

福建南纺股份有限公司

2010 年年度报告



股票简称：福建南纺

股票代码：600483

二〇一一年三月二十八日

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	29
十、 重要事项	31
十一、 财务会计报告	37
十二、 备查文件目录	102

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) 公司负责人董事长陈军华、总经理李祖安、主管会计工作负责人卢济真及会计机构负责人（会计主管人员）吴作贻声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？ 否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？ 否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	福建南纺股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	福建南纺
公司的法定英文名称	FUJIAN NANFANG TEXTILE CO., LTD
公司的法定英文名称缩写	FJNF
公司法定代表人	陈军华

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李 峰	林秀华
联系地址	福建省南平市安丰路 63 号	福建省南平市安丰路 63 号
电话	0599-8813009	0599-8813015
传真	0599-8805190、0599-8809965	0599-8805190、0599-8809965
电子信箱	nf600483@sina.com	xiuhua585@126.com

(三) 基本情况简介

注册地址	福建省南平市安丰路 63 号
注册地址的邮政编码	353000
办公地址	福建省南平市安丰路 63 号
办公地址的邮政编码	353000
公司国际互联网网址	http://www.fjnf.com
电子信箱	nf@fjnf.com

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、 《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	董事会办公室

(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	福建南纺	600483	

(六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期	1994 年 3 月 26 日	
公司首次注册登记地点	福建省南平地区工商行政管理局	
首次变更	公司变更注册登记日期	1997 年 3 月 31 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	3500001001764
	税务登记号码	闽地税(直属)字 350790156983680、 国税闽字 350702156983680
	组织机构代码	15698368-0
最近一次变更	公司变更注册登记日期	2008 年 6 月 3 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	350000100028239
	税务登记号码	闽地税(直属)字 350790156983680、 国税闽字 350702156983680
	组织机构代码	15698368-0
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 7F-9F	

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	34,517,759.24
利润总额	37,391,959.27
归属于上市公司股东的净利润	25,468,083.68
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	26,734,110.58
经营活动产生的现金流量净额	137,597,183.27

(二) 扣除非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	288,389.64
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,391,171.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,194,639.39
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-4,028,882.45
所得税影响额	53,884.12
少数股东权益影响额（税后）	-165,228.60
合计	-1,266,026.90

说明：其他符合非经常性损益-4,028,882.45 元为：在管理费用中列支的因“6.18”山洪泥石流灾害（以下简称“6.18”灾害）计提内部退养职工辞退福利支出 4,486,047 元的折现值。

(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	2010 年	2009 年	本期比上年同期 增减(%)	2008 年
营业收入	1,158,640,591.98	979,878,576.10	18.24	1,031,357,296.50
利润总额	37,391,959.27	22,488,614.08	66.27	10,663,167.40
归属于上市公司股东的净利润	25,468,083.68	18,524,331.07	37.48	7,764,261.58
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	26,734,110.58	11,200,424.70	138.69	-4,297,905.51
经营活动产生的现金流量净额	137,597,183.27	30,290,066.82	354.27	53,134,538.92
	2010 年末	2009 年末	本期末比上年同 期末增减(%)	2008 年末
总资产	1,168,251,979.54	1,150,357,627.58	1.56	1,114,151,495.28
所有者权益（或股东权益）	728,039,045.51	740,651,506.14	-1.70	644,726,414.27

主要财务指标	2010 年	2009 年	本期比上年同期增 减(%)	2008 年
基本每股收益（元 / 股）	0.09	0.06	50	0.03
稀释每股收益（元 / 股）	0.09	0.06	50	0.03
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股）	0.09	0.04	125	-0.015
加权平均净资产收益率（%）	3.47	2.83	增加 0.64 个百分点	0.97
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	3.64	1.71	增加 1.93 个百分点	-0.54
每股经营活动产生的现金流量净额（元 / 股）	0.48	0.10	380	0.18

	2010 年 末	2009 年 末	本期末比上年同期 末增减(%)	2008 年 末
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	2.52	2.57	-1.95	2.23

(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
可供出售金融资产	175,435,814.40	130,645,185.60	-44,790,628.80
合计	175,435,814.40	130,645,185.60	-44,790,628.80

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

	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	129,013,282	44.72						129,013,282	44.72
1、国家持股	49,732,112	17.24						49,732,112	17.24
2、国有法人持股	79,281,170	27.48						79,281,170	27.48
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	159,470,430	55.28						159,470,430	55.28
1、人民币普通股	159,470,430	55.28						159,470,430	55.28
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	288,483,712	100.00						288,483,712	100.00

2、 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

(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

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

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				28,963 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
福建天成集团有限公司	国有法人	28.01	80,801,170	0	79,281,170	无
福建省南平市国有资产投资经营有限公司	国有法人	17.24	49,732,112	0	49,732,112	无
许磊	其他	2.86	8,250,000	1,740,000		未知
闽北武夷信托投资公司	其他	1.47	4,248,200	-140,000		未知
李雪山	其他	0.78	2,241,412	8,100		未知
刘炜华	其他	0.76	2,189,319	463,901		未知
高永泉	其他	0.59	1,704,089	249,000		未知
徐梅白	其他	0.53	1,540,100	420,100		未知
许喆	其他	0.45	1,310,000	490,000		未知
常熟市银羊电子器件厂	其他	0.44	1,260,368	40,000		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			
许磊	8,250,000		人民币普通股			
闽北武夷信托投资公司	4,248,200		人民币普通股			
李雪山	2,241,412		人民币普通股			
刘炜华	2,189,319		人民币普通股			
高永泉	1,704,089		人民币普通股			
徐梅白	1,540,100		人民币普通股			
福建天成集团有限公司	1,520,000		人民币普通股			
许喆	1,310,000		人民币普通股			
常熟市银羊电子器件厂	1,260,368		人民币普通股			
彭越煌	1,250,000		人民币普通股			

上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>公司控股股东福建天成集团有限公司及股东福建省南平市国有资产投资经营有限公司与其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。</p> <p>除控股股东福建天成集团有限公司和股东福建省南平市国有资产投资经营有限公司外，公司未知前十名其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人；未知前十名无限售流通股股东之间，以及前十名无限售流通股股东和前十名股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。</p>
------------------	--

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	福建天成集团有限公司	79,281,170	2011年5月29日	79,281,170	所持有的非流通股股份自获得上市流通权之日起，在六十个月内不上市交易。
2	福建省南平市国有资产投资经营有限公司	49,732,112	2011年5月29日	49,732,112	所持有的非流通股股份自获得上市流通权之日起，在六十个月内不上市交易。

2、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东情况

○ 法人

单位：万元 币种：人民币

名称	福建天成集团有限公司
单位负责人或法定代表人	陈军华
成立日期	1997年1月23日
注册资本	23,376
主要经营业务或管理活动	主要负责国有资产运营管理，自营和代理除国家组织统一联合经营的16种出口商品和国家实行核定公司经营的14种进口商品以外的其它商品及技术的进出口业务；投资及投资管理。

(2) 实际控制人情况

○ 法人

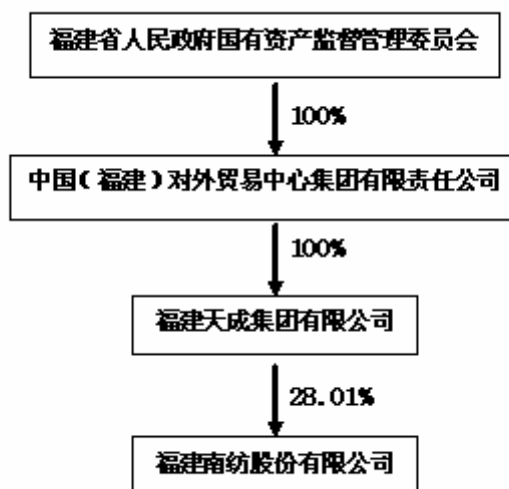
单位：元 币种：人民币

名称	福建省人民政府国有资产监督管理委员会
----	--------------------

(3) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

单位:万元 币种:人民币

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
福建省南平市国有资产投资经营有限公司	张小娟	1998年3月6日	国有资产经营管理，国有资产产权交易；国有资产融资与投资；房地产投资；国有资产租赁、拍卖、收购；境内外招商引资；投资项目的招标、投标；经济信息咨询服务。	26,160

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	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
陈军华	董事长	男	51	2009年5月26日	2012年5月25日	8,019	8,019	0	是
赖建国	副董事长	男	50	2009年5月26日	2012年5月25日	0	0	0	是
李祖安	副董事长 总经理	男	47	2009年5月26日	2012年5月25日	0	0	27.11	否
赖晓丹	董事	女	52	2009年5月26日	2012年5月25日	0	0	0	是
许文章	董事	男	41	2010年5月26日	2012年5月25日	0	0	0	是
陈文生	董事	男	44	2009年5月26日	2012年5月25日	0	0	0	是
詹元华	董事	女	44	2009年5月26日	2012年5月25日	0	0	0	是
陈国宏	独立董事	男	57	2009年5月26日	2012年5月25日	0	0	4.00	否
肖容绪	独立董事	男	64	2009年5月26日	2012年5月25日	0	0	4.00	否
陈少华	独立董事	男	49	2009年5月26日	2012年5月25日	0	0	4.00	否

江日华	独立董事	男	48	2009年5月26日	2012年5月25日	0	0	4.00	否
彭惠华	监事	男	44	2009年5月26日	2012年5月25日	540	540	19.29	否
鄢建人	监事	男	42	2009年5月26日	2012年5月25日	1,500	1,500	0	是
李秋玉	监事	女	48	2009年5月26日	2012年5月25日	300	300	17.80	否
卢济真	副总经理	男	61	2009年5月26日	2012年5月25日	9,720	9,720	22.49	否
方寅	副总经理	男	48	2009年5月26日	2012年5月25日	540	540	19.29	否
张金乐	副总经理	男	46	2009年5月26日	2012年5月25日	0	0	20.92	否
刘振一	副总经理	男	57	2010年3月29日	2012年5月25日	0	0	16.00	否
王强	副总经理	男	48	2010年8月27日	2012年5月25日	0	0	0.45	是
冯遵结	副总经理	男	49	2010年8月27日	2012年5月25日	0	0	0.45	是
陈琪	总工程师	女	59	2009年5月26日	2012年5月25日	1,000	1,000	18.92	否
李峰	董事会秘书 财务总监	男	42	2009年5月26日	2012年5月25日	0	0	20.79	否
李敦波 (离任)	董事	男	47	2009年5月26日	2010年5月26日	0	0	0	是
李林 (离任)	副总经理	男	46	2010年3月29日	2010年5月26日	0	0	2.67	否
合计						21,619	21,619	202.18	

陈军华：现任福建南纺股份有限公司董事长，中国(福建)对外贸易中心集团有限责任公司副董事长、总经理、党委副书记，福建天成集团有限公司董事长、党委书记；兼任福建外贸中心酒店董事长。曾任福建天成集团服装进出口有限公司董事长。

赖建国：现任福建南纺股份有限公司副董事长，中国(福建)对外贸易中心集团有限责任公司总经理助理兼办公室主任、法律事务部主任；兼任福建天安投资股份有限公司董事长，福建外贸中心酒店副董事长，福建天成集团有限公司董事总经理。曾任中国(福建)对外贸易中心集团总裁办主任、改制办主任，福建天安投资股份公司总经理。

李祖安：现任福建南纺股份有限公司副董事长、总经理、党委书记；兼任控股子公司福建延嘉合成皮有限公司董事长、福建南平新南针有限公司董事长。曾兼任温州南纺革基布有限公司董事长。

赖晓丹：现任福建南纺股份有限公司董事，中国(福建)对外贸易中心集团有限责任公司审计室主任；兼任福建彩色印刷有限公司董事，福建外贸中心酒店有限公司、福建天成集团有限公司、福建榕江进出口公司、福建省漳州市对外贸易公司、福州保税区华裕物流有限公司监事。曾任中国(福建)对外贸易中心集团计财处处长助理、副处长。

许文章：现任福建南纺股份有限公司董事，中国(福建)对外贸易中心集团有限责任公司财务会计部总经理；曾任中国(福建)对外贸易中心集团科长、处长助理、副处长、处长。

陈文生：现任福建南纺股份有限公司董事，福建省南平市国有资产投资经营有限公司董事、总经理；兼任南平市融桥担保有限公司董事长，福建南平南孚电池有限公司董事，南平龙浦高速公路有限公司董事；曾任南平市国有资产投资经营有限公司副总经理。

詹元华：现任福建南纺股份有限公司董事，福建省南平市国有资产投资经营有限公司董事、副总经理兼董事会秘书；兼任福建建阳武夷味精有限公司副董事长，福建南平水泥股份有限公司董事。曾任南平市国有资产投资经营有限公司办公室主任。

陈国宏：现任福建南纺股份有限公司独立董事，福州大学管理学院院长、党委书记、学术委员会主席、教授；兼任福建省人民政府顾问，福建省软科学专家顾问组成员，中国企业管理研究会常务副理事长，中国工业经济学会副理事长，福建省技术经济与管理现代化研究会副理事长，福建省中青年经济发展研究会会长，《中国管理科学》、《研究与发展管理》等国内权威刊物编委。

肖容绪：现任福建南纺股份有限公司独立董事，中国环保产业协会袋式除尘委员会副主任委员；兼任福建龙净环保股份有限公司、厦门三维丝环保工业有限公司、江苏新中环保设备公司、北京英特莱科技公司技术咨询顾问，中国环保产业杂志社、21 世纪电力杂志社、中国电力环保杂志社技术咨询。曾任重庆市环境科学研究院环保公司常务副总经理，中国环保产业协会袋式除尘委员会秘书长。

陈少华：现任福建南纺股份有限公司独立董事，厦门大学会计系教授、硕士生导师、博士生导师，厦门大学会计发展研究中心副主任；兼任深圳天马微电子股份有限公司、厦门三五互联科技股份有限公司、福建纳川管材科技股份有限公司、厦门美亚柏科信息股份有限公司独立董事。曾任深圳中兴通讯股份有限公司独立非执行董事。

江日华：现任福建南纺股份有限公司独立董事，福建君立律师事务所主任。

彭惠华：现任福建南纺股份有限公司监事会主席、党委副书记兼纪委书记；曾任公司技术中心主任、总经理助理、副总经理。

鄢建人：现任福建南纺股份有限公司监事，中国(福建)对外贸易中心集团有限责任公司资本运作部总经理；兼任福建天成纺织品进出口有限公司董事。

李秋玉：现任福建南纺股份有限公司监事、工会副主席，南平南纺服务公司党支部书记；兼任控股子公司福建南平新南针有限公司监事。曾任南平利宏工贸公司副经理、经理，南平南纺服务公司经理。

卢济真：现任福建南纺股份有限公司副总经理、财务负责人、党委委员；兼任控股子公司福州保税区正新贸易公司董事长，福州三友制衣有限公司董事长，福建南平新南针有限公司董事；曾兼任温州南纺革基布有限公司董事。

方 寅：现任福建南纺股份有限公司副总经理、党委委员；曾任公司生产营销部经理、总经理助理，曾兼任控股子公司温州南纺革基布有限公司董事。

张金乐：现任福建南纺股份有限公司副总经理、党委委员；兼任控股子公司福建南平新南针有限公司董事；曾任本公司机动维修厂厂长、办公室主任、总经理助理。

刘振一：现任福建南纺股份有限公司副总经理；曾任福建南纺股份有限公司上海分公司总经理，欣龙控股集团股份有限公司营销总监，海南欣龙水刺材料有限公司总经理。

王 强：现任福建南纺股份有限公司副总经理、党委副书记；曾任福建省人民政府国有资产监督管理委员会规划发展处副调研员。

冯遵结：现任福建南纺股份有限公司副总经理、党委委员；曾任中国(福建)对外贸易中心集团行政处科长、资产管理处科长，中国(福建)对外贸易中心集团有限责任公司项目发展部副调研员、副总经理。

陈 琪：现任福建南纺股份有限公司总工程师；曾任控股子公司温州南纺革基布有限公司副董事长、总经理、董事，公司副总工程师。

李 峰：现任福建南纺股份有限公司董事会秘书兼财务总监、纪委委员；兼任控股子公司福建南平新南针有限公司监事会召集人。曾任控股子公司温州南纺革基布有限公司监事。

李敦波(离任)：曾任福建南纺股份有限公司董事，中国(福建)对外贸易中心集团有限责任公司财务会计部副总经理，福建天成集团有限公司总裁助理兼财务部经理。

李 林(离任)：曾任福建南纺股份有限公司副总经理。

(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
陈军华	福建天成集团有限公司	董事长、党委书记	2000.10	至今	是
	中国(福建)对外贸易中心集团	副董事长、总经理、党	2009.01	至今	是

	有限责任公司	委副书记			
赖建国	福建天成集团有限公司	董事、总经理	2010.07	至今	是
	中国(福建)对外贸易中心集团有限责任公司	总经理助理兼办公室主任、法律事务部主任	2009.09	至今	是
赖晓丹	福建天成集团有限公司	监事	2010.07	至今	是
	中国(福建)对外贸易中心集团有限责任公司	审计室主任	2009.09	至今	是
许文章	中国(福建)对外贸易中心集团有限责任公司	财务会计部总经理	2009.09	至今	是
陈文生	福建省南平市国有资产投资经营有限公司	董事、总经理	2006.07	至今	是
詹元华	福建省南平市国有资产投资经营有限公司	董事、副总经理兼董事会秘书	2006.08	至今	是
鄢建人	中国(福建)对外贸易中心集团	资本运作部总经理	2009.09	至今	是

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
陈军华	福建外贸中心酒店	董事长	2010.03	至今
赖建国	福建天安投资股份有限公司	董事长	2010.03	至今
	福建外贸中心酒店	副董事长	2010.11	至今
赖晓丹	福建彩色印刷有限公司	董事	2008.	至今
	福建外贸中心酒店有限公司	监事	2010.11	至今
	福建榕江进出口公司	监事	2010.11	至今
	福建省漳州市对外贸易公司	监事	2010.11	至今
	福州保税区华裕物流有限公司	监事	2010.12	至今
陈文生	南平市融桥担保有限公司	董事长	2005.06	至今
	福建南平南孚电池有限公司	董事	2003.01	至今
	南平龙浦高速公路有限公司	董事	2008.12	至今
詹元华	福建建阳武夷味精有限公司	副董事长	2007.	至今
	福建南平水泥股份有限公司	董事	2006.03	至今
陈国宏	福建省人民政府	顾问	2004.08	至今
	福建省软科学专家	顾问	2002.05	至今
	中国企业管理研究会	常务副理事长	2004.10	至今
	中国工业经济学会	副理事长	2006.10	至今
	福建省技术经济与管理现代化研究会	副理事长	1999.11	至今
	福建省中青年经济发展研究会	会长	2006.12	至今
肖容绪	福建龙净环保股份有限公司	顾问、技术咨询	2006 年	至今
	厦门三维丝环保工业有限公司	顾问、技术咨询	2005 年	至今
	江苏新中环保设备公司	顾问、技术咨询	2005 年	至今
	北京英特莱科技公司	顾问、技术咨询	2005 年	至今
陈少华	深圳天马微电子股份有限公司	独立董事		至今

	厦门三五互联科技股份有限公司	独立董事		至今
	福建纳川管材科技股份有限公司	独立董事		至今
	厦门美亚柏科信息股份有限公司	独立董事		至今
鄢建人	福建天成纺织品进出口有限公司	董事	2004.08	

(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	按照公司章程规定，公司董事和监事的薪酬由股东大会决定，经营者薪酬由董事会决定。公司董事会薪酬与考核委员会根据福建省人民政府闽政[2000]376 号文关于实行企业经营者年薪制的基本原则和福建省国资委有关文件精神，结合企业实际生产经营目标，制定公司经营者年薪方案，提请公司董事会审议批准后实施。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司独立董事按公司 2004 年度股东大会审议通过的《关于调整独立董事津贴的议案》领取薪酬，其他董事、监事均未在公司领取津贴。总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员实行年薪制，依据公司董事会审议批准的《高管人员经营业绩考核与薪酬管理暂行办法》领取薪酬。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	董事李祖安，监事彭惠华、李秋玉在本公司按相应管理岗位领取薪酬。上述高管人员报告期内从公司领取的报酬总额为 2010 年度基本年薪和 2009 年度即期奖励年薪等。

(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
许文章	董事	聘任	公司 2009 年度股东大会选举
刘振一、李 林	副总经理	聘任	公司六届四次董事会决定聘任
王 强、冯遵结	副总经理	聘任	公司六届七次董事会决定聘任
李敦波	董事	离任	公司六届五次董事会同意李敦波先生因工作变动原因辞去公司董事职务
李 林	副总经理	离任	公司六届六次董事会同意李林先生因个人原因辞去公司副总经理职务

(五) 公司员工情况

在职员工总数	3,045
公司需承担费用的离退休职工人数	833
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产工人	2,416
销售人员	25
技术人员	117
财务人员	25
行政管理人员	89
服务人员	49
内退等保留关系人员	324

合计	3,045
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
大专及以上学历	336
中专、中技和高中学历	850
初中及以下学历	1,535
其他	324

六、公司治理结构

（一）公司治理的情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》以及中国证监会和上海证券交易所的相关要求，不断完善公司治理结构和内部控制体系的建设，促进公司的规范运作和发展。报告期内，为进一步完善内幕信息知情人管理制度，加强对外部单位报送信息的管理，强化信息披露责任意识，公司对《信息披露事务管理制度》进行了补充修订。目前公司法人治理结构的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在差异。公司治理的主要方面如下：

1、关于股东与股东大会

公司严格按照《公司章程》和《股东大会议事规则》的有关要求，规范股东大会的召集、召开和表决程序，确保全体股东特别是中小股东享有平等地位充分行使自己的合法权利。

2、关于控股股东与公司

公司具有独立的业务及自主经营能力，公司控股股东严格规范自己的行为，通过股东大会行使出资人的权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动；公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面严格做到了“五分开”，各自独立核算，独立承担责任和风险，公司董事会、监事会和内部机构均独立运作。公司从未对控股股东及关联方提供担保，也未发生过大股东占用公司资金和资产的情况。

3、关于董事与董事会

公司董事会严格按照《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》和《独立董事制度》的规定规范运作。公司董事会由十一名董事组成，其中四名独立董事，董事会人数和人员构成以及董事的选聘程序符合法律法规的要求，各位董事均能认真、诚信、勤勉地履行职责，对董事会和股东大会负责。公司董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会，分别制订了相关的实施细则，对公司发展战略、高管选聘与薪酬、内部审计及监督等重大事项进行研究并提出建议，对董事会的科学决策发挥了重要作用。

4、关于监事与监事会

公司监事会严格按照《公司法》、《公司章程》和《监事会议事规则》有关法律法规的规定运行。公司监事会由三名监事组成，其中一名为职工代表，监事会成员的产生和人员构成符合法律、法规的要求；各位监事本着对股东负责的态度，认真履行自己的职责，对公司依法运作、财务报告、关联交易、经营情况等重大事项以及公司董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，对公司董事会编制的定期报告进行审核并发表书面审核意见，维护公司及股东的合法权益。

5、关于信息披露与投资者关系管理

公司严格按照法律、法规和公司《信息披露事务管理制度》、《投资者关系管理制度》的规定，依法履行信息披露义务，真实、准确、完整、及时、持续地披露有关信息。公司指定董事会秘书负责信息披露工作，认真接待投资者的来访与咨询，尊重投资者的合法权益，促进投资者对公司的了解和认同；公司重视信息披露前的保密工作，严格执行内幕信息知情人报备制度，力求全体股东享有平等获取信息的权利。

6、关于利益相关者

公司充分尊重和维护银行及其他债权人、职工、供应商、客户等其他利益相关者的合法权益，共同推动公司持续、健康、稳定的发展。

7、关于公司治理专项活动

按照中国证监会的要求，公司深入开展公司治理专项活动，并于2007年10月完成了相关整改事项。报告期内，公司持续加强内控制度的建立和完善工作，进一步夯实管理基础，提高公司治理水平和核心竞争力，努力实现公司价值最大化和股东利益最大化，切实保护投资者利益。公司不存在因部份改制等原因存在同业竞争和关联交易问题。

(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
陈军华	否	5	5	0	0	0	否
赖建国	否	5	5	0	0	0	否
李祖安	否	5	5	0	0	0	否
赖晓丹	否	5	4	0	1	0	否
陈文生	否	5	4	0	1	0	否
詹元华	否	5	5	0	0	0	否
陈国宏	是	5	3	1	1	0	否
肖容绪	是	5	5	0	0	0	否
陈少华	是	5	4	0	1	0	否
江日华	是	5	5	0	0	0	否
许文章	否	3	3	0	0	0	否
李敦波	否	2	0	0	2	0	是

公司原董事李敦波先生因公务出差，无法连续亲自出席公司六届四次和五次董事会会议。

年内召开董事会会议次数	5
其中：现场会议次数	4
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	1

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

(1) 独立董事相关工作制度的建立健全情况：根据中国证监会和上海证券交易所的有关规定，公司先后制定了《董事会议事规则》、《独立董事制度》和《独立董事年报工作制度》等有关制度，对独立董事的相关工作进行了规定。

(2) 独立董事相关工作制度的主要内容：《独立董事制度》主要从独立董事的任职条件、职责和权利等方面对独立董事相关工作做出了明确的规定；《独立董事年报工作制度》主要对独立董事在年报编制与披露过程中，了解公司生产经营情况以及与年审注册会计师保持沟通、检查监督等方面进行了具体要求。

(3) 独立董事履职情况：报告期内，公司独立董事本着对公司及全体股东负责的态度，认真履行法律、法规和《公司章程》、《董事会议事规则》、《独立董事制度》赋予的职责和义务，关心公司的生产经营和依法运作情况，积极参加董事会及相关会议，认真负责地审议了会议的各项议案，并利用自己的专业知识和经验对公司重大事项、经营管理等方面提出许多有价值的建议，对公司对外担保情况、提名董事和聘任高级管理人员等重大事项发表了独立意见，对董事会的科学决策、规范运作以及公司的健康发展起到了积极作用。在年报的编制、披露和审计过程中，严格按照证券监管部门和公司《独立董事年报工作制度》的有关要求，认真听取了公司管理层对公司本年度生产经营情况和财务状况的专项汇报；并与年审注册会计师沟通审计相关情况，了解和掌握年报审计工作总体安排及重点关注事项，充分发挥独立董事的独立作用，切实维护公司整体利益和全体股东尤其是中小股东的合法权益。

在公司“6.18”抗洪救灾期间，独立董事第一时间到公司现场察看灾情、慰问职工，并持续通过电话、邮件与公司保持联系，时刻关心公司灾后恢复生产等后续相关工作，及时获悉公司各重大事项的进展情况，掌握公司的运行动态；日常密切关注网络媒体有关公司的相关报道，关注外部环境及市场变化对公司的影响，切实履行了独立董事勤勉职责。报告期内，公司对于独立董事的工作给予了积极的支持，没有妨碍独立董事独立性的情况发生；独立董事没有对本年度的董事会议案及非董事会议案的其他事项提出异议；没有提议召开董事会会议的情况发生；没有提议聘用或解聘会计师事务所的情况发生；也没有独立聘请外部审计机构和咨询机构的情况发生。

(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
业务方面独立完整情况	是	公司的主营业务是生产和销售棉纱、棉布、PU 革基布、PU 革、非织造布，其中主导产品是 PU 革基布，在业务上与股东之间不存在竞争关系，公司具有完整的供应、生产和销售系统，面向市场独立开展业务、自主经营。
人员方面独立完整情况	是	公司的劳动、人事、工资管理与股东单位完全分离，拥有自己独立的劳动、人事、工资管理部门，独立制定自己的劳动、人事及工资管理制度。总经理、副总经理、财务负责人、技术负责人、营销负责人、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生，均没有在控股股东单位任职。
资产方面独立完整情况	是	公司 1994 年由国有企业福建省南平纺织厂整体改制而来，公司设立时，原南平纺织厂所属的主要生产线纺纱分厂、织布分厂、革基布分厂、染整分厂、机动分厂全部整体进入到股份公司，南平纺织厂所有经营性资产进入股份公司。公司自成立之日起，即拥有独立完整的资产结构，具有独立的供产销系统和配套设施，商标、生产用房屋及其土地使用权等资产也全部由公司独立拥有。另外，1997 年天成集团入主时所投入的现金、对外长期投资股权等资产一直为本公司拥有，公司资产的完整性没有受到影响。
机构方面独立完整情况	是	公司已建立了完善的组织机构，共设置了 7 个职能部门、9 个生产厂以及办公室、审计室、技术中心等。各部门、生产厂之间职责明确、分工有序，成为一个有机的整体。公司机构与控股股东完全分离，不存在重合。
财务方面独立完整情况	是	公司拥有独立的财务会计部门和会计核算体系，配备了专门的财务人员，独立制定了规范的财务会计制度。公司单独在银行开立账户，作为独立的纳税人，依法独立纳税。公司没有以其资产、权益或信誉作为股东担保，对自己所有资产有完全控制支配权。

(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	根据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》等相关法律、法规的要求，结合公司自身实际情况，建立了以公司基本管理制度为基础，涵盖财务控制、业务控制、资产管理、信息披露、对外投资、对外担保、关联交易控制等整个生产经营过程的内部控制制度，逐步形成了规范的管理体系，并且得到有效执行，确保各项工作有章可循，管理有序，进一步提升了公司经营管理水平和风险防范能力。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	公司根据市场环境和企业实际需要加强制度建设，通过部门意见征集、制度修编预审、办公会议讨论等程序，有计划、有步骤地推进制度修编工作，不断完善企业运营各层面和各环节的内部控制制度，进一步优化业务管理和操作流程，确保内部控制制度的有效实施。
内部控制检查监督部门的设置情况	董事会下设审计委员会，协调公司内外部审计的沟通、监督和核查工作，审查内控制度及其他相关事宜；公司设立审计室，对公司内部控制制度的执行进行监督，定期对内部控制制度的建立健全及有效性进行评估并提出意见。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	公司审计室对本公司及其控股子公司的经营活动、财务收支、经济效益等进行内部审计监督，并对其内部控制制度的建立和执行情况进行检查和评价；审计委员会对公司内控制度及重大关联交易进行审查，有效防范了经营决策及管理风险，促进公司规范运作和健康发展。
董事会对内部控制有关工作的安排	内部控制与管理是一项持续和长期的工作，公司董事会将根据中国证监会和上海证券交易所有关规定及公司执行过程中的自我监控，继续加强和完善相关内部控制制度的制定、修订工作，进一步健全和完善内控管理体系；同时加强人员培训和思想品德教育，强化制度的执行和监督检查，杜绝因为管理不到位等原因造成损失，防范风险，促进公司更快更好的发展。
与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况	公司根据《公司法》、《会计法》、《企业会计制度》和《企业会计准则》等法律法规的规定，制定了公司会计核算制度和财务管理制度，分别对资金管理、票据及有价证券管理、应收账款管理、货款回收管理、固定资产管理、流动资金管理、成本费用管理以及会计基础工作进行了明确规定，完善和加强了会计核算、财务管理的职能及权限，并要求所属控股子公司执行统一的财务管理制度。
内部控制存在的缺陷及整改情况	截止报告期末，公司未发现存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。公司将不断加强内部控制，促进公司稳步、健康发展；同时根据外部经营环境的变化、相关部门和政策规定的新要求，结合公司发展的实际需要，进一步完善内控制度，增强内部控制的执行力，推进内部控制各项工作的不断深化，提高内部控制的效率和效益。

(五) 高级管理人员的考评及激励情况

公司董事会薪酬与考核委员会根据国家相关政策及高管人员管理岗位的范围、职责、重要性和企业的薪酬水平，研究审议了 2010 年度公司高管人员经营业绩考核与薪酬方案的具体指标，并提请公司董事会审议批准实施。

报告期内，董事会薪酬与考核委员会负责审查了公司高级管理人员履行职责情况，并对其 2009 年度奖励年薪进行了考核确认；2010 年度公司高级管理人员根据现行的《高管人员经营业绩考核与薪酬管理暂行办法》领取了基本年薪，奖励年薪待 2011 年考核后按规定发放。

(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

福建南纺股份有限公司董事会《关于公司内部控制的自我评估报告》、《履行社会责任的报告》

披露网址: www.sse.com.cn

1、公司是否披露内部控制的自我评价报告: 是

披露网址: www.sse.com.cn

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

公司已制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。

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

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
2009 年度股东大会	2010 年 5 月 26 日	《中国证券报》、《上海证券报》、 《证券时报》、《证券日报》	2010 年 5 月 27 日

会议审议通过《2009 年度董事会工作报告》、《2009 年度监事会工作报告》、《2009 年度财务决算报告》、《2009 年度利润分配议案》、《2009 年年度报告全文及摘要》、《关于续聘会计师事务所的议案》、《关于向金融机构申请综合授信额度的议案》和《关于更换公司董事的议案》等八项议案; 大会还听取了公司独立董事《2009 年度述职报告》。

八、 董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

1、公司报告期内总体经营情况

二〇一〇年是南纺发展史上极不平凡的一年。面对历史罕见的自然灾害和复杂多变的外部环境, 在董事会的正确领导下, 公司经营班子围绕“拓市场、保平台, 调结构、促发展”的工作方针, 带领全体职工发扬万众一心、众志成城、顽强拼搏、砥砺奋进的精神, 战胜了洪灾, 夺取了恢复生产的重大胜利; 顶住了原料暴涨、市场剧烈动荡的压力, 取得了在大灾之年生产经营仍保持较快增长的可喜业绩。全年实现营业收入 115,864.06 万元, 同比增长 18.24%, 其中母公司营业收入 105,359.37 万元, 同比增长 17.50%; 实现利润总额 3,739.20 万元, 比上年增长 66.27%, 归属于母公司所有者的净利润 2,546.81 万元, 同比增长 37.48%。

2、公司主要优势和困难

目前公司的主要优势有: 公司是目前国内唯一一家以 PU 革基布为主业的上市公司, 具有良好的规模经济, 综合实力明显, 产品质量和企业信誉得到客户认可; 建立了覆盖全国主要市场的销售渠道和网络; 同时公司拥有务实、求新、对市场反映较灵敏的管理层。此外, 公司在非织造布业务方面的新产品开发、设备装备水平及生产规模方面也具备一定的优势。

目前公司的主要困难在于：受国际金融危机的影响，当前全球经济失衡加剧，国内土地、劳动力和环保等生产要素成本不断上涨，国内纺织行业的发展面临着前所未有的困难和压力；原棉、化纤市场价格起伏不定，煤、电、油等燃料价格在高位运行并不断上涨，社会责任成本的日益加重等等，给公司的生产经营成本造成较大压力；作为国有控股的纺织类大中型企业，公司的劳动用工成本偏高，人力资源激励措施不够完善，与其他民营企业相比处于劣势。

3、公司经营和盈利能力的连续性和稳定性

公司仍居于 PU 革基布行业的前列，市场占有率较高且比较稳定，随着国内消费市场的逐渐升温，预计 PU 革基布市场需求在未来还将保持一定的增长，在非织造布方面的市场地位也将得到提高。因此只要发挥出自身的技术、资金、管理和品牌等优势，公司应能保持经营和赢利能力的连续性和稳定性。

4、报告期内，公司技术创新情况

公司加强市场信息的收集和分析，保持与客户密切合作的关系，开发具有一定技术含量、市场前景的高附加值新产品，缓解同类产品的竞争压力。报告期内，公司试制研发机织基布新产品、新品种 108 个，其中有 18 个投入批量生产；针刺开发新产品 31 个，其中有 10 个投入批量生产；水刺开发新产品 35 个，投入批量生产 13 个；新产品产值全年累计达到 1.05 亿元，为公司创造了较高的经济效益。公司继续推进技术创新和创建品牌工作，2010 年公司设计开发的新产品《气流成网高密木浆复合水刺擦布》获福建省优秀新产品三等奖、科技进步三等奖和海峡两岸职工创新成果金奖；公司“南纺牌”非织造布产品获得“福建省名牌”称号；公司在获得《细雨绒服装革及其制造方法》和《针刺法粘胶服装革基布及其制造方法》两项国家专利的基础上，2010 年又申报了《针水刺多层复合过滤材料及其制备方法》和《环保型差别化纤维非织造汽车内饰材料及其制备方法》两项产品发明专利；公司申报的《一步法水刺超干爽型卫生护垫卷材》项目获得 2010 年省自然科学基金计划项目立项，《异型超纤仿棉绒基布》获南平市 2010 年重点科技项目立项；2011 年 2 月公司取得福建省科学技术厅、福建省财政厅、福建省国家税务局和福建省地方税务局联合颁布的“高新技术企业证书”，公司被认定为“福建省 2010 年第三批高新技术企业”。

5、公司主营业务及其经营状况

(1) 公司主营业务经营情况的说明

公司主要从事棉纱、棉布、PU 革基布、PU 革、非织造布五大类产品的生产和销售（含出口）；兼营纺织产品技术服务、纺织配件及纺织类产品的进出口。

(2) 主营业务分行业、产品情况

报告期内，公司 PU 革机织基布产品销售量增加，但产品售价未能随原料价格同步上涨，毛利率略有下降；针织布仍保持原有良好效益；非织造布产品销售增加、结构好转，产品毛利率上升。详见下表：

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						

纺织行业	1,149,730,696.62	1,045,574,028.60	9.06	19.01	19.17	减少 0.16 个百分点
分产品						
PU 革基布	765,351,924.94	688,370,451.85	10.06	23.53	25.23	减少 1.22 个百分点
非织造布	200,532,404.36	191,182,145.41	4.66	0.75	-1.3	增加 1.98 个百分点
针织布	71,617,961.88	54,435,872.58	23.99	15.00	11.78	增加 2.19 个百分点
其他	112,228,405.44	111,585,558.76	0.57	31.70	30.76	增加 0.71 个百分点

(3) 主营业务分地区情况

华东区 105,797.69 万元, 占 92.02%; 华南区 4,738.21 万元, 占 4.12%; 华北区 194.47 万元, 占 0.17%; 其他区 4,242.69 万元, 占 3.69%。依据生产和订单情况, 公司对销售策略进行调整, 因此出现主要的销售地区营业收入大幅度增长, 而华北区则下降的结果。

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
华东区	1,057,976,939.37	15.08
华南区	47,382,094.86	56.54
华北区	1,944,737.64	-53.26
其他	42,426,924.75	244.25

(4) 主要控股公司的经营情况及业绩

福建南平新南针有限公司总资产为 6,913.24 万元, 比年初增加 870.59 万元, 增长 14.41%; 净资产 5,426.02 万元, 比年初增加 321.10 万元, 增长 6.29%; 营业收入 7,228.43 万元, 比上年增长 941.57 万元, 增长 14.97%; 实现净利润 1,021.10 万元, 比上年增长 237.45 万元, 增长 30.30%。该公司属于棉纺针织行业, 同行多为民营企业, 行业整体竞争十分激烈。2010 年度公司先是遭受“6.18”灾害, 生产与销售受到严重影响, 2010 年下半年市场原料大幅上扬, 而公司客户多为中小企业, 成本消化能力弱, 销售市场又一次受到明显影响。面对不利因素, 公司通过加强原料市场预测, 提前低价位储备原料、加强工艺改进、降低成本、加大对部分设备技改, 增加产能等措施, 全年生产针织服装用布 2,027 吨, 比上年增长 125 吨; 加工 1,221 吨, 较上年增加 281 吨, 取得产销量上升、成本下降、效益上升的成绩。

福建延嘉合成皮有限公司总资产为 2,015.66 万元, 比年初减少 80.40 万元, 下降 3.84%; 净资产 1,086.46 万元, 比年初增加 64.53 万元, 增长 6.31%; 营业收入 4,113.59 万元, 比上年增长 647.37 万元, 增长 18.68%; 实现净利润 64.53 万元, 比去年增加 215.20 万元, 实现扭亏为盈。该公司规模较小, 产品的单位成本偏高, 给生产经营带来较大困难, 但公司积极开发附加值相对较高、适应本公司现有设备的新产品, 同时提高产品质量、稳定产品的品质, 全年生产 PU 革 274.29 万码, 比上年增长 18.14%; 销售 PU 革 270.73 万码, 比上年增长 17.21%; 年末产成品 36.15 万元, 比年初下降了 92.8%; 年末应收账款净额 706.94 万元, 比年初上升 92.3%。

福州三友制衣有限公司总资产为 3,472.42 万元, 比年初增加 87.71 万元, 增长 2.59%; 净资产 3,388.07 万元, 比年初增加 65.63 万元, 增长 1.98%; 营业收入 115 万元, 比上年减少 0.17 万元, 下降 0.15%; 实现净利润 145.63 万元, 比上年增长 54.49 万元, 增长 59.79%。

福州保税区正新贸易有限公司总资产为 1,119.98 万元，比年初减少 72.14 万元，下降 6.05%；净资产 1,095.75 万元，比年初增加 9.02 万元，增长 0.83%；主营业务收入 1,866.59 万元，比上年增加 675.83 万元，增长 56.76%；实现净利润 30.10 万元，比上年增加 6.29 万元，增长 26.42%。

(5) 主要供应商、客户情况

报告期内，公司向前五名供应商采购金额合计 28,886.96 万元，占年度采购总额的 27.04%；向前五名销售客户销售金额合计 19,803.87 万元，占年度销售总额的 17.09%。

公司与前五名供应商、销售客户不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股 5% 以上股东、实际控制人和其他关联方没有直接或间接拥有权益等。

6、报告期公司资产构成同比发生重大变动的说明

(1) 2010 年末公司总资产 116,825.20 万元，比年初增加 1,789.44 万元，增长 1.56%，其中：

① 流动资产 59,647.74 万元，比年初增加 9,564.18 万元，上升 19.10%。其中：货币资金比年初增加 11,333.34 万元，上升 344.64%，主要原因是“6.18”灾害中部分受灾设备仍在修复之中，收到的财险赔款尚有部分未使用，以及年底货款现金回笼增加；预付款项比年初增加 2,162.73 万元，上升 340.50%，主要是原、辅材料预付款增加；存货比年初减少 3,223.74 万元，下降 19.28%，系公司采取各项措施降低存货的资金占用，控制各类产品及材料库存；应收票据比年初减少了 1,036.92 万元，下降了 4.42%；

② 非流动资产 57,177.46 万元，比年初减少 7,774.75 万元，下降 11.97%。其中：可供出售金融资产比年初减少 4,479.06 万元，下降 25.53%，主要原因是公司持有的交通银行等股票期末市值下跌；固定资产因计提折旧等原因比年初减少 2,659.14 万元，下降 6.50%；递延所得税资产比年初减少 462.06 万元，下降 55.17%，主要原因是存货跌价准备形成的可抵扣暂时性差异减少，高新技术企业享受优惠税率所得税率由 25% 下降到 15%。

(2) 2010 年末，公司负债 41,644.41 万元，比年初增加 2,950.77 万元，上升 7.63%，其中：

① 流动负债 39,714.75 万元，比年初增加 6,386.13 万元，上升 19.16%。其中：因资金需求减少，短期借款比年初减少 9,500 万元，下降 65.52%；因年末未到期的银行承兑汇票增加，应付票据比年初增加 3,726.75 万元，上升 52.08%；因预收客户货款增加，预收款项比年初增加 1,260.27 万元，上升 110.63%；由于计提辞退福利 402.89 万元，年末应付职工薪酬比年初增加 442.42 万元，上升 47.66%；其他应付款比年初增加 10,043.61 万元，上升 16.07 倍，主要原因是“6.18”灾害理赔款尚未结算；

② 非流动负债 1,929.66 万元，比年初减少 3,435.36 万元，下降 64.03%，其中：递延所得税负债比年初减少 2,285.36 万元，下降 62.70%，主要原因是可供出售金融资产公允价值变动可抵扣暂时性差异变动较大及享受优惠税率所得税率下降了 10%；长期借款比年初减少 1,160 万元，下降 67.44%，主要原因是还款期限短于一年的借款转出。

(3) 2010 年末公司归属于母公司所有者权益 72,803.90 万元，比年初减少 1,261.25 万元，下降 1.70%。其中：资本公积比年初减少 3,230.33 万元，下降 8.90%，主要原因是年末可供出售金融资产公允价值减少；未分配利润比年初增加 1,750.42 万元，上升 48.76%，主要是本期实现净利润转入。

(4) 资产负债率 35.65%，比上年上升 2.01%；流动比率 150.19%，比上年减少 0.08 个百分点；速动比率 116.21%，比上年增加 16.10 个百分点。

7、报告期公司主要财务数据同比发生重大变动的说明

(1) 2010 年实现营业收入 115,864.06 万元，同比增加 17,876.20 万元，比增 18.24%，其中主营业务收入增加 18,366.03 万元，增长 19.01%。主要是机织基布产品销售量增加以及产品提价，收入同比增加 14,580.54 万元，上升 23.53%；皮革产品销售量增加以及产品提价收入增加 1,058.92 万元，增长 30.19%；针刺非织造布产品销售价格上升及产品销售结构变化增加收入 646.53 万元，同比增长 6.68%。

(2) 营业成本 105,200.81 万元, 同比增加 16,283.54 万元, 上升 18.32%。主要是销售增加相应成本上升。

(3) 销售费用 2,415.28 万元, 同比增加 427.27 万元, 系今年销售量增长而相应增加运费 234.05 万元, 以及销售人员增加等因素, 相应职工薪酬增加 92.25 万元。

(4) 管理费用 4,026.04 万元, 同比增加了 967.29 万元, 上升 31.62%, 主要原因是“6.18”灾害造成公司生产被迫停产, 停产期间的 711.70 万元折旧费因无法分摊改由管理费用列支, 同时灾后人员分流安置费也增加了 402.89 万元。

(5) 财务费用 1,039.83 万元, 同比减少 385.12 万元, 下降 27.03%, 主要原因有三点, 一是因贷款利率下调而减少利息支出; 二是面对“6.18”灾害公司在年中采取措施, 大力回笼销售款以备应急之用, 三是收到保险赔款, 同时采取各种措施合理调度资金, 节约资金成本。

(6) 资产减值损失-172.79 万元, 同比减少 1,502.14 万元, 下降 113.00%, 主要是报告期内处理、变现了库存商品。

(7) 营业外收入 310.15 万元, 同比增加 184.89 万元, 增幅 147.60%, 主要是报告期子公司福建延嘉合成皮有限公司“6.18”灾害存货保险赔款转入 77.68 万元, 母公司以前年度保险赔款转入 46.46 万元。

(8) 所得税费用 928.25 万元, 同比增加 598.63 万元, 增加 181.62%, 主要是递延所得税费用增加。

(9) 与 2009 年度董事会报告“新年度经营计划”相比

2010 年实现营业收入 115,864.06 万元, 比计划增加 3,146.55 万元, 增幅 2.79%, 增长主要原因是产品提价、除水刺非造布产品外, 其他各类产品销售量均增加、产品毛利率上升等三个因素; 全年营业成本及税金 105,499.05 万元, 比计划增加 1,532.77 万元, 增幅 1.47%, 主要是营业收入增加相应成本增加; 销售、管理和财务费用合计 7,481.14 万元, 比计划增加 942.49 万元, 系“6.18”灾害造成公司生产被迫停产, 停产期间的 711.70 万元折旧费因无法分摊改由管理费用列支, 以及灾后人员分流安置费增加 402.89 万元。

8、报告期公司现金流量构成情况的说明

(1) 与上年相比。2010 年度现金及现金等价物净增加 11,533.34 万元, 每股经营活动产生的现金流量净额 0.48 元, 比上年增加 0.38 元。其中: 经营活动产生的现金流量净流入 13,759.72 万元, 比上年增加 10,730.71 万元, 增幅 354.27%, 主要是收到“6.18”灾害流动资产、施救费保险赔款 9,951.89 万元; 投资活动产生的现金流量净流入 9,851.12 万元, 与上年同期相比增加 8,628.78 万元, 上升 705.92%。主要原因: 一是收到“6.18”灾害固定资产保险赔款 14,037.44 万元; 二是新增技改项目支付的土建工程款和采购设备款增加; 三是支付交通银行股票配股款 1,012.50 万元; 四是上年同期处置子公司温州南纺革基布有限公司取得现金收入 1,062.86 万元; 筹资活动产生的现金流量净流出 12,059.56 万元, 与上年同期相比减少净流入 5,700.62 万元, 下降 89.65%。主要是报告期比去年同期缩减了借款总额以及偿还借款支付的现金增加。

(2) 与 2009 年度董事会报告“新年度资金使用计划”相比。2010 年度现金及现金等价物净增加 11,533.34 万元, 比计划增加 11,391.60 万元。其中: 经营活动产生的现金流量净流入 13,759.72 万元, 比计划增加 9,776.96 万元, 增加 245.48%, 主要是收到“6.18”灾害保险赔款 9,951.89 万元; 投资活动产生的现金流量净流入 9,851.12 万元, 比计划多 10,055.12 万元, 主要是收到“6.18”灾害固定资产保险赔款 14,037.44 万元, 支付交通银行股票配股款 1,012.50 万元和新增技改项目支付的土建工程款和采购设备款增加; 筹资活动产生的现金流量净流出 12,059.56 万元, 比计划多 8,423.54 万元, 主要是保险赔款尚未全部结算, 资金需求减少。

(二) 对公司未来发展的展望

1、新年度经营计划

为完成年度预算目标,全面提高公司营运质量、增加效益、加快发展,公司针对 2010 年生产经营工作中存在的问题与不足,制定 2011 年度生产经营工作计划如下:2011 年度公司合并营业收入计划 142,253.63 万元,营业成本及税金计划 131,122.01 万元,营业、管理和财务三项费用总额计划 7,956.60 万元。为了实现年度经营目标,制定以下工作措施:

(1)着力整合优化资源

首先整合优化生产体系资源,紧紧抓住生产设备在生产体系资源中的核心作用,对公司设备进行调整、改进、优化,坚持将设备整合与技术改造、大平车、重置相结合的原则,确保设备充分发挥应有的效益。染整系列实施配套填平补齐技改项目,整合优化设备资源,扩大市场热销产品的产能;无纺布系列进一步拓展新产品领域,提高产能、调整产品结构;淘汰落后的纺纱生产设备,对纺纱厂的用工进行重新定岗定编,整合生产人力资源,部分缓解公司用工紧张的局面。其次整合优化服务体系资源,职能部门紧密协作,缩短、优化业务流程,快速反应,尤其是供应部和营销部要紧跟市场节奏,为生产厂做好后勤保障;生产厂紧抓工艺及各环节流程管理,缩短制造时间,降低制造成本。树立企业诚信形象,建立健全售后服务体系,加强客户信息管理,及时收集客户对公司产品质量、服务质量的意见或建议,努力为用户提供一流的产品、一流的服务、满足客户的个性化要求。第三整合优化外部体系资源,为企业稳健的成长、稳定的收益创建平台,保持企业持续良性发展。

(2)提升科技创新能力

通过营造学习钻研氛围、加大产品研发力度、提高技术攻关水平和推进产学研相结合等措施,立足于企业效益,以市场需求为导向,紧盯需求,开发出最新的、市场需求旺盛的产品,不断提高产品科技含量,以科技创新作为企业发展的强大动力。

(3)推进财务预算管理

加强预算的执行力度,强化预算执行中的主体责任,深化财务分析活动,以成本分析为导向,实现产供销紧密结合、整体联动、快速反应。精细考核,强化利润目标,考核体系以效益为中心,以财务数据为基础,尊重历史,结合现实。加强原料市场的预测、运作,降低采购成本,为生产提供强有力的保障。

(4)拓展市场销售网络

整合机织基布营销片区,巩固原有的客户和市场,开发新客户,第一时间占领新兴市场,做强绒布市场;非织造布销售要抓大户、保稳定、促销量,开拓新市场,做大无纺布市场。规范销售合同管理,加强应收账款和存货的监督管理,加大绩效考核力度,有效防范经营风险。树立全员质量持续改进的理念、完善质量保证体系、强化生产过程控制、加强质量检验、落实《产品退货问责制度》。

(5)夯实管理基础工作

积极探索和创新人才引进、使用、培养的管理机制,保持职工队伍相对稳定,建好管理、技术、职工等队伍。精细管理,进一步强化设备、工艺、操作等三项基础管理,推行先进的企业基础管理,促进企业管理水平的提高。全面落实各级安全生产和环保责任制,实行安全、环保一票否决制;落实企业环保监督员制度,做好污水的深度治理工作,确保公司安全生产“六无、一力争、两控制”目标的实现和“三废”达标排放。坚持“安全第一、预防为主、综合治理”方针,进一步加强企业内部防控能力建设,完善公司重大危险源监控和重大危险源应急救援预案,引进防灾减灾咨询公司和加强防灾减灾基础设施建设。

(6)深入研究国家产业政策,紧紧把握宏观政策走向,加快产业升级转型。

(7)探索党建工作新思路、新模式,加强企业文化建设,倡导人性化管理,解决职工的后勤保障问题,构建和谐企业。

2、资金需求、使用计划及来源情况

根据公司 2011 年预算情况和经营方针目标,进一步加强财务管理工作,按照紧缩节俭的资金管

理原则, 总体把握资金需求将主要依据资金回笼情况, 综合平衡安排资金支出的方针。依照公司 2011 年预算内未安排大的投资和稳定的经营策略, 公司资金总体预算能够实现统筹安排、收支平衡。

2011 年度预计现金净减少 3,319.31 万元, 其中经营性现金净流出 372.31 万元, 投资性现金净支出 4,144 万元, 筹资性现金净增加 1,198.00 万元, 汇率变动对现金影响-1 万元。

(1) 2011 年度预计经营活动现金净流出 372.31 万元

①年度预算实现营业收入 142,253.63 万元, 资金预计将全部收回, 因部分以银行承兑方式结算, 预计收到经营性现金 62,938.63 万元, 其中收到销售商品、提供劳务的现金 62,372.91 万元, 收到房租、补贴等其他与经营活动有关的现金 565.72 万元; ②年度预算各项支出 130,460.96 万元, 同样因原材料部分采用银行承兑汇票结算, 预计支付经营性现金 63,310.94 万元, 其中用于购买商品、接受劳务支付的现金 45,035.78 万元, 支付职工工资及五险一金等相关费用 9,721.08 万元, 支付的各项税费 4,111.88 万元, 支付营业费用和管理费用等其他与经营活动有关的现金 4,442.20 万元。

(2) 预计投资活动现金净支出 4,144 万元

①预计收到处置固定资产收回的现金 56 万元; ②因公司在 2011 年度未安排大的投资项目, 只安排零星的填平补齐技改技措及部分设备更新, 预计支出 4,200 万元。

(3) 预计筹资活动现金净增加 1,198 万元

2011 年将进一步减少资金占用, 技改技措及设备更新所需的资金 4,200 万元, 主要通过自有资金解决。全年预计支付利息、分配股利等所需现金 2,046 万元。

3、公司所处行业发展趋势及公司面临的市场竞争格局等相关变化趋势以及对公司可能的影响程度

公司主要从事产业用纺织品的生产和销售, 主要经营产品种类为棉纱、棉布、机织 PU 革基布、水刺和针刺非织造布、PU 革、针织布等六大类产品, 其中: 机织 PU 革基布为公司的主导产品, 非织造布将是公司未来的主要发展方向, 棉纱和棉布产品是与机织 PU 革基布产品配套, 以自用为主, 少量对外销售。

产业用纺织品行业是为相关行业提供应用材料的行业, 特别是新型功能材料性能结构材料, 从科学技术的角度来讲, 产业用纺织品属于新材料领域。近年来, 随着技术的进步、功能性原料的不断运用, 使产业用纺织品被广泛应用于农业、工业、军事、建筑、汽车、医疗卫生、航空航天等各个领域, 并得到了快速的发展。2010 年, 行业仍呈现平稳发展的趋势, 企业、社会对产业用纺织品的关注度越来越高; 原料价格上涨、能源供应紧张等因素增加了企业运营成本, 行业利润率有所下降, 但对销售影响不大。由于产业用纺织品出口量只有 10%左右, 基本不受贸易争端的影响。作为未来产业用纺织品行业的发展方向的非织造布行业, 在卫生用品、汽车用料和其他新开发用途中的应用不断快速增长, 这一时期非织造产品销售量占全部技术纺织品市场的份额将从 23%提高到 26%。在国家继续推行环保政策的影响下, 我国非织造布工业将获得进一步发展, 并向其他领域不断渗透, 诸如工业用擦布及屋顶用膜材料等。随着新技术的涌现, 非织造的功能不断得到完善, 差别化、复合化、功能化成为今后发展的主方向。

从整体来看, 全球的非织造布企业即使在遭遇了金融危机的背景下, 仍然保持了较好的发展形势, 企业投资计划波动不大。因为非织造布的终端应用市场基本上是产业领域, 而非波动较大的个体消费者, 核心市场相对是隐性而稳定的。而国内非织造布行业发展迅速, 但仍须继续加大技术创新和产品研发投入力度。国内企业大多规模小而散, 对产品终端应用研究少, 品种单一, 产业链配套不完善。据全球非织造布产业调查报告资料显示, 全球梳理法非织造布市场需求预计至 2016 年可达到 26.2 亿美元。

公司目前已拥有三条水刺、八条针刺非织造布生产线的格局, 年生产能力达 19500 吨。在非织造布行业方面, 公司坚持走产品差别化经营之路, 积极参加国内外各类展会和交流会, 了解国际、国内非织造布发展趋势, 开展多种形式合作, 不断推出具有独特优势的产品。由于中国非织造布行业正处于成长周期, 拥有广阔的市场前景, 因此, 公司将进一步做优做强水刺、针刺非织造布, 使

非织造布行业成为公司的主营业务，促进企业由劳动密集型向高技术资金密集型的转变，提升公司在该市场领域的影响力。

4、未来公司发展机遇和挑战、发展战略、各项业务的发展规划

(1)发展机遇：据美国市场研究机构 Freedonia 集团最新的一项调查表明，预计全球对非织造布卷材的需求每年将以 4.5%的比例增长，主要受一些健康性消费品需求的驱动，如过滤、建筑和擦拭布等市场。非织造布未来的发展来自于向其他领域的不断渗透，诸如工业用擦拭布及屋顶用膜材料，随着新技术的涌现，非织造布的功能不断得到改善。

从产品应用市场上看，环保过滤和分离、医疗卫生、土工、车用、农用、擦拭布、装修和建筑、鞋材、包装材料、衬布等是国内外著名企业开发应用较为集中的领域。随着全球对环保问题的重视和环保措施力度的加大，滤料已经逐步成为产品开发的重中之重。家庭用和工业用高级擦拭布也是近年来随着生活水平提高和工业发展需求而发展起来的潜力较大的市场，应用在墙体内、同时具有隔音保暖性能防裂缝的非织造材料需求量也较大。

在一次性用品市场中，消费品将占据最大的市场份额，据统计，到 2020 年世界幼儿纸尿裤的市场规模将达 266 亿美元，西欧、北美、日本占总体的 60%。虽然一次性用非织造布的销售增加受到婴儿纸尿裤和妇女卫生用品低于平均水平增长率的制约，与二者不同的是，成人失禁产品市场脱颖而出，销售形势非常好。此外，过滤市场产品的增加也非常迅猛，与纸张和纺织品一起处于同等地位，占据了一定的市场份额。

(2)面临的挑战：宏观经济形势方面，原辅材料、动力、煤电油运价格高位运行，银行利率上调，导致财务费用的上升，不利于生产经营成本的下降；国际贸易摩擦不断，各种非关税保护措施出台；人民币升值、出口退税率的下降，不利于产品出口。

(3)发展战略：“调整优化传统纺织，做优做强高新产业”，将差别化纤维的应用和生产作为公司未来产业结构调整的主线，投资方向重点放在“无污染、清洁化、低能耗、高技术”的水刺、针刺非织造布及其深加工产业方面，实现由劳动密集型企业向资金技术型企业的转变，将公司建设成为“质量效益型、创新成长型、节约环保型”的现代化企业，成为国内最大的非织造布生产企业，并进入世界非织造布 40 强之列。

(4)各项业务发展规划：

①机织基布业务发展规划：加强企业内部管理，整合企业内部资源，以内涵式发展为主、外延式扩张为辅；努力开发新产品，提高产品质量和档次，实施差异化的业务竞争策略。

②非织造布业务发展规划：做大做优，进一步培育非织造布业务方面独特的核心竞争力，成为非织造布行业的新兴主力军。正确选择技术进步的切入点，紧紧抓住非织造布专用原料、复合加工技术、高附加值产品开发三个环节，开发符合市场需求的高密度、高剥离基布、汽车内饰及过滤材料、针刺复合产品、水刺高强度木浆复合产品和水刺泡沫浸胶产品、全棉水刺卫材等，改变产品单一的局面，提高产品质量，培育出具有企业特色的品牌，努力提高规模经济效益。

5、对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素以及已（拟）采取的对策和措施

公司在对未来发展进行展望及拟定新年度经营计划时，所依据的假设条件是：本公司所遵循的现行法律、法规和国家有关行业政策将不会发生重大改变；国民经济平衡发展的大环境不会有大的改变；本公司所处行业的市场环境不会有重大改变；不会发生对本公司经营业务造成重大不利影响以及导致公司财产重大损失的任何不可抗力事件和任何不可预见的因素等。

(1)人民币汇率变动的风险

汇率变动存在不确定性因素，国家实行人民币汇率改革以来，人民币处于不断升值的状态。公司有部分产品出口，人民币的升值将使公司出口产品的毛利率下降；此外下游企业的产品大部分出口，由于人民币升值，将降低国内相关产品的国际竞争力，在一定程度上也影响公司产品的国内市场销售价格和销售量。

对策与措施：①努力研发新产品，大力拓展国内市场，增加内销产品的销售量，化解国际市场竞争的压力；②提高产品制成率和产品品质，提高产品毛利率；③认真研究分析人民币汇率变动趋势，寻找合适的原材料采购点，降低原料成本；④适时提高产品售价。

(2) 银行利率调整的风险

近年来，我国银行利率进行了多次调整，随着市场流动性的加强，央行贷款基准利率有上调趋势，公司财务费用的控制将面临挑战。

对策与措施：①加强与多家银行沟通，提高公司信誉，争取取得较优惠的贷款利率水平；②采取票据结算方式，提高商业票据的背书转嫁能力，有效降低财务费用。③加强资金占用的责任考核，做好应收货款的回笼工作，降低各项流动资金占用额。

(3) 原材料价格波动的风险

本公司所用原材料主要有涤纶短纤、棉花、粘胶、锦纶及各种染化料等，主要来源于国内各大化纤厂、棉麻公司及相关化工厂家，部分由国外进口，供应渠道和数量相对较稳定。但近年来国内外市场原材料价格和产品价格波动不断加剧，影响公司的盈利能力。

对策与措施：①本公司将继续强化企业管理，加强原材料消耗定额管理，保持合理的库存；②及时跟踪原材料及产品价格走向，根据价格走向采取不同的市场采购和营销策略；③不断进行产品结构调整，加快技术引进和创新，提高产品价格性价比，以行业内领先的新产品获得较好的利润。

(4) 对其他行业依赖的风险

非织造布产品部分原料如：锦纶纤维、高收缩纤维、粘胶纤维、漂白棉等，国内尚无法达到产品质量要求，目前主要依赖进口，而进口原料价格一般比较高。此外，下游产业发展进度，存在不确定性。

对策与措施：①公司将加强与国内纤维制造企业沟通，促进国内纤维制造业的发展，降低对进口原料的依赖，有效降低原料成本；②与下游厂商的合作与沟通，及时捕捉市场信息，推广应用新产品，确保公司新产品能被市场广泛接受并批量投产。

(5) 山洪灾害的风险

山洪灾害点多面广，具有明显的多发性、无序的突发性和强烈的破坏性，在山洪灾害（包括溪河洪水、山体滑坡和泥石流）的防治过程中，不确定性和各种风险是需要考虑的因素。公司地处山区安丰溪畔，“6.18”灾害后，公司高度重视，坚持以科学发展观为指导，坚持安全发展，认真贯彻“安全第一、预防为主、综合治理”的方针，结合本单位实际情况，采取综合防治对策，最大限度地减少灾害损失，切实做好防洪抗洪、防灾减灾工作。

对策与措施：①完成厂区内排水系统疏通、修复工作；②加强防洪抗洪基础建设，修筑防洪墙、山体护坡；③制定《防洪抗洪应急预案》，成立公司防洪抗洪应急指挥部及应急分队，各生产厂、子公司成立应急小分队；④制定《南纺厂区内排水系统责任划分》及《安丰溪南纺厂区流域责任划分》；⑤准备必要的防洪物资，加强应急预案培训及应急预案演练；⑥将山洪灾害与自然风险作为今后新建项目重要评估因素之一，同时主动及时向政府有关部门反映公司周边存在山洪灾害的隐患。

公司是否披露过盈利预测或经营计划：否

（三）公司投资情况

单位：万元

报告期内投资额	214.98
投资额增减幅度(%)	100

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

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度
环保过滤材料建设项目	214.98	因受“6.18”灾害影响,目前仍处于设备的修复和建设过程中
合计	214.98	/

(四) 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。

(五) 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	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
第六届董事会第四次会议	2010年3月29日	审议通过了《2009年度董事会工作报告》、《2009年度财务决算报告的议案》、《2009年度利润分配预案》、《2009年年度报告全文及摘要》、《关于修订公司信息披露事务管理制度的议案》、《关于公司内部控制的自我评估报告》、《关于公司履行社会责任的报告》、《关于向银行申请综合授信额度的议案》、《关于委派福建延嘉合成皮有限公司董事和董事长的议案》、《关于聘任公司副总经理的议案》和《关于高性能机织基布建设项目的议案》等十一项议案。会议还听取了《关于交通银行股份有限公司拟配股事项的报告》、《二〇〇九年度总经理工作报告》、《二〇一〇年度生产经营工作计划》、《董事会审计委员会履职情况汇总报告》、《董事会薪酬与考核委员会履职情况汇总报告》和《2009年度独立董事述职报告》等事项。	《中国证券报》 《上海证券报》 《证券时报》 《证券日报》	2010年3月31日
第六届董事会第五次会议	2010年4月26日	审议通过了《关于2010年第一季度报告全文及正文的议案》、《关于续聘会计师事务所的议案》、《关于更换公司董事的议案》、《关于召开2009年度股东大会的议案》和《关于环保过滤材料建设项目的议案》等五项议案。	《中国证券报》 《上海证券报》 《证券时报》 《证券日报》	2010年4月28日
第六届董事会第六次会议	2010年5月26日	审议通过了《关于李林副总经理辞职的议案》等一项议案。	《中国证券报》 《上海证券报》 《证券时报》 《证券日报》	2010年5月27日
第六届董事会	2010年8月	审议通过了《关于2010年半年度报告全文及摘	《中国证券报》	2010年8月

第七次会议	27 日	要的议案》、《关于继续为控股子公司福建南平新南针有限公司提供担保的议案》、《关于更换董事会审计委员会委员的议案》和《关于聘任公司副总经理的议案》等四项议案。	《上海证券报》 《证券时报》 《证券日报》	31 日
第六届董事会第八次会议	2010 年 10 月 28 日	审议通过了《关于 2010 年第三季度报告全文及正文的议案》、《关于变更公司持有的兴业证券股权项目会计核算的议案》和《关于“6.18”洪灾后不能继续使用设备的处置议案》等三项议案。	《中国证券报》 《上海证券报》 《证券时报》 《证券日报》	2010 年 10 月 30 日

2、 董事会对股东大会决议的执行情况

公司董事会根据《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求，严格按照股东大会决议和授权，认真执行股东大会的各项决议，维护公司股东权益。

报告期内，公司实施了《2009 年度利润分配方案》，于 2010 年 7 月 13 日向全体股东每 10 股派发现金红利 0.20 元(含税)，共计派发股利 576.97 万元。

3、 指挥协调，同心抗灾

“6.18”灾害发生后，公司两大股东法定代表人及其经营班子、公司董事长均第一时间赶赴公司现场察看灾情，慰问职工，同时带来抢险救灾急需的各种物质和员工自发的捐款。股东和董事会成员驻守公司，靠前指挥、指导协调公司抢险救灾工作，为公司赢得抗洪抢险和恢复生产的重大胜利做出重要贡献。

灾情发生后，公司董事会第一时间向上海证券交易所和福建证监局电话报告灾情。在监管部门和兄弟单位积极协助下，我们克服各种困难，以最短的时间及时、真实地向社会发布了灾害公告，并主动采取了临时停牌措施，以防公司股价出现大幅度波动。在整个抗灾救灾期间，我们持续不间断地与监管部门保持着密切联系，尽可能主动及时地向投资者披露灾情新情况，抢险救灾、恢复生产和保险理赔新进展，确保投资者公平、公正、及时获得信息。福建监管局领导到公司察看灾情慰问职工时，对公司突发事件应急响应及信息披露工作给予了充分的肯定。

4、 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

(1) 审计委员会相关工作制度的建立健全情况：公司董事会下设的审计委员会自成立以来，已逐步制定了《董事会审计委员会实施细则》、《董事会审计委员会年报工作规程》等相关制度。

(2) 审计委员会相关工作制度的主要内容：《董事会审计委员会实施细则》主要从审计委员会的人员组成、职责权限、决策程序、议事规则等方面对审计委员会的相关工作作了规定；《董事会审计委员会年报工作规程》主要对审计委员会在年报编制和披露过程中，了解公司生产经营情况、对财务报告的监督检查，以及与年审会计师保持沟通等方面进行了要求。

(3) 审计委员会履职情况：公司第六届董事会审计委员会由三名独立董事和两名董事组成，主任委员由独立董事陈少华先生担任。报告期内，董事会审计委员会根据《公司章程》、《董事会审计委员会实施细则》和《董事会审计委员会年报工作规程》赋予的职权和义务，本着勤勉尽责的原则，了解公司的生产经营情况，认真履行了监督和核查职能，并加强与年审注册会计师的沟通，完成了本职工作。主要工作如下：

① 与年审会计师的沟通及对财务报告的审计情况

在年审注册会计师正式进场审计前，审计委员会于 2011 年 1 月 10 日以通讯方式召开了年报工作第一次联席会议，认真听取了公司总经理和财务负责人就公司本年度生产经营情况、财务状况和经营成果的汇报，审阅了公司编制的未经审计的 2010 年度财务会计报表，并形成书面意见；同时通过电子邮件与年审注册会计师书面沟通审计工作的总体安排及重点关注事项。

经过初步审核并与公司经理层的初步沟通，认为：公司编制的财务报表会计政策运用恰当，会

计估计合理，符合新会计准则、会计制度及财政部发布的有关规定的要求；公司财务报表纳入合并范围的单位和报表内容完整，报表合并基础准确；公司财务报表能够反映公司的财务状况以及 2010 年度的经营成果和现金流量，未发现有重大偏差或重大遗漏的情况；同意将此财务会计报表提交年审注册会计师进行审计，并要求公司财务部配合年审注册会计师做好年报审计工作。

在年审注册会计师出具初步审计意见后，审计委员会于 2011 年 3 月 23 日以现场方式召开年报工作第二次联席会议暨与年审注册会计师见面沟通会，会议听取了注册会计师审计工作汇报，并再一次审阅了公司财务会计报表。审计委员会全体委员认为：经年审注册会计师审定的公司财务报表符合新会计准则的相关规定，真实、准确、完整地反映了公司的生产经营状况，并一致同意以此财务会计报表为基础制作公司年度报告提交董事会审议。

②对年审事务所的工作总结及续聘会计师事务所的决议

公司年度审计报告完成后，审计委员会于 2011 年 3 月 23 日召开会议审议通过了公司本年度财务会计报表，并向公司董事会提交了关于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。董事会审计委员会一致认为：

2010 年度，公司聘请的福建华兴会计师事务所有限公司在为公司提供审计及其他服务的工作中，恪尽职守，遵循独立、客观、公正的执业准则，较好地完成了公司委托的各项工作，审计报告公允地反映了公司本年度的财务状况，维护了公司和股东利益。董事会审计委员会建议继续聘请福建华兴会计师事务所有限公司作为本公司 2011 年度审计机构，从事会计报表、净资产验证及相关咨询服务。

5、 董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

公司董事会下设的薪酬与考核委员会由四名独立董事和一名董事组成，主任委员为独立董事陈国宏先生。报告期内，董事会薪酬与考核委员会严格按照法律、法规以及公司《董事会薪酬与考核委员会实施细则》的要求，负责审查了公司高级管理人员履职情况并对 2009 年度经营者年薪进行了考核确认；同时根据国家相关政策及高管人员管理岗位的范围、职责、重要性和企业的薪酬水平，研究审议了 2010 年度公司高管人员经营业绩考核与薪酬方案的具体指标，并建议今后随着公司经济效益的增长，努力提高员工的工资收入，进一步完善激励与约束机制。

薪酬与考核委员会认为：公司董事和高级管理人员根据各自的分工，认真履行了相应的职责，较好的完成了其工作目标和各项指标。经审核，除独立董事根据股东大会审议通过的《关于调整独立董事津贴的议案》领取了 4 万元税前津贴外，其他董事均未在公司领取津贴；公司经营者根据高管人员经营业绩考核与薪酬管理暂行办法实行年薪制，领取了基本年薪，奖励年薪经薪酬与考核委员会考核确认后按规定发放。公司为董事及高级管理人员所支付的薪酬，符合公司现行的薪酬政策和考核标准，披露的薪酬数据真实、合理、准确。

6、 公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

报告期内，公司对《信息披露事务管理制度》进行了补充修订完善，进一步加强了对外部单位报送信息的管理和披露，及时提醒相关单位和人员切实履行信息保密义务，防止在公司公开信息披露前泄露，切实维护信息披露公开、公平、公正的原则。

7、 董事会对于内部控制责任的声明

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。本公司董事会对本年度公司内部控制进行了自我评估，评估认为：公司初步建立了较为完善合理的法人治理结构和涵盖主要经营业务环节的基本内部控制体系，总体上符合有关法律法规和证券监管部门的要求，具有科学性、合理性、合法性和有效性；公司内部控制制度在经营活动中得到了有效执行，对控制和防范经营管理风险、保护投资者的合法权益、促使公司规范运作和健康发展起到了积极的促进作用。

本公司董事会认为，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。由于内部控制存在固有局限性，随着内外部经营环境的变化和公司的不断发展，难免会出现一些制度缺陷和管理漏洞，现有内部控制的全面性和有效性可能发生变化。因此，公司将根据经营的需要不断完善法人治理结构，健全内部管理和控制体系，同时加强人员培训和思想品德教育，强化制度的执行和监督检查，杜绝因为管理不到位等原因造成损失，防范风险，促进公司更快更好的发展。

8、内幕信息知情人管理制度的执行情况

公司自查，内幕信息知情人是否在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况？否

为进一步完善内幕信息知情人管理制度，公司对《信息披露事务管理制度》进行了补充修订完善，加强内幕信息知情人登记备案工作，强调遵守信息保密义务，防范内幕交易行为。通过自查，公司未发现内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况。

9、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确认，2010 年度母公司实现净利润 21,865,922.82 元，根据《福建南纺股份有限公司章程》第一百八十七条，按以下顺序分配：

(1) 提取 10%法定公积金 2,186,592.28 元；

(2) 母公司余下可供分配利润 14,089,432.91 元，拟以 2010 年 12 月 31 日总股本 288,483,712 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.30 元（含税），累计分配股利 8,654,511.36 元，剩余未分配利润结转以后年度分配；

(3) 本年度不进行资本公积金转增股本。

10、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（%）
2007	0	-9,533,926.54	0
2008	0	7,764,261.58	0
2009	5,769,674.24	18,524,331.07	31.15

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
公司第六届监事会第四次会议	审议通过了《2009 年度监事会工作报告》、《2009 年度财务决算报告的议案》、《2009 年度利润分配预案》、《2009 年年度报告全文及摘要》等四项议案。
公司第六届监事会第五次会议	审议通过《2009 年第一季度报告全文及正文的议案》等一项议案。
公司第六届监事会第六次会议	审议通过《关于 2010 年半年度报告全文及摘要的议案》

	等一项议案。
公司第六届监事会第七次会议	审议通过《关于 2010 年第三季度报告全文及正文的议案》等一项议案。

1、报告期内，公司监事会严格按照《公司法》和《公司章程》所赋予的职责，重点从公司依法运作、董事、经理及其他高级管理人员履行职责、公司财务检查等方面行使监督职能。

2、2010 年度，全体监事列席了公司第六届第四~八次董事会会议；根据职责分别对董事会议案的合法性、程序性等方面作了监督审查。

3、2010 年度，公司监事会共召开了四次监事会议。

4、2010 年 6 月 18 日公司遭受特大山洪泥石流灾害，公司监事会全体成员在第一时间赶赴现场察看灾情、组织人员和物资转移、慰问职工，按照公司抗洪救灾指挥部的部署和工作分工，始终与公司职工一同奋战在抗洪救灾、恢复生产的第一线，积极做好支援人员的组织与调配、后勤保障服务、清理淤泥的协调工作等，为公司取得抗洪救灾、恢复生产的胜利做出了积极贡献。

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

报告期内，根据《公司法》等相关法律法规和《公司章程》的有关规定，监事会成员通过列席公司董事会会议、股东大会会议等参与了公司重大经营决策的讨论，并对公司股东大会、董事会的召开、审议程序和决议事项，对股东大会决议的执行情况、董事及高管人员履行职责情况和公司管理制度进行监督，监事会认为：

2010 年度，公司董事会严格按照《公司法》、《公司章程》及其他法律法规进行规范运作，严格执行股东大会的各项决议，完善了内部管理和内部控制制度，建立了良好的内控机制，决策程序符合法律、法规的要求，公司董事会及高级管理人员在履行职务时，能够从公司利益及股东利益出发，认真听取各方面正确意见，不断提高全面尽职及自律意识，无违反法律、法规和《公司章程》或损害股东及公司利益的行为。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

监事会对公司报告期内财务制度和财务状况进行了定期或不定期检查，认为公司财务制度健全、财务管理规范、财务运行状况良好，会计核算能严格按照企业会计制度和会计准则及其他相关财务规定的要求执行，未发现有违反财务管理制度的行为。

福建华兴会计师事务所有限公司对公司 2010 年度的财务报告出具了标准无保留意见的审计报告，监事会认为该审计报告客观、真实地反映了公司的财务状况和经营成果，符合客观公正、实事求是的原则。

(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

公司前次募集资金已于 2008 年实施完毕，本年度无募集资金项目及其投入支出情况。

(五) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

报告期内，公司与福建天成纺织品进出口有限公司和福建天成集团服装进出口有限公司存在少量的关联交易，交易额为人民币 60.75 万元，仅占同类交易金额的 0.05%。监事会认为，该项关联交易符合《公司法》、《证券法》等相关法律、法规和《公司章程》、《关联交易管理制度》的规定，遵循了市场公允原则，交易价格公平合理，没有损害股东及公司利益的行为。

(六) 监事会对内部控制自我评价报告的审阅情况

公司监事会全体监事认真审阅了公司董事会出具的内部控制自我评估报告，监事会认为：公司内部控制自我评估报告全面、真实、准确地反映了公司内部控制的实际情况。公司现有的内部控制制度符合财政部、中国证监会和上交所的相关法律法规的要求，符合当前公司生产经营实际情况，在企业管理全过程、重大投资、重大风险等方面发挥了较好的控制与防范作用；公司治理和高管人员的职责及控制机制能够有效运作，公司建立的决策程序和议事规则符合内部控制基本规范要求，内部监督和反馈系统基本健全、有效。

十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况

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、持有其他上市公司股权情况

单位：万元

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司股权比例 (%)	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
601328	交通银行	2,850.00	0.036	9,453.00	322.50	-3,629.33	可供出售金融资产、资本公积	股东福建天成集团有限公司 97 年注入
002300	太阳电缆	113.48	0.784	3,211.38		79.39	可供出售金融资产、资本公积	1994 年起陆续购买
601377	兴业证券	24.13	0.011	400.14		319.61	可供出售金融资产、资本公积	1994 年购买
合计		2,987.61	/	13,064.52	322.50	-3,230.33	/	/

公司持有兴业证券股份有限公司 24.70 万股，初始投资成本 24.13 万元，在“长期股权投资”科目核算和列报。2010 年 10 月 13 日该公司股票在上海证券交易所上市交易后，其公允价值能够可靠计量，根据《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》的规定，2010 年 10 月 28 日公司六届八次董事会决定改按“可供出售金融资产”科目核算和列报。

2、持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资成本 (元)	占该公司股权比例 (%)	期末账面价值 (元)	会计核算科目	股份来源
南平市投资担保中心	2,000,000	3.92	2,000,000	长期股权投资	1995 年购买

(四) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

本年度公司无重大关联交易事项。

(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

本年度公司无担保事项。

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

公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺内容	履行情况
股改承诺	公司持股 5%以上股东福建天成集团有限公司、福建省南平市国有资产投资经营有限公司股改承诺：所持有的非流通股股份自获得上市流通权之日起，在六十个月内不上市交易。	完全按照所承诺的条件履行

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 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	50
境内会计师事务所审计年限	17

(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) 公司是否被列入环保部门公布的污染严重企业名单：否

(十一) 其他重大事项的说明

“6.18”山洪、泥石流灾害事项进展情况及影响：

1、设备修复和生产恢复情况

母公司中纺纱厂、织布厂和染整厂等承担 PU 革基布生产的主要生产厂，除处理报损资产以及纺纱厂部分设备仍在修复外，其余全部修复并恢复正常生产，产品质量、生产效率略高于灾前水平。

针刺一厂已恢复生产。针刺二厂已开出三条生产线，但这三条生产线设备尚未发挥应有的性能，仍然需要投入部分资金进一步修复；针刺 4 线和 7 线两条生产线为法国和韩国进口设备，目前正在修复过程中。由于进口线配件及外国专家帮助修复费用较高，仍需耗用一笔不菲的资金。

水刺三条生产线都是从法国、德国、意大利引进的设备，其修复配件和技术若等待进口或依靠外国专家，需要相当长的时间，为了不丢失市场，我们依靠自身力量，先用国产配件代替，目前三条线已全部开出。但设备性能还不能满足产品结构的需要，部分配件及机组仍需要等待进口，时间较长，预计还需相当大的一笔费用。

两家子公司福建南平新南针有限公司（以下简称新南针公司）和福建延嘉合成皮有限公司（以下简称延嘉公司）已全面恢复生产。

2、保险赔款资金到位及财产损失处理情况

截止 2010 年 12 月 31 日，“6.18”灾害财产损失及施救费赔付款共计 23,959.78 万元均已到账，其中：母公司赔付 21,661.78 万元，新南针公司赔付 1,152 万元，延嘉公司赔付 1,146 万元。

母公司已处理受损流动资产的损失金额为 7,558.97 万元；已支付的施救费用为 917.78 万元；已结算的固定资产修复费用 4,700.01 万元，因前述设备尚未修复，难以准确估计实际损失程度和损失金额。扣除上述三项损失和费用支出，截止 2010 年 12 月 31 日，灾害赔款资金尚余 8,485.02 万元，将主要用于设备和基础设施的进一步修复支出。2011 年 1 至 2 月又支付上述固定资产等修复费用 852.83 万元。

新南针公司流动资产损失和施救费共支出了 932.67 万元；固定资产损失 135.89 万元。保险赔款资金尚余 83.44 万，将用于部分机器的进一步修复和基础设施的修复。

延嘉公司流动资产损失 884.10 万元；已支付的施救费用和固定资产修复费用分别为 39.66 万元和 166.36 万元。保险赔款资金尚余 55.88 万元，将用于热煤加热炉、平板压花机、喷涂机、磨砂机等设备的修复。

3、灾害的其他直接影响情况

受“6.18”灾害影响，公司纺纱厂、织布厂和针刺二厂部分机台受损严重，不具备恢复生产条件，公司对这部分机台只能采取关车停产措施。受此影响共有 274 名职工面临无工作岗位的现实。公司采取转岗和内部退养两种形式妥善分流安置这部分人员，其中 100 名老职工采用内部退养的形式退出工作岗位，为此公司计提了辞退福利支出 448.60 万元，影响 2010 年度利润 402.89 万元。

“6.18”灾害后，除针刺一厂和新南针公司原有财产保险尚未到期外，公司其他财产保险目前只能投保基本险种。2011 年 4 月到期后，公司将力争转保财产综合险种。

(十二) 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
2010 年度业绩预增公告 (2010-001)	《中国证券报》 B03 《上海证券报》 B23 《证券时报》 D5 《证券日报》 D1	2010 年 1 月 28 日	http://www.sse.com.cn

2010 年度业绩快报 (2010-002)	《中国证券报》 C07 《上海证券报》 B11 《证券时报》 D5 《证券日报》 B3	2010 年 2 月 3 日	http://www.sse.com.cn
股票交易异常波动公告 (2010-003)	《中国证券报》 B02 《上海证券报》 B06 《证券时报》 B8 《证券日报》 C4	2010 年 2 月 24 日	http://www.sse.com.cn
第六届董事会第四次会 议决议公告(2010-004)	《中国证券报》 D079 《上海证券报》 B155 《证券时报》 D33-34 《证券日报》 F1-2	2010 年 3 月 31 日	http://www.sse.com.cn
第六届监事会第四次会 议决议公告(2010-005)	《中国证券报》 D079 《上海证券报》 B155 《证券时报》 D33-34 《证券日报》 F1-2	2010 年 3 月 31 日	http://www.sse.com.cn
股权质押登记解除公告 (2010-006)	《中国证券报》 D079 《上海证券报》 B155 《证券时报》 D33-34 《证券日报》 F1-2	2010 年 3 月 31 日	http://www.sse.com.cn
2010 年年度报告摘要	《中国证券报》 D079 《上海证券报》 B155 《证券时报》 D33-34 《证券日报》 F1-2	2010 年 3 月 31 日	http://www.sse.com.cn
关于董事辞职的公告 (2010-007)	《中国证券报》 D003 《上海证券报》 B112 《证券时报》 D9 《证券日报》 B4	2010 年 4 月 21 日	http://www.sse.com.cn
第六届董事会第五次会 议决议(2010-008)	《中国证券报》 D024 《上海证券报》 B21 《证券时报》 D24 《证券日报》 D20	2010 年 4 月 28 日	http://www.sse.com.cn
召开 2010 年度股东大 会的公告(2010-009)	《中国证券报》 D024 《上海证券报》 B21 《证券时报》 D24 《证券日报》 D20	2010 年 4 月 28 日	http://www.sse.com.cn
2010 年第一季度报告正 文	《中国证券报》 D024 《上海证券报》 B21 《证券时报》 D24 《证券日报》 D20	2010 年 4 月 28 日	http://www.sse.com.cn
澄清公告(2010-010)	《中国证券报》 B010 《上海证券报》 B27 《证券时报》 D13 《证券日报》 E2	2010 年 5 月 18 日	http://www.sse.com.cn

2009 年度股东大会决议公告 (2010-011)	《中国证券报》 B015 《上海证券报》 B11 《证券时报》 B8 《证券日报》 E4	2010 年 5 月 27 日	http://www.sse.com.cn
第六届董事会第六次会议决议公告 (2010-012)	《中国证券报》 B015 《上海证券报》 B11 《证券时报》 B8 《证券日报》 E4	2010 年 5 月 27 日	http://www.sse.com.cn
关于突遇山洪灾害的公告 (2010-013)	《中国证券报》 B003 《上海证券报》 B15 《证券时报》 D5 《证券日报》 D14	2010 年 6 月 22 日	http://www.sse.com.cn
关于 6.18 山洪、泥石流灾害对公司影响情况的公告 (2010-014)	《中国证券报》 B006 《上海证券报》 B21 《证券时报》 D4 《证券日报》 B4	2010 年 6 月 24 日	http://www.sse.com.cn
关于收到保险公司财产损失预赔款的公告 (2010-015)	《中国证券报》 A21 《上海证券报》 B37 《证券时报》 D8 《证券日报》 E3	2010 年 6 月 30 日	http://www.sse.com.cn
2009 年度利润分配实施公告 (2010-016)	《中国证券报》 A27 《上海证券报》 B18 《证券时报》 D4 《证券日报》 D8	2010 年 7 月 8 日	http://www.sse.com.cn
关于部分恢复生产的公告 (2010-017)	《中国证券报》 B003 《上海证券报》 D11 《证券时报》 B8 《证券日报》 C4	2010 年 7 月 10 日	http://www.sse.com.cn
关于部分恢复生产的公告 (2010-018)	《中国证券报》 A22 《上海证券报》 B19 《证券时报》 B8 《证券日报》 D3	2010 年 7 月 16 日	http://www.sse.com.cn
关于部分恢复生产的公告 (2010-019)	《中国证券报》 A07 《上海证券报》 B5 《证券时报》 D21 《证券日报》 C4	2010 年 7 月 22 日	http://www.sse.com.cn
关于保险理赔定损情况的公告 (2010-020)	《中国证券报》 B51 《上海证券报》 B63 《证券时报》 D5 《证券日报》 D6	2010 年 8 月 10 日	http://www.sse.com.cn
关于收到中国太平洋财产保险股份有限公司南平中心支公司赔付款的公告 (2010-021)	《中国证券报》 B33 《上海证券报》 B56 《证券时报》 D5 《证券日报》 D2	2010 年 8 月 13 日	http://www.sse.com.cn

2010年半年度报告摘要	《中国证券报》 B034 《上海证券报》 B36 《证券时报》 D73 《证券日报》 D22	2010年8月31日	http://www.sse.com.cn
第六届董事会第七次会议决议公告(2010-022)	《中国证券报》 B034 《上海证券报》 B36 《证券时报》 D73 《证券日报》 D22	2010年8月31日	http://www.sse.com.cn
关于继续为控股子公司福建南平新南针有限公司提供担保的公告(2010-023)	《中国证券报》 B034 《上海证券报》 B36 《证券时报》 D73 《证券日报》 D22	2010年8月31日	http://www.sse.com.cn
关于部分恢复生产的公告(2010-024)	《中国证券报》 B015 《上海证券报》 B4 《证券时报》 A12 《证券日报》 A4	2010年9月2日	http://www.sse.com.cn
关于收到中国人民财产保险股份有限公司赔付款的公告(2010-025)	《中国证券报》 B002 《上海证券报》 B32 《证券时报》 D17 《证券日报》 D9	2010年9月30日	http://www.sse.com.cn
关于部分恢复生产的公告(2010-026)	《中国证券报》 A29 《上海证券报》 B1 《证券时报》 D9 《证券日报》 D2	2010年10月12日	http://www.sse.com.cn
关于收到中国人民财产保险股份有限公司赔付款的公告(2010-027)	《中国证券报》 B002 《上海证券报》 B28 《证券时报》 C8 《证券日报》 D3	2010年10月13日	http://www.sse.com.cn
2010年第三季度报告正文	《中国证券报》 B013 《上海证券报》 D18 《证券时报》 B16 《证券日报》 D7	2010年10月30日	http://www.sse.com.cn
第六届董事会第八次会议决议公告(2010-028)	《中国证券报》 B013 《上海证券报》 D18 《证券时报》 B16 《证券日报》 D7	2010年10月30日	http://www.sse.com.cn

十一、 财务会计报告

公司年度财务报告已经福建华兴会计师事务所有限公司注册会计师审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

(一) 审计报告

审 计 报 告

闽华兴所(2011)审字 F-12 号

福建南纺股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的福建南纺股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2010 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表，2010 年度的利润表和合并利润表、所有者权益变动表和合并所有者权益变动表、现金流量表和合并现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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。

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，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 2010 年 12 月 31 日的财务状况以及 2010 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

中国注册会计师：陈航晖
(授权签字副主任会计师)

中国注册会计师：陈 漩

中国福州市

二〇一一年三月二十四日

(二) 财务报表

合并资产负债表
2010 年 12 月 31 日

编制单位：福建南纺股份有限公司

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	(七)、1	146,218,087.94	32,884,734.23
应收票据	(七)、2	224,402,114.24	234,771,346.42
应收账款	(七)、3	61,819,828.97	58,931,864.45
预付款项	(七)、5	27,978,949.28	6,351,694.07
应收股利			
其他应收款	(七)、4	1,120,368.26	720,541.77
买入返售金融资产			
存货	(七)、6	134,938,078.83	167,175,440.84
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		596,477,427.52	500,835,621.78
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产	(七)、7	130,645,185.60	175,435,814.40
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(七)、8	2,429,692.00	2,670,992.00
投资性房地产	(七)、9	13,806,408.64	14,508,307.24
固定资产	(七)、10	382,638,690.17	409,230,100.96
在建工程	(七)、11	4,339,805.00	3,710,536.10
工程物资	(七)、12	624,363.04	1,245,363.03
固定资产清理			
无形资产	(七)、13	32,335,617.85	33,145,519.93
开发支出			
商誉	(七)、14	1,200,000.00	1,200,000.00
长期待摊费用			
递延所得税资产	(七)、15	3,754,789.72	8,375,372.14
其他非流动资产			
非流动资产合计		571,774,552.02	649,522,005.80
资产总计		1,168,251,979.54	1,150,357,627.58

流动负债：			
短期借款	(七)、17	50,000,000.00	145,000,000.00
应付票据	(七)、18	108,827,547.50	71,560,000.00
应付账款	(七)、19	86,446,407.80	79,660,354.33
预收款项	(七)、20	23,994,265.05	11,391,605.41
应付职工薪酬	(七)、21	13,707,069.29	9,282,819.68
应交税费	(七)、22	-4,374,768.55	-1,978,775.37
应付利息			
应付股利	(七)、23	263,237.58	22,500.00
其他应付款	(七)、24	106,683,774.10	6,247,698.51
一年内到期的非流动负债	(七)、25	11,600,000.00	12,100,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		397,147,532.77	333,286,202.56
非流动负债：			
长期借款	(七)、26	5,600,000.00	17,200,000.00
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债	(七)、15	13,596,612.84	36,450,253.60
其他非流动负债	(七)、27	100,000.00	
非流动负债合计		19,296,612.84	53,650,253.60
负债合计		416,444,145.61	386,936,456.16
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	(七)、28	288,483,712.00	288,483,712.00
资本公积	(七)、29	330,477,322.34	362,780,615.35
减：库存股			
盈余公积	(七)、30	55,676,639.73	53,490,047.45
一般风险准备			
未分配利润	(七)、31	53,401,371.44	35,897,131.34
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		728,039,045.51	740,651,506.14
少数股东权益	(六)、1	23,768,788.42	22,769,665.28
所有者权益合计		751,807,833.93	763,421,171.42
负债和所有者权益总计		1,168,251,979.54	1,150,357,627.58

法定代表人：陈军华

主管会计工作负责人：卢济真

会计机构负责人：吴作贻

母公司资产负债表

2010 年 12 月 31 日

编制单位：福建南纺股份有限公司

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		103,942,013.17	9,116,866.53
交易性金融资产			
应收票据		220,452,114.24	231,621,346.42
应收账款	十四、1	46,273,480.27	49,214,183.42
预付款项		26,092,562.35	3,642,302.35
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十四、2	1,066,730.57	673,585.42
存货		114,401,656.48	143,365,726.76
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		3,000,000.00	3,000,000.00
流动资产合计		515,228,557.08	440,634,010.90
非流动资产：			
可供出售金融资产		130,645,185.60	175,435,814.40
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十四、3	47,264,692.00	47,505,992.00
投资性房地产		5,740,066.55	6,059,703.95
固定资产		366,338,449.87	392,149,794.23
在建工程		4,339,805.00	3,710,536.10
工程物资		624,363.04	1,245,363.03
固定资产清理			
无形资产		22,701,969.61	23,285,197.57
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		2,923,407.12	7,536,638.77
其他非流动资产			
非流动资产合计		580,577,938.79	656,929,040.05
资产总计		1,095,806,495.87	1,097,563,050.95

流动负债：			
短期借款		50,000,000.00	160,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		108,827,547.50	69,560,000.00
应付账款		77,575,995.47	69,824,292.48
预收款项		21,062,035.52	10,633,608.12
应付职工薪酬		13,239,474.03	8,797,360.93
应交税费		-4,718,481.48	-3,144,442.10
应付利息			
应付股利		22,537.58	22,500.00
其他应付款		111,520,926.90	12,432,590.95
一年内到期的非流动负债		11,600,000.00	12,100,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		389,130,035.52	340,225,910.38
非流动负债：			
长期借款		5,600,000.00	17,200,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		13,596,612.84	36,450,253.60
其他非流动负债			
非流动负债合计		19,196,612.84	53,650,253.60
负债合计		408,326,648.36	393,876,163.98
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		288,483,712.00	288,483,712.00
资本公积		329,230,062.87	361,533,350.91
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		55,676,639.73	53,490,047.45
一般风险准备			
未分配利润		14,089,432.91	179,776.61
所有者权益（或股东权益）合计		687,479,847.51	703,686,886.97
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,095,806,495.87	1,097,563,050.95

法定代表人：陈军华

主管会计工作负责人：卢济真

会计机构负责人：吴作贻

合并利润表
2010 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		1,158,640,591.98	979,878,576.10
其中：营业收入	(七)、32	1,158,640,591.98	979,878,576.10
二、营业总成本		1,128,074,024.74	972,269,676.75
其中：营业成本	(七)、32	1,052,008,143.02	889,172,759.15
营业税金及附加	(七)、33	2,982,317.13	5,086,352.64
销售费用	(七)、34	24,152,804.18	19,880,145.55
管理费用	(七)、35	40,260,360.31	30,587,466.59
财务费用	(七)、36	10,398,267.73	14,249,457.60
资产减值损失	(七)、38	-1,727,867.63	13,293,495.22
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	(七)、37	3,951,192.00	14,431,506.15
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）		34,517,759.24	22,040,405.50
加：营业外收入	(七)、39	3,101,497.59	1,252,630.68
减：营业外支出	(七)、40	227,297.56	804,422.10
其中：非流动资产处置损失		147,342.68	72,621.38
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		37,391,959.27	22,488,614.08
减：所得税费用	(七)、41	9,282,459.29	3,296,115.02
(七)、净利润（净亏损以“－”号填列）		28,109,499.98	19,192,499.06
归属于母公司所有者的净利润		25,468,083.68	18,524,331.07
少数股东损益		2,641,416.30	668,167.99
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	十五、2	0.09	0.06
（二）稀释每股收益	十五、2	0.09	0.06
七、其他综合收益	(七)、43	-32,303,288.04	77,400,760.80
八、综合收益总额		-4,193,788.06	96,593,259.86
归属于母公司所有者的综合收益总额		-6,835,204.36	95,925,091.87
归属于少数股东的综合收益总额		2,641,416.30	668,167.99

法定代表人：陈军华

主管会计工作负责人：卢济真

会计机构负责人：吴作贻

母公司利润表
2010 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	十四、4	1,053,593,686.06	896,691,623.12
减：营业成本	十四、4	966,836,674.10	820,877,759.93
营业税金及附加		2,646,446.54	4,769,669.46
销售费用		23,094,584.83	19,071,506.09
管理费用		36,309,799.31	24,792,729.66
财务费用		11,004,626.27	15,232,776.60
资产减值损失		-2,012,580.69	12,919,072.64
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	十四、5	9,798,369.00	16,578,671.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		25,512,504.70	15,606,779.74
加：营业外收入		2,191,745.88	1,087,313.88
减：营业外支出		209,833.40	720,651.17
其中：非流动资产处置损失		131,943.25	70,035.62
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		27,494,417.18	15,973,442.45
减：所得税费用		5,628,494.36	223,521.36
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		21,865,922.82	15,749,921.09
(七)、每股收益：			
(一) 基本每股收益			
(二) 稀释每股收益			
六、其他综合收益		-32,303,288.04	77,400,760.80
七、综合收益总额		-10,437,365.22	93,150,681.89

法定代表人：陈军华

主管会计工作负责人：卢济真

会计机构负责人：吴作贻

合并现金流量表
2010 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		648,955,997.36	1,019,778,317.81
收到的税费返还		1,944,731.46	167,477.76
收到其他与经营活动有关的现金	(七)、44(1)	128,332,254.69	8,673,557.96
经营活动现金流入小计		779,232,983.51	1,028,619,353.53
购买商品、接受劳务支付的现金		462,976,092.76	807,867,490.74
支付给职工以及为职工支付的现金		94,250,034.28	93,615,284.64
支付的各项税费		34,319,751.86	62,880,591.81
支付其他与经营活动有关的现金	(七)、44(2)	50,089,921.34	33,965,919.52
经营活动现金流出小计		641,635,800.24	998,329,286.71
经营活动产生的现金流量净额		137,597,183.27	30,290,066.82
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		3,951,192.00	3,636,994.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,430,345.90	1,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			22,314,194.37
收到其他与投资活动有关的现金		140,374,353.28	
投资活动现金流入小计		146,755,891.18	25,952,188.37
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		38,119,729.24	13,728,787.83
投资支付的现金		10,125,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		48,244,729.24	13,728,787.83
投资活动产生的现金流量净额		98,511,161.94	12,223,400.54
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			

取得借款收到的现金		245,000,000.00	260,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	(七)、44(3)	2,000,000.00	6,240,000.00
筹资活动现金流入小计		247,000,000.00	266,240,000.00
偿还债务支付的现金		352,100,000.00	314,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		15,335,579.30	12,043,610.09
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	(七)、44(4)	160,000.00	3,185,733.43
筹资活动现金流出小计		367,595,579.30	329,829,343.52
筹资活动产生的现金流量净额		-120,595,579.30	-63,589,343.52
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-179,412.20	-61,141.74
五、现金及现金等价物净增加额		115,333,353.71	-21,137,017.90
加：期初现金及现金等价物余额		30,884,734.23	52,021,752.13
六、期末现金及现金等价物余额		146,218,087.94	30,884,734.23

法定代表人：陈军华

主管会计工作负责人：卢济真

会计机构负责人：吴作贻

母公司现金流量表
2010 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		552,188,734.87	905,816,847.39
收到的税费返还		1,907,074.16	
收到其他与经营活动有关的现金		107,433,205.19	5,911,516.50
经营活动现金流入小计		661,529,014.22	911,728,363.89
购买商品、接受劳务支付的现金		373,032,137.80	707,361,006.90
支付给职工以及为职工支付的现金		85,842,362.94	85,453,483.32
支付的各项税费		27,290,341.13	54,057,849.60
支付其他与经营活动有关的现金		44,639,891.22	31,272,705.49
经营活动现金流出小计		530,804,733.09	878,145,045.31
经营活动产生的现金流量净额		130,724,281.13	33,583,318.58
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		3,000,000.00	12,796,000.00
取得投资收益收到的现金		9,798,369.00	16,578,671.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,393,391.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		135,581,950.27	
投资活动现金流入小计		150,773,710.27	29,374,671.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		36,650,344.90	11,990,525.72
投资支付的现金		13,125,000.00	3,000,000.00
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		49,775,344.90	14,990,525.72
投资活动产生的现金流量净额		100,998,365.37	14,384,145.28
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		245,000,000.00	275,000,000.00
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		245,000,000.00	275,000,000.00

偿还债务支付的现金		367,100,000.00	327,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		14,445,204.30	12,861,658.04
支付其他与筹资活动有关的现金		160,000.00	1,151,574.07
筹资活动现金流出小计		381,705,204.30	341,613,232.11
筹资活动产生的现金流量净额		-136,705,204.30	-66,613,232.11
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-192,295.56	-48,930.34
五、现金及现金等价物净增加额		94,825,146.64	-18,694,698.59
加：期初现金及现金等价物余额		9,116,866.53	27,811,565.12
六、期末现金及现金等价物余额		103,942,013.17	9,116,866.53

法定代表人：陈军华

主管会计工作负责人：卢济真

会计机构负责人：吴作贻

合并所有者权益变动表
2010 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	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	288,483,712.00	362,780,615.35	53,490,047.45	35,897,131.34	22,769,665.28	763,421,171.42
加：会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年初余额	288,483,712.00	362,780,615.35	53,490,047.45	35,897,131.34	22,769,665.28	763,421,171.42
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)		-32,303,293.01	2,186,592.28	17,504,240.10	999,123.14	-11,613,337.49
（一）净利润				25,468,083.68	2,641,416.30	28,109,499.98
（二）其他综合收益		-32,303,288.04				-32,303,288.04
上述（一）和（二）小计		-32,303,288.04		25,468,083.68	2,641,416.30	-4,193,788.06
（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						
（四）利润分配			2,186,592.28	-7,963,843.58	-1,642,293.16	-7,419,544.46
1. 提取盈余公积			2,186,592.28	-2,186,592.28		
2. 提取一般风险准备						
3. 对所有者(或股东)的分配				-5,769,674.24		-5,769,674.24
4. 其他				-7,577.06	-1,642,293.16	-1,649,870.22
（五）所有者权益内部结转		-4.97				-4.97
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		-4.97				-4.97
（六）专项储备						
1. 本期提取						
2. 本期使用						
（七）其他						
四、本期期末余额	288,483,712.00	330,477,322.34	55,676,639.73	53,401,371.44	23,768,788.42	751,807,833.93

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	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	288,483,712.00	285,458,594.55	53,470,072.27	17,314,035.45	29,294,705.97	674,021,120.24
加：会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年初余额	288,483,712.00	285,458,594.55	53,470,072.27	17,314,035.45	29,294,705.97	674,021,120.24
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		77,322,020.80	19,975.18	18,583,095.89	-6,525,040.69	89,400,051.18
（一）净利润				18,524,331.07	668,167.99	19,192,499.06
（二）其他综合收益		77,400,760.80				77,400,760.80
上述（一）和（二）小计		77,400,760.80		18,524,331.07	668,167.99	96,593,259.86
（三）所有者投入和减少资本						
（四）利润分配			19,975.18	-19,975.18		
1. 提取盈余公积			19,975.18	-19,975.18		
2. 提取一般风险准备						
3. 对所有者（或股东）的分配						
4. 其他						
（五）所有者权益内部结转		-78,740.00		78,740.00	-7,193,208.68	-7,193,208.68
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		-78,740.00		78,740.00	-7,193,208.68	-7,193,208.68
（六）专项储备						
1. 本期提取						
2. 本期使用						
（七）其他						
四、本期期末余额	288,483,712.00	362,780,615.35	53,490,047.45	35,897,131.34	22,769,665.28	763,421,171.42

法定代表人：陈军华

主管会计工作负责人：卢济真

会计机构负责人：吴作贻

母公司所有者权益变动表

2010 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额				
	实收资本（或股本）	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	288,483,712.00	361,533,350.91	53,490,047.45	179,776.61	703,686,886.97
加：会计政策变更					
前期差错更正					
其他					
二、本年初余额	288,483,712.00	361,533,350.91	53,490,047.45	179,776.61	703,686,886.97
三、本期增减变动金额 （减少以“-”号填列）		-32,303,288.04	2,186,592.28	13,909,656.30	-16,207,039.46
（一）净利润				21,865,922.82	21,865,922.82
（二）其他综合收益		-32,303,288.04			-32,303,288.04
上述（一）和（二）小计		-32,303,288.04		21,865,922.82	-10,437,365.22
（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			2,186,592.28	-7,956,266.52	-5,769,674.24
1. 提取盈余公积			2,186,592.28	-2,186,592.28	
2. 提取一般风险准备					
3. 对所有者（或股东）的分配				-5,769,674.24	-5,769,674.24
4. 其他					
（五）所有者权益内部结转					
1. 资本公积转增资本（或股本）					
2. 盈余公积转增资本（或股本）					
3. 盈余公积弥补亏损					
4. 其他					
（六）专项储备					
1. 本期提取					
2. 本期使用					
（七）其他					
四、本期末余额	288,483,712.00	329,230,062.87	55,676,639.73	14,089,432.91	687,479,847.51

单位：元 币种：人民币

项目	上年同期金额				
	实收资本（或股本）	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	288,483,712.00	284,132,590.11	53,470,072.27	-15,550,169.30	610,536,205.08
加：会计政策变更					
前期差错更正					
其他					
二、本年初余额	288,483,712.00	284,132,590.11	53,470,072.27	-15,550,169.30	610,536,205.08
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		77,400,760.80	19,975.18	15,729,945.91	93,150,681.89
（一）净利润				15,749,921.09	15,749,921.09
（二）其他综合收益		77,400,760.80			77,400,760.80
上述（一）和（二）小计		77,400,760.80		15,749,921.09	93,150,681.89
（三）所有者投入和减少资本					
1. 所有者投入资本					
2. 股份支付计入所有者权益的金额					
3. 其他					
（四）利润分配			19,975.18	-19,975.18	
1. 提取盈余公积			19,975.18	-19,975.18	
2. 提取一般风险准备					
3. 对所有者（或股东）的分配					
4. 其他					
（五）所有者权益内部结转					
1. 资本公积转增资本（或股本）					
2. 盈余公积转增资本（或股本）					
3. 盈余公积弥补亏损					
4. 其他					
（六）专项储备					
1. 本期提取					
2. 本期使用					
（七）其他					
四、本期期末余额	288,483,712.00	361,533,350.91	53,490,047.45	179,776.61	703,686,886.97

法定代表人：陈军华

主管会计工作负责人：卢济真

会计机构负责人：吴作贻

(三) 公司概况

福建南纺股份有限公司(以下简称为公司)前身为福建省南平纺织厂,筹建于1970年5月,1972年4月建成投产。1994年1月25日经福建省经济体制改革委员会闽体改[1994]006号文批准,在对原福建省南平纺织厂整体改制基础上,以定向募集方式设立为股份有限公司。1994年3月26日经福建省工商行政管理局注册成立,企业法人营业执照注册号为350000100028239。

经中国证券监督管理委员会以证监发行字[2004]13号文核准,公司于2004年5月14日以全部向二级市场投资者定价配售的发行形式向社会公众公开发行人民币普通股股票8,000万股,每股发行价格为4.40元人民币,并于2004年5月31日在上海证券交易所上市交易,发行后公司总股本为19,232.2475万元。2006年第一次临时股东大会暨相关股东会决议批准了公司股权分置改革方案,2006年5月29日经上海证券交易所上证上字[2006]365号文核准实施股权分置改革方案,公司原非流通股股份全部变更为流通股,总股本保持不变。2005年度股东大会审议通过了以资本公积转增股本9,616.1237万元的方案,2006年6月9日资本公积金转增方案实施后,股本总额变更为28,848.3712万元。

公司是国家经贸委确定的全国千户重点企业,福建省100家重点骨干企业和40家重点扶持企业之一,是全国最大的PU革基布生产基地。公司住址:福建省南平市延平区安丰桥。法定代表人:陈军华。

公司属纺织行业,主要产品是产业用纺织品(PU革基布、纱、布、非织造布和PU革五大类产品)。主要经营范围:纺织品,PU革的制造;经营本公司自产产品及相关的出口业务;经营本公司生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件等商品及相关技术的进口业务;承办中外合资经营、合作生产及开展“三来一补”业务;针纺织品,纺织原料,服装,印染助剂,五金、交电,建筑材料,仪器仪表,普通机械,电器机械及器材,铸锻件及通用零部件的批发、零售;技术咨询服务。

(四) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错:

1、 财务报表的编制基础:

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、 遵循企业会计准则的声明:

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

3、 会计期间:

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

4、 记账本位币:

本公司的记账本位币为人民币。

5、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1)同一控制下的控股合并,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外，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除审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用外的各项直接相关费用之和。

购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

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

A、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。

B、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

A、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。

B、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

A、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

①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：

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”。

②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、负债及或有负债在本期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。

B. 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的，均将其纳入合并财务报表的范围

- ①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；
- ②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；
- ③有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员；
- ④在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。

C. 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。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。

子公司中的少数股东权益应与公司的权益分开确定，少数股东权益的账面金额等于初始确认金额加上其享有后续权益变动的份额，在合并财务报表中，子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

公司出售不丧失控制权的股权，在合并报表中处置价与处置长期投资相对应享有子公司净资产的差额列入资本公积。

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

7、 现金及现金等价物的确定标准：

现金等价物是指企业持有的期限短（一般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。

8、 外币业务和外币报表折算：

发生外币业务时，外币金额按交易发生日的即期汇率（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，其余均计入当期损益。

9、 金融工具：

(1) 分类

金融工具分为下列五类

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；

B、持有至到期投资；

C、贷款和应收款项；

D、可供出售金融资产；

E、其他金融负债。

(2) 确认依据和计量方法

金融工具的确认依据为：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。

金融工具的计量方法

A、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。

B、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发放债券利息的，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。

C、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。

D、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发放的债券利息或现金股利的，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。

E、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	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
未放弃对该金融资产控制	
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。

A、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。

B、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

A、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。

B、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。

期末对应收款项的减值处理见附注二、10。

期末，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，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。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予

以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

(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，并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) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大的应收款项指单项金额超过 100 万元人民币
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，应当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，个别认定计提坏账准备，经减值测试后不存在减值的，应当包括在具有类似风险组合特征的应收款项中计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据：	
组合名称	依据
账龄组合	账龄状态
并表范围内关联方组合	母子公司相互之间发生的应收款项
职工备用金组合	应收职工个人备用金借款
应收出口退税组合	应收出口退税及应收政府补贴款项
按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	计提方法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1 年以内（含 1 年）	3%	3%
1—2 年	5%	5%
2—3 年	10%	10%
3—4 年	20%	20%
4—5 年	50%	50%
5 年以上	100%	100%

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款:

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

11、 存货:

(1) 存货的分类

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、产成品（库存商品）等。

(2) 发出存货的计价方法

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。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。

A、存货可变现净值的确定依据：为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然应当按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料应当按照可变现净值计量。

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应当以一般销售价格为基础计算。

B、存货跌价准备的计提方法：按单个存货项目的成本与可变现净值孰低法计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货按存货类别计提存货跌价准备。

(4) 存货的盘存制度：永续盘存制

① 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品：一次摊销法

包装物：一次摊销法

12、 长期股权投资:

(1) 投资成本确定

A、企业合并形成的长期股权投资

①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。

②非同一控制下的企业合并，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。

B、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

①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。

②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。

③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。

④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。

⑤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。

⑥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) 后续计量及损益确认方法

A、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。

B、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，并且将与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益予以抵销，在此基础上确认投资损益。公司与被投资单位发生的内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号-资产减值》等规定属于资产减值损失的则全额确认。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。

对于首次执行日之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线法摊销，摊销金额计入当期损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对外投资符合下列情况时，确定为投资单位具有共同控制：①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；②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；③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。

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：①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；②参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；③与被投资单位之间发生重要交易；④向被投资单位派出管理人员；⑤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) 减值测试方法及减值准备计提方法

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，公司按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) 处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款差额，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。

13、 投资性房地产：

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。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 项固定资产及折旧和第 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) 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年限平均法)提取折旧。

(2) 各类固定资产的折旧方法：

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	10~30年	3%	3.23%~9.7%
运输设备	5~10年	3%	9.7%~19.40%
通用设备	7~15年	3%	6.47%~13.88%
专用设备	7~15年	3%	6.47%~13.88%
其他设备	4~8年	3%	12.13%~24.25%

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

期末，公司按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。资产减值损失一经确认，在以后会计期间均不再转回。

可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

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；在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对其进行折现后的金额加以确定。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

- A、在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；
- B、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；
- C、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；
- D、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；
- E、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。

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，公司按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

A、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；

B、借款费用已发生；

C、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：

A、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。

B、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。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，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。开发项目开发阶段的支出，只有同时满足下列条件的，才能确认为无形资产

A、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；

B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C、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；

D、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；

E、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。公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。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。公司在每个会计期间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、 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。

19、 附回购条件的资产转让：

售后回购，是指销售商品的同时，公司同意日后再将同样或类似的商品购回的销售方式。公司根据合同或协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。若售后回购交易属于融资交易的，商品所有权上的主要风险和报酬没有转移，不应确认收入；回购价格大于原售价的差额，公司在回购期间按期计提利息费用，计入财务费用。

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，或者补偿金额在基本确定能收到时，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：

A、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。

B、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。

C、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、 回购本公司股份：

公司回购自身权益工具支付的对价和交易费用，应当减少所有者权益。

公司按法定程序报经批准采用收购本公司股票方式减资，按注销股票面值总额减少股本，购回股票支付的价款（含交易费用）与股票面值的差额调整所有者权益，超过面值总额的部分，依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积和未分配利润；如低于面值总额的，低于面值总额的部分增加资本公积（股本溢价）。

公司回购自身权益工具，不确认利得或损失。

①公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本，同时进行备查登记。

②库存股转让时，转让收入高于库存股成本的部分，增加资本公积（股本溢价）；低于库存股成本的部分，依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积、未分配利润。

③公司回购其普通股形成的库存股不参与公司利润分配，公司将其作为在资产负债表中所有者权益的备抵项目列示。

23、 收入：

(1) 销售商品

在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

在资产负债表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：

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。

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：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：

A、相关的经济利益很可能流入企业；

B、收入的金额能够可靠地计量。

24、 政府补助：

(1) 确认原则

政府补助同时满足下列条件，予以确认：

A、企业能够满足政府补助所附条件；

B、企业能够收到政府补助。

(2) 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) 会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

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。

25、递延所得税资产/递延所得税负债：

(1) 公司在取得资产、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

A、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

① 该项交易不是企业合并；

② 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）。

B、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；

① 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；

② 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。

C、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

A、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

① 商誉的初始确认；

② 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：该项交易不是企业合并；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）。

B、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：

① 投资企业能够控制暂时性差异转回的时间；

② 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：

A、企业合并；

B、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

A、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。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。

B、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。

26、 经营租赁、融资租赁：

(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

A、在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。

B、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公司将会行使这种选择权。

C、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大部分（一般指 75%或 75%以上）。

D、承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于（一般指 90%或 90%以上，下同）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。

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

A、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。

B、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。

27、 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。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。

28、 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（包括财务顾问费、银行担保费等）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。

29、 套期会计：

套期会计方法，是指在相同会计期间将套期工具和被套期项目公允价值变动的抵销结果计入当期损益的方法。

套期工具是指公司为规避外汇风险、利率风险、商品价格风险、股票价格风险、信用风险等所使用的衍生工具，分为公允价值套期、现金流量套期和境外净投资套期。对于满足下列条件的套期工具，运用套期会计方法进行处理

(1) 在套期开始时，公司对套期关系（即套期工具和被套期项目之间的关系）有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件；

(2) 该套期预期高度有效，且符合公司最初为该套期关系所确定的风险管理策略；

(3) 对预期交易的现金流量套期，预期交易应当很可能发生，且必须使公司面临最终将影响损益的现金流量变动风险；

(4) 套期有效性能可靠地计量；

(5) 公司应当持续地对套期有效性进行评价，并确保该套期在套期关系被指定的会计期间内高度有效。

公允价值套期满足上述条件的，公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。

现金流量套期满足上述条件的，套期利得或损失中属于有效套期的部分计入资本公积，无效部分计入当期损益。对于被套期项目为预期交易且该预期交易使公司随后确认一项金融资产或金融负债的，原确认为资本公积的利得或损失在该金融资产或金融负债影响公司损益的相同期间转出，计入当期损益。

境外经营净投资套期满足上述条件的，公司应按类似于现金流量套期会计的规定处理

(1) 套期工具形成的利得或损失中属于有效套期的部分，应当直接确认为所有者权益，并单列项目反映。

处置境外经营时，上述在所有者权益中单列项目反映的套期工具利得或损失应当转出，计入当期损益。

(2) 套期工具形成的利得或损失中属于无效套期的部分，应当计入当期损益。

不符合上述条件的其他公允价值套期、现金流量套期和境外净投资套期，其公允价值变动直接计入当期损益。

30、 主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

31、 前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

无

(2) 未来适用法

无

32、 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

A、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；

B、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；

C、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；

D、有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

E、资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

F、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；

G、企业所有者权益的账面价值远高于其市值；

H、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。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，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。

A、以股份为基础的薪酬见附注

B、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。

C、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。

(五) 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%，享受出口退税产品执行“免、抵、退”政策
营业税	应纳税销售收入	按税务机关规定的税收比例计算缴纳。
城市维护建设税	应交增值税、营业税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	母公司 15%，控股子公司 25%
教育费附加	应交增值税、营业税额	4%，

2、 税收优惠及批文

根据中华人民共和国第十届全国人民代表大会第五次会议 2007 年 3 月 16 日通过的《中华人民共和国企业所得税法》，公司自 2008 年度至 2009 年度起执行 25%的企业所得税税率。根据 2011 年 2 月福建省科学技术厅、福建省财政厅、福建省国家税务局和福建省地方税务局联合发布的《关于认定福建省 2010 年度第三批高新技术企业的通知》（闽科高[2011]6 号）和《高新技术企业证书》（证书编号 GR201035000086），公司被认定为福建省 2010 年第三批高新技术企业，有效期 3 年。公司自 2010 年度实用 15%的优惠企业所得税税率。

(六) 企业合并及合并财务报表

1、 子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：万元 币种：人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	注册资本	经营范围	期末实际出资额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益
福建延嘉合成皮有限	控股子公司	福建南平	1,218	PU 革生产	913.50	75	75	是	271.61
福州三友制衣有限公司	控股子公司	福建福州	2,500	服饰制品	1,750	70	70	是	1,016.42
福州保税区正新贸易有限公司	控股子公司	福州保税区	301	贸易	300	99.67	99.67	是	3.64
福建南平新南针有限	控股子公司	福建南平	2,000	针织品、服装制	1,400	70	77	是	1,085.20

(七) 合并财务报表项目注释

1、 货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	/	/	298,831.68	/	/	898,646.75

人民币	/	/	298,831.68	/	/	898,646.75
银行存款:	/	/	145,919,256.26	/	/	31,986,087.48
人民币	/	/	138,046,341.84	/	/	31,142,848.58
美元	1,172,442.03	6.6227	7,764,739.97	123,253.90	6.8282	841,603.04
港元	127,099.20	0.8509	108,152.52	1,830.21	0.8805	1,611.47
欧元	2.49	8.8072	21.93	2.49	9.7952	24.39
合计	/	/	146,218,087.94	/	/	32,884,734.23

2、 应收票据:

(1) 应收票据分类

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	211,520,146.77	228,771,346.42
信用证	12,881,967.47	
商业承兑汇票		6,000,000.00
合计	224,402,114.24	234,771,346.42

(2) 期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况:

单位: 元 币种: 人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
公司已经背书给其他方但尚未到期的票据				
江苏东泰聚合材料有限公司	2010年10月27日	2011年4月27日	6,000,000.00	01648346
江苏东泰聚合材料有限公司	2010年9月28日	2011年3月28日	5,000,000.00	01648080
江苏东泰聚合材料有限公司	2010年11月12日	2011年5月12日	5,000,000.00	01999070
福建大帝实业有限公司	2010年12月21日	2011年6月21日	5,000,000.00	01870791
福建邦德合成革有限公司	2010年12月16日	2011年6月14日	5,000,000.00	04562835
合计	/	/	26,000,000.00	/

3、 应收账款:

(1) 应收账款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款:								
账龄组合	65,290,419.94	96.85	3,516,626.74	5.39	62,976,089.02	96.69	4,365,855.09	6.93
组合小计	65,290,419.94	96.85	3,516,626.74	5.39	62,976,089.02	96.69	4,365,855.09	6.93
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	2,123,329.98	3.15	2,077,294.21	97.83	2,153,329.98	3.31	1,831,699.46	85.06
合计	67,413,749.92	/	5,593,920.95	/	65,129,419.00	/	6,197,554.55	/

(2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内小计	61,835,716.91	94.72	1,855,071.51	57,057,504.13	90.60	1,711,725.13
1 至 2 年	969,392.25	1.48	48,469.62	2,102,648.93	3.34	105,132.44
2 至 3 年	411,710.45	0.63	41,171.04	338,306.28	0.54	33,830.63
3 至 4 年	244,667.35	0.37	48,933.47	961,366.73	1.53	192,273.35
4 至 5 年	611,903.77	0.94	305,951.89	386,738.83	0.61	193,369.42
5 年以上	1,217,029.21	1.86	1,217,029.21	2,129,524.12	3.38	2,129,524.12
合计	65,290,419.94	100.00	3,516,626.74	62,976,089.02	100.00	4,365,855.09

(3) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位: 元 币种: 人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
扬州威阳塑料公司	551,726.52	551,726.52	100.00	终结执行
福州金利多纺织有限公司	173,072.60	173,072.60	100.00	终结执行
厦门海宝贸易公司	66,595.03	66,595.03	100.00	终结执行
江苏常州翔达纺织印染公司	93,085.44	93,085.44	100.00	终结执行
磐安县汇成合成革有限公司	460,357.68	414,321.91	90.00	中止执行
偃师富泰制革有限公司	266,327.87	266,327.87	100.00	破产清算中
莆田嘉信鞋材有限公司	210,783.47	210,783.47	100.00	进入诉讼程序, 申请执行, 至今未还
广东胭脂红鞋业有限公司	301,381.37	301,381.37	100.00	进入诉讼程序, 判决分期偿还
合计	2,123,329.98	2,077,294.21	/	/

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

本报告期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的欠款。

(5) 应收账款金额前五名单位情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
苏州金象合成革有限公司	非关联方	5,871,250.91	1 年以内	8.71
浙江江南皮革有限公司	非关联方	4,759,712.52	1 年以内	7.06
东莞市金昌人造革有限公司	非关联方	3,509,276.94	1 年以内	5.21
惠州上曜塑胶开发科技有限公司	非关联方	3,099,496.97	1 年以内	4.60
石狮松盛皮业有限公司	非关联方	2,780,130.00	1 年以内	4.12
合计	/	20,019,867.34	/	29.70

4、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
账龄组合	1,473,967.78	75.47	609,314.74	41.34	1,307,472.29	84.88	596,400.52	45.61
备用金组合	244,932.79	12.54			9,470.00	0.61		
出口退税组合	10,782.43	0.55						
组合小计	1,729,683.00	88.56	609,314.74	35.23	1,316,942.29	85.49	596,400.52	45.29
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	223,432.00	11.44	223,432.00	100.00	223,432.00	14.51	223,432.00	100.00
合计	1,953,115.00	/	832,746.74	/	1,540,374.29	/	819,832.52	/

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内小计	687,436.48	46.63	20,623.09	509,089.98	38.94	17,674.28
1至2年	200,000.89	13.57	10,000.04	162,953.63	12.46	399.00
2至3年	7,980.00	0.54	798.00	56,650.63	4.33	82.10
3至4年	821.00	0.06	164.20	28.64	0.00	5.73
4至5年				1,020.00	0.08	510.00
5年以上	577,729.41	39.20	577,729.41	577,729.41	44.19	577,729.41
合计	1,473,967.78	100.00	609,314.74	1,307,472.29	100.00	596,400.52

(3) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
永安市人民法院	223,432.00	223,432.00	100.00	2003 年房租收入因承租人违法经营被没收，公司申诉立案至今未果。
合计	223,432.00	223,432.00	/	/

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

本报告期其他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的欠款。

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
南纺医院	非关联方	303,106.00	5 年以上	15.52
永安市人民法院	非关联方	223,432.00	5 年以上	11.44

南平市延平区茫荡镇人民政府	非关联方	200,000.00	1-2 年	10.24
南平南纺服务公司	非关联方	151,922.45	1 年以内	7.78
福州天利环保设备	非关联方	100,000.00	5 年以上	5.12
合计	/	978,460.45	/	50.10

5、 预付款项：

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	27,896,531.41	99.71	6,347,493.95	99.93
1 至 2 年	78,241.00	0.28	3,190.12	0.05
2 至 3 年	3,402.87	0.01	1,010.00	0.02
3 年以上	774.00	0.00		
合计	27,978,949.28	100.00	6,351,694.07	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
吴江市震洲喷气织造厂	非关联方	6,254,810.33	1 年以内	尚未收货
赛得利（江西）化纤有限公司	非关联方	3,007,925.83	1 年以内	尚未收货
梦家园集团有限公司	非关联方	1,547,000.01	1 年以内	尚未收货
汕头三辉无纺机械厂有限公司	非关联方	1,517,220.00	1 年以内	尚未收到设备
青岛青锋无纺科技有限公司	非关联方	1,145,548.00	1 年以内	尚未收到设备
合计	/	13,472,504.17	/	/

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

本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

6、 存货：

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	78,616,467.30		78,616,467.30	78,144,538.80	4,442.92	78,140,095.88
在产品	9,969,967.80		9,969,967.80	8,158,746.77		8,158,746.77
自制半成品	7,230,766.56		7,230,766.56	20,933,384.99		20,933,384.99
产成品	39,502,190.30	384,807.25	39,117,383.05	76,143,281.22	16,200,420.41	59,942,860.81
低值易耗品	712.08		712.08	131.34		131.34
委托加工材料	2,782.04		2,782.04	221.05		221.05
合计	135,322,886.08	384,807.25	134,938,078.83	183,380,304.17	16,204,863.33	167,175,440.84

(2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期减少		期末账面余额
		转回	转销	
原材料	4,442.92		4,442.92	
产成品	16,200,420.41	1,137,148.25	14,678,464.91	384,807.25
合计	16,204,863.33	1,137,148.25	14,682,907.83	384,807.25

(3) 存货跌价准备情况

项目	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例(%)
产成品	产成品价格回升	2.88

7、可供出售金融资产：

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售权益工具	130,645,185.60	175,435,814.40
合计	130,645,185.60	175,435,814.40

①公司持有兴业证券股份有限公司股票于2010年10月13日在上交所上市交易，公司将该项投资重分类至可供出售金融资产科目核算；

②可供出售金融资产本年公允价值变动损益为-55,156,928.80元，计入权益的累计公允价值变动净额为77,047,472.76元。

8、长期股权投资：

(1) 长期股权投资情况

按成本法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
南平市投资担保中心	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	3.92	3.92
福建南平水泥股份公司	169,692.00	169,692.00		169,692.00	0.03	0.03
福建立丰印染股份公司	260,000.00	260,000.00		260,000.00	0.36	0.36
兴业证券股份有限公司	241,300.00	241,300.00	-241,300.00			

(1) 公司持有兴业证券股份有限公司股票于2010年10月13日在上交所上市交易，公司将该项投资重分类至可供出售金融资产科目核算；

(2) 被投资单位不存在由于所在国家或地区及其他方面的影响，其向投资企业转移资金的能力受到限制的情况；

(3) 期末不存在未确认的投资损失金额。

9、投资性房地产：

(1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	期末账面余额
一、账面原值合计	21,990,791.11		21,990,791.11
1.房屋、建筑物	13,565,192.93		13,565,192.93
2.土地使用权	8,425,598.18		8,425,598.18
二、累计折旧和累计摊销合计	7,482,483.87	701,898.60	8,184,382.47
1.房屋、建筑物	5,013,860.05	500,536.08	5,514,396.13
2.土地使用权	2,468,623.82	201,362.52	2,669,986.34
三、投资性房地产账面价值合计	14,508,307.24	-701,898.60	13,806,408.64
1.房屋、建筑物	8,551,332.88	-500,536.08	8,050,796.80
2.土地使用权	5,956,974.36	-201,362.52	5,755,611.84

本期折旧和摊销额：701,898.60 元。

投资性房地产本期减值准备计提额：0 元。

固定资产名称	原值	累计摊销	租赁起日	租赁止日	产权状况
深圳市瑞鹏大厦 2 栋 12F 套房	970,853.00	727,329.49	2010.12.1	2011.11.30	未取得房产证
福州市福兴开发区办公楼	2,728,985.74	661,779.00	2010.1.1	2010.12.31	未取得房产证

10、固定资产：

(1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	770,907,990.25	34,437,977.81	69,043,788.46	736,302,179.60
其中：房屋及建筑物	149,986,314.95	275,665.00	42,628.00	150,219,351.95
运输工具	8,814,049.12	3,434,815.34	1,504,033.55	10,744,830.91
通用设备	39,546,860.43	3,744,805.66	2,039,497.25	41,252,168.84
专用设备	567,541,228.45	26,449,770.89	63,504,724.79	530,486,274.55
其他设备	5,019,537.30	532,920.92	1,952,904.87	3,599,553.35
		本期计提		
二、累计折旧合计：	349,695,332.43	46,688,806.71	54,703,206.57	341,680,932.57
其中：房屋及建筑物	47,298,270.81	5,379,138.85	25,748.26	52,651,661.40
运输工具	6,762,054.83	831,261.42	1,431,930.57	6,161,385.68
通用设备	21,121,695.61	2,991,825.79	1,710,534.97	22,402,986.43
专用设备	270,821,319.32	37,130,259.51	49,783,171.00	258,168,407.83
其他设备	3,691,991.86	356,321.14	1,751,821.77	2,296,491.23
三、固定资产账面净值合计	421,212,657.82	/	/	394,621,247.03
其中：房屋及建筑物	102,688,044.14	/	/	97,567,690.55
运输工具	2,051,994.29	/	/	4,583,445.23
通用设备	18,425,164.82	/	/	18,849,182.41

专用设备	296,719,909.13	/	/	272,317,866.72
其他设备	1,327,545.44	/	/	1,303,062.12
四、减值准备合计	11,982,556.86	/	/	11,982,556.86
专用设备	11,982,556.86	/	/	11,982,556.86
五、固定资产账面价值合计	409,230,100.96	/	/	382,638,690.17
其中：房屋及建筑物	102,688,044.14	/	/	97,567,690.55
机器设备		/	/	
运输工具	2,051,994.29	/	/	4,583,445.23
通用设备	18,425,164.82	/	/	18,849,182.41
专用设备	284,737,352.27	/	/	260,335,309.86
其他设备	1,327,545.44	/	/	1,303,062.12

本期折旧额：46,688,806.71 元。

(1) 本期由在建工程转入固定资产原值 26,788,886.22 元，由工程物资转入固定资产原值 5,176,468.62 元；

(2) 期末不存在暂时闲置的固定资产和通过融资租赁租入的固定资产；

(3) 截止 2010 年 12 月 31 日，公司固定资产不存在抵押、质押等担保事项。

11、 在建工程：

(1) 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	4,443,106.30	103,301.30	4,339,805.00	3,813,837.40	103,301.30	3,710,536.10

(2) 重大在建工程项目变动情况：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
零星设备	103,301.30	103,301.30		103,301.30	103,301.30	
二染填平补齐项目				2,002,287.78		2,002,287.78
水刺三线水处理技改项目				1,473,909.98		1,473,909.98
其他零星技改项目	34,070.82		34,070.82	234,338.34		234,338.34
高温环保过滤材料技改项目	1,219,718.22		1,219,718.22			
新增卷染机	212,930.60					
纺纱厂新建	373,947.86		373,947.86			

针刺 8 线新建	882,600.88		882,600.88			
针刺 9 线新建	882,600.89		882,600.89			
针刺 10 线新建	733,935.73		733,935.73			
合计	4,443,106.30	103,301.30	4,339,805.00	3,813,837.40	103,301.30	3,710,536.10

(3) 在建工程减值准备:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	期末数	计提原因
零星设备	103,301.30	103,301.30	无法正常使用
合计	103,301.30	103,301.30	/

12、工程物资:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专项设备	624,363.03	24,104,541.71	24,104,541.70	624,363.04
预付设备款	621,000.00		621,000.00	
合计	1,245,363.03	24,104,541.71	24,725,541.70	624,363.04

13、无形资产:

(1) 无形资产情况:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加	期末账面余额
一、账面原值合计	39,645,814.39		39,645,814.39
安丰大沟土地使用权	7,437,743.00		7,437,743.00
安丰大沟土地使用权	2,400,000.00		2,400,000.00
非织造厂生产用地	4,459,238.00		4,459,238.00
安丰大沟 05 仓库土地	1,430,000.00		1,430,000.00
安丰村土地	5,956,328.01		5,956,328.01
新南针厂区后地段	6,628,801.24		6,628,801.24
新南针安丰路 65 路土地使用权	10,015,170.61		10,015,170.61
新南针公司安丰大沟土地使用权	1,318,533.53		1,318,533.53
二、累计摊销合计	6,500,294.46	809,902.08	7,310,196.54
安丰大沟土地使用权	1,971,191.03	163,176.00	2,134,367.03
安丰大沟土地使用权	792,000.00	48,000.00	840,000.00
非织造厂生产用地	934,950.17	91,944.00	1,026,894.17
安丰大沟 05 仓库土地	193,072.60	28,839.96	221,912.56
安丰村土地	528,443.94	118,692.00	647,135.94
新南针厂区后地段	607,254.94	132,576.00	739,830.94
新南针安丰路 65 路土地使用权	1,301,972.10	200,303.40	1,502,275.50

新南针公司安丰大沟土地使用权	171,409.68	26,370.72	197,780.40
三、无形资产账面净值合计	33,145,519.93	-809,902.08	32,335,617.85
安丰大沟土地使用权	5,466,551.97	-163,176.00	5,303,375.97
安丰大沟土地使用权	1,608,000.00	-48,000.00	1,560,000.00
非织造厂生产用地	3,524,287.83	-91,944.00	3,432,343.83
安丰大沟 05 仓库土地	1,236,927.40	-28,839.96	1,208,087.44
安丰村土地	5,427,884.07	-118,692.00	5,309,192.07
新南针厂区后地段	6,021,546.30	-132,576.00	5,888,970.30
新南针安丰路 65 路土地使用权	8,713,198.51	-200,303.40	8,512,895.11
新南针公司安丰大沟土地使用权	1,147,123.85	-26,370.72	1,120,753.13
四、减值准备合计			
五、无形资产账面价值合计	33,145,519.93	-809,902.08	32,335,617.85
安丰大沟土地使用权	5,466,551.97	-163,176.00	5,303,375.97
安丰大沟土地使用权	1,608,000.00	-48,000.00	1,560,000.00
非织造厂生产用地	3,524,287.83	-91,944.00	3,432,343.83
安丰大沟 05 仓库土地	1,236,927.40	-28,839.96	1,208,087.44
安丰村土地	5,427,884.07	-118,692.00	5,309,192.07
新南针厂区后地段	6,021,546.30	-132,576.00	5,888,970.30
新南针安丰路 65 路土地使用权	8,713,198.51	-200,303.40	8,512,895.11
新南针公司安丰大沟土地使用权	1,147,123.85	-26,370.72	1,120,753.13

本期摊销额：809,902.08 元。

截止 2010 年 12 月 31 日，公司无形资产不存在抵押、质押等担保事项。

(2) 公司开发项目支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期增加	本期减少		期末数
		计入当期损益	确认为无形资产	
新型机织基布	110,633.33	110,633.33		
新型水刺产品	385,634.84	385,634.84		
新型针刺	616,391.64	616,391.64		
助剂的研究应用	46,578.68	46,578.68		
合计	1,159,238.49	1,159,238.49		

14、商誉：

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	期末余额
福建南平新南针有限公司	1,200,000.00	1,200,000.00
合计	1,200,000.00	1,200,000.00

(1) 公司于 2003 年 5 月与南平康丽达制衣有限公司等共同出资通过拍卖方式收购原南平针织总厂资产，于同年 6 月 12 日取得营业执照，成立福建南平新南针有限公司，注册资本 2000 万元，公司实际出资 1520 万元，占股权比例 70%，形成股权投资借方差额 120 万元，按新准则规定作为商誉处理。

(2) 期末经测试未发生减值，故未计提减值准备。

15、 递延所得税资产/递延所得税负债：

(一) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
应收款项坏账准备形成的可抵扣暂时性差异	1,130,409.74	1,754,346.77
存货跌价准备形成的可抵扣暂时性差异	57,721.09	4,051,215.84
固定资产减值准备形成的可抵扣暂时性差异	177,584.98	432,254.26
固定资产折旧形成的可抵扣暂时性差异	416,593.70	451,319.89
在建工程减值准备形成的可抵扣暂时性差异	15,495.21	25,825.33
应付职工薪酬形成的可抵扣暂时性差异	1,956,985.00	1,660,410.05
小计	3,754,789.72	8,375,372.14
递延所得税负债：		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	13,596,612.84	36,450,253.60

(2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元 币种：人民币

项目	金额
应纳税差异项目：	
可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积形成的应纳税差异	90,644,085.60
小计	90,644,085.60
可抵扣差异项目：	
应收款项坏账准备形成的可抵扣暂时性差异	6,426,667.69
存货跌价准备形成的可抵扣暂时性差异	384,807.25
固定资产减值准备形成的可抵扣暂时性差异	1,183,899.84
会计与税法的折旧差异形成的可抵扣暂时性差异	1,666,374.78
在建工程减值准备形成的可抵扣暂时性差异	103,301.30
应付职工薪酬形成的可抵扣暂时性差异	13,046,566.64
小计	22,811,617.50

16、 资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	7,017,387.07	319,175.74	909,895.12		6,426,667.69
二、存货跌价准备	16,204,863.33		1,137,148.25	14,682,907.83	384,807.25
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	11,982,556.86				11,982,556.86
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	103,301.30				103,301.30
十、无形资产减值准备					
十一、商誉减值准备					
十二、其他					
合计	35,308,108.56	319,175.74	2,047,043.37	14,682,907.83	18,897,333.10

17、短期借款：

(1) 短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
信用借款	50,000,000.00	145,000,000.00
合计	50,000,000.00	145,000,000.00

18、应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	108,827,547.50	71,560,000.00
合计	108,827,547.50	71,560,000.00

下一会计期间将到期的金额 108,827,547.50 元。

19、应付账款：

(1) 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年内（含 1 年）	85,347,400.90	79,081,287.77
1-2 年（含 2 年）	361,457.42	37,767.97
2-3 年（含 3 年）	57,692.97	42,466.83
3 年以上	679,856.51	498,831.76
合计	86,446,407.80	79,660,354.33

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况
本报告期应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

期末无账龄一年以上的大额应付账款。

20、预收账款：

(1) 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年内（含 1 年）	23,345,189.89	10,755,121.06
1-2 年（含 2 年）	152,394.25	62,048.53
2-3 年（含 3 年）	9,487.31	103,608.09
3 年以上	487,193.60	470,827.73
合计	23,994,265.05	11,391,605.41

(2) 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况：

本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

21、应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	467,595.26	74,138,075.08	72,146,936.42	2,458,733.92
二、职工福利费		74,756.67	74,756.67	
三、社会保险费	2,139,569.41	12,092,164.50	12,326,003.51	1,905,730.40
其中：1. 医疗保险费		3,741,225.06	3,741,225.06	
2. 基本养老保险费	1,648,330.17	7,292,162.27	7,135,063.64	1,805,428.80
3. 年金缴费				
4. 失业保险费	160,000.00	446,589.85	506,288.25	100,301.60
5. 工伤保险费	184,862.76	438,032.76	622,895.52	
6. 生育保险费	146,376.48	174,154.56	320,531.04	
四、住房公积金		1,324,585.00	1,324,585.00	
五、辞退福利	6,641,640.21	5,279,370.05	2,771,312.68	9,149,697.58
六、其他		579,869.47	579,869.47	
七、工会经费和职工教育经费	34,014.80	1,982,888.62	1,823,996.03	192,907.39
合计	9,282,819.68	95,471,709.39	91,047,459.78	13,707,069.29

说明：本期受“6.18”灾害影响，公司纺纱厂、织布厂和针刺二厂部分机台受损严重并关车停产，100 名老职工采用内部退养的形式退出工作岗位，2010 年度计提辞退福利 4,486,047.00 元。由于辞退福利支付的时间较长，公司参照一年期的银行贷款利率 5.31%确定折现率，扣除未确认融资费用 457,164.55 元后计提辞退福利净值 4,028,882.45 元。

22、应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-7,006,936.91	-5,208,749.48
营业税	40,552.66	13,401.15
企业所得税	979,476.36	1,193,071.67

个人所得税	590,706.38	336,968.24
城市维护建设税	449,894.45	25,684.42
教育费附加	256,871.29	50,804.48
房产税	47,287.68	576,815.71
印花税	135,819.71	141,381.89
土地使用税		789,200.40
防洪费	131,473.47	102,631.92
河道管理费	86.36	14.23
合计	-4,374,768.55	-1,978,775.37

23、应付股利：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
福建省针棉毛织品进出口公司	700.00	
香港天立发展有限公司	240,000.00	
淮北市纺织国有资产控股有限公司	17,500.00	17,500.00
福建省宏明塑胶股份有限公司	5,000.00	5,000.00
社会公众股	37.58	
合计	263,237.58	22,500.00

24、其他应付款：

(1) 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
其他应付款	106,683,774.10	6,247,698.51
合计	106,683,774.10	6,247,698.51

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

本报告期其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(3) 对于金额较大的其他应付款，应说明内容

其他应付款主要项目为“6.18”灾害中尚未结算的保险理赔款，金额为 86,903,333.89 元（占其他应付款期末数的比例为 81.46%），以及省财政厅、省经贸委下拨的专项款 1,000 万元，占其他应付款期末数的比例为 9.37%。

25、1 年内到期的非流动负债：

(1) 1 年内到期的非流动负债情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	11,600,000.00	12,100,000.00
合计	11,600,000.00	12,100,000.00

(2) 1 年内到期的长期借款

① 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
信用借款	11,600,000.00	11,400,000.00
贴息借款		700,000.00
合计	11,600,000.00	12,100,000.00

② 金额前五名的 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数
					本币金额
中国银行南平分行	2007 年 5 月 25 日	2011 年 6 月 20 日	人民币	5.184	2,400,000.00
中国银行南平分行	2007 年 5 月 25 日	2011 年 12 月 20 日	人民币	5.184	2,400,000.00
中国银行南平分行	2007 年 10 月 29 日	2011 年 12 月 20 日	人民币	6.258	6,800,000.00
合计	/	/	/	/	11,600,000.00

26、长期借款：

(1) 长期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
信用借款	5,600,000.00	17,200,000.00
合计	5,600,000.00	17,200,000.00

金额前五名的长期借款：

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数
					本币金额
中国银行南平分行	2007 年 5 月 25 日	2012 年 5 月 25 日	人民币	5.184	5,600,000.00
合计	/	/	/	/	5,600,000.00

27、其他非流动负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	100,000.00	
合计	100,000.00	

递延收益系南平财政局科技专项资金拨款，受益期为 2010 年 6 月至 2012 年 6 月。

28、股本：

单位：元 币种：人民币

	期初数	期末数
股份总数	288,483,712.00	288,483,712.00

29、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	250,822,341.61		250,822,341.61
其他资本公积	111,958,273.74	32,303,293.01	79,654,980.73
合计	362,780,615.35	32,303,293.01	330,477,322.34

其他资本公积本期减少数 32,303,293.01 元；其中：可供出售金融资产公允价值变动损失金额为 32,303,288.04 元，因并表产生的期初调整数为 4.97 元。

30、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	期末数
法定盈余公积	35,111,876.13	2,186,592.28	37,298,468.41
任意盈余公积	18,378,171.32		18,378,171.32
合计	53,490,047.45	2,186,592.28	55,676,639.73

31、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例（%）
调整前 上年末未分配利润	35,897,131.34	/
调整后 年初未分配利润	35,897,131.34	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	25,468,083.68	/
减：提取法定盈余公积	2,186,592.28	10.00
应付普通股股利	5,769,674.24	
其他	7,577.06	
期末未分配利润	53,401,371.44	/

32、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,149,730,696.62	966,070,420.97
其他业务收入	8,909,895.36	13,808,155.13
营业成本	1,052,008,143.02	889,172,759.15

(2) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

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
机织基布	765,351,924.94	688,370,451.85	619,546,559.26	549,663,224.49
合成革	45,663,867.32	47,075,219.38	35,074,641.83	37,528,609.36
棉纱涤纶	62,442,751.19	61,594,105.60	48,444,892.99	46,017,395.85
针刺非织造布	103,234,917.26	97,114,513.02	96,769,577.16	91,587,107.42
水刺非织造布	97,297,487.10	94,067,632.39	102,265,361.95	102,106,371.38
针织布	71,617,961.88	54,435,872.58	62,275,023.07	48,697,398.92
附产品	4,121,786.93	2,916,233.78	1,694,364.71	1,790,117.53
合计	1,149,730,696.62	1,045,574,028.60	966,070,420.97	877,390,224.95

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
浙江西雅普康大制革有限公司	53,621,880.38	4.61
江苏东泰聚合材料有限公司	50,235,874.88	4.34
昆山协润人造皮有限公司	38,873,839.03	3.36
安安（中国）有限公司	27,885,043.16	2.41
安徽安利合成革股份有限公司	27,422,070.62	2.37
合计	198,038,708.07	17.09

33、 营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	118,820.81	144,364.04	应税收入的 5%
城市维护建设税	1,808,853.86	3,117,013.89	应交流转税的 7%
教育费附加	1,035,761.44	1,786,968.17	应交流转税的 4%
防洪护堤费	18,881.02	38,006.54	应交流转税的 0.09%
合计	2,982,317.13	5,086,352.64	/

34、 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及工资附加	2,282,785.36	1,360,296.52
办公费	101,515.58	71,999.49
装卸费	2,398,344.08	2,117,944.32
差旅费	1,112,097.05	912,056.89
运输费	16,462,495.60	14,125,073.44
其他	1,795,566.51	1,292,774.89
合计	24,152,804.18	19,880,145.55

35、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及工资附加	7,228,287.02	7,498,387.47
退休金	716,634.20	651,006.20
职工辞退福利	4,028,882.45	0.00
职工经济补偿金	1,291,345.61	679,078.00
董事会经费	160,000.00	163,117.30
信息披露费	328,333.00	370,002.00
折旧费	9,093,263.81	2,803,693.26
审计费	532,000.00	547,000.00
办公费	355,769.86	182,753.41
邮电费	279,450.51	288,589.87
宣传费	112,355.06	112,126.80
排污费	996,205.00	1,102,886.20
财产保险费	1,399,452.37	1,416,084.86
税金	2,148,929.46	3,779,795.14
业务招待费	3,943,684.51	3,347,064.09
差旅费	722,631.97	640,622.36
机物料	1,009,942.19	681,878.26
修理费	685,669.01	1,000,002.76
存货盘亏	-517,194.05	-492,842.48
无形资产摊销	809,902.08	635,684.36
技术开发费	1,601,562.86	1,870,858.61
社区资产占用费	700,000.00	700,000.00
检测费	120,562.50	146,411.69
水电费	403,764.79	318,688.79
其他	2,108,926.10	2,144,577.64
合计	40,260,360.31	30,587,466.59

36、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	9,584,694.51	13,410,403.81
减：利息收入	-444,048.42	-325,379.06
加：汇兑损失	290,805.51	40,514.06
加：手续费	966,816.13	1,123,918.79
合计	10,398,267.73	14,249,457.60

37、投资收益：

(1) 投资收益明细情况：

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	40,000.00	636,994.00
处置长期股权投资产生的投资收益		10,794,512.15
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	3,911,192.00	3,000,000.00
合计	3,951,192.00	14,431,506.15

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
南平市投资担保中心	40,000.00		本期收到分红款
福建太阳电缆股份有限公司		612,294.00	已转入可供出售金融资产核算
兴业证券股份有限公司		24,700.00	已转入可供出售金融资产核算
合计	40,000.00	636,994.00	/

38、资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-590,719.38	204,759.46
二、存货跌价损失	-1,137,148.25	13,088,735.76
合计	-1,727,867.63	13,293,495.22

39、营业外收入：

(1) 营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	435,732.32	659.25	435,732.32
其中：固定资产处置利得	435,732.32	659.25	435,732.32
政府补助	1,391,171.00	1,071,000.00	1,391,171.00
盘盈利得		164,625.55	
保险赔款余额	1,241,408.82		1,241,408.82
其他	33,185.45	16,345.88	33,185.45
合计	3,101,497.59	1,252,630.68	3,101,497.59

(2) 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
福建省著名商标奖励及福建名牌产品奖励	200,000.00		南平市财政局文件，南财（企）指〔2010〕2号
外贸发展专项资金	13,539.00		
09年省级环保专项资金补助	200,000.00		福建省环境保护厅文件，闽财（建）指

			〔2009〕108号
科技专项项目经费	200,000.00		南平市财政局文件,南财教(指)〔2010〕21号
汽车以旧换新财政补贴资金	18,000.00		汽车以旧换新补贴资金申请表
第三批中小企业国际市场开拓资金	9,300.00		
2009年度全省经济运行信息工作奖	1,500.00		福建省经济贸易委员会,闽经贸运行〔2010〕161号
新型高效多层非织造布复合汽车过滤材料开发项目科技转化款	200,000.00		福建省财政厅文件闽财(建)指〔2010〕11号
收2010年科技项目计划经费-一步法水刺超干爽型卫生护垫卷材生产技术研究	160,000.00		南平市科学技术局南平市财政局文件,南财教(指)〔2010〕40号
6.18灾后重建贴息补助资金	140,000.00		南平市经济贸易委员会,南平市财政局文件,南经贸运行〔2010〕312号
以旧换新财政补贴资金	7,000.00		汽车以旧换新补贴资金申请表
财政污染治理补助款	100,000.00		
汽车以旧换新财政补贴款	9,000.00		汽车以旧换新补贴资金申请表
2010年省级进口贴息资金	23,546.00		福建省财政厅,福建省对外贸易经济合作文件闽财外〔2010〕88号
南平外经贸发展专项基金	2,286.00		
灾后重建补助资金	80,000.00		南经贸运行【2010】312号
省级进口贴息资金	27,000.00		
合计	1,391,171.00	1,071,000.00	/

40、营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	147,342.68	72,621.38	147,342.68
其中：固定资产处置损失	147,342.68	72,621.38	147,342.68
对外捐赠	32,678.00	74,000.00	32,678.00
罚没支出	42,276.88	421,733.27	42,276.88
其他	5,000.00	236,067.45	5,000.00
合计	227,297.56	804,422.10	227,297.56

41、所得税费用：

单位：元 币种：人民币

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	4,671,052.06	5,427,497.38
递延所得税调整	4,611,407.23	-2,131,382.36
合计	9,282,459.29	3,296,115.02

42、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

(1)基本每股收益=P÷S

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_K$$

其中，P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S₀ 为期初股份总数；S₁ 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j 为报告期因回购等减少股份数；S_K 为报告期缩股数；M₀ 报告期月份数；M_i 为增加股份下一月份起至报告期期末的

月份数；Mj 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

(2) 稀释每股收益=[P+(已确认为费用的稀释性潜在普通股利息-转换费用)×(1-所得税率)]/(S0 + S1 + Si×Mi÷M0 - Sj×Mj÷M0-SK +认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

公司报告期内无稀释性潜在普通股。

43、其他综合收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-55,156,928.80	103,201,014.40
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-22,853,640.76	25,800,253.60
合计	-32,303,288.04	77,400,760.80

44、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：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
利息收入	318,048.42
政府补助	12,151,171.00
罚款收入	6,000.00
处置洪灾受损资产	14,922,242.05
收保险赔款	99,518,919.60
收回备用金及押金	410,506.74
往来款	1,005,366.88
合计	128,332,254.69

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
运费	16,447,250.45
业务招待费	3,956,554.71
差旅费	1,826,140.46
装卸费	2,398,344.08
财产保险费	1,058,420.20
技术开发费	1,377,217.84
排污费	2,676,375.03
低值易耗品	1,026,033.52
社区服务费	700,000.00
邮电通讯费	279,450.51
罚款、滞纳金	40,212.15
修理费	552,652.29
信息披露费	320,000.00

审计费	532,000.00
办公费	553,685.28
水电费	403,764.79
派遣费	248,720.00
董事会经费	350,514.16
检测费	120,562.50
用友软件费	74,358.97
租赁费	129,600.00
支付洪灾款	11,318,997.90
排污费	996,205.00
其他	2,702,861.50
合计	50,089,921.34

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额
收保险固定资产理赔款	140,374,353.28
合计	140,374,353.28

(4) 收到的其他与筹资活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
银行承兑汇票保证金	2,000,000.00
合计	2,000,000.00

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
手续费	160,000.00
合计	160,000.00

45、现金流量表补充资料:

(1) 现金流量表补充资料:

单位: 元 币种: 人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	28,109,499.98	19,192,499.06
加: 资产减值准备	-1,727,867.63	13,293,495.22
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	47,189,342.79	49,588,907.08
无形资产摊销	1,011,264.60	862,358.48
长期待摊费用摊销		15,000.00

处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“—”号填列)	-435,732.32	1,926.51
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)	147,342.68	70,035.62
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)		
财务费用(收益以“—”号填列)	8,483,390.55	13,407,405.12
投资损失(收益以“—”号填列)	-3,951,192.00	-14,431,506.15
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	4,611,407.23	-2,285,802.76
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)		
存货的减少(增加以“—”号填列)	30,533,214.44	-6,255,994.20
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	23,078,071.62	-6,980,564.39
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	548,441.33	-36,261,692.77
其他		74,000.00
经营活动产生的现金流量净额	137,597,183.27	30,290,066.82
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	146,218,087.94	30,884,734.23
减: 现金的期初余额	30,884,734.23	52,021,752.13
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	115,333,353.71	-21,137,017.90

(2) 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、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	0	22,530,800.00
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	0	22,530,800.00
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		216,605.63
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		22,314,194.37
4. 处置子公司的净资产		18,929,496.53
流动资产		13,261,904.65
非流动资产		18,358,743.40
流动负债		12,691,151.52

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	146,218,087.94	30,884,734.23
其中：库存现金	298,831.68	898,646.75
可随时用于支付的银行存款	145,919,256.26	29,986,087.48
二、期末现金及现金等价物余额	146,218,087.94	30,884,734.23

(八) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
福建天成集团有限公司	国有企业(全民所有制企业)	福建福州	陈军华	自营和代理商品及技术进出口等	23,376.00	28.01	28.01	福建省人民政府国有资产监督管理委员会	15816559-3

根据福建省人民政府闽政文[2008]328号《福建省人民政府关于部分省属企业整合重组方案的批复》，2009年2月24日中国（福建）对外贸易中心集团与福建天成集团有限公司合并重组组建福建省外贸集团有限责任公司，中国（福建）对外贸易中心集团有限责任公司作为中国（福建）对外贸易中心集团与福建天成集团有限公司合并重组后的公司名称，福建天成集团有限公司并入新公司作为全资子公司。中国（福建）对外贸易中心集团有限责任公司为福建省国有资产监督管理委员会全资企业。本公司控股股东仍为福建天成集团有限公司，实际控制人仍为福建省国有资产监督管理委员会。

2、本企业的子公司情况

单位：万元 币种：人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
福建延嘉合成皮有限公司	有限责任公司	福建南平	李祖安	PU革生产	1,218	75	75	61105878-9
福州三友制衣有限公司	有限责任公司	福建福州	卢济真	服饰制品	2,500	70	70	61130281-7
福州保税区正新贸易有限公司	有限责任公司	福州保税区	卢济真	贸易	301	99.67	99.67	15458641-1
福建南平新南针有限公司	有限责任公司	福建南平	李祖安	针织品、服装制	2,000	70	77	75135554-x

3、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
南平市国有资产投资经营有限公司	参股股东	70527327-9
福建天成集团服装进出口有限公司	母公司的控股子公司	15814755-5
福建天成集团针棉毛织品进出口有限公司	母公司的控股子公司	15814661-6
福建省纺织品进出口公司	母公司的控股子公司	15814689-4
福州宝瑞服饰有限公司	母公司的控股子公司	76616016-3
福建天成纺织品进出口有限公司	母公司的控股子公司	75936016-7

4、关联交易情况

(1) 出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
福建天成纺织品进出口有限公司	销售产成品	视同独立企业	339,670.60	0.03	843,861.50	0.09
福建天成集团服装进出口有限公司	销售产成品	视同独立企业	267,794.31	0.02	60,532.99	0.01
合计			607,464.91	0.05	904,394.49	0.10

(2) 关联方应收应付款项

上市公司应付关联方款项：

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
预收账款	福建天成纺织品进出口有限公司		10,999.58

(九) 股份支付： 无

(十) 或有事项：

未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响：

1、已诉讼未收回的应收账款有 212.33 万元。明细如下：

公司名称	欠款金额	进展情况
扬州威阳塑料公司	551,726.52	执行程序终结
福州金利多纺织有限公司	173,072.60	执行程序终结
厦门海宝贸易公司	66,595.03	执行程序终结
江苏常州翔达纺织印染公司	93,085.44	执行程序终结
磐安县汇成合成革有限公司	460,357.68	中止执行
偃师富泰制革有限公司	266,327.87	破产清算中
莆田嘉信鞋材有限公司	210,783.47	进入诉讼程序，申请执行
广东胭脂红鞋业有限公司	301,381.37	进入诉讼程序，判决分期偿还
合计	2,123,329.98	

以上应收账款系应收货款，由于对方无法归还欠款，公司已起诉并胜诉，但仍未收回欠款，公司已计提坏账准备 2,077,294.21 元。若无法收回欠款，将影响公司利润总额 46,035.77 元。

2、其他或有负债及其财务影响：

2002 年公司收到福州蓝图企划广告有限公司房租收入 223,432.00 元，2003 年 11 月，因福州蓝图企划广告有限公司法定代表人涉嫌合同诈骗，永安市人民法院直接将公司在中国工商银行南平市延平支行的存款 223,432.00 元追缴划走，公司已向三明市中级人民法院提出申诉，目前已转福建省高级人民法院立案审理，挂账“其他应收款”，已全额计提坏账准备。

截止 2010 年 12 月 31 日，公司无其他应披露的重大或有事项。

(十一) 承诺事项:

无

(十二) 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

单位: 元 币种: 人民币

拟分配的利润或股利	8,654,511.36
-----------	--------------

2、 其他资产负债表日后事项说明

(1)2011年2月公司收到福建省科学技术厅、福建省财政厅、福建省国家税务局和福建省地方税务局联合发布的《关于认定福建省2010年度第三批高新技术企业的通知》(闽科高[2011]6号)和《高新技术企业证书》(证书编号GR201035000086),公司被认定为福建省2010年第三批高新技术企业,有效期3年。公司自2010年起适用15%的优惠企业所得税税率,2010年度财务报表应纳企业所得税已按15%税率计算。公司正依据相关规定,向主管税务机关办理相关申请手续。

(2)2011年3月8日公司召开第六届董事会第一次临时会议,审议通过了公司《关于计提2010年度辞退福利支出的议案》,受“6.18”灾害影响,公司纺纱厂、织布厂和针刺二厂部分机台受损严重并关车停产,100名老职工采用内部退养的形式退出工作岗位,2010年度计提辞退福利4,486,047.00元。

(3)公司第六届董事会第九次会议审议通过了《2010年度利润分配预案》

2010年度公司提取10%法定公积金2,186,592.28元后,以2010年12月31日总股本288,483,712股为基数,向全体股东每10股派发现金红利0.30元(含税),累计分配股利8,654,511.36元,剩余未分配利润结转以后年度分配;本年度不进行资本公积金转增股本。该利润分配预案尚待股东大会讨论通过。

(十三) 其他重要事项:

1、 以公允价值计量的资产和负债

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	期末金额
可供出售金融资产	175,435,814.40	-55,156,928.80	77,047,472.76	130,645,185.60
上述合计	175,435,814.40	-55,156,928.80	77,047,472.76	130,645,185.60

(十四) 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:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款:								
账龄组合	48,698,813.75	96.80	2,471,369.25	5.07	48,965,118.10	90.44	3,513,748.05	7.18
关联方组合					3,532,634.53	6.53		
组合小计	48,698,813.75	96.80	2,471,369.25	5.07	52,497,752.63	96.97	3,513,748.05	7.18
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,611,165.14	3.20	1,565,129.37	97.14	1,641,165.14	3.03	1,410,986.30	85.97
合计	50,309,978.89	/	4,036,498.62	/	54,138,917.77	/	4,924,734.35	/

应收账款中已进入诉讼程序的款项有 1,611,165.14 元，已计提坏账准备 1,565,129.37 元，具体情况详见“七、或有事项”。

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内小计	46,628,247.84	95.75	1,398,847.44	44,787,431.30	91.47	1,343,622.94
1 至 2 年	694,562.50	1.43	34,728.13	1,458,860.44	2.98	72,943.02
2 至 3 年	206,697.23	0.42	20,669.72	133,344.80	0.27	13,334.48
3 至 4 年	39,705.87	0.08	7,941.17	471,989.00	0.96	94,397.80
4 至 5 年	240,835.04	0.49	120,417.52	248,085.50	0.51	124,042.75
5 年以上	888,765.27	1.83	888,765.27	1,865,407.06	3.81	1,865,407.06
合计	48,698,813.75	100.00	2,471,369.25	48,965,118.10	100.00	3,513,748.05

(3) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
扬州威阳塑料公司	551,726.52	551,726.52	100.00	终结执行
福州金利多纺织有限公司	173,072.60	173,072.60	100.00	终结执行
厦门海宝贸易公司	66,595.03	66,595.03	100.00	终结执行
江苏常州翔达纺织印染公司	93,085.44	93,085.44	100.00	终结执行
磐安县汇成合成革有限公司	460,357.68	414,321.91	90.00	中止执行
偃师富泰制革有限公司	266,327.87	266,327.87	100.00	破产清算中
合计	1,611,165.14	1,565,129.37	/	/

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

本报告期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的欠款。

(5) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
苏州金象合成革有限公司	非关联方	5,871,250.91	1 年以内	11.67
浙江江南皮革有限公司	非关联方	4,759,712.52	1 年以内	9.46
东莞市金昌人造革有限公司	非关联方	3,509,276.94	1 年以内	6.98
惠州上曜塑胶开发科技有限公司	非关联方	3,099,496.97	1 年以内	6.16
福建大帝实业有限公司	非关联方	2,726,673.53	1 年以内	5.42
合计	/	19,966,410.87	/	39.69

2、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
账龄组合	1,364,691.46	75.91	507,581.45	37.19	1,158,893.58	83.27	494,778.16	42.69
备用金组合	209,620.56	11.66			9,470.00	0.68		
组合小计	1,574,312.02	87.57	507,581.45	32.24	1,168,363.58	83.95	494,778.16	42.35
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	223,432.00	12.43	223,432.00	100.00	223,432.00	16.05	223,432.00	100.00
合计	1,797,744.02	/	731,013.45	/	1,391,795.58	/	718,210.16	/

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内小计	679,660.16	49.80	20,389.80	462,011.27	39.87	17,551.92
1 至 2 年	200,000.89	14.66	10,000.04	162,953.63	14.06	399.00
2 至 3 年	7,980.00	0.58	798.00	56,650.63	4.89	82.10
3 至 4 年	821.00	0.06	164.20	28.64		5.73
4 至 5 年				1,020.00	0.09	510.00
5 年以上	476,229.41	34.90	476,229.41	476,229.41	41.09	476,229.41
合计	1,364,691.46	100.00	507,581.45	1,158,893.58	100.00	494,778.16

(3) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
永安市人民法院	223,432.00	223,432.00	100.00	2003 年房租收入因承租人违法经营被没收，公司申诉立案至今未果。
合计	223,432.00	223,432.00	/	/

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

本报告期其他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的欠款。

(5) 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例 (%)
南纺医院	非关联方	303,106.00	5 年以上	16.86
永安市人民法院	非关联方	223,432.00	5 年以上	12.43

南平市延平区茫荡镇人民政府	非关联方	200,000.00	1-2 年	11.13
南平南纺服务公司	非关联方	151,922.45	1 年以内	8.45
福建省南平市南纺职工技术协会	非关联方	67,630.60	1 年以内 67,629.71 元; 1-2 年 0.89 元	3.76
合计	/	946,091.05	/	52.63

3、长期股权投资

(1) 按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
福建延嘉合成皮有限公司	9,135,000.00	9,135,000.00		9,135,000.00	75.00	75.00
福州三友制衣有限公司	17,500,000.00	17,500,000.00		17,500,000.00	70.00	70.00
福州正新贸易公司	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00	99.67	99.67
福建省南平新南针有限公司	15,200,000.00	15,200,000.00		15,200,000.00	70.00	70.00
南平市投资担保中心	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	3.92	3.92
福建南平水泥股份公司	169,692.00	169,692.00		169,692.00	0.03	0.03
三明立丰印染公司	260,000.00	260,000.00		260,000.00	0.36	0.36
兴业证券股份有限公司	241,300.00	241,300.00	-241,300.00			

(1) 被投资单位不存在由于所在国家或地区及其他方面的影响，其向投资企业转移资金的能力受到限制的情况。

(2) 期末不存在未确认的投资损失金额。

4、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,037,239,512.42	887,337,723.13
其他业务收入	16,354,173.64	9,353,899.99
营业成本	966,836,674.10	820,877,759.93

(2) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

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
机织基布	765,423,761.26	688,442,288.17	619,125,052.87	549,249,646.69
合成革	22,412,824.58	25,024,410.44	18,920,724.48	21,057,071.10
棉纱涤纶	44,719,727.62	44,290,717.40	48,444,892.99	46,017,395.85
针刺非织造布	103,234,917.26	97,114,513.02	96,769,577.16	91,587,107.42
水刺非织造布	97,326,494.77	94,096,640.06	102,383,110.92	102,224,120.35
附产品	4,121,786.93	2,916,233.78	1,694,364.71	1,790,117.53
合计	1,037,239,512.42	951,884,802.87	887,337,723.13	811,925,458.94

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
浙江西雅普康大制革有限公司	53,621,880.38	5.09
江苏东泰聚合材料有限公司	50,235,874.88	4.77
昆山协润人造皮有限公司	38,873,839.03	3.69
安安(中国)有限公司	27,885,043.16	2.65
安徽安利合成革股份有限公司	27,422,070.62	2.60
合计	198,038,708.07	18.80

5、投资收益：

(1) 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	5,710,000.00	636,994.00
处置长期股权投资产生的投资收益		12,734,800.00
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	3,911,192.00	3,000,000.00
其它	177,177.00	206,877.00
合计	9,798,369.00	16,578,671.00

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的的原因
福州三友制衣有限公司	560,000.00		本期收到分红款
福州正新贸易公司	210,000.00		本期收到分红款
福建省南平新南针有限公司	4,900,000.00		本期收到分红款
南平市投资担保中心	40,000.00		本期收到分红款
福建太阳电缆股份有限公司		612,294.00	已转入可供出售金融资产核算
兴业证券股份有限公司		24,700.00	已转入可供出售金融资产核算
合计	5,710,000.00	636,994.00	/

6、现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	21,865,922.82	15,749,921.09
加：资产减值准备	-2,012,580.69	12,919,072.64
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	44,416,600.01	45,842,540.28
无形资产摊销	583,227.96	583,227.96
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）	-423,205.61	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	131,943.25	70,035.62
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	8,944,483.16	14,199,082.31
投资损失（收益以“-”号填列）	-9,798,369.00	-16,578,671.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	4,613,231.65	-2,059,543.83
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	27,084,711.37	-2,286,150.05
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	25,112,255.40	-26,168,723.68
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	10,206,060.81	-8,741,472.76
其他		54,000.00
经营活动产生的现金流量净额	130,724,281.13	33,583,318.58
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	103,942,013.17	9,116,866.53
减：现金的期初余额	9,116,866.53	27,811,565.12
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	94,825,146.64	-18,694,698.59

(十五) 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	288,389.64
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,391,171.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,194,639.39
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-4,028,882.45
所得税影响额	53,884.12
少数股东权益影响额（税后）	-165,228.60
合计	-1,266,026.90

说明：其他非经常性损益为：在管理费用中列支的因“6.18”灾害计提内部退养职工辞退福利支出 4,486,047 元的折现值。

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.47	0.09	0.09
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.64	0.09	0.09

3、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	与上期增减 变动 (%)	原因
货币资金	344.64	本期收到“6.18 洪灾”赔款
预付款项	340.50	预付设备款增加
其他应收款	55.49	本期应收往来款增加
工程物资	-49.86	本期预付设备款转入预付账款核算
递延所得税资产	-55.17	存货跌价准备形成的可抵扣暂时性差异减少及递延所得税税率变动
短期借款	-65.52	本期归还部分短期借款
应付票据	52.08	本期原材料采购量增加
预收款项	110.63	本期销量增加，预收货款增加
应付职工薪酬	47.66	本期计提辞退福利 4,028,882.45 元
应交税费	-121.08	本期应交增值税和所得税减少
应付股利	1,069.94	部分股利未支付
其他应付款	1,607.57	本期增加“6.18 洪灾”尚未结算的理赔款及省财政厅、省经贸委专项款
长期借款	-67.44	本期归还部分长期借款
递延所得税负债	-62.70	本期计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动损益减少及递延所得税税率变动
其他非流动负债	全额增加	本期增加递延收益
未分配利润	48.76	本期净利润增加
营业税金及附加	-41.37	本期应交流转税减少
管理费用	31.62	本期职工辞退福利及折旧费增加
资产减值损失	-113.00	本期存货跌价准备转回
投资收益	-72.62	上期股权转让收益 1,079.45 万元
营业外收入	147.60	本期保险赔款余额结转收入
营业外支出	-71.74	本期罚没支出减少
所得税费用	181.62	本期递延所得税费用增加

十二、 备查文件目录

- 1、 载有法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 2、 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、 报告期内在中国证监会指定的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和《证券日报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

董事长：陈军华

福建南纺股份有限公司

二〇一一年三月二十八日