



福建凤竹纺织科技股份有限公司

600493

2010 年年度报告

# 目录

一、重要提示 .....	2
二、公司基本情况 .....	2
三、会计数据和业务数据摘要 .....	3
四、股本变动及股东情况 .....	5
五、董事、监事和高级管理人员 .....	8
六、公司治理结构 .....	14
七、股东大会情况简介 .....	19
八、董事会报告 .....	20
九、监事会报告 .....	31
十、重要事项 .....	32
十一、财务会计报告 .....	37
十二、备查文件目录 .....	37

## 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)

公司负责人姓名	陈澄清
主管会计工作负责人姓名	蒋华青
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	聂东宁

公司负责人陈澄清、主管会计工作负责人蒋华青及会计机构负责人（会计主管人员）聂东宁声明：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	福建凤竹纺织科技股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	凤竹纺织
公司的法定英文名称	Fujian Fynex Textile Science & Technology Co., Ltd
公司的法定英文名称缩写	Fynex Textile
公司法定代表人	陈澄清

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	蒋元	陈美珍
联系地址	福建省晋江市青阳凤竹工业区	福建省晋江市青阳凤竹工业区
电话	0595-85656506	0595-85656506
传真	0595-85656941	0595-85656941
电子信箱	jiangyuan@fynex.com.cn	chenmeizhen@fynex.com.cn

## (三) 基本情况简介

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

## (四) 信息披露及备置地点

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

## (五) 公司股票简况

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

## (六) 其他有关资料

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

## 三、 会计数据和业务数据摘要

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	107,279,281.91
利润总额	112,217,954.09
归属于上市公司股东的净利润	93,572,919.23

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	52,529,021.40
经营活动产生的现金流量净额	-142,444,118.88

## (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	-1,333,301.72
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）	5,097,369.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-333,055.00
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	137,855.39
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	44,054,214.14
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,036,749.51
所得税影响额	-7,615,933.49
合计	41,043,897.83

## (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	924,216,480.84	687,746,000.49	34.38	716,075,067.84
利润总额	112,217,954.09	23,576,538.95	375.97	6,556,677.62
归属于上市公司股东的净利润	93,572,919.23	18,667,093.94	401.27	5,153,389.27
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	52,529,021.40	6,597,145.26	696.24	11,103,349.22
经营活动产生的现金流量净额	-142,444,118.88	114,924,410.46	-223.95	97,777,766.12
	2010 年末	2009 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2008 年末
总资产	1,367,246,469.73	1,084,391,556.78	26.08	1,094,611,276.18
所有者权益（或股东权益）	632,389,426.62	555,816,507.39	13.78	544,962,334.65

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）	0.5504	0.1098	401.28	0.0303
稀释每股收益（元 / 股）	0.5504	0.1098	401.28	0.0303
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股）	0.3090	0.0388	696.40	0.0653

加权平均净资产收益率 (%)	15.8258	3.4026	增加 12.4232 个百分点	0.94
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	8.8841	1.2025	增加 7.6816 个百分点	2.03
每股经营活动产生的现金流量净额 (元 / 股)	-0.8379	0.6760	-223.95	0.5752
	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)	3.7199	3.2695	13.78	3.1897

#### 四、股本变动及股东情况

##### (一) 股本变动情况

##### 1、 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减 (+, -)					本次变动后	
	数量	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例 (%)
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
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	170,000,000	100						170,000,000	100
1、人民币普通股	170,000,000	100						170,000,000	100
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	170,000,000	100						170,000,000	100

##### 2、 限售股份变动情况

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				14,207 户		
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
福建凤竹集团有限公司	境内非国有法人	28.5	48,450,000	0		无
振兴实业公司	境外法人	25.19	42,826,000	0		无
杨明龙	境内自然人	1.24	2,100,000			未知
占荷英	境内自然人	0.85	1,452,070			未知
王红光	境内自然人	0.79	1,344,767			未知
海南华控实业投资有限公司	未知	0.74	1,266,089			未知
谢爱仙	境内自然人	0.58	993,900			未知
曾金标	境内自然人	0.52	891,200			未知
杨维	境内自然人	0.44	739,695			未知
卞桂华	境内自然人	0.4	681,200			未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量			
福建凤竹集团有限公司	48,450,000		人民币普通股	48,450,000		
振兴实业公司	42,826,000		人民币普通股	42,826,000		
杨明龙	2,100,000		人民币普通股	2,100,000		
占荷英	1,452,070		人民币普通股	1,452,070		
王红光	1,344,767		人民币普通股	1,344,767		
海南华控实业投资有限公司	1,266,089		人民币普通股	1,266,089		
谢爱仙	993,900		人民币普通股	993,900		
曾金标	891,200		人民币普通股	891,200		
杨维	739,695		人民币普通股	739,695		
卞桂华	681,200		人民币普通股	681,200		
上述股东关联关系或一致行动的说明	①福建凤竹集团有限公司之股东、董事陈澄清先生、李萍影					

	女士与振兴实业公司之股东、董事长李桂真女士分别为姐夫/妻妹、姐妹关系。 ②未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东之间是否属于一致行动人。
--	--

## 2、控股股东及实际控制人情况

### (1) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

福建凤竹集团有限公司为公司第一大股东，持有公司股份 48,450,000 股，占公司总股本的 28.50%。福建凤竹集团有限公司由陈澄清、李常春、李春兴、李萍影、林和平 5 个自然人出资成立，其中陈澄清持有 32.6% 的股权、李常春持有 30.5% 的股权、李春兴持有 30% 的股权、李萍影持有 5% 的股权、林和平持有 1.9% 的股权。林和平于 2009 年 7 月 14 日去世，其所持股权已办理完继承变更相关手续，变更后其妻子郑碧银持股 1.3%，其儿子林建辉和林建才各持股 0.3%。

### (2) 控股股东情况

法人

单位：元 币种：人民币

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

### (3) 实际控制人情况

法人

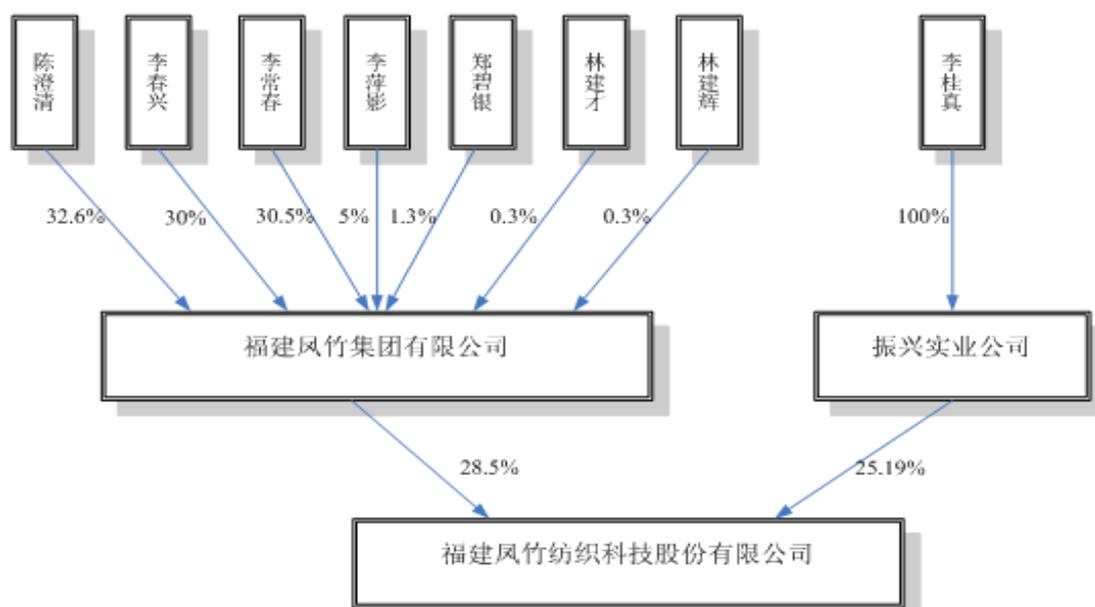
单位：元 币种：人民币

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

### (4) 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:元 币种:港币

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
振兴实业公司	李桂真	1992年11月1日	一般贸易	1,000

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位:股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
陈澄清	董事长	男	65	2010年5月26日	2013年5月26日				48	否
李常春	副董事长	男	59	2010年5月26日	2013年5月26日				24.356	否
李春兴	董事	男	57	2010年5月26日	2013年5月26日					是
陈锋	董事、总经理	男	33	2010年5月26日	2013年5月26日				30	否
常向真	董事、总工程师	女	57	2010年5月26日	2013年5月26日				24	否
林建才	董事	男	27	2010年5月26日	2013年5月26日				6.84	否
蒋元	董事、董事会秘书	男	29	2010年5月26日	2013年5月26日				14.14	否
黄建忠	独立董事	男	49	2010年5月26日	2013年5月26日				5	否
袁新文	独立董事	男	49	2010年5月26日	2013年5月26日				5	否
齐树洁	独立董事	男	57	2010年5月26日	2013年5月26日				5	否

张 白	独立董事	男	51	2010年5月26日	2013年5月26日				5	否
黄克华	监事(监事会召集人)	男	57	2010年5月26日	2013年5月26日				6	否
王学元	监事	男	41	2010年5月26日	2013年5月26日				15.77	否
胡志吉	监事	男	29	2010年5月26日	2013年5月26日				7	否
陈 强	营销副总经理	男	31	2010年5月26日	2013年5月26日				24	否
于洪树	生产副总经理	男	39	2010年5月26日	2013年5月26日				22.02	否
李桂真	副董事长(已卸任)	女	53	2007年5月26日	2010年5月26日					是
施福池	董事、董事会秘书(已离职)	男	35	2007年10月10日	2010年4月26日				9.55	否
马桂英	监事(已离职)	女	46	2007年5月26日	2010年4月7日				1.41	否
陈贵生	财务总监(已离职)	男	43	2009年5月8日	2010年4月7日				7.53	否
周新宇	行政副总经理(已离职)	男	35	2008年11月29日	2010年11月30日				22	否
合计	/	/	/	/	/			/	282.616	/

1、陈澄清：曾任晋江华侨服装鞋帽厂厂长，晋江市青阳凤竹针织厂厂长，福建省晋江市凤竹纺织品贸易有限公司董事，福建晋江凤竹针织漂染实业有限公司副董事长、总经理，福建凤竹集团有限公司董事长、总经理。现任福建凤竹集团有限公司董事，江西凤竹房地产开发有限公司董事，江西凤竹棉纺有限公司董事，山东鱼台风竹纺织有限责任公司董事长，梅花伞业股份有限公司董事，本公司董事长。

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

3、李春兴：曾任福建晋江凤竹针织漂染实业有限公司董事长，福建省晋江市凤竹纺织品贸易有限公司执行董事，福建凤竹集团有限公司副董事长、总经理。现任福建凤竹集团有限公司董事长、总经理，福建省晋江安泰化工有限公司董事长，福建晋江恒泰化工贸易有限公司董事，福建晋江凤竹鞋业发展有限公司董事，福建凤竹环保有限公司董事长，江西凤竹房地产开发有限公司董事长，江西凤竹棉纺有限公司董事，厦门旷谷投资有限公司执行董事，本公司董事。

4、陈 锋：曾任福建晋江凤竹针织漂染实业有限公司董事，福建省东润投资有限公司董事长、总经理。现任晋江青商会副会长，泉州青商会常委，泉州职业经理人协会副会长，泉州新社

会阶层协会常委，福建晋江凤竹鞋业发展有限公司董事长，福建凤竹环保有限公司董事，香港华泰企业有限公司董事，本公司董事、总经理。

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

6、林建才：曾任山东鱼台凤竹纺织有限责任公司供应部经理、营销经理。现任山东鱼台凤竹纺织有限责任公司董事、营运副总经理，本公司董事。

7、蒋元：曾任广东蓉胜超微线材股份有限公司证券事务代表，本公司证券事务代表。现任山东鱼台凤竹纺织有限责任公司监事，本公司董事、董事会秘书。

8、黄建忠：曾任厦门大学国际贸易系主任、教授，美国康奈尔大学经济系高级访问学者，福建省体改委、省企业策划中心处长，厦门大学国际经济与贸易系主任。现任厦门大学经济学院副院长，教授、博士生导师，中国世界经济学会常务理事，福建省外经贸学会副会长，福建省国际商务人才协会副会长等职。

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

10、齐树洁：曾任厦门大学法律系副主任，厦门市第二律师事务所副主任。现任中国法学会民事诉讼法学研究会副会长，厦门大学法学院教授、司法改革研究中心主任、博士生导师，福建省法学会理事、诉讼法学专业委员会主任，厦门联合信实律师事务所兼职律师，厦门仲裁委员会仲裁员，泉州仲裁委员会仲裁员，清远仲裁委员会仲裁员等职。

11、张白：曾任福州大学管理学院会计系主任、福州大学闽兴会计师事务所所长、中国审计学会理事、中国中青年财务成本研究会理事。现任福州大学管理学院副院长、教授，兼任国家自然科学基金委员会评议专家、福建省审计学会常务理事、福建省会计学会理事、福建省注册税务师协会常务理事，福建省资本运营研究会理事、福建省商业会计学会副会长、福建省高级会计师和高级审计师评委会评委等职。

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

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

14、胡志吉：曾任本公司人力资源部工资核算员、薪酬主管。现任本公司人力资源部经理、监事。

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

业投资有限公司监事，本公司营销副总经理。

16、于洪树：曾任福耀玻璃重庆万盛汽车玻璃制造部持续改进部经理和统计主管、福耀玻璃福清汽车玻璃制造部持续改进部经理和统计主管、福耀玻璃汽车玻璃事业部系统管理部副总经理、本公司董事长助理。现任本公司生产副总经理。

17、李桂真：曾任福建晋江凤竹针织漂染实业有限公司副董事长，本公司副董事长。现任振兴实业公司董事长，振兴实业（香港）有限公司董事长，晋江振兴鞋塑有限公司董事长。2010年5月26日因公司第三届董事会任期届满卸任。

18、施福池：曾任福建凤竹集团财务主任、本公司证券事务代表、财务部副经理、董事、董事会秘书，于2010年4月27日因个人原因从公司离职。

19、马桂英：曾任本公司文书，档案管理员，档案室负责人，工会女工委员会副主任，公司监事。2010年4月7日因个人原因从公司离职。

20、陈贵生：曾任安徽潜山机械工业有限公司财务处长，深圳市北成会计师事务所任项目经理，深圳国泰联合投资有限公司财务总监，深圳富达金实业有限公司财务总监，深圳市中电华星电子技术有限公司财务总监，本公司财务总监。2010年4月7日因个人原因从公司离职。

21、周新宇：曾任广东嘉莉诗（国际）服装集团人事行政经理，天活松林光学（广州）有限公司人事行政课长，广州中邮普泰移动通信设备有限公司集团人力资源总监，本公司人力资源部总监、工会主席、行政副总经理。2010年11月30日因个人原因从公司离职。

## （二）在股东单位任职情况

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

## 在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
陈澄清	江西凤竹房地产开发有限公司	董事	2008年10月25日	2011年10月24日	否

陈澄清	梅花伞业股份有限公司	董事	2008 年 10 月 7 日	2011 年 10 月 8 日	否
李常春	福建省晋江恒泰化工贸易有限公司	董事长	2010 年 3 月 20 日	2013 年 3 月 19 日	否
李常春	福建省晋江安泰化工有限公司	董事	2009 年 5 月 13 日	2012 年 5 月 12 日	否
李春兴	福建省晋江恒泰化工贸易有限公司	董事	2010 年 3 月 20 日	2013 年 3 月 19 日	否
李春兴	福建省晋江安泰化工有限公司	董事长	2009 年 5 月 13 日	2012 年 5 月 12 日	否
李春兴	福建晋江凤竹鞋业发展有限公司	董事	2010 年 12 月 10 日	2013 年 12 月 9 日	否
李春兴	福建凤竹环保有限公司	董事长	2010 年 9 月 29 日	2013 年 9 月 30 日	是
李春兴	厦门旷谷投资有限公司	执行董事	2010 年 11 月 1 日		是
李春兴	江西凤竹房地产开发有限公司	董事长	2008 年 10 月 25 日	2011 年 10 月 24 日	否
李桂真	振兴实业（香港）有限公司	董事长兼总经理	1997 年 10 月 19 日		否
李桂真	晋江振兴鞋塑有限公司	董事长	2008 年 6 月 23 日	2011 年 6 月 22 日	否
陈 锋	福建晋江凤竹鞋业发展有限公司	董事长	2010 年 12 月 9 日	2013 年 12 月 10 日	否
陈 锋	福建凤竹环保有限公司	董事	2010 年 9 月 29 日	2013 年 9 月 30 日	否
陈 锋	香港华泰企业有限公司	董事	2004 年 10 月 18 日		否
黄建忠	福建浔兴拉链科技股份有限公司	独立董事	2009 年 1 月 6 日	2012 年 1 月 5 日	是
黄建忠	福建龙净环保股份有限公司	独立董事	2008 年 12 月 3 日	2011 年 12 月 2 日	是
袁新文	福建浔兴拉链科技股份有限公司	独立董事	2009 年 1 月 6 日	2012 年 1 月 5 日	是
袁新文	福建新华都购物广场股份有限公司	独立董事	2010 年 3 月 27 日	2013 年 3 月 26 日	是
齐树洁	福建七匹狼实业股份有限公司	独立董事	2010 年 7 月 9 日	2013 年 7 月 9 日	是
张白	福建三农集团股份有限公司	独立董事	2010 年 3 月 25 日	2013 年 3 月 25 日	是
张白	冠城大通股份有限公司	独立董事	2010 年 12 月 28 日	2013 年 12 月 27 日	是
张白	福建省永安林业(集团)股份有限公司	独立董事	2010 年 11 月 29 日	2013 年 11 月 29 日	是

## (三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

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

## (四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
陈贵生	财务总监	离任	因个人原因离职
马桂英	监事（监事会召集人）	离任	因个人原因离职
李桂真	副董事长	离任	因届满原因
施福池	董事、董事会秘书	离任	因个人原因离职
周新宇	行政副总经理	离任	因个人原因离职
胡志吉	监事	聘任	经职工代表大会选举为公司职工代表监事
蒋元	董事、董事会秘书	聘任	经公司相关会议审议批准聘任为公司董事、董事会秘书
林建才	董事	聘任	经公司相关会议审议批准聘任为公司董事
常向真	董事	聘任	经公司相关会议审议批准聘任为公司董事

## (五) 公司员工情况

在职员工总数	2,874
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
财务会计	57
企业管理	110
染整工程	125
人力资源管理	7
纺织工程	176
市场营销	17
国际贸易	12
英语	26
化学	40

机械电子	36
计算机应用	40
信息管理	36
环境工程	7
汉语言文学	36
文秘	17
轻化工程	12
法律	14
统计	7
金融学	10
教育程度	
教育程度类别	数量 (人)
博士	4
硕士	6
本科	66
大专	709
中专、高中、技校学历	577
初中及以下学历	1,512

## 六、公司治理结构

### (一) 公司治理的情况

报告期内，公司对照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》以及《上海证券交易所上市规则》等相关法律法规和规章制度的要求，新制订了《外部信息使用人管理制度》、《期货套期保值控制制度》、《内幕信息知情人报备制度》、《证券投资管理制度》，同时对公司已有的《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《对外担保管理制度》、《信息披露管理制度》等系列制度进行了修订，不断完善公司各项管理制度，进一步规范了公司管理和信息披露制度，完善了年报工作流程。报告期内公司治理情况如下：

#### 1、股东与股东大会

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

#### 2、控股股东与公司的关系

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

#### 3、董事与董事会

公司已按照《公司法》、《证券法》等规定制订了《董事会议事规则》、《独立董事制度》等相关内部规则，董事会能够按照法律、法规、规章、章程、规则等规定行使职权。公司董事会设立了审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、战略委员会，人员组成符合规定；

公司董事任职条件和资格符合法律规定，能够勤勉履行职责，以公司利益、股东利益为出发点，在股东大会授权下，积极开展工作；公司独立董事人数符合规定，独立董事勤勉尽责，对公司重大生产经营决策、对外投资、高管人员的提名及其薪酬与考核、内部审计等方面起到了较好的监督和指导作用。

#### 4、监事与监事会

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

#### 5、关于关联交易

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

#### 6、关于信息披露与透明度

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

#### 7、积极制定完善各项规章制度

报告期内，公司根据现行法规新制订了《外部信息使用人管理制度》、《期货套期保值控制制度》、《内幕信息知情人报备制度》、《证券投资管理制度》，同时对公司已有的《股东大会会议事规则》、《董事会议事规则》、《对外担保管理制度》、《信息披露管理制度》等系列制度进行了修订和完善。

#### 8、公司治理活动开展情况

中国证券监督管理委员会福建监管局于 2010 年 12 月 15 日向公司发出了《关于对福建凤竹纺织科技股份有限公司采取责令改正措施的决定》（【2010】9 号），公司高度重视福建证监局对公司提出的整改意见，组织全体董事、监事和高级管理人员召开会议，进行了认真的学习和反省，公司董事会对照《公司法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所上市规则》等相关法律法规和规章制度，对《决定书》提出的问题以及相关事宜逐项制订了切实有效的整改措施，并于 2011 年 1 月 13 日在《上海证券报》和上海证券交易所网站上刊登了《福建凤竹纺织科技股份有限公司关于福建证监局现场检查整改报告的公告》。公司将认真分析存在的问题，切实整改，尽快使上述问题得以解决；并以此次巡检为契机，加强对相关法律、法规和制度的学习，认真落实各项整改措施，进一步梳理公司内部控制制度，不断完善公司治理，规范财务核算、现金管理、期货交易等业务，提高规范运作水平，实现公司的规范、持续、稳定发展。

年内未完成整改的问题				
问题说明	整改责任人	未及时完成整改的原因	目前整改进展	承诺完成整改的时间
中国证券监督管理委员会福建监管局于 2010 年 10 月 25 日至 2010 年 10	公司总经理、董事会秘书、财务	公司于 2010 年 12 月 15 日收到《决定书》，在	公司《关于福建证监局现场检查发现问题的整改报告》	《公司章程》、《股东大会会议事规则》、《董事会议事规则》、《对

月 29 日到公司进行例行巡检，并与 2010 年 12 月 15 日出具了《关于对福建凤竹纺织科技股份有限公司采取责令改正措施的决定》（【2010】9 号，以下简称《决定书》）指出指出公司在公司治理、内部控制、财务制度和会计核算方面存在问题。	总监	30 日内完成了相关事项的整改，并于 2011 年 1 月 12 日召开董事会审议了相关整改事项，并及时进行了公告。	已于 2011 年 1 月 12 日经董事会审议通过，相关事项已进行整改，相关制度已完成制订或修订，部分需提交股东大会审议的制度规范已作为议案提交 2010 年度股东大会审议。	外担保管理制度》已提交公司 2010 年度股东大会审议，其余相关事项已于 2011 年 1 月 12 日前完成整改。
--	----	--	--	--

## （二）董事履行职责情况

### 1、董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
陈澄清	否	6	6	2	0	0	否
李春兴	否	6	6	2	0	0	否
李常春	否	6	6	3	0	0	否
李桂真	否	2	2	0	0	0	否
陈 锋	否	6	6	2	0	0	否
施福池	否	1	1	0	0	0	否
张 白	是	6	6	3	0	0	否
袁新文	是	6	6	2	0	0	否
齐树洁	是	6	6	2	0	0	否
黄建忠	是	6	6	3	0	0	否
林建才	否	4	4	2	0	0	否
常向真	否	4	4	2	0	0	否
蒋 元	否	4	4	2	0	0	否

年内召开董事会会议次数	6
其中：现场会议次数	3
通讯方式召开会议次数	2
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

报告期内，公司独立董事严格按照《独立董事工作制度》、《独立董事年报工作制度》的

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

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

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

### (四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	公司已建立了适合公司经营、业务特点和管理要求的内部控制管理体系。内控涉及重大决策、信息披露、投资管理、财务、审计、人事、采购、营销、行政管理等各方面，涵盖公司生产经营的各环节，对子公司的管理及风险防范也有相应的管控制度。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	公司按照中国证监会、上海证券交易所等监管部门的要求，不断完善公司治理结构，已建立了公司股东大会、董事会及下属的战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会等四个专业委员会、监事会以及总经理负责的公司管理层，按照《公司章程》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《战略委员会工作条例》、《审计委员会工作条例》、《提名委员会工作条例》、《薪酬与考核委员会工作条例》等制度规范明确各自的职责权限和工作流程，建立起规范的公司法人治理结构和公司管理制度。公司董事会及四个专业委员会、监事会积极履行职责，设有专门的审计部门，对公司内控的完善起到了重要作用。
内部控制检查监督部门的设置情况	公司设立了审计部负责内部控制检查监督，该部门定期向公司董事会审计委员会汇报工作。

内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	公司制订了《内部审计制度》，审计部为审计委员会的日常办事机构，接受审计委员会的工作指导和监督。报告期内审计部对公司及公司所属子公司的经营活动、财务收支等活动进行内部审计。 公司自 2007 年度起，各年度均对内部控制进行自我评价，以不断完善公司治理。
董事会对内部控制有关工作的安排	公司内部控制与管理是一个不断完善的过程，需不断坚持和完善，公司董事会将根据证监会、交易所等监管部门的有关规定，进一步加强和完善内部控制制度的制订、修订和培训宣传，重点加强公司各级管理人员对公司内控制度的学习、掌握和落实。
与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况	公司按照《会计法》、《企业会计准则》及有关规定，结合公司实际核算情况制订了相应的财务管理制度，明确了各岗位职责规范，建立规范的财务管理与会计核算体系。公司财务管理符合相关规定，对财务相关的内控环节进行了严格规定，《内部控制制度》等制度规范均得到了有效的执行。
内部控制存在的缺陷及整改情况	报告期内公司部分内控制度不够完善、存在部份内控制度执行不到位的情况，公司董事会已及时修改或制定了相关制度并准备提交下次股东会审议，同时对现有的各项制度进一步宣贯，在现有工作中不断加强力度，严格执行。

#### (五) 高级管理人员的考评及激励情况

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

#### (六) 公司披露了《福建凤竹纺织科技股份有限公司董事会关于内部控制自我评价报告》和《福建凤竹纺织科技股份有限公司 2010 年度履行社会责任的报告》

披露网址：[www.sse.com.cn](http://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](http://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

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

报告期内，公司未出现年报信息披露重大差错。

## 七、股东大会情况简介

### (一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2009 年度股东大会	2010 年 4 月 20 日	《上海证券报》	2010 年 4 月 21 日

#### 1、会议召开和出席情况

福建凤竹纺织科技股份有限公司 2009 年度股东大会于 2010 年 4 月 20 日在公司四楼会议室以现场方式召开。出席本次会议的股东及股东授权代表共 3 人，所代表的有表决权的股份数为 9133.6 万股，占公司总股本 17000 万股的 53.73%。本次大会由公司董事会召集，由董事长陈澄清先生主持，公司部分董事、监事、高级管理人员亦出席了本次会议，会议的召集、召开符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。

#### 2、提案审议情况

经出席会议的股东及股东代理人逐项审议，大会以记名投票方式表决通过了如下议案：

(1)《公司 2009 年年度报告及其摘要》、(2)《2009 年度董事会工作报告》、(3)《2009 年度独立董事述职报告》、(4)《2009 年度监事会工作报告》、(5)《2009 年度财务决算报告》、(6)《2009 年度利润分配预案》、(7)《关于 2009 年度审计费用及续聘福建华兴会计师事务所有限公司作为公司 2010 年度审计机构的议案》、(8)在关联股东福建凤竹集团有限公司、福建省东润投资有限公司回避表决的情况下，审议通过《关于公司 2010 年日常关联交易事项的议案》、(9)《关于申请最高借款综合授信额度的议案》、(10)《关于为控股子公司贷款额度提供担保的议案》。

#### 3、律师见证情况

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

### (二) 临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2010 年第一次临时股东大会	2010 年 5 月 26 日	《上海证券报》	2010 年 5 月 28 日

#### 1、会议召开和出席情况

福建凤竹纺织科技股份有限公司 2010 年第一次临时股东大会于 2010 年 5 月 26 日在公司四楼会议室以现场方式召开。出席本次会议的股东及股东授权代表共 3 人，所代表的有表决权的股份数为 9133.6 万股，占公司总股本 17000 万股的 53.73%。本次大会由公司董事会召集，由董事长陈澄清先生主持，公司部分董事、监事、高级管理人员亦出席了本次会议，会议的召集、召开符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。

#### 2、提案审议情况

经出席会议的股东及股东代理人逐项审议，大会以记名投票方式表决通过了如下议案：

(1)《关于公司董事会换届选举的议案》、(2)《关于公司监事会换届选举的议案》、(3)《关于公司董事、监事年度薪酬的议案》、(4)《关于修改公司章程的议案》。

#### 3、律师见证情况

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

及表决结果均合法有效。

## 八、董事会报告

### （一）管理层讨论与分析

2010 年国际经济逐步复苏，纺织品原料及产品价格也不断攀升，纺织品市场需求回暖，公司业务总体发展形势较好。面对发展机遇，公司在董事会的领导下，坚持效益优先，科学组织生产经营，优化资源配置，强化品牌建设，积极调整产品结构，坚持经营模式由“来料加工为主”向“成品布生产为主”转变，大力拓展海外市场，使公司出口保持了较大的增长，经营业绩比上年同期有了较大幅度的提高，较好的完成了 2010 年度的经营目标。

报告期内，公司董事会认真贯彻执行股东大会的各项决议，克服种种困难，进一步加强公司内部基础管理，提高产品质量，调整产品结构，拓展海外市场，从而保持了公司经营的良好发展。

#### 1、报告期内公司经营情况

##### （1）报告期内公司整体经营情况

2010 年纺织行业总体发展形势较好，公司管理层从成本控制、产品结构调整等方面入手，积极推进公司发展，各项主要财务指标均达到了公司成立以来的最好水平。报告期内，公司实现营业收入 92,421.65 万元，同比增长 34.38%，其中出口收入 31,250.92 万元，同比增长 68.61%；实现利润总额 11,221.80 万元，同比增长 375.97%；实现净利润 9,357.29 万元，同比增长 401.27%。

报告期内，公司在生产、营销等方面进行了调整和改进，取得了不俗成绩。在生产上，公司进一步加强现场管理，有效的提高生产效率，节约生产成本，通过各种途径调动生产员工积极性，保值保量完成公司交给的生产任务。在营销上，公司努力做好原有客户维护的同时积极开发新客户，并调整营销人员的绩效考核方式，努力提高营销人员的积极性；继续加大海外市场拓展力度，使公司产品出口保持良好态势，公司在报告期内实现了出口的较大增长，出口额占公司销售总额的比例进一步提高；调整原材料采购策略，将部分金额较大的销售和采购订单通过郑州棉花期货交易所进行成本锁定，增强了公司的接单能力。在子公司管理上，公司进一步加强山东鱼台风竹纺织有限责任公司和江西凤竹棉纺有限公司的生产管理，规范业务流程和审批程序，明确岗位职责，提高棉纱质量；调整子公司营销策略，以棉纺行业景气度回升为发展契机，开发了部分棉纱销售客户；通过技术改造，提高生产效率和产品质量。

公司重视技术进步，继续加大技术投入，积极参与国家和行业标准的制定与修订，推行技术改造和技术创新，多项技术研发获得各级政府的资金支持，并被国家科技部、国务院国资委、中华全国总工会联合认定为国家级创新型（试点）企业，取得的主要成绩包括：

首先、产品开发方面，自主或与合作伙伴开发了银离子抗菌双面布、抗菌弹力布、抗菌双面提花布、涤纶凉爽丝双面提花布、低捻度棉纱汗布等多款系列功能面料；“春盟”（冰纱双珠网眼布）、“紫富”（丽赛双面布）等多款面料被中国纺织信息中心及国家纺织产品开发中心认定为中国流行面料；“竹炭木棉天然保暖针织面料”获中国纺织工业协会科技进步三等奖；“纯棉高效节水低温染色及后处理技术开发”和“低碳涤棉面料开发与产业化”两个项目分别被省专家组鉴定为国际先进水平和国内先进水平。

其次、标准制定方面，主持起草制定了“棉制及化纤制纬编色织针织物”国家标准，参与 15 项国家和行业标准的修改和审定工作。

第三、公司荣誉方面，被中国纺织工业协会评为“2009-2010 年度中国纺织服装企业竞争力 500 强”；被中国纺织工业协会统计中心和中国针织工业协会评为“2009 年-2010 年度

中国针织行业竞争力 10 强企业”；被中国针织工业协会授予“2006-2010 年度中国针织行业品牌贡献奖”；被全国纺织品标准化技术委员会针织分会评为“2010 年度标准化工作先进单位”；公司图书馆被中华全国职工总工会授予了“全国职工书屋”称号。此外，公司技术骨干还获得了“中国针织行业专业技术贡献奖”、“全国优秀科技工作者”、“全国优秀纺织面料设计师”和“2010 年度纺织标准化工作先进个人”等荣誉和称号。

## (2) 主营业务及其经营情况

①2010 年，公司的主营业务较上年同期有较大幅度的增长，主要原因为：首先，市场开发得力，销售业务量增加，特别是出口业务得到了较大的增长；其次，随着棉纱及棉花价格的上升，产品价格也随之有所上升，使主营业务收入增加。

### ②主营业务分行业、产品情况

单位：人民币元

项目	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 (%)
分产品						
织造	534,615,372.14	453,561,679.18	15.16	49.54	45.07	增加 2.61 个百分点
漂染	163,635,618.16	147,475,516.52	9.88	3.80	1.10	增加 2.41 个百分点
纺纱	186,693,617.04	140,879,168.02	24.54	40.87	27.94	增加 7.63 个百分点
染纱	17,761,782.47	12,785,190.10	28.02	-13.02	-15.35	增加 1.98 个百分点
合计	902,706,389.81	754,701,553.82	16.40	32.43	26.74	增加 3.75 个百分点

### ③主营业务分地区情况

单位：人民币元

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
福建地区	492,772,177.54	21.57
国内其他地区	97,425,010.59	7.11
国外地区	312,509,201.68	68.61
合计	902,706,389.81	32.43

### ④主要供应商和客户情况

单位：人民币元

前五名供应商采购金额合计	281,676,695.28	占采购总额比重 (%)	35.47
前五名销售客户销售金额合计	343,550,384.75	占销售总额比重 (%)	37.18

## ⑤ 报告期主要财务指标变化情况分析

## 第一，报告期末公司资产及负债构成同比发生重大变化的说明

单位：人民币元

报表项目	期末金额 (或本期发生额)	年初余额 (或上期发生额)	较上期增 减变动(%)
货币资金	157,567,229.44	100,341,449.79	57.03
交易性金融资产	40,000.00	101,640.00	-60.65
预付款项	166,833,720.32	51,898,797.44	221.46
存货	285,663,649.00	149,646,247.77	90.89
在建工程	5,782,042.85	873,435.10	561.99
工程物资	292,869.50	147,891.77	98.03
递延所得税资产	5,903,078.06	4,007,397.15	47.30
预收款项	6,819,209.72	3,975,685.61	71.52
应付职工薪酬	15,260,371.42	11,064,561.81	37.92
应交税费	5,110,750.17	62,998.73	8,012.47
应付利息	3,212,044.93	479,923.41	569.28
其他应付款	38,327,698.16	3,299,105.39	1,061.76
一年内到期的非流动 负债	20,000,000.00	10,000,000.00	100.00
其他流动负债	100,000,000.00	-	全额增加
长期借款	69,000,000.00	49,000,000.00	40.82
预计负债	11,908.79	7,800.00	52.68
递延所得税负债	149,543.94	106,500.00	40.42

变动原因说明：

- 货币资金比上年同期增加 57.03%，主要系本期发行短期融资券、银行借款增加所致；
- 交易性金融资产比上年同期减少 60.65%，主要系期末处置交易性金融资产较上年增加所致；
- 预付款项比上年同期增加 221.46%，主要系本期原材料价格上涨，预付材料采购款以及设备款较上年增加所致；
- 存货比上年同期增加 90.89%，主要系本期原材料价格上涨，期末增加原棉、棉纱储备以及本期销售规模扩大产量增加，相应期末库存商品增加所致；
- 在建工程比上年同期增加 561.99%，主要系本期公司在建工程项目增加以及子公司气纺车间尚未竣工结算所致；
- 工程物资比上年同期增加 98.03%，主要系本期零星工程项目增加，因此工程物资储备增加所致；
- 递延所得税资产比上年同期增加 47.30%，主要系本期母公司未实际支付的工资及职工教育经费确认的递延所得税资产增加及子公司已经具备持续盈利能力，本期期末开始确

认可抵扣暂时性差异的递延所得税资产所致；

- 应收款项比上年同期增加 71.52%，主要系采用现款结算方式的交易，客户未及时提货，本期尚未形成销售所致；
- 应付职工薪酬比上年同期增加 37.92%，主要系本期销售规模扩大，利润较上年增加，相应业务人员业绩提成、员工年终奖上涨所致；
- 应交税费比上年同期增加 8012.47%，主要系本期利润增加，相应企业所得税应纳税额增加所致；
- 应付利息比上年同期增加 569.28%，主要系本期新增发行一次还本付息的短期融资券，因而期末相应应付利息增加及本年贷款利率较上年上涨所致；
- 其他应付款比上年同期增加 1061.76%，主要系子公司江西凤竹棉纺有限公司向关联方借款及其利息增加所致；
- 一年内到期的非流动负债比上年同期增加 100%，系本期期末的一年内到期的长期借款较上年增加所致；
- 其他流动负债比上年同期全额增加，系本期新增发行一次还本付息的短期融资券所致；
- 长期借款比上年同期增加 40.82%，主要系母公司本年长期借款增加所致；
- 预计负债比上年同期增加 52.68%，系本期按照未决诉讼的进展估计的中介费用尚未支付的金额增加所致；
- 递延所得税负债比上年同期增加 40.42%，系本期会计估计基本确定可收回的理赔款相应未来应缴纳的企业所得税额增加。

## 第二，报告期公司主要损益项目同比发生重大变化的说明

单位：人民币元

报表项目	期末金额 (或本期发生额)	年初余额 (或上期发生额)	较上期增 减变动(%)
营业收入	924,216,480.84	687,746,000.49	34.38
销售费用	22,524,282.48	15,994,391.89	40.83
公允价值变动损益	1,826.00	-1,826.00	200.00
投资收益	44,102,235.95	296,332.82	14,782.67
营业外收入	7,038,134.25	14,302,661.10	-50.79
营业外支出	2,099,462.07	773,317.66	171.49
所得税费用	18,645,034.86	4,941,474.10	277.32

变动原因说明：

- 营业收入比上年同期增加 34.38%，主要系本期销售规模扩大以及原材价格上涨，相应产成品的价格随之上涨所致；
- 销售费用比上年同期增加 40.83%，主要系本期销售规模扩大，相应业务人员业绩提成、员工年终奖上涨所致；
- 公允价值变动损益比上年同期增加 200%，主要系上期交易性金融资产本期已处置并相应结转投资收益所致；
- 投资收益比上年同期增加 14782.67%，主要系本期通过棉花期货市场进行套期保值业务，但因为公司业务存在一定的特殊性，导致该套保业务不符合套期保值相关会计准则，而将其作为交易性金融资产的处置收益全额记入当期的投资收益所致；
- 营业外收入比上年同期减少 50.79%，主要系上期估计的理赔款较本年增加以及本年政

府补助较上年减少所致；

- 营业外支出比上年同期增加 171.49%，主要系本期固定资产处置损失较上年增加所致；
- 所得税费用比上年同期增加 277.32%，主要系本期利润增加，相应企业所得税应纳税额增加所致。

### 第三，报告期公司现金流量同比发生变化的说明

单位：人民币元

项目	2010 年度	2009 年度	增减金额	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	-142,444,118.88	114,924,410.46	-257,368,529.34	-223.95
投资活动产生的现金流量净额	36,182,860.75	-4,284,069.41	40,466,930.16	944.59
筹资活动产生的现金流量净额	178,001,613.50	-137,316,580.85	315,318,194.35	229.63

现金流量与上年同比变动原因说明：

- 经营活动产生的现金流量净额较上年减少 223.95%，主要系本期公司主要原料供应紧张，价格大幅上涨，支付的原料款大幅增加所致；
- 投资活动产生的现金流量净额较上年增加 944.59%，主要系本年处置交易性金融资产收到的现金大幅增加所致；
- 筹资活动产生的现金流量净额较上年增加 229.63%，主要系本年为增加原料库存，增加原料采购量，大幅增加银行贷款和发行短期融资券所致。

经营活动产生的现金流量与报告期净利润存在较大差异的原因：

- 在成本中列支，但没有现金流出的项目，包括资产减值准备、固定资产折旧、无形资产摊销等共计 54,140,499.59 元；
- 影响净利润，但不属于经营活动产生的现金流量项目，包括处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失，固定资产报废损失，公允价值变动损失、财务费用、投资损失等共计 -26,034,846.91 元；
- 影响净利润，但没有现金流出的项目递延所得税资产减少和递延所得税负债增加 -1,852,636.97 元；
- 存货增加 136,017,401.23 元；
- 经营性应收项目增加 109,651,804.93 元；
- 经营性应付项目减少 57,082,301.17 元；
- 其他 40,481,453.51 元。

### ⑥控股公司的经营情况及业绩

单位：人民币元

公司名称	业务性质	主要产品	注册资本	资产规模	营业收入	净利润
江西凤竹棉纺有限公司	制造业	棉纱	81,000,000	306,378,773.82	210,221,735.89	18,425,633.13
山东鱼台风竹纺织有限责任公司	制造业	棉纱	50,000,000	88,540,942.83	115,467,937.06	2,869,733.11

江西凤竹棉纺有限公司截止 2010 年 12 月 31 日，资产总额为 30,637.88 万元，负责总额 20,796.29 万元，资产负债率 67.88%，净资产 9,841.59 万元。2010 年江西凤竹棉纺有限公司营业收入 21,022.17 万元，同比增长 32.88%；净利润为 1,842.56 万元，同比增长 562.34%。

## (3) 年度关联交易情况

单位：人民币元

关联方	交易内容	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
		交易金额	占同类交易金额的比例	交易金额	占同类交易金额的比例
福建凤竹集团有限公司	水电汽			79,979,357.75	10.07%
福建省晋江安泰化工有限公司	染化料加工			1,749,079.83	0.22%
福建省菲奈斯制衣有限责任公司	针织布	5,504,143.91	0.61%		
福建晋江恒泰化工贸易有限公司	染化料			26,486.88	0.00%
福建省菲奈斯制衣有限责任公司	厂服等辅助材料			113,025.64	0.01%
福建凤竹环保有限公司	辅料	1,109.64	0.01%		
福建省菲奈斯制衣有限责任公司	辅料及工程物资	7,939.15	0.04%		
泉州竹源纺织有限公司	毛坯布加工			7,559.90	0.00%

## (4) 经营出现的问题、困难及解决方案

2010 年纺织行业总体发展形势较好，公司经营态势良好，营业收入和利润总额等主要财务指标均创出了自公司成立以来的最好水平，但在经营方面仍存在一些困难。

首先，以棉花和棉纱为代表的原材料价格快速上涨，给公司经营带来了较大的压力，主要体现在棉花价格在高位持续波动，采购和储备生产所需棉花的风险增大，从而影响销售订单的获得。同时，原材料、在产品 and 产成品占用的资金也将增加，公司资金压力也相应增大。为此，公司及时采取了相应的应对措施，对棉花及棉纱总体供求进行评估，在棉花及棉纱价格大幅上涨前适当增加了库存量。对交货期较长的大额销售订单通过在郑州期货交易所买进棉花期货合约，有效规避原材料价格波动风险，锁定销售利润。

第二，在公司出口订单快速增长的情况下，人民币持续升值，在一定程度上挤压了出口

订单的利润空间。为此，公司通过与银行签订远期结汇协议锁定外销收入、增加外币负债、增加原材料进口、利用出口信用保险政策增加出口押汇融资等方式，降低人民币升值对公司的不利影响。

第三，随着经济的复苏，沿海企业用工紧张问题日益突出，公司也在一定程度上面临着普工招聘困难的问题。针对用工紧张问题，公司通过提高职工薪酬福利、细化晋升机制、强化公司党团和文化建设等方式，提高职工的积极性、稳定性和凝聚力，增加公司各岗位的吸引力，降低招聘难度，维持公司各生产厂员工的稳定，保证了公司生产的正常进行。以上措施获得了有关部门的肯定和表彰。

第四，鉴于公司客户主要集中在福建省内，在全国影响力相对较小的现实情况，公司坚持走出去战略，积极推进公司品牌建设，努力打造全国知名的针织面料品牌。通过参加各种面料博览会、推荐会等，加强行业交流，借助各种纺织面料展会的信息交流平台，与纺织同行及上下游、品牌客户进行充分的信息交流；此外，公司还积极参与国家和行业标准的制定工作，扩大公司的影响力。

#### （5）生产经营环境、宏观政策、法规对公司的经营、财务产生的影响

第一，2010 年，棉纺行业总体状况较好，但染整行业供过于求的问题仍然存在。国务院、工业和信息化部等政府部门相继发布了包括印染行业在内的多个行业淘汰落后产能的通知和要求，积极推进技术进步和产业升级，加速行业的优胜劣汰。

印染行业出现的优胜劣汰的趋势，将导致部分竞争力不强的企业淘汰出局，在一定程度上有利于缓解印染产品供大于求的局面，从而给行业中实力较强的企业提供更大的发展空间。

面对严峻的发展形势，公司加快技术改造步伐，积极采用节能减排的先进工艺技术和设备，提高劳动生产效率，实现了较好的经济和社会效益。公司印染污水处理的技术达到行业领先水平，膜处理中水回用技术将印染污水循环用于生产，更是较好的贯彻了环境友好的社会责任宗旨。

第二，原材料价格快速上涨，并持续在高位波动，公司所需的营运资金大幅增加。报告期内，棉花价格上涨幅度最高达曾达一倍左右，公司库存和客户应收账款占用资金大幅增加，导致公司负债上升，资金压力增大，财务费用增加。

第三，市场通胀预期增加，银行存款准备金和贷款利率提高，银行信贷收紧，公司融资难度和成本增加。报告期内，央行六次上调金融机构存款准备金率，两次上调存贷款基准利率，导致融资环境趋紧、融资成本增加。公司对融资环境的变化虽提前做出了反应，如累计发行了 10,000 万元的短期融资券，但财务成本和财务费用仍有一定幅度的增加，且预计 2011 年度的融资难度和成本将进一步增加。

#### （二）对未来发展的展望

##### （1）新年度经营计划

报告期内，在经济发展逐步恢复的背景下，纺织企业面临的机遇和挑战并存，且不同细分行业的企业面临的形势也不同，织造企业和染整企业的业务发展相对稳定，棉纺企业总体经营状况较好。公司根据细分行业的不同特点，积极采取措施，抓住发展机遇、应对挑战，对内深化管理，对外挖掘市场，取得了较好的经营业绩。

根据目前行业状况，公司 2011 年度的经营目标为：营业收入 105,000 万元、营业成本及费用总额 97,650 万元。为了达到上述目标，公司拟采取以下措施：

第一，加强对海外市场的开拓，以重点大客户为公司出口业务的主要增长点，同时开发具有较大增长潜力的海外客户，继续提高公司出口占营业收入的比重。

第二，坚持从“来料加工”向“成品布销售”转变经营方针，进一步提高公司成品布

的销售比例。

第三，继续加强新产品开发，提高产品技术含量。通过技术创新、技术合作等方式开发高端产品，争取在竞争中占据有利位置。

第四，加强成本控制，提高生产效率。一方面，强化生产管理，做好节能降耗，控制水、电、染料、机台配件的消耗；另一方面，加强人力资源管理，规范生产和管理流程，提高全员劳动效率。

(2) 对公司未来发展战略和经营目标的事项产生不利影响的所有风险及已（或拟）采取的对策和措施

在新的一年里，纺织行业将面临诸多困难和压力，如：由于棉花价格持续高位波动导致的市场需求不稳，增加了纺织企业经营的不确定性；由于国家货币政策调整，可能增加企业融资难度，导致资金压力增大；人民币持续大幅升值可能降低纺织行业的总体竞争力。

面对困难，我们将一如既往的迎接挑战，迎难而上，做好各项工作，实现公司的更大发展。为此，公司将拟采取的对策包括：

首先，继续加强新产品开发，提高产品技术含量。通过技术创新、技术合作等方式开发高端产品，争取在竞争中占据有利位置。2011 年度计划开发的主要新面料包括：弹力复合纤维面料、吸湿发热面料、仿羊绒纤维面料和防电磁波面料。

第二，通过各种融资渠道满足企业资金需求。

第三，进一步加强企业文化建设，做好对外宣传工作，提升凤竹公司的社会影响及美誉度。进一步加强企业党建工作，使党群活动更贴近企业实际，为公司生产经营中心工作服务，更好地发挥非公党组织推动发展、服务员工、凝聚人心、促进和谐的作用。

第四，加强对海外市场的开拓，以重点大客户为公司出口业务的主要增长点，同时开发具有较大增长潜力的海外客户，继续提高公司出口占营业收入的比重。

第五，根据晋江市政府的市政规划，公司所在的风竹工业区已被纳入征迁范围，但具体搬迁方案还未确定。公司将积极与有关各方进行沟通，争取早日确定搬迁方案，并借搬迁机会使公司发展更上一层楼。

公司是否披露过盈利预测或经营计划：否

(3) 公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否

(4) 资金需求、使用计划及来源情况

2011 年公司预计资金需求总量为了 10.25 亿元，其中经营性资金需求 9.8 亿元，资本性资金需求 0.45 亿元。资金需求来源为自有资金 9.45 亿元，新增银行信贷融资 0.8 亿元。

资本支出承诺	合同安排	时间安排	融资方式	资金来源安排	资金成本及使用说明
公司本部计划设备采购支出 920 万元	无	2011 年度	其他	自有资金	资金成本按同期银行短期贷款利率预算；资本支出为生产设备的采购，用于扩大生产能力，改进产品品质。
子公司江西凤竹棉纺有限公司气流纺车间填平补齐项目支出 3150 万元	相关合同已签订	2011 年度	其他	自有资金	资金成本按同期银行短期贷款利率预算；资本支出为调整生产布局，增加设备效能，提高下角料的剩余价值。
子公司山东棉纺有限责任公司设备采购支出 430 万元	相关合同已签订	2011 年度	其他	自有资金	资金成本按同期银行短期贷款利率预算；资本支出为现有设备升级换代。

### （三）公司投资情况

单位:万元

报告期内投资额	60
投资额增减变动数	60
上年同期投资额	0
投资额增减幅度(%)	100

### 被投资的公司情况

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例(%)	备注
泉州竹源纺织有限公司	生产经营各类针织布，经营各类纯棉、涤棉、涤纶纱、线及各类针织品	20	

#### 1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

#### 2、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

（四）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	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
三届董事会第二十七次会议	2010年3月29日	《上海证券报》	2010年3月31日
三届董事会第二十八次会议	2010年4月24日	《上海证券报》	2010年4月27日
四届董事会第一次会议	2010年5月26日	《上海证券报》	2010年5月28日
四届董事会第二次会议	2010年8月14日	《上海证券报》	2010年8月17日
四届董事会第三次会议（临时）会议	2010年9月14日	《上海证券报》	2010年9月16日
四届董事会第四次会议	2010年10月21日	《上海证券报》	2010年10月23日

## 2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司共召开两次股东大会，即 2009 年度股东大会和 2010 年第一次临时股东大会。董事会严格按照《公司章程》和相关法规履行职责，认真执行了股东大会的各项决议。

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

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

2010 年度审计委员会按照《福建凤竹纺织科技股份有限公司审计委员会年报工作规程》，对公司年报编制和披露过程进行了监督和核查。审计委员会于 2010 年 12 月 9 日与年审会计师协商确定了年报审计工作的时间安排，并在年审会计师进场前审阅了公司编制的 2010 年度财务报表初稿，认为：（1）该报表能遵循《企业会计准则》进行编制，选择的会计政策和做出的会计估计恰当、合理，未发现有重大差错或重大遗漏的情况，基本能够公允地反映公司 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；（2）同意将此报表初稿提供给年审会计师进行正式审计。在年审会计师进场后，审计委员会加强了与年审会计师的沟通，并督促会计师在约定时限内提交审计报告。在年审会计师出具初步审计意见后，审计委员会再一次审阅了公司的财务报表，认为：（1）经审计的财务报表符合《企业会计准则》，客观地反映了企业实际的财务状况和经营成果；（2）年审会计师的初步审计意见表明，公司送审的会计报表初稿未有故意的重大隐瞒和遗漏情况；（3）同意以年审会计师初步审定的财务报表为基础确定公司 2010 年度的财务报告，并提交董事会审议。审计工作结束后，审计委员会还向董事会提交了会计师事务所从事本年度公司审计工作的总结报告和下年度续聘会计师事务所的决议，认为福建华兴会计师事务所有限公司已多年执行本公司年度审计业务，一直来为公司提供了优质服务，根据其本年度的审计工作情况及服务意识、职业操守和履职能力，建议董事会继续聘任福建华兴会计师事务所有限公司为本公司下一年度财务报表的审计机构。

## 4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

根据中国证监会、上海证券交易所有关法律、法规和公司内部控制制度、公司《董事会薪酬与考核委员会工作条例》的有关规定，薪酬与考核委员会本着勤勉尽责的原则，对公司董事、监事和高级管理人员 2010 年度的薪酬情况进行了审核，认为公司董事、监事和高级

管理人员所得薪酬均是依据公司相关规定确定的，不存在违反规定的情况。

#### 5、公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

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

#### 6、董事会对于内部控制责任的声明

健全、健全企业内部控制制度并有效执行各项内控制度能够保证企业经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实、准确、完整，提高工作效率，促进企业发展。建立、完善和执行内部控制制度是公司董事会的责任。公司董事会根据中国证券监督管理委员会福建监管局《关于对福建凤竹纺织科技股份有限公司采取责令改正措施的决定》（【2010】9 号）的要求，对公司的各项内控制度进一步梳理，修改和制订了相关制度，并对原有的各项制度加强宣贯力度，在工作中严格执行，目前公司已建立了较为完善的内部控制制度。

#### 7、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

#### （六）利润分配或资本公积金转增股本预案

经福建华兴会计师事务所有限公司审计，公司 2010 年度实现净利润 72,371,113.36 元（母公司数，下同），提取 10%法定盈余公积金 7,237,111.34 元后，可供股东分配的利润为 65,134,002.02 元。加上上年结转未分配利润 79,257,758.50 元，扣减 2010 年支付属于 2009 年度的现金股利 17,000,000.00 元，公司本年度可供股东分配的利润为 127,391,760.52 元。

本次利润分配及资本公积转增股本的预案为：

拟以 2010 年 12 月 31 日总股本 17,000 万股为基数，向全体股东每 10 股送 3 股并派发现金红利 0.5 元（含税）；同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 3 股。本分配方案将派发现金红利 8,500,000 元、股票股利 51,000,000 元，共计分配利润 59,500,000 元，剩余未分配利润结转下年度分配；送股和转增后，公司总股本将由 17,000 万股增加至 27,200 万股，资本公积余额为 190,925,681.46 元。

#### （七）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	25,500,000.00	36,978,758.04	68.96
2008	5,100,000.00	5,153,389.27	98.96
2009	17,000,000.00	18,667,093.94	91.07

## 九、监事会报告

### (一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	5
监事会会议情况	监事会会议议题
三届监事会第十四次会议	1、《2009 年度监事会工作报告》；2、《2009 年年度报告及其摘要》；3、《2009 年度财务决算报告》；4、《2009 年度利润分配的议案》；5、《关于公司 2010 年日常关联交易事项的议案》。
三届监事会第十五次会议	1、《2010 年第一季度报告》；2、《关于监事会换届选举的议案》。
四届监事会第一次会议	选举第四届监事会召集人
四届监事会第二次会议	审议公司 2010 年半年度报告及其摘要
四届监事会第三次会议	审议公司 2010 年第三季度报告

2010 年度，公司监事会根据《公司法》、《证券法》、《公司章程》和《公司监事会议事规则》的有关规定，本着对全体股东负责的精神，恪尽职守，认真履行各项职权和义务，充分行使对公司董事及高级管理人员的监督职能，为企业的规范运作和发展起到了积极作用。

### (二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

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

### (三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

报告期内，公司监事会认真检查和审核了本公司的会计报表及财务资料，监事会认为：公司财务报表的编制符合《企业会计制度》和《企业会计准则》等有关规定，公司 2010 年年度财务报告能够真实反映公司的财务状况和经营成果；福建华兴会计师事务所有限公司对本公司出具的“标准无保留意见”审计报告，其审计意见是客观公正的。

(四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见  
 报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

(五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见  
 报告期内公司无收购、出售资产事项。

### (六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

报告期内，监事会对公司发生的关联交易进行监督，监事会认为，关联交易符合《公司章程》、《上海证券交易所股票上市规则》等相关法律、法规的规定，是因公司正常的生产经营需要而发生的，是按照关联交易规则及有关协议进行，决策程序合法，定价合理、公允，没有违反公开、公平、公正的原则，不存在损害上市公司和中小股东的利益的行为。

### (七) 监事会对内部控制自我评价报告的审阅情况

监事会对公司内部控制自我评价报告进行了认真的审阅,觉得公司按照中国证券监督管理委员会及其它监管部门的要求,不断在规范和改善公司治理结构;根据中国证券监督管理委员会福建监管局《关于对福建凤竹纺织科技股份有限公司采取责令改正措施的决定》(【2010】9号)的要求,公司高度重视,对相关事宜逐项制订了切实有效的整改措施,建立了较为完善的内部控制制度,公司现有的内部控制体系及制度在生产经营各个环节、重大投资、重大风险等方面发挥了较好的控制与防范作用,能够得到有效的执行。公司内部控制的自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

## 十、重要事项

### (一) 重大诉讼仲裁事项

单位:元 币种:人民币

起诉(申请)方	应诉(被申请人)方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
福建凤竹纺织科技股份有限公司	中国太平洋财产保险股份有限公司泉州中心支公司和中国太平洋财产保险股份有限公司晋江支公司	民事诉讼	2008年6月12日,本公司导热油锅炉车间因高温导热油从管道阀门处泄漏气化燃烧引起火灾事故,并造成部分财产损失,公司对相关财产已向中国太平洋财产保险股份有限公司投了财产综合险,因中国太平洋财产保险股份有限公司和我司对保险财产损失理赔未能达成一致意见,我司就保险理赔纠纷向泉州市中级人民法院提起诉讼。	21,108,018.43	已达成调解协议	共获得保险理赔赔款9,400,000.00元	本案已执行完毕
福建凤竹纺织科技股份有限公司	中国太平洋财产保险股份有限公司泉州中心支公司和中国太平洋财产保险股份有限公司晋江支公司	民事诉讼	2008年4月4日,我公司漂染三厂低压配电室发生爆炸,造成部分财产损失,公司对事故相关的财产已向中国太平洋财产保险股份有限公司投了财产综合险,因中国太平洋财产保险股份有限公司与我司对本起事故造成的财产损失	6,164,068.53	晋江市人民法院已作出一审判决,但由于上述判决结果与公司实际损失存在差距,公司已于2011年1月7日向泉州市中	本案尚未作出终审判决	本案尚未进入执行程序

			理赔事项未能达成一致意见，我司就保险理赔纠纷向晋江市人民法院提起诉讼。		级人民法院提起上诉。泉州市中级人民法院已受理此案，尚未开庭审理。		
--	--	--	-------------------------------------	--	----------------------------------	--	--

#### 1、6.12 火灾案

2011 年 1 月，公司取得福建省高级人民法院下发的（2010）闽民终字第 124 号民事调解书。公司与中国太平洋保险股份有限公司泉州中心支公司、晋江支公司达成调解协议，上述保险公司应于 2011 年 3 月 7 日前向公司支付 6.12 火灾保险理赔款共计人民币 8,400,000.00 元。公司将双方调解约定的保险理赔款较一审判决减少的金额人民币 149,104.18 元计入当期营业外支出。公司已于 2011 年 3 月 2 日全额收到上述 6.12 火灾保险理赔款。加上 2008 年上述保险公司已支付的保险理赔款 1,000,000.00 元，6.12 火灾案共获得保险理赔款 9,400,000.00 元。

#### 2、4.4 变压器爆炸案

2010 年 12 月 13 日，公司起诉中国太平洋财产保险股份有限公司泉州中心支公司、晋江支公司的 4.4 爆炸事故的保险金合同纠纷案取得了一审判决，判定中国太平洋财产保险股份有限公司泉州中心支公司于判决生效之日起 10 日内支付给公司保险理赔款 996,959.57 元，中国太平洋财产保险股份有限公司晋江支公司对赔偿款承担连带责任。由于上述判决结果与公司实际损失存在差距，我公司已于 2011 年 1 月 7 日向泉州市中级人民法院提起上诉。泉州市中级人民法院已受理此案，尚未开庭审理。

### （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、证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本（元）	持有数量（股）	期末账面价值（元）	占期末证券总投资比例（%）	报告期损益（元）
1	股票	002537	海立美达	40,000.00	1,000	40,000.00	100.00	0.00
合计				40,000.00	/	40,000.00	100%	0.00

#### 2、买卖其他上市公司股份的情况

买卖方向	股份名称	期初股份数量（股）	报告期买入/卖出股份数量（股）	期末股份数量（股）	使用的资金数量（元）	产生的投资收益（元）
卖出	中国太保	1,000	1,000	0	27,446.00	92.39

报告期内卖出申购取得的新股产生的投资收益总额 279,795.75 元。

## (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

## 1、与日常经营相关的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
福建凤竹集团有限公司	母公司	购买商品	购买水电水汽	不高于市场价格协商确定		79,979,357.75	10.07	按月实际用量结算		
合计				/	/	79,979,357.75	10.07	/	/	/

## (六) 重大合同及其履行情况

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

## (1) 托管情况

本年度公司无托管事项。

## (2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

## (3) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

## 2、担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对控股子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	7,200.00
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	12,100.00
公司担保总额情况 (包括对控股子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	12,100.00
担保总额占公司净资产的比例(%)	19.13

公司第二届董事会第二十次（临时）会议通过决议，并经公司 2007 年第一次临时股东大会审议通过，同意为公司控股子公司江西凤竹棉纺有限公司向中国农业银行瑞昌市支行申请五年期项目融资扶贫贴息固定资产贷款人民币 7,200 万元提供全程连带责任保证担保，并授权公司董事长全权代表公司与中国农业银行瑞昌支行办理担保手续，签署相关法律文件。报告期内，江西凤竹棉纺有限公司归还了到期项目贷款人民币 1,000 万元，年末公司为其担保的固定资产贷款余额为人民币 4,900 万元。

根据公司第三届董事会第二十七次会议决议，并经公司 2009 年度股东大会审议通过，因公司控股子公司江西凤竹棉纺有限公司和山东鱼台风竹纺织有限责任公司生产经营的需要，2010 年计划向银行申请综合授信流动资金贷款额度人民币 17,500 万元（含贷款、信用证开证、银行承兑汇票、保函担保等），其中江西凤竹棉纺有限公司 14,000 万元，山东鱼台风竹纺织有限责任公司 3,500 万元。公司同意在符合国家有关政策前提下，2010 年度向公司控股子公司提供贷款担保，公司控股子公司发生的担保金额授权董事长在担保额度内根据实际经营情况和资金需要确定，并全权代表公司与贷款银行办理担保手续，签署相关法律文件。为满足日常生产经营流动资金的需要，江西凤竹棉纺有限公司分别于 2010 年 6 月 9 日、6 月 25 日、6 月 29 日、10 月 15 日、10 月 15 日、10 月 29 日、12 月 8 日和 12 月 17 日向银行申请流动资金贷款人民币 1,000 万元、1,000 万元、950 万元、1,000 万元、1,000 万元、350 万元、300 万元、1,000 万元；山东鱼台风竹纺织有限责任公司分别于 2010 年 3 月 17 日、9 月 1 日向银行申请流动资金贷款人民币 100 万元、500 万元。以上流动资金贷款发生额共计人民币 7,200 万元，年末公司为其提供担保的流动资金贷款余额为 7,200 万元。

### 3、委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

### 4、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

## （七）承诺事项履行情况

1、本年度或持续到报告期内，公司或持股 5% 以上股东没有承诺事项。

## （八）聘任、解聘会计师事务所情况

单位:元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所：	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	福建华兴会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬	630,000
境内会计师事务所审计年限	10

## （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

本年度公司无其他重大事项。

## (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
2009 年度业绩预增公告	《上海证券报》 B14 版	2010 年 1 月 21 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
关于发行短期融资券的公告	《上海证券报》 B168 版	2010 年 3 月 26 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
第三届董事会第二十七次会议决议公告暨关于召开 2009 年度股东大会的通知、日常关联交易公告、关联交易公告、关于为子公司贷款提供担保的公告、第三届监事会第十四次会议决议公告	《上海证券报》 B139 版	2010 年 3 月 31 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
2009 年年度报告摘要	《上海证券报》 B139-141 版	2010 年 3 月 31 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
关于公司监事、财务总监辞职的公告	《上海证券报》 B5 版	2010 年 4 月 7 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
2009 年度股东大会决议公告	《上海证券报》 B101 版	2010 年 4 月 21 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
第三届董事会第二十八次会议决议公告暨关于召开 2010 年第一次临时股东大会的通知、第三届监事会第十五次会议决议公告、2010 年第一季度报告	《上海证券报》 B8 版	2010 年 4 月 27 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
2010 年第一次临时股东大会决议公告、第四届董事会第一次会议决议公告、第四届监事会第一次会议决议公告	《上海证券报》 B33 版	2010 年 5 月 28 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
关于公司被纳入征迁范围的公告	《上海证券报》 19 版	2010 年 6 月 5 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
2010 年半年度业绩预增公告	《上海证券报》 B1 版	2010 年 7 月 15 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
2010 年半年度报告摘要	《上海证券报》 B52 版	2010 年 8 月 17 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
2010 年第三季度报告	《上海证券报》 34 版	2010 年 10 月 23 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
关于发行 2010 年第二期短期融资券的公告	《上海证券报》 31 版	2010 年 11 月 6 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
行政副总辞职公告	《上海证券报》 B12 版	2010 年 12 月 1 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
关于收到福建证监局责令改正决定书的公告	《上海证券报》 26 版	2010 年 12 月 18 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>

## 十一、财务会计报告（另附）

## 十二、备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表
- 2、载有福建华兴会计师事务所有限公司盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、载有董事长签名的年度报告正文及摘要。
- 4、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正文及公告的原稿。

福建凤竹纺织科技股份有限公司

董事长：陈澄清

2011 年 3 月 31 日

# 审 计 报 告

闽华兴所(2011)审字 F-015 号

**福建凤竹纺织科技股份有限公司全体股东：**

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

## 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贵公司 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

中国福州市

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：孙露

二〇一一年三月三十一日

## 财务报表

## 合并资产负债表

2010 年 12 月 31 日

编制单位:福建凤竹纺织科技股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金	五、1	157,567,229.44	100,341,449.79
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五、2	40,000.00	101,640.00
应收票据	五、3	13,851,196.10	17,569,451.53
应收账款	五、4	116,134,453.43	100,834,047.87
预付款项	五、6	166,833,720.32	51,898,797.44
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	五、5	13,324,716.92	16,803,776.75
买入返售金融资产			
存货	五、7	282,543,544.36	146,649,483.52
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		750,294,860.57	434,198,646.90
<b>非流动资产:</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	五、9	20,573,958.92	20,000,000.00
投资性房地产			
固定资产	五、10	549,322,716.12	588,771,291.19
在建工程	五、11	5,782,042.85	873,435.10
工程物资	五、12	292,869.50	147,891.77
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、13	35,076,943.71	36,392,894.67
开发支出			
商誉			

长期待摊费用			
递延所得税资产	五、14	5,903,078.06	4,007,397.15
其他非流动资产			
非流动资产合计		616,951,609.16	650,192,909.88
资产总计		1,367,246,469.73	1,084,391,556.78
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、17	316,327,869.11	261,167,552.86
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	五、18	88,431,075.48	120,382,048.38
应付账款	五、19	62,206,571.39	59,028,873.20
预收款项	五、20	6,819,209.72	3,975,685.61
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、21	15,260,371.42	11,064,561.81
应交税费	五、22	5,110,750.17	62,998.73
应付利息	五、23	3,212,044.93	479,923.41
应付股利			
其他应付款	五、24	38,327,698.16	3,299,105.39
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债	五、26	20,000,000.00	10,000,000.00
其他流动负债	五、27	100,000,000.00	
流动负债合计		655,695,590.38	469,460,749.39
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	五、28	69,000,000.00	49,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债	五、25	11,908.79	7,800.00
递延所得税负债		149,543.94	106,500.00
其他非流动负债	五、29	10,000,000.00	10,000,000.00
非流动负债合计		79,161,452.73	59,114,300.00
负债合计		734,857,043.11	528,575,049.39
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	五、30	170,000,000.00	170,000,000.00
资本公积	五、31	241,925,681.46	241,925,681.46
减：库存股			

专项储备			
盈余公积	五、32	76,141,700.98	68,904,589.64
一般风险准备			
未分配利润	五、33	144,322,044.18	74,986,236.29
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		632,389,426.62	555,816,507.39
少数股东权益			
所有者权益合计		632,389,426.62	555,816,507.39
负债和所有者权益总计		1,367,246,469.73	1,084,391,556.78

法定代表人：陈澄清

主管会计工作负责人：蒋华青

会计机构负责人：聂东宁

## 母公司资产负债表

2010 年 12 月 31 日

编制单位:福建凤竹纺织科技股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		120,854,880.55	71,368,630.99
交易性金融资产		40,000.00	101,640.00
应收票据		9,301,196.10	13,397,699.53
应收账款	十二、1	112,775,799.41	94,895,748.01
预付款项		99,721,315.75	11,735,725.87
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十二、2	48,054,362.94	74,626,727.60
存货		206,052,579.81	82,942,957.65
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		596,800,134.56	349,069,129.65
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十二、3	142,523,958.92	141,950,000.00
投资性房地产			
固定资产		381,277,394.25	419,305,184.88
在建工程		3,915,670.19	471,647.24
工程物资		292,869.50	143,532.80
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		23,206,188.07	24,239,843.59
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		5,583,814.33	3,999,847.78
其他非流动资产			
非流动资产合计		556,799,895.26	590,110,056.29
资产总计		1,153,600,029.82	939,179,185.94
<b>流动负债:</b>			
短期借款		213,427,869.11	159,732,079.60
交易性金融负债			
应付票据		77,731,075.48	135,417,521.64

应付账款		73,948,703.20	61,375,776.53
预收款项		4,022,007.61	2,598,019.94
应付职工薪酬		12,656,780.55	9,433,633.35
应交税费		1,847,510.69	-1,022,841.21
应付利息		2,985,465.47	284,928.41
应付股利			
其他应付款		1,360,022.02	1,157,738.08
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		100,000,000.00	
流动负债合计		487,979,434.13	368,976,856.34
<b>非流动负债:</b>			
长期借款		40,000,000.00	
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债		11,908.79	7,800.00
递延所得税负债		149,543.94	106,500.00
其他非流动负债		10,000,000.00	10,000,000.00
非流动负债合计		50,161,452.73	10,114,300.00
负债合计		538,140,886.86	379,091,156.34
<b>所有者权益（或股东权益）:</b>			
实收资本（或股本）		170,000,000.00	170,000,000.00
资本公积		241,925,681.46	241,925,681.46
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		76,141,700.98	68,904,589.64
一般风险准备			
未分配利润		127,391,760.52	79,257,758.50
所有者权益（或股东权益）合计		615,459,142.96	560,088,029.60
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,153,600,029.82	939,179,185.94

法定代表人：陈澄清

主管会计工作负责人：蒋华青

会计机构负责人：聂东宁

## 合并利润表

2010 年 1—12 月

编制单位:福建凤竹纺织科技股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		924,216,480.84	687,746,000.49
其中: 营业收入	五、34	924,216,480.84	687,746,000.49
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		861,041,260.88	677,993,311.80
其中: 营业成本	五、34	772,294,742.97	600,271,616.86
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	五、35	2,121,035.55	1,693,267.72
销售费用	五、36	22,524,282.48	15,994,391.89
管理费用	五、37	37,995,781.07	33,832,708.53
财务费用	五、38	21,766,801.91	20,017,633.75
资产减值损失	五、41	4,338,616.90	6,183,693.05
加: 公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	五、39	1,826.00	-1,826.00
投资收益(损失以“-”号填列)	五、40	44,102,235.95	296,332.82
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益	五、40	-26,041.08	
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		107,279,281.91	10,047,195.51
加: 营业外收入	五、42	7,038,134.25	14,302,661.10
减: 营业外支出	五、43	2,099,462.07	773,317.66
其中: 非流动资产处置损失		1,333,301.72	245,915.96
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		112,217,954.09	23,576,538.95
减: 所得税费用	五、44	18,645,034.86	4,941,474.10
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		93,572,919.23	18,635,064.85
归属于母公司所有者的净利润		93,572,919.23	18,667,093.94
少数股东损益			-32,029.09
六、每股收益:			
(一) 基本每股收益		0.5504	0.1098
(二) 稀释每股收益		0.5504	0.1098

七、其他综合收益			
八、综合收益总额		93,572,919.23	18,635,064.85
归属于母公司所有者的综合收益总额		93,572,919.23	18,667,093.94
归属于少数股东的综合收益总额			-32,029.09

法定代表人：陈澄清

主管会计工作负责人：蒋华青

会计机构负责人：聂东宁

**母公司利润表**

2010 年 1—12 月

编制单位:福建凤竹纺织科技股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十二、4	717,954,034.23	541,891,236.65
减: 营业成本	十二、4	616,959,216.56	478,767,472.43
营业税金及附加		143,839.71	371,391.28
销售费用		16,804,779.45	10,686,614.59
管理费用		28,258,990.05	24,444,207.27
财务费用		12,155,728.08	11,811,458.60
资产减值损失		4,704,605.13	5,601,543.83
加: 公允价值变动收益(损失以“—”号填列)		1,826.00	-1,826.00
投资收益(损失以“—”号填列)	十二、5	44,102,235.95	26,649.10
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		-26,041.08	
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		83,030,937.20	10,233,371.75
加: 营业外收入		3,833,261.25	9,091,195.89
减: 营业外支出		1,886,941.25	492,575.28
其中: 非流动资产处置损失		1,333,301.72	68,173.58
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		84,977,257.20	18,831,992.36
减: 所得税费用		12,606,143.84	4,465,034.91
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		72,371,113.36	14,366,957.45
五、每股收益:			
(一) 基本每股收益		0.4257	0.0845
(二) 稀释每股收益		0.4257	0.0845
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		72,371,113.36	14,366,957.45

法定代表人: 陈澄清

主管会计工作负责人: 蒋华青

会计机构负责人: 聂东宁

## 合并现金流量表

2010 年 1—12 月

编制单位:福建凤竹纺织科技股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金	五、46	874,560,475.24	578,148,588.28
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		14,606,624.09	6,014,696.24
收到其他与经营活动有关的现金		8,270,253.08	22,281,342.21
经营活动现金流入小计		897,437,352.41	606,444,626.73
购买商品、接受劳务支付的现金		857,191,203.40	315,274,847.66
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		77,830,269.05	70,892,189.60
支付的各项税费		44,449,858.05	34,311,637.74
支付其他与经营活动有关的现金		60,410,140.79	71,041,541.27
经营活动现金流出小计		1,039,881,471.29	491,520,216.27
经营活动产生的现金流量净额		-142,444,118.88	114,924,410.46
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		76,677,603.00	227,840.00
取得投资收益收到的现金		44,128,277.03	26,649.10
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,975,374.21	6,974,886.29
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			2,102,640.01
收到其他与投资活动有关的现金		7,175,600.00	
投资活动现金流入小计		129,956,854.24	9,332,015.40
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		12,146,263.69	13,233,133.21

投资支付的现金		77,214,137.00	331,306.00
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		4,413,592.80	51,645.60
投资活动现金流出小计		93,773,993.49	13,616,084.81
投资活动产生的现金流量净额		36,182,860.75	-4,284,069.41
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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		632,193,745.25	354,428,504.76
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		632,193,745.25	354,428,504.76
偿还债务支付的现金		410,510,396.58	457,860,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		31,621,735.17	22,832,836.68
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		12,060,000.00	11,052,248.93
筹资活动现金流出小计		454,192,131.75	491,745,085.61
筹资活动产生的现金流量净额		178,001,613.50	-137,316,580.85
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-1,511,427.13	-204,196.54
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		70,228,928.24	-26,880,436.34
加：期初现金及现金等价物余额		36,081,825.61	62,962,261.95
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		106,310,753.85	36,081,825.61

法定代表人：陈澄清

主管会计工作负责人：蒋华青

会计机构负责人：聂东宁

## 母公司现金流量表

2010 年 1—12 月

编制单位:福建凤竹纺织科技股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		657,920,361.77	532,744,464.87
收到的税费返还		14,606,624.09	5,802,669.38
收到其他与经营活动有关的现金		34,553,583.42	14,290,919.82
经营活动现金流入小计		707,080,569.28	552,838,054.07
购买商品、接受劳务支付的现金		729,798,271.27	317,334,794.56
支付给职工以及为职工支付的现金		58,204,512.24	50,383,037.27
支付的各项税费		16,527,602.11	17,072,165.57
支付其他与经营活动有关的现金		44,709,485.08	55,390,244.04
经营活动现金流出小计		849,239,870.70	440,180,241.44
经营活动产生的现金流量净额		-142,159,301.42	112,657,812.63
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		76,677,603.00	227,840.00
取得投资收益收到的现金		44,128,277.03	26,649.10
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,975,374.21	2,836,597.82
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			3,060,000.00
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		122,781,254.24	6,151,086.92
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,147,315.01	7,321,597.33
投资支付的现金		77,214,137.00	331,306.00
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		83,361,452.01	7,652,903.33
投资活动产生的现金流量净额		39,419,802.23	-1,501,816.41
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		496,059,936.27	230,993,031.50
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		496,059,936.27	230,993,031.50
偿还债务支付的现金		299,074,923.32	320,060,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付		25,177,856.28	15,911,897.32

的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		324,252,779.60	335,971,897.32
筹资活动产生的现金流量净额		171,807,156.67	-104,978,865.82
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-1,511,427.13	-204,196.54
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		67,556,230.35	5,972,933.86
加：期初现金及现金等价物余额		26,960,652.41	20,987,718.55
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		94,516,882.76	26,960,652.41

法定代表人：陈澄清

主管会计工作负责人：蒋华青

会计机构负责人：聂东宁

## 合并所有者权益变动表

2010 年 1—12 月

编制单位:福建凤竹纺织科技股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	170,000,000.00	241,925,681.46			68,904,589.64		74,986,236.29			555,816,507.39
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	170,000,000.00	241,925,681.46			68,904,589.64		74,986,236.29			555,816,507.39
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					7,237,111.34		69,335,807.89			76,572,919.23
(一) 净利润							93,572,919.23			93,572,919.23
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							93,572,919.23			93,572,919.23
(三) 所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										

2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
(四) 利润分配				7,237,111.34		-24,237,111.34			-17,000,000.00
1. 提取盈余公积				7,237,111.34		-7,237,111.34			
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配						-17,000,000.00			-17,000,000.00
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本期期末余额	170,000,000.00	241,925,681.46		76,141,700.98		144,322,044.18			632,389,426.62

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	170,000,000.00	241,925,681.46			67,467,893.89		62,855,838.10		2,712,921.20	544,962,334.65
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	170,000,000.00	241,925,681.46			67,467,893.89		62,855,838.10		2,712,921.20	544,962,334.65
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					1,436,695.75		12,130,398.19		-2,712,921.20	10,854,172.74
(一) 净利润							18,667,093.94		-32,029.09	18,635,064.85
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							18,667,093.94		-32,029.09	18,635,064.85
(三) 所有者投入和减少资本									-2,680,892.11	-2,680,892.11
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他									-2,680,892.11	-2,680,892.11

(四) 利润分配					1,436,695.75		-6,536,695.75			-5,100,000.00
1. 提取盈余公积					1,436,695.75		-1,436,695.75			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-5,100,000.00			-5,100,000.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	170,000,000.00	241,925,681.46			68,904,589.64		74,986,236.29			555,816,507.39

法定代表人：陈澄清

主管会计工作负责人：蒋华青

会计机构负责人：聂东宁

## 母公司所有者权益变动表

2010 年 1—12 月

编制单位:福建凤竹纺织科技股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减:库 存股	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	170,000,000.00	241,925,681.46			68,904,589.64		79,257,758.50	560,088,029.60
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	170,000,000.00	241,925,681.46			68,904,589.64		79,257,758.50	560,088,029.60
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					7,237,111.34		48,134,002.02	55,371,113.36
(一) 净利润							72,371,113.36	72,371,113.36
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							72,371,113.36	72,371,113.36
(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					7,237,111.34		-24,237,111.34	-17,000,000.00
1. 提取盈余公积					7,237,111.34		-7,237,111.34	

2.提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-17,000,000.00	-17,000,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	170,000,000.00	241,925,681.46			76,141,700.98		127,391,760.52	615,459,142.96

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	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	170,000,000.00	241,925,681.46			67,467,893.89		71,427,496.80	550,821,072.15
加：会计政策变更								

前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	170,000,000.00	241,925,681.46			67,467,893.89		71,427,496.80	550,821,072.15
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					1,436,695.75		7,830,261.70	9,266,957.45
（一）净利润							14,366,957.45	14,366,957.45
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							14,366,957.45	14,366,957.45
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					1,436,695.75		-6,536,695.75	-5,100,000.00
1. 提取盈余公积					1,436,695.75		-1,436,695.75	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-5,100,000.00	-5,100,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								

3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	170,000,000.00	241,925,681.46			68,904,589.64		79,257,758.5	560,088,029.60

法定代表人：陈澄清

主管会计工作负责人：蒋华青

会计机构负责人：聂东宁

## 财务报表附注

### 一、公司的基本情况

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

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

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

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

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

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

公司的母公司系福建凤竹集团有限公司，持有公司 28.5% 的股权。

### 二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

#### 1、财务报表的编制基础

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

## 2、遵循企业会计准则的声明

公司编制的 2010 年度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 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等有关信息。

## 3、会计期间

公司会计年度自公历每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## 4、记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### (1) 同一控制下的控股合并

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

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

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

### (2) 非同一控制下的控股合并

购买方应当按照《企业会计准则第 20 号——企业合并》确定的企业合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值以及为进行企业合并发生除审计、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：

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

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

(3) 企业合并成本或合并中取得的可辨认资产、负债公允价值的调整

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

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

## 6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并类型、范围、程序及方法

### ① 合并类型

企业合并分为同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并

#### A、同一控制下的企业合并

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

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

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

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

#### B、非同一控制下的企业合并

公司以子公司的个别财务报表反映为在购买日公允价值基础上确定的可辨认资产、负债及或有负债在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。

#### ② 合并范围

合并财务报表的合并范围的确定原则是以控制为基础，即公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权；或公司对被投资单位符合下列条件之一的，均将其纳入合并财务报表的范围

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

#### ③ 合并程序及方法

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

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

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

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

支付能力受到限制的各项保证金存款，不作为现金流量表中的现金及现金等价物。

#### 8、外币业务

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

### （4）金融资产转移的确认依据和计量方法

### 金融资产转移的确认

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

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

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期末应收款项单项金额超过人民币 100 万元。
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

组合名称	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	账龄状态	账龄分析法
关联方组合	列入公司合并财务报表范围内的母子公司及子公司之间的应收款项(包括单项金额重大和不重大的)	不计提

#### 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	其他应收款计提比例
1 年以内 (含 1 年)	5%	5%
1 - 2 年 (含 2 年)	10%	10%
2 - 3 年 (含 3 年)	30%	30%
3 年以上	40%	40%

### (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	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。

### (4) 公司确认坏账的标准是

因债务人破产，依照法律程序清偿后，确定无法收回的应收款项；

因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确定无法收回的应收款项；

因债务人逾期三年未履行偿债义务，并且有确凿证据表明无法收回或收回的可能

性不大的应收款项。

## 11、存货

### (1) 存货的分类

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

### (2) 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

采用永续盘存制。

### (5) 低值易耗品及包装物的摊销方法

采用“一次摊销法”核算。

## 12、长期股权投资的核算方法

### (1) 投资成本确定

#### ①企业合并形成的长期股权投资

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

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

B、非同一控制下的企业合并，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，合并方发生的审计、法律服务、评估咨询的中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

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

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

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

C、投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议价值不公允的除外。

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

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

F、企业进行公司制改造，对资产、负债的账面价值按照评估价值调整的，长期股

股权投资应以评估价值作为改制时的认定成本。

## (2) 后续计量和损益确认方法

①成本法核算：能够对被投资单位实施控制的长期股权投资以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。采用成本法核算时，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司应当按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益，不再划分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润。对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

②权益法核算：对被投资单位共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。采用权益法核算时，公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。投资企业按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整，并且将公司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) 减值测试和减值准备计提方法

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) 固定资产的确认条件

固定资产系使用寿命超过一个会计年度，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理所持有的房屋及建筑物、机器设备、电子设备、器具及家具、运输设备。

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

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

组》、《企业会计准则第 20 号—企业合并》和《企业会计准则第 21 号—租赁》确定。

### (2) 各类固定资产的折旧方法

采用直线折旧法。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，公司对所有固定资产计提折旧。固定资产从其达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法提取折旧。但对已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，按该项固定资产的账面价值，即固定资产原值减去累计折旧和已计提的减值准备以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。各类固定资产的估计残值率、折旧年限和年折旧率如下：

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

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

### (3) 固定资产的减值测试和减值准备计提方法

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、折旧方法

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

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

在租赁开始日，公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用，融资租入固定资产的折旧政策与自有固定资产一致。

#### 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

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

② 借款费用已发生；

③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### (2) 借款费用资本化的期间

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

### (3) 借款费用资本化金额的计算方法

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

① 为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

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

定一般借款应予资本化的利息金额。

## 17、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

无形资产按取得时的实际成本计量。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

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

对于以前期间已经费用化的开发阶段的支出不再调整。

### (2) 无形资产摊销

公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命有限的无形资产自无形资产可供使用时起，至不再作为无形资产确认时止，采用直线法分期平均摊销，计入损益。对于使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。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数量的依据

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

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

#### （4）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

行权。

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

① 将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额。

② 在取消或结算时支付给职工的所有款项均应作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

③ 如果向职工授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，公司应以处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

## 22、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

- ① 相关的经济利益很可能流入企业；
- ② 收入的金额能够可靠地计量。

## 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

- ① 企业能够满足政府补助所附条件；
- ② 企业能够收到政府补助。

### （2）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

- ① 用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关

费用的期间，计入当期损益。

② 用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 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

① 公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认

A、该项交易不是企业合并；

B、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

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

A、暂时性差异在可预见的未来很可能转回；

B、未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

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

### (3) 递延所得税负债的确认

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

A、商誉的初始确认；

B、同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：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）。

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

A、投资企业能够控制暂时性差异转回的时间；

B、该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

#### (4) 所得税费用计量

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

- ① 企业合并；
- ② 直接在所有者权益中确认的交易或事项。

#### (5) 递延所得税资产的减值

① 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。

- ② 在很可能取得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

### 26、融资租赁、经营租赁

#### (1) 融资租赁和经营租赁的认定标准

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁

- ① 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。
- ② 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定公司将会行使这种选择权。
- ③ 即使资产的所有权不转让，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分（一般指75%或75%以上）。
- ④ 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于（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

##### ① 承租人的会计处理

在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中

较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用（下同），计入租入资产价值。在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。未确认融资费用在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资费用。

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

## ② 出租人的会计处理

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

未实现融资收益在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资收入。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

## （3）经营租赁的主要会计处理

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

## 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，指定一项或一项以上套期工具，使套期工具的公允价值或现金流量变动预期抵销被套期项目全部或部分公允价值或现金流量变动。套期分为公允价值套期、现金流量套期和境外经营净投资套期。对于满足下列条件的套期，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）套期有效性能够可靠地计量；

（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经营净投资套期，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

公司本期无重大会计政策变更事项。

#### (2) 会计估计变更

公司本期无重大会计估计变更事项。

### 31、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

公司本期无采用追溯重述法的前期会计差错更正。

#### (2) 未来适用法

公司本期无采用未来适用法的前期会计差错更正。

### 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

① 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预

计的下跌；

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

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

④ 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

⑤ 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

⑥ 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期；

⑦ 企业所有者权益的账面价值远高于其市值；

⑧ 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。若存在减值迹象的，公司估计其可收回金额。可收回金额低于其账面价值的，按差额计提资产减值准备。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。具体见相关科目。

## （2）商誉

商誉是指非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。

① 以股份为基础的薪酬见附注二、21

② 辞退福利

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

③ 其他方式的职工薪酬

公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，除辞退福利外，根据职工提供服务的受益对象计入相应的产品成本、劳务成本及资产成本。

### 三、税项

#### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	17%、13%
消费税	应纳税销售收入	按税务机关规定的税收比例计算缴纳。
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、增值税当期免抵税额、营业税额	7%
教育费附加	应交增值税、增值税当期免抵税额、营业税额	3%
地方教育费附加	应交增值税、增值税当期免抵税额、营业税额	母公司及子公司江西凤竹棉纺有限公司为1%，子公司山东鱼台凤竹纺织有限责任公司2010年11月前（含11月）为1%，2010年12月1日起为2%。
企业所得税	应纳税所得额	母公司15%；子公司25%

注：根据国务院《关于统一内外资企业和个人城市维护建设税和教育费附加制度的通知》（国发〔2010〕35号）的规定，自2010年12月1日起，母公司分别按7%、

3%缴纳城市维护建设税和教育费附加。

## 2、税收优惠及批文

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

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

## 四、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

#### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(人民币万元)	经营范围	期末实际出资额(人民币万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
山东鱼台凤竹纺织有限责任公司	有限责任公司	山东鱼台	制造业	5,000.00	混纺纱及纺织制品的生产、销售	5,000.00	无	100	100	是	-	-	-
江西凤竹棉纺有限公司	有限责任公司	江西瑞昌	制造业	8,100.00	棉纱纺织、针织布织造、染整加工；服装生产及销售	8,100.00	无	100	100	是	-	-	-

(2) 公司无同一控制下企业合并取得的子公司。

(3) 公司无非同一控制下企业合并取得的子公司。

2、公司无特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体。

### 3、合并范围发生变更的说明

2009 年 6 月公司将其持有的原控股子公司福建省菲奈斯制衣有限责任公司（以下简称菲奈斯公司）的全部股份转让给关联方福建省东润投资有限公司，转让后公司与菲奈斯公司之间不再具有股权投资关系。本报告期财务报表合并范围上年数仅包括菲

奈斯公司 2009 年期初至 2009 年 5 月的利润表、现金流量表及所有者权益变动表。

4、本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

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

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

5、公司本期未发生同一控制下企业合并。

6、公司本期未发生非同一控制下企业合并。

7、公司本期无出售丧失控制权的股权而减少子公司的情况。

8、公司本期未发生反向购买。

9、公司本期未发生吸收合并。

10、公司无境外经营实体。

## 五、合并财务报表主要项目注释（单位：人民币元）

### 1、货币资金

项目	期末余额			年初余额		
	原币金额	折算率	人民币金额	原币金额	折算率	人民币金额
现金：			58,674.31	210,022.26	1.00000	210,022.26
人民币	58,674.31	1.00000	58,674.31	210,022.26	1.00000	210,022.26
银行存款：			104,834,095.91			35,503,302.13
人民币	88,893,758.40	1.00000	88,893,758.40	34,997,892.88	1.00000	34,997,892.88
美元	597,345.49	6.62270	3,956,039.98	32,359.67	6.82820	220,958.30
港币	13,785,051.39	0.85093	11,730,113.76	2,228.06	0.88048	1,961.76
欧元	28,863.20	8.80650	254,183.77	28,833.96	9.79710	282,489.19
其他货币资金：			52,674,459.22			64,628,125.40
人民币	52,674,096.36	1.00000	52,674,096.36	64,397,463.34	1.00000	64,397,463.34
美元	54.79	6.62270	362.86	33,780.80	6.82820	230,662.06
合计			157,567,229.44			100,341,449.79

注：其他货币资金期末余额中，保证金存款共计人民币 52,674,459.22 元，其中支付能力受到限制的保证金共计人民币 51,256,475.59 元，系公司开具银行承兑汇票、

信用证的保证金存款，该款项在票据或信用证到期前均属开票、开证银行的冻结资金，期限一般在 6 个月之内。

公司将上述支付能力受到限制的保证金存款不作为现金流量表中的现金。

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金、信用证保证金	51,256,475.59	64,259,624.18
合计	51,256,475.59	64,259,624.18

## 2、交易性金融资产

项目	期末公允价值	年初公允价值
1、交易性债券投资	-	-
2、交易性权益工具投资	-	-
3、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	40,000.00	101,640.00
4、衍生金融资产	-	-
5、套期工具	-	-
6、其他	-	-
合计	40,000.00	101,640.00

注：① 公司本期无变现受限的交易性金融资产。

② 公司本期无外币核算的交易性金融资产。

③ 公司本期计入当期损益的公允价值变动损益的金额为人民币 1,826.00 元。

## 3、应收票据

### (1) 应收票据分类

票据种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	13,851,196.10	17,569,451.53
合计	13,851,196.10	17,569,451.53

(2) 公司本期期末无已质押的应收票据。

(3) 公司本期无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

(4) 公司已背书，但本期期末尚未到期的票据情况如下

票据种类	出票日	到期日	期末余额
银行承兑汇票	2010年7月5日-2010年12月22日	2011年1月5日-2011年6月22日	51,932,657.63
合计			51,932,657.63

(5) 公司已贴现，但本期期末尚未到期的票据情况如下

票据种类	出票日	到期日	期末余额
银行承兑汇票	2010年7月6日 -2010年11月26日	2011年1月6日-2011年3月14日	11,251,999.81
合计			11,251,999.81

## (6) 期末应收关联方款项情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	占应收票据总额的比例(%)
福建省菲奈斯制衣有限责任公司	同一家族控制企业	1,200,000.00	8.66
合计		1,200,000.00	8.66

## 4、应收款项

## (1) 应收账款分类

## ① 应收账款按种类披露

项目	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	122,755,196.63	98.95	6,620,743.20	5.39	106,723,153.21	99.21	5,918,605.34	5.55
账龄组合	122,755,196.63	98.95	6,620,743.20	5.39	106,723,153.21	99.21	5,918,605.34	5.55
关联方组合	-	-	-	-	-	-	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,297,039.64	1.05	1,297,039.64	100.00	845,535.89	0.79	816,035.89	96.51
合计	124,052,236.27	100.00	7,917,782.84	6.38	107,568,689.10	100.00	6,734,641.23	6.26

## ② 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年内(含1年)	118,637,756.84	95.64	5,931,915.92	5.00	102,394,644.38	95.19	5,119,732.21	5.00
1至2年(含2年)	2,774,517.68	2.24	277,451.77	10.00	2,590,773.74	2.41	259,077.38	10.00
2至3年(含3年)	1,257,933.37	1.01	377,380.01	30.00	1,780,958.56	1.66	664,370.53	37.30
3年以上	1,382,028.38	1.11	1,331,035.14	96.31	802,312.42	0.74	691,461.11	86.18
合计	124,052,236.27	100.00	7,917,782.84	6.38	107,568,689.10	100.00	6,734,641.23	6.26

## (2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	金额	金额	比例 (%)	金额
1年以内 (含1年)	118,637,756.84	96.65	5,931,915.92	102,394,644.38	95.94	5,119,732.21
1至2年 (含2年)	2,774,517.68	2.26	277,451.77	2,590,773.74	2.43	259,077.38
2至3年 (含3年)	1,257,933.37	1.02	377,380.01	1,552,982.90	1.46	465,894.87
3年以上	84,988.74	0.07	33,995.50	184,752.19	0.17	73,900.88
合计	122,755,196.63	100.00	6,620,743.20	106,723,153.21	100.00	5,918,605.34

(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

客户及款项内容	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提理由
南亚染整私人有限公司 坯布货款	598,974.27	598,974.27	3年以上	100.00	注①
达和国际实业有限公司 坯布货款	470,089.71	470,089.71	3年以上	100.00	注②
泉州市隆成服装织造有 限公司坯布货款	168,975.66	168,975.66	3年以上	100.00	注③
长春市护尔康制品有限 公司棉纱货款	59,000.00	59,000.00	3年以上	100.00	虽胜诉,但尚未取得可执行财产
合计	1,297,039.64	1,297,039.64		100.00	

注: ① 本期期末应收南亚染整私人有限公司货款 90,442.61 美元, 折合人民币 598,974.27 元。公司近 3 年未与该客户发生任何交易, 多次催收仍无法收回, 公司对该客户的应收账款全额计提坏账准备。

② 本期期末应收达和国际实业有限公司货款 70,981.58 美元, 折合人民币 470,089.71 元。公司近 3 年未与该客户发生任何交易, 多次催收仍无法收回, 公司对该客户的应收账款全额计提坏账准备。

③ 本期期末应收泉州市隆成服装织造有限公司货款人民币 168,975.66 元, 2007 年 8 月公司已向该公司提起诉讼, 因该公司破产倒闭, 无剩余财产可偿还债务, 公司对该应收账款全额计提坏账准备。

(4) 公司本期未发生应收账款已全额计提坏账准备, 或计提坏账准备的比例较大, 但在本期又全额收回或转回, 或在本期收回或转回比例较大的情况。

(5) 公司本期无实际核销的应收账款。

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

(7) 应收账款金额前五名单位情况

客户排名	与本公司关系	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
第一名	非关联方, 购销关系	60,079,592.02	1年以内	48.43
第二名	非关联方, 购销关系	5,150,059.80	1年以内	4.15
第三名	非关联方, 购销关系	3,242,138.55	1年以内	2.61
第四名	非关联方, 购销关系	3,184,611.52	1年以内	2.57
第五名	非关联方, 购销关系	2,174,565.73	主要1至2年	1.75
合计		73,830,967.62		59.51

(8) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)
福建省菲奈斯制衣有限责任公司	同一家族控制企业	383,832.93	0.31
合计		383,832.93	0.31

(9) 公司本期无终止确认的应收账款。

(10) 公司本期无以应收账款为标的资产进行证券化的交易安排。

5、其他应收款

(1) 其他应收款分类

① 其他应收款按种类披露

项目	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	1,062,656.82	6.04	1,062,656.82	100.00	1,062,656.82	5.27	1,062,656.82	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收款	15,916,443.89	90.44	2,591,726.97	16.28	18,567,972.02	92.11	1,764,195.27	9.50
账龄组合	15,916,443.89	90.44	2,591,726.97	16.28	18,567,972.02	92.11	1,764,195.27	9.50
关联方组合	-	-	-	-	-	-	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	618,919.68	3.52	618,919.68	100.00	527,515.54	2.62	527,515.54	100.00
合计	17,598,020.39	100.00	4,273,303.47	24.28	20,158,144.38	100.00	3,354,367.63	16.64

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

欠款单位及款项内容	账面余额	坏账金额	账龄	计提比例 (%)	理由
张应允私吞公司货款	1,062,656.82	1,062,656.82	2至3年	100.00	注①
合计	1,062,656.82	1,062,656.82		100.00	

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

②其他应收款按账龄披露

账龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年内 (含1年)	5,314,830.49	30.20	265,741.53	5.00	8,016,616.70	39.76	400,830.84	5.00
1至2年 (含2年)	4,790,106.40	27.22	479,010.64	10.00	10,578,785.14	52.48	2,014,269.65	19.04
2至3年 (含3年)	5,930,340.96	33.70	2,586,944.96	43.62	23,392.00	0.12	7,017.60	30.00
3年以上	1,562,742.54	8.88	941,606.34	60.25	1,539,350.54	7.64	932,249.54	60.56
合计	17,598,020.39	100.00	4,273,303.47	24.28	20,158,144.38	100.00	3,354,367.63	16.64

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额				年初余额		
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额
1年以内 (含1年)	5,314,830.49	33.39	265,741.53		8,016,616.70	43.17	400,830.84
1至2年 (含2年)	4,790,106.40	30.10	479,010.64		9,516,128.32	51.25	951,612.83
2至3年 (含3年)	4,776,280.00	30.01	1,432,884.00		23,392.00	0.13	7,017.60
3年以上	1,035,227.00	6.50	414,090.80		1,011,835.00	5.45	404,734.00
合计	15,916,443.89	100.00	2,591,726.97		18,567,972.02	100.00	1,764,195.27

(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款

供应商或款项内容	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提理由
多家供应商	527,515.54	527,515.54	3年以上	100.00	注①
原预付天津津棉棉业有限公司原棉款	91,404.14	91,404.14	2至3年	100.00	多次催缴无法收回,现该公司法人代表及相关业务人员已经无法联络
合计	618,919.68	618,919.68		100.00	

注：①公司预付多家供应商款项共计人民币 527,515.54 元，系公司多年未结算的预付供应商的货物或劳务款项，因收回可能性很小，故公司已对该应收款项全额计提坏账准备。

(4) 公司本期未发生其他应收款已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的情况。

(5) 公司本期未发生核销其他应收款的情况。

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

(7) 期末其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	备注
中国太平洋财产保险股份有限公司泉州中心支公司、中国太平洋财产保险股份有限公司晋江支公司	供应商	9,396,959.57	1至3年	53.40	①
中华人民共和国济宁海关	地方政府	2,102,366.28	1年以内	11.95	②
泉州市国家税务局	地方政府	1,556,478.57	1年以内	8.84	③
张应允	原单位员工	1,062,656.82	2至3年	6.04	④
福建省晋江市电力有限责任公司	供应商	1,000,000.00	3年以上	5.68	⑤
合计		15,118,461.24		85.91	

注：① 本期期末应收保险理赔款及诉讼费共计人民币 9,396,959.57 元。（见本附注第八项或有事项及第十项资产负债表日后事项的说明）

② 本期期末应收中华人民共和国济宁海关人民币 2,102,366.28 元，系公司首次开展棉花进料加工贸易备案保证金。

③ 本期期末应收泉州市国家税务局人民币 1,556,478.57 元，系尚未收回的增

值税出口退税款。

④本期期末应收原公司营销部业务员张应允私吞的公司货款，共计人民币 1,062,656.82 元。（见本科目注释之第（1）款之单项金额重大并单项计提坏账准备的说明）

⑤本期期末应收福建省晋江市电力有限责任公司土地押金，共计人民币 1,000,000.00 元，目前土地使用权证尚在办理中。

（8）公司本期期末余额中无应收关联方款项。

（9）公司本期无终止确认的其他应收款项。

（10）公司本期未发生以其他应收款项为标的进行证券化的业务。

## 6、预付款项

### （1）预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1年以内（含1年）	163,964,132.98	98.28	50,337,395.01	96.99
1至2年（含2年）	1,368,862.82	0.82	1,147,084.17	2.21
2至3年（含3年）	1,088,911.66	0.65	55,493.49	0.11
3年以上	411,812.86	0.25	358,824.77	0.69
合计	166,833,720.32	100.00	51,898,797.44	100.00

注：账龄超过 1 年的预付账款主要系尚未结算的预付工程款及预付设备款。

### （2）预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	发生时间	未结算原因
阿克苏绿岛棉业有限责任公司	非关联方, 购销关系	120,644,670.14	主要2010年	尚未收到所采购的货物
新疆天飞达棉业有限公司	非关联方, 购销关系	14,416,776.80	2010年	尚未收到所采购的货物
徐州丰盛棉业有限公司	非关联方, 购销关系	4,717,130.50	2010年	尚未收到所采购的货物
立达（常州）纺织仪器有限公司	非关联方, 购销关系	4,100,000.00	2010年	尚未收到所采购的设备
福建嘉达纺织股份有限公司	非关联方, 购销关系	2,982,621.11	2010年	尚未收到所采购的货物
合计		146,861,198.55		

（3）公司本期期末无预付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

(4) 公司本期期末无预付关联方的款项。

## 7、存货

### (1) 存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	125,873,441.62	54,421.23	125,819,020.39	47,776,357.33	195,415.91	47,580,941.42
在产品	12,625,522.51	-	12,625,522.51	10,430,801.40	-	10,430,801.40
库存商品	95,921,746.09	2,192,041.05	93,729,705.04	45,391,807.21	2,279,342.57	43,112,464.64
在途材料	13,837,618.02	-	13,837,618.02	31,557,590.06	-	31,557,590.06
辅助材料	17,102,267.22	873,642.36	16,228,624.86	14,489,691.77	522,005.77	13,967,686.00
委托加工物资	20,303,053.54	-	20,303,053.54	-	-	-
合计	285,663,649.00	3,120,104.64	282,543,544.36	149,646,247.77	2,996,764.25	146,649,483.52

### (2) 存货跌价准备

项目	年初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
原材料	195,415.91	261.47	-	141,256.15	54,421.23
辅助材料	522,005.77	351,636.59	-	-	873,642.36
库存商品	2,279,342.57	1,884,641.39	-	1,971,942.91	2,192,041.05
合计	2,996,764.25	2,236,539.45	-	2,113,199.06	3,120,104.64

### (3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	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(%)
原材料	期末可变现净值低于成本	无	不适用
辅助材料	期末可变现净值低于成本	无	不适用
库存商品	期末可变现净值低于成本	无	不适用
合计			

(4) 公司本期未发生存货抵押的事项。

(5) 公司本期存货中无借款费用资本化的金额。

## 8、对合营企业和联营企业投资

被投资单位名称	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
合计							
二、联营企业							
泉州竹源纺织有限公司	20.00	20.00	2,869,794.62	-	2,869,794.62	7,559.90	-130,205.38
合计	20.00	20.00	2,869,794.62	-	2,869,794.62	7,559.90	-130,205.38

### 9、长期股权投资

被投资单位名称	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
上海兴晖创业投资有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00	-	20,000,000.00	10.00	10.00	无	-	-	-
泉州竹源纺织有限公司	权益法	600,000.00	-	573,958.92	573,958.92	20.00	20.00	无	-	-	-
合计		20,600,000.00	20,000,000.00	573,958.92	20,573,958.92				-	-	-

注：公司本期无向投资企业转移资金的能力受到限制的情况。

### 10、固定资产

#### (1) 固定资产情况

项目	年初余额	本期增加		本期减少	期末余额
一、账面原值合计	854,472,087.72	14,445,703.02		7,635,044.47	861,282,746.27
其中：房屋、建筑物	175,503,643.27	1,167,221.85		-	176,670,865.12
机器设备	643,184,204.42	11,710,841.76		6,523,039.97	648,372,006.21
运输设备	10,232,050.59	755,786.04		652,995.50	10,334,841.13
其他	25,552,189.44	811,853.37		459,009.00	25,905,033.81
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计	261,394,251.23	-	50,599,130.79	4,339,897.17	307,653,484.85
其中：房屋、建筑物	41,911,589.48	-	7,849,569.65	-	49,761,159.13
机器设备	199,492,303.93	-	37,629,243.37	3,412,972.18	233,708,575.12
运输设备	5,396,286.25	-	1,663,934.26	558,074.02	6,502,146.49
其他	14,594,071.57	-	3,456,383.51	368,850.97	17,681,604.11
三、固定资产账面净值合计	593,077,836.49	-		-	553,629,261.42
其中：房屋、建筑物	133,592,053.79	-		-	126,909,705.99
机器设备	443,691,900.49	-		-	414,663,431.09
运输设备	4,835,764.34	-		-	3,832,694.64
其他	10,958,117.87	-		-	8,223,429.70
四、减值准备合计	4,306,545.30	-		-	4,306,545.30
其中：房屋、建筑物	715,630.33	-		-	715,630.33
机器设备	3,575,902.01	-		-	3,575,902.01
运输设备	-	-		-	-
其他	15,012.96	-		-	15,012.96
五、固定资产账面价值合计	588,771,291.19	-		-	549,322,716.12
其中：房屋、建筑物	132,876,423.46	-		-	126,194,075.66
机器设备	440,115,998.48	-		-	411,087,529.08
运输设备	4,835,764.34	-		-	3,832,694.64
其他	10,943,104.91	-		-	8,208,416.74

本期折旧额 50,599,130.79 元。

本期由在建工程转入固定资产原值为 5,823,909.92 元。

(2) 本期无通过融资租赁租入的固定资产。

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

项目	账面价值
房屋及建筑物-印花车间	1,137,085.86
合计	1,137,085.86

#### (4) 固定资产抵押情况

① 母公司于 2010 年 12 月以账面原值人民币 7,764,662.50 元、本期期末账面价值人民币 2,916,850.16 元的房屋、建筑物，连同晋国用（2001）字第 01278 号、晋国用（2001）字第 01279 号土地使用权，作为向泰国盘谷银行厦门分行最高额度 3,000,000.00 美元贷款的抵押物。截止至 2010 年 12 月 31 日，该额度实际贷款金额为 1,300,000.00 美元。

② 母公司于 2010 年 4 月以账面原值人民币 34,596,844.96 元、本期期末账面价值人民币 27,341,510.06 元的房屋、建筑物，连同晋国用（2001）字第 01274 号土地使用权，作为向中国银行股份有限公司晋江支行额度 40,000,000.00 元贷款的抵押物。截止至 2010 年 12 月 31 日，该额度实际贷款金额为 40,000,000.00 元。

③ 子公司江西凤竹棉纺有限公司于 2007 年 1 月以账面原值人民币 62,433,584.02 元、本期期末账面价值人民币 49,348,588.84 元的机器设备，以及账面原值人民币 38,403,666.78 元、本期期末账面价值人民币 32,255,708.18 元的房屋、建筑物，连同瑞国用（2006）第 Q:008 号土地使用权，作为向江西省瑞昌市农业银行申请总额度人民币 72,000,000.00 元的棉纺项目贷款的抵押物。截止至 2010 年 12 月 31 日，该额度实际贷款人民币 49,000,000.00 元。

④ 子公司江西凤竹棉纺有限公司于 2010 年 6 月以账面原值人民币 29,474,965.16 元、本期期末账面价值人民币 23,405,339.98 元的机器设备作为向上海浦东发展银行申请贷款的抵押物。截止至 2010 年 12 月 31 日，该贷款余额为人民币 9,500,000.00 元。

## 11、在建工程

### (1) 在建工程明细情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
转杯纺纱机设备安装工程	-	-	-	-	-	-
染色机安装工程	2,813,247.87	-	2,813,247.87	-	-	-
气纺车间工程	1,350,726.00	-	1,350,726.00	-	-	-
圆机车间工程	-	-	-	401,787.86	-	401,787.86
污水厂除臭改造工程	363,404.10	-	363,404.10	-	-	-
异纤清除机安装工程	-	-	-	-	-	-
忠信常温染色机安装工程	-	-	-	-	-	-
漂染一厂导热油路管改造工程	172,758.18	-	172,758.18	-	-	-
仓库钢构工程	147,806.55	-	147,806.55	-	-	-
筒子染色机安装工程	62,408.51	-	62,408.51	-	-	-
气流纺设备安装工程	66,470.11	-	66,470.11	-	-	-
其他工程项目	805,221.53	-	805,221.53	471,647.24	-	471,647.24
合计	5,782,042.85	-	5,782,042.85	873,435.10	-	873,435.10

(2) 在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	年初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源	期末余额
转杯纺纱机设备安装工程	4,500,000.00	-	4,504,273.49	4,504,273.49	-	100.09	100.00	无	无	不适用	自筹	-
染色机安装工程	3,000,000.00	-	2,813,247.87	-	-	93.77	95.00	无	无	不适用	自筹	2,813,247.87
气纺车间工程	7,700,000.00	-	1,350,726.00	-	-	17.54	20.00	无	无	不适用	自筹	1,350,726.00
圆机车间工程	-	401,787.86	-	401,787.86	-	-	100.00	无	无	不适用	自筹	-
污水厂除臭改造工程	-	-	363,404.10	-	-	-	90.00	无	无	不适用	自筹	363,404.10
异纤清除机安装工程	-	-	356,611.90	356,611.90	-	-	100.00	无	无	不适用	自筹	-
忠信常温染色机安装工程	-	-	209,401.71	209,401.71	-	-	100.00	无	无	不适用	自筹	-
漂染一厂导热油路管改造工程	-	-	172,758.18	-	-	-	90.00	无	无	不适用	自筹	172,758.18
仓库钢构工程	-	-	317,595.55	169,789.00	-	-	50.00	无	无	不适用	自筹	147,806.55
筒子染色机安装工程	2,000,000.00	-	62,408.51	-	-	3.12	5.00	无	无	不适用	自筹	62,408.51
气流纺设备安装工程	-	-	66,470.11	-	-	-	10.00	无	无	不适用	自筹	66,470.11
其他工程项目	-	471,647.24	515,620.25	182,045.96	-	-	-	无	无	不适用	自筹	805,221.53
合计	-	873,435.10	10,732,517.67	5,823,909.92	-	-	-	-	-	-	-	5,782,042.85

(3) 公司本期无在建工程减值事项。

12、工程物资

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基建材料及零星材料	147,891.77	995,661.23	850,683.50	292,869.50
合计	147,891.77	995,661.23	850,683.50	292,869.50

### 13、无形资产

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	44,881,631.84	-	-	44,881,631.84
其中：土地使用权	39,742,970.24	-	-	39,742,970.24
软件	355,256.00	-	-	355,256.00
ERP	4,783,405.60	-	-	4,783,405.60
二、累计摊销合计	8,488,737.17	1,315,950.96	-	9,804,688.13
其中：土地使用权	6,577,356.44	801,956.27	-	7,379,312.71
软件	111,757.64	35,654.12	-	147,411.76
ERP	1,799,623.09	478,340.57	-	2,277,963.66
三、无形资产账面净值合计	36,392,894.67	-1,315,950.96	-	35,076,943.71
其中：土地使用权	33,165,613.80	-801,956.27	-	32,363,657.53
软件	243,498.36	-35,654.12	-	207,844.24
ERP	2,983,782.51	-478,340.57	-	2,505,441.94
三、无形资产减值准备合计	-	-	-	-
其中：土地使用权	-	-	-	-
软件	-	-	-	-
ERP	-	-	-	-
四、无形资产账面价值合计	36,392,894.67	-1,315,950.96	-	35,076,943.71
其中：土地使用权	33,165,613.80	-801,956.27	-	32,363,657.53
软件	243,498.36	-35,654.12	-	207,844.24
ERP	2,983,782.51	-478,340.57	-	2,505,441.94

注：本期无形资产摊销额 1,315,950.96 元。

(2) 公司的土地使用权以出让方式取得，均已取得土地使用权证。

(3) 无形资产担保情况

① 母公司于 2010 年 12 月以账面原值人民币 2,418,253.97 元、本期期末账面价值人民币 1,672,021.19 元、土地证编号为晋国用(2001)字第 01278 号、晋国用(2001)字第 01279 号土地使用权，连同房产作为向泰国盘谷银行厦门分行最高额度 3,000,000.00 美元贷款的抵押物。截止至 2010 年 12 月 31 日，该额度实际贷款金额为 1,300,000.00 美元。

② 母公司于 2010 年 4 月以账面原值人民币 3,538,478.55 元，本期期末账面价值

人民币 2,446,565.41 元，土地证编号为晋国用（2001）字第 01274 号土地使用权，连同房产作为向中国银行股份有限公司晋江支行额度 40,000,000.00 元贷款的抵押物。截止至 2010 年 12 月 31 日，该额度实际贷款金额为 40,000,000.00 元。

③子公司江西凤竹棉纺有限公司于 2007 年 1 月以账面原值人民币 5,789,400.00 元、本期期末账面价值人民币 5,210,460.00 元、土地证编号为瑞国用（2006）第 Q:008 号的土地使用权，连同部分机器设备和房屋、建筑物，作为向江西省瑞昌市农业银行申请总额度人民币 72,000,000.00 元的棉纺项目贷款的抵押物。截止至 2010 年 12 月 31 日，该额度实际贷款人民币 49,000,000.00 元。

（4）公司本期无开发项目支出。

#### 14、递延所得税资产/递延所得税负债

##### （1）已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末余额	年初余额
<b>递延所得税资产：</b>		
资产减值准备	2,630,002.19	2,499,573.88
交易性金融资产公允价值损失的可抵扣暂时性差异	-	273.90
开办费	221,088.27	
尚未验收的政府补助产生的可抵扣暂时性差异	1,500,000.00	1,500,000.00
本期未实际支付的工资的可抵扣暂时性差异	1,193,008.87	-
本期未实际支付的职工教育经费的可抵扣暂时性差异	351,429.36	-
其他可抵扣暂时性差异	7,549.37	7,549.37
小 计	5,903,078.06	4,007,397.15
<b>递延所得税负债：</b>		
估计理赔款收入产生的递延所得税负债	149,543.94	106,500.00
小 计	149,543.94	106,500.00

##### （2）未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异	-	596,663.59
可抵扣亏损	-	372,493.89
合计	-	969,157.48

注：由于本期期初子公司山东鱼台凤竹纺织有限责任公司及江西凤竹棉纺有限公司尚无法确定未来能否获得足够的应纳税所得额，基于会计谨慎原则，本期期初未确认可抵扣暂时性差异与可抵扣亏损的递延所得税资产；本期山东鱼台凤竹纺织有限责任公司及江西凤竹棉纺有限公司盈利状况良好，且已经具备持续盈利能力，故本期期末确认可抵扣暂时性差异的递延所得税资产。

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	年初余额	备注
2012年	-	321,164.72	
2013年	-	1,168,810.83	
合计	-	1,489,975.55	

(4) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项目	期末余额
<b>应纳税差异项目：</b>	
估计理赔款收入	996,959.57
小计	996,959.57
<b>可抵扣差异项目：</b>	
资产减值准备	17,291,678.27
开办费	884,353.09
尚未验收的政府补助	10,000,000.00
本期未实际支付的工资	7,953,392.49
本期未实际支付的职工教育经费	2,342,862.40
其他	50,329.14
小计	38,522,615.39

15、资产减值准备明细

项目	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
一、坏账准备	10,089,008.86	2,102,077.45	-	-	12,191,086.31
二、存货跌价准备	2,996,764.25	2,236,539.45	-	2,113,199.06	3,120,104.64
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	4,306,545.30	-	-	-	4,306,545.30
八、工程物资减值准备	-	-	-	-	-
九、在建工程减值准备	-	-	-	-	-
十、生产性生物资产减值准备	-	-	-	-	-
其中：成熟生产性生物资产减值	-	-	-	-	-
十一、油气资产减值准备	-	-	-	-	-
十二、无形资产减值准备	-	-	-	-	-
十三、商誉减值准备	-	-	-	-	-
十四、其他	-	-	-	-	-
合计	17,392,318.41	4,338,616.90	-	2,113,199.06	19,617,736.25

### 16、所有权受到限制的资产

所有权受到限制的资产类别	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、用于担保的资产	122,479,776.97	29,788,075.47	7,670,808.62	144,597,043.82
房屋、建筑物	37,172,840.12	27,341,510.06	2,000,281.78	62,514,068.40
机器设备	78,260,203.28	-	5,506,274.46	72,753,928.82
土地使用权	7,046,733.57	2,446,565.41	164,252.38	9,329,046.60
二、其他原因造成所有权受到限制的资产	64,259,624.18	5,118,477.80	18,121,626.39	51,256,475.59
银行承兑汇票保证金、信用证保证金	64,259,624.18	5,118,477.80	18,121,626.39	51,256,475.59
合计	186,739,401.15	34,906,553.27	25,792,435.01	195,853,519.41

#### (1) 用于担保的资产

① 母公司于 2010 年 12 月以账面原值人民币 2,418,253.97 元，本期期末账面价值人民币 1,672,021.19 元，土地证编号为晋国用(2001)字第 01278 号、晋国用(2001)字第 01279 号土地使用权，连同账面原值人民币 7,764,662.50 元、本期期末账面价值人民币 2,916,850.16 元的房屋、建筑物，作为向泰国盘谷银行厦门分行最高额度

3,000,000.00 美元贷款的抵押物。截止至 2010 年 12 月 31 日, 该额度实际贷款 1,300,000.00 美元。

②母公司于 2010 年 4 月以账面原值人民币 3,538,478.55 元, 本期期末账面价值人民币 2,446,565.41 元, 土地证编号为晋国用(2001)字第 01274 号土地使用权, 连同账面原值人民币 34,596,844.96 元、本期期末账面价值人民币 27,341,510.06 元的房屋、建筑物, 作为向中国银行股份有限公司晋江支行额度 40,000,000.00 元贷款的抵押物。截止至 2010 年 12 月 31 日, 该额度实际贷款金额为 40,000,000.00 元。

③子公司江西凤竹棉纺有限公司于 2007 年 1 月以账面原值人民币 62,433,584.02 元、本期期末账面价值人民币 49,348,588.84 元的机器设备, 以及账面原值人民币 38,403,666.78 元、本期期末账面价值人民币 32,255,708.18 元的房屋、建筑物, 连同账面原值人民币 5,789,400.00 元、本期期末账面价值人民币 5,210,460.00 元的瑞国用(2006)第 Q:008 号土地使用权, 作为向江西省瑞昌市农业银行申请总额度人民币 72,000,000.00 元的棉纺项目贷款的抵押物。截止至 2010 年 12 月 31 日, 该额度实际贷款人民币 49,000,000.00 元。

④子公司江西凤竹棉纺有限公司于 2010 年 6 月以账面原值人民币 29,474,965.16 元、本期期末账面价值人民币 23,405,339.98 元的机器设备作为向上海浦东发展银行申请贷款的抵押物。截止至 2010 年 12 月 31 日, 该贷款余额为人民币 9,500,000.00 元。

## (2) 其他原因造成所有权受到限制的资产

本期公司因开具银行承兑汇票、信用证保证金, 共计人民币 51,256,475.59 元, 上述款项在汇票到期日前不得支取。

## 17、短期借款

### (1) 短期借款分类

项目	期末余额	年初余额
质押借款	14,847,552.82	8,876,660.00
抵押借款	18,109,510.00	19,355,419.60
保证借款	283,370,806.29	232,935,473.26
信用借款	-	-
合计	316,327,869.11	261,167,552.86

注：①期末余额中，包括母公司开具给子公司山东鱼台风竹纺织有限责任公司，且山东鱼台风竹纺织有限责任公司已贴现的截止至 2010 年 12 月 31 日未到期的银行承兑汇票，票面金额合计人民币 10,300,000.00 元，相应的保证金存款户期末余额计人民币 2,060,000.00 元。

②期末余额中，包括子公司江西凤竹棉纺有限公司开具给山东鱼台风竹纺织有限责任公司，且山东鱼台风竹纺织有限责任公司已贴现的截止至 2010 年 12 月 31 日未到期的银行承兑汇票，票面金额合计人民币 20,000,000.00 元，相应的保证金存款户期末余额计人民币 10,000,000.00 元。

③公司将存入上述保证金存款户款项余额合计人民币 12,060,000.00 元作为现金流量表中的支付其他与筹资活动有关的现金。

(2) 公司本期无已到期未偿还的短期借款。

#### 18、应付票据

票据类别	期末余额	年初余额
商业承兑汇票	-	-
银行承兑汇票	88,431,075.48	120,382,048.38
合计	88,431,075.48	120,382,048.38

注：①下一会计期间将到期的金额 88,431,075.48 元。

②期末应付票据中应付关联方款项如下

单位	期末余额	占应付票据余额的比例(%)
福建凤竹集团有限公司	20,000,000.00	22.62
福建省晋江安泰化工有限公司	434,491.75	0.49
合计	20,434,491.75	23.11

#### 19、应付账款

(1) 按账龄列示

账龄	期末余额	年初余额
1年内(含1年)	58,875,459.22	55,821,236.56
1至2年(含2年)	323,099.95	2,025,261.90
2至3年(含3年)	1,974,010.41	637,925.73
3年以上	1,034,001.81	544,449.01
合计	62,206,571.39	59,028,873.20

## (2) 主要项目披露

项目	期末余额	年初余额
应付材料款	59,557,330.48	56,098,161.30
应付设备及工程款	2,649,240.91	2,930,711.90
合计	62,206,571.39	59,028,873.20

(3) 本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

关联方名称	期末余额	年初余额
福建凤竹集团有限公司	6,442,434.05	3,008,705.53
福建省晋江安泰化工有限公司	504,490.81	334,417.43
福建省菲奈斯制衣有限责任公司	132,240.00	-
晋江恒泰化工贸易有限公司	51,028.50	38,273.72
泉州竹源纺织有限公司	7,559.90	-
合计	7,137,753.26	3,381,396.68

(4) 账龄超过 1 年的应付账款，主要系尚未取得发票的原材料暂估款。

(5) 应付账款期末余额中应付关联方款项为 7,137,753.26 元，占应付账款总额的比例为 11.47%。

## 20、预收款项

## (1) 按账龄列示

账龄	期末余额	年初余额
1年内(含1年)	6,816,492.22	3,915,263.16
1至2年(含2年)	2,717.50	58,538.65
2至3年(含3年)	-	1,883.80
3年以上	-	-
合计	6,819,209.72	3,975,685.61

## (2) 主要项目披露

项目	期末余额	年初余额
预收货款	6,819,209.72	3,975,685.61
合计	6,819,209.72	3,975,685.61

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

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

### 21、应付职工薪酬

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	6,518,065.18	76,914,963.41	73,163,486.82	10,269,541.77
二、职工福利费		320,096.43	320,096.43	-
三、社会保险费	649,376.10	3,544,003.99	3,741,933.44	451,446.65
其中：1. 医疗保险费	42,113.50	413,800.90	417,852.59	38,061.81
2. 基本养老保险费	482,637.00	2,505,887.72	2,676,471.88	312,052.84
3. 年金缴费		-	-	-
4. 失业保险费	54,959.80	203,953.12	216,779.12	42,133.80
5. 工伤保险费	55,744.20	259,632.45	263,993.95	51,382.70
6. 生育保险费	13,921.60	160,729.80	166,835.90	7,815.50
四、住房公积金	-	-	-	-
五、工会经费和职工教育经费	3,897,120.53	2,027,223.25	1,384,960.78	4,539,383.00
六、非货币性福利	-	-	-	-
七、因解除劳动关系给予的补偿	-	-	-	-
八、其他	-	-	-	-
其中：以现金结算的股份支付	-	-	-	-
合计	11,064,561.81	82,806,287.08	78,610,477.47	15,260,371.42
其中：拖欠性质				
工效挂钩				

### 22、应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	-4,389,974.81	-2,637,948.12
消费税	-	-
营业税	-	-
企业所得税	8,739,420.77	1,514,282.44
个人所得税	198,790.36	194,135.21
城市维护建设税	44,863.46	204,261.12
印花税	78,899.41	81,857.97
房产税	88,714.10	101,383.32
土地使用税	264,925.89	264,613.52
教育费附加	26,918.08	87,541.48
地方教育费附加	27,024.34	52,150.38
堤防工程维护费	31,168.57	100,622.25
残疾人就业保障金	-	35,860.16
代扣代缴股息分红所得	-	64,239.00
合计	5,110,750.17	62,998.73

## 23、应付利息

项 目	期末余额	年初余额
长期借款应付利息	152,165.56	103,840.00
短期融资券应付利息	1,943,125.00	-
短期借款应付利息	1,116,754.37	376,083.41
合 计	3,212,044.93	479,923.41

## 24、其他应付款

## (1) 按账龄列示

账龄	期末余额	年初余额
1年内(含1年)	35,743,483.71	1,011,795.32
1至2年(含2年)	360,108.09	31,588.58
2至3年(含3年)	22,847.63	123,716.17
3年以上	2,201,258.73	2,132,005.32
合计	38,327,698.16	3,299,105.39

## (2) 金额较大的其他应付款明细列示如下

单位名称或款项内容	期末余额	占其他应付款期末余额的比例%	性质或内容
江西凤竹房地产有限公司	34,333,055.00	89.58	借款本金及应付利息
应付代付收购资产款	1,531,013.50	3.99	注①
合计	35,864,068.50	93.57	

注①：子公司山东鱼台风竹纺织有限责任公司应付设立时的收购资产款。因涉及人员较多，手续复杂，该笔款项的偿付事项正在进行中。

(3) 本期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位及关联方情况如下

单位名称	期末余额	年初余额
江西凤竹房地产有限公司	34,333,055.00	-
福建凤竹集团有限公司	68,846.33	216,583.03
合计	34,401,901.33	216,583.03

## (4) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

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

(5) 其他应付款期末余额中应付关联方款项为人民币 34,401,901.33 元, 占其他应付款本期期末余额的 89.76%。

## 25、预计负债

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对外提供担保	-	-	-	-
未决诉讼	7,800.00	4,108.79	-	11,908.79
产品质量保证	-	-	-	-
重组义务	-	-	-	-
辞退福利	-	-	-	-
待执行的亏损合同	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
合计	7,800.00	4,108.79	-	11,908.79

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

## 26、一年内到期的非流动负债

### (1) 一年内到期的非流动负债分类

负债类别	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	20,000,000.00	10,000,000.00
合计	20,000,000.00	10,000,000.00

### (2) 一年内到期的长期借款

#### ① 一年内到期的长期借款分类

借款类别	期末余额	年初余额
抵押借款	20,000,000.00	10,000,000.00
合计	20,000,000.00	10,000,000.00

#### ② 一年内到期的长期借款情况

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末余额	年初余额
瑞昌市农业银行	2007-1-8	2010-7-25	人民币	7.65	-	10,000,000.00
瑞昌市农业银行	2007-1-11	2011-7-25	人民币	5.96	7,000,000.00	-
瑞昌市农业银行	2007-1-31	2011-7-25	人民币	6.22	10,000,000.00	-
瑞昌市农业银行	2007-2-8	2011-7-25	人民币	5.96	3,000,000.00	-
合计					20,000,000.00	10,000,000.00

③公司一年内到期的长期借款中无逾期借款。

④公司上述一年内到期的长期借款中无资产负债表日后已偿还的金额。

## 27、其他流动负债

项目	期末余额	年初余额
短期融资券	100,000,000.00	-
合计	100,000,000.00	-

2010 年，本公司发行了短期融资券人民币 1 亿元，详见附注十一、2。

## 28、长期借款

### (1) 长期借款分类

借款类别	期末余额	年初余额
抵押借款	69,000,000.00	49,000,000.00
合计	69,000,000.00	49,000,000.00

### (2) 金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末余额	年初余额
中国银行晋江支行	2010-4-22	2013-4-22	人民币	5.13	40,000,000.00	-
瑞昌市农业银行	2007-2-8	2012-1-8	人民币	5.96	7,000,000.00	7,000,000.00
瑞昌市农业银行	2007-6-18	2012-1-8	人民币	5.96	7,000,000.00	7,000,000.00
瑞昌市农业银行	2007-2-12	2012-1-8	人民币	5.96	5,000,000.00	5,000,000.00
瑞昌市农业银行	2007-2-28	2012-1-8	人民币	6.22	5,000,000.00	5,000,000.00
合计	--	--	--	--	64,000,000.00	24,000,000.00

## 29、其他非流动负债

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

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

## 30、股本

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

## 31、资本公积

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

## 32、盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	46,565,013.68	7,237,111.34	-	53,802,125.02
任意盈余公积	22,339,575.96	-	-	22,339,575.96
合计	68,904,589.64	7,237,111.34	-	76,141,700.98

## 33、未分配利润

项目	期末余额	提取或分配比例 (%)
调整前上年末未分配利润	74,986,236.29	
调整年初未分配利润合计数 (调增+, 调减-)	-	
调整后年初未分配利润	74,986,236.29	
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	93,572,919.23	
减: 提取法定盈余公积	7,237,111.34	按本年母公司净利润的10% 计提法定盈余公积
提取任意盈余公积	-	
提取一般风险准备	-	
应付普通股股利	17,000,000.00	
转作股本的普通股股利	-	
期末未分配利润	144,322,044.18	-

未分配利润中包括子公司当年提取的盈余公积归属于母公司的金额 1,749,166.59 元。

## 34、营业总收入、营业总成本

## (1) 营业收入

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	902,706,389.81	681,651,162.02
其他业务收入	21,510,091.03	6,094,838.47
合计	924,216,480.84	687,746,000.49

## (2) 营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务成本	754,701,553.82	595,457,625.01
其他业务支出	17,593,189.15	4,813,991.85
合计	772,294,742.97	600,271,616.86

## (3) 主营业务 (分行业)

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
纺织	902,706,389.81	754,701,553.82	681,651,162.02	595,457,625.01
合计	902,706,389.81	754,701,553.82	681,651,162.02	595,457,625.01

## (4) 主营业务(分产品)

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
织造	534,615,372.14	453,561,679.18	357,515,445.79	312,659,167.11
漂染	163,635,618.16	147,475,516.52	157,646,754.12	145,871,666.76
纺纱	186,693,617.04	140,879,168.02	132,525,753.64	110,113,886.19
染纱	17,761,782.47	12,785,190.10	20,420,694.69	15,103,196.03
制衣	-	-	12,504,715.97	10,953,449.75
污水处理	-	-	1,037,797.81	756,259.17
合计	902,706,389.81	754,701,553.82	681,651,162.02	595,457,625.01

## (5) 主营业务收入(分地区)

地区名称	本期发生额	上期发生额
福建地区	492,772,177.54	405,353,049.01
国内其他地区	97,425,010.59	90,955,319.18
国外	312,509,201.68	185,342,793.83
合计	902,706,389.81	681,651,162.02

## (6) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名次	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	237,130,467.03	25.66
第二名	42,511,081.48	4.60
第三名	24,726,720.15	2.68
第四名	20,596,279.28	2.23
第五名	18,585,836.81	2.01
合计	343,550,384.75	37.18

## 35、营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	17,697.12	57,294.66	详见附注三、1说明
城市维护建设税	1,232,193.76	817,653.76	详见附注三、1说明
教育费附加	585,278.33	418,699.20	详见附注三、1说明
地方教育附加费	285,866.34	396,620.10	详见附注三、1说明
增值税	-	3,000.00	
合计	2,121,035.55	1,693,267.72	

## 36、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资	7,674,061.96	4,542,906.49
运输费	4,390,272.87	4,564,701.25
进出口费用	4,104,923.24	2,326,668.64
车辆费用	1,382,314.04	1,060,945.34
广告费	1,049,161.89	361,077.80
折旧费	955,163.79	793,710.67
样品费	826,125.23	849,196.78
差旅费	661,603.48	330,843.23
业务招待费	516,440.75	246,957.00
质量损失费	191,428.23	169,332.30
邮寄费	152,496.68	152,814.31
水电费	141,518.81	155,567.13
通话费	135,274.48	219,608.68
办公用品费	125,609.63	35,517.30
检测费	54,322.00	64,765.78
辅料物料消耗	40,007.94	55,203.69
修理费	38,955.18	27,683.74
信息费	8,025.00	2,171.00
劳保用品	3,991.22	1,416.93
其他	72,586.06	33,303.83
合计	22,524,282.48	15,994,391.89

## 37、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资	10,061,799.32	8,141,299.23
研发支出	5,978,063.55	4,920,539.65
折旧费	3,038,739.99	3,502,119.78
保险费	1,383,359.02	976,120.34
外部咨询费	1,849,777.75	1,493,921.50
土地使用税	1,811,518.50	1,818,951.68
基本养老保险	1,905,903.72	1,637,087.40
无形资产摊销	1,315,432.51	1,369,858.11
房产税	1,157,634.00	914,745.70
工会经费	1,155,655.57	927,444.15
差旅费	917,729.23	496,722.78
职工教育经费	871,567.68	704,733.11
车辆运行费	819,768.30	718,698.70
业务招待费	629,291.50	495,516.15
印花税	520,693.82	373,088.79
辅料消耗	470,841.22	362,465.12
业务宣传费	360,590.80	45,600.00
福利费	319,044.73	1,179,714.31
医疗保险	318,229.63	370,788.00
邮电费	294,379.53	257,259.21
办公用品费	285,320.23	199,998.39
堤防工程维护费	252,046.58	192,763.72
水电费	234,208.62	246,466.75
董事会费	199,968.00	199,968.00
人事招聘费	147,316.82	16,811.00
修理费	135,988.54	148,724.01
残疾人就业保障金	119,856.11	50,043.75
政府规费	118,850.00	102,650.00
诉讼费	116,734.71	274,127.00
工伤、生育保险	420,362.25	377,022.37
网络信息费	114,416.92	61,490.00
劳动保护费	94,528.81	18,166.22
失业保险	128,955.12	131,467.70
检验费	38,526.98	25,411.35
认证费	32,000.00	69,930.00
报刊图书费	26,308.50	26,865.20
绿化费	25,523.50	47,872.50
聘请中介机构费	23,800.80	140,641.67
会员费	14,000.00	3,000.00
信息费	5,867.00	1,768.96
会议费	4,450.00	1,350.00
宣传费	4,388.00	2,672.00
信息披露费	-	175,000.64
副食品价格调节基金	-	73,486.95
契税	-	13,219.00
存货盘盈或盘亏	-7,041.39	-13,930.44
其他	279,384.60	539,048.08
合计	37,995,781.07	33,832,708.53

## 38、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
贷款利息支出	18,453,102.71	17,546,815.01
贴现利息支出	3,475,592.12	2,342,035.37
减：利息收入	1,409,500.55	1,534,018.06
利息净支出	20,519,194.28	18,354,832.32
汇总损失	1,080,170.40	795,952.21
减：汇兑收益	1,392,374.23	464,852.24
汇兑净损失	-312,203.83	331,099.97
银行手续费	1,559,811.46	1,331,701.46
合计	21,766,801.91	20,017,633.75

## 39、公允价值变动损益

产生公允价值变动损益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	1,826.00	-1,826.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-	-
交易性金融负债	-	-
按公允价值计量的投资性房地产	-	-
其他	-	-
合计	1,826.00	-1,826.00

注：本期期末公司持有股票海立美达（股票代码：002537）1,000股，该股票本期末每股市价40.00元，账面价值40,000.00元。

## 40、投资收益

## (1) 投资收益明细情况

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	-	-
权益法核算的长期股权投资收益	-26,041.08	-
处置长期股权投资产生的投资收益	-	269,683.72
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	600.00	-
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益	-	-
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	-	-
处置交易性金融资产取得的投资收益	44,051,788.14	26,649.10
持有至到期投资取得的投资收益	-	-
可供出售金融资产等取得的投资收益	-	-
其他	75,888.89	-
合计	44,102,235.95	296,332.82

(2) 公司本期无按成本法核算的长期股权投资收益。

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

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
泉州竹源纺织有限公司	-26,041.08	-	本年新增投资
合计	-26,041.08	-	

(4) 本期处置交易性金融资产取得的投资收益中棉花期货交易取得的投资收益为 43,772,500.00 元。

(5) 本期不存在投资收益汇回有重大限制的情况。

#### 41、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	2,102,077.45	2,286,856.64
二、存货跌价损失	2,236,539.45	1,948,216.94
三、可供出售金融资产减值损失	-	-
四、持有至到期投资减值损失	-	-
五、长期股权投资减值损失	-	-
六、投资性房地产减值损失	-	-
七、固定资产减值损失	-	1,948,619.47
八、工程物资减值损失	-	-
九、在建工程减值损失	-	-
十、生产性生物资产减值损失	-	-
十一、油气资产减值损失	-	-
十二、无形资产减值损失	-	-
十三、商誉减值损失	-	-
十四、其他	-	-
合计	4,338,616.90	6,183,693.05

#### 42、营业外收入

(1) 营业外收入分类

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	-	1,663,404.33	-
其中：固定资产处置利得	-	276,123.59	-
无形资产处置利得	-	1,387,280.74	-
诉讼判决理赔款	286,959.57	4,489,104.18	286,959.57
未履行合同且无需偿还的合同订金	111,632.68	852,062.56	111,632.68
政府补助	6,630,169.00	7,267,324.15	6,630,169.00
协会奖励	-	20,000.00	-
其他利得	9,373.00	10,765.88	9,373.00
合计	7,038,134.25	14,302,661.10	7,038,134.25

## (2) 政府补助明细

项目	本期发生额	上期发生额	说明
出疆棉移库费用补贴	1,260,000.00	2,070,000.00	
出口信用保险保费补贴	1,124,334.00	357,934.00	
瑞昌市黄金园区优惠政策奖	1,075,500.00	628,777.00	
企业技改奖	863,000.00	760,800.00	
长效抗菌针织物工艺技术开发项目经费奖励	500,000.00	-	
《针织布(4分制)外观检验》、《针织坯布》、《针织成品布》、《针织物表面疵点彩色样照》、《针织用筒子染色纱线》等国家标准制定专项补助资金	345,000.00	-	
自营出口奖励	272,800.00	1,171,400.00	
自主创新企业奖励资金	200,000.00	280,000.00	
印染新工艺及其废水回用新技术研究项目补助	200,000.00	-	
循环经济项目所用设备奖励	147,700.00	-	
低电解质活性染料小浴比染色技术开发国际先进奖励	100,000.00	-	
竹炭木棉天然保暖针织面料开发国内领先奖励	100,000.00	-	
外贸保规模奖励	88,555.00	266,511.00	
高散热凉爽型纬编针织弹力面料国内先进奖励	70,000.00	-	
进口设备贴息	43,200.00	380,851.15	
企业贡献奖	-	557,030.00	
科技成果奖励	-	270,000.00	
大宗商品出口补助	-	224,757.00	
中小企业扶持资金	-	77,567.00	
其他	240,080.00	221,697.00	
合计	6,630,169.00	7,267,324.15	-

注:根据财政部《关于印发《出疆棉移库费用补贴管理暂行办法》的通知》(财建[2008]396号)的规定,对从新疆采购的原棉,由政府按每吨定额补贴出疆棉移库费用人民币400元,子公司江西凤竹棉纺有限公司本期收到上述补贴共计人民币1,260,000.00元。

## 43、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,333,301.72	245,915.96	1,333,301.72
其中：固定资产处置损失	1,333,301.72	245,915.96	1,333,301.72
无形资产处置损失	-	-	-
固定资产报废损失	60,606.92	24,222.93	60,606.92
6.12火灾较一审判决减少的保险理赔款	149,104.18	-	149,104.18
非常损失	78,666.01	-	78,666.01
对外捐赠	297,780.80	114,000.00	297,780.80
罚款、滞纳金	98,502.44	216,622.80	98,502.44
违约金	-	100,000.00	-
其他	81,500.00	72,555.97	81,500.00
合计	2,099,462.07	773,317.66	2,099,462.07

## 44、所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	20,497,671.83	6,473,139.71
递延所得税调整	-1,852,636.97	-1,531,665.61
合计	18,645,034.86	4,941,474.10

## 45、现金流量表项目注释

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	6,630,169.00	17,267,324.15
利息收入	1,409,500.55	1,534,018.06
保险赔款	230,583.53	-
往来款	-	3,460,000.00
行业协会奖励金	-	20,000.00
合计	8,270,253.08	22,281,342.21

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
承兑汇票、信用证保证金	34,782,882.79	52,910,267.05
车辆养路运输费	6,286,645.02	6,436,502.47
自营出口费用	3,982,813.43	2,326,668.64
首次开展棉花进料加工贸易备案保证金	2,102,366.28	-
差旅费	1,579,332.71	829,094.91
银行手续费	1,559,811.46	1,319,461.69
广告费	1,408,752.69	413,707.80
保险费	1,383,359.02	895,516.51
中介费	1,174,418.55	1,462,722.13
业务招待费	1,145,731.95	742,473.15
研发支出	591,361.36	-
邮电费	582,150.69	629,682.30
咨询费	530,160.00	90,526.20
伤员医疗费	395,000.00	140,000.00
水电费	375,727.43	402,672.66
捐赠支出	327,780.80	114,000.00
职工借款	185,496.00	-
赔偿金、罚款支出	144,647.63	-
人事招聘费	134,284.82	-
办公费	133,964.23	78,992.91
信息费	128,441.92	181,000.64
政府规费	118,850.00	-
检测费	116,221.98	134,695.78
面料基地管理费	100,000.00	-
劳动保护费	73,495.65	-
代扣代缴股息分红所得	-	222,198.53
诉讼费	-	657,340.00
其他	1,066,444.38	1,054,017.90
合计	60,410,140.79	71,041,541.27

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
政府回收土地款	7,175,600.00	-
合计	7,175,600.00	-

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
进口设备信用证保证金存款	4,413,592.80	51,645.60
合计	4,413,592.80	51,645.60

## (5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
母公司、子公司江西凤竹棉纺有限公司开具给山东鱼凤竹纺织有限责任公司, 已贴现未到期的银行承兑汇票保证金	12,060,000.00	11,052,248.93
合计	12,060,000.00	11,052,248.93

## 46、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	93,572,919.23	18,635,064.85
加: 资产减值准备	2,225,417.84	3,894,973.10
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	50,599,130.79	50,611,320.82
无形资产摊销	1,315,950.96	1,370,435.89
长期待摊费用摊销	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	1,333,301.72	-1,417,488.37
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	60,606.92	24,222.93
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-1,826.00	1,826.00
财务费用(收益以“-”号填列)	16,675,306.40	17,665,079.65
投资损失(收益以“-”号填列)	-44,102,235.95	-296,332.82
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-1,895,680.91	-1,638,165.61
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	43,043.94	106,500.00
存货的减少(增加以“-”号填列)	-136,017,401.23	-30,352,550.13
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-109,651,804.93	37,072,846.40
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-57,082,301.17	2,101,423.29
其他	40,481,453.51	17,145,254.46
经营活动产生的现金流量净额	-142,444,118.88	114,924,410.46
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	106,310,753.85	36,081,825.61
减: 现金的期初余额	36,081,825.61	62,962,261.95
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	70,228,928.24	-26,880,436.34

## (2) 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

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

## (3) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	年初余额
一、现金	106,310,753.85	36,081,825.61
其中: 库存现金	58,674.31	210,022.26
可随时用于支付的银行存款	104,834,095.91	35,503,302.13
可随时用于支付的其他货币资金	1,417,983.63	368,501.22
二、现金等价物	-	-
其中: 三个月内到期的债券投资	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	106,310,753.85	36,081,825.61

## 六、资产证券化业务的会计处理

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

## 七、关联方及关联交易

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

### 1、本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	公司类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本 (人民币万元)	母公司对本公司的 持股比例 (%)	母公司对本公司的 表决权比例 (%)	本公司最终控制方	组织机构代码
福建凤竹集团有限公司	母公司	有限责任公司	福建省晋江市凤竹工业区	李春兴	制造业	13,430.00	28.50	28.50	福建凤竹集团有限公司	71730144-1

### 2、本公司的子公司情况

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

### 3、本公司的合营和联营企业情况

被投资单位的名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本 (人民币万元)	实收资本 (人民币万元)	本公司持股 比例 (%)	本公司在被投资 单位表决权比例 (%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业										
二、联营企业										
泉州竹源纺织有限公司	有限责任公司	晋江市科技工业园	吴互助	制造业	700.00	300.00	20.00	20.00	本公司对其有重大影响	56168677-8

### 4、本公司的其他关联方情况

#### (1) 香港振兴实业公司

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

## (2) 福建省东润投资有限公司

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

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

## (3) 福建晋江恒泰化工贸易有限公司

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

## (4) 福建省晋江安泰化工有限公司

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

## (5) 福建晋江凤竹鞋业发展有限公司

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

## (6) 福建凤竹环保有限公司

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

## (7) 福建菲奈斯制衣有限责任公司

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

## (8) 江西凤竹房地产开发有限公司

注册地址	主营业务	组织机构代码	经济性质或类型	法定代表人	与本公司关系

瑞昌市黄金工业园南园	房地产综合开发及销售； 物业管理、室内外装修、 装饰	78146141-5	有限责任公司	李春兴	同一控股股东
------------	----------------------------------	------------	--------	-----	--------

## (9) 陈澄清

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

## (10) 李春兴

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

## (11) 李常春

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

## (12) 李萍影

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

## (13) 陈锋

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

## 5、关联交易情况

## (1) 采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生数		上期发生数	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
福建凤竹集团有限公司	水电汽	经公司股东大会审议批准, 以不高于市场价格协商确定	79,979,357.75	10.0720	74,609,413.73	14.4004
福建省晋江安泰化工有限公司	染化料加工	以市场价格协商确定	1,749,079.83	0.2203	1,618,463.42	0.3124
福建晋江恒泰化工贸易有限公司	染化料	以市场价格协商确定	26,486.88	0.0033	17,957.33	0.0035
福建省菲奈斯制衣有限责任公司	厂服等辅助材料	以市场价格协商确定	113,025.64	0.0142	-	-
福建省菲奈斯制衣有限责任公司	成衣加工	以市场价格协商确定	-	-	415,563.75	0.0802
泉州竹源纺织有限公司	毛坯布加工费	以市场价格协商确定	7,559.90	0.0010	-	-
合计			81,875,510.00		76,661,398.23	

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生数		上期发生数	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
福建省菲奈斯制衣有限责任公司	针织布	经公司董事会审议批准, 以市场价格协商确定	5,504,143.91	0.6097	1,661,847.98	0.2438
福建省菲奈斯制衣有限责任公司	辅料及工程物资	以市场价格协商确定	7,939.15	0.0373	-	-
福建凤竹环保有限公司	辅料	以市场价格协商确定	1,109.64	0.0052	21,616.44	0.3547
福建省晋江安泰化工有限公司	辅料	以市场价格协商确定	-	-	926.49	0.0152
合计			5,513,192.70	-	1,684,390.91	-

(2) 关联租赁情况

公司出租情况表

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	年度确认的租赁收益
福建凤竹纺织科技股份有限公司	福建省菲奈斯制衣有限责任公司	厂房	2010-1-1	2010-12-31	按照市场租赁价格确认	187,200.00

公司承租情况表

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	年度确认的租赁费
福建省晋江安泰化工有限公司	福建凤竹纺织科技股份有限公司	仓库	2010-1-1	2012-12-31	按照市场租赁价格确认	151,560.00

(3) 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额			担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
		原币金额	汇率	人民币金额			
福建凤竹集团有限公司	福建凤竹纺织科技股份有限公司	10,000,000.00	1.00000	10,000,000.00	2010年6月28日	2013年6月28日	否
福建凤竹集团有限公司	福建凤竹纺织科技股份有限公司	13,000,000.00	1.00000	13,000,000.00	2010年12月31日	2013年11月30日	否
福建凤竹集团有限公司	福建凤竹纺织科技股份有限公司	7,000,000.00	1.00000	7,000,000.00	2010年7月23日	2013年7月23日	否
福建凤竹集团有限公司、福建晋江凤竹鞋业发展有限公司	福建凤竹纺织科技股份有限公司	50,000,000.00	1.00000	50,000,000.00	2010年9月27日	2013年9月27日	否
福建凤竹集团有限公司、福建晋江凤竹鞋业发展有限公司	福建凤竹纺织科技股份有限公司	USD 2,532,700.00	6.62270	16,773,312.29	2010年4月7日	2013年4月7日	否
福建凤竹集团有限公司、福建晋江凤竹鞋业发展有限公司	福建凤竹纺织科技股份有限公司	USD 1,000,000.00	6.62270	6,622,700.00	2010年7月16日	2013年7月16日	否
福建凤竹集团有限公司、福建晋江凤竹鞋业发展有限公司	福建凤竹纺织科技股份有限公司	USD 300,000.00	6.62270	1,986,810.00	2010年8月26日	2013年8月26日	否
福建凤竹集团有限公司、福建晋江凤竹鞋业发展有限公司	福建凤竹纺织科技股份有限公司	USD 440,000.00	6.62270	2,913,988.00	2010年9月1日	2013年9月1日	否
福建凤竹集团有限公司、福建晋江凤竹鞋业发展有限公司	福建凤竹纺织科技股份有限公司	USD 1,450,000.00	6.62270	9,602,915.00	2010年9月7日	2013年9月7日	否
福建凤竹集团有限公司、福建晋江凤竹鞋业发展有限公司	福建凤竹纺织科技股份有限公司	USD 1,070,000.00	6.62270	7,086,289.00	2010年11月15日	2013年11月14日	否
福建凤竹集团有限公司、福建晋江凤竹鞋业发展有限公司	福建凤竹纺织科技股份有限公司	USD 555,000.00	6.62270	3,675,598.50	2010年12月29日	2013年5月27日	否
福建凤竹集团有限公司	福建凤竹纺织科技股份有限公司	40,000,000.00	1.00000	40,000,000.00	2010年4月22日	2015年4月22日	否
福建凤竹集团有限公司, 李春兴、李常春、陈澄清、李萍影、陈锋提供个人担保	福建凤竹纺织科技股份有限公司	USD 610,000.00	6.62270	4,039,847.00	2010年11月11日	2013年5月10日	否
福建凤竹集团有限公司, 李萍影、李常春、陈澄清、陈锋、李春兴提供个人担保	福建凤竹纺织科技股份有限公司	USD 1,660,000.00	6.62270	10,993,682.00	2010年3月15日	2013年3月14日	否
福建凤竹集团有限公司, 李萍影、李常春、陈澄清、陈锋、李春兴提供个人担保	福建凤竹纺织科技股份有限公司	USD 1,150,000.00	6.62270	7,616,105.00	2010年4月8日	2013年4月7日	否
福建凤竹集团有限公司, 李春兴、李常春、陈澄清、李萍影、陈锋提供个人担保	福建凤竹纺织科技股份有限公司	USD 2,600,000.00	6.62270	17,219,020.00	2010年10月14日	2013年4月13日	否
福建凤竹集团有限公司, 李春兴、李常春、陈澄清、李萍影、陈锋提供个人担保	福建凤竹纺织科技股份有限公司	25,208,454.44	1.00000	25,208,454.44	2010-7-8至2010-12-27	2013-1-8至2013-6-27	否
福建凤竹集团有限公司	福建凤竹纺织科技股份有限公司	USD 1,000,000.00	6.62270	6,622,700.00	2010年7月1日	2013年6月30日	否
福建凤竹集团有限公司	福建凤竹纺织科技股份有限公司	USD 1,000,000.00	6.62270	6,622,700.00	2010年8月2日	2013年8月1日	否
福建凤竹集团有限公司	福建凤竹纺织科技股份有限公司	USD 980,000.00	6.62270	6,490,246.00	2010年12月6日	2013年12月5日	否
福建凤竹集团有限公司	福建凤竹纺织科技股份有限公司	28,976,405.94	1.00000	28,976,405.94	2010-7-30至2010-10-19	2013-1-19至2013-4-19	否
福建凤竹集团有限公司	福建凤竹纺织科技股份有限公司	USD 1,960,000.00	6.62270	12,980,492.00	2010年2月3日	2013年2月3日	否
李常春	子公司江西凤竹棉纺有限公司	9,500,000.00	1.00000	9,500,000.00	2010年6月29日	2013年6月28日	否
合计				304,931,265.17			

(4) 关联方资金拆借

关联方名称	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
江西凤竹房地产有限公司	24,000,000.00	2010-10-11	2011-10-10	已经计提利息290,280.00元
江西凤竹房地产有限公司	10,000,000.00	2010-12-3	2011-3-2	已经计提利息42,775.00元
合计	34,000,000.00			

(5) 关联方资产转让、债务重组情况

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

6、关联方应收应付款项

(1) 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据	福建省菲奈斯制衣有限责任公司	1,200,000.00	-	-	-
应收帐款	福建省菲奈斯制衣有限责任公司	383,832.93	19,191.65	79,092.00	3,954.60
其他应收款	福建省晋江安泰化工有限公司	-	-	548.00	27.40
其他应收款	福建凤竹环保有限公司	-	-	180.00	9.00
合计		1,583,832.93	19,191.65	79,820.00	3,991.00

(2) 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
应付票据	福建凤竹集团有限公司	20,000,000.00	30,000,000.00
应付票据	福建省晋江安泰化工有限公司	434,491.75	823,292.20
应付账款	福建凤竹集团有限公司	6,442,434.05	3,008,705.53
应付账款	福建省晋江安泰化工有限公司	504,490.81	334,417.43
应付账款	晋江恒泰化工贸易有限公司	51,028.50	38,273.72
应付账款	福建省菲奈斯制衣有限责任公司	132,240.00	-
应付账款	泉州竹源纺织有限公司	7,559.90	-
其他应付款	福建凤竹集团有限公司	68,846.33	216,583.03
其他应付款	江西凤竹房地产有限公司	34,333,055.00	-
合计		61,974,146.34	34,421,271.91

## 八、或有事项

### 1、未决诉讼仲裁形成的或有事项及其财务影响

公司起诉中国太平洋财产保险股份有限公司泉州中心支公司、晋江支公司的 4.4 爆炸事故的保险金合同纠纷案，于 2010 年 12 月 13 日取得了一审判决。晋江市人民法院判定中国太平洋财产保险股份有限公司泉州中心支公司于判决生效之日起 10 日内支付给公司保险理赔款人民币 996,959.57 元，中国太平洋财产保险股份有限公司晋江支公司对理赔款承担连带责任。公司将一审判决增加的理赔金额共计人民币 286,959.57 元计入本期的营业外收入。

根据 4.4 爆炸事故财产保险纠纷的一审判决结果，公司补提相应律师代理费用，扣除已经部分支付的该项费用，预计负债的期末余额为人民币 11,908.79 元。

### 2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

公司本期未发生为其他其他单位提供债务担保形成的或有负债。

## 九、承诺事项

以下为本公司于资产负债表日，已签约而尚不必在资产负债表上列示的资本性支出承诺

项目	2010年12月31日	2009年12月31日
机器设备	35,813,592.80	-
合计	35,813,592.80	-

## 十、资产负债表日后事项

### 1、诉讼理赔事项的日后进展情况

2011年1月，公司取得福建省高级人民法院下发的（2010）闽民终字第124号民事调解书。公司与中国太平洋保险股份有限公司泉州中心支公司、晋江支公司达成调解协议，上述保险公司应于2011年3月7日前向公司支付6.12火灾保险理赔款共计人民币8,400,000.00元。公司将双方调解约定的较一审判决减少的保险理赔款人民币149,104.18元计入本期营业外支出。

公司已于2011年3月2日全额收到上述6.12火灾保险理赔款。

### 2、资产负债表日后利润分配情况说明

根据公司章程和第四届董事会第六次会议决议，公司按2010年度母公司实现净利润的10%提取法定盈余公积金，共计人民币7,237,111.34元；按2010年12月31日总股本170,000,000.00股为基数，向全体股东每10股送3股并派发现金股利0.5元（含税）。该分配方案共计分配利润人民币59,500,000.00元，其中现金红利人民币8,500,000.00元，股票股利人民币51,000,000.00元；同时以资本公积向全体股东每10股转增3股，共计转增股本人民币51,000,000.00元。转增后公司总股本将增加至人民币272,000,000.00元。

上述利润分配方案，尚待公司2010年度股东大会批准。

## 十一、其他重要事项

### 1、以公允价值计量的资产

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末数
金融资产					
1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	101,640.00	1,826.00	-	-	40,000.00
2、衍生金融资产	-	-	-	-	-
3、可供出售金融资产	-	-	-	-	-
金融资产小计	101,640.00	1,826.00	-	-	40,000.00
投资性房地产	-	-	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-
上述合计	101,640.00	1,826.00	-	-	40,000.00

## 2、其他

(1) 2010年3月,公司收到中国银行间市场交易商协会的《接受注册通知书》(中市协注〔2010〕CP39号),该协会决定接受公司的短期融资券的注册。公司发行短期融资券注册金额为人民币1亿元,注册额度自通知书公布之日起2年内有效。

2010年4月6日,本公司在全国银行间债券市场公开发行2010年度第一期短期融资券(简称“10凤竹纺CP01”),短期融资券代码为1081109,发行总额为人民币5000万元,期限365天,发行利率为4.2%,起息日为2010年4月6日,兑付方式为到期一次性还本付息。本次募集资金主要用于补充流动资金,偿还银行贷款,从而改善公司融资结构,降低资金成本。

2010年11月5日,本公司在全国银行间债券市场公开发行2010年度第二期短期融资券(简称“10凤竹纺CP02”),短期融资券代码为1081373,发行总额为人民币5000万元,期限365天,发行利率为4.65%,起息日为2010年11月5日,兑付方式为到期一次性还本付息。本次募集资金主要用于补充流动资金,偿还银行贷款,从而改善公司融资结构,降低资金成本。

3、除上述内容外,公司本期无应披露的其他重要事项。

## 十二、母公司财务报表主要项目注释

### 1、 应收账款

## (1) 应收账款分类

## ① 应收账款按种类披露

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	119,193,923.56	98.97	6,418,124.15	5.38	100,498,200.24	99.22	5,602,452.23	5.57
账龄组合	119,193,923.56	98.97	6,418,124.15	5.38	100,498,200.24	99.22	5,602,452.23	5.57
关联方组合	-	-	-	-	-	-	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,238,039.64	1.03	1,238,039.64	100.00	786,535.89	0.78	786,535.89	100.00
合计	120,431,963.20	100.00	7,656,163.79	6.36	101,284,736.13	100.00	6,388,988.12	6.31

## ② 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年内(含1年)	115,174,593.05	95.64	5,758,729.65	5.00	96,267,800.69	95.05	4,813,390.03	5.00
1至2年(含2年)	2,774,517.68	2.30	277,451.77	10.00	2,492,664.46	2.46	249,266.45	10.00
2至3年(含3年)	1,159,824.09	0.96	347,947.23	30.00	1,721,958.56	1.70	634,870.53	36.87
3年以上	1,323,028.38	1.10	1,272,035.14	96.15	802,312.42	0.79	691,461.11	86.18
合计	120,431,963.20	100.00	7,656,163.79	6.36	101,284,736.13	100.00	6,388,988.12	6.31

## (2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄结构	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	金额	金额	比例 (%)	金额
1年以内(含1年)	115,174,593.05	96.63	5,758,729.65	96,267,800.69	95.79	4,813,390.03
1至2年(含2年)	2,774,517.68	2.33	277,451.77	2,492,664.46	2.48	249,266.45
2至3年(含3年)	1,159,824.09	0.97	347,947.23	1,552,982.90	1.55	465,894.87
3年以上	84,988.74	0.07	33,995.50	184,752.19	0.18	73,900.88
合计	119,193,923.56	100.00	6,418,124.15	100,498,200.24	100.00	5,602,452.23

## (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

应收账款内容	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提理由
南亚染整私人有限公司 坯布货款	598,974.27	598,974.27	3年以上	100.00	注①
达和国际实业有限公司 坯布货款	470,089.71	470,089.71	3年以上	100.00	注②
泉州市隆成服装织造有 限公司坯布货款	168,975.66	168,975.66	3年以上	100.00	注③
合计	1,238,039.64	1,238,039.64		100.00	

注:① 本期期末应收南亚染整私人有限公司货款 90,442.61 美元,折合人民币 598,974.27 元。公司近 3 年未与该客户发生任何交易,多次催收仍无法收回,公司对该客户的应收账款全额计提坏账准备。

② 本期期末应收达和国际实业有限公司货款 70,981.58 美元,折合人民币 470,089.71 元。公司近 3 年未与该客户发生任何交易,多次催收仍无法收回,公司对该客户的应收账款全额计提坏账准备。

③ 本期期末应收泉州市隆成服装织造有限公司货款人民币 168,975.66 元,2007 年 8 月公司已向该公司提起诉讼,因该公司破产倒闭,无剩余财产可偿还债务,公司对该应收账款全额计提坏账准备。

(4) 公司本期未发生应收账款已全额计提坏账准备,或计提坏账准备的比例较大,但在本期又全额收回或转回,或在本期收回或转回比例较大的情况。

(5) 公司本期无实际核销的应收账款。

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

(7) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
第一名	非关联方,购销关系	60,079,592.02	1年以内	49.89
第二名	非关联方,购销关系	5,150,059.80	1年以内	4.28
第三名	非关联方,购销关系	3,242,138.55	1年以内	2.69
第四名	非关联方,购销关系	3,184,611.52	1年以内	2.64
第五名	非关联方,购销关系	2,174,565.73	主要1至2年	1.81
合计		73,830,967.62		61.31

(8) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
福建省菲奈斯制衣有限责任公司	同一家族控制企业	383,832.93	0.32
合计		383,832.93	0.32

(9) 公司本期无终止确认的应收账款。

(10) 公司本期无以应收账款为标的资产进行证券化的交易安排。

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款分类

#### ① 其他应收款按种类披露

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	1,062,656.82	2.03	1,062,656.82	100.00	1,062,656.82	1.37	1,062,656.82	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收款	50,636,608.78	96.96	2,582,245.84	5.10	76,008,083.43	97.95	1,381,355.83	1.82
账龄组合	15,729,712.73	30.12	2,582,245.84	16.42	11,101,187.38	14.31	1,381,355.83	12.44
关联方组合	34,906,896.05	66.84	-	-	64,906,896.05	83.64	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	527,515.54	1.01	527,515.54	100.00	527,515.54	0.68	527,515.54	100.00
合计	52,226,781.14	100.00	4,172,418.20	7.99	77,598,255.79	100.00	2,971,528.19	3.83

#### 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	账龄	计提比例 (%)	理由
张应允私吞公司货款	1,062,656.82	1,062,656.82	2至3年	100.00	注①
合计	1,062,656.82	1,062,656.82		100.00	

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

#### ② 其他应收款按账龄披露

账龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年内 (含1年)	40,037,886.78	76.66	256,549.54	0.64	65,646,732.25	84.60	36,991.81	0.06
1至2年 (含2年)	4,787,215.00	9.17	478,721.50	10.00	10,388,781.00	13.39	1,995,269.24	19.21
2至3年 (含3年)	5,838,936.82	11.18	2,495,540.82	42.74	23,392.00	0.03	7,017.60	30.00
3年以上	1,562,742.54	2.99	941,606.34	60.25	1,539,350.54	1.98	932,249.54	60.56
合计	52,226,781.14	100.00	4,172,418.20	7.99	77,598,255.79	100.00	2,971,528.19	3.83

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	金额	金额	比例 (%)	金额
1年以内 (含1年)	5,130,990.73	32.62	256,549.54	739,836.20	6.66	36,991.81
1至2年 (含2年)	4,787,215.00	30.43	478,721.50	9,326,124.18	84.01	932,612.42
2至3年 (含3年)	4,776,280.00	30.37	1,432,884.00	23,392.00	0.21	7,017.60
3年以上	1,035,227.00	6.58	414,090.80	1,011,835.00	9.12	404,734.00
合计	15,729,712.73	100.00	2,582,245.84	11,101,187.38	100.00	1,381,355.83

(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款

项目	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提理由
多家供应商	527,515.54	527,515.54	3年以上	100.00	注①
合计	527,515.54	527,515.54		100.00	

注：①公司预付多家供应商款项共计人民币 527,515.54 元，系公司多年未结算的预付供应商的货物或劳务款项，因收回可能性很小，故公司已对该应收款项全额计提坏账准备。

(4) 公司本期未发生其他应收款已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的情况。

(5) 公司本期未发生核销其他应收款的情况。

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

(7) 期末其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)
山东鱼台凤竹纺织有限公司	子公司	26,802,212.05	1年以内	51.32
中国太平洋财产保险股份有限公司泉州中心支公司、中国太平洋财产保险股份有限公司晋江支公司	供应商	9,396,959.57	1至3年	17.99
江西凤竹棉纺有限公司	子公司	8,104,684.00	1年以内	15.52
中华人民共和国济宁海关	地方政府	2,102,366.28	1年以内	4.03
泉州市国家税务局	地方政府	1,556,478.57	1年以内	2.98
合计	-	47,962,700.47		91.84

#### (8) 期末余额较大的其他应收款情况

①本期期末应收保险理赔款及诉讼费共计人民币 9,396,959.57 元。(见本附注第八项或有事项及第十项资产负债表日后事项的说明)

②本期期末应收中华人民共和国济宁海关人民币 2,102,366.28 元,系公司首次开展棉花进料加工贸易备案保证金。

③本期期末应收泉州市国家税务局人民币 1,556,478.57 元,系尚未收回的增值税出口退税款。

④本期期末应收原公司营销部业务员张应允私吞的公司货款,共计人民币 1,062,656.82 元。(见本科目注释之第(1)款之单项金额重大并单项计提坏账准备的说明)

⑤本期期末应收福建省晋江市电力有限责任公司土地押金,共计人民币 1,000,000.00 元,目前土地使用权证尚在办理中。

#### (9) 其他应收款关联方款项情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	占其他应收款总额的比例 (%)
山东鱼台凤竹纺织有限责任公司	子公司	26,802,212.05	51.32
江西凤竹棉纺有限公司	子公司	8,104,684.00	15.52
合计		34,906,896.05	66.84

(10) 公司本期无终止确认的其他应收款项。

(11) 公司本期未发生以其他应收款项为标的进行证券化的业务。

### 3、长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	现金红利
山东鱼台凤竹纺织有限责任公司	成本法	45,000,000.00	45,000,000.00	-	45,000,000.00	90.00	90.00	不适用	-	-	-
江西凤竹棉纺有限公司	成本法	76,950,000.00	76,950,000.00	-	76,950,000.00	95.00	95.00	不适用	-	-	-
上海兴牌创业投资有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00	-	20,000,000.00	10.00	10.00	不适用	-	-	-
泉州竹源纺织有限	权益法	600,000.00	-	573,958.92	573,958.92	20.00	20.00	不适用	-	-	-
合计		142,550,000.00	141,950,000.00	573,958.92	142,523,958.92				-	-	-

注：本期期末无未确认的投资损失金额。

#### 4、营业收入、营业成本

##### (1) 营业收入

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	716,012,772.77	540,681,446.82
其他业务收入	1,941,261.46	1,209,789.83
合计	717,954,034.23	541,891,236.65

##### (2) 营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务成本	614,551,602.87	478,632,593.79
其他业务支出	2,407,613.69	134,878.64
合计	616,959,216.56	478,767,472.43

##### (3) 主营业务（分行业）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
纺织	716,012,772.77	614,551,602.87	540,681,446.82	478,632,593.79
合计	716,012,772.77	614,551,602.87	540,681,446.82	478,632,593.79

##### (4) 主营业务（分产品）

产品分类	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
织造	534,615,372.14	454,290,896.25	359,832,388.53	315,475,549.57
漂染	163,635,618.16	147,475,516.52	157,646,754.12	145,871,666.76
染纱	17,761,782.47	12,785,190.10	20,420,694.69	15,103,196.03
污水处理	-	-	1,037,797.81	756,259.17
制衣	-	-	1,743,811.67	1,425,922.26
合计	716,012,772.77	614,551,602.87	540,681,446.82	478,632,593.79

## (5) 主营业务收入 (分地区)

地区名称	本期发生额	上期发生额
福建地区	376,619,886.92	323,475,144.69
国内其他地区	26,883,684.17	31,863,508.30
国外	312,509,201.68	185,342,793.83
合计	716,012,772.77	540,681,446.82

## (6) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名次	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
第一名	237,130,467.03	33.03
第二名	24,726,720.15	3.44
第三名	20,596,279.28	2.87
第四名	18,585,836.81	2.59
第五名	17,485,330.14	2.44
合计	318,524,633.41	44.37

## 5、投资收益

## (1) 投资收益明细

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	-	-
权益法核算的长期股权投资收益	-26,041.08	-
处置长期股权投资产生的投资收益	-	-
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	600.00	-
持有至到期投资期间取得的投资收益	-	-
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	-	-
处置交易性金融资产取得的投资收益	44,051,788.14	26,649.10
持有至到期投资取得的投资收益	-	-
可供出售金融资产等取得的投资收益	-	-
其他	75,888.89	-
合计	44,102,235.95	26,649.10

(2) 公司本期无按成本法核算的长期股权投资收益。

## (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

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
泉州竹源纺织有限公司	-26,041.08	-	本年新增投资
合计	-26,041.08	-	

(4) 本期处置交易性金融资产取得的投资收益中棉花期货交易取得的投资收益为 43,772,500.00 元。

(5) 本期不存在投资收益汇回有重大限制的情况。

## 6、现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	72,371,113.36	14,366,957.45
加：资产减值准备	2,591,406.07	3,312,823.88
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	38,475,453.46	38,564,078.09
无形资产摊销	1,033,655.52	972,682.80
长期待摊费用摊销	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	1,333,301.72	-781,223.69
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	60,606.92	24,222.93
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-1,826.00	1,826.00
财务费用（收益以“-”号填列）	9,100,597.03	10,907,983.62
投资损失（收益以“-”号填列）	-44,102,235.95	-26,649.10
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,583,966.55	-1,638,165.61
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	43,043.94	106,500.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-123,232,962.55	-9,377,766.81
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-79,188,428.73	-4,579,582.90
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-37,133,149.24	34,362,402.49
其他	18,074,089.58	26,441,723.48
经营活动产生的现金流量净额	-142,159,301.42	112,657,812.63
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	94,516,882.76	26,960,652.41
减：现金的期初余额	26,960,652.41	20,987,718.55
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	67,556,230.35	5,972,933.86

### 十三、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

项目	本期发生额	说明
非流动资产处置损益	-1,333,301.72	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	-	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	5,097,369.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-333,055.00	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	
非货币性资产交换损益	-	
委托他人投资或管理资产的损益	-	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	
债务重组损益	-	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	137,855.39	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	44,054,214.14	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	
对外委托贷款取得的损益	-	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	
受托经营取得的托管费收入	-	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,036,749.51	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	
小计	48,659,831.32	
所得税影响额	-7,615,933.49	
少数股东权益影响额(税后)	-	
合计	41,043,897.83	-

## 2、净资产收益率及每股收益

### (1) 2010 年度净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益 (元)	稀释每股收益 (元)
归属于普通股股东的净利润	15.8258	0.5504	0.5504
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	8.8841	0.3090	0.3090

### (2) 2009 年度净资产收益率及每股收益

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

### (3) 净资产收益率及每股收益计算过程

项目	序号	2010年度	2009年度
分子			
归属于本公司普通股股东的净利润	1	93,572,919.23	18,667,093.94
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	41,043,897.83	12,069,948.68
归属于本公司普通股股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	52,529,021.40	6,597,145.26
分母			
年初股份总数	4	170,000,000.00	170,000,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5	-	-
发行新股或债转股等增加股份数	6	-	-
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	7	-	-
报告期因回购减少股份数	8	-	-
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9	-	-
报告月份数	10	12	12
发行在外的普通股加权平均数	11=4+5+6*7/10-8*9/10	170,000,000.00	170,000,000.00
归属于公司普通股股东的期初净资产	12	555,816,507.39	542,249,413.45
为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	13	-	-
为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产下一月份起至报告期年末的月份数	14	-	-
为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	15	17,000,000.00	5,100,000.00
报告期回购或现金分红下一月份起至报告期年末的月份数	16	8	7
归属于公司普通股股东的期末净资产	17	632,389,426.62	555,816,507.39
归属于公司普通股股东的加权平均净资产	18=12+1*50%+13*14/10-15*16/10	591,269,633.67	548,607,960.42

### 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	期末金额 (或本期发生额)	年初余额 (或上期发生额)	较上期增减变动 比例(%)	原因
货币资金	157,567,229.44	100,341,449.79	57.03	主要系本期发行短期融资券、银行借款增加所致。
交易性金融资产	40,000.00	101,640.00	-60.65	主要系期末处置交易性金融资产较上年增加所致。
预付款项	166,833,720.32	51,898,797.44	221.46	主要系本期原材料价格上涨,预付材料采购款增加以及设备款较上年增加所致。
存货	285,663,649.00	149,646,247.77	90.89	主要系本期原材料价格上涨,期末增加原棉、棉纱储备以及本期销售规模扩大产量增加,相应期末库存商品增加所致。
在建工程	5,782,042.85	873,435.10	561.99	主要系本期公司在建工程项目增加以及子公司气纺车间尚未竣工结算所致。
工程物资	292,869.50	147,891.77	98.03	主要系本期零星工程项目增加,因此工程物资储备增加所致。
递延所得税资产	5,903,078.06	4,007,397.15	47.30	主要系本期母公司未实际支付的工资及职工教育经费确认的递延所得税资产增加及子公司已经具备持续盈利能力,本期期末开始确认可抵扣暂时性差异的递延所得税资产所致。
预收款项	6,819,209.72	3,975,685.61	71.52	主要系采用现款结算方式的交易增加,客户未及时提货,本期尚未形成销售所致。
应付职工薪酬	15,260,371.42	11,064,561.81	37.92	主要系本期销售规模扩大,利润较上年增加,相应业务人员业绩提成、员工年终奖上涨所致。
应交税费	5,110,750.17	62,998.73	8,012.47	主要系本期利润增加,相应企业所得税应纳税额增加所致。
应付利息	3,212,044.93	479,923.41	569.28	主要系本期新增发行一次还本付息的短期融资券,因而期末相应应付利息增加及本年贷款利率较上年提高所致。
其他应付款	38,327,698.16	3,299,105.39	1,061.76	主要系子公司江西凤竹棉纺有限公司向关联方借款及其利息增加所致。
一年内到期的非流动负债	20,000,000.00	10,000,000.00	100.00	本期期末的一年内到期的长期借款较上年增加所致。
其他流动负债	100,000,000.00	-	全额增加	本期新增发行一次还本付息的短期融资券所致。
长期借款	69,000,000.00	49,000,000.00	40.82	主要系母公司本年长期借款增加所致。
预计负债	11,908.79	7,800.00	52.68	按照未决诉讼的进展估计的中介费用尚未支付的金额增加所致。
递延所得税负债	149,543.94	106,500.00	40.42	会计估计基本确定可收回的理赔款相应未来应缴纳的企业所得税额增加。
营业收入	924,216,480.84	687,746,000.49	34.38	主要系本期销售规模扩大以及原材价格上涨,相应产成品的价格随之提高所致。
销售费用	22,524,282.48	15,994,391.89	40.83	主要系本期销售规模扩大,相应业务人员业绩提成、员工年终奖上涨所致。
公允价值变动损益	1,826.00	-1,826.00	200.00	上期交易性金融资产本期已处置并相应结转投资收益所致。
投资收益	44,102,235.95	296,332.82	14,782.67	主要系本期棉花期货投资收益增加所致。
营业外收入	7,038,134.25	14,302,661.10	-50.79	主要系上期本项目包含估计的6.12火灾保险理赔款,以及本年政府补助较上年减少所致。
营业外支出	2,099,462.07	773,317.66	171.49	主要系本期固定资产处置损失较上年增加所致。
所得税费用	18,645,034.86	4,941,474.10	277.32	主要系本期利润增加,相应企业所得税应纳税额增加所致。

#### 十四、财务报表的批准

公司财务报表于 2011 年 3 月 31 日经第四届董事会第六次会议批准通过。

根据公司章程本财务报告将提交股东大会审议。

公司法定代表人：陈澄清

主管会计工作负责人：蒋华青

会计机构负责人：聂东宁

福建凤竹纺织科技股份有限公司

2011 年 3 月 31 日