期融资券的注册。公司发行短期融资券注册金额为人民币 1 亿元，注册额度自通知书公布之日起 2 年内有效，公司在注册有效期内可分期发行短期融资券，首期发行应在注册后 2 个月内完成，后续发行应提前 2 个工作日向交易商协会备案。

公司拟于近期在全国银行间债券市场公开发行 2010 年度第一期短期融资券，发行总额为人民币 5,000.00 万元，期限 365 天，发行利率根据簿记建档、集中配售方式确定，本次短期融资券发行由兴业银行股份有限公司承销，兑付方式为到期一次性还本付息。本次募集资金主要用于补充流动资金，偿还银行贷款，从而改善公司融资结构，降低资金成本。

5、子公司江西凤竹棉纺有限公司于 2010 年 2 月 5 日已经收到瑞昌市人民政府通过瑞昌市土地储备中心汇入的土地回收款，共计人民币 7,175,600.00 元。

十一、其他重要事项

1、以公允价值计量的资产和负债

项目	年初余额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末余额
金融资产					
1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	-	-1,826.00	-	-	101,640.00
2、衍生金融资产	-	-	-	-	-
3、可供出售金融资产	-	-	-	-	-
金融资产小计	-	-1,826.00	-	-	101,640.00
投资性房地产					
生产性生物资产					
其他					
上述合计	-	-1,826.00	-	-	101,640.00
金融负债	-	-	-	-	-

2、除上述内容外，公司本期无应披露的其他重要事项。

十二、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	64,935,019.92	64.11	3,246,751.00	50.82	60,502,079.28	59.53	3,025,103.96	51.68
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	786,535.89	0.78	786,535.89	12.31	787,114.60	0.77	787,114.60	13.45
其他不重大的应收账款	35,563,180.32	35.11	2,355,701.23	36.87	40,348,873.61	39.70	2,041,686.14	34.87
合计	101,284,736.13	100.00	6,388,988.12	100.00	101,638,067.49	100.00	5,853,904.70	100.00

(2) 应收账款按账龄披露

账龄结构	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内(含1年)	96,267,800.69	95.05	4,813,390.03	75.34	97,689,699.88	96.11	4,587,889.49	78.37
1至2年(含2年)	2,492,664.46	2.46	249,266.45	3.90	2,966,864.39	2.92	448,764.43	7.67
2至3年(含3年)	1,721,958.56	1.70	634,870.53	9.94	842,965.02	0.83	761,835.50	13.01
3年以上	802,312.42	0.79	691,461.11	10.82	138,538.20	0.14	55,415.28	0.95
合计	101,284,736.13	100.00	6,388,988.12	100.00	101,638,067.49	100.00	5,853,904.70	100.00

(3) 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

客户名称	期末余额	坏账准备余额	账龄	计提比例
南亚染整私人有限公司	617,560.23	617,560.23	3年以上	100%
泉州市隆成服装织造有限公司	168,975.66	168,975.66	2至3年	100%
合计	786,535.89	786,535.89		

注: ① 本期期末应收南亚染整私人有限公司货款 90,442.61 美元, 折合人民币 617,560.23 元。公司近 3 年未与该客户发生任何交易, 多次催收仍无法收回, 公司对该客户的应收账款全额计提坏账准备。

② 本期期末应收泉州市隆成服装织造有限公司货款人民币 168,975.66 元, 2007 年 8 月公司已向该公司提起诉讼, 因该公司破产倒闭, 无剩余财产可偿还债务, 公司对该应收账款全额计提坏账准备。

(4) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合风险较大的应收账款

客户名称	期末余额	坏账准备余额	账龄	计提比例
南亚染整私人有限公司	617,560.23	617,560.23	3年以上	100%
泉州市隆成服装织造有限公司	168,975.66	168,975.66	2至3年	100%
合计	786,535.89	786,535.89		

(5) 公司本期无实际核销的应收账款。

(6) 公司本期期末无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(7) 金额前五名的应收账款情况

客户排名	与本公司关系	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
第一名	非关联方, 购销关系	16,296,547.80	1年以内	16.09
第二名	非关联方, 购销关系	9,928,478.11	1年以内	9.80
第三名	非关联方, 购销关系	5,648,779.73	1年以内	5.58
第四名	非关联方, 购销关系	4,371,534.99	1年以内	4.32
第五名	非关联方, 购销关系	3,686,911.04	1年以内	3.64
合计		39,932,251.67		39.43

(8) 应收关联方账款情况

关联方名称	与本公司关系	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)
福建省菲奈斯制衣有限责任公司	同一家族控制企业	79,092.00	0.08
合计		79,092.00	0.08

(9) 公司本期无终止确认的应收账款。

(10) 公司本期无以应收账款为标的资产进行证券化的交易安排。

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	11,735,157.82	15.12	2,394,641.24	80.59	5,832,656.82	7.71	769,828.41	42.72
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	527,515.54	0.68	568,081.54	19.12	568,081.54	0.75	568,081.54	31.53
其他不重大的其他应收款	65,335,582.43	84.20	8,805.41	0.29	69,283,843.89	91.54	463,994.24	25.75
合计	77,598,255.79	100.00	2,971,528.19	100.00	75,684,582.25	100.00	1,801,904.19	100.00

(2) 其他应收款按账龄披露

账龄结构	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内 (含1年)	65,646,732.25	84.60	36,991.81	1.24	74,044,793.94	97.83	821,301.48	45.57
1至2年 (含2年)	10,388,781.00	13.39	1,995,269.24	67.15	53,371.77	0.07	5,337.17	0.30
2至3年 (含3年)	23,392.00	0.03	7,017.60	0.24	53,800.00	0.07	52,750.00	2.93
3年以上	1,539,350.54	1.98	932,249.54	31.37	1,532,616.54	2.03	922,515.54	51.20
合计	77,598,255.79	100.00	2,971,528.19	100.00	75,684,582.25	100.00	1,801,904.19	100.00

(3) 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款坏账准备计提

其他应收款内容	账面余额	坏账准备余额	账龄	计提比例 (%)
张应允	1,062,656.82	1,062,656.82	1至2年	100.00
多家供应商	527,515.54	527,515.54	3年以上	100.00
合计	1,590,172.36	1,590,172.36		

注：① 公司原营销部业务员张应允私吞公司货款，共计人民币 1,062,656.82 元。2008 年 3 月张应允擅自离职，公司已向晋江市公安局报案，张应允现被通缉，尚未被缉拿归案。根据谨慎性原则，公司本期将该应收款项全额计提坏账准备。

② 公司预付多家供应商款项共计人民币 527,515.54 元，系公司多年未结算的预付供应商的货物或劳务款项，因收回可能性很小，故公司已将该应收款项全额计提坏账准备。

(4) 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

其他应收款内容	账面余额	坏账准备余额	账龄	计提比例 (%)
多家供应商	527,515.54	527,515.54	3年以上	100.00
合计	527,515.54	527,515.54		

(5) 公司本期无实际核销的其他应收款。

(6) 公司本期期末无其他应收持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东欠款。

(7) 金额较大的其他应收款的性质或内容

① 应收保险理赔款及诉讼费共计人民币 9,319,844.18 元。(见本附注第八项或有事项的说明)

② 应收原公司营销部业务员张应允私吞的公司货款，共计人民币 1,062,656.82 元。(见本科目注释之第(3)款之单独减值测试的坏账准备的说明)

③ 应收福建省晋江市电力有限责任公司土地押金，共计人民币 1,000,000.00 元，目前土地使用权证尚在办理中。

(8) 金额前五名的其他应收款情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)
山东鱼台凤竹纺织有限责任公司	子公司	56,802,212.05	1年以内	73.20
中国太平洋财产保险股份有限公司泉州中心支公司、中国太平洋保险股份有限公司晋江支公司	供应商	9,319,844.18	1至2年	12.01
江西凤竹棉纺有限公司	子公司	8,104,684.00	1年以内	10.44
张应允	原单位员工	1,062,656.82	1至2年	1.37
福建省晋江市电力有限责任公司	供应商	1,000,000.00	3年以上	1.29
合计		76,289,397.05		98.31

(9) 应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	期末余额	占其他应收款总额的比例 (%)
山东鱼台凤竹纺织有限责任公司	子公司	56,802,212.05	73.2004
江西凤竹棉纺有限公司	子公司	8,104,684.00	10.4444
福建省晋江安泰化工有限公司	同一母公司	548.00	0.0007
福建凤竹环保有限公司	同一母公司	180.00	0.0002
合计		64,907,624.05	83.6457

(10) 公司本期无终止确认的其他应收款。

(11) 公司本期无以其他应收款为标的资产进行证券化的交易安排。

3、长期股权投资

被投资单位	核算方法	初始投资成本(人民币万元)	年初余额(人民币万元)	增减变动(人民币万元)	期末余额(人民币万元)	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	现金红利
山东鱼台凤竹纺织有限责任公司	成本法	4,500.00	4,500.00	-	4,500.00	90.00	90.00	不适用	-	-	-
江西凤竹棉纺有限公司	成本法	1,900.00	7,695.00	-	7,695.00	95.00	95.00	不适用	-	-	-
福建省菲奈斯制衣有限责任公司	成本法	306.00	306.00	-306.00	-	-	-	不适用	-	-	-
上海兴牌创业投资有限公司	成本法	2,000.00	2,000.00	-	2,000.00	10.00	10.00	不适用	-	-	-
合计		8,706.00	14,501.00	-306.00	14,195.00				-	-	-

注：本期长期股权投资减少系将所持有的子公司福建省菲奈斯制衣有限责任公司 51%的股权转让给福建省东润投资有限公司，股权转让价格为 3,060,000.00 元。

4、营业收入、营业成本

(1) 营业收入

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	540,681,446.82	611,890,700.92
其他业务收入	1,209,789.83	2,249,706.68
合计	541,891,236.65	614,140,407.60

(2) 营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务成本	478,632,593.79	529,429,541.96
其他业务支出	134,878.64	995,576.33
合计	478,767,472.43	530,425,118.29

(3) 主营业务（分行业）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
纺织	540,681,446.82	478,632,593.79	611,890,700.92	529,429,541.96
合计	540,681,446.82	478,632,593.79	611,890,700.92	529,429,541.96

(4) 主营业务（分产品）

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
织造	359,832,388.53	315,475,549.57	393,094,328.16	347,079,755.61
漂染	157,646,754.12	145,871,666.76	166,359,652.32	143,976,089.22
染纱	20,420,694.69	15,103,196.03	31,212,899.82	25,078,028.46
污水处理	1,037,797.81	756,259.17	2,064,026.89	1,370,891.34
制衣	1,743,811.67	1,425,922.26	19,159,793.73	11,924,777.33
合计	540,681,446.82	478,632,593.79	611,890,700.92	529,429,541.96

(5) 主营业务(分地区)

地区名称	本期发生额	上期发生额
福建地区	323,475,144.69	405,363,664.88
国内其他地区	31,863,508.30	50,827,601.43
国外	185,342,793.83	155,699,434.61
合计	540,681,446.82	611,890,700.92

(6) 公司前五名客户的营业收入情况

客户排名	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	123,684,218.73	22.82
第二名	31,286,101.24	5.77
第三名	25,915,528.26	4.78
第四名	12,958,800.97	2.39
第五名	11,768,980.85	2.17
合计	205,613,630.05	37.93

5、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	26,649.10	-5,848,957.42
合计	26,649.10	-5,848,957.42

6、现金流量表补充资料

项目	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	14,366,957.45	6,391,465.04
加：资产减值准备	3,312,823.88	5,480,638.69
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	38,564,078.09	38,582,290.27
无形资产摊销	972,682.80	1,017,451.78
长期待摊费用摊销	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-781,223.69	-984,793.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	24,222.93	7,316,716.65
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	1,826.00	1,502,955.43
财务费用（收益以“-”号填列）	10,907,983.62	23,428,568.31
投资损失（收益以“-”号填列）	-26,649.10	5,848,957.42
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,638,165.61	-1,250,886.53
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	106,500.00	-270,530.36
存货的减少（增加以“-”号填列）	-9,377,766.81	3,124,798.54
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-4,579,582.90	-54,910,873.76
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	34,362,402.49	97,843,962.11
其他	26,552,723.48	-5,124,648.42
经营活动产生的现金流量净额	112,768,812.63	127,996,072.17
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	-	
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3.现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	26,960,652.41	20,987,718.55
减：现金的期初余额	20,987,718.55	59,820,837.40
加：现金等价物的期末余额	-	
减：现金等价物的期初余额	-	
现金及现金等价物净增加额	5,972,933.86	-38,833,118.85

十三、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	本期发生额	说明
非流动资产处置损益	1,417,488.37	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	-	
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）	4,025,924.15	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	
非货币性资产交换损益	-	
委托他人投资或管理资产的损益	-	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	
债务重组损益	-	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	4,489,104.18	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	24,823.10	
处置长期股权投资产生的投资收益	269,683.72	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	
对外委托贷款取得的损益	-	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	
受托经营取得的托管费收入	-	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,596,826.74	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-1,753,901.58	
少数股东权益影响额(税后)	-	
合计	12,069,948.68	

2、净资产收益率及每股收益

(1) 2009 年度净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.4026	0.1098	0.1098
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.2025	0.0388	0.0388

(2) 2008 年度净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.9401	0.0303	0.0303
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.0255	0.0653	0.0653

(3) 净资产收益率及每股收益计算过程

项目	序号	2009年度	2008年度
分子			
归属于公司普通股股东的净利润	1	18,667,093.94	5,153,389.27
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	12,069,948.68	-5,949,959.95
归属于本公司普通股股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	6,597,145.26	11,103,349.22
分母			
年初股份总数	4	170,000,000.00	170,000,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5	-	-
发行新股或债转股等增加股份数	6	-	-
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	7	-	-
报告期因回购减少股份数	8	-	-
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	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	170,000,000.00	170,000,000.00
归属于公司普通股股东的期初净资产	12	542,249,413.45	562,596,027.10
为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	13	-	-
为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产下一月份至报告期年末的月份数	14	-	-
为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	15	5,100,000.00	25,500,002.92
报告期回购或现金分红下一月份起至报告期年末的月份数	16	7	8
归属于公司普通股股东的期末净资产	17	555,816,507.39	542,249,413.45
归属于公司普通股股东的加权平均净资产	18=12+1*50%+13*14/10-15*16/10	548,607,960.42	548,172,719.79

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	期末余额 (或本期发生额)	年初余额 (或上期发生额)	较上期增 减变动 (%)	原因
交易性金融资产	101,640.00	-	全额增加	主要系本期期末尚未出售的中签股票的账面价值增加所致。
应收票据	17,569,451.53	8,494,004.40	106.85	主要系以商业汇票结算的客户范围扩大及期末未背书转让或贴现所致。
其他应收款	20,158,144.38	8,908,659.20	126.28	主要系母公司增加应收理赔款,以及子公司江西凤竹棉纺有限公司增加应收所在地政府回收土地款所致。
预付款项	51,898,797.44	33,530,177.30	54.78	主要系本期预付原棉款、设备款增加所致。
在建工程	873,435.10	1,827,412.01	-52.20	主要系本期期末未完工工程项目减少所致。
工程物资	147,891.77	333,077.17	-55.60	主要系本期采购量减少所致。
递延所得税资产	4,007,397.15	2,369,231.54	69.14	本期各项减值准备计提金额增加,未来可抵扣税额相应增加所致。
短期借款	261,167,552.86	412,884,980.00	-36.75	主要系本期归还借款所致。
应付票据	120,382,048.38	18,595,062.95	547.39	主要系本期加大使用票据结算方式,本期期末未到期票据增加所致。
应付账款	59,028,873.20	29,208,043.15	102.10	主要系期末原材料价格上涨,公司加大原材料的储备,相应应付供应商款项增加所致。
应交税费	62,998.73	2,062,762.53	-96.95	主要系本期期末原材料采购量加大,期末可抵扣进项税额相应增加所致。
应付利息	479,923.41	888,143.61	-45.96	本期贷款总量减少及贷款利率下降,未付利息相应下降。
预计负债	7,800.00	254,650.00	-96.94	按照未决诉讼的进展估计的中介费用尚未支付的金额减少。
递延所得税负债	106,500.00	-	全额增加	会计估计基本确定可收回的理赔款相应未来应缴纳的企业所得税额增加。
其他非流动负债	10,000,000.00	-	全额增加	本期收到未确认损益的政府补助所致。
财务费用	20,017,633.75	35,287,146.30	-43.27	本期贷款总量减少及贷款利率下降,利息总额相应下降。
公允价值变动损益	-1,826.00	-1,502,955.43	99.88	上期发生额系售出全部交易性金融资产后,转回前期确认的公允价值变动损益,本期未发生该类事项。
投资收益	296,332.82	-5,848,957.42	105.07	主要系上期处置交易性金融资产发生巨额损失,本期发生此类事项金额较小所致。
营业外支出	773,217.66	13,537,738.56	-94.29	主要系上期发生两起意外事故,导致上期营业外支出异常增加所致。
所得税费用	4,941,474.10	1,630,367.15	203.09	主要系本期利润大幅增加,相应企业所得税应纳税额增加所致。

十四、财务报表的批准

公司财务报表于 2010 年 3 月 29 日经第三届董事会第二十七次会议批准通过。

根据公司章程本财务报告将提交股东大会审议。

公司法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

福建凤竹纺织科技股份有限公司

2010 年 3 月 29 日

附件一：

福建凤竹纺织科技股份有限公司董事会 关于内部控制自我评估报告

本公司董事会及全体董事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，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

福建凤竹纺织科技股份有限（简称：凤竹纺织）按照《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》、《上海证券交易所上市公司内部控制指引》及中国证券监督管理委员会和上海证券交易所的有关规定以及国家相关法律法规的要求，结合自身的经营管理特点和实际情况，建立了内部控制框架制度，形成了内部控制体系，并随着公司经营发展和经济环境变化不断完善。

建立健全并有效实施内部控制是本公司董事会及管理层的责任。本公司内部控制的目标是：合理保证企业经营管理合法合规、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，促进企业实现发展战略。

内部控制存在固有局限性，故仅能对达到上述目标提供合理保证；而且，内部控制的有效性亦可能随公司内、外部环境及经营情况的改变而改变。本公司内部控制设有检查监督机制，内控缺陷一经识别，本公司将立即采取整改措施。

本公司建立和实施内部控制制度时，考虑了以下基本要素：内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等五项要素。

本公司董事会对本年度上述所有方面的内部控制进行了自我评估，自本年度 1 月 1 日起至本报告期末，未发现本公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。本公司董事会认为，自本年度 1 月 1 日起至本报告期末止，本公司内部控制制度健全、且执行有效。

本公司进行内部控制的主要情况如下：

一、内部环境

（一）公司治理结构

公司按照中国证券监督管理委员会及其它监管部门的要求，不断规范和改善公司治理结构，设立了股东大会、董事会及各专门委员会、监事会和总经理负责的管理层。公司董事会由 11 名董事组成，其中独立董事 4 名，占董事会成员的 1/3 以上，保证了董事会制衡机制的有效运行。目前公司董事 10 人，公司将尽快增补适当人选填补董事会人员空缺。

（二）公司内部控制的组织架构

基于公司战略发展和日常经营需要，为保证公司生产、销售、采购、人力、财务、物流管理等方面的独立完整性，确保各部门有效运转，公司将营销中心、技术中心、生控中心、质保体系、供应体系、行政事务管理体系、人力资源体系、资金财务体系所涵盖的部门及下属控股子公司均纳入内部控

制的组织架构范围，并根据业务流程执行特点和正常开展经营管理的人力资源需求，设置相应的管理职能部门和业务岗位；同时对其部门职责和岗位职责制定了相应的内部规章制度，明确了岗位责任和任职资格条件，做到职责清晰，管理高效。公司对各管理职能部门设置了管控权限，各管理职能部门的组织架构调整以及管理人员的任免均需报公司经营管理层审核批准，由此基本建立了科学有效的管控模式和清晰分明的权责体系，有效保证了公司内部控制制度的落实和实施。

（三）内部控制制度建设情况

公司已按《公司法》、《证券法》以及《上市规则》等有关规定和建立现代企业制度的要求。在报告期内，完善了《敏感信息排查管理制度》、《独立董事年报工作制度》和《审计委员会年报工作制度》等管理制度，进一步规范了公司管理和信息披露制度，完善了年报工作流程。

上述制度从内控环境、会计系统、控制程序等方面建章立制，严格管理，基本建立了一套完整、严密、合理的内部控制制度。公司还根据经营管理和规范运作需要，积极听取监管部门以及公众投资者的意见和建议，对各项制度的执行和实施情况予以关注和监督，以此保证公司内控制度的不断健全。

（四）内部审计部门及工作人员配备情况

公司设立了审计部，直接对董事会负责，主要工作为检查公司内部控制缺陷，评估内部控制的执行效果，并就发现的问题向公司董事会提出改进建议。

审计部门配备了必要的专业人员，具体进行财务审计、生产运作流程审计、内控流程审计以及预决算审计等方面的工作，形成不同机构和岗位之间权责相互制约和相互监督。

二、风险评估

公司制定了长远整体目标，同时辅以具体的经营目标和计划，并向全体员工传达。公司建立了有效的风险评估过程，并对识别的公司可能遇到的经营风险、财务风险、环境风险等能够及时发现并采取应对措施。

公司董事会通过审计部对以公司管理层在营销、财务、采购和生产等方面的风险控制情况进行监督，并就发现的问题提出改进意见，完善公司风险管理和内部控制。

公司在经营管理层建立了风险防范机制，对经营风险、财务风险、安全生产风险、项目风险等进行识别、评估、决策，减少风险的发生，公司还制定了应对突发事件和风险发生的各种预案，将风险的危害降到最低。

三、控制活动

为保证公司经营业务活动的正常进行，公司根据资产结构、经营方式，并结合公司自身的具体情况采取了包括制定并不断完善的企业内部管理制度等活动确保企业的有序经营，公司制订有：《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《董事会专门委员会工作条例》、《监事会议事规则》、《内部控制制度》、《内部审计制度》、《募集资金管理办法》、《重大信息内部报

告制度》、《投资管理办法》、《关联交易规则》、《投资者关系管理制度》、《对外担保管理制度》等一系列制度规范，形成了完善的内控制度管理体系，为合理保障公司经营管理合法合规、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，促进公司实现发展战略提供了制度基础。

四、信息沟通

为了配合公司的管理体制和经营规模，本公司导入先进的 SAP 管理系统，作为公司的管理控制技术平台，SAP 是一个综合业务的处理系统，技术上处于 ERP 管理系统的领先行列，其管理范围延伸至上下游，形成了一个完整的价值链和协同发展的商务平台体系。本公司从 2005 年开始使用 SAP 系统，SAP 系统为本公司的发展起到了重要的推动作用，有效的加强了业务规范管理，提高了公司在计划、采购、生产、仓库、销售、财务等业务处理能力，其间，本公司 IT 团队还多次对 SAP 项目进行了升级。SAP 也是一个协调企业内部各项工作的平台，它有效地促进了公司各项业务的开展和管理水平的提高，使公司的基础信息、业务流程更加规范，团队反应更加快速、更加精炼，经营管理效率得到很大的提高。

五、内部监督

公司制订了《内部审计制度》，设置了内部审计部门，配备了专业的内部审计人员，主要对以下事项进行了监督管理：

（一）对控股子公司的管理控制

公司资产管理部门已依据公司的经营策略和风险管理政策，建立了《投资管理办法》等内部管理制度，明确要求控股子公司在经营计划、风险管理程序等事项上，履行公司报告流程和审议程序，及时向公司分管负责人报告重大业务事项。同时定期向公司资产管理部、财务部上报财务和经营情况书面资料，公司资产管理部、人力资源部、财务部等其它职能部门共同负责对控股子公司进行绩效管理和考核，基本保证了对控股子公司日常营运和经营风险的控制。

（二）对关联交易、对外担保的内部控制

公司关联交易内部控制一贯遵循诚实信用、平等、自愿原则，已严格按照有关法律、法规以及《上海证券交易所股票上市规则》的有关规定进行披露说明。《公司章程》、《董事会议事规则》、《股东大会议事规则》、《关联交易规则》等公司相关管理制度对关联交易事项的审批权限做了进一步的规范和明确。公司股东大会、董事会审议关联交易事项时，关联股东、董事均回避了表决。

在对外担保的内部控制方面，公司也按照有关法律、法规的规定，在《公司章程》、《对外担保管理制度》等公司相关管理制度中明确了股东大会、董事会关于对外担保事项的审批权限，明确了对外担保事宜的审批、风险评估、信息披露等具体问题，截至 2009 年 12 月 31 日，公司除对控股子公司担保外，未发生对外担保事宜，不存在违规担保事项。

（三）对重大投资的内部控制

公司重大投资的内部控制严格遵循合法、审慎、安全、有效的原则，同时根据公司发展战略开展对外投资的方案制定等工作，特别加强了投资风险以及投资效益的分析研究。公司指定资产管理部负

责对公司重大投资项目的可行性、投资风险、投资回报等事宜进行评估，以及监督重大投资项目的执行进展，并向公司董事会、经营管理层汇报投资项目的实施、效益和异常情况。

（四）财务会计控制

公司按照《企业会计制度》、《会计法》、《税法》等有关法律法规的规定，建立了较为完善的财务管理体系、制度、会计核算制度、内控体系，财务管理制度，包括基本会计管理制度、财务体系及财务人员管理制度、财务基础工作管理制度、货币资金及债权债务制度、存货管理及核算制度、固定资产及在建工程制度、负债和股东权益管理及核算制度、成本管理及核算制度、费用管理及核算制度、采购及付款制度、收入、利润、报告及分析制度、内部审计管理制度、资金管理制度等。同时，公司对货币资金、项目备用金、采购与付款、固定资产、存货、工程项目成本等建立了严格的内部审批流程，规定了相应的审批权限，实施有效控制管理。

（五）对工程项目、合同协议的控制

公司对基建、土木、机械等工程成立项目组，组织对立项进行评审，对预算进行审计，对合同协议进行三方以上评审（包括营销、采购、外协劳务等合同）并对施工过程进行全方位审计（包括材料验收、工程质量、文明安全生产、施工进度等等），工程完工后进行竣工审计。杜绝营私舞弊，确保资金合理使用、质量合乎国家标准及相关标准要求。

六、专项审计

在公司董事会及审计委员会领导下，审计部门对公司内部控制制度的运行进行广泛的测试和审计，2009 年度审计部门进行的专项审计和制度规范工作包括：能源内控管理制度建设及节能降耗审计；应收账款审计；采购审计及采购内控制度建设；基建工程审计及基建工程内控制度建设；生产运作流程审计；财务审计及财务内控制度规范；资金使用情况审计；固定资产及专用物资审计；仓储内控审计；人事及行政内控制度规范及审计。

通过对可能存在控制风险的有关方面进行自我评估，公司董事会认为，自本年度 1 月 1 日起至本报告期末止，公司内部控制机制和内部控制制度在完整性、合理性等方面不存在重大缺陷，实际执行过程中亦不存在重大偏差，在有效性方面不存在重大缺陷。当然，由于内部控制的固有局限性，仍然存在出现风险与错误的可能，对此公司将及时进行内部控制体系的补充和完善，以保障财务报告的真实性、完整性，以及公司经营战略目标的实现。

本报告已于 2010 年 3 月 29 日经公司第三届董事会第二十七次会议审议通过，本公司董事会及其全体成员对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

本公司未聘请会计师事务所对公司本年度的内部控制情况进行核实评价。

福建凤竹纺织科技股份有限公司

董 事 会

二〇一〇年三月二十九日

附件二：

福建凤竹纺织科技股份有限公司 2009 年度履行社会责任的报告

本公司董事会及全体董事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，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

福建凤竹纺织科技股份有限公司（以下简称凤竹纺织或公司）创立于 1991 年，是一家以针织染整加工和针织成品布、筒子色纱生产及环保设施运营为主营业务的上市公司。公司坚持以客户为中心，以市场为导向，以成本低、品种新、质量高、服务优、交期准为专业要求，致力成为全球高档针织面料领导品牌。

凤竹纺织注册资本 1.7 亿元，拥有织造、染纱、漂染、污水处理厂及棉纺子公司，主要产品为针织坯布、针织面料、针织用纱、筒子色纱和服装等，在行业内率先通过 ISO9001 管理体系和 ISO14001 环境管理体系认证，国际生态纺织品 Oeko-Tex Standard 100 认证，Intertek 生态产品 I 类认证。凤竹牌针织成品面料荣获“福建省名牌产品”、“中国名牌产品”、“国家免检产品”称号。

公司是福建省百家重点工业企业、全国大型工业企业和国家火炬计划重点高新技术企业。2006 年凤竹技术中心被国家发改委、科技部等五部认定为“国家级企业技术中心”，2007 年列入“第二批国家循环经济试点单位”，连续五年名列“中国针织行业竞争力 10 强企业”。

在过去的 2009 年里，公司经广大员工的努力，成功应对金融海啸冲击的同时，坚持履行上市公司应当承担的社会责任，保护股东、债权人、客户、供应商和员工的正当权益，贯彻落实环境管理体系和节能减排的各项要求，支持社会福利事业的发展，为构建和谐社会、实现全面发展贡献自己的力量。

一、股东和债权人权益保护

公司自上市以来，始终严格按照各相关法律法规的要求，及时履行信息披露的义务，平等的对待广大中小投资者，切实保护中小投资者的利益。公司多年来在规模不断扩大、经营业绩稳步发展的同时不忘广大投资者的利益，每年都有稳定的分红，用实际行动来体现公司积极回报股东的愿望。

公司专注于主业的发展，建立和完善了技术创新机制，在报告期内被认定为“福建省 2009 年度第二批高新技术企业”，被授予首批“福建省创新型企业”，列入第三批“国家级创新型（试点）企业”。2009 年度在技术创新和产品开发上的成果包括：

- 1、自主研发了抛光染色一浴及氧漂染涤一浴新工艺，提高了生产效率，具有较好的经济实用意义。
- 2、延续公司三 I 品牌系列面料推广开发，全年开发 5 款/系列面料（共 9 组色），分别为涤粘复合丝冰爽面料、竹炭涤纶提花面料、吸湿排汗弹力网眼提花面料、竹纤维竹炭双面针织面料、竹炭木棉天然保暖面料，经泉州市纺织行业专家评审，1 项达到国际先进水平，2 项达到国内领先水平。此外，

公司在报告期内完成了中国流行面料的设计申报工作，公司参评产品木棉竹炭抗菌保暖针织面料、麻灰棉金银线拉毛面料，被授予“中国流行面料入围产品”，同时荣获“中国流行面料入围企业”称号。

3、组织制定公司《水电汽消耗标准》，起草制定《棉制与化学纤维制纬编色织针织物加工贸易单耗标准》，并参与《针织棉服装》等 8 项国家标准的审定工作。完成了“纺织印染废水再生回用方法与设备”等 6 项专利申请。

4、完成了循环经济案例编制、福建名牌产品申报、国家高新技术企业认定申报、国家级企业技术中心年度考评等工作。省科技厅重大科技专项“印染新工艺及其废水回用新技术”项目，通过省厅验收鉴定，项目总体技术水平达到国内同行业领先，被重新认定为“福建省 2009 年度第二批高新技术企业”，被授予首批“福建省创新型企业”，列入第三批“国家级创新型（试点）企业”。

二、供应商、客户和消费者权益保护

公司对待供应商、客户和消费者一贯秉持诚实守信的原则，不依靠虚假宣传和广告牟利，未发生过侵犯供应商、客户的著作权、商标权、专利权的情况。公司致力于提高产品质量和服务水平，保证公司提供的商品的安全性，注重产品的环保性。公司建立健全了各项内控制度，严格监控和防范了自身、职工与客户、供应商进行的各类商业贿赂活动，同时，公司在系统内部、客户和供应商之间，常态性的宣传商业道德和社会公德，变事后处理于事前宣传与防范，取得了良好的效果。

三、职工权益保护

1、劳动法律法规执行情况

公司严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》，依法保护职工的合法权益，在平等自愿的原则上，公司与每位员工签订了参照所在地劳动和社会保障部门编制的《劳动合同》版本，截止到 2009 年 12 月 31 日，劳动合同签订率达到 100%。2009 年全年没有发生劳动纠纷。

严格制定并实施了《招聘管理规定》，在与员工签订劳动合同前，人力资源部会仔细核实员工的个人姓名、年龄、身份证原件、户籍证明、居住地址等信息，确保员工提供资料真实、可靠。截止到 2009 年 12 月，公司各岗位未发现使用童工的不法现象。

公司认为人才就是企业财富，因此，根据公司的发展水平努力提高员工的薪酬水平与福利待遇，并为员工成长提供平等的发展机会及空间；公司倡导和谐的企业文化，组织如知识讲座等一些群众性的活动，并定期对员工进行满意度调查，积极采纳员工的合理化建议，促进劳资关系的和谐稳定。建立了完善的用工管理制度。

2、员工薪酬与福利保障情况

在员工薪酬方面，公司为了确保员工劳动能够得到合理回报，并充分发掘员工潜力，调动员工的工作积极性，我们一直致力于构建具有前瞻性的薪酬制度。在员工薪酬满足国家与当地相应法律法规要求，并具有一定竞争力的基础上，同时对营销业务部门采用绩效考核管理方式，并对工厂工人绩效

管理方案进行优化、整合。2009 年在不断变化的大环境下，尽管全行业和企业的经营面临着一系列的挑战，但是员工报酬仍有增长，2009 年较 2008 年公司员工人均薪酬增长 2.3%。

在薪酬发放上，公司准时依法足额发放员工工资，成立至今，未发生一起薪酬拖欠事件。

在员工福利方面，一方面，公司为员工办理养老、医疗、失业、工伤、生育五项社会保险，并为员工办理《职工住院医疗互助保障计划》，切实保障公司和员工的合法权益。另一方面，公司投入大量资金改善职工的生活及娱乐环境，公司员工的生活环境优美。公司建有职工歌舞厅、健身房、文体活动室、图书馆、浴室、医务室、食堂、后山花园等生活及娱乐场所。部分员工上下班可以免费搭乘公司班车。公司关注员工的身体健康，定期为员工配备必要的劳动保护用品。每年为员工组织一次免费体检，保障员工身体健康。对新员工进行入职体检，有效预防各种传染性疾病的发生和传播。

公司后勤管理部门立足公司实际，“以创造员工良好生活环境为主线，以确保人员财产安全为重点，以保障生产经营顺利进行为目标”做好后勤保障工作，提高广大员工的工作情绪及对企业的归属感。报告期内重点对生活区食堂进行试点改革，改善了食堂膳食条件，更好的满足了员工就餐需要。

3、职业培训情况

公司十分重视员工的素质教育和技术培训，组建了内部培训师团队，有计划、有选择、有重点地组织员工进行内部培训，其中：新员工岗位基础知识和技能的培训覆盖率达 100%，老员工岗位技能培训覆盖率达 100%。为了提高员工的技能水平、提升员工素质，公司采用“派出去、请进来”的形式，组织员工进行了丰富多彩的外训活动。同时广泛开展经济技术创新活动及职工成才自我达标活动，大量员工参与了各种技能和理论知识培训。外送 203 名职工参加国内外的各种培训班，组织 40 名员工参加了特种设备的取、换证培训。公司鼓励职工参与自学考试及参加职称评定，并制定了奖励规定。有 20 余名职工顺利通过成人高考，进入天津工业大学学习进修。

报告期内，公司党委开展深入学习实践科学发展观活动，组织党员和入党积极分子培训学习，发展壮大党员队伍。公司在参加全市非公企业党群组织“好活动”评选中获三等奖，被授予泉州市企业文化工作联系点、“职工书屋”示范点建设单位。公司党委在 2009 年市聘非公企业党务干部考核评定为优秀等次。

4、安全生产情况

(1) 安全管理情况

在安全生产工作组织领导方面，公司全面贯彻“安全第一，预防为主，综合治理”的方针，认真落实《安全生产管理制度》、《安全生产责任制》等安全生产规定，把安全生产工作纳入公司各部门的重要议事日程，以“谁主管，谁负责，层层落实安全生产责任制”为原则，公司与部门签订安全生产目标责任书，明确了安全工作任务和目标，责任到人。在安全生产检查方面，公司加强各部门巡回检查，规范操作规程，有效遏制了违章指挥和违章操作。公司安全职能部门定期对各生产单位进行安

全检查，对查找出的安全隐患下达整改通知单，限期整改并进行验收。通过采取安全管理关口前移、关键部位严防死守等措施，安全基础工作得到有效加强。

2009 年度公司未发生一起重大安全事故，未发生因工伤事故导致人员重伤或死亡事件。

（2）安全培训情况

根据公司年度培训计划，实行公司内部、外部培训相结合方法进行对员工进行培训，主要培训内容为：事故应急救援知识培训、新员工入厂安全教育培训、转岗员工培训、从业人员经常性岗位应知应会培训、特殊工种人员专业技能培训等。在公司厂区内进行了灭火器、消防栓等消防器材使用和安全逃生、正确报警的培训，通过演练，进一步提高员工使用消防用品、器材的能力，正确掌握了事故应急处理的方法。

四、环境保护和可持续发展

公司作为一家以染整精加工和针织面料、筒子色纱生产及环保设施运营为主营业务的上市公司，积极致力于推进可持续发展战略，优化资源配置，推进“绿色染整”，认真开展清洁生产、节能减排工作，并且取得了良好的社会效应。

报告期内，公司开展清洁生产、节能减排的具体工作成果如下：

1、公司积极推进国家循环经济项目《节水节能染色技术改造及印染废水循环利用项目》建设，并获得政府有关部门大力支持。

2、《印染废水大流量膜处理及回用技术与产业化》项目获得福建省科技进步二等奖、《印染新工艺及其废水回用新技术》被鉴定为国际先进水平。

3、获得循环经济与节能减排、晋江市项目成果对接等多项奖励，取得晋江市“中国品牌之都纺织服装先锋企业”，“泉州市 2006—2008 年信贷诚信企业”，2007—2008 年度“福建省守合同重信用企业”，2009—2011 年度“福建省百家重点工业企业”等荣誉称号。

五、公共关系和社会公益事业

公司积极承担社会责任，自觉参与所在地文明办、街道、社区组织开展的希望工程、集体献血、捐资助学、赈灾救灾、扶贫济困、敬老助残等各项公益活动。公司先后被评为“福建省未成年人德育书库共建单位”，“泉州市支持老年教育先进单位”和“晋江市助残先进单位”。

六、制度建设和信息披露

公司始终注重履行社会责任，报告期内按照财政部、证监会等五部委联合下发的《企业内部控制基本规范》和上海证券交易所制订的《企业内部控制应用指引》的要求，积极开展内部控制制度整理和规范，建立健全工作体系。同时逐步建立和完善社会责任指标统计和考核体系，定期检查和评价社会责任制度的执行情况和存在问题，完善社会责任的沟通方式和对话机制，及时了解和回应利益相关者的意见建议，主动接受利益相关者和社会的监督。

七、诚信文化建设

公司始终以保护广大投资者的合法权益为基本出发点，以道德为基础，以法制为保障，努力培育诚信意识，切实提高诚信水平，积极推动形成“以诚信守信为荣，以见利忘义为耻”的文化氛围。

1、认真落实《公民道德建设实施纲要》，扎实开展社会主义荣辱观教育活动。公司长期重视企业大党建和精神文明建设，创办《凤竹集团报》，设有 20 米长的宣传栏，报道企业内部信息，宣传党的改革开放政策，广泛开展社会公德、职业道德、家庭美德实践活动，诚信建设取得了良好的成效。

2、公司在长期的经营活动中，一贯遵守国家的各项法律法规，依法生产，诚信经营，照章纳税，奉行“诚信为本，互惠双赢”理念，把信用理念溶入决策之中，对经营管理层的诚信义务进行限制性规定，时刻提醒着管理者和广大员工守合同重信用，“以质量创造顾客和市场，满足用户的期望和需要”，购销合同当年履约率 100%，凤竹的品牌诚信度在同行中居于前列，赢得了客户、社会、大众的信任 and 认同。公司先后被评为泉州市“第一批最佳信用企业”、“首批工商信用良好企业”和福建省“首届最佳信用企业”、“省守合同重信用企业”、“省统计诚信单位”，为“最佳银企合作伙伴”，多次受到省、市政府的表彰。

福建凤竹纺织科技股份有限公司

二〇一〇年三月二十九日