

福建南纺股份有限公司

2012 年年度报告



股票简称：福建南纺

股票代码：600483

二〇一三年三月二十六日

重要提示

一、 公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、 未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
独立董事	许 萍	公务	陈国宏
独立董事	江日华	公务	肖容绪

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、准确、完整。

五、 经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案：2013 年 3 月 22 日公司第七届董事会第五次会议审议通过了《2012 年度利润分配预案》。2012 年度公司提取 10%法定公积金 2,080,662.41 元后，以 2012 年 12 月 31 日总股本 288,483,712 股为基数，拟向全体股东每 10 股派发现金红利 0.50 元（含税），累计分配股利 14,424,185.60 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。该利润分配预案尚须提交股东大会审议批准。

六、 本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、 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

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目录

第一节 释义及重大风险提示	4
第二节 公司简介	5
第三节 会计数据和财务指标摘要	7
第四节 董事会报告	9
第五节 重要事项	21
第六节 股份变动及股东情况	23
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	27
第八节 公司治理	34
第九节 内部控制	36
第十节 财务会计报告	37
第十一节 备查文件目录	103

第一节 释义及重大风险提示

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
公司、本公司	指	福建南纺股份有限公司
会计师事务所	指	福建华兴会计师事务所有限公司
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
报告期	指	2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日

二、 重大风险提示：

公司已在本报告中详细描述存在的风险，敬请查阅第四节“董事会报告”关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险因素及对策等内容。

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	福建南纺股份有限公司
公司的中文名称简称	福建南纺
公司的外文名称	FUJIAN NANFANG TEXTILE CO., LTD
公司的外文名称缩写	FJNF
公司的法定代表人	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

公司注册地址	福建省南平市安丰路 63 号
公司注册地址的邮政编码	353000
公司办公地址	福建省南平市安丰路 63 号
公司办公地址的邮政编码	353000
公司网址	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	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
A 股	上海证券交易所	福建南纺	600483

六、 公司报告期内注册变更情况

(一) 基本情况

公司报告期内注册情况未变更。

(二) 公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见 2011 年年度报告公司基本情况。

(三) 公司上市以来, 主营业务的变化情况

公司上市以来主营业务未发生变化。

(四) 公司上市以来, 历次控股股东的变更情况

公司上市以来控股股东未发生变更, 目前仍为福建天成集团有限公司。

七、 其他有关资料

公司聘请的会计师事务所名称 (境内)	名称	福建华兴会计师事务所有限公司
	办公地址	福建省福州市湖东路 152 号中山大厦 B 座 7F-9F
	签字会计师姓名	陈航晖 陈 漩

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2012 年	2011 年	本期比上年同期增减 (%)	2010 年
营业收入	1,326,663,483.49	1,559,173,923.13	-14.91	1,158,640,591.98
归属于上市公司股东的净利润	22,729,253.33	53,429,822.28	-57.46	25,468,083.68
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	18,202,895.99	55,096,413.37	-66.96	26,734,110.58
经营活动产生的现金流量净额	-58,932,761.53	37,423,818.31	-257.47	137,597,183.27
	2012 年末	2011 年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2010 年末
归属于上市公司股东的净资产	752,356,995.88	756,286,302.95	-0.52	728,039,045.51
总资产	1,198,122,254.16	1,228,053,681.15	-2.44	1,168,251,979.54

(二) 主要财务数据

主要财务指标	2012 年	2011 年	本期比上年同期增减 (%)	2010 年
基本每股收益 (元 / 股)	0.08	0.19	-57.89	0.09
稀释每股收益 (元 / 股)	0.08	0.19	-57.89	0.09
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.06	0.19	-68.42	0.09
加权平均净资产收益率 (%)	3.02	7.21	减少 4.19 个百分点	3.47
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	2.42	7.43	减少 5.01 个百分点	3.64

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	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额
非流动资产处置损益	309,832.23	1,722,276.03	288,389.64
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	4,996,207.00	2,983,505.00	1,391,171.00

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	330,469.13	266,327.87	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-89,368.96	45,166,874.43	1,194,639.39
其他符合非经常性损益定义的损益项目			-4,028,882.45
少数股东权益影响额	-103,173.18	-216,322.07	-165,228.60
所得税影响额	-917,608.88	-7,716,613.20	53,884.12
合计	4,526,357.34	-1,666,591.09	-1,266,026.90

三、采用公允价值计量的项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
可供出售金融资产	111,200,416.80	113,776,664.80	2,576,248.00	
合计	111,200,416.80	113,776,664.80	2,576,248.00	

第四节 董事会报告

一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

报告期内，公司紧紧围绕“保增长、控风险、抓管理、促发展”的年度工作方针，外拓市场，内抓管理，凝聚全体职工力量，经受了行业市场严重萎缩和经济不景气的严峻考验，有效控制了经营风险，基本完成了全年经营目标。全年实现合并营业收入 132,666.35 万元，同比下降 14.91%；实现合并利润总额 3,017.67 万元，同比下降 56.92%；归属于母公司所有者的净利润 2,272.93 万元，同比下降 57.46%。

(一) 主营业务分析

1、 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,326,663,483.49	1,559,173,923.13	-14.91
营业成本	1,223,971,487.60	1,414,097,183.34	-13.45
销售费用	30,197,507.77	32,657,566.23	-7.53
管理费用	31,218,123.98	33,964,950.01	-8.09
财务费用	9,387,783.06	6,390,776.44	46.90
经营活动产生的现金流量净额	-58,932,761.53	37,423,818.31	-257.47
投资活动产生的现金流量净额	-11,880,005.75	-75,171,153.80	-84.20
筹资活动产生的现金流量净额	23,394,334.66	42,427,176.75	-44.86
研发支出	39,092,180.69	46,862,998.56	-16.58

2、 收入

(1) 驱动业务收入变化的因素分析

报告期内，公司虽然采取了多种手段促销售保生产，主导产品机织基布销售量仅比上年略有下降，但由于受行业市场急剧萎缩的影响，产品销售价格下跌，进销差价缩小，营业收入下降，导致销售毛利率下降。

(2) 以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析

2012 年度实现营业收入 132,666.35 万元，同比减少 23,251.04 万元，下降 14.91%。减少的主要原因是主营业务收入减少 21,853.56 万元，下降 14.23%。其中：机织基布产品因销售量、单位平均售价分别下降 2.21%和 16.30%，收入减少了 20,296.55 万元，下降 18.05%；针刺非织造布产品因销售量、单位平均售价分别下降 14.07%和 9.55%，收入减少了 2,113.99 万元，下降 21.99%。

(3) 主要销售客户的情况

报告期内，公司前五名客户的营业收入合计 26,498.90 万元，占公司全部营业收入的 19.97%。

3、 成本

(1) 成本分析表

单位：元

分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比

						例 (%)
纺织行业	原材料	971,630,829.95	79.74	1,146,831,187.57	82.20	-15.28
	人工	84,929,356.47	6.97	77,152,998.39	5.53	10.08
	制造费用	161,938,471.66	13.29	171,187,575.08	12.27	-5.40
分产品情况						
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
PU 革机织基布	原材料	724,054,797.70	84.79	885,686,625.32	87.37	-18.25
	人工	46,198,094.77	5.41	42,373,470.23	4.18	9.03
	制造费用	83,686,012.71	9.80	85,659,287.90	8.45	-2.30
	小计	853,938,905.18	100.00	1,013,719,383.45	100.00	-15.76
非织造布	原材料	136,465,909.61	68.10	166,049,196.76	71.09	-17.82
	人工	13,746,786.20	6.86	13,594,124.70	5.82	1.12
	制造费用	50,177,773.51	25.04	53,932,704.36	23.09	-6.96
	小计	200,390,469.32	100.00	233,576,025.82	100.00	-14.21
针织布	原材料	46,741,267.81	76.86	50,125,570.18	81.45	-6.75
	人工	5,667,819.62	9.32	4,597,151.74	7.47	23.29
	制造费用	8,404,427.80	13.82	6,818,800.71	11.08	23.25
	小计	60,813,515.23	100.00	61,541,522.63	100.00	-1.18
其他	原材料	64,368,854.83	62.28	44,969,795.31	52.09	43.14
	人工	19,316,655.88	18.69	16,588,251.72	19.21	16.45
	制造费用	19,670,257.64	19.03	24,776,782.11	28.70	-20.61
	小计	103,355,768.35	100.00	86,334,829.14	100.00	19.72

(2) 主要供应商情况

报告期内，公司向前 5 名供应商采购额合计 34,066.55 万元，占年度采购总额的 41.86%。

4、费用

(1) 2012 年度公司三项费用合计 7,080.34 万元，同比减少 220.99 万元，下降 3.03%。其中：销售费用 3,019.75 万元，同比减少 246.01 万元，下降 7.53%，主要原因是报告期销售量减少，产品运输费用、销售部门业务费等相应减少；管理费用 3,121.81 万元，同比减少 274.68 万元，下降 8.09%，主要原因是上期“6.18”灾害受损设备陆续修复投产，未修复设备折旧在上年管理费用列支；财务费用 938.78 万元，同比增加 299.70 万元，上升 46.90%；主要原因是报告期资金需求上升，与上年相比公司增加了银行借款和票据贴现，利息支出相应增加。

(2) 所得税费用 551.33 万元，同比减少 854.54 万元，减少 60.78%，主要是本期利润总额减少，当期计提的所得税费用相应减少。

5、研发支出

(1) 研发支出情况表

单位：元

本期费用化研发支出	39,092,180.69
研发支出合计	39,092,180.69

研发支出总额占净资产比例 (%)	5.02
研发支出总额占营业收入比例 (%)	2.95

(2) 情况说明

公司坚持以科技创新为主线,以提升企业核心竞争力为目标,加快自主创新,加强产需衔接,抓住重点提升产业用纺织品关键技术研发,突破难点加强产品质量控制。报告期内,公司为适应市场竞争和企业发展的需求,不断开发满足市场需求的新产品、新品种,提高了公司的经济效益和市场竞争力,2012年公司制定自主研发科技项目33项,试制研发新产品302个,其中57个批量投入生产,新产品产值达到1.65亿元。公司着力加强技术成果的管理和保护,积极保护企业的核心技术,2012年向国家知识产权局申报了10项专利,目前已有5项专利获得国家知识产权实用新型专利授权;积极承担省市科技项目,公司申报的“一步法水刺超干爽型卫生护垫卷材生产技术研究”、“针水刺海岛超合成革基布”、“海西绿色腹地产业创业创新团队及领军人才”等5项科技项目获省市科技单位立项;公司设计开发科技项目“新型车用非织造复合材料”,获得南平市科技进步二等奖和海峡两岸职工创新金奖。

6、 现金流

2012年度现金及现金等价物净减少4,745.53万元,每股经营活动产生的现金流量净额-0.16元。其中:经营活动产生的现金流量净额为-5,893.28万元,比上年减少9,635.66万元,下降257.47%,主要原因是报告期公司产品销售收入减少,现金货款回笼相应减少。投资活动产生的现金流量净额为-1,188万元,比上年少流出6,629.11万元,主要原因是上期购建固定资产支付中列支了洪灾设备修复支出。筹资活动产生的现金流量净额为2,339.43万元,比上年减少1,903.28万元,下降44.86%,主要原因是公司分配股利支付现金。

经营活动产生的现金流量净额-5,893.28万元与报告期合并净利润2,466.34万元相比,差异的主要原因是:因存货减少4,435.67万元和计提固定资产折旧4,479.19万元而少流出现金,因期末应收票据等经营性应收项目增加9,231.39万元和应付票据等经营性应付项目减少9,088.89万元而减少现金流入。

7、 其它

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

①资产减值损失369.01万元,与上年同期相比减少4,704.45万元,减少92.73%,主要原因:一是上年末公司对“6.18”山洪、泥石流灾害受损针、水刺非织造布设备计提固定资产减值准备4,387.26万元;二是上年度对单项应收账款坏账计提了586.03万元的坏账准备金。

②营业外收入533.88万元,比上年同期减少4,494.52万元,减少89.38%,主要原因是上年末公司将“6.18”洪灾保险赔付资金余额4,433.29万元转为营业外收入。

(2) 发展战略和经营计划进展说明

报告期内,公司坚持“调整优化传统纺织,做优做强高新产业”的发展战略,加强非织造布生产技术的研发,拓展非织造布产业类别,使得公司非织造产品向高温环保过滤材料、车用材料、卫生材料、合成革基布方向延伸,逐步由劳动密集型企业向资金技术型企业方向转变。

经营计划进展情况:2012年受行业市场严重萎缩和经济不景气的影响,公司营业收入132,666.35万元,与2011年度董事会报告“新年度经营计划”相比减少52,780.94万元,下降28.46%;营业成本及税金122,991.60万元,与计划相比减少50,894.48万元,下降29.26%;销售、管理和财务三项期间费用共计7,080.34万元,与计划相比减少1,232.52万元,下降14.82%。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业、分产品情况

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	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
纺织行业	1,316,838,323.44	1,218,498,658.08	7.47	-14.23	-12.66	减少 1.66 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
PU 革机织基布	921,762,849.57	853,938,905.18	7.36	-18.05	-15.76	减少 2.51 个百分点
非织造布	215,117,377.82	200,390,469.32	6.85	-12.21	-14.21	增加 2.16 个百分点
针织布	74,806,424.98	60,813,515.23	18.71	-5.86	-1.18	减少 3.85 个百分点
其他	105,151,671.07	103,355,768.35	1.71	22.08	19.72	增加 1.94 个百分点

报告期内，公司各大类产品销售收入与上年相比均有不同程度减少，其中：主导产品 PU 革机织基布产品因销售量和售价下降，毛利率下降；针织布因产品进销差减少，毛利率下降；非织造布产品虽然销售收入减少，但销售结构有所好转，产品毛利率上升。

2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
华东片	1,211,038,759.90	-13.67
华南片	69,558,940.09	-2.08
华北片	2,145,916.73	-73.62
其他	34,094,706.72	-36.09

华东区 121,103.88 万元，占 91.97%；华南区 6,955.89 万元，占 5.28%；华北区 214.59 万元，占 0.16%；其他区 3,409.47 万元，占 2.59%。

(三) 资产、负债情况分析

1、 资产负债情况分析表

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上期期末数	上期期末数 占总资产的 比例 (%)	本期期末 金额较上 期期末变 动比例 (%)
货币资金	103,102,793.44	8.61	150,558,058.79	12.26	-31.52
应收票据	359,995,064.41	30.05	268,294,236.27	21.85	34.18
应收账款	50,507,853.90	4.22	49,885,271.57	4.06	1.25
预付款项	10,796,168.87	0.90	8,748,979.96	0.71	23.40
存货	191,269,496.05	15.96	237,481,847.64	19.34	-19.46
可供出售金融资产	113,776,664.80	9.50	111,200,416.80	9.06	2.32

长期股权投资	2,000,000.00	0.17	2,000,000.00	0.16	0.00
投资性房地产	12,402,611.44	1.04	13,104,510.04	1.07	-5.36
固定资产	311,514,005.07	26.00	333,974,729.38	27.20	-6.73
在建工程	201,520.48	0.02	8,738,625.64	0.71	-97.69
无形资产	30,715,813.69	2.56	31,525,715.77	2.57	-2.57
递延所得税资产	9,784,584.03	0.82	10,633,295.12	0.87	-7.98
短期借款	186,000,000.00	15.52	120,000,000.00	9.77	55.00
应付票据	25,000,000.00	2.09	120,650,000.00	9.82	-79.28
应付账款	133,232,566.57	11.12	120,494,283.05	9.81	10.57
预收款项	13,957,008.68	1.16	24,361,689.08	1.98	-42.71
应付股利	232,781.88	0.02	22,593.96		930.28
一年内到期的非流动负债			4,500,000.00	0.37	-100.00
其他非流动负债			50,000.00		-100.00

货币资金：比年初减少 4,745.53 万元的主要原因是报告期公司产品销售收入减少，现金货款回笼相应减少。

应收票据：比年初增加 9,170.08 万元的主要原因是本年末货款回笼收到的商业票据增加。

预付款项：比年初增加 204.72 万元的主要原因是公司预付原料采购款项增加。

存货：比年初减少 4,621.24 万元的主要原因是上年末储备的原材料和产品在报告期投入生产和销售。

在建工程：比年初减少 853.71 万元的主要原因是报告期公司在建技改项目陆续完工投产转入固定资产核算。

短期借款：比年初增加 6,600 万元的主要原因是报告期公司流动资金需求增加。

应付票据：比年初减少 9,565 万元的主要原因是未到期的银行承兑汇票减少。

预收款项：比年初减少 1,040.47 万元的主要原因是预收客户的货款减少。

应付股利：比年初增加 21.02 万元的主要原因本期子公司部分股利尚未支付。

一年内到期的非流动负债：比年初减少 450 万元的主要原因是报告期偿还一年内到期长期借款。

其他非流动负债：主要原因是报告期递延收益已结转营业外收入。

(四) 核心竞争力分析

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、综合实力、较强的研发能力、先进的基础管理水平、行业内家喻户晓的品牌以及先进的装备水平。

报告期内，公司始终坚持以技术创新为先导，不断淘汰落后产能，引进先进的生产装备，加大新产品研发，同时一如既往地注重产品质量和企业信誉，不断提升企业基础管理水平，公司仍居于 PU 革基布行业前列。

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

(1) 持有其他上市公司股权情况

单位：万元

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司股权比例 (%)	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
601328	交通银行	2,850.00	0.036	9,376.65	189.75	741.92	可供出售金融资产、资本公积	股东福建天成集团有限公司 1997 年

								注入
002300	太阳 电缆	113.48	0.784	1,700.70	78.38	-688.83	可供出售金 融资产、资 本公积	1994 年陆续 购买
601377	兴业 证券	24.13	0.011	303.32	2.47	62.57	可供出售金 融资产、资 本公积	1994 年购买
合计		2,987.61	/	11,380.67	270.60	115.66	/	/

(2) 持有非上市金融企业股权情况

所持对象名 称	最初投资金 额(元)	占该公司 股权比例 (%)	期末账面价 值(元)	报告期损益 (元)	报告期所有 者权益变动 (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			/	/

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(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。

3、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。

4、主要子公司、参股公司分析

福建南平新南针有限公司总资产 6,884.22 万元，比上年减少 233.45 万元，降低 3.28%；净资产 6,105.04 万元，比上年增加 118.15 万元，增长 1.97%。该公司属于棉纺针织行业，2012 年国内针纺行业总体运行呈现下滑态势。公司客户多为南平市中小企业，总体竞争实力不强，加上工资、资金成本上升，盈利减小，整个市场呈现萎缩之势。受此影响公司产品销售净销差减小、高毛利产品数量减少，应收账款资金风险加大，盈利能力受到明显影响。面对严峻形势，对外公司及时调整营销策略，在巩固本市大客户的同时，加大外地市场销售拓展力度。对内夯实基础管理，促进产品品质与知名度进一步提升，同时在成本管理方面积极推进“两升两降一管理”活动，染色工艺不断得到优化，产品制成率有效提高，消化了成本与费用增长因素，使得公司在外部环境异常艰难情况下，稳定了生产经营。全年生产针织服装用布 1686 吨，较上年增加 110 吨；外加工 2104 吨，较上年增加 585 吨；营业收入 7,540.86 万元，比上年减少 521.34 万元，降低 6.47%；利润总额 974.98 万元，比上年减少 454.51 万元，降低 31.80%；净利润 718.15 万元，比上年减少 342.73 元，降低 32.31%。

福建延嘉合成皮有限公司总资产 2,461.33 万元，净资产 1,135.59 万元；主营业务收入 4,971.99 万元，比上年下降 1.24%；净利润 18.05 万元。

福州三友制衣有限公司总资产 3,606.02 万元，净资产 3,519.57 万元，净利润 150.43 万元。

福州保税区正新贸易有限公司总资产 1,170.62 万元，净资产 1,134.49 万元，销售收入 2,251.91 万元，毛利率 2.37%，净利润 43.05 万元。

5、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

二、 董事会关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业竞争格局和发展趋势

1、行业发展趋势分析

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和城镇化进程的加速，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《产业用纺织品行业“十二五”规划》，预计到2015年，产业用纺织品纤维加工总量占纺织行业纤维加工总量的25%，到2050年我国产业用纺织品纤维加工总量将占纺织加工总量的67%。

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人们防护意识的增强，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的消费量和市场渗透率逐年提高，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，加之袋式除尘技术具有优异的除尘效率，应用成本逐渐降低，在大型机组的应用技术逐渐成熟，应用范围不断扩大，国家对环保产业的支持力度不断加大，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将日益增加，据《产业用纺织品“十二五”发展规划》数据显示，未来袋式除尘用过滤材料年需求增长将超过15%，2015年用量将达2000万平方米；合成革基布产业方面，目前，人造革合成革已广泛应用于鞋类、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，届时将推动合成革基布产业的发展。

2、市场的发展给公司带来的机遇

2012年1月，国家三部委共同发布了《纺织工业“十二五”发展规划》和《产业用纺织行业“十二五”发展规划》，规划中指出，培育战略性新兴产业为产业用纺织品的发展创造了机遇，经济结构的战略性调整为产业用纺织品发展提供了市场空间，发展产业用纺织品是纺织工业结构调整和转型升级的重要方向。

十二五期间，产业用纺织品重点发展的领域和产品是：医疗与卫生用纺织品、过滤与分离用纺织品、土工与建材用纺织品、交通工具用纺织品、安全与防护用纺织品、结构增强用纺织品等六大类，目前公司已有的卫生材料、过滤材料、车用材料等产品被列入其中，给公司产业发展带来难得的机遇。

3、公司主要优势和困难

(1)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。一直以来，公司始终坚持产品质量和企业信誉至上的原则，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，目前公司仍居于行业前列。

近年来，随着行业技术的不断进步以及公司非织造布业务的发展，公司在设备装备水平及生产规模方面、非织造布业务方面的新产品开发方面呈现较强的竞争优势，并逐步由劳动密集型产业向技术密集型产业升级转型。

(2)目前公司的主要困难在于：一方面受世界经济复苏明显放缓和国内经济下行压力加大的影响，

行业产能过剩带来残酷的同质化竞争局面；另一方面人工、原材料、能源、环保等成本都在上升，企业价格传导能力下降。

（二）公司发展战略

1、公司未来的发展战略

以合成革基布为主业，以新型针刺、水刺产品为两翼，重点发展高温环保过滤材料，积极发展车用材料，有选择地发展新型卫生和防护材料，极为谨慎地涉足新领域。

2、各业务的发展规划

(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：做大做强，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 3 个环节，开发高密度、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。

（三）经营计划

在世界经济复苏明显放缓和国内经济下行压力加大的背景下，2013 年公司面临的重大考验是行业中产能过剩带来残酷的同质化竞争局面。一方面企业有成本上升的现实压力，人工、原材料、能源、环保等成本都在上升，企业根本无法阻挡，只能接受；另一方面由于产品的销售价格仍在下降，企业价格传导能力急剧下降，想通过提高产品价格方式把上升的生产成本转移出去极其困难，随着时间的推移，这种矛盾将愈加突出。为此公司制定了 2013 年生产经营工作主要目标如下：2013 年度公司合并营业总收入计划 144,931.98 万元，营业成本及税金计划 134,437.06 万元，营业、管理和财务三项费用总额计划 7,852.14 万元。为实现上述目标公司还制定以下年度工作方针和工作措施。

1、年度工作方针

全力以赴保生存 坚定不移调结构

千方百计增效益 积极调研促发展

2、工作措施

(1) 狠抓市场，实现增产拓销开满车

首先，在销售经营方面实施“薄利多销”策略。巩固资信好的老客户，适时适度开发新客户，将销量突破做为根基；考核中将营销指标层层分解，实行销售量业绩挂钩的考核办法；积极整合机织基布市场资源和公司资源，运用多种价格体系并举的措施，争取多接单多销售、多卖好价格、多回笼资金。并继续做好结构调整工作，用特色产品、特色服务超越竞争对手；立足针刺基布产品，做大针刺复合布，拓展针刺汽车材料；充分发挥水刺设备的特色，实施差别化经营，扩大水刺拳头产品的市场占有率；立足省内环保过滤材料市场，争取辐射全国市场；整合和精挑选南平地区的针织产品客户，继续拓展省内其他针织市场，确保订单的稳定；积极寻找皮革产品生存和赢利之道，在资源整合、新产品开发应用、工艺研究、产品结构调整上下功夫。其次，销售、生产、供应和研发四位一体，紧密协作，快速反应，向快要效益。第三，发挥优势稳产高产，将产能发挥率作为生产营销部的硬性考核指标，同时生产单位通过优化工艺，合理编排，优质高效稳定生产。

(2) 强化管理，实现降本增效控风险

继续落实集约化经营和过紧日子措施，深挖潜力紧缩开支。在保障供应的前提下，采购部门合理采购、精细采购、适时运作，最大限度地降低采购成本；财务部门加强资金管理，盘活闲置资金，协同营销部门、供应部门、生产厂齐心协力，加强应收账款管控，实施客户风险评估制度，提高应收账款周转率，严格库存管理，准确预测市场走势，保证库存适量，杜绝库存死货，提高存货周转率，降低资金占压，有效防范经营风险；营销部门在争取多接单多销售的同时，努力降低各项营销费用；各生产单位深入开展能效对标、节能诊断、节约用工、节约原材料、降低质量损失等活动，确保成本费用控制在预算指标内。

在设备管理方面，以深化落实设备管理体系为抓手，实现设备的动态管控，提高设备效率、降低运行成本；在工艺管理方面，大力推进工艺改进、优化，同时加强工艺制度的检查、落实，实现降本增效；在操作管理方面，以开展操作周练兵、月测定、季交流、年比赛为手段，提高操作水平；在质量管理方面，以深入推进质量管理体系为着力点，树立“品质如金”的理念，构建质量、创新、快速反应和社会责任四位一体的价值核心体系。

细化分解预算目标，强化预算执行主体责任，加强预算执行情况的日常监督和控制，严格执行预算外资金的申请报告制度。加强科研开发和技改技措项目的预算跟踪管理，提升项目质量。推进 U8 内部信息化的实施，加强信息的时效性、有效性和归纳处理能力，开展部分产品预算定额数据的再测试工作。建立和完善公司内控制度，加强内控管理和内部审计，严格执行合同管理规定，全面落实合同、重大投资、主要制度审核率三个百分百，有效防范经营和法律风险。

深入贯彻安全生产体系，扎实落实安全生产责任制，全面提升安全工作水平。完善重大危险源监控和应急救援预案，进一步加强防洪、防火、防爆、防安全事故的源头治理和全程监控，把安全是最大的节约、事故是最大的浪费理念落实到安全生产全过程，确保工伤费用指标下降 30%以上和“六无一力争两控制”目标的实现。

(3) 持续创新，实现技改提升调结构

加强科技合作与技术交流，形成以企业为主体、市场为导向、产学研相结合的技术创新体系。实行研发技术项目负责制，提高新产品开发命中率，进一步加强企业技术专利和知识产权的开发、申请、保护工作。积极推进薪酬绩效管理，充分发挥绩效考核指挥棒的作用，推行全员生产化劳动力体系，建立多梯队、多层次旺季生产预备队，减少淡季冗员，增加旺季劳力需求。

紧跟经济发展步伐，以升级淘汰落后、以改造代替关停，促进存量改造、增量优选。加快织布厂结构调整步伐，着手实施传统纺纱装备、染整技术改造升级、水刺产品升级配套改造等工作，以存量资源带动增量发展，让传统产业焕发新的生命力。妥善处理好现阶段发展和长远发展的关系，在稳定目前生产的同时，积极进行战略性思考，积极调研，促进企业更好地把握未来。

(4) 抓好党建，实现队伍稳定更和谐

以“创先争优”活动为载体，学习贯彻党的十八大精神，推进学习型组织建设。加强领导干部作风建设，落实党风廉政建设责任制，改进作风厉行节约。践行同心同力，共创共享的价值观，广泛开展技术比武、岗位练兵、创新竞赛、合理化建议和职工喜闻乐见的文体活动；关爱职工务实办事，进一步增强广大职工凝聚力和团队向心力，传承和弘扬南纺文化。

进一步完善公司学习培训机制，初步构建岗位素质模型体系、培训体系和员工职业发展体系。加大培训支持力度，使人才结构初步优化，促进公司持续稳定健康发展。

(四) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

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 2013 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 2013 年度资金使用计划，做到统筹安排、收支平衡。2013 年度预计现金净减少 1,566.62 万元，其中经营性现金净流入 512.70 万元，投资性现金净支出 495.27 万元，筹资性现金净支出 1,584.05 万元。

(1) 2013 年度预计经营活动现金净流入 512.70 万元

①年度预算实现营业收入 144,931.98 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 69,163.54 万元，其中收到销售商品、提供劳务的现金 68,504.16 万元，收到房租、补贴等其他与经营活动有关的现金 659.38 万元。

②年度预算各项支出 142,294.20 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 68,650.84 万元，其中：用于购买商品、接受劳务支付的现金 46,397.20 万元，支付职工工资及五险一金等相关费用 12,683.90 万元，支付的各项税费、营业费用、管理费用等其他与经营活动有关的现金 9,569.74 万元。

(2) 预计投资活动现金净支出 495.27 万元

①预计收到股利 239.73 万元和处置固定资产等现金 15 万元。

②因公司在 2013 年度未安排大的投资项目，只安排零星的填平补齐技改技措及部分设备更新，预

计支出 750.00 万元。

(3) 预计筹资活动现金净支出 1,584.05 万元

①预计支付利息、分配股利等所需现金 1,583.75 万元及其他 0.30 万元。

(五) 可能面对的风险

1、政策性风险

公司所属纺织印染行业存在环境污染问题，国家在不断加大污染减排和环境综合治理力度，企业在节能减排方面将付出更多的投入成本，势必将减少公司的经营利润。

对策与措施：工艺革新，采用对环境影响小、技术创新、节能降耗的绿色环保型染料、助剂产品，以减轻传统印染生产过程中耗能多、污染重的突出问题。

2、行业风险

行业产能过剩，原料、劳动力成本、环境资源成本等各要素成本将继续上涨，公司面临销售市场和盈利能力的挑战。

对策与措施：加强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。

3、对其他行业依赖的风险

多种新型纤维和功能性纤维已被广泛应用到纺织领域中，生产中低端、技术含量较低产品的企业最终将面临着较大的市场风险。如果公司不能准确把握市场需求以及纺织品的技术和市场发展趋势，及时针对市场需求和新型面料进行研发，将会影响公司在纺织品领域的竞争优势，对公司生产经营产生不利影响。

对策与措施：需要对市场产品需求结构有清晰认识，根据企业的产品是否在中占优、是否符合新时期市场需求的特点进行优质选择，从而减少风险。提高产品附加值和完善产业价值链，在做大做强纺织品的同时加大公司品牌的宣传，不断提高公司在纺织行业中的地位。

4、经营风险

①产业竞争充分，用工较多，工作环境、劳动强度、职工收入与其它行业无优势，人才不易进，容易流失。尤其是近年来受行业产能过剩影响，企业淡旺季产量变化很大，生产淡季时间也长于常年，淡季因开工不足，造成一线生产人员容易流失，而旺季时又无法及时补足，影响产品的接单与交单，从而造成销量减少、市场份额减少的风险。②在世界经济复苏明显放缓，国内经济仍处于转型调整升级过程中，客户由于市场需求萎缩、资金链断裂引发应收账款呆账的风险。

对策与措施：①加大产业升级，改造淘汰落后产能、更新高效设备、减少用工、提高产能；加快新技术、新工艺、新材料运用；逐步改善工作环境，减轻劳动强度；注重尊重关键岗位、关键人才的价值，在薪酬、培训、培养、升迁建立较为科学的机制，使得企业人才招得进、用得好、留得住。进一步完善稳定熟练操作岗位用工机制，在签订合同、技术评聘、薪酬绩效等政策上给予明确规定，稳定操作队伍；动员公司各种资源，旺季及时补充招工，同时组织相关人员进行岗位培训，组建生产旺季梯队，满足生产一线用工需求。②深入推进总法律顾问制度建设，建立健全防范经营风险的法律预警机制，进一步完善客户信用等级评价制度，加快完善以事前防范为主、事后补救为辅的法律风险控制管理体系；加强合同管理、应收账款管理和监督。

5、技术人才流失风险

技术人才是公司不断创新和发展基石之一，行业的不断发展，竞争的日趋激烈，对技术人才的需求将进一步加大。如果发生研发、技术人才流失的情况，将使公司在产品开发、推广以及生产经营等方面受到不利影响。

对策与措施：完善激励创新机制，为技术人才提供更好的薪资待遇和工作环境，同时调动科技人才创新的积极性，保持公司科研任务的稳定。

6、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，提高产品价格性能比，以行业内领先的新产品获得较好的利润。

7、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。

8、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。

9、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、山体滑波和泥石流）的防治过程中，不确定性和各种风险是需要考虑的因素。

对策与措施：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。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。

三、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

（一）董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

（二）董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

√ 不适用

（三）董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

√ 不适用

四、利润分配或资本公积金转增预案

（一）现金分红政策的制定、执行或调整情况

为合理制定现金分红政策和相应决策程序，完善现金分红的信息披露及监督机制，2012年7月2日公司七届一次临时董事会对《公司章程》有关利润分配政策的相关条款进行了补充修订，并提出“在考虑公司重大投资计划、重大现金支出以及利润分配可操作性的基础上，公司每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的百分之十；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”等明确的分红标准和分红比例；上述相关议案已经公司2012年

第一次临时股东大会审议批准。公司在制定利润分配政策过程中，充分听取并采纳了独立董事的意见和建议，符合公司章程及审议程序的规定，充分保护了中小投资者的合法权益。

公司认真执行现金分红政策，给予投资者合理的回报。2012年5月25日公司年度股东大会审议通过了《2011年度利润分配议案》，并于2012年7月20日落实执行，本次共计派发现金股利28,848,371.20元，占当期归属于上市公司股东净利润的53.99%。

(二) 报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

√ 不适用

(三) 公司近三年（含报告期）的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每10股送红股数(股)	每10股派息数(元)(含税)	每10股转增数(股)	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(%)
2012年		0.50		14,424,185.60	22,729,253.33	63.46
2011年		1.00		28,848,371.20	53,429,822.28	53.99
2010年		0.30		8,654,511.36	25,468,083.68	33.98

五、积极履行社会责任的工作情况

(一) 社会责任工作情况

公司已披露社会责任报告全文，详见上海证券交易所网站：<http://www.sse.com.cn>。

(二) 属于国家环境保护部门规定的重污染行业的上市公司及其子公司的环保情况说明

公司废水被列为国控污染源，废气被列为省控污染源。

公司始终坚持贯彻环境保护基本国策，通过了清洁生产审核和ISO14001环境管理体系标准，制定和完善了各类环境污染事故应急预案，并已提交环保部门审核备案。

2012年公司进一步完善环保设施建设，淘汰或更换部分高耗能设备，加强实验室建设，增加氨氮在线分析仪，确保各项环保设施正常运行。全年污水排放量121.6万吨，COD排放量94.02吨，氨氮排放量1.53吨。报告期内公司“三废”稳定达标排放，未发生重大环境问题及整改情况。

第五节 重要事项

一、 重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

二、 报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

√ 不适用

三、 破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

四、 资产交易、企业合并事项

√ 不适用

五、 公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

六、 重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
2012年2月24日公司六届十四次董事会审议通过了《关于2012年度日常关联交易预计的议案》。2012年度公司(含控股子公司)与南平利宏工贸公司拟发生各项关联交易总金额预计1,415.92万元,实际发生1,004.16万元,其中:搬运装卸费预计900万元,实际发生590.40万元;采购辅助材料纸芯管预计196.46万元,实际采购164.93万元;采购水刺过滤袋预计7.52万元,实际采购9.07万元;销售水刺非织造布产品预计95万元,实际销售47.32万元;对外租赁部分闲置楼层和车辆预计租金46.94万元,实际收取46.94万元;购买高温福利所需物品预计170万元,实际购买145.50万元。	详见上海证券交易所网站: http://www.sse.com.cn

七、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

(二) 担保情况

(三) 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

八、 承诺事项履行情况

√ 不适用

九、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	19

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	福建华兴会计师事务所有限公司	30

十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购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。

十一、其他重大事项的说明

报告期内公司无其他重大事项。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份									
二、无限售条件流通股份	288,483,712	100						288,483,712	100
1、人民币普通股	288,483,712	100						288,483,712	100
三、股份总数	288,483,712	100						288,483,712	100

(二) 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期末近3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。

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

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。

(三) 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

(一) 股东数量和持股情况

单位：股

截止报告期末股东总数	32,406	年度报告披露日前第5个交易日末股东总数	27,805			
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	23.39	67,488,379	-13,312,791		无
南平实业集团有限公司	国有法人	17.24	49,732,112	0		无

高永泉	其他	1.07	3,090,749	1,381,160		未知
闽北武夷信托投资公司	其他	1.03	2,960,000	-726,000		未知
许磊	其他	1.01	2,900,000	220,000		未知
刘炜华	其他	0.65	1,878,000	1,878,000		未知
虞建祥	其他	0.41	1,174,000	1,173,999		未知
王玉	其他	0.37	1,070,000	60,100		未知
大连真龙贸易发展有限公司	其他	0.28	800,000	0		未知
邱梅茹	其他	0.28	793,399	14,200		未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量			
福建天成集团有限公司	67,488,379		人民币普通股			
南平实业集团有限公司	49,732,112		人民币普通股			
高永泉	3,090,749		人民币普通股			
闽北武夷信托投资公司	2,960,000		人民币普通股			
许磊	2,900,000		人民币普通股			
刘炜华	1,878,000		人民币普通股			
虞建祥	1,174,000		人民币普通股			
王玉	1,070,000		人民币普通股			
大连真龙贸易发展有限公司	800,000		人民币普通股			
邱梅茹	793,399		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南平实业集团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南平实业集团有限公司外，公司未知前十名其他股东和前十名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>					

四、 控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1、 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
组织机构代码	158165593
注册资本	23,376
主要经营业务	纺织业、批发业、零售业
经营成果	2012年实现利润总额约8,000万元（未经审计）
财务状况	截至2012年12月，资产总计5.5亿元，负债合计1.3亿元，所有者权益合计4.2亿元（未经审计）
现金流和未来发展策略	现金流情况良好，未来将继续做好批发、零售业务

报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
--------------------------	---

(二) 实际控制人情况

1、 法人。

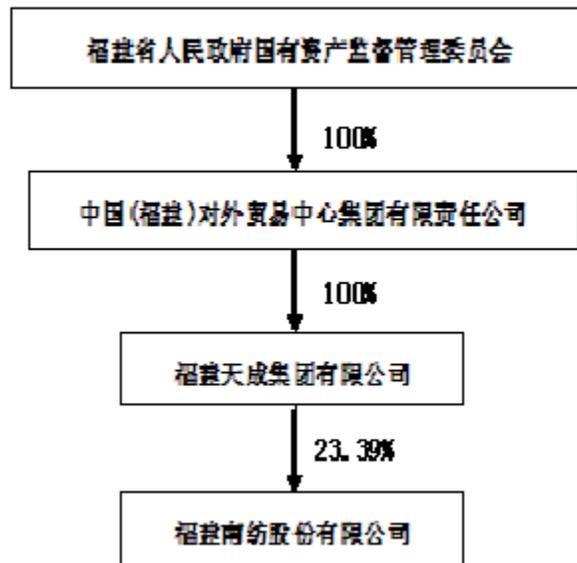
名称	中国（福建）对外贸易中心集团有限责任公司
单位负责人或法定代表人	张忠
成立日期	1989-04-28
组织机构代码	158147643
注册资本	116,000 万元
主要经营业务	批发业、零售业、装卸搬运和运输代理业、仓储业等
经营成果	2012 年度实现利润总额约-1,500 万元（未经审计）
财务状况	截至 2012 年 12 月，资产总计 20.3 亿元，负债合计 1.4 亿元，所有者权益合计 18.9 亿元（未经审计）
现金流和未来发展策略	现金流情况良好，未来将继续做好批发、零售业务
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无

2、 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、 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



五、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	单位负责人或 法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资 本	主要经营业务或管 理活动等情 况
南平实业集团 有限公司	陈文生	1998年3月6日	70527327-9	26,160	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

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、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	年度内股份增减变动量	报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前)	报告期从股东单位获得的应付报酬总额(万元)
陈军华	董事长	男	53	2012年5月25日	2015年5月25日	8,019	8,019		0	0
赖建国	副董事长	男	52	2012年5月25日	2015年5月25日	0	0		0	0
李祖安	副董事长 总经理	男	49	2012年5月25日	2015年5月25日	0	0		61.39	0
许文章	董事	男	43	2012年5月25日	2015年5月25日	0	0		0	0
赖晓丹	董事	女	54	2012年5月25日	2015年5月25日	0	0		0	0
郑用江	董事	男	48	2012年5月25日	2015年5月25日	0	0		0	4.01
王 静	董事	女	39	2012年12月12日	2015年5月25日	0	0		5.05	2.25
陈国宏	独立董事	男	59	2012年5月25日	2015年5月25日	0	0		5	0
肖容绪	独立董事	男	66	2012年5月25日	2015年5月25日	0	0		5	0
江日华	独立董事	男	50	2012年5月25日	2015年5月25日	0	0		5	0
许 萍	独立董事	女	41	2012年5月25日	2015年5月25日	0	0		5	0
彭惠华	监事	男	46	2012年5月25日	2015年5月25日	540	540		49.11	0
鄢建人	监事	男	44	2012年5月25日	2015年5月25日	1,500	1,500		0	14.27
丁本智	监事	男	49	2012年5月25日	2015年5月25日	0	0		11.27	0
方 寅	副总经理	男	50	2012年5月25日	2015年5月25日	0	0		49.11	0
张金乐	副总经理	男	48	2012年5月25日	2015年5月25日	0	0		48.95	0
李 峰	董事会秘书、财务总监	男	44	2012年5月25日	2015年5月25日	0	0		49.11	0
陈 政	副总经理	男	43	2012年5月25日	2015年5月25日	0	0		41.68	0
吴作贻	副总经理	男	42	2012年5月25日	2015年5月25日	468	468		41.68	0
陈 琪	总工程师	女	61	2012年5月25日	2015年5月25日	1,000	1,000		48.95	0

陈文生 (离任)	董事	男	46	2009年5月26日	2012年5月25日	0	0		0	19.33
詹元华 (离任)	董事	女	46	2009年5月26日	2012年12月12日	0	0		0	14.83
李秋玉 (离任)	监事	女	50	2009年5月26日	2012年5月25日	300	300		43.95	0
王强 (离任)	副总经理	男	50	2010年8月27日	2012年8月17日	0	0		0.72	0
冯遵结 (离任)	副总经理	男	51	2010年8月27日	2012年12月31日	0	0		1.08	0
刘振一 (离任)	副总经理	男	59	2010年3月29日	2012年5月25日	0	0		9.2	0
合计	/	/	/	/	/	11,827	11,827		481.25	54.69

高级管理人员报告期内从公司领取报酬的情况说明：离任副总经理王强和冯遵结为挂职干部，按规定在原单位领取工资，在本公司仅领取挂职期间的津贴；除上述两位副总经理外，其他高级管理人员从公司领取的报酬总额为2012年基本年薪（其中：总经理李祖安17.18万元，其他副总经理分别为13.74万元）和2009至2011年三年任期末兑现的绩效年薪部分。按规定，2012年度绩效年薪将于2013年度报经董事会考核后兑现。

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

赖建国：现任福建南纺股份有限公司副董事长，中国(福建)对外贸易中心集团有限责任公司党委委员、副总经理、总法律顾问；兼任福建天安投资股份有限公司董事长、总经理，福建外贸中心酒店副董事长。曾任中国(福建)对外贸易中心集团有限责任公司总经理助理、办公室主任、法律事务部主任。

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业有限公司董事长，福建南平新南针有限公司董事长。曾任温州南纺革基布有限公司董事长。

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、财务会计部总经理；兼任福建省榕江进出口公司董事，福建华贸进出口有限公司董事，福建施诺瑞新材料有限公司董事，福建隆发房地产有限公司董事，香港嘉耀国际投资有限公司董事，香港天立有限公司董事；曾任中国(福建)对外贸易中心集团计财处副处长、处长。

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。

郑用江：现任福建南纺股份有限公司董事，福建南电股份有限公司财务总监兼董事会秘书。曾任南平太阳电缆股份有限公司财务总监、董事会秘书，南平市国有资产投资经营有限公司审计部经理。

王静：现任福建南纺股份有限公司董事，南平实业集团有限公司副总经理；曾任福建延嘉合成皮有限公司董事总经理。

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、学术委员会主席；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。曾任福州大学管理学院党委书记。

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主任、教授、硕士生导师；兼任华映科技（集团）股份有限公司独立董事。曾任福州大学管理学院会计系副主任、副教授。

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。

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，福建天成集团有限公司部门经理；兼任福建天成纺织品进出口有限公司董事。

丁本智：现任福建南纺股份有限公司监事，福建南纺股份有限公司染整一厂厂长、党支部书记。

方 寅：现任福建南纺股份有限公司副总经理、党委委员。曾兼任控股子公司温州南纺革基布有限公司董事。

张金乐：现任福建南纺股份有限公司副总经理、总法律顾问、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。

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、党委委员；兼任控股子公司福建南平新南针有限公司监事会主席。曾任控股子公司温州南纺革基布有限公司监事。

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董事总经理，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、总经理助理兼企管质监部经理、人力资源部经理。

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、纪委委员；兼任控股子公司福州保税区正新贸易公司董事长，福州三友制衣有限公司董事长，福建南平新南针有限公司董事。曾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。

陈文生（离任）：现任南平实业集团有限公司董事长、总经理兼党委书记。曾任南平市国投公司董事兼总经理、南平市融桥担保有限公司董事长。

詹元华（离任）：南平发展集团有限公司副总经理。曾任南平市国投公司董事、董事会秘书、副总经理。

李秋玉（离任）：现任福建南纺股份有限公司工会副主席，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。

王 强（离任）：挂职期满返回原单位工作。曾任福建南纺股份有限公司副总经理、党委副书记，福建省人民政府国有资产监督管理委员会规划发展处副调研员。

冯遵结（离任）：挂职期满返回原单位工作。现任中国（福建）对外贸易中心集团有限责任公司项目部副总经理。曾任福建南纺股份有限公司副总经理、党委委员，中国（福建）对外贸易中心集团资产管理处处长，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。

刘振一（离任）：曾任福建南纺股份有限公司副总经理，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。

二、 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

（一）在股东单位任职情况

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
陈军华	福建天成集团有限公司	董事长、党委书记	2000.10	至今
郑用江	福建省南平市国有资产投资经营有限公司	审计部经理	2001.01	2012.08
王 静	南平实业集团有限公司	副总经理	2012.08	至今
鄢建人	福建天成集团有限公司	部门经理		至今

（二）在其他单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
陈军华	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
	福建外贸中心酒店	董事长	2010.03	至今
赖建国	中国(福建)对外贸易中心集团有限责任公司	党委委员、副总经理、法律总顾问	2011.12	至今
	福建天安投资股份有限公司	董事长、总经理	2010.03	至今
	福建外贸中心酒店	副董事长	2010.11	至今
许文章	中国(福建)对外贸易中心集团有限责任公司	总经理助理兼财务会计部总经理	2011.06	至今
	福建省榕江进出口公司董事	董事		至今
	福建华贸进出口有限公司	董事		至今
	福建施诺瑞新材料有限公司	董事		至今
	福建隆发房地产有限公司	董事		至今
	香港嘉耀国际投资有限公司	董事		至今
	香港天立有限公司	董事		至今
赖晓丹	中国(福建)对外贸易中心集团有限责任公司	审计室主任	2009.09	至今
	中国(福建)对外贸易中心集团有限责任公司	财务总监	2011.06	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
郑用江	福建南电股份有限公司	财务总监	2012.12	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、袋式除尘	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	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
	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	根据《公司章程》的有关规定，公司董事和监事的薪酬由股东大会决定，高级管理人员的薪酬由董事会决定。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》，并提请公司董事会审议批准实施。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司独立董事依据股东大会审议通过的《独立董事津贴标准》领取薪酬，其他董事、监事均未在公司领取津贴，公司董事李祖安、王静，监事彭惠华、丁本智、李秋玉在本公司按相应管理岗位领取任职期间的薪酬。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应付报酬情况	报告期末，公司现任及离任董事、监事和高级管理人员从公司获得的应付报酬合计 481.25 万元；公司高级管理人员 2012 年度绩效年薪总额将根据相关规定于 2013 年经董事会审核确认。 报告期末，公司现任及离任董事、监事从股东单位获得的应付报酬合计 54.69 万元。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期末，公司现任及离任董事、监事和高级管理人员从公司实际获得的报酬合计 481.25 万元。 报告期末，公司现任及离任董事、监事从股东单位实际获得的报酬合计 44.27 万元。

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
郑用江	董事	聘任	换届
王 静	董事	聘任	接替离任董事
陈文生	董事	离任	换届
詹元华	董事	离任	工作调动
丁本智	监事	聘任	换届
李秋玉	监事	离任	换届
王 强	副总经理	离任	挂职期满
冯遵结	副总经理	离任	挂职期满
刘振一	副总经理	离任	换届

五、公司核心技术团队或关键技术人员情况

报告期内公司核心技术团队或关键技术人员无变动。

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职工的数量	2,523
主要子公司在职工的数量	213
在职工的数量合计	2,736
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	945
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数

生产人员	2,109
销售人员	35
技术人员	175
财务人员	30
行政人员	387
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
中专以上	477
中专以下	2,259
合计	2,736

(二) 薪酬政策

为充分调动员工工作的积极性和创造性，公司根据效益与员工利益相结合，多劳多得、高效多得、高能多得，薪酬基本保障与薪酬激励相结合的原则，根据不同的岗位工作特征，采用不同的工资制度。

1、年薪制：公司高级管理人员薪酬管理，依据公司《高管人员薪酬管理暂行办法》实行年薪制。

2、岗位绩效工资制：公司中层管理、职能管理、科研与科研辅助、营销辅助、生产技术以及生产辅助等工作岗位，以企业经济效益和岗位工作绩效采用岗位绩效工资制。

3、提成工资制：针对从事销售、供应的人员或团队，采用以业务量或业务利润达成（成本控制）为基础提取报酬的工资制度。

4、计件工资制：公司生产部门的直接生产员工采用计件工资制度，指按照生产合格品的数量（或作业量）和预先规定的计件单价，计算员工报酬的工资制度。

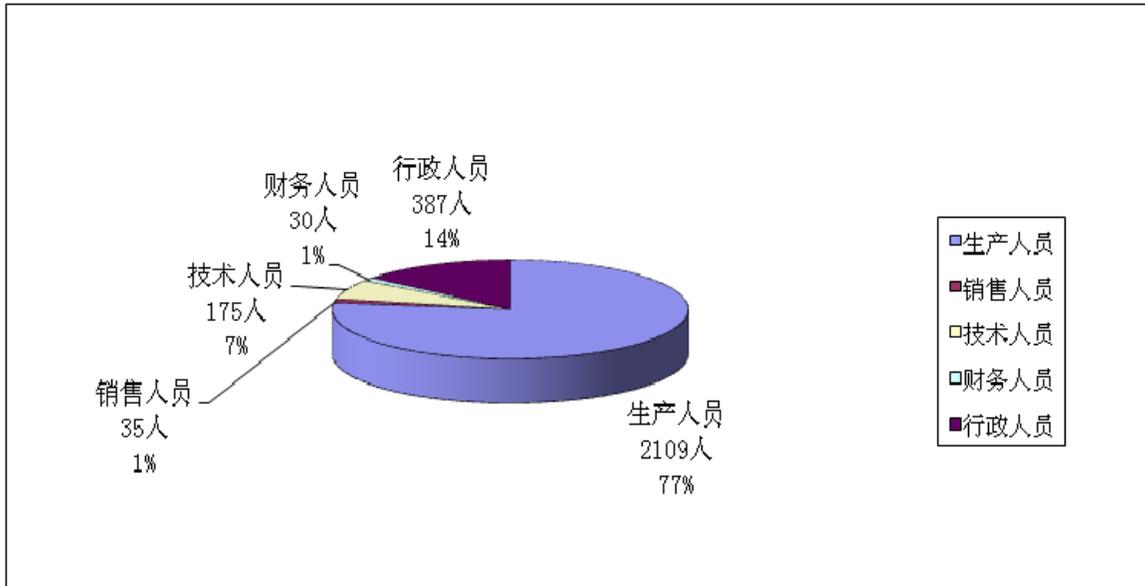
5、包干工资制：以固定总额工资方式支付部分后勤服务类员工完成某方面工作或约定工作时间的工资制度。

公司人力资源部为薪酬管理业务主管部门，负责薪酬管理制度的拟(制)定及修订、各单位薪酬总额核算、员工薪酬定等定级、公司全体员工薪酬总核算、各单位薪酬细则方案审核备案、各单位内部员工薪酬分配审核、薪酬制度实施监督检查等工作。各单位第一负责人负责组织单位内部薪酬管理细则的拟定和内部员工薪酬核算工作。各单位在公司财务设立专项工资账户，用于薪酬总额控制。薪酬总额控制包含固定薪酬总额控制、月度绩效薪酬总额控制、年终奖金总额控制等。

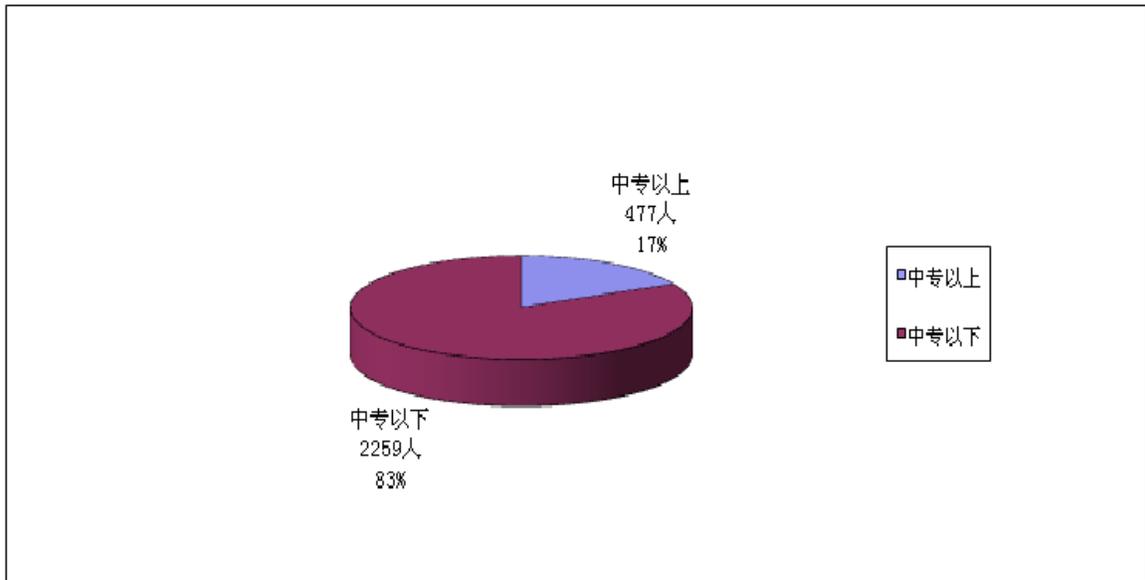
(三) 培训计划

2012 年公司培训工作紧紧围绕“管理提升年”，全方位、多层次，坚持广泛性、针对性、实效性原则，通过征集各部室、生产厂培训计划和培训需求，公司举行了 208 场 7779 人次员工培训（其中：内训 148 场 7507 人次；外训 60 场 272 人次）。

(四) 专业构成统计图：



(五) 教育程度统计图:



第八节 公司治理

一、 公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

公司严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规和中国证监会、上海证券交易所发布的有关公司治理规范性文件的要求，开展公司治理工作，不断完善公司法人治理结构和公司各项法人治理制度，提高公司规范运作水平。报告期内，公司根据中国证监会相关要求对《公司章程》中的现金分红条款进行了补充修订，同时结合公司实际情况修订了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》和《总经理工作细则》等治理制度。目前公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

2011年12月26日公司六届四次临时董事会审议通过了《内幕信息知情人登记管理制度》，本报告期公司又制定了《新媒体登记监控制度》，公司严格按照相关制度的规定，对定期报告等重大事项涉及的内幕信息知情人进行了登记备案，并结合公司召开的董事会、监事会、总经理办公会或以电子邮件等方式，主动开展内幕交易防控宣传工作，增强内幕信息知情人合法合规意识，维护信息披露公平原则。

二、 股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2011 年度股东大会	2012 年 5 月 25 日	《2011 年度董事会工作报告》、《2011 年度监事会工作报告》、《2011 年度财务决算报告》、《2011 年度利润分配议案》、《2011 年年度报告全文及摘要》、《关于续聘会计师事务所的议案》、《关于向银行申请综合授信额度的议案》、《关于董事会换届选举的议案》、《关于监事会换届选举的议案》、《关于选举董事会薪酬与考核委员会委员的议案》等十项议案；听取了《福建南纺股份有限公司独立董事 2011 年度述职报告》。	表决通过了上述十项议案	http://www.sse.com.cn	2012 年 5 月 26 日
2012 年第一次临时股东大会	2012 年 12 月 12 日	《关于更换公司董事的议案》、《关于修订公司章程的议案》、《关于修订股东大会议事规则的议案》、《关于修订董事会议事规则的议案》、《关于制定分红回报规划的议案》等五项议案。	表决通过了上述五项议案	http://www.sse.com.cn	2012 年 12 月 13 日

三、 董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		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	11	11	4	0	0	否	2
赖建国	否	11	9	4	2	0	否	0
李祖安	否	11	11	4	0	0	否	2

许文章	否	11	10	4	1	0	否	1
赖晓丹	否	11	11	4	0	0	否	2
郑用江	否	7	7	3	0	0	否	2
王 静	否	2	2	1	0	0	否	1
陈国宏	是	11	10	4	1	0	否	1
肖容绪	是	11	10	4	1	0	否	1
江日华	是	11	9	4	2	0	否	2
许 萍	是	11	11	4	0	0	否	2
陈文生	否	4	4	1	0	0	否	2
詹元华	否	9	9	3	0	0	否	2

年内召开董事会会议次数	11
其中：现场会议次数	7
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

(二) 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。

四、 监事会发现公司存在风险的说明

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

五、 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

公司已建立符合现代企业管理要求的绩效考评机制。报告期内，公司董事会薪酬与考核委员会依据《福建南纺股份有限公司高管人员薪酬管理暂行办法》，审查了公司高级管理人员履行职责情况，并对2011年度绩效年薪进行了考核确认；2012年度公司高级管理人员根据《高管人员薪酬管理暂行办法》领取了基本年薪，绩效年薪待2013考核评价后按规定发放。

第九节 内部控制

一、 内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

（一）内部控制责任声明

建立健全并有效实施内部控制是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价，评价认为：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。

（二）内部控制体系建设情况

根据中国证券监督管理委员会福建监管局下发《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》精神，公司全面推进实施内部控制体系建设项目，开展宣传动员、交流访谈、实地考察、调查问卷、制度梳理、查找缺失、串行测试、专题研讨、优化流程等一系列有效工作。2012 年初公司编制完成《福建南纺股份有限公司制度汇编》和《福建南纺股份有限公司内部控制手册》初稿，《制度汇编》和《内控手册》涵盖了公司经营各个环节，符合国家财政部、证监会、审计署、银监会、保监会关于企业内部控制建设和内控工作配套的 18 个指引要求。内控体系主体建设的顺利完成是公司带有基础性、标志性的一项重要工作；是加强公司治理，提高公司规范运作水平，控制企业运行风险的基础保障；是公司发展战略的重要一环，标志着公司企业管理上了一个新的台阶。

内部控制自我评价报告详见附件

二、 内部控制审计报告的相关情况说明

本报告期，我公司聘请的福建华兴会计师事务所有限公司已对公司财务报告相关内部控制的有效性进行了审计，出具了闽华兴所(2013)内控审字 F-001 号《内部控制审计报告》。该事务所有限公司认为，福建南纺股份有限公司于 2012 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

《内部控制审计报告》全文将刊登在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上。

三、 年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

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。

第十节 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

审 计 报 告

闽华兴所(2013)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 2012 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2012 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 2012 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2012 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

中国福州市

中国注册会计师：陈航晖
（授权签字副主任会计师）

中国注册会计师：陈 漩
二〇一三年三月二十二日

二、财务报表

合并资产负债表

2012 年 12 月 31 日

编制单位：福建南纺股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	(七). 1	103,102,793.44	150,558,058.79
应收票据	(七). 2	359,995,064.41	268,294,236.27
应收账款	(七). 3	50,507,853.90	49,885,271.57
预付款项	(七). 5	10,796,168.87	8,748,979.96
应收股利			
其他应收款	(七). 4	855,677.98	707,994.17
存货	(七). 6	191,269,496.05	237,481,847.64
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		716,527,054.65	715,676,388.40
非流动资产：			
可供出售金融资产	(七). 7	113,776,664.80	111,200,416.80
持有至到期投资			
长期股权投资	(七). 8	2,000,000.00	2,000,000.00
投资性房地产	(七). 9	12,402,611.44	13,104,510.04
固定资产	(七). 10	311,514,005.07	333,974,729.38
在建工程	(七). 11	201,520.48	8,738,625.64
工程物资			
无形资产	(七). 12	30,715,813.69	31,525,715.77
开发支出			
商誉	(七). 13	1,200,000.00	1,200,000.00
递延所得税资产	(七). 14	9,784,584.03	10,633,295.12
其他非流动资产			
非流动资产合计		481,595,199.51	512,377,292.75
资产总计		1,198,122,254.16	1,228,053,681.15
流动负债：			
短期借款	(七). 16	186,000,000.00	120,000,000.00
应付票据	(七). 17	25,000,000.00	120,650,000.00
应付账款	(七). 18	133,232,566.57	120,494,283.05
预收款项	(七). 19	13,957,008.68	24,361,689.08
应付职工薪酬	(七). 20	9,331,592.18	9,205,340.12

应交税费	(七). 21	10,898,699.80	9,640,499.77
应付利息			
应付股利	(七). 22	232,781.88	22,593.96
其他应付款	(七). 23	20,400,823.69	16,766,377.90
一年内到期的非流动负债	(七). 24		4,500,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		399,053,472.80	425,640,783.88
非流动负债:			
专项应付款	(七). 25	10,000,000.00	10,274,898.34
预计负债			
递延所得税负债	(七). 14	11,066,334.72	10,679,897.52
其他非流动负债	(七). 26		50,000.00
非流动负债合计		21,066,334.72	21,004,795.86
负债合计		420,119,807.52	446,645,579.74
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)	(七). 27	288,483,712.00	288,483,712.00
资本公积	(七). 28	316,139,079.66	313,949,268.86
盈余公积	(七). 29	62,581,826.29	60,501,163.88
未分配利润	(七). 30	85,152,377.93	93,352,158.21
归属于母公司所有者权益合计		752,356,995.88	756,286,302.95
少数股东权益	(六). 2	25,645,450.76	25,121,798.46
所有者权益合计		778,002,446.64	781,408,101.41
负债和所有者权益总计		1,198,122,254.16	1,228,053,681.15

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

2012 年 12 月 31 日

编制单位：福建南纺股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	(七). 1	71,999,914.48	112,168,183.67
交易性金融资产			
应收票据	(七). 2	347,115,735.22	262,819,296.80
应收账款	(七). 3	32,252,835.45	31,253,749.38
预付款项	(七). 5	8,539,824.73	7,342,331.48
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(七). 4	703,847.11	669,835.65
存货	(七). 6	170,227,378.16	216,745,309.50
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		630,839,535.15	630,998,706.48
非流动资产：			
可供出售金融资产	(七). 7	113,776,664.80	111,200,416.80
持有至到期投资			
长期股权投资	(七). 8	46,835,000.00	46,835,000.00
投资性房地产	(七). 9	5,100,791.75	5,420,429.15
固定资产	(七). 10	299,368,893.20	319,648,199.35
在建工程	(七). 11	201,520.48	8,738,625.64
工程物资			
无形资产	(七). 12	21,535,513.69	22,118,741.65
开发支出			
商誉			
递延所得税资产	(七). 14	8,996,490.81	9,840,639.81
其他非流动资产			
非流动资产合计		495,814,874.73	523,802,052.40
资产总计		1,126,654,409.88	1,154,800,758.88
流动负债：			
短期借款	(七). 16	196,000,000.00	126,000,000.00
应付票据	(七). 17	25,000,000.00	120,650,000.00
应付账款	(七). 18	125,022,954.61	112,585,688.45
预收款项	(七). 19	11,252,497.15	20,234,053.74
应付职工薪酬	(七). 20	8,863,996.92	8,737,744.86

应交税费	(七). 21	7,895,329.70	7,717,367.10
应付利息			
应付股利	(七). 22	22,781.88	22,593.96
其他应付款	(七). 23	26,839,927.08	23,130,889.11
一年内到期的非流动负债	(七). 24		4,500,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		400,897,487.34	423,578,337.22
非流动负债:			
长期应付款			
专项应付款	(七). 25	10,000,000.00	10,000,000.00
预计负债			
递延所得税负债	(七). 14	11,066,334.72	10,679,897.52
其他非流动负债			
非流动负债合计		21,066,334.72	20,679,897.52
负债合计		421,963,822.06	444,258,234.74
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)	(七). 27	288,483,712.00	288,483,712.00
资本公积	(七). 28	314,891,820.19	312,702,009.39
盈余公积	(七). 29	62,581,826.29	60,501,163.88
未分配利润	(七). 30	38,733,229.34	48,855,638.87
所有者权益(或股东权益)合计		704,690,587.82	710,542,524.14
负债和所有者权益(或股东权益)总计		1,126,654,409.88	1,154,800,758.88

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

2012 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		1,326,663,483.49	1,559,173,923.13
其中：营业收入	(七).31.(1)	1,326,663,483.49	1,559,173,923.13
二、营业总成本		1,304,409,481.62	1,540,089,161.28
其中：营业成本	(七).31.(2)	1,223,971,487.60	1,414,097,183.34
营业税金及附加	(七).32	5,944,495.20	2,244,105.73
销售费用	(七).33	30,197,507.77	32,657,566.23
管理费用	(七).34	31,218,123.98	33,964,950.01
财务费用	(七).35	9,387,783.06	6,390,776.44
资产减值损失	(七).37	3,690,084.01	50,734,579.53
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).36	2,706,042.40	1,094,634.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		24,960,044.27	20,179,395.85
加：营业外收入	(七).38	5,338,804.78	50,284,046.46
减：营业外支出	(七).39	122,134.51	411,391.00
其中：非流动资产处置损失		11,558.47	335,764.13
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		30,176,714.54	70,052,051.31
减：所得税费用	(七).40	5,513,311.91	14,058,721.99
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		24,663,402.63	55,993,329.32
归属于母公司所有者的净利润		22,729,253.33	53,429,822.28
少数股东损益		1,934,149.30	2,563,507.04
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	(十四).2	0.08	0.19
（二）稀释每股收益	(十四).2	0.08	0.19
七、其他综合收益	(七).41	2,189,810.80	-16,528,053.48
八、综合收益总额		26,853,213.43	39,465,275.84
归属于母公司所有者的综合收益总额		24,919,064.13	36,901,768.80
归属于少数股东的综合收益总额		1,934,149.30	2,563,507.04

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

2012 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	(七). 31. (1)	1, 211, 309, 269. 89	1, 449, 466, 113. 42
减：营业成本	(七). 31. (2)	1, 125, 977, 933. 03	1, 324, 982, 683. 88
营业税金及附加	(七). 32	5, 078, 506. 05	1, 499, 176. 97
销售费用	(七). 33	28, 458, 760. 93	31, 698, 108. 52
管理费用	(七). 34	26, 890, 694. 60	29, 036, 199. 07
财务费用	(七). 35	10, 264, 689. 97	7, 005, 636. 23
资产减值损失	(七). 37	3, 455, 388. 17	50, 821, 351. 61
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). 36	7, 546, 045. 40	5, 307, 649. 50
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		18, 729, 342. 54	9, 730, 606. 64
加：营业外收入	(七). 38	4, 647, 757. 56	48, 943, 476. 00
减：营业外支出	(七). 39	110, 244. 29	409, 404. 40
其中：非流动资产处置损失		10, 026. 84	335, 764. 13
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		23, 266, 855. 81	58, 264, 678. 24
减：所得税费用	(七). 40	2, 460, 231. 73	10, 019, 436. 77
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		20, 806, 624. 08	48, 245, 241. 47
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	(七). 41	2, 189, 810. 80	-16, 528, 053. 48
七、综合收益总额		22, 996, 434. 88	31, 717, 187. 99

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

2012 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		579,072,260.51	703,064,597.90
收到的税费返还		1,300,801.61	5,220,342.49
收到其他与经营活动有关的现金	(七).42(1)	5,633,575.44	4,815,944.19
经营活动现金流入小计		586,006,637.56	713,100,884.58
购买商品、接受劳务支付的现金		424,123,273.99	486,432,775.27
支付给职工以及为职工支付的现金		118,123,233.34	118,289,761.59
支付的各项税费		58,490,465.53	29,530,666.74
支付其他与经营活动有关的现金	(七).42(2)	44,202,426.23	41,423,862.67
经营活动现金流出小计		644,939,399.09	675,677,066.27
经营活动产生的现金流量净额		-58,932,761.53	37,423,818.31
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		2,706,042.40	1,094,634.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		416,394.06	5,419,164.81
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		3,122,436.46	6,513,798.81
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		15,002,442.21	81,684,952.61
投资支付的现金			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		15,002,442.21	81,684,952.61
投资活动产生的现金流量净额		-11,880,005.75	-75,171,153.80
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		332,000,000.00	200,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		332,000,000.00	200,000,000.00
偿还债务支付的现金		270,500,000.00	142,700,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		38,105,665.34	14,855,323.25
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			1,451,197.00
支付其他与筹资活动有关的现金	(七).42(3)		17,500.00

筹资活动现金流出小计		308,605,665.34	157,572,823.25
筹资活动产生的现金流量净额		23,394,334.66	42,427,176.75
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-36,832.73	-339,870.41
五、现金及现金等价物净增加额		-47,455,265.35	4,339,970.85
加：期初现金及现金等价物余额		150,558,058.79	146,218,087.94
六、期末现金及现金等价物余额		103,102,793.44	150,558,058.79

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

2012 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		493,312,088.60	601,374,329.92
收到的税费返还		1,296,366.09	5,076,417.22
收到其他与经营活动有关的现金	(七).42(1)	4,723,052.83	3,608,333.44
经营活动现金流入小计		499,331,507.52	610,059,080.58
购买商品、接受劳务支付的现金		361,320,988.50	414,794,583.92
支付给职工以及为职工支付的现金		107,681,659.75	109,049,881.69
支付的各项税费		50,621,379.83	21,307,807.56
支付其他与经营活动有关的现金	(七).42(2)	41,580,831.27	38,629,286.87
经营活动现金流出小计		561,204,859.35	583,781,560.04
经营活动产生的现金流量净额		-61,873,351.83	26,277,520.54
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			3,000,000.00
取得投资收益收到的现金		7,546,045.40	5,307,649.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		219,541.53	4,996,714.42
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		7,765,586.93	13,304,363.92
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		14,112,842.21	80,664,880.11
投资支付的现金			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		14,112,842.21	80,664,880.11
投资活动产生的现金流量净额		-6,347,255.28	-67,360,516.19
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		342,000,000.00	206,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		342,000,000.00	206,000,000.00
偿还债务支付的现金		276,500,000.00	142,700,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		37,426,018.33	13,645,859.57
支付其他与筹资活动有关的现金	(七).42(3)		17,500.00
筹资活动现金流出小计		313,926,018.33	156,363,359.57

筹资活动产生的现金流量净额		28,073,981.67	49,636,640.43
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-21,643.75	-327,474.28
五、现金及现金等价物净增加额		-40,168,269.19	8,226,170.50
加：期初现金及现金等价物余额		112,168,183.67	103,942,013.17
六、期末现金及现金等价物余额		71,999,914.48	112,168,183.67

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

2012 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	313,949,268.86	60,501,163.88	93,352,158.21	25,121,798.46	781,408,101.41
加：会计政策变更						
期差错更正						
其他						
二、本年初余额	288,483,712.00	313,949,268.86	60,501,163.88	93,352,158.21	25,121,798.46	781,408,101.41
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		2,189,810.80	2,080,662.41	-8,199,780.28	523,652.30	-3,405,654.77
（一）净利润				22,729,253.33	1,934,149.30	24,663,402.63
（二）其他综合收益		2,189,810.80				2,189,810.80
上述（一）和（二）小计		2,189,810.80		22,729,253.33	1,934,149.30	26,853,213.43
（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			2,080,662.41	-30,929,033.61	-1,410,497.00	-30,258,868.20
1. 提取 盈余公 积			2,080,662.41	-2,080,662.41		
2. 提取 一般风 险准备						
3. 对所 有者 (或股 东)的 分配				-28,848,371.20		-28,848,371.20
4. 其他					-1,410,497.00	-1,410,497.00
(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						
(六) 专项 储备						
1. 本期 提取						
2. 本期 使用						
(七) 其他						
四、本 期期末 余额	288,483,712.00	316,139,079.66	62,581,826.29	85,152,377.93	25,645,450.76	778,002,446.64

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	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						
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	-1,210,497.00	-9,865,008.36
1.提取盈余公积			4,824,524.15	-4,824,524.15		
2.提取一般风险准备						
3.对所有者（或股东）的分配				-8,654,511.36		-8,654,511.36
4.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						
(六) 专项 储备						
1. 本期提取						
2. 本期使用						
(七) 其他						
四、本期期 末余额	288,483,712	313,949,268.86	60,501,163.88	93,352,158.21	25,121,798.46	781,408,101.41

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

2012 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	312,702,009.39	60,501,163.88	48,855,638.87	710,542,524.14
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	312,702,009.39	60,501,163.88	48,855,638.87	710,542,524.14
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		2,189,810.80	2,080,662.41	-10,122,409.53	-5,851,936.32
（一）净利润				20,806,624.08	20,806,624.08
（二）其他综合收益		2,189,810.80			2,189,810.80
上述（一）和（二）小计		2,189,810.80		20,806,624.08	22,996,434.88
（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			2,080,662.41	-30,929,033.61	-28,848,371.20
1. 提取盈余公积			2,080,662.41	-2,080,662.41	
2. 提取一般风险准					

备					
3. 对所有者（或股东）的分配				-28,848,371.20	-28,848,371.20
4. 其他					
（五）所有者权益内部结转					
1. 资本公积转增资本（或股本）					
2. 盈余公积转增资本（或股本）					
3. 盈余公积弥补亏损					
4. 其他					
（六）专项储备					
1. 本期提取					
2. 本期使用					
（七）其他					
四、本期期末余额	288,483,712.00	314,891,820.19	62,581,826.29	38,733,229.34	704,690,587.82

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	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、本年初余额	288,483,712	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. 提取一般风险准备					
3. 对所有者（或股东）的分配				-8,654,511.36	-8,654,511.36
4. 其他					
（五）所有者权益内部结转					

1. 资本公积 转增资本(或 股本)					
2. 盈余公积 转增资本(或 股本)					
3. 盈余公积 弥补亏损					
4. 其他					
(六) 专项储 备					
1. 本期提取					
2. 本期使用					
(七) 其他					
四、本期期末 余额	288,483,712	312,702,009.39	60,501,163.88	48,855,638.87	710,542,524.14

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、 公司基本情况

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:

(一) 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。

(二) 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。

(三) 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。

(四) 记账本位币:

本公司的记账本位币为人民币。

(五) 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。

(六) 合并财务报表的编制方法：

1、

(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、负债及或有负债在期末资产负债表日的金额进行编制合并报表。对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。

(2) 合并范围

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

(七) 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。

(八) 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。

(九) 金融工具：

(1) 分类

金融工具分为下列五类

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

B、持有至到期投资；

C、贷款和应收款项；

D、可供出售金融资产；

E、其他金融负债。

(2) 确认依据和计量方法

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

金融工具的计量方法

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

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

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

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

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

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

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产转移的确认

情形	确认结果
已转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬	终止确认该金融资产(确认新资产/负债)
既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬	放弃了对该金融资产控制
	未放弃对该金融资产控制
保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬	继续确认该金融资产,并将收益确认为负债

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

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

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

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

(5) 金融负债的终止确认条件

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

况

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

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

(6)金融资产减值测试和减值准备计提方法

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产不需要进行减值测试。

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

期末对应收款项的减值处理见附注二、10。

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

(7)衍生金融工具

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

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

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

(十) 应收款项：

1、 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

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

2、 按组合计提坏账准备应收款项：

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

组合名称	计提方法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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

3、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

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

（十一） 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

(2) 包装物

一次摊销法

(十二) 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份，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。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

(十三) 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。

(十四) 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%~9.70%
运输设备	5~10年	3%	9.70%~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

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。

(十五) 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。

(十六) 借款费用:

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件，开始资本化

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

B、借款费用已发生；

C、为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化的期间

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

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

(十七) 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。

(十八) 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。

(十九) 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。

(二十) 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。

(二十一) 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。

（二十二） 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。

（二十三） 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。

(二十四) 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。

(二十五) 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。

(二十六) 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。

(二十七) 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。

(二十八) 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，公司将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。

(二十九) 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。

(三十) 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

(三十一) 前期会计差错更正

1、 追溯重述法

无

2、 未来适用法

无

(三十二) 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：

（一）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%，11%，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%

（二）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

（一）子公司情况

1、通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：万元 币种：人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	注册资本	经营范围	期末实际出资额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益
福建延嘉合成皮业有限公司	控股子公司	福建南平	1,218	PU 革生产	913.50	75	75	是	283.90
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	1,055.87
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	3.77
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	1,221.01

七、合并财务报表项目注释

(一) 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：	/	/	374,587.00	/	/	265,840.27
人民币	/	/	374,587.00	/	/	265,840.27
银行存款：	/	/	102,728,206.44	/	/	150,292,218.52
人民币	/	/	101,625,341.98	/	/	149,299,135.86
美元	175,106.82	6.2855	1,100,633.92	157,571.20	6.3009	992,840.38
港元	2,725.33	0.8107	2,209.83	273.77	0.8107	221.95
人民币	2.49	8.3176	20.71	2.49	8.1625	20.33
合计	/	/	103,102,793.44	/	/	150,558,058.79

(二) 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	302,855,064.41	261,294,236.27
信用证		
商业承兑汇票	57,140,000.00	7,000,000.00
合计	359,995,064.41	268,294,236.27

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				
福建伟邦聚合材料有限公司	2012年10月30日	2013年4月30日	6,000,000.00	
福建邦德合成革集团有限公司	2012年9月26日	2013年3月25日	5,000,000.00	
福建大帝实业有限公司	2012年11月1日	2013年5月1日	5,000,000.00	
浙江方源人造革有限公司	2012年7月12日	2013年1月11日	4,000,000.00	
福建邦德合成革集团有限公司	2012年11月7日	2013年5月7日	4,000,000.00	
合计	/	/	24,000,000.00	/

(三) 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 (%)						
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	5,860,317.65	9.86	5,860,317.65	100.00	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	52,673,535.58	88.58	2,165,681.68	4.11	52,311,430.47	87.14	2,472,194.67	4.73
组合小计	52,673,535.58	88.58	2,165,681.68	4.11	52,311,430.47	87.14	2,472,194.67	4.73
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	927,405.09	1.56	927,405.09	100.00	1,857,002.11		1,810,966.34	97.52
合计	59,461,258.32	/	8,953,404.42	/	60,028,750.23	/	10,143,478.66	/

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 年内(含 1 年)	46,108,088.63	77.54	2,562,515.70	5.56	51,090,146.98	85.11	2,600,291.37	5.09
1-2 年(含 2 年)	6,816,172.17	11.46	5,125,827.72	75.20	5,576,947.63	9.29	5,800,574.28	86.08
2-3 年(含 3 年)	5,134,564.26	8.64	37,485.18	0.73	422,226.32	0.70	42,222.64	10.00
3-4 年(含 4 年)	137,406.55	0.23	27,481.31	20.00	153,207.07	0.26	30,641.41	20.00
4-5 年(含 5 年)	129,864.42	0.22	64,932.22	50.00	601,232.69	1.00	484,759.42	80.63
5 年以上	1,135,162.29	1.91	1,135,162.29	100.00	2,184,989.54	3.64	2,184,989.54	100.00
合计	59,461,258.32	100.00	8,953,404.42	15.06	60,028,750.23	100.00	10,143,478.66	16.90

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	100.00	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(具体情况详见“七、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	46,026,987.69	87.38	1,380,809.63	49,989,541.85	95.56	1,499,686.24
1 至 2 年	5,631,001.94	10.69	281,550.10	817,235.11	1.56	40,861.76

2至3年	374,851.74	0.71	37,485.18	422,226.32	0.81	42,222.64
3至4年	137,406.55	0.26	27,481.31	153,207.07	0.29	30,641.41
4至5年	129,864.42	0.25	64,932.22	140,875.01	0.27	70,437.51
5年以上	373,423.24	0.71	373,423.24	788,345.11	1.51	788,345.11
合计	52,673,535.58	100.00	2,165,681.68	52,311,430.47	100.00	2,472,194.67

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
磐安县汇成合成革有限公司	460,357.68	460,357.68	100.00	中止执行
南平市延平区鑫恒丰制衣厂	165,666.04	165,666.04	100.00	进入执行程序
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	927,405.09	927,405.09	/	/

2、本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
扬州威扬塑料有限公司	货款	551,726.52	账龄较长且无法收回	否
福州金利多纺织有限公司	货款	173,072.60	账龄较长且无法收回	否
厦门海宝贸易公司	货款	66,595.03	账龄较长且无法收回	否
常州翔达纺织印染有限公司	货款	93,085.44	账龄较长且无法收回	否
莆田嘉信鞋材有限公司	货款	210,783.47	账龄较长且无法收回	否
合计	/	1,095,263.06	/	/

以前年度因秦皇岛福胜化学制革有限公司破产清算，公司将其应收账款全额计提坏账准备，后将应收账款予以核销，本期因该公司破产财产分配收回部分应收账款 330,469.13 元。

3、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。

4、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	1-2 年以内 1,100,605.13 元, 2-3 年 4,759,712.52 元	9.86
第二名	非关联方	3,859,312.27	1-2 年	6.49
第三名	非关联方	3,399,231.00	1 年以内	5.72
第四名	非关联方	2,784,174.24	1 年以内	4.68
第五名	非关联方	2,128,827.07	1 年以内	3.58
合计	/	18,031,862.23	/	30.33

(四) 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	659,339.97	56.18	315,808.16	47.90	973,955.39	63.43	604,166.61	62.03
备用金组合	512,146.17	43.65			338,205.39	22.02		
组合小计	1,171,486.14	99.83	315,808.16	26.96	1,312,160.78	85.45	604,166.61	46.04
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	1,940.00	0.17	1,940.00	1.00	223,432.00	14.55	223,432.00	100.00
合计	1,173,426.14	/	317,748.16	/	1,535,592.78	/	827,598.61	/

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 年内(含 1 年)	678,537.63	57.82	7,517.65	1.11	430,940.44	28.06	4,176.15	0.97
1-2 年(含 2 年)					84,500.93	5.50	2,525.05	2.99
2-3 年(含 3 年)	16,020.00	1.37	102.00	0.64	200,000.00	13.02	20,000.00	10.00
3-4 年(含 4 年)	200,000.00	17.04	40,000.00	20.00	10,980.00	0.72	1,596.00	14.54
4-5 年(含 5 年)	4,540.00	0.39	2,270.00	50.00	800.00	0.05	400.00	50.00
5 年以上	274,328.51	23.38	267,858.51	97.64	808,371.41	52.65	798,901.41	98.83
合计	1,173,426.14	100.00	317,748.16	27.08	1,535,592.78	100.00	827,598.61	53.89

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	185,921.46	28.20	5,577.65	139,205.05	14.29	4,176.15
1 至 2 年				50,500.93	5.19	2,525.05

2 至 3 年	1,020.00	0.15	102.00	200,000.00	20.53	20,000.00
3 至 4 年	200,000.00	30.33	40,000.00	7,980.00	0.82	1,596.00
4 至 5 年	4,540.00	0.69	2,270.00	800.00	0.08	400.00
5 年以上	267,858.51	40.63	267,858.51	575,469.41	59.09	575,469.41
合计	659,339.97	100.00	315,808.16	973,955.39	100.00	604,166.61

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
南平市延平区鑫恒丰制衣厂	1,940.00	1,940.00	100.00	已诉讼进入执行程度
合计	1,940.00	1,940.00	/	/

2、本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	其他应收款项性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
永安市人民法院	租金收入	223,432.00	账龄超过九年且无法收回	
合计	/	223,432.00	/	/

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	200,000.00	3 至 4 年	17.04
第二名	非关联方	100,000.00	5 年以上	8.52
第三名	非关联方	76,131.65	1 年以内	6.49
第四名	非关联方	61,332.00	5 年以上	5.23
第五名	非关联方	58,929.15	5 年以上	5.02
合计	/	496,392.80	/	42.30

(五) 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	10,785,879.84	99.90	8,670,939.58	99.11
1 至 2 年	9,943.21	0.10	0.05	0.00
2 至 3 年	0.69	0.00	78,020.55	0.89
3 年以上	345.13	0.00	19.78	0.00
合计	10,796,168.87	100.00	8,748,979.96	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	2,690,700.00	1年以内	预付货款
第二名	非关联方	1,845,000.00	1年以内	预付货款
第三名	非关联方	1,082,814.13	1年以内	预付货款
第四名	非关联方	636,969.75	1年以内	预付货款
第五名	非关联方	600,779.70	1年以内	预付电费
合计	/	6,856,263.58	/	/

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。

(六) 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	89,559,621.54	3,140,258.72	86,419,362.82	107,763,135.91	672,209.74	107,090,926.17
在产品	28,865,402.68		28,865,402.68	9,768,132.97		9,768,132.97
自制半成品	289,619.58		289,619.58	15,181,306.90		15,181,306.90
产成品	78,840,069.58	3,227,488.75	75,612,580.83	107,002,709.18	1,561,796.45	105,440,912.73
低值易耗品	150.58		150.58	496.77		496.77
委托加工材料	82,379.56		82,379.56	72.10		72.10
合计	197,637,243.52	6,367,747.47	191,269,496.05	239,715,853.83	2,234,006.19	237,481,847.64

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	2,468,494.38		445.40	3,140,258.72
产成品	1,561,796.45	1,933,288.39		267,596.09	3,227,488.75
合计	2,234,006.19	4,401,782.77		268,041.49	6,367,747.47

(七) 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	113,776,664.80	111,200,416.80
合计	113,776,664.80	111,200,416.80

可供出售金融资产本年公允价值变动损益为 2,189,810.80 元，计入权益的累计公允价值变动净额为 62,709,230.08 元。

(八) 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	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	0.03	0.03
福建立丰印染股份公司	260,000.00			260,000.00	0.36	0.36

(九) 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	8,886,281.07	701,898.60		9,588,179.67
1. 房屋、建筑物	6,014,932.21	500,536.08		6,515,468.29
2. 土地使用权	2,871,348.86	201,362.52		3,072,711.38
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	13,104,510.04		701,898.60	12,402,611.44
1. 房屋、建筑物	7,550,260.72		500,536.08	7,049,724.64
2. 土地使用权	5,554,249.32		201,362.52	5,352,886.80

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	824,415.25	2012.1.31	2012.12.31	未取得房产证
福州市福兴开发区办公楼	2,728,985.74	926,490.60	2012.1.31	2012.12.31	未取得房产证

(十) 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：	762,526,233.49	21,950,561.03	3,875,157.93	780,601,636.59
其中：房屋及建筑物	154,927,651.50	688,217.53	31,576.75	155,584,292.28
机器设备				

运输工具	12,671,721.23	16,923.08	424,228.00	12,264,416.31
通用设备	40,761,016.68	3,615,982.31	123,977.10	44,253,021.89
专用设备	550,443,721.89	17,596,321.87	2,848,514.27	565,191,529.49
其他设备	3,722,122.19	33,116.24	446,861.81	3,308,376.62
		本期新增	本期计提	
二、累计折旧合计:	372,752,648.09		44,090,021.61	3,553,894.20
其中:房屋及建筑物	58,419,302.23		5,532,514.80	20,048.56
机器设备				
运输工具	6,926,290.81		1,322,441.46	411,501.16
通用设备	23,662,806.42		2,943,607.13	117,219.92
专用设备	281,228,703.09		34,010,396.38	2,754,062.58
其他设备	2,515,545.54		281,061.84	251,061.98
三、固定资产账面净值合计	389,773,585.40	/	/	367,312,861.09
其中:房屋及建筑物	96,508,349.27	/	/	91,652,523.81
机器设备		/	/	
运输工具	5,745,430.42	/	/	4,427,185.20
通用设备	17,098,210.26	/	/	17,763,828.26
专用设备	269,215,018.80	/	/	252,706,492.60
其他设备	1,206,576.65	/	/	762,831.22
四、减值准备合计	55,798,856.02	/	/	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	/	/	31,668.00
专用设备	55,766,075.02	/	/	55,766,075.02
其他设备	1,113.00	/	/	1,113.00
五、固定资产账面价值合计	333,974,729.38	/	/	311,514,005.07
其中:房屋及建筑物	96,508,349.27	/	/	91,652,523.81
机器设备		/	/	
运输工具	5,745,430.42	/	/	4,427,185.20
通用设备	17,066,542.26	/	/	17,732,160.26
专用设备	213,448,943.78	/	/	196,940,417.58
其他设备	1,205,463.65	/	/	761,718.22

本期折旧额: 44,090,021.61 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为: 20,513,694.08 元。

2、暂时闲置的固定资产情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
专用设备	5,800,575.86	2,793,460.48	1,568,242.00	1,438,873.38	

(十一) 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	304,821.78	103,301.30	201,520.48	8,841,926.94	103,301.30	8,738,625.64

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	/

(十二) 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	8,120,098.62	809,902.08		8,930,000.70
安丰大沟土地使用权	2,297,543.03	163,176.00		2,460,719.03
安丰大沟土地使用权	888,000.00	48,000.00		936,000.00
非织造厂生产用地	1,118,838.17	91,944.00		1,210,782.17
安丰大沟 05 仓库土地	250,752.52	28,839.96		279,592.48
安丰村土地	765,827.94	118,692.00		884,519.94
新南针厂区后地段	872,406.94	132,576.00		1,004,982.94
新南针安丰路 65 号土地使用权	1,702,578.90	200,303.40		1,902,882.30
新南针公司安丰大沟土地使用权	224,151.12	26,370.72		250,521.84
三、无形资产账面净值合计	31,525,715.77		809,902.08	30,715,813.69
安丰大沟土地使用权	5,140,199.97		163,176.00	4,977,023.97
安丰大沟土地使用权	1,512,000.00		48,000.00	1,464,000.00
非织造厂生产用地	3,340,399.83		91,944.00	3,248,455.83
安丰大沟 05 仓库土地	1,179,247.48		28,839.96	1,150,407.52
安丰村土地	5,190,500.07		118,692.00	5,071,808.07
新南针厂区后地段	5,756,394.30		132,576.00	5,623,818.30
新南针安丰路 65 号土地使用权	8,312,591.71		200,303.40	8,112,288.31

新南针公司安丰大沟土地使用权	1,094,382.41		26,370.72	1,068,011.69
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	31,525,715.77		809,902.08	30,715,813.69
安丰大沟土地使用权	5,140,199.97		163,176.00	4,977,023.97
安丰大沟土地使用权	1,512,000.00		48,000.00	1,464,000.00
非织造厂生产用地	3,340,399.83		91,944.00	3,248,455.83
安丰大沟 05 仓库土地	1,179,247.48		28,839.96	1,150,407.52
安丰村土地	5,190,500.07		118,692.00	5,071,808.07
新南针厂区后地段	5,756,394.30		132,576.00	5,623,818.30
新南针安丰路 65 号土地使用权	8,312,591.71		200,303.40	8,112,288.31
新南针公司安丰大沟土地使用权	1,094,382.41		26,370.72	1,068,011.69

本期摊销额：809,902.08 元。截止 2012 年 12 月 31 日公司无形资产不存在抵押、质押等担保事项。本期不存在通过公司内部研发形成的无形资产。

(十三) 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	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
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。

(十四) 递延所得税资产/递延所得税负债：

1、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	1,250,756.82	1,803,172.27
存货跌价准备形成的可抵扣暂时性差异	955,162.12	335,100.93
固定资产减值准备形成的可抵扣暂时性差异	6,181,259.08	6,714,084.60
固定资产折旧形成的可抵扣暂时性差异	389,019.24	399,559.43
长期股权投资减值准备形成的可抵扣暂时性差异	64,453.80	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	928,437.76	1,301,428.88
小计	9,784,584.03	10,633,295.12
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	11,066,334.72	10,679,897.52
小计	11,066,334.72	10,679,897.52

(十五) 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	10,971,077.27	-711,698.76		988,225.93	9,271,152.58
二、存货跌价准备	2,234,006.19	4,401,782.77		268,041.49	6,367,747.47
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备	429,692.00				429,692.00
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	55,798,856.02				55,798,856.02
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	103,301.30				103,301.30
合计	69,536,932.78	3,690,084.01		1,256,267.42	71,970,749.37

(十六) 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	186,000,000.00	120,000,000.00
合计	186,000,000.00	120,000,000.00

(十七) 应付票据:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	25,000,000.00	120,650,000.00
合计	25,000,000.00	120,650,000.00

下一会计期间将到期的金额 25,000,000.00 元。

(十八) 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)	131,813,890.68	118,211,083.39
1-2 年 (含 2 年)	685,229.72	1,470,946.81
2-3 年 (含 3 年)	280,425.12	99,773.12
3 年以上	453,021.05	712,479.73
合计	133,232,566.57	120,494,283.05

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

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

(十九) 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）	13,752,591.89	24,207,116.83
1-2 年（含 2 年）	155,699.43	85,775.19
2-3 年（含 3 年）	21,339.45	38,409.58
3 年以上	27,377.91	30,387.48
合计	13,957,008.68	24,361,689.08

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。

(二十) 应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	467,595.26	90,437,064.33	88,737,064.33	2,167,595.26
二、职工福利费		5,044,024.14	5,044,024.14	
三、社会保险费	1,168,849.00	15,151,613.94	15,456,774.74	863,688.20
其中：1. 医疗保险费		4,314,475.98	4,314,475.98	
2. 基本养老保险费	1,051,964.10	8,637,795.72	8,912,440.44	777,319.38
3. 年金缴费				
4. 失业保险费	116,884.90	955,772.36	986,288.44	86,368.82
5. 工伤保险费		799,613.83	799,613.83	
6. 生育保险费		443,956.05	443,956.05	
四、住房公积金		1,233,045.00	1,233,045.00	
五、辞退福利	7,507,343.55	1,674,680.22	2,992,438.70	6,189,585.07
六、其他				
六、工会经费和职工教育经费	61,552.31	2,375,329.54	2,326,158.20	110,723.65
合计	9,205,340.12	115,915,757.17	115,789,505.11	9,331,592.18

(二十一) 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	2,850,033.34	-5,610,580.80
营业税	23,609.93	30,622.37
企业所得税	3,700,623.98	14,475,000.72
城市维护建设税	213,617.41	4,537.97
教育费附加	152,537.04	2,886.12
房产税	1,405,365.90	81,138.49
印花税	40,239.53	47,821.30
土地使用税	2,020,190.80	
个人所得税	277,374.66	389,190.51
防洪费	215,107.21	219,853.62

河道管理费		29.47
合计	10,898,699.80	9,640,499.77

(二十二) 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
香港天立发展有限公司	210,000.00		
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	281.88	93.96	
合计	232,781.88	22,593.96	/

(二十三) 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	20,400,823.69	16,766,377.90
合计	20,400,823.69	16,766,377.90

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

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

(二十四) 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
合计		4,500,000.00

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
合计		4,500,000.00

(二十五) 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	2010 年财政厅拨入专项补助款
科技型中小企业技术创	274,898.34		274,898.34		科技部科技型中

新基金无偿资助项目-“维纳高档装饰合成革产品”项目					小企业技术创新基金管理中心资助款
合计	10,274,898.34		274,898.34	10,000,000.00	/

(二十六) 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
合计		50,000.00

(二十七) 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						288,483,712

(二十八) 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	63,126,927.25	2,189,810.80		65,316,738.05
合计	313,949,268.86	2,189,810.80		316,139,079.66

其他资本公积本期增加数 2,189,810.80 元系可供出售金融资产公允价值变动金额。

(二十九) 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	42,122,992.56	2,080,662.41		44,203,654.97
任意盈余公积	18,378,171.32			18,378,171.32
合计	60,501,163.88	2,080,662.41		62,581,826.29

(三十) 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	93,352,158.21	/
调整后 年初未分配利润	93,352,158.21	/
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	22,729,253.33	/
减: 提取法定盈余公积	2,080,662.41	10.00
应付普通股股利	28,848,371.20	
期末未分配利润	85,152,377.93	/

(三十一) 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	1,316,838,323.44	1,535,379,579.47
其他业务收入	9,825,160.05	23,794,343.66
营业成本	1,223,971,487.60	1,414,097,183.34

2、主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
合计	1,316,838,323.44	1,218,498,658.08	1,535,379,579.47	1,395,171,761.04

3、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	921,762,849.57	853,938,905.18	1,124,728,368.71	1,013,719,383.45
合成革	51,752,688.68	52,418,230.32	53,546,407.21	55,239,565.62
棉纱涤纶	40,974,655.95	39,330,200.96	28,573,695.73	28,065,749.04
针刺非织造布	75,005,358.12	72,796,782.49	96,145,237.44	92,464,207.68
水刺非织造布	140,112,019.70	127,593,686.83	148,904,706.56	141,111,818.14
针织布	74,806,424.98	60,813,515.23	79,464,978.92	61,541,522.63
环保过滤材料	8,548,314.12	9,299,313.71	0	0
附产品	3,876,012.32	2,308,023.36	4,016,184.90	3,029,514.48
合计	1,316,838,323.44	1,218,498,658.08	1,535,379,579.47	1,395,171,761.04

4、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	68,799,426.72	5.19
第二名	53,335,422.97	4.02
第三名	52,143,636.68	3.93
第四名	50,340,734.99	3.79
第五名	40,369,785.44	3.04
合计	264,989,006.80	19.97

(三十二) 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	181,303.44	178,131.39	应税收入的 5%
城市维护建设税	3,142,469.82	915,184.23	应交流转税的 7%
教育费附加	2,221,663.17	672,205.54	应交流转税的 5%
房产税	147,044.40	150,362.40	应税收入的 12%

土地使用税	204,651.60	204,921.60	8-12 元/平方米
防洪护堤费	47,362.77	123,300.57	应交流转税的 0.09%
合计	5,944,495.20	2,244,105.73	/

(三十三) 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	2,423,358.83	2,102,552.29
办公费	110,296.80	101,655.20
运费	17,668,216.50	19,576,922.10
装卸费	2,811,901.34	2,435,000.51
差旅费	1,145,011.00	1,137,889.14
业务费	4,317,260.72	4,821,900.80
其他	1,721,462.58	2,481,646.19
合计	30,197,507.77	32,657,566.23

(三十四) 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资福利类	8,938,035.31	8,180,826.58
资产使用类	9,733,683.39	13,061,194.41
业务性质类	5,281,367.58	4,858,797.55
其他	7,265,037.70	7,864,131.47
合计	31,218,123.98	33,964,950.01

(三十五) 财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	9,571,133.06	5,799,799.21
减：利息收入	-517,161.71	-553,051.42
加：汇兑损失	40,767.47	382,561.90
加：手续费	293,044.24	761,466.75
合计	9,387,783.06	6,390,776.44

(三十六) 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
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	2,706,042.40	1,094,634.00
合计	2,706,042.40	1,094,634.00

(三十七) 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	-711,698.76	4,544,409.58
二、存货跌价损失	4,401,782.77	1,887,838.80
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		429,692.00
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		43,872,639.15
合计	3,690,084.01	50,734,579.53

(三十八) 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	321,390.70	2,058,040.16	321,390.70
其中: 固定资产处置利得	321,390.70	2,058,040.16	321,390.70
政府补助	4,996,207.00	2,983,505.00	4,996,207.00
保险赔款余额		44,332,841.98	
其他	21,207.08	909,659.32	21,207.08
合计	5,338,804.78	50,284,046.46	5,338,804.78

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
收 2010 年国际市场开拓资金	50,000.00		中国(福建)对外贸易中心集团有限责任公司拨款通知书
收技能大师工作室补助经费	50,000.00		南平市财政局、南平市人力资源和社会保障局文件,南财(社)指[2011]84号
收 2011 年科技成果经费-针水刺复合高性能海岛超纤合成革基部	750,000.00		福建省科学技术厅、福建省财政厅文件,闽财(教)[2012]15号
收 2010 年度第三批标准化专项资金	30,000.00		福建省科学技术厅、福建省财政厅文件、福建省国家税务局、福建省地方税务局文件,闽科高[2011]6号
收省级科技进步奖	30,000.00		南平市财政局文件,南财(企)指[2012]20号
收新型车用非织造复合材料研发项目经费	100,000.00		南平市科学技术局、福建省南平市财政局文件,南财教(指)[2012]11号
2011 年度福建省专利奖金(细雨绒服装革基布)	30,000.00		闽知奖办[2012]号
收高性能非织造复合海岛超纤合成革基布项目经费	150,000.00		南平市科学技术局、福建省南平市财政局文件,南财教(指)[2012]37号
收福建省重点引智项目经费-新型车用非织造复合材料	80,000.00		南平市公务员局文件,南人综[2011]158号
收公务员局拨付 2011	10,500.00		南平市公务员局文件,南人函[2011]198号

年毕业生就业见习经费			
收企业扩大先进生产能力用电奖励资金	40,457.00		福建省经济贸易委员会、福建省财政厅文件,闽经贸计划[2012]774号
收 2012 年省创新型企 业成果补助	100,000.00		福建省科学技术厅、福建省经济贸易委员会、 福建省政府国有资产监督管理委员会、福建 省总工会文件,闽科政[2012]6号
收财政补助项目资金 -PS109I 系列喷气织机 电控系统及除尘技术升 级改造	600,000.00		福建省财政厅文件,闽财指[2012]1549号
收 2010 年毕业生就业 见习经费	5,250.00		南平市公务员局文件,南人函[2011]253号
收 2012 年淘汰落后产 能中央财政奖励资金	2,470,000.00		南平市财政局文件,南财(企)指[2012]68号
南平市科技型中小企业 技术创新资金	50,000.00		
淘汰落后产能设备补贴	450,000.00		南平市财政局文件,南财(企)指[2012]68号
合计	4,996,207.00	2,983,505.00	/

(三十九) 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	11,558.47	335,764.13	11,558.47
其中: 固定资产处置损失	11,558.47	335,764.13	11,558.47
罚没支出	13,566.00	75,426.87	13,566.00
捐赠支出	92,200.00		92,200.00
其他	4,810.04	200.00	4,810.04
合计	122,134.51	411,391.00	122,134.51

(四十) 所得税费用:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	4,664,600.82	20,937,227.39
递延所得税调整	848,711.09	-6,878,505.40
合计	5,513,311.91	14,058,721.99

(四十一) 其他综合收益

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期金额	上期金额
1. 可供出售金融资产产生的利得(损失)金额	2,576,248.00	-19,444,768.80
减: 可供出售金融资产产生的所得税影响	386,437.20	-2,916,715.32
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	2,189,810.80	-16,528,053.48

(四十二) 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	517,161.71
政府拨款	4,946,207.00
往来款	57,000.00
其他	113,206.73
合计	5,633,575.44

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、装卸费支出	20,510,797.23
其他销售管理费用支出	23,691,629.00
合计	44,202,426.23

(四十三) 现金流量表补充资料:**1、 现金流量表补充资料:**

单位: 元 币种: 人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	24,663,402.63	55,993,329.32
加: 资产减值准备	3,690,084.01	50,695,939.67
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	44,791,920.21	47,688,159.96
无形资产摊销	809,902.08	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)	-165,813.38	-1,722,276.03
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-144,018.85	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	8,125,142.79	4,817,758.89
投资损失(收益以“-”号填列)	-2,706,042.40	-1,094,634.00
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	848,711.09	-6,878,505.40
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)	44,356,728.07	-138,794,976.57
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-92,313,851.37	-24,074,765.14
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-90,888,926.41	49,782,523.01
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-58,932,761.53	37,423,818.31
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	103,102,793.44	150,558,058.79
减: 现金的期初余额	150,558,058.79	146,218,087.94

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	-47,455,265.35	4,339,970.85

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	103,102,793.44	150,558,058.79
其中：库存现金	374,587.00	265,840.27
可随时用于支付的银行存款	102,728,206.44	150,292,218.52
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	103,102,793.44	150,558,058.79

八、 关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

单位：元 币种：人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
福建天成集团有限公司	国有企业 (全民所有制企业)	福建福州	陈军华	自营和代理商品及技术进出口等	23,376.00	23.39	23.39	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。

(二) 本企业的子公司情况

单位：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

(三) 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
南平实业集团有限公司	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

(四) 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	1,626,166.34	1.80	1,569,046.28	1.03
	运费及装卸费	视同独立企业	5,904,068.17	98.60	7,073,416.85	93.27
	购入员工福利品	视同独立企业	1,251,595.40	100.00	2,191,439.00	100.00
合计			8,781,829.91		10,833,902.13	

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
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	262,419.07	0.02	519,507.12	0.03
南平利宏工贸公司	销售产成品	视同独立企业	473,247.26	0.04	706,569.06	0.05
	让售水电等	视同独立企业	137,677.19	1.92	117,848.99	0.56
	配件加工费	视同独立企业	2,362.99	4.44	10,656.70	0.06
	租赁费	视同独立企业	469,440.00	16.39	469,440.00	16.92
合计			1,345,146.51		2,058,503.67	

(五) 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	3,225,583.95	1,933,838.54

应付账款	南平利宏工贸公司	39,498.00	22,560.00
合计		3,265,081.95	1,956,398.54

九、 股份支付:

无

十、 或有事项:

(一) 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款项有 92.93 万元。明细如下:

公司名称	欠款金额(元)	进展情况
磐安县汇成合成革有限公司	460,357.68	中止执行
广东胭脂红鞋业有限公司	301,381.37	进入执行程序
南平市延平区鑫恒丰制衣厂	167,606.04	进入执行程序
合 计	929,345.09	

以上应收款项系应收货款和应收诉讼费,由于对方无法归还,公司已起诉并胜诉,但仍未收回,公司已计提坏账准备 929,345.09 元。若无法收回,不影响公司利润总额。

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 2012 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。

十一、 承诺事项:

无

十二、 资产负债表日后事项:

(一) 其他资产负债表日后事项说明

1、2013 年 3 月 22 日,公司召开第七届董事会第五次会议,审议通过了《2012 年度利润分配预案》。

2012 年度公司提取 10%法定公积金 2,080,662.41 元后,以 2012 年 12 月 31 日总股本 288,483,712 股为基数,向全体股东每 10 股派发现金红利 0.50 元(含税),累计分配股利 14,424,185.60 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。

2、公司于 2013 年 1 月 29 日通过福建省南平市中级人民法院起诉温州新恒利来合成革有限公司,要求对方偿还拖欠的货款 3,453,738.38 元。2013 年 2 月 1 日收到福建省南平市中级人民法院案件受理通知书,截止报告日尚未开庭审理。

十三、 其他重要事项:

(一) 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					
1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(不含衍生金融资产)					

3、可供出售金融资产	111,200,416.80	2,576,248.00	62,709,230.08		113,776,664.80
上述合计	111,200,416.80	2,576,248.00	62,709,230.08		113,776,664.80

十四、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 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	14.76	5,860,317.65	100.00	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	33,396,485.88	84.08	1,143,650.43	3.42	32,721,496.27	81.95	1,513,782.66	4.63
组合小计	33,396,485.88	84.08	1,143,650.43	3.42	32,721,496.27	81.95	1,513,782.66	4.63
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	460,357.68	1.16	460,357.68	100.00	1,344,837.27	3.37	1,298,801.50	96.58
合计	39,717,161.21	/	7,464,325.76	/	39,926,651.19	/	8,672,901.81	/

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 年内(含 1 年)	29,218,769.24	73.57	1,977,168.21	6.77	32,420,185.59	81.20	2,040,192.54	6.29
1-2 年(含 2 年)	5,074,051.77	12.78	4,958,384.85	97.72	5,201,831.49	13.03	4,781,818.47	91.93
2-3 年(含 3 年)	4,794,178.12	12.07	3,446.56	0.07	351,265.57	0.88	35,126.56	10.00
3-4 年(含 4 年)	66,445.80	0.17	13,289.16	20.00	103,358.60	0.26	20,671.72	20.00
4-5 年(含 5 年)	103,358.60	0.26	51,679.30	50.00	478,120.98	1.20	423,203.56	88.51
5 年以上	460,357.68	1.15	460,357.68	100.00	1,371,888.96	3.43	1,371,888.96	100.00
合计	39,717,161.21	100.00	7,464,325.76	18.79	39,926,651.19	100.00	8,672,901.81	21.72

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(具体情况详见“七、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	29,218,769.24	87.49	876,563.08	31,319,580.46	95.72	939,587.41
1至2年	3,973,446.64	11.90	198,672.33	442,118.97	1.35	22,105.95
2至3年	34,465.60	0.10	3,446.56	351,265.57	1.07	35,126.56
3至4年	66,445.80	0.20	13,289.16	103,358.60	0.32	20,671.72
4至5年	103,358.60	0.31	51,679.30	17,763.30	0.05	8,881.65
5年以上				487,409.37	1.49	487,409.37
合计	33,396,485.88	100.00	1,143,650.43	32,721,496.27	100.00	1,513,782.66

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
磐安县汇成合成革有限公司	460,357.68	460,357.68	100.00	中止执行
合计	460,357.68	460,357.68	/	/

2、本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
扬州威扬塑料有限公司	货款	551,726.52	账龄较长且无法收回	否
福州金利多纺织有限公司	货款	173,072.60	账龄较长且无法收回	否
厦门海宝贸易公司	货款	66,595.03	账龄较长且无法收回	否
常州翔达纺织印染有限公司	货款	93,085.44	账龄较长且无法收回	否
合计	/	884,479.59	/	/

以前年度因秦皇岛福胜化学制革有限公司破产清算，公司将其应收账款全额计提坏账准备，后将应收账款予以核销，本期因该公司破产财产分配收回部分应收账款 330,469.13 元。

3、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。

4、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	非关联方	5,860,317.65	1-2 年 1,100,605.13 元,	15.17

公司			2-3 年	4,759,712.52 元	
第二名	非关联方	3,859,312.27	1-2 年		9.99
第三名	非关联方	2,784,174.24	1 年以内		7.21
第四名	非关联方	1,438,707.39	1 年以内		3.72
第五名	非关联方	1,298,505.16	1 年以内		3.36
合计	/	15,241,016.71	/		39.45

(二) 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	431,931.85	47.24	210,530.91	48.74	862,232.34	61.78	502,359.92	58.26
备用金组合	482,446.17	52.76			309,963.23	22.21		
组合小计	914,378.02	100.00	210,530.91	23.02	1,172,195.57	83.99	502,359.92	42.86
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
合计	914,378.02	/	210,530.91	/	1,395,627.57	/	725,791.92	/

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 年内(含 1 年)	535,989.51	58.62	1,800.40	0.34	407,475.23	29.20	3,869.46	0.95
1-2 年(含 2 年)					69,500.93	4.98	2,525.05	3.63
2-3 年(含 3 年)	1,020.00	0.11	102.00	10.00	200,000.00	14.33	20,000.00	10.00
3-4 年(含 4 年)	200,000.00	21.87	40,000.00	20.00	10,980.00	0.79	1,596.00	14.54
4-5 年(含 5 年)	4,540.00	0.50	2,270.00	50.00	800.00	0.06	400.00	50.00
5 年以上	172,828.51	18.90	166,358.51	96.26	706,871.41	50.64	697,401.41	98.66
合计	914,378.02	100.00	210,530.91	23.02	1,395,627.57	100.00	725,791.92	52.00

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	60,013.34	13.89	1,800.40	128,982.00	14.95	3,869.46
1 至 2 年				50,500.93	5.86	2,525.05

2 至 3 年	1,020.00	0.24	102.00	200,000.00	23.20	20,000.00
3 至 4 年	200,000.00	46.31	40,000.00	7,980.00	0.93	1,596.00
4 至 5 年	4,540.00	1.05	2,270.00	800.00	0.09	400.00
5 年以上	166,358.51	38.51	166,358.51	473,969.41	54.97	473,969.41
合计	431,931.85	100.00	210,530.91	862,232.34	100.00	502,359.92

2、本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
永安市人民法院	租金收入	223,432.00	账龄超过九年且无法收回	否
合计	/	223,432.00	/	/

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	200,000.00	3 至 4 年	21.87
第二名	非关联方	61,332.00	5 年以上	6.71
第三名	非关联方	58,929.15	5 年以上	6.44
第四名	非关联方	36,520.00	5 年以上	3.99
第五名	非关联方	20,000.00	1 年以内	2.19
合计	/	376,781.15	/	41.20

(三) 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	增减变动	期末余额	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	169,692.00				169,692.00	0.03	0.03

泥股份公司							
三明立丰印染公司	260,000.00				260,000.00	0.36	0.36

(四) 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	1,197,363,754.07	1,423,131,458.93
其他业务收入	13,945,515.82	26,334,654.49
营业成本	1,125,977,933.03	1,324,982,683.88

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	921,905,765.05	854,081,820.66	1,124,832,744.01	1,013,823,758.75
合成革	27,955,781.40	30,358,462.15	31,123,538.54	33,637,438.16
棉纱涤纶	19,960,503.36	18,850,411.23	18,109,047.48	17,818,981.24
针刺非织造布	75,005,358.12	72,796,782.49	96,145,237.44	92,464,207.68
水刺非织造布	140,112,019.70	127,593,686.83	148,904,706.56	141,111,818.14
附产品	3,876,012.32	2,308,023.36	4,016,184.90	3,029,514.48
环保过滤材料	8,548,314.12	9,299,313.71		
合计	1,197,363,754.07	1,115,288,500.43	1,423,131,458.93	1,301,885,718.45

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	68,799,426.72	5.68
第二名	53,335,422.97	4.40
第三名	52,143,636.68	4.31
第四名	50,340,734.99	4.16
第五名	40,369,785.44	3.33
合计	264,989,006.80	21.88

(五) 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	4,840,003.00	4,140,003.00
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	2,706,042.40	1,094,634.00
其它		73,012.50
合计	7,546,045.40	5,307,649.50

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
福州三友制衣有限公司	490,000.00	490,000.00	
福州保税区正新贸易有限公司	150,003.00	150,003.00	
福建省南平新南针有限公司	4,200,000.00	3,500,000.00	
合计	4,840,003.00	4,140,003.00	/

(六) 现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	20,806,624.08	48,245,241.47
加：资产减值准备	3,455,388.17	50,782,711.75
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	41,739,844.62	44,864,268.54
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）	10,026.84	-1,307,716.24
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-145,550.48	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	8,630,803.80	5,050,007.23
投资损失（收益以“-”号填列）	-7,546,045.40	-5,307,649.50
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	844,149.00	-6,917,232.69
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）	44,662,307.82	-138,594,860.78
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-84,773,919.88	-20,060,140.40
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-90,140,208.36	48,939,663.20
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-61,873,351.83	26,277,520.54
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	71,999,914.48	112,168,183.67
减：现金的期初余额	112,168,183.67	103,942,013.17
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	-40,168,269.19	8,226,170.50

十五、 补充资料

(一) 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	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额
----------	----------	----------	----------

非流动资产处置损益	309,832.23	1,722,276.03	288,389.64
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	4,996,207.00	2,983,505.00	1,391,171.00
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	330,469.13	266,327.87	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-89,368.96	45,166,874.43	1,194,639.39
其他符合非经常性损益定义的损益项目			-4,028,882.45
少数股东权益影响额	-103,173.18	-216,322.07	-165,228.60
所得税影响额	-917,608.88	-7,716,613.20	53,884.12
合计	4,526,357.34	-1,666,591.09	-1,266,026.90

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.02	0.08	0.08
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.42	0.06	0.06

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	与上期增减变动 (%)	原因
货币资金	-31.52	期末货款回笼减少
应收票据	34.18	本期商业票据结算货款增加
在建工程	-97.69	本期在建工程完工结转固定资产
短期借款	55.00	本期流动资产需求增加
应付票据	-79.28	本期未到期商业票据减少
预收款项	-42.71	本期预收客户货款减少
应付股利	930.28	本期子公司部分股利尚未支付
一年内到期的非流动负债	-100.00	本期借款已归还
其他非流动负债	-100.00	本期递延收益已结转营业外收入
营业税金及附加	164.89	本期应交增值税增加，相应计提的附加税费增加
财务费用	46.90	本期利息支出增加
资产减值损失	-92.73	上期因洪灾计提固定资产减值准备
投资收益	147.21	本期持有可供出售金融资产投资收益增加
营业外收入	-89.38	上期洪灾保险赔款余额结转营业外收入
营业外支出	-70.31	本期固定资产处置净损失减少
所得税费用	-60.78	本期利润总额减少，计提当期所得税费用相应减少

第十一节 备查文件目录

- 一、 载有法定代表人、主管会计工作负责人（如设置总会计师，须为总会计师）、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 二、 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。
- 三、 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

2013 年 3 月 26 日