

# 福建南纺股份有限公司

## 2011 年年度报告



股票简称：福建南纺

股票代码：600483

二〇一二年三月二十二日

# 目录

一、 重要提示 .....	2
二、 公司基本情况 .....	2
三、 会计数据和业务数据摘要 .....	3
四、 股本变动及股东情况 .....	5
五、 董事、监事和高级管理人员 .....	8
六、 公司治理结构 .....	13
七、 股东大会情况简介 .....	18
八、 董事会报告 .....	18
九、 监事会报告 .....	33
十、 重要事项 .....	34
十一、 财务会计报告 .....	40
十二、 备查文件目录 .....	105

## 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、准确性和完整性负个别及连带责任。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

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

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

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？否

## 二、公司基本情况

### (一) 公司信息

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

### (二) 联系人和联系方式

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

### (三) 基本情况简介

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

## (四) 信息披露及备置地点

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

## (五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	福建南纺	600483	

## (六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期	1994 年 3 月 26 日	
公司首次注册登记地点	福建省南平地区工商行政管理局	
首次变更	公司变更注册登记日期	1997 年 3 月 31 日
	公司变更注册登记地点	福建省工商行政管理局
	企业法人营业执照注册号	3500001001764
	税务登记号码	闽地税（直属）字 350790156983680 国税闽字 350702156983680
	组织机构代码	15698368-0
最近一次变更	公司变更注册登记日期	2008 年 6 月 3 日
	公司变更注册登记地点	福建省工商行政管理局
	企业法人营业执照注册号	350000100028239
	税务登记号码	闽地税（直属）字 350790156983680 国税闽字 350702156983680
	组织机构代码	15698368-0
公司聘请的会计师事务所名称	福建华兴会计师事务所有限公司	
公司聘请的会计师事务所办公地址	福建省福州市湖东路 152 号中山大厦 B 座 7F-9F	

## 三、 会计数据和业务数据摘要

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	20,179,395.85
利润总额	70,052,051.31
归属于上市公司股东的净利润	53,429,822.28
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	55,096,413.37
经营活动产生的现金流量净额	37,423,818.31

## (二) 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2011 年金额	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	1,722,276.03	288,389.64	10,722,550.02
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,983,505.00	1,391,171.00	1,071,000.00
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	-43,872,639.15		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	266,327.87		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	45,166,874.43	1,194,639.39	-539,829.12
其他符合非经常性损益定义的损益项目		-4,028,882.45	
少数股东权益影响额	-216,322.07	-165,228.60	-191,725.62
所得税影响额	-7,716,613.20	53,884.12	-3,738,088.91
合计	-1,666,591.09	-1,266,026.90	7,323,906.37

## (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	2011 年	2010 年	本年比上年 增减 (%)	2009 年
营业总收入	1,559,173,923.13	1,158,640,591.98	34.57	979,878,576.10
营业利润	20,179,395.85	34,517,759.24	-41.54	22,040,405.50
利润总额	70,052,051.31	37,391,959.27	87.35	22,488,614.08
归属于上市公司股东的净利润	53,429,822.28	25,468,083.68	109.79	18,524,331.07
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	55,096,413.37	26,734,110.58	106.09	11,200,424.70
经营活动产生的现金流量净额	37,423,818.31	137,597,183.27	-72.80	30,290,066.82
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年 年末增减 (%)	2009 年末
资产总额	1,228,053,681.15	1,168,251,979.54	5.12	1,150,357,627.58
负债总额	446,645,579.74	416,444,145.61	7.25	386,936,456.16
归属于上市公司股东的所有者权益	756,286,302.95	728,039,045.51	3.88	740,651,506.14
总股本	288,483,712.00	288,483,712.00	不适用	288,483,712.00

主要财务指标	2011 年	2010 年	本年比上年 增减 (%)	2009 年
基本每股收益 (元/股)	0.19	0.09	111.11	0.06
稀释每股收益 (元/股)	0.19	0.09	111.11	0.06
用最新股本计算的每股收益 (元/股)	0.19	0.09	111.11	0.06
扣除非经常性损益后的基本每股收	0.19	0.09	111.11	0.04

益（元/股）				
加权平均净资产收益率（%）	7.21	3.47	增加 3.74 个百分点	2.83
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	7.43	3.64	增加 3.79 个百分点	1.71
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.13	0.48	-72.92	0.10
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减（%）	2009 年末
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	2.62	2.52	3.97	2.57
资产负债率（%）	36.37	35.65	增加 0.72 个百分点	33.64

## (四) 采用公允价值计量的项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动
可供出售金融资产	130,645,185.60	111,200,416.80	-19,444,768.80
合计	130,645,185.60	111,200,416.80	-19,444,768.80

## 四、股本变动及股东情况

## (一) 股本变动情况

## 1、股份变动情况表

单位:股

	本次变动前		本次变动增减(+,-)		本次变动后	
	数量	比例(%)	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	129,013,282	44.72	-129,013,282	-129,013,282	0	0
1、国家持股	49,732,112	17.24	-49,732,112	-49,732,112	0	0
2、国有法人持股	79,281,170	27.48	-79,281,170	-79,281,170	0	0
二、无限售条件流通股份	159,470,430	55.28	129,013,282	129,013,282	288,483,712	100
1、人民币普通股	159,470,430	55.28	129,013,282	129,013,282	288,483,712	100
2、其他						
三、股份总数	288,483,712	100.00	0	0	288,483,712	100.00

## 股份变动的批准情况:

在股权分置改革方案中,公司持有 5%以上的股东福建天成集团有限公司和福建省南平市国有资产投资经营有限公司对其持有的有限售条件的流通股上市流通做出特别承诺:所持有的非流通股股份自获得上市流通权之日起,在六十个月内不上市交易。

截止目前,上述股东严格履行了股改中做出的承诺,其限售流通股限售期满并已按照相关规定于 2011 年 5 月 30 日全部上市流通。

## 2、限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
福建天成集团有限公司	49,732,112	49,732,112		0	股改承诺	2011年5月30日
福建省南平市国有资产投资经营有限公司	79,281,170	79,281,170		0	股改承诺	2011年5月30日
合计	129,013,282	129,013,282		0	/	/

## (二) 证券发行与上市情况

## 1、前三年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

## 2、公司股份总数及结构的变动情况

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

2011年末股东总数		28,143户	本年度报告公布日前一个月末 股东总数		30,254户	
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件 股份数量	质押或冻结 的股份数量
福建天成集团有限公司	国有法人	28.01	80,801,170	0	0	无
福建省南平市国有资产投资经营有限公司	国有法人	17.24	49,732,112	0	0	无
闽北武夷信托投资公司	其他	1.28	3,686,000	-562,200	0	未知
许磊	其他	0.93	2,680,000	-5,570,000	0	未知
吉德美	其他	0.82	2,366,401	2,366,401	0	未知
李雪山	其他	0.78	2,248,412	7,000	0	未知
胡钟文	其他	0.72	2,085,100	2,085,100	0	未知
高永泉	其他	0.59	1,709,589	5,500	0	未知
徐梅白	其他	0.49	1,414,900	-125,200	0	未知
闫晓	其他	0.49	1,410,990	1,410,990	0	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
福建天成集团有限公司	80,801,170	人民币普通股
福建省南平市国有资产投资经营有限公司	49,732,112	人民币普通股
闽北武夷信托投资公司	3,686,000	人民币普通股
许磊	2,680,000	人民币普通股
吉德美	2,366,401	人民币普通股
李雪山	2,248,412	人民币普通股
胡钟文	2,085,100	人民币普通股
高永泉	1,709,589	人民币普通股
徐梅白	1,414,900	人民币普通股
闫晓	1,410,990	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>公司控股股东福建天成集团有限公司和股东福建省南平市国有资产投资经营有限公司与其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。</p> <p>除控股股东福建天成集团有限公司和股东福建省南平市国有资产投资经营有限公司外，公司未知前十名其他股东（其他无限售条件股东）之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。</p>	

## 2、控股股东及实际控制人情况

### (1) 控股股东情况

○ 法人

单位：万元 币种：人民币

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

### (2) 实际控制人情况

○ 法人

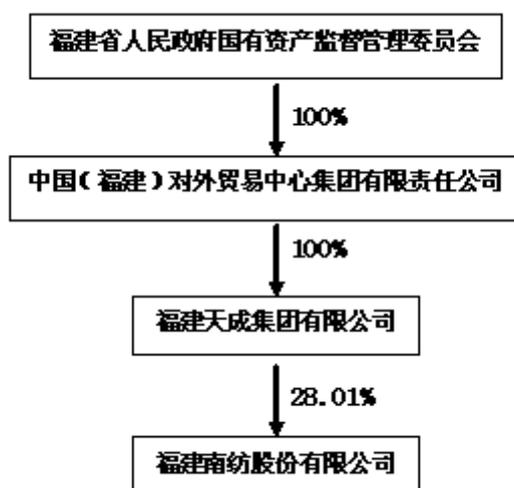
单位：万元 币种：人民币

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

### (3) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



### 3、其他持股在百分之十以上的法人股东

单位:万元 币种:人民币

法人股东名称	法定代表人	成立日期	主要经营业务或管理活动	注册资本
福建省南平市国有资产投资经营有限公司	张小娟	1998年3月6日	国有资产经营管理, 国有资产产(股)权交易; 国有资产融资与投资; 房地产投资; 国有资产租赁、拍卖、收购; 境内外招商引资; 投资项目的招标、投标; 经济信息咨询服务。	26,160

## 五、董事、监事和高级管理人员

### (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位: 股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
陈军华	董事长	男	52	2009年5月26日	2012年5月25日	8,019	8,019		是
赖建国	副董事长	男	51	2009年5月26日	2012年5月25日	0	0		是
李祖安	副董事长 总经理	男	48	2009年5月26日	2012年5月25日	0	0	29.70	否
赖晓丹	董事	女	53	2009年5月26日	2012年5月25日	0	0		是
许文章	董事	男	42	2010年5月26日	2012年5月25日	0	0		是

陈文生	董事	男	45	2009年5月26日	2012年5月25日	0	0		是
詹元华	董事	女	45	2009年5月26日	2012年5月25日	0	0		是
陈国宏	独立董事	男	58	2009年5月26日	2012年5月25日	0	0	4.67	否
肖容绪	独立董事	男	65	2009年5月26日	2012年5月25日	0	0	4.67	否
江日华	独立董事	男	49	2009年5月26日	2012年5月25日	0	0	4.67	否
许萍	独立董事	女	40	2011年10月26日	2012年5月25日	0	0	0.83	否
彭惠华	监事	男	45	2009年5月26日	2012年5月25日	540	540	21.36	否
鄢建人	监事	男	43	2009年5月26日	2012年5月25日	1,500	1,500		是
李秋玉	监事	女	49	2009年5月26日	2012年5月25日	300	300	23.36	否
方寅	副总经理	男	49	2009年5月26日	2012年5月25日	540	0	21.36	否
王强	副总经理	男	49	2010年8月27日	2012年5月25日	0	0	1.08	是
张金乐	副总经理	男	47	2009年5月26日	2012年5月25日	0	0	23.36	否
冯遵结	副总经理	男	50	2010年8月27日	2012年5月25日	0	0	1.08	是
李峰	董事会秘书、财务总监	男	43	2009年5月26日	2012年5月25日	0	0	23.36	否
刘振一	副总经理	男	58	2010年3月29日	2012年5月25日	0	0	20.00	否
陈政	副总经理	男	42	2011年4月21日	2012年5月25日	0	0	26.35	否
吴作贻	副总经理	男	41	2011年4月21日	2012年5月25日	468	468	12.05	否
陈琪	总工程师	女	60	2009年5月26日	2012年5月25日	1,000	1,000	21.36	否
陈少华 (离任)	独立董事	男	50	2009年5月26日	2011年10月26日	0	0	3.83	否
卢济真 (离任)	副总经理	男	62	2009年5月26日	2011年4月21日	9,720	9,720	23.89	否
合计	/	/	/	/	/	22,087	21,547	266.98	/

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

赖建国：现任中国(福建)对外贸易中心集团有限责任公司副总经理、党委委员；兼任福建天安投资股份有限公司董事长，福建外贸中心酒店副董事长，福建天成集团有限公司董事总经理。曾任中国(福建)对外贸易中心集团法律总顾问、总经理助理、办公室主任、总裁办主任、改制办主任，曾兼任福建天安投资股份公司总经理。

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

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

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

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

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

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

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

江日华：现任福建南纺股份有限公司独立董事，福建君立律师事务所主任。

许萍：现任福建南纺股份有限公司独立董事，福州大学管理学院会计系教授、硕士生导师、系主任；兼任华映科技(集团)股份有限公司独立董事。

彭惠华：现任福建南纺股份有限公司监事会主席、党委副书记兼纪委书记；曾任本公司副总经理。

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

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

方寅：现任福建南纺股份有限公司副总经理、党委委员；曾任本公司总经理助理，控股子公司温州南纺革基布有限公司董事。

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

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

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

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

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

陈 政：现任福建南纺股份有限公司副总经理，兼任控股子公司福建南平新南针有限公司董事会秘书，福州保税区正新贸易公司和福州三友制衣有限公司董事总经理。曾任本公司投资部经理、企管质监部经理、人力资源部经理、总经理助理。

吴作贻：现任福建南纺股份有限公司副总经理兼财务部经理，兼任控股子公司福州三友制衣有限公司董事长，福州保税区正新贸易公司董事长；曾任本公司总经理助理兼财务部经理。

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

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

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

## (二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
陈军华	福建天成集团有限公司	董事长、党委书记	2000.10	至今	是
	中国(福建)对外贸易中心集团有限责任公司	副董事长、总经理 党委副书记	2009.01	至今	是
赖建国	福建天成集团有限公司	董事总经理	2010.07	至今	是
	中国(福建)对外贸易中心集团	副总经理、党委委员	2011.12	至今	是
赖晓丹	福建天成集团有限公司	监事	2010.07	至今	是
	中国(福建)对外贸易中心集团	审计室主任	2009.09	至今	是
	中国(福建)对外贸易中心集团	财务总监	2011.06	至今	是
许文章	中国(福建)对外贸易中心集团有限责任公司	总经理助理 财务会计部总经理	2011.06	至今	是
陈文生	福建省南平市国有资产投资经营有限公司	董事、总经理	2006.07	至今	是
詹元华	福建省南平市国有资产投资经营有限公司	董事副总经理 董事会秘书	2006.08	至今	是
鄢建人	中国(福建)对外贸易中心集团有限责任公司资本运作部	总经理	2009.09	至今	是

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
陈军华	福建外贸中心酒店	董事长	2010.03	至今
赖建国	福建天安投资股份有限公司	董事长	2010.03	至今
	福建外贸中心酒店	副董事长	2010.11	至今
赖晓丹	福建彩色印刷有限公司	董事	2008.08	至今
	福建外贸中心酒店有限公司	监事	2010.11	至今
	福建榕江进出口公司	监事	2010.11	至今
	福建省漳州市对外贸易公司	监事	2010.11	至今
	福州保税区华裕物流有限公司	监事	2010.12	至今
陈文生	南平市融桥担保有限公司	董事长	2005.06	至今
	福建南平南孚电池有限公司	董事	2003.01	至今
	南平龙浦高速公路有限公司	董事	2008.12	至今
詹元华	福建建阳武夷味精有限公司	副董事长	2007年	至今
	福建南平水泥股份有限公司	董事长	2011.07	至今
陈国宏	福建省人民政府	顾问	2004.08	至今
	福建省软科学专家	顾问组成员	2002.05	至今
	中国企业管理研究会	常务副理事长	2004.10	至今
	中国工业经济学会	副理事长	2006.10	至今
	福建省技术经济与管理现代化研究会	副理事长	1999.11	至今
	福建省中青年经济发展研究会	会长	2006.12	至今
肖容绪	福建龙净环保股份有限公司	顾问、技术咨询	2006年	至今
	厦门三维丝环保工业有限公司	顾问、技术咨询	2005年	至今
	江苏新中环保设备公司	顾问、技术咨询	2005年	至今
	北京英特莱科技公司	顾问、技术咨询	2005年	至今
	中国环保产业杂志社	编委、技术咨询	2004.03	至今
许萍	华映科技(集团)股份有限公司	独立董事	2010.02	至今
鄢建人	福建天成纺织品进出口有限公司	董事	2004.08	至今

### (三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	按照公司章程规定，公司董事和监事的薪酬由股东大会决定，经营者薪酬由董事会决定。公司董事会薪酬与考核委员会研究制定了《福建南纺股份有限公司高管人员薪酬管理暂行办法》，提请公司董事会审议批准后实施。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司独立董事按公司 2010 年度股东大会审议通过的《关于调整公司独立董事津贴标准的议案》领取薪酬，其他董事、监事均未在公司领取津贴。公司总经理、副总经理、财务总监、财务负责人、总工程师、董事会秘书及公司董事会聘任的其他高管人员实行年薪制，依据公司六届四次临时董事会审议批准的《福建南纺股份有限公司高管人员薪酬管理暂行办法》领取薪酬。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司董事李祖安，监事彭惠华、李秋玉在本公司按相应管理岗位领取薪酬。王强和冯遵结副总经理为挂职干部，按规定在原单位领取工资，在本公司仅领取津贴。除上述两位副总经理外，报告期内其他高管人员从公司领取的报酬总额为 2011 年度基本年薪和 2010 年度即期奖励年薪等。

## (四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
许萍	独立董事	聘任	公司 2011 年第一次临时股东大会选举
陈政	副总经理	聘任	公司六届十次董事会聘任
吴作贻	副总经理	聘任	公司六届十次董事会聘任
陈少华	独立董事	离任	个人原因提出辞职
卢济真	副总经理	离任	到龄退休

## (五) 公司员工情况

在职员工总数	2,645
公司需承担费用的离退休职工人数	1,133
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产工人	2,308
销售人员	25
技术人员	175
财务人员	20
行政管理及后勤服务人员	117
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
中专及以上学历	582
中技及高中学历	450
初中及以下学历	1,613

## 六、公司治理结构

## (一) 公司治理的情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》以及中国证监会和上海证券交易所的相关要求，不断完善公司治理结构和内部控制体系的建设，促进公司的规范运作和发展。报告期内，公司制定或修订完善了《关联交易管理制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》和《年报信息披露重大差错责任追究制度》，进一步规范了公司关联交易行为，加强内幕信息保密工作，加大对年报信息披露责任人的问责力度。目前公司法人治理结构的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在差异。公司治理的主要方面如下：

## 1、关于股东与股东大会

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

## 2、关于控股股东与公司

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

### 3、关于董事与董事会

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

### 4、关于监事与监事会

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

### 5、关于信息披露与投资者关系管理

公司严格按照法律、法规和公司《信息披露事务管理制度》和《投资者关系管理制度》的规定，依法履行信息披露义务，真实、准确、完整、及时、持续地披露有关信息。公司指定董事会秘书负责信息披露工作，认真接待投资者的来访与咨询，尊重投资者的合法权益，促进投资者对公司的了解和认同；公司重视信息披露前的保密工作，严格执行内幕信息知情人报备制度，力求全体股东享有平等获取信息的权利。报告期内，公司制定了《内幕信息知情人登记管理制度》和《董事会秘书工作制度》，进一步规范公司内幕信息管理，规范董事会秘书的履职行为。

### 6、关于利益相关者

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

### 7、关于公司治理专项活动

按照中国证监会的要求，公司深入开展公司治理专项活动，并于 2007 年 10 月完成了相关整改事项。报告期内，为进一步规范公司关联交易行为，公司修订完善了《关联交易管理制度》，进一步明确公司关联交易的决策程序及相关决策权限；同时制定了《全面预算管理制度》和《关于计提和核销资产跌价准备和减值准备的内部控制制度》等各项内部管理制度，并聘请外部中介机构指导公司持续加强内控制度的修订和完善工作，进一步提升公司经营管理水平和风险防范能力，切实保护公司和全体股东的合法权益。公司不存在因部份改制等原因存在同业竞争和关联交易问题。

## (二) 董事履行职责情况

### 1、董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
陈军华	否	9	9	4	0	0	否
赖建国	否	9	9	4	0	0	否
李祖安	否	9	9	4	0	0	否
赖晓丹	否	9	8	4	1	0	否
许文章	否	9	9	4	0	0	否
陈文生	否	9	9	4	0	0	否
詹元华	否	9	8	4	1	0	否

陈国宏	是	9	9	4	0	0	否
肖容绪	是	9	9	4	0	0	否
江日华	是	9	9	4	0	0	否
陈少华	是	7	6	3	1	0	否
许 萍	是	2	2	1	0	0	否

年内召开董事会会议次数	9
其中：现场会议次数	5
通讯方式召开会议次数	4
现场结合通讯方式召开会议次数	0

## 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

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

## 3、独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

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

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

(3) 独立董事履职情况：报告期内，公司独立董事本着对公司及全体股东负责的态度，认真、勤勉、谨慎地履行职责，主动关心公司生产经营和依法运作情况，积极参加公司股东大会、董事会及各专门委员会会议，认真负责地审议了会议的各项议案，并利用自身的专业知识和实践经验对公司重大事项发表了独立意见。在年度报告的编制、披露和审计过程中，认真听取了公司管理层对公司本年度生产经营情况、财务状况和经营成果的专项汇报，及时获悉公司重大事项的进展情况，掌握公司经营动态；并与年审注册会计师直接沟通审计相关情况及重点关注事项，及时了解年报审计工作总体安排及进展情况，充分发挥独立董事及各专门委员会委员的作用，切实维护公司整体利益和全体股东尤其是中小股东的合法权益。

2011年5月25日公司六届十一次董事会审议2011年度日常关联交易预计的议案，在审议该议案前，公司独立董事专门就公司与南平利宏工贸公司的关联交易事项到公司进行现场调研，通过查阅相关资料了解关联方历史沿革以及公司关联交易的必要性，现场勘察了关联方办公场所和 workflows，切实履行了独立董事勤勉职责。报告期内，公司对于独立董事的工作给予了积极的支持，没有妨碍独立董事独立性的情况发生；独立董事没有对本年度的董事会议案及非董事会议案的其他事项提出异议；没有提议召开董事会会议的情况发生；没有提议聘用或解聘会计师事务所的情况发生；也没有独立聘请外部审计机构和咨询机构的情况发生。

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

	是否独立完整	情况说明
业务方面独立完整情况	是	公司的主营业务是生产和销售棉纱、棉布、PU革基布、PU革、非织造布，其中主导产品是PU革基布，在业务上与股东之间不存在竞争关系，公司

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

#### (四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	<p>公司内部控制建设的责任：内控规范工作是加强公司治理，提高公司规范运作水平的基础保障，是公司发展战略的重要一环，是公司董事会及全体董事、监事和高级管理人员的重要职责，董事长是公司内控规范工作的第一责任人。</p> <p>公司内部控制建设的目标：合理保证企业经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进企业实现发展战略。</p> <p>公司内部控制建立和实施的原则：符合国家有关法律、法规和政策性规定，遵循全面性、重要性、制衡性、适应性、成本效益等原则，充分考虑内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等五项要素；根据公司自身生产经营特点和所处环境，针对各个业务环节中的关键控制点，将制度落实到决策、执行、监督、反馈等各个环节；保证公司各机构、岗位的合理设置及其职权的合理划分，坚持不相容职务相互分离，确保不同机构和岗位职责分明、相互制约、相互监督；遵循成本与效益原则，尽量以合理的控制成本达到最佳的控制效果。</p> <p>公司内部控制建设的实施：公司按照《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制应用指引》的要求，结合公司现有管理制度及体系，聘请独立的第三方中介机构对原制定的内部控制制度进行了全面的梳理、检查和完善，形成了规范的管理体系。</p>
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	<p>根据独立董事及审计委员会的建议，公司董事会决定从 2011 年开始着手建立和完善公司内部控制体系建设，并聘请华夏经纬财务咨询(厦门)有限公司协助公司开展工作，2012 年形成完善的内控体系。公司董事会已制定《内部控制规范实施方案》，该方案已上报福建证监局。</p> <p>实施情况：公司成立了专项领导工作小组、聘请了外部咨询机构、召开了动员宣传大会和培训工作。在外部咨询机构的协助下，开展了内部控制制度梳理、</p>

	<p>串行测试、诊断查找等工作，确定重点和优先控制的风险点，识别流程中的关键控制活动，查找内控缺失并进行了整改，公司内部控制手册正在编制定稿形成过程中。</p>
<p>内部控制检查监督部门的设置情况</p>	<p>公司董事会下设审计委员会，协调公司内外部审计的沟通、监督和核查工作，不定期听取和审查内控制度设计和运行情况；公司设立审计室对公司及所属子公司的经营活动、财务收支等进行内部审计监督，对公司内部控制制度的建立和执行进行监督；公司监事会负责对董事、高级管理人员执行公司职务的行为进行监督，有效防范经营决策及管理风险，确保了公司的规范运作和健康发展。</p>
<p>内部监督和内部控制自我评价工作开展情况</p>	<p>公司审计室对内部控制制度的建立和执行情况进行检查和评价，并出具自我评价报告；董事会审计委员会对公司内控制度及重大关联交易进行审查，有效防范了经营决策及管理风险，促进公司规范运作和健康发展。</p>
<p>董事会对内部控制有关工作的安排</p>	<p>内部控制与管理是一项持续和长期的工作，公司独立董事和审计委员会依据职责向董事会提出尽早建立和完善公司内部控制体系，并由独立的第三方进行诊断和评审，该建议及时得到公司董事会的认可。2011年4月27日公司成立了内控制度编制工作小组，聘请华夏经纬财务咨询(厦门)有限公司对原制定的内部控制制度进行了全面的梳理和检查，对不足的部分进行了修订和增补；并根据内控制度编制了相关的业务流程图，标明了相应的关键风险控制点；目前已初步编制完成了《福建南纺股份有限公司内部控制手册》。公司将2012年作为第二轮管理提升年，把内控制度的建立、完善和实施作为管理提升年的一项重要内容，通过进一步制定出切合公司实际的高效的内控制度，使得管理有依据、有着力点。</p>
<p>与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况</p>	<p>公司根据《公司法》、《会计法》、《企业会计制度》和《企业会计准则》等法律法规的规定，建立健全了与财务报告相关的内部控制制度，包括资金管理、票据及有价证券管理、应收账款管理、货款回收管理、固定资产管理、流动资金管理、成本费用管理以及会计基础工作等制度，规范了会计核算、财务管理方面的职能和权限，并要求所属控股子公司执行统一的财务管理制度。上述财务管理制度在实际工作中得到有效执行。</p>
<p>内部控制存在的缺陷及整改情况</p>	<p>截止报告期末，公司未发现存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。公司将进一步加强内控体系建设，加强内控监督检查工作力度，增强内部控制的执行力，推进内控各项工作的不断深化，提高内部控制的效率和效益。</p>

#### (五) 高级管理人员的考评及激励情况

为建立符合现代企业制度要求的激励约束机制，合理确定公司经营班子薪酬水平，进一步形成结构合理、水平适当、管理规范的薪酬分配制度，公司董事会薪酬与考核委员会结合公司实际情况，修订完善了公司《高管人员薪酬管理暂行办法》，并提请公司董事会审议批准执行。

报告期内，董事会薪酬与考核委员会负责审查了公司高级管理人员履行职责情况，并对2010年度奖励年薪进行了考核确认；2011年度公司高管人员根据第六届董事会第四次临时会议审议通过的《高管人员薪酬管理暂行办法》领取了基本年薪，绩效年薪待2012年考核后按规定发放。

#### (六) 公司披露内部控制的相关报告：

1、公司是否披露内部控制的自我评价报告：是

2、公司是否披露审计机构出具的财务报告内部控制审计报告：否

3、公司是否披露社会责任报告：是

上述报告的披露网址：[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)

(七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

为进一步提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，加大对年报信息披露责任人的问责力度，提高年报信息披露质量和透明度，公司制定并审议通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充及业绩预告更正等情况。

1、报告期内无重大会计差错更正情况

2、报告期内无重大遗漏信息补充情况

3、报告期内无业绩预告修正情况

## 七、股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2010 年度股东大会	2011 年 5 月 25 日	《中国证券报》、《证券时报》 《上海证券报》、《证券日报》	2011 年 5 月 26 日

2010 年度股东大会审议通过了《2010 年度董事会工作报告》、《2010 年度监事会工作报告》、《2010 年度财务决算报告》、《2010 年度利润分配议案》、《2010 年年度报告全文及摘要》、《关于续聘会计师事务所的议案》、《关于向金融机构申请综合授信额度的议案》、《关于修订关联交易管理制度的议案》和《关于调整公司独立董事津贴标准的议案》等九项议案；大会还听取了公司独立董事《2010 年度述职报告》。

(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
2011 年第一次临时股东大会	2011 年 10 月 26 日	《中国证券报》、《证券时报》 《上海证券报》、《证券日报》	2011 年 10 月 27 日

2011 年第一次临时股东大会审议通过了《关于更换公司独立董事的议案》和《关于更换公司董事会薪酬与考核委员会委员的议案》等两项议案。

## 八、董事会报告

管理层讨论与分析

(一) 报告期内公司经营情况的回顾

1、公司报告期内总体经营情况

2011 年世界经济增长放缓，国际贸易增速回落，面对原料价格剧烈波动、市场需求淡旺季快速转换、防灾形势严峻的现状，公司紧紧围绕“整合资源、优化流程，持续运作、增加效益，开拓创新、完善机制，调整转型、促进发展”的工作方针，通过深入开展“十二五南纺怎么干”大研讨、大实践活动和“诊断、整顿、提升”活动，带领全体职工解放思想、顽强拼搏、攻坚克难，取得了生产经营保持较快增长的可喜成绩。全年实现营业收入 155,917.39 万元，同比增长 34.57%，其中

母公司营业收入 144,946.61 万元,同比增长 37.57%;实现利润总额 7,005.21 万元,同比增长 87.35%;归属于母公司所有者的净利润 5,342.98 万元,同比增长 109.79%。

## 2、公司存在的主要优势和困难

目前公司的主要优势有:公司是目前国内唯一一家以 PU 革基布为主业的上市公司,具有良好的经济规模和综合实力。几十年来,产品质量和企业信誉得到客户认可,并建立了覆盖全国主要市场的销售渠道和网络;同时公司拥有务实、求新、对市场反映灵敏的管理层,加上公司一贯秉承的求实、创新精神,推动着企业的发展,使公司成为行业的龙头企业,并逐步由劳动密集型产业向技术密集型产业升级转型。此外,公司在非织造布业务方面的新产品开发、设备装备水平及生产规模方面也具备较强的优势。

目前公司的主要困难在于:受欧债危机的影响,当前全球经济复杂多变,国内劳动力成本不断上涨,原棉、化纤市场价格起伏不定,煤、电、油等燃料价格在高位运行并不断上涨,使国内纺织行业的发展面临着前所未有的困难和压力。作为国有控股的纺织类大中型企业,公司的劳动用工成本偏高,人力资源激励措施不够完善,承担着较大的社会责任,与其他民营企业相比处于劣势。

## 3、公司经营和盈利能力的连续性和稳定性

公司仍居于 PU 革基布行业前列,具有较高的市场占有率且拥有稳定的客户群,随着国内 PU 革市场的逐渐升温,预计 PU 革基布市场需求在未来还将保持一定的增长。此外,近年来,公司非织造布产业不断发展,产品在市场中的地位有所提升。因此,只要发挥出自身的技术、资金、管理和品牌等优势,公司应能保持经营和盈利能力的连续性和稳定性。

## 4、公司技术创新情况

公司坚持以客户的需求为导向,加强市场信息的收集和分析,加强对功能性、差别化产品的研发。报告期内,公司试制研发机织基布新产品 103 个,其中 16 个批量投入生产;试制研发针刺新产品 80 个,其中 17 个批量投入生产;试制研发水刺新品种 56 个,其中 26 个批量投入生产;新产品产值全年累计达到 2.47 亿元。公司制定了《非织造布厂原料检测标准》、《外购坯布产品技术标准》和《产品技术售后服务标准》等检测标准,从源头上把控产品质量。公司着力加强技术成果的管理和保护,积极申报国家相关知识产权,2011 年公司又获得了“环保型差别化纤维非织造汽车内饰材料及其制备方法”国家发明专利授权,又取得“高温环保过滤材料生产线”、“一种交叉铺网专用吸边器”等 7 项实用新型专利;公司申报的“高性能针刺复合海岛超合成革基布”、“高温过滤环保袋式除尘材料研发”等 8 项科技创新项目获省、市科技单位立项;省级重大科技项目“新型车用非织造布复合材料的研发”也顺利通过验收工作;公司设计开发的科技项目“细雨绒服装革基布及其制造方法”、“针刺非织造球革基布”分别获得省专利三等奖和海峡两岸职工创新金奖。2011 年 2 月公司取得福建省科学技术厅、福建省财政厅、福建省国家税务局和福建省地方税务局联合颁布的“高新技术企业证书”,公司被认定为“福建省第三批高新技术企业”。

## 5、公司主营业务及其经营状况

### (1) 公司主营业务经营情况的说明

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

### (2) 主营业务分行业、产品情况

报告期内,公司 PU 革机织基布产品产销量增加,毛利率与上年度基本持平;针织布仍保持原有良好效益;非织造布产品销售增加、结构未见好转,产品毛利率基本与去年持平。详见下表:

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	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(%)

纺织行业	1,535,379,579.47	1,395,171,761.04	9.13	33.54	33.44	增加0.07个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)
PU革机织基布	1,124,728,368.71	1,013,719,383.45	9.87	46.96	47.26	减少0.19个百分点
非织造布	245,049,944.00	233,576,025.82	4.68	22.20	22.17	增加0.02个百分点
针织布	79,464,978.92	61,541,522.63	22.56	10.96	13.05	减少1.43个百分点
其他	86,136,287.84	86,334,829.14	-0.23	-23.25	-22.63	减少0.80个百分点

### (3) 主营业务分地区情况

华东区 140,286.68 万元，占 91.37%；华南区 7,103.32 万元，占 4.63%；华北区 813.40 万元，占 0.53%；其他区 5,334.55 万元，占 3.47%。依据生产和订单情况，公司对销售策略进行调整，产品销量和售价均有提高，因此各销售地区营业收入均大幅度增长。

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
华东区	1,402,866,826.72	32.60
华南区	71,033,226.71	49.92
华北区	8,134,003.77	318.26
其他	53,345,522.26	25.74

### (4) 主要控股公司的经营情况及业绩

福建南平新南针有限公司总资产为 7,117.67 万元，比年初增加 204.43 万元，增长 2.96%；净资产 5,986.89 万元，比年初增加 560.88 万元，增长 10.34%。该公司属于棉纺针织行业，受国际金融危机影响，2011 年外部需求明显减少，原料市场大幅波动，行业竞争十分激烈。公司客户多为南平市中小企业，承受风险能力小，客户产品大部份为出口产品，销售市场受到明显影响，全年生产针织服装用布 1,576 吨，比上年减少 451 吨；加上工资、能耗价格等成本上升，给生产经营带来很大困难。面对不利因素，通过增加 298 吨来料加工订单，弥补了部份自产坯布品种销量减少，全年营业收入 8,062.19 万元，比上年增加 833.76 万元，增长 11.53%。同时加大原料采购运作，加强工艺改进和质量基础管理，有效提高产品制成率，控制了成本和费用增长势头，实现利润总额 1,429.49 万元，比上年增加 76.01 万元，增长 5.62%；实现净利润 1,060.88 万元，比上年增加 39.78 万元，增长 3.90%，取得较好的经营业绩。

福建延嘉合成皮有限公司总资产为 2,021 万元，比年初增加 4.97 万元，增长 0.25%；净资产 1,118 万元，比年初增加 31.08 万元，增长 2.78%；主营业务收入 5,034 万元，比上年增加 1006.06 万元，增长 24.97%；实现净利润 31 万元，比去年减少 33.45 万元，下降 51.84%。该公司规模较小，产品的单位成本偏高，给生产经营带来较大困难，但公司在努力稳定和提高产品质量的同时，积极开发附加值相对较高、适应本公司现有设备的新产品。全年生产 PU 革 333.47 万码，较上年增长 21.57%；销售 PU 革 330.53 万码，较上年增长 22.09%。

福州三友制衣有限公司总资产为 3,502.28 万元,比年初增加 29.86 万元,增长 0.86%;净资产 3,439.13 万元,比年初增加 51.06 万元,增长 1.51%;营业收入 118.97 万元,比上年增加 3.97 万元,增长 3.45%;实现净利润 121.06 万元,比上年减少 24.57 万元,下降 16.87%。

福州保税区正新贸易有限公司总资产为 1,160.12 万元,比年初增加 40.14 万元,增长 3.58%;净资产 1,106.49 万元,比年初增加 10.74 万元,增长 0.98%;主营业务收入 1,214.32 万元,比上年减少 652.27 万元,下降 34.94%;实现净利润 25.79 万元,比上年减少 4.31 万元,下降 14.32%。

#### (5) 主要供应商、客户情况

报告期内,公司向前五名供应商采购金额合计 52,815.89 万元,占年度采购总额的 40.94%;向前五名销售客户销售金额合计 30,108.32 万元,占年度销售总额的 19.31%。

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

#### 6、报告期公司资产构成同比发生重大变动的说明

(1) 2011 年末公司总资产 122,805.37 万元,比年初增加 5,980.17 万元,增长 5.12%,其中:

① 流动资产 71,567.64 万元,比年初增加 11,919.90 万元,上升 19.98%。其中:存货比年初增加 10,254.38 万元,上升 75.99%,主要原因:一是报告期公司产销同比大幅上升,各类存货相应增加;二是去年同期受“6.18”灾害影响,公司的各类存货或受损或冲走相应库存减少。预付款项比年初减少 1,923 万元,下降 68.73%,主要是公司预付原料采购款项减少;其他应收款减少 41.24 万元,下降 36.81%,主要是应收往来款减少;应收账款比年初减少 1,193.46 万元,下降 19.31%,主要是公司年末加大了货款回收力度;应收票据比年初增加 4,389.21 万元,上升 19.56%。

② 非流动资产 51,237.73 万元,比年初减少 5,939.73 万元,下降 10.39%。其中:可供出售金融资产比年初减少 1,944.48 万元,下降 14.88%,主要原因是公司持有的交通银行等股票期末市值下跌;在建工程比年初增加 439.88 万元,上升 101.36%,主要原因是公司技改项目的采购设备增加;工程物资比年初减少 62.44 万元,下降 100%,主要原因是生产设备投入使用转入固定资产;固定资产比年初减少 4,866.40 万元,下降 12.72%,主要是本年末公司计提针、水刺非织造布生产线固定资产减值准备 4,378.26 万元;递延所得税资产比年初增加 687.85 万元,上升 183.19%,主要是固定资产减值准备、应收账款坏账准备、存货跌价准备、长期股权投资减值准备等形成的可抵扣暂时性差异增加。

(2) 2011 年末,公司负债 44,664.56 万元,比年初增加 3,020.14 万元,上升 7.25%,其中:

① 流动负债 42,564.08 万元,比年初增加 2,849.33 万元,上升 7.17%。其中:短期借款比年初增加 7,000 万元,上升 140%,主要原因是报告期公司生产销售的增加,流动资金需求相应增加;应付票据比年初增加 1,182.25 万元,上升 10.86%,主要是未到期的银行承兑汇票增加;应付账款比年初增加 3,404.79 万元,上升 39.39%,主要是未支付的材料采购款增加;应付职工薪酬比年初减少 450.17 万元,下降 32.84%,主要是企业尚未支付的职工工资、辞退福利及应缴未缴职工五保一金款项减少;应交税费比年初增加 1,401.53 万元,上升 320.37%,主要是母公司应交的企业所得税大幅增长;其他应付款比年初减少 8,991.74 万元,下降 84.28%,主要原因是“6.18”灾害保险赔付款用于支付固定资产修复等费用而减少、4,433.29 万元保险赔付资金转为营业外收入、以及专项补助资金 1,000 万元转入“专项应付款”核算;一年内到期的非流动负债比年初减少 710 万元,下降 61.21%,主要原因是本期归还部分一年内到期长期借款。

② 非流动负债 2,100.48 万元,比年初增加 170.82 万元,上升 8.85%。其中:专项应付款比年初增加 1,000 万元,上升 100%,原因是由“其他应付款”转入的 2010 年省财政厅拨付的专项补助资金;递延所得税负债比年初减少 291.67 万元,下降 21.45%,主要原因是年末持有的可供出售金融资产期末可抵扣暂时性差异减少;长期借款比年初减少 560 万元,下降 100%,主要原因是归还部分借款及还款期限短于一年的借款转入“一年内到期的非流动负债”核算。

(3) 2011 年末归属于母公司所有者权益 75,628.63 万元,比年初增加 2,824.73 万元,上升 3.88%。

其中：资本公积比年初减少 1,652.81 万元，下降 5%，主要原因是年末可供出售金融资产公允价值减少；未分配利润比年初增加 3,995.08 万元，上升 74.81%，主要是本年实现净利润转入。

(4) 资产负债率 36.37%，比上年末上升 0.72 个百分点；流动比率 168.14%，比上年末上升 17.95 个百分点；速动比率 112.35%，比上年末减少 3.86 个百分点。

#### 7、报告期公司主要财务数据同比发生重大变动的说明

(1) 2011 年度实现营业收入 155,917.39 万元，同比增加 40,053.33 万元，上升 34.57%。其中：主营业务收入增加 38,564.89 万元，增长 33.54%。主要是：机织基布产品销售量增加以及产品提价，收入增加 35,937.65 万元，增长 46.96%；皮革产品销售量增加以及产品提价收入增加 788.25 万元，增长 17.26%；水刺非织造布产品收入增加 5,160.72 万元，增长 53.04%，主要是 2010 年水刺三条生产线因遭受“6.18”山洪、泥石流灾害一度停产，后虽在当年恢复生产，但生产销售受到较大影响；针织布产品同比增加 784.70 万元，增长 10.96%。

(2) 营业成本 141,409.72 万元，同比增加 36,208.90 万元，上升 34.42%。主要是销售增加相应成本上升。

(3) 销售费用 3,265.76 万元，同比增加 850.48 万元，上升 35.21%，主要是报告期销售量增长，产品运输费用等相应增加。

(4) 管理费用 3,396.50 万元，同比减少 629.54 万元，下降 15.64%，主要是“6.18”灾害受损生产设备陆续修复投产，相应的本年在管理费用列支的未修复设备折旧同比减少。

(5) 财务费用 639.08 万元，同比减少 400.75 万元，下降 38.54%，主要原因是公司加强资金管理，采取各种措施合理调度资金，资金占用和借款减少，利息支出相应减少。

(6) 资产减值损失 5,073.46 万元，同比增加 5,246.24 万元，增加 30.36 倍，主要原因：一是报告期末公司对“6.18”山洪、泥石流灾害受损针、水刺非织造布设备组计提固定资产减值准备 4,387.26 万元；二是报告期计提应收账款坏账准备（主要是对客户浙江江南皮革有限公司所欠货款 586.03 万元全额计提坏账准备）和存货跌价准备（主要是对部分针刺和水刺非织造布库存产品计提跌价准备）；三是计提长期股权投资减值准备。

(7) 投资收益 109.46 万元，同比减少 285.66 万元，减少 72.30%，主要原因是报告期公司收到的投资分红减少。

(8) 营业外收入 5,028.40 万元，同比增加 4,718.25 万元，上升 15.21 倍，主要原因是本年末公司将保险赔付资金余额 4,433.29 万元转为营业外收入。

(9) 所得税费用 1,405.87 万元，同比增加 477.63 万元，增加 51.45%，主要是本期利润增加，所得税费用相应增加。

(10) 与 2010 年度董事会报告“新年度经营计划”相比

2011 年实现营业收入 155,917.39 万元，比计划增加 13,663.76 万元，增幅 9.61%，增长主要原因是机织基布产品销售量增加以及产品提价；全年营业成本及税金 141,634.13 万元，比计划增加 10,512.12 万元，增幅 8.02%，主要是营业收入增加相应成本增加；销售、管理和财务三项期间费用合计 7,301.33 万元，比计划减少 655.27 万元，减幅 8.24%，主要原因：一是公司加强资金管理，采取各种措施合理调度资金，资金占用和借款减少，利息支出相应减少；二是“6.18”灾害受损生产设备陆续修复投产，本年在管理费用列支的未修复设备折旧同比减少。

#### 8、报告期公司现金流量构成情况的说明

(1) 与上年相比，2011 年度现金及现金等价物净增加 434 万元，每股经营活动产生的现金流量净额 0.13 元，比上年减少 0.35 元。其中：经营活动产生的现金流量净额为 3,742.38 万元，比上年减少 10,017.34 万元，下降 72.80%，主要原因是去年公司收到“6.18”保险赔付资金，以及报告期公司的生产销售同比大幅增加，存货等资金占用相应增加。投资活动产生的现金流量净额-7,517.12 万元，主要是修复“6.18”灾害中受损固定资产及新增购建固定资产支付的现金；筹资活动产生的现金流量净额 4,242.72 万元，主要是本期银行借款总额增加。

(2)与 2010 年度董事会报告“新年度资金使用计划”相比。2011 年度现金及现金等价物净增加 434 万元，比计划增加 3,753.31 万元。其中：经营活动产生的现金流量净流入 3,742.38 万元，比计划增加 4,114.69 万元，增长 11.05 倍，主要是产品销售增加，收回货款相应增加；投资活动产生的现金流量净流出 7,517.12 万元，比计划多 3,373.12 万元，主要是报告期修复“6.18”灾害中受损固定资产、新增技改项目支付的土建工程款和设备采购款；筹资活动产生的现金流量净流入 4,242.72 万元，比计划多 3,044.72 万元，主要是因报告期银行借款增加。

## (二) 对公司未来发展的展望

### 1、新年度经营计划

为完成公司年度预算目标，全面提高营运质量、增加效益、加快发展，针对 2011 年生产经营工作中存在的问题与不足，公司制定了 2012 年度生产经营工作计划主要指标如下：2012 年度公司合并营业收入计划 185,447.29 万元，营业成本及税金计划 173,886.08 万元，营业、管理和财务三项费用总额计划 8,312.86 万元。同时制定以下工作措施，力争实现年度经营目标：

#### (1) 稳中求进，全力提升主业发展基础

通过对公司设备进行填平、补齐、改造、提升和优化工作，持续提升装备基础，促进传统优势机织基布产品做大做强，做新做精。2012 年将实施多项技改技措项目，继续做大总量做强主业的短平快集约化项目；实施流程再造，实现提升品质、提高效率、减少用工、降低能耗。按照“保住基础，扩张新品”的原则，立足革基布，稳步发展非织造布，对生产线上不合理的机件和配置进行必要的改进，充分发挥设备资源的优势，以提高产能、提高产品质量、提升产品结构。同时要求各子公司均衡发展齐头并进，为公司做大总量起到助推器的作用。

#### (2) 拓展市场，全力抢夺订单保障生产

充分研究机织基布今年市场的走势，做好充分的应急准备，积极应对市场竞争，做强机织基布市场。首先，充分发挥绒布营销片区的优势，进一步增加对大客户、重点客户的销售量，同时在快步做大原有客户和市场的基础上，稳健经营小客户；其次，重点做好产品的谋划、营销工作，做到科学策划、充分准备、落实到位、无缝链接，确保产品旺季销售达到最高最优的效率和全年的均衡生产；再次，推出具有南纺特色、优良加工性能的拳头产品，做到客户与南纺的无缝链接、共同发展。同时，针对瞬息万变的市場，加强产、供、销紧密协作和技术开发支撑工作，谋划好原料的变化对于产品价格的传递变化的工作。

打赢非织造布翻身仗是公司可持续发展的需要，非织造布的生产经营要有新突破，就要做大非织造布市场。一是充分发挥绩效考核指挥棒的作用；二是以环保过滤材料事业部的建立为依托，稳步做大过滤材料市场；三是借助国际知名企业的平台，提高公司汽车内饰材料的知名度，继续开发、推广汽车内饰材料。

在稳定新南针公司南平地区销售市场的基础上，拓展省内其他针织市场，进一步做优针织市场；延嘉公司通过采取有针对性地抓大客户策略，锁定重点客户，做好皮革销售工作。

加强应收账款和存货的监管管控，严格执行货款回笼制度，实施客户风险评估制度，调整各片区客户的欠款额，对销量低、资信等级差的客户，采取从严控制发货或淘汰措施；加强市场预测的准确性，保证适量的库存，控制存货不合理的占用；加大审计部门的监管力度，发挥企业法律顾问的作用，有效地防范企业经营风险。

#### (3) 加强管控，全力推进全面预算管理

全面预算管理是企业管理的核心内容之一，是企业实施战略目标管理的重要手段。公司今年将四大类产品分块完成各自的毛利列为目标，为确保预算目标的实现要细化预算明确职责。首先，注重预算执行管理的市场导向作用，将销售目标逐月分解、落实到各个片区、每个营销员，确保各类产品销售任务的完成；其次，以公司预算目标为依据，对预算总目标分解、具体量化到各子公司、分公司、二级单位，提高预算执行效率；第三，充分调动各级预算责任人的积极性、创造性。在执

行预算中尊重员工，充分发挥员工的主观能动性，将预算执行情况与责任人的经济利益挂钩，最大限度地调动每个员工的积极性和创造性；第四，强化责任意识，严格执行预算外资金的申报制度，深化预算分析活动，不断提高预算分析水平和预算分析人员的专业技能水平。同时重点关注原料的市场变化和预测工作，及时有效地把握瞬息出现的商机，在符合“三重一大”要求的前提下，充分发挥企业的综合优势资源，赢得与同行竞争的先机。

#### (4) 加强管理，全力夯实基础提升水平

深入开展管理提升年活动，以内控制度的颁布实施为抓手，继续推行制度化、标准化管理，通过开展“六比六创”和深化“诊断、整顿、提升”活动，结合公司技改技措项目的实施、劳动效率的提高、产品质量的提升、设备产能的发挥、服务本领的提升、适时推进信息化建设等工作，为打造“以领先的技术、完善的服务，努力发展成为世界一流的工业用布制造商和服务商”的企业愿景奠定基础。

进一步精细设备、工艺、操作等三项基础管理。以管理体系为推手，加强设备维修管理，强化操作培训，严格做到生产过程标准不明晰不投入生产，设备状况不达标不投入生产，过程控制措施不到位不投入生产，工艺监管不到位不投入生产；加强品牌建设，开展工艺研究、技术开发和攻关工作，提高产品在客户中的加工性能和声誉；在节能减排、提高能源效率方面，继续落实循环经工作，进一步开展清洁生产工作。

大力开展多层次、多角度、全方位的培训工作，结合人力资源管理诊断，全面推进人力资源管理水平。

全面落实各级安全环保责任制，层层签订安全生产目标管理责任书，实行安全、环保一票否决制，进一步提升安全管理体系，加大培训力度，完善安全生产考核制度，加大对安全事故、违章现象、安全隐患未按要求整改的处理、考核和惩罚力度，确保“六无一力争两控制”安全生产目标的实现；同时突出源头治理，继续加大环保的投入，确保“三废”达标排放，提升“十二五”减排目标。

坚持“安全第一、预防为主、综合治理”方针，进一步加强公司内部防灾减灾能力建设。以公司厂房后山坡水毁治理工程为重点，加强防灾减灾基础设施建设，完善公司重大危险源监控和重大危险源应急救援预案，落实《公司防洪抗洪应急预案》，构建科学实用的应急预案体系，做好抗大灾、应大急、抗大险的准备，应对各类灾害，提高公司防洪、防火、防爆炸、防安全事故的能力，力争将灾害可能造成的损失降至最低。

#### (5) 着眼长远，全力加快产业调整升级

加强现有生产性资源的深入分析，以创新的思路，做好流程再造等工作，优化结构；深入研究国家产业政策，紧紧把握宏观政策走向，加快公司产业调整和转型。

#### (6) 统筹协调，全力创新党建构建和谐。

坚持开展送温暖、献爱心、解忧患等活动，把日常关心和重大节日慰问相结合，有效服务职工，全心全意为职工办实事、依靠职工办好企业。

### 2、资金需求、使用计划及来源情况

按照“紧缩节俭”的资金管理原则和稳定的经营策略，根据公司 2012 年经营方针目标和预算情况，总体把握“资金需求将主要依据贷款回笼，综合平衡安排资金支出”的方针，合理安排公司 2012 年度资金使用计划，做到统筹安排、收支平衡。2012 年度预计现金净减少 2,159.93 万元，其中：经营性现金净流入 250.72 万元，投资性现金净支出 1,847.25 万元，筹资性现金净支出 532.60 万元。

#### (1) 2012 年度预计经营活动现金净流入 250.72 万元

①年度预算实现营业收入 195,041.83 万元，资金预计将全部收回，扣除以银行承兑方式结算回笼的资金外，预计收到经营性现金 79,672.38 万元。其中：收到销售商品、提供劳务的现金 78,741.55 万元，收到房租、补贴等其他与经营活动有关的现金 930.83 万元。

②年度预算各项支出 189,801.20 万元，扣除采取银行承兑汇票结算方式支付的部分原、辅材料

外，预计支出经营性现金 79,421.46 万元。其中：用于购买商品、接受劳务支付的现金 56,376.07 万元，支付职工工资及五险一金等相关费用 13,662.73 万元，支付各项税费、营业费用、管理费用等其他与经营活动有关的现金 9,382.66 万元。

(2) 预计投资活动现金净支出 1,847.25 万元，其中：

① 预计收到处置固定资产等现金 5 万元。

② 在 2012 年度暂未安排大的投资项目，只安排零星的填平补齐技改技措及部分设备更新，预计支出 1,969.55 万元。

(3) 预计筹资活动现金净支出 532.60 万元，其中：

① 2012 年技改技措及设备更新所需资金，除通过加速货款回笼等自筹外，不足部分将通过外部筹措 2,750 万元。

② 预计支付利息、分配股利等所需现金 3,279 万元。

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

公司主要从事产业用纺织品的生产和销售。产业用纺织品行业是为相关行业提供应用材料的行业，从科学技术的角度来讲，产业用纺织品属于新材料领域。近十年来，我国产业用纺织品行业进入了快速成长期，产业规模不断扩大，应用领域不断拓宽，技术进步明显，已成为纺织工业的经济增长点。除了目前在工业、医疗、卫生、环境保护、土工及建筑、交通运输、航空航天、新能源、农林渔业等领域的广泛应用之外，产业用纺织品还涉及到节能环保产业的高温气体过滤、废旧商品回收利用体系；涉及到生物产业中的医用材料产品的研发和产业化；涉及到新能源产业的风电技术装备；涉及到新材料产业中的碳纤维、芳纶、超高分子量聚乙烯等高性能纤维及其复合材料制品的加工和应用。作为新兴战略性新兴产业的一部分，产业用纺织品行业的发展水平已经成为衡量国家纺织工业核心竞争力的重要标志之一。与此同时，随着民生事业的发展 and 城镇化进程的加速，产业用纺织品将渗透到百姓生活的各个方面，成为民生产业的一个重要部分。

据《中国纺织工业发展报告》数据显示，未来五年我国经济仍将保持平稳较快发展，国民经济各领域对产业用纺织品的需求将持续扩大，为产业发展提供了广阔的空间。随着医疗保障体系的逐步完善和公民防护意识的增强，一次性手术衣、手术铺单等防护用纺织品用量不断扩大，全球医用纺织品市场规模将以每年超过 10% 的速度递增，我国一次性卫生及医用纺织品年均增长率将超过 15%；低碳经济、节能减排已经成为发展的新模式，环境治理、资源循环利用的投入将成倍增长，耐高温、耐腐蚀、高性能气体过滤材料、纤维膜过滤材料和常温过滤材料市场需求日益增加，耐高温过滤材料的年均增幅将超过 20%。

合成革基布产业方面，根据中国塑料工业协会《2010 年中国塑料工业年鉴》统计数据显示，2010 年，我国人造革合成革消费量已达到 30.34 亿平方米，比 2005 年增长了 18.33%，形成快速增长的势头。目前，人造革合成革被广泛用于鞋类、箱包、家具和球类等下游行业，伴随下游行业快速发展，未来我国人造革合成革市场需求总量将会持续增加，据行业预计，到 2015 年，我国合成革用量将达到 42.98 亿平方米，比 2010 年增长 41.66%，将推动合成革基布产业的进一步发展。

总体来看，随着世界经济的复苏和增长，产业用纺织品的需求量将呈不断增长的趋势，此外，国家日前发布了《产业用纺织品十二五发展规划》，提出中国产业纺织品的发展规划，届时随着行业的发展，公司将迎来新的发展机遇。

4、未来公司发展机遇和挑战、发展战略、各项业务的发展规划

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

从产品应用市场上看，环保过滤和分离、医疗卫生、土工、车用、农用、擦拭布、装修和建筑、

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

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

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

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

#### (4)各项业务发展规划

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

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

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

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

#### (1)人民币汇率变动的风险

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

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

#### (2)银行利率调整的风险

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

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

## (3) 原材料价格波动的风险

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

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

## (4) 对其他行业依赖的风险

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

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

## (5) 山洪灾害的风险

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

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

公司是否披露过盈利预测或经营计划：否

## (三) 公司投资情况

单位：万元

报告期内投资额	443.91
投资额增减变动数	228.93
上年同期投资额	214.98
投资额增减幅度(%)	106.49

## 1、 委托理财及委托贷款情况

## (1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

## (2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

## 2、 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。

### 3、非募集资金项目情况

单位：万元 币种：人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
环保过滤材料建设项目	1,400	已投入试生产	

报告期内，公司非募集资金投资项目“环保过滤材料建设项目”投入 443.91 万元。该项目经 2010 年 4 月 26 日召开的公司第六届董事会第五次会议审议通过，除改造原有针刺四、五线，新增一些必要的烧毛轧光机、高温定型机、制袋设备以及实验仪器外，新增投入不超过人民币 1,400 万元。报告期内，由于 2010 年的“6.18”特大山洪泥石流自然灾害的影响，针刺五线受损严重，经公司董事会批准淘汰予以处置，并将实施方案更改为改造针刺四、七线生产线，项目已投入 443.91 万元，完成了针刺四、七线的改造和烧毛轧光机等后整理设备的安装调试，并于 8 月份投入试生产。

#### （四） 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更的原因及影响的讨论结果

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更。

#### （五） 董事会日常工作情况

##### 1、董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
第六届董事会第一次临时会议	2011年3月8日	审议通过了《二〇一〇年度总经理工作报告》、《二〇一一年度生产经营工作计划》和《关于计提 2010 年度辞退福利支出的议案》等三项议案；会议听取了《董事会薪酬与考核委员会履职情况汇总报告》和《2010 年度董事会办公室工作总结》等事项。	《中国证券报》 《上海证券报》 《证券时报》 《证券日报》	2011年3月10日
第六届董事会第九次会议	2011年3月24日	审议通过了《2010 年度董事会工作报告》、《2010 年度财务决算报告的议案》、《2010 年度利润分配预案》、《2010 年年度报告全文及摘要》、《关于年报信息披露重大差错责任追究制度的议案》、《关于公司内部控制的自我评估报告》、《关于公司履行社会责任的报告》、《关于调整公司独立董事津贴标准的议案》等八项议案；会议听取了《公司董事会审计委员会履职情况汇总报告》和《2010 年度独立董事述职报告》等事项。	《中国证券报》 《上海证券报》 《证券时报》 《证券日报》	2011年3月28日
第六届董事会第十次会议	2011年4月21日	审议通过了《关于公司高级管理人员辞职及聘任的议案》、《关于 2011 年第一季度报告全文及正文的议案》、	《中国证券报》 《上海证券报》 《证券时报》	2011年4月25日

		《关于续聘会计师事务所的议案》、《关于向银行申请综合授信额度的议案》、《关于修订关联交易管理制度的议案》、《关于推荐和委派控股子公司董事、董事长的议案》、《关于召开 2010 年度股东大会的议案》等七 7 项议案；会议听取了董事会审计委员会《关于公司关联人名单确认的事项》等报告。	《证券日报》	
第六届董事会第十一次会议	2011 年 5 月 25 日	审议通过了《关于制定公司董事会秘书工作制度的议案》、《关于 2011 年度日常关联交易预计的议案》等会议两项议案。	《中国证券报》 《上海证券报》 《证券时报》 《证券日报》	2011 年 5 月 26 日
第六届董事会第二次临时会议	2011 年 7 月 6 日	审议通过了《关于开展规范财务会计基础工作专项活动的自查报告》等一项议案。	2011 年 7 月 7 日将会议决议向上海证券交易所公司管理部报备。	
第六届董事会第十二次会议	2011 年 8 月 12 日	审议通过了《关于计提浙江江南皮革有限公司应收账款坏账准备的议案》、《关于 2011 年半年度报告全文及摘要的议案》、《关于计提和核销资产跌价准备和减值准备的内部控制制度》、《关于修订会计政策手册的议案》、《关于制定公司全面预算管理制度的议案》、《关于继续为控股子公司福建南平新南针有限公司提供担保的议案》等六项议案。	《中国证券报》 《上海证券报》 《证券时报》 《证券日报》	2011 年 8 月 16 日
第六届董事会第三次临时会议	2011 年 9 月 28 日	审议通过了《关于更换公司独立董事的议案》、《关于更换公司董事会薪酬与考核委员会委员的议案》、《关于召开 2011 年第一次临时股东大会的议案》等三项议案。	《中国证券报》 《上海证券报》 《证券时报》 《证券日报》	2011 年 9 月 30 日
第六届董事会第十三次会议	2011 年 10 月 26 日	审议通过了《关于 2011 年第三季度报告全文及正文的议案》、《关于更换公司董事会审计委员会委员的议案》、《关于财务会计基础工作的整改报告》等三项议案。	《中国证券报》 《上海证券报》 《证券时报》 《证券日报》	2011 年 10 月 28 日
第六届董事会第四次临时会议	2011 年 12 月 26 日	审议通过了《关于制定公司高管人员薪酬管理暂行办法的议案》、《关于制定公司内幕信息知情人登记管理制度的议案》等两项议案。	《中国证券报》 《上海证券报》 《证券时报》 《证券日报》	2011 年 12 月 28 日

## 2、董事会对股东大会决议的执行情况

公司董事会严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》等有关法律、法规的要求，规范地行使董事会的职权和股东大会授权，认真贯彻执行股东大会的各项决议，维护公司股东权益。

报告期内，公司实施了《2010 年度利润分配方案》，于 2011 年 7 月 20 日向全体股东每 10 股派发现金红利 0.30 元(含税)，共计派发股利 865.45 万元。

### 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

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

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

(3) 审计委员会履职情况：公司董事会审计委员会由三名独立董事和两名董事组成，主任委员由具备较丰富的会计专业知识和经验的独立董事担任。报告期内，董事会审计委员会共召开了 7 次会议，根据《公司章程》、《董事会审计委员会实施细则》和《董事会审计委员会年报工作规程》赋予的职权和义务，本着勤勉尽责的原则，主动了解公司生产经营情况，认真履行监督和核查职能，并加强与年审注册会计师的沟通，完成了本职工作。主要工作如下：

#### ①与年审会计师的沟通及对财务报告的审计情况

在年审注册会计师正式进场审计前，审计委员会于 2012 年 2 月 3 日以通讯方式召开了年报工作第一次联席会议，认真听取了公司总经理和财务负责人就公司本年度生产经营情况、财务状况和经营成果的汇报，审阅了公司编制的未经审计的 2011 年度财务会计报表，并形成书面意见；同时通过电子邮件与年审注册会计师直接沟通审计工作的总体安排，审计委员会还认为审计过程应重点关注收入的确认（结合应收账款）和资产减值等事项。

经过初步审核并与公司经理层的初步沟通，一致认为：公司编制的财务报表会计政策运用恰当，会计估计合理，符合企业会计准则、会计制度及财政部发布的有关规定的要求；公司财务报表纳入合并范围的单位和报表内容完整，报表合并基础准确；公司财务报表能够反映公司的财务状况以及 2011 年度的经营成果和现金流量，未发现有重大偏差或重大遗漏的情况；同意将此财务会计报表提交年审注册会计师进行审计，并要求公司财务部配合年审注册会计师做好年报审计工作。

在年度财务报告审计过程中，审计委员会就审计情况与公司保持沟通，并于 2012 年 2 月 24 日以现场方式召开了第二次联席会议，听取了公司财务总监关于年审工作进展情况的汇报，及时了解重点关注事项的审计情况。

在年审注册会计师出具初步审计意见后，审计委员会于 2012 年 3 月 19 日以现场方式召开年报工作第三次联席会议暨与年审注册会计师见面沟通会，会议听取了注册会计师审计工作汇报，并再一次审阅了公司财务会计报表。审计委员会全体委员认为：经年审注册会计师审定的公司财务报表符合企业会计准则的相关规定，真实、准确、完整地反映了公司的生产经营状况，一致同意以此财务会计报表为基础制作公司年度报告并提交董事会审议。

#### ②对年审事务所的工作总结及续聘会计师事务所的决议

公司年度审计报告完成后，审计委员会于 2012 年 3 月 19 日召开会议审议通过了公司本年度财务会计报表，并向公司董事会提交了关于会计师事务所从事本年度公司审计工作的总结报告和下年度续聘会计师事务所的决议。董事会审计委员会一致认为：2011 年度，公司聘请的福建华兴会计师事务所有限公司在为公司提供审计及其他服务的工作中，恪尽职守，遵循独立、客观、公正的执业准则，较好地完成了公司委托的各项工作，审计报告公允地反映了公司本年度的财务状况，维护了公司和股东利益。董事会审计委员会建议继续聘请福建华兴会计师事务所有限公司作为本公司 2012 年度审计机构，从事会计报表、净资产验证及相关咨询服务。

#### (4) 其他工作

根据监管部门的有关要求，报告期内审计委员会对公司关联人名单、日常关联交易预计和规范

财务会计基础工作专项活动的工作方案、自查报告、整改报告等事项分别进行了审核确认，并提交公司董事会审议。

关注公司内部控制制度的建立与完善，向公司董事会建议从 2011 年开始按照《企业内部控制基本规范》及其配套指引的相关要求，着手建立和完善公司内部控制体系，并聘请外部中介机构协助公司进一步完善内部控制体系。上述建议得到公司董事会的采纳和实施。

#### 4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

公司董事会下设的薪酬与考核委员会由四名独立董事和一名董事组成，主任委员为独立董事陈国宏先生。报告期内，董事会薪酬与考核委员会严格按照法律、法规以及公司《董事会薪酬与考核委员会实施细则》的要求，负责审查了公司高级管理人员履职情况并对 2010 年经营者年薪进行了考核确认；同时为进一步形成结构合理、水平适当、管理规范的薪酬分配制度，促进公司改革发展，实现股东利益最大化，经过多方酝酿讨论，修订完善了公司《高管人员薪酬管理暂行办法》，并提交公司董事会审议批准。

薪酬与考核委员会一致认为：公司董事和高管人员根据各自的分工，认真履行了相应职责，较好的完成了工作目标和各项指标。经审核，除独立董事依据 2010 年度股东大会审议通过的《关于调整公司独立董事津贴标准的议案》领取 5 万元税前津贴外，其他董事均未在公司领取津贴；公司经营者根据《高管人员薪酬管理暂行办法》和《高管人员经营业绩考核与薪酬管理暂行办法》分别领取了 2011 年度基本年薪和 2010 年度即期奖励年薪。公司为董事及高级管理人员所支付的薪酬，符合公司现行的薪酬政策和考核标准，披露的薪酬数据真实、合理、准确。

#### 5、公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

为进一步加强公司对外部单位报送信息的管理，公司对《信息披露事务管理制度》进行了补充修订。在年报编制和披露期间，公司董事会办公室还特别发函提醒信息使用单位和人员履行内幕信息保密义务，遵守证券市场相关规定。

#### 6、董事会对于内部控制责任的声明

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

自本年度 1 月 1 日起至本报告期末，未发现公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。由于内部控制存在固有局限性，随着内外部经营环境的变化和公司的不断发展，难免会出现一些制度缺陷和管理漏洞，现有内部控制的全面性和有效性可能发生变化。因此，公司将 2012 年作为第二轮管理提升年，把内控制度的建立、完善和实施作为管理提升年的一项重要内容，进一步提高公司风险防范能力和规范运作水平。

#### 7、应于 2012 年开始实施内部控制规范的主板上市公司披露建立健全内部控制体系的工作计划和实施方案

为贯彻落实财政部、证监会等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制配套指引》以及中国证监会福建监管局《关于做好 2012 年福建辖区主板上市公司实施内部控制规范有关工作的通知》的相关要求，公司制定了《内部控制规范实施方案》，并于 2012 年 3 月 20 日召开的公司第六届董事会第十五次会议审议通过；该方案明确了公司推进内部控制规范的组织保障，

详细制定了内部控制建设工作计划、内部控制自我评价工作计划、内部控制审计工作计划。

#### 8、内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

根据监管部门的新要求，公司董事会重新制定了《内幕信息知情人登记管理制度》，进一步加强内幕信息在公开披露前的报告、传递、编制、审核、披露等流转过程的管理。报告期内，公司对各阶段定期报告、债权风险、资产减值等重大事项进程中各环节内幕信息知情人进行了登记备案；在公司年度报告、业绩预告以及其他重大事项披露前，公司董事、监事、高级管理人员及其他内幕信息知情人签署了限制买卖公司股票的承诺函。通过自查，公司未发现内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况。

#### 9、公司及其子公司是否列入环保部门公布的污染严重企业名单：否

公司不存在重大环保问题。

公司不存在其他重大社会安全问题。

#### （六）现金分红政策的制定及执行情况

根据《公司章程》第一百九十条的规定：公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报，利润分配政策应保持连续性和稳定性；公司可以采取现金或者股票方式分配股利，可以进行中期现金分红；公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。

2011 年公司实施了《2010 年度利润分配方案》，以 288,483,712 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.30 元（含税），扣税后每 10 股派发现金红利 0.27 元，共计派发股利 8,654,511.36 元。该分配方案已于 2011 年 7 月 20 日实施完毕。

#### （七）利润分配或资本公积金转增股本预案

经福建华兴会计师事务所有限公司审计确认，2011 年度母公司实现净利润 48,245,241.47 元，根据《福建南纺股份有限公司章程》第一百八十七条，按以下顺序分配：

1、提取 10%法定公积金 4,824,524.15 元；

2、母公司余下可供分配利润 48,855,638.87 元，拟以 2011 年 12 月 31 日总股本 288,483,712 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），累计分配股利 28,848,371.20 元，剩余未分配利润结转以后年度分配；

3、本年度不进行资本公积金转增股本。

#### （八）公司前三年股利分配情况或资本公积转增股本和分红情况：

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股派息数 (元)(含税)	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(%)
2008	0	0	7,764,261.58	0
2009	0.20	5,769,674.24	18,524,331.07	31.15
2010	0.30	8,654,511.36	25,468,083.68	33.98

## 九、监事会报告

### (一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	4
监事会会议情况	监事会会议议题
第六届监事会第八次会议	审议通过《2010 年度监事会工作报告》、《2010 年度财务决算报告的议案》、《2010 年度利润分配预案》、《2010 年年度报告全文及摘要》等四项议案。
第六届监事会第九次会议	审议通过《2011 年第一季度报告全文及正文的议案》等一项议案。听取了董事会审计委员会《关于确认公司关联人名单的事项》、《关于 2011 年度日常关联交易预计的事项》等报告。
第六届监事会第十次会议	审议通过《关于 2011 年半年度报告全文及摘要的议案》一项议案。
第六届监事会第十一次会议	审议通过《关于 2011 年第三季度报告全文及正文的议案》一项议案。

报告期内，公司监事会严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》以及《监事会议事规则》等有关法律、法规的要求，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，重点从公司规范运作、董事及高级管理人员履职行为、公司财务检查等方面行使监督职能。

2012 年，公司监事会成员将继续加强学习，不断拓宽专业知识和提高业务水平，以更加严谨的工作态度履行监督职责，确保公司董事会及经营管理层依法经营，维护公司股东和广大中小投资者的利益。

### (二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

报告期内，公司召开了 9 次董事会会议和 2 次股东大会，全体监事列席了董事会和股东大会的全部会议，参与了公司重大经营决策的讨论，并对会议的召集、召开、审议程序和决议事项，对股东大会决议的执行情况、对董事及高管人员履行职责情况和公司管理制度等进行了有效的监督，监事会认为：

2011 年度，公司董事会严格按照《公司法》、《公司章程》及其他法律法规进行规范运作，严格执行股东大会的各项决议，进一步完善了公司各项内部管理制度，建立了良好的内部控制机制，对重大经营事项履行了合法有效的决策程序；公司董事、高级管理人员执行公司职务时，能够从公司利益及股东利益出发，认真听取各方面的正确意见，无违反法律、法规、公司章程或损害股东及公司利益的行为。

### (三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

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

福建华兴会计师事务所有限公司对公司 2011 年度的财务报告出具了标准无保留意见的审计报告，监事会认为该审计报告客观、真实地反映了公司的财务状况和经营成果，符合客观公正、实事求是的原则。

### (四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

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

### (五) 监事会对内幕信息知情人登记管理制度实施情况的监督

报告期内，公司董事会根据监管部门新的要求，重新制定了《内幕信息知情人登记管理制度》。

公司监事会对内幕信息知情人登记管理制度的实施情况进行了监督，在日常工作中密切关注公司内幕信息公开披露前股价异动情况。

监事会认为：公司切实执行了内幕信息知情人管理和登记报备制度，并适时提醒有关人员严格遵守证券市场相关规定，履行内幕信息保密义务。2011 年度对各阶段定期报告、债权风险、资产减值等重大事项内幕信息知情人共 269 人次进行了登记备案，有效地督促相关各方合规从事股票交易行为；公司董事会还主动开展了多层次和多样化的培训工作，加大内幕交易防控宣传，提高了各级管理人员及相关股东的自律意识和工作的规范性。

#### (六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

报告期内，公司与福建天成纺织品进出口有限公司和福建天成集团服装进出口有限公司存在少量的关联交易，交易额为人民币 75.40 万元，仅占同类交易金额的 0.05%。控股子公司福建南平新南针有限公司向股东南平利宏工贸公司购买高温福利品和辅助材料共计 34.82 万元，交易金额极少量。监事会认为，上述关联交易符合《公司法》、《证券法》等相关法律、法规和《公司章程》、《关联交易管理制度》的规定，遵循了市场公允原则，交易价格公平合理，不存在损害公司和股东利益的行为。

2011 年度公司与南平利宏工贸公司发生了 1,156.55 万元（含对外租赁车辆 27.60 万元）日常关联交易事项，因房屋出租而产生的 11.78 万元让售水电等交易事项和 1.07 万元配件加工交易事项。上述交易系生产经营过程中正常的业务行为，在交易的必要性、定价的公允性和相关议案审议表决的程序性方面均符合关联交易的相关原则要求，公司和关联方之间不存在相互损害或输送利益的情形。

#### (七) 监事会对内部控制自我评价报告的审阅情况及意见

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

## 十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况 本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

### 1、持有其他上市公司股权情况

单位：万元

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司股权比例 (%)	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
601328	交通银行	2,850.00	0.036	8,500.80	34.50	-952.20	可供出售金融资产、资本公积	股东福建天成集团有限公司 97 年注入

002300	太阳电缆	113.48	0.784	2,389.53	71.26	-821.85	可供出售金融资产、资本公积	1994年起陆续购买
601377	兴业证券	24.13	0.011	229.71	3.70	-170.43	可供出售金融资产、资本公积	1994年购买
合计		2,987.61	/	11,120.04	109.46	-1,944.48	/	/

## 2、持有非上市金融企业股权情况

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

### (四) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

### (五) 报告期内公司重大关联交易事项

本年度公司无重大关联交易事项。

### (六) 重大合同及其履行情况

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

(1) 托管情况 本年度公司无托管事项。

(2) 承包情况 本年度公司无承包事项。

(3) 租赁情况 本年度公司无租赁事项。

#### 2、担保情况 本年度公司无担保事项。

#### 3、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、上市公司、控投股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	是否有履行期限	是否及时严格履行
与股改相关的承诺	股份限售	控投股东福建天成集团有限公司	所持有的非流通股股份自获得上市流通权之日起，在六十个月内不上市交易。	是	是

## (八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

是否改聘会计师事务所：	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	福建华兴会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬	55
境内会计师事务所审计年限	18

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

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

## (十) 其他重大事项的说明

## (十一) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
(2011-001) 澄清公告	《中国证券报》 A31 《上海证券报》 B18 《证券时报》 D16 《证券日报》 B3	2011年1月13日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
(2011-002) 关于公司被认定为高新技术企业的公告	《中国证券报》 B02 《上海证券报》 B31 《证券时报》 D32 《证券日报》 B2	2011年2月24日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
(2011-003) 2010 年度业绩快报	《中国证券报》 B006 《上海证券报》 D51 《证券时报》 B4 《证券日报》 C4	2011年2月26日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
(2011-004) 第六届董事会第一次临时会议决议公告	《中国证券报》 B003 《上海证券报》 B15 《证券时报》 D13 《证券日报》 E3	2011年3月10日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
(2011-005) 第六届董事会第九次会议决议公告	《中国证券报》 B162 《上海证券报》 B161 《证券时报》 D48 《证券日报》 D2	2011年3月28日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
(2011-006) 第六届监事会第八次会议决议公告	《中国证券报》 B162 《上海证券报》 B161 《证券时报》 D48 《证券日报》 D2	2011年3月28日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>

2011 年年度报告摘要	《中国证券报》 B161 《上海证券报》 B161 《证券时报》 D48 《证券日报》 D1	2011 年 3 月 28 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
(2011-007) 关于获得高新技术企业税收优惠的后续公告	《中国证券报》 B217 《上海证券报》 B152 《证券时报》 D21 《证券日报》 E36	2011 年 4 月 22 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
(2011-008) 关于公司客户浙江江南皮革有限公司和江南皮革有限公司债务的公告	《中国证券报》 B217 《上海证券报》 B152 《证券时报》 D21 《证券日报》 E36	2011 年 4 月 22 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
(2011-009) 第六届董事会第十次会议决议公告	《中国证券报》 B022 《上海证券报》 D79 《证券时报》 D33 《证券日报》 D3	2011 年 4 月 25 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
(2011-010) 关于召开 2010 年度股东大会的公告	《中国证券报》 B022 《上海证券报》 D79 《证券时报》 D33 《证券日报》 D3	2011 年 4 月 25 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2011 年第一季度报告正文	《中国证券报》 B022 《上海证券报》 D79 《证券时报》 D33 《证券日报》 D3	2011 年 4 月 25 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
(2011-011) 关于设置内幕交易举报电话的公告	《中国证券报》 A40 《上海证券报》 B35 《证券时报》 D28 《证券日报》 C4	2011 年 5 月 4 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
(2011-012) 关于财产保险续保情况的公告	《中国证券报》 A40 《上海证券报》 B35 《证券时报》 D28 《证券日报》 C4	2011 年 5 月 4 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
(2011-013) 股改限售流通股上市公告	《中国证券报》 B006 《上海证券报》 B29 《证券时报》 D4 《证券日报》 E2	2011 年 5 月 25 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
(2011-014) 2010 年度股东大会决议公告	《中国证券报》 B016 《上海证券报》 B12 《证券时报》 D16 《证券日报》 A3	2011 年 5 月 26 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
(2011-015) 第六届董事会第十一次会议决议公告	《中国证券报》 B016 《上海证券报》 B12 《证券时报》 D16 《证券日报》 A3	2011 年 5 月 26 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>

(2011-016) 关于 2011 年度日常关联交易预计的公告	《中国证券报》 B016 《上海证券报》 B12 《证券时报》 D16 《证券日报》 A3	2011 年 5 月 26 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
(2011-017) 关于财产保险续保情况的公告	《中国证券报》 B002 《上海证券报》 D26 《证券时报》 C9 《证券日报》 A3	2011 年 6 月 7 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
(2011-018) 关于财产保险续保情况的公告	《中国证券报》 B003 《上海证券报》 D30 《证券时报》 B5 《证券日报》 C1	2011 年 7 月 2 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
(2011-019) 2010 年度利润分配实施公告	《中国证券报》 A39 《上海证券报》 封 11 《证券时报》 D17 《证券日报》 E2	2011 年 7 月 8 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
(2011-020) 关于江南皮革有限公司应收账款的后续公告	《中国证券报》 B003 《上海证券报》 B46 《证券时报》 D13 《证券日报》 E14	2011 年 8 月 9 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2011 年半年度报告摘要	《中国证券报》 B060 《上海证券报》 B52 《证券时报》 D48 《证券日报》 E16	2011 年 8 月 16 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
(2011-021) 第六届董事会第十二次会议决议公告	《中国证券报》 B060 《上海证券报》 B52 《证券时报》 D48 《证券日报》 E16	2011 年 8 月 16 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
(2011-022) 关于继续为控股子公司福建南平新南针有限公司提供担保的公告	《中国证券报》 B060 《上海证券报》 B52 《证券时报》 D48 《证券日报》 E16	2011 年 8 月 16 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
(2011-023) 关于独立董事陈少华先生提出辞职的公告	《中国证券报》 B002 《上海证券报》 B99 《证券时报》 D20 《证券日报》 E3	2011 年 8 月 30 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
(2011-024) 第六届董事会第三次临时会议决议暨召开 2011 年第一次临时股东大会的公告	《中国证券报》 B007 《上海证券报》 B54 《证券时报》 D44 《证券日报》 C4	2011 年 9 月 30 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
(2011-025) 关于财产保险续保情况的公告	《中国证券报》 B007 《上海证券报》 B24 《证券时报》 D8 《证券日报》 C4	2011 年 10 月 11 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>

(2011-026)2011 年第一次临时股东大会决议公告	《中国证券报》 A32 《上海证券报》 B1 《证券时报》 D9 《证券日报》 E2	2011 年 10 月 27 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2011 年第三季度报告正文	《中国证券报》 B019 《上海证券报》 B26 《证券时报》 D44 《证券日报》 E27	2011 年 10 月 28 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
(2011-027) 第六届董事会第十三次会议决议公告	《中国证券报》 B019 《上海证券报》 B26 《证券时报》 D44 《证券日报》 E27	2011 年 10 月 28 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
(2011-028) 第六届董事会第四次临时会议决议公告	《中国证券报》 B016 《上海证券报》 B32 《证券时报》 D9 《证券日报》 A4	2011 年 12 月 28 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>

## 十一、 财务会计报告

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

### (一) 审计报告

闽华兴所(2012)审字 F-012 号

福建南纺股份有限公司：

我们审计了后附的福建南纺股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2011 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任，这种责任包括：(1) 按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；(2) 设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2011 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

福建华兴会计师事务所有限公司

中国注册会计师：陈航晖  
(授权签字副主任会计师)  
中国注册会计师：陈 漩

中国福州市

二〇一二年三月二十日

## (二) 财务报表

## 合并资产负债表

2011 年 12 月 31 日

编制单位：福建南纺股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	(七) 1	150,558,058.79	146,218,087.94
应收票据	(七) 2	268,294,236.27	224,402,114.24
应收账款	(七) 3	49,885,271.57	61,819,828.97
预付款项	(七) 5	8,748,979.96	27,978,949.28
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(七) 4	707,994.17	1,120,368.26
存货	(七) 6	237,481,847.64	134,938,078.83
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		715,676,388.40	596,477,427.52
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产	(七) 7	111,200,416.80	130,645,185.60
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(七) 8	2,000,000.00	2,429,692.00
投资性房地产	(七) 9	13,104,510.04	13,806,408.64
固定资产	(七) 10	333,974,729.38	382,638,690.17
在建工程	(七) 11	8,738,625.64	4,339,805.00
工程物资	(七) 2		624,363.04
固定资产清理			
无形资产	(七) 13	31,525,715.77	32,335,617.85
开发支出			
商誉	(七) 14	1,200,000.00	1,200,000.00
长期待摊费用			
递延所得税资产	(七) 15	10,633,295.12	3,754,789.72
其他非流动资产			
非流动资产合计		512,377,292.75	571,774,552.02
资产总计		1,228,053,681.15	1,168,251,979.54

<b>流动负债:</b>			
短期借款	(七) 17	120,000,000.00	50,000,000.00
应付票据	(七) 18	120,650,000.00	108,827,547.50
应付账款	(七) 19	120,494,283.05	86,446,407.80
预收款项	(七) 20	24,361,689.08	23,994,265.05
应付职工薪酬	(七) 21	9,205,340.12	13,707,069.29
应交税费	(七) 22	9,640,499.77	-4,374,768.55
应付利息			
应付股利	(七) 23	22,593.96	263,237.58
其他应付款	(七) 24	16,766,377.90	106,683,774.10
一年内到期的非流动负债	(七) 25	4,500,000.00	11,600,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		425,640,783.88	397,147,532.77
<b>非流动负债:</b>			
长期借款	(七) 26		5,600,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款	(七) 27	10,274,898.34	
预计负债			
递延所得税负债	(七) 15	10,679,897.52	13,596,612.84
其他非流动负债	(七) 28	50,000.00	100,000.00
非流动负债合计		21,004,795.86	19,296,612.84
负债合计		446,645,579.74	416,444,145.61
<b>所有者权益(或股东权益):</b>			
实收资本(或股本)	(七) 29	288,483,712.00	288,483,712.00
资本公积	(七) 30	313,949,268.86	330,477,322.34
盈余公积	(七) 31	60,501,163.88	55,676,639.73
未分配利润	(七) 32	93,352,158.21	53,401,371.44
归属于母公司所有者权益合计		756,286,302.95	728,039,045.51
少数股东权益	(六) 2	25,121,798.46	23,768,788.42
所有者权益合计		781,408,101.41	751,807,833.93
负债和所有者权益总计		1,228,053,681.15	1,168,251,979.54

法定代表人: 陈军华

主管会计工作负责人: 李峰

会计机构负责人: 吴作贻

### 母公司资产负债表

2011 年 12 月 31 日

编制单位：福建南纺股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		112,168,183.67	103,942,013.17
交易性金融资产			
应收票据		262,819,296.80	220,452,114.24
应收账款	(十四) 1	31,253,749.38	46,273,480.27
预付款项		7,342,331.48	26,092,562.35
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(十四) 2	669,835.65	1,066,730.57
存货		216,745,309.50	114,401,656.48
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			3,000,000.00
流动资产合计		630,998,706.48	515,228,557.08
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		111,200,416.80	130,645,185.60
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(十四) 3	46,835,000.00	47,264,692.00
投资性房地产		5,420,429.15	5,740,066.55
固定资产		319,648,199.35	366,338,449.87
在建工程		8,738,625.64	4,339,805.00
工程物资			624,363.04
固定资产清理			
无形资产		22,118,741.65	22,701,969.61
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		9,840,639.81	2,923,407.12
其他非流动资产			
非流动资产合计		523,802,052.40	580,577,938.79
资产总计		1,154,800,758.88	1,095,806,495.87

<b>流动负债：</b>			
短期借款		126,000,000.00	50,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		120,650,000.00	108,827,547.50
应付账款		112,585,688.45	77,575,995.47
预收款项		20,234,053.74	21,062,035.52
应付职工薪酬		8,737,744.86	13,239,474.03
应交税费		7,717,367.10	-4,718,481.48
应付利息			
应付股利		22,593.96	22,537.58
其他应付款		23,130,889.11	111,520,926.90
一年内到期的非流动负债		4,500,000.00	11,600,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		423,578,337.22	389,130,035.52
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			5,600,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		10,000,000.00	
预计负债			
递延所得税负债		10,679,897.52	13,596,612.84
其他非流动负债			
非流动负债合计		20,679,897.52	19,196,612.84
负债合计		444,258,234.74	408,326,648.36
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		288,483,712.00	288,483,712.00
资本公积		312,702,009.39	329,230,062.87
盈余公积		60,501,163.88	55,676,639.73
未分配利润		48,855,638.87	14,089,432.91
所有者权益（或股东权益）合计		710,542,524.14	687,479,847.51
负债和所有者权益（或股东权益） 总计		1,154,800,758.88	1,095,806,495.87

法定代表人：陈军华

主管会计工作负责人：李峰

会计机构负责人：吴作贻

## 合并利润表

2011 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,559,173,923.13	1,158,640,591.98
其中：营业收入	(七) 33	1,559,173,923.13	1,158,640,591.98
二、营业总成本		1,540,089,161.28	1,128,074,024.74
其中：营业成本	(七) 33	1,414,097,183.34	1,052,008,143.02
利息支出			
营业税金及附加	(七) 34	2,244,105.73	2,982,317.13
销售费用	(七) 35	32,657,566.23	24,152,804.18
管理费用	(七) 36	33,964,950.01	40,260,360.31
财务费用	(七) 37	6,390,776.44	10,398,267.73
资产减值损失	(七) 39	50,734,579.53	-1,727,867.63
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	(七) 38	1,094,634.00	3,951,192.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		20,179,395.85	34,517,759.24
加：营业外收入	(七) 40	50,284,046.46	3,101,497.59
减：营业外支出	(七) 41	411,391.00	227,297.56
其中：非流动资产处置损失		335,764.13	147,342.68
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		70,052,051.31	37,391,959.27
减：所得税费用	(七) 42	14,058,721.99	9,282,459.29
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		55,993,329.32	28,109,499.98
归属于母公司所有者的净利润		53,429,822.28	25,468,083.68
少数股东损益		2,563,507.04	2,641,416.30
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	(十五)2	0.19	0.09
（二）稀释每股收益	(十五)2	0.19	0.09
七、其他综合收益	(七) 43	-16,528,053.48	-32,303,288.04
八、综合收益总额		39,465,275.84	-4,193,788.06
归属于母公司所有者的综合收益总额		36,901,768.80	-6,835,204.36
归属于少数股东的综合收益总额		2,563,507.04	2,641,416.30

法定代表人：陈军华

主管会计工作负责人：李峰

会计机构负责人：吴作贻

### 母公司利润表

2011 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	(十四) 4	1,449,466,113.42	1,053,593,686.06
减：营业成本	(十四) 4	1,324,982,683.88	966,836,674.10
营业税金及附加		1,499,176.97	2,646,446.54
销售费用		31,698,108.52	23,094,584.83
管理费用		29,036,199.07	36,309,799.31
财务费用		7,005,636.23	11,004,626.27
资产减值损失		50,821,351.61	-2,012,580.69
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	(十四) 5	5,307,649.50	9,798,369.00
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		9,730,606.64	25,512,504.70
加：营业外收入		48,943,476.00	2,191,745.88
减：营业外支出		409,404.40	209,833.40
其中：非流动资产处置损失		335,764.13	131,943.25
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		58,264,678.24	27,494,417.18
减：所得税费用		10,019,436.77	5,628,494.36
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		48,245,241.47	21,865,922.82
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益		-16,528,053.48	-32,303,288.04
七、综合收益总额		31,717,187.99	-10,437,365.22

法定代表人：陈军华

主管会计工作负责人：李峰

会计机构负责人：吴作贻

## 合并现金流量表

2011 年 1—12 月

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		703,064,597.90	648,955,997.36
收到的税费返还		5,220,342.49	1,944,731.46
收到其他与经营活动有关的现金	(七)44(1)	4,815,944.19	128,332,254.69
经营活动现金流入小计		713,100,884.58	779,232,983.51
购买商品、接受劳务支付的现金		486,432,775.27	462,976,092.76
支付给职工以及为职工支付的现金		118,289,761.59	94,250,034.28
支付的各项税费		29,530,666.74	34,319,751.86
支付其他与经营活动有关的现金	(七)44(2)	41,423,862.67	50,089,921.34
经营活动现金流出小计		675,677,066.27	641,635,800.24
经营活动产生的现金流量净额		37,423,818.31	137,597,183.27
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		1,094,634.00	3,951,192.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,419,164.81	2,430,345.90
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			140,374,353.28
投资活动现金流入小计		6,513,798.81	146,755,891.18
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		81,684,952.61	38,119,729.24
投资支付的现金			10,125,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		81,684,952.61	48,244,729.24
投资活动产生的现金流量净额		-75,171,153.80	98,511,161.94
<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		200,000,000.00	245,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			2,000,000.00
筹资活动现金流入小计		200,000,000.00	247,000,000.00
偿还债务支付的现金		142,700,000.00	352,100,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		14,855,323.25	15,335,579.30
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		1,451,197.00	1,400,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	(七)44(3)	17,500.00	160,000.00
筹资活动现金流出小计		157,572,823.25	367,595,579.30
筹资活动产生的现金流量净额		42,427,176.75	-120,595,579.30
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-339,870.41	-179,412.20
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		4,339,970.85	115,333,353.71
加：期初现金及现金等价物余额		146,218,087.94	30,884,734.23
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		150,558,058.79	146,218,087.94

法定代表人：陈军华

主管会计工作负责人：李峰

会计机构负责人：吴作贻

## 母公司现金流量表

2011 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	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	601,374,329.92	552,188,734.87
收到的税费返还	5,076,417.22	1,907,074.16
收到其他与经营活动有关的现金	3,608,333.44	107,433,205.19
经营活动现金流入小计	610,059,080.58	661,529,014.22
购买商品、接受劳务支付的现金	414,794,583.92	373,032,137.80
支付给职工以及为职工支付的现金	109,049,881.69	85,842,362.94
支付的各项税费	21,307,807.56	27,290,341.13
支付其他与经营活动有关的现金	38,629,286.87	44,639,891.22
经营活动现金流出小计	583,781,560.04	530,804,733.09
经营活动产生的现金流量净额	26,277,520.54	130,724,281.13
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金	3,000,000.00	3,000,000.00
取得投资收益收到的现金	5,307,649.50	9,798,369.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回现金净额	4,996,714.42	2,393,391.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		135,581,950.27
投资活动现金流入小计	13,304,363.92	150,773,710.27
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	80,664,880.11	36,650,344.90
投资支付的现金		13,125,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	80,664,880.11	49,775,344.90
投资活动产生的现金流量净额	-67,360,516.19	100,998,365.37
<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	206,000,000.00	245,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	206,000,000.00	245,000,000.00
偿还债务支付的现金	142,700,000.00	367,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	13,645,859.57	14,445,204.30

支付其他与筹资活动有关的现金	17,500.00	160,000.00
筹资活动现金流出小计	156,363,359.57	381,705,204.30
筹资活动产生的现金流量净额	49,636,640.43	-136,705,204.30
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-327,474.28	-192,295.56
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	8,226,170.50	94,825,146.64
加：期初现金及现金等价物余额	103,942,013.17	9,116,866.53
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	112,168,183.67	103,942,013.17

法定代表人：陈军华

主管会计工作负责人：李峰

会计机构负责人：吴作贻

## 合并所有者权益变动表

2011 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额					
	归属于母公司所有者权益				少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	288,483,712	330,477,322.34	55,676,639.73	53,401,371.44	23,768,788.42	751,807,833.93
加：会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年初余额	288,483,712	330,477,322.34	55,676,639.73	53,401,371.44	23,768,788.42	751,807,833.93
三、本期增减变动 金额(减少以“－” 号填列)		-16,528,053.48	4,824,524.15	39,950,786.77	1,353,010.04	29,600,267.48
(一)净利润				53,429,822.28	2,563,507.04	55,993,329.32
(二)其他综合收 益		-16,528,053.48				-16,528,053.48
上述(一)和(二) 小计		-16,528,053.48		53,429,822.28	2,563,507.04	39,465,275.84
(三)所有者投入 和减少资本						
(四)利润分配			4,824,524.15	-13,479,035.51	-1,210,497.00	-9,865,008.36
1. 提取盈余公积			4,824,524.15	-4,824,524.15		
2. 对所有者(或 股东)的分配				-8,654,511.36		-8,654,511.36
3. 其他					-1,210,497.00	-1,210,497.00
(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						
四、本期期末余额	288,483,712	313,949,268.86	60,501,163.88	93,352,158.21	25,121,798.46	781,408,101.41

单位：元 币种：人民币

项目	上年同期金额					
	归属于母公司所有者权益				少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	288,483,712	362,780,615.35	53,490,047.45	35,897,131.34	22,769,665.28	763,421,171.42
加：会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年初余额	288,483,712	362,780,615.35	53,490,047.45	35,897,131.34	22,769,665.28	763,421,171.42
三、本期增减变动 金额(减少以“-” 号填列)		-32,303,293.01	2,186,592.28	17,504,240.10	999,123.14	-11,613,337.49
(一)净利润				25,468,083.68	2,641,416.30	28,109,499.98
(二)其他综合收 益		-32,303,288.04				-32,303,288.04
上述(一)和(二) 小计		-32,303,288.04		25,468,083.68	2,641,416.30	-4,193,788.06
(三)所有者投入 和减少资本						
(四)利润分配			2,186,592.28	-7,963,843.58	-1,642,293.16	-7,419,544.46
1. 提取盈余公积			2,186,592.28	-2,186,592.28		
2. 对所有者(或 股东)的分配				-5,769,674.24		-5,769,674.24
3. 其他				-7,577.06	-1,642,293.16	-1,649,870.22
(五)所有者权益 内部结转		-4.97				-4.97
1. 资本公积转增 资本(或股本)						
2. 盈余公积转增 资本(或股本)						
3. 盈余公积弥补 亏损						
4. 其他		-4.97				-4.97
四、本期期末余额	288,483,712	330,477,322.34	55,676,639.73	53,401,371.44	23,768,788.42	751,807,833.93

法定代表人：陈军华

主管会计工作负责人：李峰

会计机构负责人：吴作贻

## 母公司所有者权益变动表

2011 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额				
	实收资本 (或股本)	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	288,483,712.00	329,230,062.87	55,676,639.73	14,089,432.91	687,479,847.51
加：会计政策变更					
前期差错更正					
其他					
二、本年年初余额	288,483,712.00	329,230,062.87	55,676,639.73	14,089,432.91	687,479,847.51
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)		-16,528,053.48	4,824,524.15	34,766,205.96	23,062,676.63
(一)净利润				48,245,241.47	48,245,241.47
(二)其他综合收益		-16,528,053.48			-16,528,053.48
上述(一)和(二)小计		-16,528,053.48		48,245,241.47	31,717,187.99
(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			4,824,524.15	-13,479,035.51	-8,654,511.36
1.提取盈余公积			4,824,524.15	-4,824,524.15	
2.对所有者(或股东)的分配				-8,654,511.36	-8,654,511.36
3.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					
四、本期期末余额	288,483,712.00	312,702,009.39	60,501,163.88	48,855,638.87	710,542,524.14

单位：元 币种：人民币

项目	上年同期金额				
	实收资本 (或股本)	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	288,483,712.00	361,533,350.91	53,490,047.45	179,776.61	703,686,886.97
加：会计政策变更					
前期差错更正					
其他					
二、本年初余额	288,483,712.00	361,533,350.91	53,490,047.45	179,776.61	703,686,886.97
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)		-32,303,288.04	2,186,592.28	13,909,656.30	-16,207,039.46
(一)净利润				21,865,922.82	21,865,922.82
(二)其他综合收益		-32,303,288.04			-32,303,288.04
上述(一)和(二)小计		-32,303,288.04		21,865,922.82	-10,437,365.22
(三)所有者投入和减少资本					
1.所有者投入资本					
2.股份支付计入所有者权益的金额					
3.其他					
(四)利润分配			2,186,592.28	-7,956,266.52	-5,769,674.24
1.提取盈余公积			2,186,592.28	-2,186,592.28	
2.对所有者(或股东)的分配				-5,769,674.24	-5,769,674.24
3.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					
四、本期期末余额	288,483,712.00	329,230,062.87	55,676,639.73	14,089,432.91	687,479,847.51

法定代表人：陈军华

主管会计工作负责人：李峰

会计机构负责人：吴作贻

### (三) 公司概况

福建南纺股份有限公司(以下简称为公司)前身为福建省南平纺织厂,筹建于1970年5月,1972年4月建成投产。1992年8月27日经福建省经济体制改革委员会闽体改[1993]115号文批准,在对原福建省南平纺织厂整体改制基础上,以定向募集方式设立为股份有限公司。1994年1月11日经福建省工商行政管理局注册成立,企业法人营业执照注册号为350000100028239。

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

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

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

### (四) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错:

#### 1、 财务报表的编制基础:

本公司财务报表以持续经营为编制基础,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:

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

#### 3、 会计期间:

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

#### 4、 记账本位币:

本公司的记账本位币为人民币。

#### 5、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

长期股权投资的初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积的余额不足冲减的，调整留存收益。

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

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

(2) 非同一控制下的控股合并中，购买方应当按照确定的企业合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期费用。

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

通过多次交换交易分步实现的企业合并，其企业合并成本为每一单项交换交易的成本之和。

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

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

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

(3) 企业合并成本或合并中取得的可辨认资产、负债公允价值的调整

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

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

## 6、合并财务报表的编制方法：

(1) 合并类型：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：

①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”。

②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、负债及或有负债在合并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。

受到限制的银行存款，不作为现金流量表中的现金及现金等价物。

#### 8、 外币业务和外币报表折算：

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

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

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

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

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

#### 9、 金融工具：

(1) 分类：金融工具分为下列五类

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；B、持有至到期投资；C、贷款和应收款项；D、可供出售金融资产；E、其他金融负债。

(2) 确认依据和计量方法

金融工具的确认依据为：当公司成为金融工具合同的一方时，确认与之相关的金融资产或金融负债。

金融工具的计量方法

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

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

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

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

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

E、其他金融负债：按其公允价值和相关交易费用之和作为初始入账金额，除《企业会计准则第22号—金融工具确认与计量》第三十三条规定的三种情况外，按摊余成本进行后续计量。

## (3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场的报价确定其公允价值，活跃市场的报价包括易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易额的价格；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

## (4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

## 金融资产转移的确认

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

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

A、金融资产整体转移满足终止确认条件的，应当将下列两项金额的差额计入当期损益：所转移金融资产的账面价值；因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

B、金融资产部分转移满足终止确认条件的，应当将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：终止确认部分的账面价值；终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

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

## (5) 金融负债的终止确认条件

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

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

B、公司与债权人之间签订协议(不涉及债务重组所指情形)，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，应当终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

## (6) 金融资产减值测试和减值准备计提方法

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产不需要进行减值测试。

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

期末对应收款项的减值处理见附注二、10。

期末，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，认定该可供出售金融资产已发生减值，并确认减值损失。在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入当期损失。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予

以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

#### (7) 衍生金融工具

公司利用如远期外汇合约和利率掉期等衍生金融工具规避汇率和利率变动风险。衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的衍生金融工具确认为一项负债。

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

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

### 10、 应收款项：

#### (1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大的应收款项指单项金额超过 100 万元人民币。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额确认减值损失，个别认定计提坏账准备，经减值测试后不存在减值的，应当包括在具有类似风险组合特征的应收款项中计提坏账准备。

#### (2) 按组合计提坏账准备应收款项：

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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

#### (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收
-------------	-----------------------------

	款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

## 11、 存货:

### (1) 存货的分类

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

### (2) 发出存货的计价方法: 加权平均法

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。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末存货按成本与可变现净值孰低计价, 存货期末可变现净值低于账面成本的, 按差额计提存货跌价准备。可变现净值, 是指在日常活动中, 存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

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

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

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

### (4) 存货的盘存制度: 永续盘存制

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

#### 1) 低值易耗品: 一次摊销法

## 12、 长期股权投资:

### (1) 投资成本确定

#### A、企业合并形成的长期股权投资

①同一控制下的企业合并, 以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的, 在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性证券作为合并对价的, 在合并日按照取得的被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。

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

与支付对价的差额调整所有者权益。

②非同一控制下的企业合并，购买方在购买日应当按照《企业会计准则第 20 号-企业合并》确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期费用。

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

①以支付现金取得的长期股权投资，应当按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

②以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

③投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议价值不公允的除外。

④通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号-非货币性资产交换》确定。

⑤通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号-债务重组》确定。

⑥企业进行公司制改造，对资产、负债的账面价值按照评估价值调整的，长期股权投资应以评估价值作为改制时的认定成本。

## (2) 后续计量及损益确认方法

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

B、权益法核算：对被投资单位共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。采用权益法核算时，公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。投资企业按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整，并且将与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益予以抵销，在此基础上确认投资损益。公司与被投资单位发生的内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号-资产减值》等规定属于资产减值损失的则全额确认。如果被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。

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

## (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对外投资符合下列情况时，确定为投资单位具有共同控制：①任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；②涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意；③各合营

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

对外投资符合下列情况时，确定为对投资单位具有重大影响：①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；②参与被投资单位的政策制定过程，包括股利分配政策等的制定；③与被投资单位之间发生重要交易；④向被投资单位派出管理人员；⑤向被投资单位提供关键技术资料。直接或通过子公司间接拥有被投资企业 20%以上但低于 50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响。

#### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

长期股权投资期末按账面价值与可收回金额孰低计价。

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

其他的长期股权投资，公司按长期投资的减值迹象判断是否应当计提减值准备，当长期投资可收回金额低于账面价值时，则按其差额计提长期投资减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间均不再转回。

### 13、 投资性房地产：

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

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

公司在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。在成本模式下，公司按照本会计政策之第 14 项固定资产及折旧和第 17 项无形资产的规定，对投资性房地产进行计量，计提折旧或摊销。当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，应当终止确认该项投资性房地产。公司出售、转让、报废投资性房地产或者发生投资性房地产毁损，应当将处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

期末，公司按投资性房地产的减值迹象判断是否应当计提减值准备，当投资性房地产可收回金额低于账面价值时，则按其差额计提投资性房地产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间均不再转回。

### 14、 固定资产：

#### (1) 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

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

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

#### (2) 各类固定资产的折旧方法：

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

### (3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

期末，公司按固定资产的减值迹象判断是否应当计提减值准备，当固定资产可收回金额低于账面价值时，则按单项固定资产可收回金额低于账面价值的差额计提固定资产减值准备。当单项资产的可收回金额难以进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产减值损失一经确认，在以后会计期间均不再转回。

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

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

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

### (4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司租赁资产符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁固定资产

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

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

## 15、 在建工程：

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

期末，公司按在建工程的减值迹象判断是否应当计提减值准备，当在建工程可收回金额低于账面价值时，则按单项工程可收回金额低于账面价值的差额计提减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间均不再转回。

## 16、 借款费用：

### (1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用包括因借款发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，应予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件，开始资本化

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

B、借款费用已发生；

C、为使资产达到预计可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### (2) 借款费用资本化的期间

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

### (3) 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

## 17、 无形资产：

### (1) 无形资产的计价方法

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

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

A、完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C、无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；

D、有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售无形资产；

E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

对于以前期间已经费用化的开发阶段的支出不再调整。

#### (2) 无形资产摊销

公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命有限的无形资产自无形资产可供使用时起，至不再作为无形资产确认时止，采用直线法分期平均摊销，计入损益。对于使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。如果无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，改变摊销期限和摊销方法。公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命，并按上述规定处理。

#### (3) 无形资产减值准备

期末，公司按无形资产的减值迹象判断是否应当计提减值准备，当无形资产可收回金额低于账面价值时，则按其差额提取无形资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间均不再转回。

### 18、 长期待摊费用：

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

### 19、 附回购条件的资产转让：

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

### 20、 预计负债：

公司如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，则将其确认为负债：(1) 该义务是公司承担的现时义务；(2) 该义务的履行可能导致经济利益的流出；(3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿时，或者补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

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

### 21、 股份支付及权益工具：

#### (1) 股份支付的种类：

公司的股份支付分为以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

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

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

## (2) 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型至少考虑以下因素：①期权的行权价格；②期权的有效期；③标的股份的现行价格；④股价预计波动率；⑤股份的预计股利；⑥期权有效期内的无风险利率。

## (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

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

## (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

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

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

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

## 22、 回购本公司股份：

公司回购自身权益工具支付的对价和交易费用，应当减少所有者权益。

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

公司回购自身权益工具，不确认利得或损失。

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

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

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

## 23、 收入：

### (1) 销售商品

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

### (2) 提供劳务

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

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

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

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

A、相关的经济利益很可能流入企业；B、收入的金额能够可靠地计量。

## 24、 政府补助：

(1) 确认原则：政府补助同时满足下列条件，予以确认。

A、企业能够满足政府补助所附条件；B、企业能够收到政府补助。

(2) 计量：政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

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

A、用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；B、用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 25、 递延所得税资产/递延所得税负债：

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

### (2) 递延所得税资产的确认

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

① 该项交易不是企业合并；

② 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

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

① 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；

② 未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

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

### (3) 递延所得税负债的确认

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

①商誉的初始确认；

②同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该项交易不是企业合并；交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

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

①投资企业能够控制暂时性差异转回的时间；

②该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

### (4) 所得税费用计量

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

A、企业合并；

B、直接在所有者权益中确认的交易或事项。

### (5) 递延所得税资产的减值

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

B、在很可能取得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

## 26、 经营租赁、融资租赁：

### (1) 融资租赁和经营租赁的认定标准

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁

A、在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。

B、承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定公司将会行使这种选择权。

C、即使资产的所有权不转让，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分（一般指 75%或 75%以上）。

D、承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于（一般指 90%或 90%以上，下同）租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

### (2) 融资租赁的主要会计处理

#### A、承租人的会计处理

在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用（下同），计入租入资产价值。在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。未确认

融资费用在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资费用。

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

#### B、出租人的会计处理

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

未实现融资收益在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资收入。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

#### (3)经营租赁的主要会计处理

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

### 27、持有待售资产：

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

### 28、资产证券化业务：

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

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

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

### 29、套期会计：

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

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

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

(2)该套期预期高度有效，且符合公司最初为该套期关系所确定的风险管理策略；

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

(4)套期有效性能够可靠地计量；

(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

A、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。

B、套期工具形成的利得或损失中属于无效套期的部分，应当计入当期损益。

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

### 30、 主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更：无

(2) 会计估计变更：无

### 31、 前期会计差错更正

(1) 追溯重述法：无

(2) 未来适用法：无

### 32、 其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

#### (1) 主要资产减值准备确定方法

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

A、资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；  
B、经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；

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

D、有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

E、资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

F、企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期；

G、企业所有者权益的账面价值远高于其市值；

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。具体见相关科目。

#### (2) 商誉

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

公司在每年年度终了对企业合并所形成的商誉进行减值测试。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，则先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，则就其差额确认减值损失，资产减值损失一经确认，在以后会计期间均不再转回。

### (3) 职工薪酬

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

A、以股份为基础的薪酬见附注二、21

#### B、辞退福利

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

#### C、其他方式的职工薪酬

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

## (五) 税项：

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	17%、13%，享受出口退税产品执行“免、抵、退”政策
营业税	应税收入的 5%	按税务机关规定的税收比例计算缴纳
城市维护建设税	应交流转税的 7%	7%
企业所得税	应纳税所得额	母公司 15%，控股子公司 25%
教育费附加	应交增值税、营业税额	5%

### 2、税收优惠及批文

根据 2011 年 2 月福建省科学技术厅、福建省财政厅、福建省国家税务局和福建省地方税务局联合发布的《关于认定福建省 2010 年度第三批高新技术企业的通知》（闽科高[2011]6 号）和《高新技术企业证书》（证书编号 GR201035000086），公司被认定为福建省 2010 年第三批高新技术企业，有效期 3 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》和国税函[2009]203 号《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》，公司自 2010 年度实行 15% 的优惠企业所得税税率。

## (六) 企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

#### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	注册资本	经营范围	期末实际出资额	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
福建延嘉合成皮有限公司	控股子公司	福建南平	1,218	PU 革生产	913.50	913.50	75	75	是	279.38
福州三友制衣有限公司	控股子公司	福建福州	2,500	服饰制品	1,750		70	70	是	1,031.74
福州保税区正新贸易有限公司	控股子公司	福州保税区	301	贸易	300		99.67	99.67	是	3.68
福建南平新南针有限公司	控股子公司	福建南平	2,000	针织品、服装制品	1,400		70	77	是	1,197.38

## (七) 合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

单位:元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金:	/	/	265,840.27	/	/	298,831.68
人民币	/	/	265,840.27	/	/	298,831.68
银行存款:	/	/	150,292,218.52	/	/	145,919,256.26
人民币	/	/	149,299,135.86	/	/	138,046,341.84
美元	157,571.20	6.3009	992,840.38	1,172,442.03	6.6227	7,764,739.97
港元	273.77	0.8107	221.95	127,099.20	0.8509	108,152.52
欧元	2.49	8.1625	20.33	2.49	8.8072	21.93
合计	/	/	150,558,058.79	/	/	146,218,087.94

## 2、应收票据:

## (1) 应收票据分类

单位:元 币种:人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	261,294,236.27	211,520,146.77
信用证		12,881,967.47
商业承兑汇票	7,000,000.00	
合计	268,294,236.27	224,402,114.24

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

单位：元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
公司已经背书给其他方但尚未到期的票据				
江苏东泰聚合材料有限公司	2011年10月14日	2012年4月13日	10,000,000.00	20333323
江苏东泰聚合材料有限公司	2011年11月30日	2012年6月2日	8,000,000.00	20664562
江苏东泰聚合材料有限公司	2011年9月8日	2012年3月8日	5,000,000.00	20657708
福建大帝实业有限公司	2011年12月15日	2012年6月15日	5,000,000.00	23361975
福建邦德合成革有限公司	2011年10月9日	2012年4月9日	5,000,000.00	21425886
合计	/	/	33,000,000.00	/

## 3、应收账款：

## (1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	5,860,317.65	9.76	5,860,317.65	100.00				
按组合计提坏账准备的应收账款：								
账龄组合	52,311,430.47	87.15	2,472,194.67	4.73	65,290,419.94	96.85	3,516,626.74	5.39
组合小计	52,311,430.47	87.15	2,472,194.67	4.73	65,290,419.94	96.85	3,516,626.74	5.39
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,857,002.11	3.09	1,810,966.34	97.52	2,123,329.98	3.15	2,077,294.21	97.83
合计	60,028,750.23	/	10,143,478.66	/	67,413,749.92	/	5,593,920.95	/

## 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
浙江江南皮革有限公司	5,860,317.65	5,860,317.65	100	法定代表人黄鹤因个人原因出走，导致公司停产，已进入破产清算程序(具体情况详见“(十)或有事项”)
合计	5,860,317.65	5,860,317.65	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例%		金额	比例%	
1 年以内小计	49,989,541.85	95.56	1,499,686.24	61,835,716.91	94.72	1,855,071.51
1 至 2 年	817,235.11	1.56	40,861.76	969,392.25	1.48	48,469.62
2 至 3 年	422,226.32	0.81	42,222.64	411,710.45	0.63	41,171.04
3 至 4 年	153,207.07	0.29	30,641.41	244,667.35	0.37	48,933.47
4 至 5 年	140,875.01	0.27	70,437.51	611,903.77	0.94	305,951.89
5 年以上	788,345.11	1.51	788,345.11	1,217,029.21	1.86	1,217,029.21
合计	52,311,430.47	100.00	2,472,194.67	65,290,419.94	100.00	3,516,626.74

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
扬州威阳塑料公司	551,726.52	551,726.52	100.00	终结执行
福州金利多纺织有限公司	173,072.60	173,072.60	100.00	终结执行
厦门海宝贸易公司	66,595.03	66,595.03	100.00	终结执行
江苏常州翔达纺织印染公司	93,085.44	93,085.44	100.00	终结执行
磐安县汇成合成革有限公司	460,357.68	414,321.91	90.00	中止执行
莆田嘉信鞋材有限公司	210,783.47	210,783.47	100.00	终结执行
广东胭脂红鞋业有限公司	301,381.37	301,381.37	100.00	进入执行程序
合计	1,857,002.11	1,810,966.34	/	/

(2) 应收账款按账龄披露：

账龄结构	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	51,090,146.98	85.11	2,600,291.37	5.09	61,835,716.91	91.72	1,855,071.51	3.00
1-2 年	5,576,947.63	9.29	4,800,574.28	86.08	969,392.25	1.44	48,469.62	5.00
2-3 年	422,226.32	0.70	42,222.64	10.00	411,710.45	0.61	41,171.04	10.00
3-4 年	153,207.07	0.26	30,641.41	20.00	705,025.03	1.05	463,255.38	65.71
4-5 年	601,232.69	1.00	484,759.42	80.63	639,471.27	0.95	333,519.39	52.16
5 年以上	2,184,989.54	3.64	2,184,989.54	100.00	2,852,434.01	4.23	2,852,434.01	100.00
合计	60,028,750.23	100.00	10,143,478.66	16.90	67,413,749.92	100.00	5,593,920.95	8.30

(3) 本期转回或收回情况

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	收回金额	转回坏账准备金额
偃师富泰制革有限公司	胜诉收回	上年公司已进入破产清算	266,327.87	266,327.87	266,327.87
合计	/	/	266,327.87	/	/

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

- (5) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
浙江江南皮革有限公司	非关联方	5,860,317.65	1 年以内 1,100,605.13 元, 1-2 年 4,759,712.52 元	9.76
第二名	非关联方	4,359,312.27	1 年以内	7.26
第三名	非关联方	4,322,866.00	1 年以内	7.20
第四名	非关联方	3,030,413.16	1 年以内	5.05
第五名	非关联方	2,939,958.30	1 年以内	4.90
合计	/	20,512,867.38	/	34.17

#### 4、其他应收款：

- (1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数				
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备		
	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%	
按组合计提坏账准备的其他应收账款：									
账龄组合	973,955.39	63.43	604,166.61	62.03	1,473,967.78	75.47	609,314.74	41.34	
备用金组合	338,205.39	22.02			244,932.79	12.54			
出口退税组合					10,782.43	0.55			
组合小计	1,312,160.78	85.45	604,166.61	46.04	1,729,683.00	88.56	609,314.74	35.23	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	223,432.00	14.55	223,432.00	100.00	223,432.00	11.44	223,432.00	100.00	
合计	1,535,592.78	100.00	827,598.61	53.89	1,953,115.00	100.00	832,746.74	42.64	

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内小计	139,205.05	14.29	4,176.15	687,436.48	46.63	20,623.09
1 至 2 年	50,500.93	5.19	2,525.05	200,000.89	13.57	10,000.04
2 至 3 年	200,000.00	20.53	20,000.00	7,980.00	0.54	798.00
3 至 4 年	7,980.00	0.82	1,596.00	821.00	0.06	164.20

4 至 5 年	800.00	0.08	400.00			
5 年以上	575,469.41	59.09	575,469.41	577,729.41	39.20	577,729.41
合计	973,955.39	100.00	604,166.61	1,473,967.78	100.00	609,314.74

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

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

(2) 其他应收款按账龄披露：

账龄结构	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	430,940.44	28.06	4,176.15	0.97	869,931.14	44.55	20,623.09	2.37
1-2 年	84,500.93	5.50	2,525.05	2.99	230,662.83	11.81	10,000.04	4.34
2-3 年	200,000.00	13.02	20,000.00	10.00	35,788.62	1.83	798.00	2.23
3-4 年	10,980.00	0.72	1,596.00	14.54	6,101.00	0.31	164.20	2.69
4-5 年	800.00	0.05	400.00	50.00				
5 年以上	808,371.41	52.65	798,901.41	98.83	810,631.41	41.50	801,161.41	98.83
合计	1,535,592.78	100.00	827,598.61	53.89	1,953,115.00	100.00	832,746.74	42.64

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

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
第一名	非关联方	364,438.00	5 年以上	23.74
永安市人民法院	非关联方	223,432.00	5 年以上	14.55
第三名	非关联方	200,000.00	2-3 年	13.02
第四名	非关联方	100,000.00	5 年以上	6.51
第五名	非关联方	58,929.15	5 年以上	3.84
合计	/	946,799.15	/	61.66

5、 预付款项：

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	8,670,939.58	99.11	27,896,531.41	99.71

1 至 2 年	0.05	0.00	78,241.00	0.28
2 至 3 年	78,020.55	0.89	3,402.87	0.01
3 年以上	19.78	0.00	774.00	0.00
合计	8,748,979.96	100.00	27,978,949.28	100.00

## (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
第一名	非关联方	2,926,306.17	1 年以内	尚未收货
第二名	非关联方	882,900.00	1 年以内	尚未收货
第三名	非关联方	864,731.83	1 年以内	预付电费
第四名	非关联方	588,000.00	1 年以内	尚未收货
第五名	非关联方	440,876.48	1 年以内	尚未收货
合计	/	5,702,814.48	/	/

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

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

## 6、 存货：

## (1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	107,763,135.91	672,209.74	107,090,926.17	78,616,467.30		78,616,467.30
在产品	9,768,132.97		9,768,132.97	9,969,967.80		9,969,967.80
自制半成品	15,181,306.90		15,181,306.90	7,230,766.56		7,230,766.56
产成品	107,002,709.18	1,561,796.45	105,440,912.73	39,502,190.30	384,807.25	39,117,383.05
低值易耗品	496.77		496.77	712.08		712.08
委托加工材料	72.10		72.10	2,782.04		2,782.04
合计	239,715,853.83	2,234,006.19	237,481,847.64	135,322,886.08	384,807.25	134,938,078.83

## (2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料		672,209.74			672,209.74
产成品	384,807.25	1,215,629.06		38,639.86	1,561,796.45
合计	384,807.25	1,887,838.80		38,639.86	2,234,006.19

## (3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据
原材料	可变现净值低于账面余额
产成品	可变现净值低于账面余额

## 7、可供出售金融资产：

## (1) 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售权益工具	111,200,416.80	130,645,185.60
合计	111,200,416.80	130,645,185.60

## 8、长期股权投资：

## (1) 长期股权投资情况

按成本法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
南平市投资担保中心	2,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00			3.92	3.92
福建南平水泥股份公司	169,692.00	169,692.00	0.00	169,692.00	169,692.00	0.03	0.03
福建立丰印染股份公司	260,000.00	260,000.00	0.00	260,000.00	260,000.00	0.36	0.36

## 9、投资性房地产：

## (1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、账面原值合计	21,990,791.11			21,990,791.11
1. 房屋、建筑物	13,565,192.93			13,565,192.93
2. 土地使用权	8,425,598.18			8,425,598.18
二、累计折旧和累计摊销合计	8,184,382.47	701,898.60		8,886,281.07
1. 房屋、建筑物	5,514,396.13	500,536.08		6,014,932.21
2. 土地使用权	2,669,986.34	201,362.52		2,871,348.86
三、投资性房地产账面净值合计				
1. 房屋、建筑物				
2. 土地使用权				
四、投资性房地产减值准备累计金额合计				

1. 房屋、建筑物				
2. 土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	13,806,408.64	-701,898.60		13,104,510.04
1. 房屋、建筑物	8,050,796.80	-500,536.08		7,550,260.72
2. 土地使用权	5,755,611.84	-201,362.52		5,554,249.32

本期折旧和摊销额：701,898.60 元。

未办妥产权证书的投资性房地产的相关情况如下：

固定资产名称	原值	累计摊销	租赁起日	租赁止日	产权状况
深圳市瑞鹏大厦 2 栋 12F 套房	970,853.00	775,872.37	2010.12.1	2011.12.31	未取得房产证
福州市福兴开发区办公楼	2,728,985.74	794,134.80	2011.1.1	2011.12.31	未取得房产证

## 10、 固定资产：

### (1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	736,302,179.60	44,233,157.94		18,009,104.05	762,526,233.49
其中：房屋及建筑物	150,219,351.95	4,708,299.55			154,927,651.50
机器设备					
运输工具	10,744,830.91	2,466,256.82		539,366.50	12,671,721.23
通用设备	41,252,168.84	1,570,432.52		2,061,584.68	40,761,016.68
专用设备	530,486,274.55	35,290,052.21		15,332,604.87	550,443,721.89
其他设备	3,599,553.35	198,116.84		75,548.00	3,722,122.19
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	341,680,932.57		47,187,623.88	16,115,908.36	372,752,648.09
其中：房屋及建筑物	52,651,661.40		5,767,640.83		58,419,302.23
机器设备					
运输工具	6,161,385.68		1,280,878.83	515,973.70	6,926,290.81
通用设备	22,402,986.43		3,097,527.18	1,837,707.19	23,662,806.42
专用设备	258,168,407.83		36,749,241.17	13,688,945.91	281,228,703.09
其他设备	2,296,491.23		292,335.87	73,281.56	2,515,545.54
三、固定资产账面净值合计	394,621,247.03	/		/	389,773,585.40
其中：房屋及建筑物	97,567,690.55	/		/	96,508,349.27
机器设备		/		/	
运输工具	4,583,445.23	/		/	5,745,430.42
通用设备	18,849,182.41	/		/	17,098,210.26

专用设备	272,317,866.72	/	/	269,215,018.80
其他设备	1,303,062.12	/	/	1,206,576.65
四、减值准备合计	11,982,556.86	/	/	55,798,856.02
其中：房屋及建筑物		/	/	
机器设备		/	/	
运输工具		/	/	
通用设备		/	/	31,668.00
专用设备	11,982,556.86	/	/	55,766,075.02
其他设备		/	/	1,113.00
五、固定资产账面价值合计	382,638,690.17	/	/	333,974,729.38
其中：房屋及建筑物	97,567,690.55	/	/	96,508,349.27
机器设备		/	/	
运输工具	4,583,445.23	/	/	5,745,430.42
通用设备	18,849,182.41	/	/	17,066,542.26
专用设备	260,335,309.86	/	/	213,448,943.78
其他设备	1,303,062.12	/	/	1,205,463.65

本期折旧额：47,187,623.88 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：38,071,475.34 元。

受“6.18”特大山洪、泥石流灾害影响，公司无纺布设备受损严重。根据国信评报字(2011)第0062号评估报告，存在减值的水刺和针刺设备可收回价值为86,103,925.00元；截止2011年12月31日，存在减值的水刺和针刺设备账面净值为129,976,564.15元，因此本期计提固定资产减值准备43,872,639.15元。

#### 11、 在建工程：

##### (1) 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	8,841,926.94	103,301.30	8,738,625.64	4,443,106.30	103,301.30	4,339,805.00

##### (2) 在建工程减值准备：

单位：元 币种：人民币

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

主要在建工程项目情况:

项目	账面余额	减值准备	账面净值
一染更新项目	3,212,642.06		2,350,239.45
二染更新改造项目	903,660.06		903,660.06
高性能机织基布建设项目	1,812,613.28		784,285.79
纺纱厂配套工程技改项目	2,719,311.68		2,719,311.68
合计	8,648,227.08	0.00	8,648,227.08

12、工程物资:

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专项设备	624,363.04	37,030,390.24	37,654,753.28	
合计	624,363.04	37,030,390.24	37,654,753.28	

13、无形资产:

(1) 无形资产情况:

单位:元 币种:人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	39,645,814.39			39,645,814.39
安丰大沟土地使用权	7,437,743.00			7,437,743.00
安丰大沟土地使用权	2,400,000.00			2,400,000.00
非织造厂生产用地	4,459,238.00			4,459,238.00
安丰大沟 05 仓库土地	1,430,000.00			1,430,000.00
安丰村土地	5,956,328.01			5,956,328.01
新南针厂区后地段	6,628,801.24			6,628,801.24
新南针安丰路 65 号土地使用权	10,015,170.61			10,015,170.61
新南针公司安丰大沟土地使用权	1,318,533.53			1,318,533.53
二、累计摊销合计	7,310,196.54	809,902.08		8,120,098.62
安丰大沟土地使用权	2,134,367.03	163,176.00		2,297,543.03
安丰大沟土地使用权	840,000.00	48,000.00		888,000.00
非织造厂生产用地	1,026,894.17	91,944.00		1,118,838.17
安丰大沟 05 仓库土地	221,912.56	28,839.96		250,752.52
安丰村土地	647,135.94	118,692.00		765,827.94
新南针厂区后地段	739,830.94	132,576.00		872,406.94
新南针安丰路 65 号土地使用权	1,502,275.50	200,303.40		1,702,578.90
新南针公司安丰大沟土地使用权	197,780.40	26,370.72		224,151.12
三、无形资产账面净值合计	32,335,617.85	-809,902.08		31,525,715.77
安丰大沟土地使用权	5,303,375.97	-163,176.00		5,140,199.97
安丰大沟土地使用权	1,560,000.00	-48,000.00		1,512,000.00
非织造厂生产用地	3,432,343.83	-91,944.00		3,340,399.83
安丰大沟 05 仓库土地	1,208,087.44	-28,839.96		1,179,247.48
安丰村土地	5,309,192.07	-118,692.00		5,190,500.07

新南针厂区后地段	5,888,970.30	-132,576.00		5,756,394.30
新南针安丰路 65 号土地使用权	8,512,895.11	-200,303.40		8,312,591.71
新南针公司安丰大沟土地使用权	1,120,753.13	-26,370.72		1,094,382.41
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	32,335,617.85	-809,902.08		31,525,715.77
安丰大沟土地使用权	5,303,375.97	-163,176.00		5,140,199.97
安丰大沟土地使用权	1,560,000.00	-48,000.00		1,512,000.00
非织造厂生产用地	3,432,343.83	-91,944.00		3,340,399.83
安丰大沟 05 仓库土地	1,208,087.44	-28,839.96		1,179,247.48
安丰村土地	5,309,192.07	-118,692.00		5,190,500.07
新南针厂区后地段	5,888,970.30	-132,576.00		5,756,394.30
新南针安丰路 65 号土地使用权	8,512,895.11	-200,303.40		8,312,591.71
新南针公司安丰大沟土地使用权	1,120,753.13	-26,370.72		1,094,382.41

本期摊销额：809,902.08 元。

(2) 公司开发项目支出：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
新型机织基布		237,473.98	237,473.98		
新型水刺产品		392,442.84	392,442.84		
新型针刺		1,257,986.12	1,257,986.12		
助剂的研究应用		33,635.07	33,635.07		
合计		1,921,538.01	1,921,538.01		

14、商誉：

单位：元 币种：人民币

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

(1) 公司于 2003 年 5 月与南平康丽达制衣有限公司等共同出资通过拍卖方式收购原南平针织总厂资产，于同年 6 月 12 日取得营业执照，成立福建南平新南针有限公司，注册资本 2,000 万元，公司实际出资 1,520 万元，占股权比例 70%，形成股权投资借方差额 120 万元，按新准则规定作为商誉处理。

(2) 期末经测试未发生减值，故未计提减值准备。

15、递延所得税资产/递延所得税负债：

(一) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
应收款项坏账准备形成的可抵扣暂时性差异	1,803,172.27	1,130,409.74
存货跌价准备形成的可抵扣暂时性差异	335,100.93	57,721.09
固定资产减值准备形成的可抵扣暂时性差异	6,714,084.60	177,584.98
固定资产折旧形成的可抵扣暂时性差异	399,559.43	416,593.70
长期股权投资减值准备形成的可抵扣暂时性差异	64,453.80	
在建工程减值准备形成的可抵扣暂时性差异	15,495.21	15,495.21
应付职工薪酬形成的可抵扣暂时性差异	1,301,428.88	1,956,985.00
小计	10,633,295.12	3,754,789.72
递延所得税负债：		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	10,679,897.52	13,596,612.84
小计	10,679,897.52	13,596,612.84

## (2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元 币种：人民币

项目	金额
应纳税差异项目：	
可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积形成的应纳税差异	71,199,316.80
小计	71,199,316.80
可抵扣差异项目：	
应收款项坏账准备形成的可抵扣暂时性差异	10,971,077.27
存货跌价准备形成的可抵扣暂时性差异	2,234,006.19
固定资产减值准备形成的可抵扣暂时性差异	44,760,564.03
会计与税法的折旧差异形成的可抵扣暂时性差异	1,598,237.72
长期股权投资减值准备形成的可抵扣暂时性差异	429,692.00
在建工程减值准备形成的可抵扣暂时性差异	103,301.30
应付职工薪酬形成的可抵扣暂时性差异	8,676,192.55
小计	68,773,071.06

## 16、资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	6,426,667.69	4,810,737.45	266,327.87		10,971,077.27
二、存货跌价准备	384,807.25	1,887,838.80		38,639.86	2,234,006.19
三、长期股权投资减值准备		429,692.00			429,692.00
四、固定资产减值准备	11,982,556.86	43,872,639.15		56,339.99	55,798,856.02
五、在建工程减值准备	103,301.30				103,301.30
合计	18,897,333.10	51,000,907.40	266,327.87	94,979.85	69,536,932.78

## 17、短期借款：

## (1) 短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
信用借款	120,000,000.00	50,000,000.00
合计	120,000,000.00	50,000,000.00

## 18、应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	120,650,000.00	108,827,547.50
合计	120,650,000.00	108,827,547.50

下一会计期间将到期的金额 120,650,000.00 元。

## 19、应付账款：

## (1) 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年内（含 1 年）	118,211,083.39	85,347,400.90
1-2 年（含 2 年）	1,470,946.81	361,457.42
2-3 年（含 3 年）	99,773.12	57,692.97
3 年以上	712,479.73	679,856.51
合计	120,494,283.05	86,446,407.80

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
南平利宏工贸公司	22,560.00	
合计	22,560.00	

## 20、预收账款：

## (1) 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年内（含 1 年）	24,207,116.83	23,345,189.89
1-2 年（含 2 年）	85,775.19	152,394.25
2-3 年（含 3 年）	38,409.58	9,487.31
3 年以上	30,387.48	487,193.60
合计	24,361,689.08	23,994,265.05

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

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

## 21、 应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,458,733.92	90,479,109.04	92,470,247.70	467,595.26
二、职工福利费		3,266,827.46	3,266,827.46	
三、社会保险费	1,905,730.40	14,047,991.66	14,784,873.06	1,168,849.00
其中：1. 医疗保险费		3,617,868.93	3,617,868.93	
2. 基本养老保险费	1,805,428.80	8,442,050.98	9,195,515.68	1,051,964.10
3. 失业保险费	100,301.60	851,435.06	834,851.76	116,884.90
4. 工伤保险费		723,533.24	723,533.24	
5. 生育保险费		413,103.45	413,103.45	
四、住房公积金		1,282,114.00	1,282,114.00	
五、辞退福利	9,149,697.58	1,307,292.97	2,949,647.00	7,507,343.55
六、其他		563,333.66	563,333.66	
五、工会经费和职工教育经费	192,907.39	2,632,884.56	2,764,239.64	61,552.31
合计	13,707,069.29	113,579,553.35	118,081,282.52	9,205,340.12

## 22、 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-5,610,580.80	-7,006,936.91
营业税	30,622.37	40,552.66
企业所得税	14,475,000.72	979,476.36
个人所得税	389,190.51	590,706.38
城市维护建设税	4,537.97	449,894.45
教育费附加	2,886.12	256,871.29
房产税	81,138.49	47,287.68
印花税	47,821.30	135,819.71
防洪费	219,853.62	131,473.47
河道管理费	29.47	86.36
合计	9,640,499.77	-4,374,768.55

## 23、 应付股利：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
福建省针棉毛织品进出口公司		700.00	
香港天立发展有限公司		240,000.00	
淮北市纺织国有资产控股有限公司	17,500.00	17,500.00	
福建省宏明塑胶股份有限公司	5,000.00	5,000.00	

社会公众股	93.96	37.58	
合计	22,593.96	263,237.58	/

## 24、其他应付款：

## (1) 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
其他应付款	16,766,377.90	106,683,774.10
合计	16,766,377.90	106,683,774.10

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
南平利宏工贸公司	1,933,838.54	

## 25、1 年内到期的非流动负债：

## (1) 1 年内到期的非流动负债情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	4,500,000.00	11,600,000.00
合计	4,500,000.00	11,600,000.00

## (2) 1 年内到期的长期借款

## 1) 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
信用借款	4,500,000.00	11,600,000.00
合计	4,500,000.00	11,600,000.00

## 2) 金额前五名的 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数
					本币金额
中国银行南平分行	2007 年 5 月 25 日	2012 年 5 月 25 日	人民币	5.985	4,500,000.00

## 26、长期借款：

## (1) 长期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
信用借款		5,600,000.00

合计		5,600,000.00
----	--	--------------

## 27、专项应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
专项补助资金		10,000,000.00		10,000,000.00	“其他应付款”转入的 2010 年财政厅拨入专项补助款
科技型中小企业技术创新基金无偿资助项目-“维纳高档装饰合成革产品”项目		490,000.00	215,101.66	274,898.34	科技部科技型中小企业技术创新基金管理中心资助款
合计		10,490,000.00	215,101.66	10,274,898.34	/

## 28、其他非流动负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	50,000.00	100,000.00
合计	50,000.00	100,000.00

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

## 29、股本：

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	288,483,712					0	288,483,712

## 30、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	250,822,341.61			250,822,341.61
其他资本公积	79,654,980.73		16,528,053.48	63,126,927.25
合计	330,477,322.34		16,528,053.48	313,949,268.86

其他资本公积本期减少数 16,528,053.48 元系可供出售金融资产公允价值变动损失金额。

## 31、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	37,298,468.41	4,824,524.15		42,122,992.56
任意盈余公积	18,378,171.32			18,378,171.32
合计	55,676,639.73	4,824,524.15		60,501,163.88

## 32、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例（%）
调整前 上年末未分配利润	53,401,371.44	/
调整后 年初未分配利润	53,401,371.44	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	53,429,822.28	/
减：提取法定盈余公积	4,824,524.15	10.00
应付普通股股利	8,654,511.36	
期末未分配利润	93,352,158.21	/

## 33、营业收入和营业成本：

## (1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,535,379,579.47	1,149,730,696.62
其他业务收入	23,794,343.66	8,909,895.36
营业成本	1,414,097,183.34	1,052,008,143.02

## (2) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
机织基布	1,124,728,368.71	1,013,719,383.45	765,351,924.94	688,370,451.85
合成革	53,546,407.21	55,239,565.62	45,663,867.32	47,075,219.38
棉纱涤纶	28,573,695.73	28,065,749.04	62,442,751.19	61,594,105.60
针刺非织造布	96,145,237.44	92,464,207.68	103,234,917.26	97,114,513.02
水刺非织造布	148,904,706.56	141,111,818.14	97,297,487.10	94,067,632.39
针织布	79,464,978.92	61,541,522.63	71,617,961.88	54,435,872.58
附产品	4,016,184.90	3,029,514.48	4,121,786.93	2,916,233.78
合计	1,535,379,579.47	1,395,171,761.04	1,149,730,696.62	1,045,574,028.60

## (3) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
第一名	82,317,052.64	5.28
第二名	65,630,058.07	4.21
第三名	54,534,103.08	3.50
第四名	50,192,842.71	3.22
第五名	48,409,138.10	3.10
合计	301,083,194.60	19.31

## 34、 营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	178,131.39	118,820.81	应税收入的 5%
城市维护建设税	915,184.23	1,808,853.86	应交流转税的 7%
教育费附加	672,205.54	1,035,761.44	应交流转税的 5%
房产税	150,362.40		应税收入的 12%
土地使用税	204,921.60		8-12 元/平方米
防洪护堤费	123,300.57	18,881.02	应交流转税的 0.09%
合计	2,244,105.73	2,982,317.13	/

## 35、 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及工资附加	2,102,552.29	2,282,785.36
办公费	101,655.20	101,515.58
运费	19,576,922.10	16,462,495.60
装卸费	2,435,000.51	2,398,344.08
差旅费	1,137,889.14	1,112,097.05
业务费	4,821,900.80	
其他	2,481,646.19	1,795,566.51
合计	32,657,566.23	24,152,804.18

## 36、 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及工资附加	7,439,999.73	7,228,287.02
退休金	740,826.85	716,634.20
职工辞退福利		4,028,882.45
职工经济补偿金		1,291,345.61
董事会经费	186,661.44	160,000.00
信息披露费	420,000.00	328,333.00
折旧费	5,729,441.47	9,093,263.81
审计费	560,500.00	532,000.00
办公费	188,255.83	355,769.86
邮电费	256,704.25	279,450.51
宣传费	219,719.48	112,355.06
排污费	1,025,083.00	996,205.00
财产保险费	1,605,267.77	1,399,452.37
税金	3,984,224.67	2,148,929.46
业务招待费	2,741,364.37	3,943,684.51

差旅费	846,092.18	722,631.97
机物料	899,092.30	1,009,942.19
修理费	323,726.79	685,669.01
存货盘亏	-674,785.30	-517,194.05
无形资产摊销	809,902.08	809,902.08
技术开发费	2,203,133.97	1,601,562.86
社区资产占用费	700,000.00	700,000.00
检测费	137,325.00	120,562.50
水电费	303,007.33	403,764.79
其他	3,319,406.80	2,108,926.10
合计	33,964,950.01	40,260,360.31

## 37、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	5,799,799.21	9,584,694.51
减：利息收入	-553,051.42	-444,048.42
加：汇兑损失	382,561.90	290,805.51
加：手续费	761,466.75	966,816.13
合计	6,390,776.44	10,398,267.73

## 38、投资收益：

(1) 投资收益明细情况：

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		40,000.00
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	1,094,634.00	3,911,192.00
合计	1,094,634.00	3,951,192.00

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
南平市投资担保中心		40,000.00	上期收到分红款
合计		40,000.00	/

## 39、资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	4,544,409.58	-590,719.38
二、存货跌价损失	1,887,838.80	-1,137,148.25
三、长期股权投资减值损失	429,692.00	
四、固定资产减值损失	43,872,639.15	
合计	50,734,579.53	-1,727,867.63

## 40、营业外收入：

## (1) 营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	2,058,040.16	435,732.32	2,058,040.16
其中：固定资产处置利得	2,058,040.16	435,732.32	2,058,040.16
政府补助	2,983,505.00	1,391,171.00	2,983,505.00
保险赔款余额	44,332,841.98	1,241,408.82	44,332,841.98
其他	909,659.32	33,185.45	909,659.32
合计	50,284,046.46	3,101,497.59	50,284,046.46

## (2) 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
国际市场开拓资金补贴款	50,000.00		
2010年度省级第9批环保专项资金	500,000.00		福建省财政厅,福建省环境保护厅文件,闽财(建)[2010]201号
技术创新奖	10,000.00		南平市人民政府文件,南政综[2011]47号
汽车(闽H-00887)报废补贴款	4,000.00		报废汽车补贴资金发放通知单
2011年科技项目经费	30,000.00		南平市科学技术局南平市财政局文件,南财教(指)[2011]25号
工业产业发展基金-灾后恢复贴息补助	120,000.00		南平市经济贸易委员会、南平市财政局文件南经贸发展[2011]143号
科学技术局-专利申请资助资金	4,605.00		
灾后恢复生产贷款贴息补助款	740,000.00		南平市经济贸易委员会,南平市财政局文件,南经贸发展[2011]274号
市科技项目经费-超薄型高档羽绒服装革基布	200,000.00		南平市科学技术局南平市财政局文件,南财教(指)[2011]34号
技术创新专项资金-高温环保过滤袋	500,000.00		南平市经济贸易委员会,南平市财政局文件,南经贸技术[2011]364号
2011年福建省节能循环经济财政奖励	300,000.00		南平市经济贸易委员会、南平市财政局文件南经贸电力[2011]93号
收进口产品贴息资金	24,900.00		南平市对外贸易经济合作局通知,2011年度地方进出口贴息资金审定明细表
财政补助款-流域治理资金	450,000.00		福建省财政厅,福建省环境保护厅文件,闽财(建)[2011]53号
南平市科技型中小企业技术创新资金	50,000.00		
合计	2,983,505.00	1,391,171.00	/

## 41、营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	335,764.13	147,342.68	335,764.13
其中：固定资产处置损失	335,764.13	147,342.68	335,764.13
对外捐赠		32,678.00	
罚没支出	75,426.87	42,276.88	75,426.87
其他	200.00	5,000.00	200.00
合计	411,391.00	227,297.56	411,391.00

## 42、所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	20,937,227.39	4,671,052.06
递延所得税调整	-6,878,505.40	4,611,407.23
合计	14,058,721.99	9,282,459.29

## 43、其他综合收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-19,444,768.80	-55,156,928.80
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-2,916,715.32	-22,853,640.76
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
合计	-16,528,053.48	-32,303,288.04

## 44、现金流量表项目注释：

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
利息收入	553,051.42
政府拨款	3,423,505.00
收保险赔款	304,212.00
收回备用金及押金	7,070.07
往来款	432,467.45
其他	95,638.25
合计	4,815,944.19

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
运费	17,800,264.98
业务招待费	7,563,265.17

差旅费	1,977,814.32
装卸费	2,435,000.51
财产保险费	1,598,992.03
技术开发费	2,203,133.97
排污费	1,025,083.00
低值易耗品	168,000.00
社区服务费	700,000.00
邮电通讯费	256,704.25
罚款、滞纳金	73,840.27
修理费	323,782.79
信息披露费	420,000.00
审计费	560,500.00
办公费	252,172.95
水电费	303,007.33
董事会经费	436,661.44
检测费	137,325.00
租赁费	190,875.00
支付洪灾款	477,426.81
宣传费	219,719.48
其他	2,300,293.37
合计	41,423,862.67

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
贷款手续费	17,500.00

45、现金流量表补充资料:

(1) 现金流量表补充资料:

单位: 元 币种: 人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	55,993,329.32	28,109,499.98
加: 资产减值准备	50,695,939.67	-1,727,867.63
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	47,688,159.96	47,189,342.79
无形资产摊销	1,011,264.60	1,011,264.60
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)	-1,722,276.03	-435,732.32
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		147,342.68
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	4,817,758.89	8,483,390.55

投资损失（收益以“-”号填列）	-1,094,634.00	-3,951,192.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-6,878,505.40	4,611,407.23
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-138,794,976.57	30,533,214.44
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-24,074,765.14	23,078,071.62
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	49,782,523.01	548,441.33
其他		
经营活动产生的现金流量净额	37,423,818.31	137,597,183.27
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	150,558,058.79	146,218,087.94
减：现金的期初余额	146,218,087.94	30,884,734.23
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	4,339,970.85	115,333,353.71

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	150,558,058.79	146,218,087.94
其中：库存现金	265,840.27	298,831.68
可随时用于支付的银行存款	150,292,218.52	145,919,256.26
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	150,558,058.79	146,218,087.94

## (八) 关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
福建天成集团有限公司	国有企业 (全民所有制企业)	福建福州	陈军华	自营和代理商品及技术进出口等	23,376	28.01	28.01	福建省人民政府国有资产监督管理委员会	15816559-3

根据福建省人民政府闽政文[2008]328号《福建省人民政府关于部分省属企业整合重组方案的批复》，2009年2月24日中国（福建）对外贸易中心集团与福建天成集团有限公司合并重组组建福建省外贸集团有限责任公司，中国（福建）对外贸易中心集团有限责任公司作为中国（福建）对外

贸易中心集团与福建天成集团有限公司合并重组后的公司名称，福建天成集团有限公司并入新公司作为全资子公司。中国（福建）对外贸易中心集团有限责任公司为福建省国有资产监督管理委员会全资企业。本公司控股股东仍为福建天成集团有限公司，实际控制人仍为福建省国有资产监督管理委员会。

## 2、本企业的子公司情况

单位：万元 币种：人民币

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

## 3、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
南平市国有资产投资经营有限公司	参股股东	70527327-9
福建天成集团服装进出口有限公司	母公司的控股子公司	15814755-5
福建天成纺织品进出口有限公司	母公司的控股子公司	75936016-7
南平利宏工贸公司	其他	15698875-6

南平利宏工贸公司为持有对公司具有重要影响的控股子公司福建南平新南针有限公司 20%股份的法人，根据 2011 年 5 月 1 日起执行的《上海证券交易所上市公司关联交易实施指引》的规定，为公司关联人。

## 4、关联交易情况

### (1) 采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
南平利宏工贸公司	购入辅助材料	视同独立企业	1,569,046.28	1.03	1,439,662.22	1.12
南平利宏工贸公司	运费及装卸费	视同独立企业	7,073,416.85	93.27	6,269,988.63	96.40
南平利宏工贸公司	购入员工福利品	视同独立企业	2,191,439.00	100.00	3,730,825.70	100.00
合计			10,833,902.13		11,440,476.55	

### 出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例%	金额	占同类交易金额的比例%
福建天成纺织品进出口有限公司	销售产成品	视同独立企业	234,481.80	0.02	339,670.60	0.03
福建天成集团服装进出口有限公司	销售产成品	视同独立企业	519,507.12	0.03	267,794.31	0.02
南平利宏工贸公司	销售产成品	视同独立企业	706,569.06	0.05	431,576.80	0.04
南平利宏工贸公司	让售废品	视同独立企业			567,585.98	6.41
南平利宏工贸公司	让售水电等	视同独立企业	117,848.99	0.56	174,674.74	1.97
南平利宏工贸公司	配件加工费	视同独立企业	10,656.70	0.06		
南平利宏工贸公司	租赁费	视同独立企业	469,440.00	16.92	127,680.00	5.67
合计			2,058,503.67		1,908,982.43	

## 5、关联方应收应付款项

上市公司应付关联方款项：

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	南平利宏工贸公司	1,933,838.54	1,061,631.64
应付账款	南平利宏工贸公司	22,560.00	29,260.50

(九) 股份支付：无

(十) 或有事项：

未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响：

1、已诉讼未收回的应收账款有 185.70 万元。明细如下：

公司名称	欠款金额	进展情况
扬州威阳塑料公司	551,726.52	执行程序终结
福州金利多纺织有限公司	173,072.60	执行程序终结
厦门海宝贸易公司	66,595.03	执行程序终结
江苏常州翔达纺织印染公司	93,085.44	执行程序终结
磐安县汇成合成革有限公司	460,357.68	中止执行
莆田嘉信鞋材有限公司	210,783.47	执行程序终结
广东胭脂红鞋业有限公司	301,381.37	进入执行程序
合计	1,857,002.11	

以上应收账款系应收货款，由于对方无法归还欠款，公司已起诉并胜诉，但仍未收回欠款，公司已计提坏账准备 1,810,966.34 元。若无法收回欠款，将影响公司利润总额 46,035.77 元。

2、浙江江南皮革有限公司的法定代表人黄鹤因个人原因突然出走，导致公司停产，2011 年 9 月 9 日，温州市龙湾区人民法院裁定该公司进入破产清算程序。截止 2011 年 12 月 31 日，浙江江南皮革有限公司欠本公司货款计 5,860,317.65 元，公司已全额计提坏账准备。

3、2002 年公司收到福州蓝图企划广告有限公司房租收入 223,432.00 元，2003 年 11 月，因福州蓝图企划广告有限公司法定代表人涉嫌合同诈骗，永安市人民法院直接将公司在中国工商银行南

平市延平支行的存款 223,432.00 元追缴划走，公司已向三明市中级人民法院提出申诉，目前已转福建省高级人民法院立案审理，挂账“其他应收款”，已全额计提坏账准备。

截止 2011 年 12 月 31 日，公司无其他应披露的重大或有事项。

(十一) 承诺事项：无

(十二) 资产负债表日后事项：

1、 资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	28,848,371.20
-----------	---------------

2、 其他资产负债表日后事项说明

2012 年 3 月 20 日公司召开第六届董事会第十五次会议，审议通过了《2011 年度利润分配预案》。

2011 年度公司提取 10%法定公积金 4,824,524.15 元后，以 2011 年 12 月 31 日总股本 288,483,712 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），累计分配股利 28,848,371.20 元，剩余未分配利润结转以后年度分配；本年度不进行资本公积金转增股本。该利润分配预案尚待股东大会讨论通过。

(十三) 其他重要事项：

1、 以公允价值计量的资产和负债

单位：元 币种：人民币

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
可供出售金融资产	130,645,185.60	-19,444,768.80	60,519,419.28		111,200,416.80
上述合计	130,645,185.60	-19,444,768.80	60,519,419.28	-19,444,768.80	111,200,416.80

(十四) 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款：

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	5,860,317.65	14.68	5,860,317.65	100.00				
按组合计提坏账准备的应收账款：								
账龄组合	32,721,496.27	81.95	1,513,782.66	4.63	48,698,813.75	96.80	2,471,369.25	5.07
组合小计	32,721,496.27	81.95	1,513,782.66	4.63	48,698,813.75	96.80	2,471,369.25	5.07
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	1,344,837.27	3.37	1,298,801.50	96.58	1,611,165.14	3.20	1,565,129.37	97.14

备的应收账款								
合计	39,926,651.19	/	8,672,901.81	/	50,309,978.89	/	4,036,498.62	/

单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
浙江江南皮革有限公司	5,860,317.65	5,860,317.65	100.00	法定代表人黄鹤因个人原因出走，导致公司停产，已进入破产清算程序（详见“（十）或有事项”）
合计	5,860,317.65	5,860,317.65	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏帐准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内小计	31,319,580.46	95.72	939,587.41	46,628,247.84	95.75	1,398,847.44
1 至 2 年	442,118.97	1.35	22,105.95	694,562.50	1.43	34,728.13
2 至 3 年	351,265.57	1.07	35,126.56	206,697.23	0.42	20,669.72
3 至 4 年	103,358.60	0.32	20,671.72	39,705.87	0.08	7,941.17
4 至 5 年	17,763.30	0.05	8,881.65	240,835.04	0.49	120,417.52
5 年以上	487,409.37	1.49	487,409.37	888,765.27	1.83	888,765.27
合计	32,721,496.27	100.00	1,513,782.66	48,698,813.75	100.00	2,471,369.25

期末单项金额虽不重大但单项计提坏帐准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
扬州威阳塑料公司	551,726.52	551,726.52	100.00	终结执行
福州金利多纺织有限公司	173,072.60	173,072.60	100.00	终结执行
厦门海宝贸易公司	66,595.03	66,595.03	100.00	终结执行
江苏常州翔达纺织印染公司	93,085.44	93,085.44	100.00	终结执行
磐安县汇成合成革有限公司	460,357.68	414,321.91	90.00	中止执行
合计	1,344,837.27	1,298,801.50	/	/

(2) 应收账款按账龄披露：

账龄结构	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	32,420,185.59	81.20	2,040,192.54	6.29	46,628,247.84	92.69	1,398,847.44	3.00
1-2 年	5,201,831.49	13.03	4,781,818.47	91.93	694,562.50	1.38	34,728.13	5.00
2-3 年	351,265.57	0.88	35,126.56	10.00	206,697.23	0.41	20,669.72	10.00
3-4 年	103,358.60	0.26	20,671.72	20.00	500,063.55	0.99	422,263.08	84.44
4-5 年	478,120.98	1.20	423,203.56	88.51	268,402.54	0.53	147,985.02	55.14

5 年以上	1,371,888.96	3.43	1,371,888.96	100.00	2,012,005.23	4.00	2,012,005.23	100.00
合计	39,926,651.19	100.00	8,672,901.81	21.72	50,309,978.89	100.00	4,036,498.62	8.02

## (3) 本期转回或收回情况

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	收回金额	转回坏账准备金额
偃师富泰制革有限公司	胜诉收回	上年公司已进入破产清算	266,327.87	266,327.87	266,327.87
合计	/	/	266,327.87	/	/

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

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

## (5) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
浙江江南皮革有限公司	非关联方	5,860,317.65	1 年以内 1,100,605.13 元, 1-2 年 4,759,712.52 元	14.68
第二名	非关联方	4,359,312.27	1 年以内	10.92
第三名	非关联方	2,939,958.30	1 年以内	7.36
第四名	非关联方	2,551,893.32	1 年以内	6.39
第五名	非关联方	1,966,308.55	1 年以内	4.92
合计	/	17,677,790.09	/	44.28

## 2、其他应收款：

## (1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
账龄组合	862,232.34	61.78	502,359.92	58.26	1,364,691.46	75.91	507,581.45	37.19
备用金组合	309,963.23	22.21			209,620.56	11.66		
组合小计	1,172,195.57	83.99	502,359.92	42.86	1,574,312.02	87.57	507,581.45	32.24
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	223,432.00	16.01	223,432.00	100.00	223,432.00	12.43	223,432.00	100.00
合计	1,395,627.57	/	725,791.92	/	1,797,744.02	/	731,013.45	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内小计	128,982.00	14.95	3,869.46	679,660.16	49.80	20,389.80
1 至 2 年	50,500.93	5.86	2,525.05	200,000.89	14.66	10,000.04
2 至 3 年	200,000.00	23.20	20,000.00	7,980.00	0.58	798.00
3 至 4 年	7,980.00	0.93	1,596.00	821.00	0.06	164.20
4 至 5 年	800.00	0.09	400.00			
5 年以上	473,969.41	54.97	473,969.41	476,229.41	34.90	476,229.41
合计	862,232.34	100.00	502,359.92	1,364,691.46	100.00	507,581.45

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

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

(2) 其他应收款按账龄披露：

账龄结构	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内小计	407,475.23	29.20	3,869.46	0.95	816,060.16	45.39	20,389.80	2.50
1 至 2 年	69,500.93	4.98	2,525.05	3.63	230,662.83	12.83	10,000.04	4.34
2 至 3 年	200,000.00	14.33	20,000.00	10.00	35,788.62	1.99	798.00	2.23
3 至 4 年	10,980.00	0.79	1,596.00	14.54	6,101.00	0.34	164.20	2.69
4 至 5 年	800.00	0.06	400.00					
5 年以上	706,871.41	50.64	697,401.41	98.66	709,131.41	39.45	699,661.41	98.66
合计	1,395,627.57	100.00	725,791.92	52.00	1,797,744.02	100.00	731,013.45	40.66

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

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(4) 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
第一名	非关联方	364,438.00	5 年以上	26.11
永安市人民法院	非关联方	223,432.00	5 年以上	16.01

第三名	非关联方	200,000.00	2---3 年	14.33
第四名	非关联方	58,929.15	5 年以上	4.22
第五名	非关联方	36,999.96	1 年以内	2.65
合计	/	883,799.11	/	63.32

## 3、长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例%
福建延嘉合成皮有限公司	9,135,000.00	9,135,000.00	9,135,000.00			75.00	75.00
福州三友制衣有限公司	17,500,000.00	17,500,000.00	17,500,000.00			70.00	70.00
福州正新贸易公司	3,000,000.00	3,000,000.00	3,000,000.00			99.67	99.67
福建省南平新南针有限公司	15,200,000.00	15,200,000.00	15,200,000.00			70.00	70.00
南平市投资担保中心	2,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00			3.92	3.92
福建南平水泥股份公司	169,692.00	169,692.00	0.00	169,692.00	169,692.00	0.03	0.03
三明立丰印染公司	260,000.00	260,000.00	0.00	260,000.00	260,000.00	0.36	0.36

(1) 被投资单位不存在由于所在国家或地区及其他方面的影响，其向投资企业转移资金的能力受到限制的情况；(2) 期末不存在未确认的投资损失金额。

## 4、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,423,131,458.93	1,037,239,512.42
其他业务收入	26,334,654.49	16,354,173.64
营业成本	1,324,982,683.88	966,836,674.10

(2) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
机织基布	1,124,832,744.01	1,013,823,758.75	765,423,761.26	688,442,288.17
合成革	31,123,538.54	33,637,438.16	22,412,824.58	25,024,410.44

棉纱涤纶	18,109,047.48	17,818,981.24	44,719,727.62	44,290,717.40
针刺非织造布	96,145,237.44	92,464,207.68	103,234,917.26	97,114,513.02
水刺非织造布	148,904,706.56	141,111,818.14	97,326,494.77	94,096,640.06
附产品	4,016,184.90	3,029,514.48	4,121,786.93	2,916,233.78
合计	1,423,131,458.93	1,301,885,718.45	1,037,239,512.42	951,884,802.87

## (3) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
第一名	82,317,052.64	5.68
第二名	65,630,058.07	4.53
第三名	54,534,103.08	3.76
第四名	50,192,842.71	3.46
第五名	48,409,138.10	3.34
合计	301,083,194.60	20.77

## 5、投资收益：

## (1) 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	4,140,003.00	5,710,000.00
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	1,094,634.00	3,911,192.00
其它	73,012.50	177,177.00
合计	5,307,649.50	9,798,369.00

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额
福州三友制衣有限公司	150,000.00	560,000.00
福州保税区正新贸易有限公司	490,003.00	210,000.00
福建省南平新南针有限公司	3,500,000.00	4,900,000.00
南平市投资担保中心		40,000.00
合计	4,140,003.00	5,710,000.00

## 6、现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	48,245,241.47	21,865,922.82
加：资产减值准备	50,782,711.75	-2,012,580.69
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	44,864,268.54	44,416,600.01
无形资产摊销	583,227.96	583,227.96

长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“－”号填列)	-1,307,716.24	-423,205.61
固定资产报废损失(收益以“－”号填列)		131,943.25
公允价值变动损失(收益以“－”号填列)		
财务费用(收益以“－”号填列)	5,050,007.23	8,944,483.16
投资损失(收益以“－”号填列)	-5,307,649.50	-9,798,369.00
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	-6,917,232.69	4,613,231.65
递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)		
存货的减少(增加以“－”号填列)	-138,594,860.78	27,084,711.37
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	-20,060,140.40	25,112,255.40
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	48,939,663.20	10,206,060.81
其他		
经营活动产生的现金流量净额	26,277,520.54	130,724,281.13
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	112,168,183.67	103,942,013.17
减: 现金的期初余额	103,942,013.17	9,116,866.53
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	8,226,170.50	94,825,146.64

## (十五) 补充资料

## 1、 当期非经常性损益明细表

单位: 元 币种: 人民币

非经常性损益项目	2011 年金额	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	1,722,276.03	288,389.64	10,722,550.02
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,983,505.00	1,391,171.00	1,071,000.00
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	-43,872,639.15		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	266,327.87		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	45,166,874.43	1,194,639.39	-539,829.12
其他符合非经常性损益定义的损益项目		-4,028,882.45	
少数股东权益影响额	-216,322.07	-165,228.60	-191,725.62
所得税影响额	-7,716,613.20	53,884.12	-3,738,088.91
合计	-1,666,591.09	-1,266,026.90	7,323,906.37

## 2、 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产	每股收益
-------	---------	------

	收益率 (%)	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	7.21	0.19	0.19
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.43	0.19	0.19

## 3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	与上期增减变动 (%)	原因
预付款项	-68.73	上期材料款已大部分结算
其他应收款	-36.81	本期应收往来款减少
存货	75.99	本期原材料和产成品增加
在建工程	101.36	本期新增在建工程项目
工程物资	全额减少	本期工程物资转入固定资产核算
递延所得税资产	183.19	本期计提固定资产减值准备形成的可抵扣暂时性差异增加
短期借款	140.00	本期新增短期借款
应付账款	39.39	本期原材料采购量增加
应付职工薪酬	-32.84	本期应付辞退福利及应付工资减少
应交税费	320.37	本期应交所得税增加
应付股利	-91.42	本期支付股利
其他应付款	-84.28	本期“6.18”洪灾理赔款余额转入营业外收入及专项补助款转入“专项应付款”核算
一年内到期的非流动负债	-61.21	本期归还部分一年内到期的长期借款
长期借款	全额减少	本期归还部分长期借款及一年内到期长期借款转入一年内到期的非流动负债核算
专项应付款	全额增加	2010 年财政厅转入专项补助款
其他非流动负债	-50.00	本期分配递延收益
未分配利润	74.81	本期净利润增加
营业收入	34.57	本期销售量增加
营业成本	34.42	本期销售量增加
销售费用	35.21	本期运费等费用增加
财务费用	-38.54	本期利息支出减少
资产减值损失	3,036.25	本期坏账准备、存货跌价准备、长期股权投资减值准备及固定资产减值准备计提数增加
投资收益	-72.30	本期持有可供出售金融资产期间取得的投资收益减少
营业外收入	1,521.28	本期保险赔款余额结转收入
营业外支出	80.99	本期处置固定资产净损失增加
所得税费用	51.45	本期利润总额增加，计提当期所得税费用相应增加

## 十二、 备查文件目录

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

董事长：陈军华

福建南纺股份有限公司

2012 年 3 月 22 日