

福建南纺股份有限公司

2013 年年度报告



证券简称：福建南纺

证券代码：600483

二〇一四年三月二十一日

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、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 福建华兴会计师事务所（特殊普通合伙）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：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：2014年3月19日公司第七届董事会第九次会议审议通过了《2013年度利润分配预案》。2013年度公司提取10%法定公积金1,847,522.13元后，以2013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、 前瞻性陈述的风险声明

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.....	22
第六节	股份变动及股东情况.....	24
第七节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	28
第八节	公司治理.....	34
第九节	内部控制.....	37
第十节	财务会计报告.....	39
第十一节	备查文件目录.....	95

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（特殊普通合伙）
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
报告期	指	2013年1月1日至2013年12月31日
控股股东、福建天成集团	指	控股股东福建天成集团有限公司
外贸中心集团	指	中国（福建）对外贸易中心集团有限责任公司
新南针公司	指	福建南平新南针有限公司
延嘉公司	指	福建延嘉合成皮有限公司
三友公司	指	福州三友制衣有限公司
正新公司	指	福州保税区正新贸易有限公司

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	郑 怡
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	0599-8809965、0599-8805190	0599-8809965、0599-8805190
电子信箱	nf600483@sina.com	nfzy600483@sina.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。

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 (特殊普通合伙)
	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	2013 年	2012 年	本期比上年同期增减(%)	2011 年
营业收入	1,179,709,870.94	1,326,663,483.49	-11.08	1,559,173,923.13
归属于上市公司股东的净利润	21,447,780.75	22,729,253.33	-5.64	53,429,822.28
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	10,521,634.69	18,202,895.99	-42.20	55,096,413.37
经营活动产生的现金流量净额	100,291,936.84	-58,932,761.53	-270.18	37,423,818.31
	2013 年末	2012 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2011 年末
归属于上市公司股东的净资产	742,157,350.43	752,356,995.88	-1.36	756,286,302.95
总资产	1,134,660,126.58	1,198,122,254.16	-5.30	1,228,053,681.15

(二) 主要财务数据

主要财务指标	2013 年	2012 年	本期比上年同期增减(%)	2011 年
基本每股收益(元/股)	0.07	0.08	-12.50	0.19
稀释每股收益(元/股)	0.07	0.08	-12.50	0.19
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.04	0.06	-33.33	0.19
加权平均净资产收益率(%)	2.87	3.02	减少 0.15 个百分点	7.21
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	1.41	2.42	减少 1.01 个百分点	7.43

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	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额
非流动资产处置损益	1,013,000.34	309,832.23	1,722,276.03
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	12,246,241.00	4,996,207.00	2,983,505.00
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	211,048.87	330,469.13	266,327.87

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-38,067.41	-89,368.96	45,166,874.43
少数股东权益影响额	-309,819.92	-103,173.18	-216,322.07
所得税影响额	-2,196,256.82	-917,608.88	-7,716,613.20
合计	10,926,146.06	4,526,357.34	-1,666,591.09

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	113,776,664.80	93,514,028.80	-20,262,636.00	
合计	113,776,664.80	93,514,028.80	-20,262,636.00	

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“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”的年度工作方针，始终坚持效益为先，着力抓好降本增效不放松，外拓市场、内抓管理，凝聚全体职工力量，经受了行业中产能过剩带来残酷的同质化竞争局面的严峻考验，控制了经营风险，保持生产经营的稳定，基本完成了全年经营目标。全年实现合并营业收入 117,970.99 万元，同比下降 11.08%；实现合并利润总额 2,886.70 万元，同比下降 4.34%；归属于母公司所有者的净利润 2,144.78 万元，同比下降 5.64%。

(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	1,179,709,870.94	1,326,663,483.49	-11.08
营业成本	1,079,910,100.84	1,223,971,487.60	-11.77
销售费用	31,040,672.99	30,197,507.77	2.79
管理费用	39,675,086.06	31,218,123.98	27.09
财务费用	8,829,074.48	9,387,783.06	-5.95
经营活动产生的现金流量净额	100,291,936.84	-58,932,761.53	-270.18
投资活动产生的现金流量净额	-10,471,304.41	-11,880,005.75	-11.86
筹资活动产生的现金流量净额	-104,110,320.97	23,394,334.66	-545.02
研发支出	33,676,639.27	39,092,180.69	-13.85

2、 收入

(1) 驱动业务收入变化的因素分析

报告期内，主导产品 PU 革基布行业面临着市场严重萎缩和产能过剩带来残酷的同质化竞争局面，导致产品销售价格下跌幅度超过了原材料价格下跌幅度，相应的产品销售收入和销售毛利率也随之下降。

(2) 以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析

2013 年度实现营业收入 117,970.99 万元，同比减少 14,695.36 万元，下降 11.08%。减少的主要原因是：公司主导产品 PU 革机织基布销售量和平均售价分别同比下降 8.17% 和 12.70%，收入同比减少 18,235.26 万元，下降 19.78%；皮革产品销售收入 4,416.17 万元，同比减少 759.10 万元，下降 14.67%；针织布产品 6,643.52 万元，同比减少 837.12 万元，下降 11.19%；针刺非织造布产品 9,205.24 万元，同比增加 1,704.70 万元，增长 22.73%；水刺非织造布产品 16,631.06 万元，同比增加 2,619.86 万元，增长 18.70%；环保过滤材料产品 2,309.59 万元，同比增加 1,454.76 万元，增长 170.18%。

(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 19,844.81 万元，占公司全部营业收入的 16.82%。

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	852,402,056.60	79.11	971,630,829.95	79.74	-12.27
	人 工	59,166,911.76	5.49	84,929,356.47	6.97	-30.33
	制造费用	165,879,183.42	15.40	161,938,471.66	13.29	2.43
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	576,097,651.39	83.13	724,054,797.70	84.79	-20.43
	人 工	32,016,975.21	4.62	46,198,094.77	5.41	-30.70
	制造费用	84,893,494.88	12.25	83,686,012.71	9.80	1.44
	小 计	693,008,121.48	100.00	853,938,905.18	100.00	-18.85
非织造布	原材料	155,249,090.81	68.38	136,465,909.61	68.10	13.76
	人 工	13,917,474.80	6.13	13,746,786.20	6.86	1.24
	制造费用	57,872,174.98	25.49	50,177,773.51	25.04	15.33
	小 计	227,038,740.59	100.00	200,390,469.32	100.00	13.30
针织布	原材料	40,381,131.23	76.48	46,741,267.81	76.86	-13.61
	人 工	5,353,879.06	10.14	5,667,819.62	9.32	-5.54
	制造费用	7,064,585.98	13.38	8,404,427.80	13.82	-15.94
	小 计	52,799,596.27	100.00	60,813,515.23	100.00	-13.18
其 他	原材料	80,674,183.17	77.13	64,368,854.83	62.28	25.33
	人 工	7,878,582.69	7.53	19,316,655.88	18.69	-59.21
	制造费用	16,048,927.58	15.34	19,670,257.64	19.03	-18.41
	小 计	104,601,693.44	100.00	103,355,768.35	100.00	1.21

(2) 主要供应商情况

报告期内, 公司向前五名供应商采购额合计 31,016.06 万元, 占年度采购总额的 32.65%。

4、 费用

(1) 三项费用合计 7,954.49 万元, 增加 874.15 万元, 增长 12.35%。其中: 销售费用 3,104.07 万元, 同比增加 84.32 万元, 上升 2.79%, 主要原因是报告期为拓展市场销售部门的业务费用支出增加; 管理费用 3,967.51 万元, 同比增加 845.70 万元, 上升 27.09%, 主要原因是报告期实施结构调整, 相应和管理费用中列支安置分流人员费用; 财务费用 882.91 万元, 同比减少 55.87 万元, 下降 5.95%, 主要原因是报告期利息支出减少。

(2) 资产减值损失 494.65 万元, 同比增加 125.64 万元, 增加 34.05%, 主要原因是报告期计提应收账款坏账准备金增加。

(3) 所得税费用 545.61 万元, 同比减少 5.73 万元, 下降 1.04%, 主要是本期利润总额减少, 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	33,676,639.27
研发支出合计	33,676,639.27
研发支出总额占净资产比例 (%)	4.38
研发支出总额占营业收入比例 (%)	2.85

(2) 情况说明

公司坚持以科技创新为主线，以战略新兴产业发展为契机，以提升企业的核心竞争力为目标，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和高端产品设计应用水平，用创新的思想和精神谋发展，努力创建创新型企业。公司研发部门紧跟市场需求，加强与下游客户的技术人员衔接配合，拓展思路研发新产品。积极应用五新技术，不断优化工艺进一步降低生产成本；加大差别化产品开发满足不同层次客户需求，研发出弹力基布、阻燃基布、负氧离子水刺布；开发高附加值复合布，开发天丝、超仿棉各类变形产品等。2013 年公司制定自主研发科技项目 16 项，全年共试制机织基布 124 个，形成批量生产品种 19 个，新产品产值 20,656.77 万元。今年仅 0.25 系列服装革基布品种推向市场后，深受客户欢迎，成为市场销售亮点，销量突破 1,900 万米，销售额突破亿元；无纺布共试制新产品 187 个，批量生产 54 个，新产品产值 4,552.79 万元。

报告期内，公司专利工作、科技成果取得进一步的突破，获得 8 项授权实用新型专利，3 项申报发明专利、7 项实用新型专利。发明专利《环保型差别化纤维非织造汽车内装饰材料及其制备方法》获得南平市首届专利奖一等奖；《一步法水刺超干爽卫生护垫卷材》项目分别获得第七届“海峡两岸职工创新成果展”金奖和 2013 年度福建省科学技术进步奖三等奖。在 2013 年中国纺织创新年会上，公司被中国纺织工业协会授予“中国纺织工业联合会产品开发贡献奖”荣誉称号；同时公司还被省科技厅和省知识产权局分别授予或评定为“福建省纺织品应用企业工程技术研究中心”和“2013 年度福建省知识产权优势培育企业”。

6、 现金流

2013 年度现金及现金等价物净减少 1,467.68 万元，每股经营活动产生的现金流量净额 0.35 元。其中：经营活动产生的现金流量净额 10,029.19 万元，比上年增加 15,922.47 万元，增加 270.18%，主要原因是报告期公司销售产品收到的现金增加，以及购买原材料支付的现金减少。投资活动产生的现金流量净额-1,047.13 万元，比上年少流出 140.87 万元，主要是购建固定资产支付的现金；筹资活动产生的现金流量净额-10,411.03 万元，比上年多流出 12,750.47 万元，减少 545.02%，主要原因是本期归还银行借款支付的现金。

与 2012 年度董事会报告中新年度资金需求计划相比：经营活动产生的现金流量多流入 9,516.49 万元，投资活动产生的现金流量多流出 551.86 万元，筹资活动产生的现金流量多流出 8,826.98 万元。

经营活动产生的现金流量净额 10,029.19 万元与报告期合并净利润 2,341.10 万元相比，差异的主要原因是：因计提固定资产折旧 4,602.76 万元、应收票据等经营性应收项目减少 3,103.62 万元和应付票据等经营性应付项目增加 1,230.92 万元而减少现金流出；因存货增加 2,079.54 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投资收益 541.74 万元，同比增加 271.13 万元，增加 100.20%，主要原因是报告期从持有的可供出售金融资产取得的现金分红增加。

②营业外收入 1,330.15 万元，同比增加 796.27 万元，增长 149.15%，主要原因是报告期收到的政府补助收入增加。

(2) 发展战略和经营计划进展说明

报告期内，公司坚持“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”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：2013 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 117,970.99 万元，与 2012 年度董事会报告“新年度经营计划”相比减少 26,960.99 万元，减少 18.60%；营业成本及税金 108,499 万元，与计划相比减少 25,938.06 万元，减少 19.29%；销售、管理和财务三项期间费用共计 7,954.48 万元，与计划相比增加 102.34 万元，上升 13.03%。

(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	1,173,069,893.30	1,077,448,151.78	8.15	-10.92	-11.58	增加 0.68 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	739,410,279.53	693,008,121.48	6.28	-19.78	-18.85	减少 1.08 个百分点
非织造布	258,362,995.32	227,038,740.59	12.12	20.10	13.30	增加 5.27 个百分点
针织布	66,435,192.58	52,799,596.27	20.52	-11.19	-13.18	增加 1.81 个百分点
其他	108,861,425.87	104,601,693.44	3.91	3.53	1.21	增加 2.20 个百分点

报告期内，公司营业收入同比减少，其中：因行业中产能过剩带来残酷的同质化竞争局面，公司主导产品 PU 革机织基布进销差价缩小，毛利率下降；非织造布产品因产销增加，产品毛利率上升；针织布虽然销售收入减少，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	1,037,310,111.49	-14.35
华南片	85,340,740.71	22.69
华北片	2,567,744.72	19.66
其他片	47,851,296.38	40.35

华东区 103,731.01 万元，占 88.43%；华南区 8,534.07 万元，占 7.27%；华北区 256.77 万元，占 0.22%；其他区 4,785.13 万元，占 4.08%。

(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	88,425,975.27	7.79	103,102,793.44	8.61	-14.24
应收票据	313,865,069.97	27.66	359,995,064.41	30.05	-12.81
应收账款	78,940,719.47	6.96	50,507,853.90	4.22	56.29
预付款项	9,800,367.18	0.86	10,796,168.87	0.90	-9.22
存货	207,397,710.50	18.28	191,269,496.05	15.96	8.43
可供出售金 融资产	93,514,028.80	8.24	113,776,664.80	9.50	-17.81
长期股权投 资	2,000,000.00	0.18	2,000,000.00	0.17	0.00
投资性房地 产	11,700,712.84	1.03	12,402,611.44	1.04	-5.66
固定资产	286,136,874.61	25.22	311,514,005.07	26.00	-8.15
在建工程	1,857,568.19	0.16	201,520.48	0.02	821.78
无形资产	29,905,911.61	2.64	30,715,813.69	2.56	-2.64
递延所得税 资产	9,340,079.15	0.82	9,784,584.03	0.82	-4.54
短期借款	106,000,000.00	9.34	186,000,000.00	15.52	-43.01
应付票据	22,500,000.00	1.98	25,000,000.00	2.09	-10.00
应付账款	158,310,883.15	13.95	133,232,566.57	11.12	18.82
应交税费	6,403,015.76	0.56	10,898,699.80	0.91	-41.25
预收款项	26,035,098.88	2.29	13,957,008.68	1.16	86.54

应收票据: 比年初减少 4,613 万元的主要原因是本期产品销售收入减少, 回笼的承兑汇票货款相应减少。

应收账款: 比年初增加 2,843.29 万元的主要原因是公司的部分客户因年末银行因素, 所欠货款 1,100 多万元延至 2014 年 1 月上旬回笼。

存货: 比年初增加 1,612.82 万元的主要原因是为 2014 年初销售而备货生产的产品在本期入库。

在建工程: 比年初增加 165.60 万元的主要原因是本期尚未完工的在建技改项目增加。

短期借款: 比年初减少 8,000 万元的主要原因是公司根据资金需求归还部分到期借款。

应付账款: 比年初增加 2,507.83 万元的主要原因是未支付的原辅材料采购款项增加。

应交税费: 比年初减少 449.57 万元的主要原因是上年度缓缴的房产税和土地使用税在本期入库。

预收款项: 比年初增加 1,207.81 万元的主要原因是客户预付的货款增加。

(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, 对产业实施调整升级, 加大新产品研发, 同时一如既往的注重产品质量和企业信誉, 不断提升企业基础管理水平, 公司目前仍居 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	0.036	7,286.40	455.40	-1,774.16	可供出售金融资产、资本公积	控股股东 1997 年注入
002300	太阳电缆	113.48	0.784	1,831.34	83.37	111.05	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	233.66	2.96	-59.21	可供出售金融资产、资本公积	1994 年购买
合计		2,987.61	/	9,351.4	541.73	-1,722.32	/	/

(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)	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

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

新南针公司总资产 7,138.36 万元,比上增加 254.14 万元,增长 3.69%;净资产 6,624.83 万元,比上增加 519.78 万元,增长 8.51%。该司属于棉纺针织行业,由于国际市场经济恢复缓慢,国内市场增速放缓,市场需求减少,棉花等主要原料国内外差价突出,工资等主要成本上升等因素影响,整个行业延续上年低迷形势。该司的主要销售市场南平针织市场进一步萎缩,企业效益普遍下滑,资金风险呈现加剧之势。面对错综复杂的严峻形势,该司对外一方面积极调整营销策略,整合客户资源,在巩固本地区大公司产品销售份额的基础上,加大南平以外福州、厦门、三明地区市场销售拓展力度,另一方面积极争取各项政策性扶持;对内加强质量基础管理,提高产品品质,推进节支降耗管理活动,积极进行原料运作,同时淘汰落后产能,加速技术改造,优化工艺,降低能耗,消化了成本与费用增长因素,2013 年在销售收入下降的情况下,仍取得了一定经营效益。该司全年生产针织服装用布 1,661 吨,外加工 1,811 吨,分别较上年减少 25 吨和 293 吨;营业收入 6,739.90 万元,比上年减少 800.96 万元,降低 10.62%;利润总额 1,055.48 万元,比上年增加 80.50 万元,增长 8.26%;净利润 779.78 万元,比上年增加 61.63 万元,增长 8.58%。

延嘉公司总资产 2,181.62 万元,净资产 1,151.34 万元;主营业务收入 4,135.10 万元,比上年下降 16.83%;净利润 15.75 万元。

三友公司总资产 3,506.20 万元,净资产 3,440.70 万元,净利润 121.14 万元。

正新公司总资产 1,094.87 万元,净资产 1,059.06 万元,销售收入 1,582.78 万元,毛利率 2.53%,净利润 24.57 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。从产业政策层面看，产业用纺织品是传统产业与现代战略新兴产业的最佳结合点，其发展水平是衡量一个国家纺织工业综合竞争力的重要标志之一，国家对行业的发展给予了大量的关注和支持。三部委联合制定的《产业用纺织品“十二五”发展规划》的颁布，为行业发展创造了良好的政策和舆论环境，鼓舞了行业的发展信心，推动了行业的集约增长。

从科学技术的角度看，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

据《纺织工业发展报告》统计资料显示，随着经济的不断复苏，全球医疗与卫生用纺织品需求的快速增长，人民对环境的重视，国家环境治理、卫生保健等方面的加大投入，以及随着复合材料成本的降低，复合材料的应用范围将得到拓展等都给公司未来的发展带来良好的机遇。

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的前

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、生产规模、非织造布的新产品开发等方面将呈现较强的竞争优势，并逐步促进公司由劳动密集型向技术密集型方向升级转型。

(2) 目前公司的主要困难在于：当前，国内正处于经济增长换挡期、经济结构调整阵痛期和前期刺激政策消化期，行业发展面临着巨大的压力。作为国有控股的纺织类大中型企业，公司的劳动用工成本偏高，人力资源激励措施不够完善，承担着较大的社会责任，与其他民营企业相比处于劣势。

(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，有选择的发展新型卫生和防护材料，极为谨慎的涉足新领域。

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：做大做优，进一步培育非织造布业务方面独特的核心竞争力，成为非织造布行业的新兴主力军。正确选择技术进步的切入点，紧紧抓住非织造布专用原料、复合加工技术、高附加值产品开发 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

2014 年国内正处于经济增长换挡期、经济结构调整阵痛期和前期刺激政策消化期，公司主导产品的下游市场 PU 革行业进入深度洗牌期，竞争更加激烈，产品低端化、低附加值现象更加显现，经营风险进一步加大。公司虽然面临着空前严峻的挑战，但挑战与机遇同在，为此制定了 2014 年生产经营工作主要目标如下：2014 年度公司合并营业总收入计划 136,096.62 万元，营业成本及税金计划 124,842.27 万元，营业、管理和财务三项费用总额计划 8,957.92 万元。为实现上述目标，公司还制定了以下年度工作方针和工作措施。

1、年度工作方针

拓市场控风险 稳品质降成本 严管理增绩效 抓技改促发展

2、工作措施

(1) 调整结构，拓销增效均衡发展

加大机织基布客户调整的力度，调整销售网络，大力培育和壮大优质客户群体，淘汰不良客户，进一步提升机织基布行业话语权和市場影响力。重点做到：一是促进市场信息与产品研发有机结合，完善供应、销售、研发紧密结合的开发体系；二是开发各类模式的产品，尤其是能够引导市场、提高公司声誉的产品，并实施针对性的经营策略；三是扩大优质客户群，做大销量；四是创新服装革基布销售模式，既保证旺季销售的需求，又要降低经营风险；五是提高服务客户的速度与能力，及时协调解决市场反馈的问题，同时加强营销员技术培训，提高服务能力。

完善水刺旺季生产模式，以效率为中心，以“订单安排优化一点、工艺效率提升一点、故障停机减少一点、翻改时间缩短一点、分切效率提升一点”为目标，挖掘设备潜能，确保产能的最大化。进一步开拓、平衡客户，并注重产品开发，调优销售结构，扩大产品影响，同时择机实施水刺技术改造項目。

力争实现针刺无纺布和过滤材料利润保本目标。一是紧紧围绕成本、原料、工艺、效率、品质、资源进行充分整合；二是加强品种结构调整，立足基布，做大复合布，拓展车用材料和过滤材料，提高高温过滤材料比例，扩大滤材终端客户的销售量；三是完善营销员业绩考核模

式，激发营销人员积极性，逐步做到售前、售中、售后全程服务，以一流的品质获取市场的信任，以优质的服务赢得客户的满意，以持续的改进寻求滤材的保本。

在防范资金风险的基础上，稳定新南针公司南平地区针织市场订单，加大力度拓展省内市场，确保针织订单的稳定。加大延嘉公司营销力度，做稳现有生产、技术成熟产品，提高皮革产品的竞争能力。三友公司、正新公司、上海分公司采取稳健经营方式，全面完成下达的营业收入指标。

(2) 狠抓管理，深挖潜能全面提质

深入开展设备“挖、革、改”活动，推进技改升级。一是以淘汰落后产能，提高设备自动化水平为契机，对生产全流程进行结构调整、优化，初步实现装备升级，提高劳动生产率和生产品质、减少用工、降低劳动强度和能耗、提升产品品质。二是整合设备队伍资源，深化体系管理，全面落实设备自查、互查、督查的责任制。三是提高设备运转效率，抓好设备润滑、点检和清洁管理，适时推进设备机配件管理信息化系统，实现设备的动态管控，降低运行成本和设备故障停机率。

严格落实生产过程的标准，把标准变成习惯，实现习惯符合标准，结果达到标准目标。加强质量的检验与控制，职能部门把关、检查、服务在前，生产单位深化质量意识，共同提升质量水平。坚持走精品路线，减少质量损失。联合有实力的下游厂商共同探讨市场需求趋势，提高新产品开发的效率和成功率。建立实验报告评审制，优化和再造工艺流程，采用短流程工艺生产技术，应用小浴比染色技术、生物退浆精炼技术等，实现节能减排、降低成本、提高生产效率和市场竞争力的目的。抓好工艺制度的落实、运转操作管理和培训，确保工艺上车和操作技能提高。加强技术专利和知识产权的开发、申请、保护和运用工作，推进技术创新成果专利化和产业化。

实行最从预算紧缩政策和考核方案，从严控制亏损单位的资源，把该花的钱都用在刀刃上、用在能实现回报的项目上，用在有利于提高品质、提升效率、减少用工、节能降耗上。发挥预算与考核指导生产经营活动和指挥棒的作用，根据核算数据，科学、合理、有利于调动积极性的原则制定考核方案，增强考核的针对性、有效性。通过预算管理进一步提升核算的能力和水平，充分发挥预算的风险控制功能，奖勤罚懒，奖励优质、效率、效益劳动。

面对严酷的经济环境，着力防控经营风险，加强合同和客户的管理。以“事前防范法律风险和事中法律控制为主，事后法律补救为辅”的原则，加强合同签订前的资信、风险调查，采取“年初评审、日常监督检查、预警及时、动态调整”的客户风险评估措施，并严格执行货款回笼制度，做到合同履行中有效掌控风险。采取形式多样的法律手段，提高追索债权的成功率，同时严格库存管理，控制存货资金占用额，加强内部审计，稳步拓展公司内部审计的深度和广度，提高经营风险防范能力。

适当调整现行薪酬制度，探索建立适应员工职业发展、改进绩效、技能能力提升的“准宽带薪酬”制度。改革绩效考核分配模式，继续推进全员生产化劳动力体系，增强旺季劳动力保障能力。

对照南纺先进标准、福建省标准、行业标准，持续开展对标管理。深入查找自己的“短板”，集中攻坚，逐个突破，实现企业整体优化。推动条形码、人力资源管理软件等信息技术的应用，逐步从传统的依靠经验管理转变为依靠精确的数据分析管理。

坚持“安全第一、预防为主、综合治理”的方针，按照“全覆盖，零容忍，严执法，重实效”的总体要求，加强企业内部防控能力建设，提高公司防洪、防火、防爆炸、防安全事故的能力。以通过国家安全标准化二级审核为目标，实现与安全体系的融合，把“安全是最大的节约，事故是最大的浪费”落到实处，做好抗大灾、应大急、防大险的准备。以开展“安全生产月”、“安康杯”等竞赛活动为载体，加强消防管理、职业健康、治安保卫等工作，确保“六无一力争两控制”目标的实现。

(3) 激发活力，主业升级多元发展。

坚定不移地抓住合成革基布这一主业，以机织基布为龙头，强化针刺、水刺基布开发，适时介入针织弹力基布。同时对现有水刺装备进行提升改造，提高资源配置效率使公司水刺产品

向高端卫材消费领域和清洁能源材料领域迈进。

利用公司正在实施的资产重组这一机遇，深入研究国家产业政策，对国家鼓励投资、市场前景好的产业进行论证，谋划一批南纺转型发展的备选项目，为公司的发展提供参考。

(4) 抓好党建，服务大局构建和谐

以深化“创先争优”活动为载体，学习贯彻党的十八届三中全会精神，推进学习型组织建设，加强党组织和党员队伍建设；深入开展社会主义核心价值观体系学习教育，大力倡导“马上就办、办就办好”的工作作风，大力弘扬艰苦奋斗精神，强化责任意识；以人为本，激发广大员工的责任感和使命感，做好职工的后勤保障，解决职工的后顾之忧，以“节庆文化”为载体，丰富职工的业余生活；使企业和职工成为利益共同体、事业共同体、命运共同体。

(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 2014 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 2014 年度资金使用计划，做到统筹安排、收支平衡。2014 年度预计现金净增加 842.26 万元，其中经营性现金净流入 1,397.55 万元，投资性现金净支出 1,706.29 万元，筹资性现金净流入 1,153.00 万元，汇率变动净减少 2 万元。

(1) 2014 年度预计经营活动现金净流入 1,397.55 万元

①年度预算实现营业收入 136,576.62 万元，资金预计将全部收回，因部分以银行承兑方式结算，预计收到经营性现金 67,747.97 万元，其中收到销售商品、提供劳务的现金 65,847.81 万元，收到房租、补贴等其他与经营活动有关的现金 1,627.16 万元。

②年度预算各项支出 133,852.42 万元，同样因原材料部分采用银行承兑汇票结算，预计支出经营性现金 66,077.42 万元，其中用于购买商品、接受劳务支付的现金 43,588.78 万元，支付职工工资及五险一金等相关费用 12,384.88 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 10,103.76 万元。

(2) 预计投资活动现金净支出 1,706.29 万元

①预计收到股利 429.47 万元。

②除目前正处于中国证监会审核的重大资产重组工作外，公司在 2014 年度未安排其他大的投资项目，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 2,135.76 万元。

(3) 预计筹资活动现金净流入 1,153.00 万元

①预计支付利息、分配股利等所需现金 997.00 万元。

②借款增加 2,150 万元。

(五) 可能面对的风险

1、政策性风险

公司所属纺织行业是环境污染较为严重的行业,国家对纺织行业节能减排政策要求继续提高,企业在节能减排方面将付出更大成本,在整个行业经济不景气的大环境下,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国内正处于经济增长换档期、经济结构调整阵痛期和前期刺激政策消化期, 客户由于市场需求萎缩、资金链断裂引发的应收账款违约风险; ②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; ③在贸易中面临的商标侵权风险, 以及劳动用工涉及劳动合同的风险。

对策与措施: ①建立健全经营风险的法律预警机制, 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和客户信用等级评价制度。深入推进总法律顾问制度建设, 加强对合同和劳动用工管理、加强对应收账款的管理和监督; ②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。

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, 为此公司逐年加大科研投入, 随着公司所处行业的不断发展, 在纺织领域内的竞争将更加激烈, 为了保持竞争优势, 对技术人才的需求将进一步加大。因此如果发生研发、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: 为技术人才提供更好的薪资待遇和工作环境, 同时完善激励创新机制, 调动科技人才的创新积极性, 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、人民币汇率变动风险

经济增速下滑, 人民币汇率持续处于升值状态, 客观上也降低了公司产品的国际竞争力, 降低了公司出口产品的毛利率。

对策与措施: 大力开拓国内市场, 增加内销产品的销售量, 化解国际竞争的压力。认真分析人民币汇率变动趋势, 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、山体滑坡和泥石流）的防治过程中，不确定性和各种风险是需要考虑的因素。

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年第一次临时股东大会审议批准了《公司章程》中有关利润分配政策相关条款的修订，明确了“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”等分红标准和分红比例。

为了进一步明确利润分配的优先顺序和差异化的现金分红政策，根据中国证监会《上市公司监管指引第3号--上市公司现金分红》、上海证券交易所《上市公司现金分红指引》和《上市公司定期报告工作备忘录第七号--关于年报工作中与现金分红相关的注意事项》的要求，2014年3月19日召开的公司七届九次董事会审议通过了《关于修订公司章程的议案》，对本公司的利润分配政策再次进行了修改，并提请公司2013年度股东大会审议。

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。2013年5月22日公司年度股东大会审议通过了《2012年度利润分配议案》，并于2013年7月22日落实执行，本次共计派发现金股利14,424,185.60元，占当期归属于上市公司股东净利润的63.46%。

(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	每10股派	每10股	现金分红的数	分红年度合并报表	占合并报表中归属于
------	-------	-------	------	--------	----------	-----------

	红股数 (股)	息数(元) (含税)	转增数 (股)	额 (含税)	中归属于上市公司 股东的净利润	上市公司股东的净利 润的比率(%)
2013 年		0.50		14,424,185.60	21,447,780.75	67.25
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

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。

2013 年公司进一步加强了环境管理工作,环保设施运行正常,顺利通过了省环境监察总队、省环保核查组和南平市环保局等环保单位的各项季度取样监测和突击检查。全年污水总处理量 108.07 万吨,污水平均 COD 浓度 77.33g/L、氨氮浓度 1.25g/L, COD 排放量 83.57 吨,氨氮排放量 1.351 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
2013年3月22日和10月24日召开的公司七届五次董事会和七届八次董事会分别审议通过了《2013年度日常关联交易预计的议案》和《关于2013年度日常关联交易预计增加的议案》。2013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1,169.57万元,实际发生1,044.84万元,其中:搬运装卸费预计700万元,实际发生603.47万元;采购辅助材料纸芯管预计203万元,实际采购182.21万元;采购过滤袋预计22.22万元,实际采购21.88万元;销售水刺非织造布卫材产品预计45万元,实际销售47.04万元;对外租赁部分闲置楼层和车辆预计租金48.35万元,实际收取48.35万元;购买高温福利所需物品预计151万元,实际购买141.89万元。	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
√ 不适用

(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

(一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行
其他承诺	分红	福建南纺股份有限公司	2012 年 12 月 12 日本公司召开的 2012 年第一次临时股东大会审议通过了《关于制定分红回报规划的议案》，有关分红回报规划的主要内容如下：当公司该年度或半年度实现的可分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润）为正值，并具有可操作性（即每股税后现金分红不低于 0.01 元），且审计机构对公司该年度或半年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告时，在考虑公司重大投资计划或重大现金支出的基础上，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 10%，且任何三个连续年度内，公司以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的 30%。公司董事会根据年度的盈利情况及现金流状况，在保证最低现金分红比例和公司股本规模及股权结构合理的前提下，可以考虑采取股票股利分配和公积金转增股本等方式进行利润分配。	2012 年度至 2014 年度	是	是

九、聘任、解聘会计师事务所情况

单位:元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	福建华兴会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	60
境内会计师事务所审计年限	20

	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（特殊普通合伙）	30
财务顾问	兴业证券股份有限公司	1,000

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

公司于 2013 年 12 月 20 日召开了 2013 年第一次临时股东大会，采用现场会议与网络投票相结合的方式审议通过了《关于公司进行重大资产重组的议案》。中国证监会依法受理了我公司提交的《福建南纺股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易》行政许可申请材料。目前，公司已收到中国证监会下发的《行政许可项目审查一次反馈意见通知书》。详见上海证券交易所网站：<http://www.sse.com.cn> 2 月 18 日公司公告。

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	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份								
二、无限售条件流通股	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

截止本报告期末近三年，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		26,678		年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数		26,096	
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	0		无	

南平实业集团有限公司	国有法人	17.24	49,732,112	0	无
刘炜华	境内自然人	0.92	2,659,900	781,900	未知
许磊	境内自然人	0.85	2,458,000	-442,000	未知
黄培忠	境内自然人	0.73	2,105,599	2,105,599	未知
虞建祥	境内自然人	0.51	1,483,601	309,601	未知
闽北武夷信托投资公司	未知	0.51	1,480,000	-1,480,000	未知
陈素萍	境内自然人	0.36	1,046,900	1,046,900	未知
刘小东	境内自然人	0.34	989,030	989,030	未知
欧明远	境内自然人	0.32	933,100	933,100	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			
刘炜华	2,659,900	人民币普通股			
许磊	2,458,000	人民币普通股			
黄培忠	2,105,599	人民币普通股			
虞建祥	1,483,601	人民币普通股			
闽北武夷信托投资公司	1,480,000	人民币普通股			
陈素萍	1,046,900	人民币普通股			
刘小东	989,030	人民币普通股			
欧明远	933,100	人民币普通股			
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司控股股东福建天成集团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。除福建天成集团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。				

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	2013 年实现利润总额约 222 万元（未经审计）
财务状况	截至 2013 年 12 月，资产总计 4.4 亿元，负债合计 0.5 亿元，所有者权益合计 3.9 亿元（未经审计）
现金流和未来发展战略	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

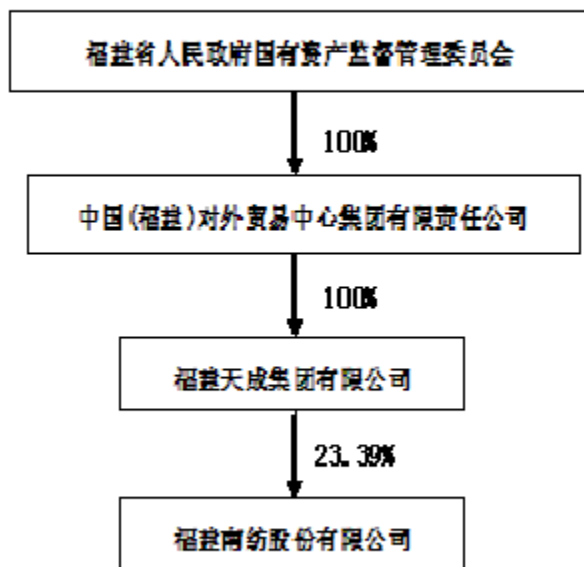
(二) 实际控制人情况

1、 法人

单位：万元 币种：人民币

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 年 4 月 28 日
组织机构代码	158147643
注册资本	116,000
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	2013 年度实现利润总额约 980 万元（未经审计）
财务状况	截至 2013 年 12 月，资产总计 24 亿元，负债合计 5 亿元，所有者权益合计 19 亿元（未经审计）
现金流和未来发展战略	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
名称	福建省人民政府国有资产监督管理委员会

2、 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(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	54	2012年5月25日	2015年5月25日	8,019	8,019	0	0	0
赖建国	副董事长	男	53	2012年5月25日	2015年5月25日	0	0	0	0	0
李祖安	副董事长、总经理	男	50	2012年5月25日	2015年5月25日	0	0	0	30.94	0
许文章	董事	男	44	2012年5月25日	2015年5月25日	0	0	0	0	0
赖晓丹	董事	女	55	2012年5月25日	2015年5月25日	0	0	0	0	15.9
王 静	董事	女	40	2012年12月12日	2015年5月25日	0	0	0	0	9
郑用江	董事	男	49	2012年5月25日	2015年5月25日	0	0	0	0	4.92
陈国宏	独立董事	男	60	2012年5月25日	2015年5月25日	0	0	0	5	0
肖容绪	独立董事	男	67	2012年5月25日	2015年5月25日	0	0	0	5	0
江日华	独立董事	男	51	2012年5月25日	2015年5月25日	0	0	0	5	0
许 萍	独立董事	女	42	2012年5月25日	2015年5月25日	0	0	0	5	0
彭惠华	监事会主席	男	47	2012年5月25日	2015年5月25日	540	540	0	24.75	0
鄢建人	监事	男	45	2012年5月25日	2015年5月25日	1,500	1,500	0	0	14.2
丁本智	监事	男	50	2012年5月25日	2015年5月25日	0	0	0	20.79	0
方 寅	副总经理	男	51	2012年5月25日	2015年5月25日	0	0	0	24.75	0
张金乐	副总经理	男	49	2012年5月25日	2015年5月25日	0	0	0	24.75	0
李 峰	董事会秘书、财务总监	男	45	2012年5月25日	2015年5月25日	0	0	0	24.75	0

陈 政	副总经理	男	44	2012年5月25日	2015年5月25日	0	0	0	24.75	0
吴作贻	副总经理	男	43	2012年5月25日	2015年5月25日	468	468	0	24.75	0
陈 琪	总工程师	女	62	2012年5月25日	2015年5月25日	1,000	1,000	0	24.75	0
合计	/	/	/	/	/	11,527	11,527	0	244.98	44.02

高级管理人员报告期内从公司领取报酬的情况说明：高级管理人员从公司领取的报酬总额为 2013 年基本年薪（其中：总经理 19.07 万元，其他副总经理均为 15.25 万元）和 2012 年度兑现的即期年薪（其中：总经理 11.87 万元，其他副总经理均为 9.50 万元）。按规定，2013 年度绩效年薪将于 2014 年度报经董事会考核后兑现。

陈军华：现任本公司董事长，外贸中心集团副董事长、总经理、党委副书记，福建天成集团董事长；兼任福建外贸中心酒店董事长。

赖建国：现任本公司副董事长，外贸中心集团党委委员、副总经理、总法律顾问，福建天成集团董事总经理；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。曾任外贸中心集团总经理助理、办公室主任、总裁办主任、改制办主任、法律事务部主任。

李祖安：现任本公司党委书记、副董事长、总经理；兼任控股子公司延嘉公司董事长，新南针公司董事长。曾任温州南纺革基布有限公司董事长。

许文章：现任本公司董事，外贸中心集团总会计师兼财务会计部总经理；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；曾任外贸中心集团计财处副处长、处长、总经理助理。

赖晓丹：现任本公司董事。曾任外贸中心集团财务处副处长，外贸中心集团财务总监兼审计室主任，福建天成集团监事；曾兼任福建彩色印刷有限公司董事，福建外贸中心酒店有限公司监事，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。

王 静：现任本公司董事，南平实业集团有限公司副总经理；曾任延嘉公司董事总经理。

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

陈国宏：现任本公司独立董事，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，《中国管理科学》、《研究与发展管理》等国内权威刊物编委。曾兼任福建省中青年经济发展研究会会长。

肖容绪：现任本公司独立董事；兼任江苏新中环保设备公司、北京英特莱科技公司的技术咨询顾问，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技术咨询顾问。

江日华：现任本公司独立董事，福建君立律师事务所主任。

许 萍：现任本公司独立董事，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：现任本公司监事会主席、党委副书记兼纪委书记。

鄢建人：现任本公司监事，外贸中心集团资本运作部总经理，福建天成集团部门经理；兼任福建天成纺织品进出口有限公司董事。

丁本智：现任本公司监事，公司染整一厂厂长、党支部书记。

方 寅：现任本公司副总经理、党委委员。曾兼任温州南纺革基布有限公司董事。

张金乐：现任本公司副总经理、总法律顾问、党委委员；兼任新南针公司董事。曾任本公

司总经理助理兼办公室主任。

李 峰：现任本公司董事会秘书兼财务总监、财务负责人、党委委员；兼任新南针公司监事会主席。曾任温州南纺革基布有限公司监事。

陈 政：现任本公司副总经理；兼任新南针公司董事会秘书，正新公司董事总经理，三友公司董事总经理。曾任公司总经理助理兼人力资源部经理。

吴作贻：现任本公司副总经理兼财务部经理、纪委委员；兼任正新公司董事长，三友公司董事长，新南针公司董事。曾任本公司总经理助理兼财务部经理。

陈 琪：现任本公司总工程师。曾任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。

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	董事长	2000-10	至今
赖建国	福建天成集团	董事总经理	2010-07	至今
王 静	福建南平实业集团有限公司	副总经理	2012-08	至今
郑用江	福建南平实业集团有限公司	审计部经理	2001-01	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	外贸中心集团	副董事长、总经理、党委副书记	2008-12	至今
	福建外贸中心酒店	董事长	2010-03	至今
赖建国	外贸中心集团	党委委员、副总经理、总法律顾问	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	2010-07	至今
许文章	外贸中心集团	总会计师兼财务会计部总经理	2013-06	至今
	福建省榕江进出口公司	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
郑用江	福建南电股份有限公司	财务总监兼董事会秘书	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	常务副理事长	2004-10	至今

	会			
	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
	《中国管理科学》	编委	2005-06	至今
	《研究与发展管理》	编委	2008-10	至今
肖容绪	江苏新中环保设备公司	顾问、技术咨询	2005 年	至今
	北京英特莱科技公司	顾问、技术咨询	2005 年	至今
	中国环保产业杂志社	编委、袋式除尘技术咨询	2004-03	至今
	21 世纪电力杂志社	特约顾问、技术咨询	2005-01	至今
	中国电力环保杂志社	工作指导组成员、技术咨询	2006-08	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	外贸中心集团	资本运作部总经理	2009-09	2013 年 12 月 31 日
	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，监事彭惠华、丁本智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，公司现任董事、监事和高级管理人员从公司获得的应付报酬合计 244.98 万元；公司高级管理人员 2013 年度绩效年薪总额将根据相关规定于 2014 年经董事会审核确认。 报告期末，公司现任董事、监事从股东单位获得的应付报酬合计 44.02 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，公司现任董事、监事和高级管理人员从公司实际获得的报酬合计 244.98 万元。 报告期末，公司现任董事、监事从股东单位实际获得的报酬合计 39.82 万元。

四、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

本报告期内公司无董事、监事、高管人员变动。

五、 母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	2,406
主要子公司在职员工的数量	195

在职员工的数量合计	2,601
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	1,024
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	2,021
销售人员	44
技术人员	177
财务人员	44
行政人员	315
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
中专及以上	459
中专以下	2,142

(二) 薪酬政策

公司目前的薪酬政策以促团结，增效益为目标，遵循能者多劳，劳者多得的原则，将企业利益与员工利益相结合，逐步建立企业效益与员工薪酬同步增长机制。公司根据不同的岗位特征，采用以下五种不同的工资制度：

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。

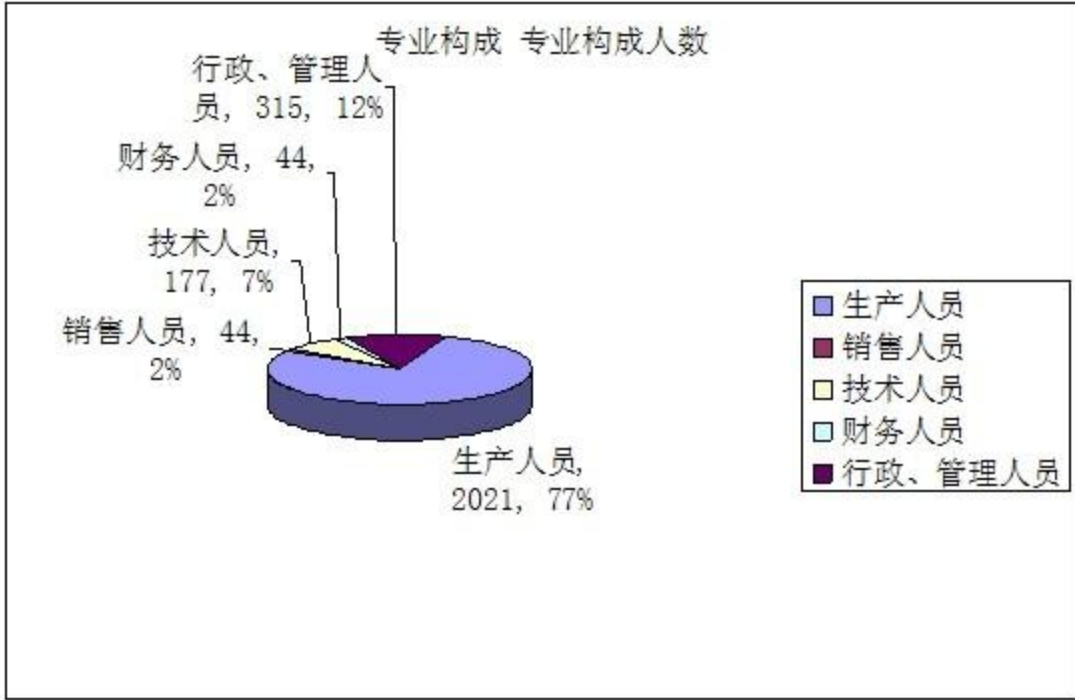
5、包干工资制：以固定总额工资方式支付部分后勤服务类员工完成某方面工作或约定工作时间的一种工资制度。

为建立起以有效的绩效考核为基础、有利于人力成长的宽带薪酬为标志的工资模式，2013年，在专业咨询公司的指导下，公司积极开展探索薪酬管理和绩效考核的新模式。

(三) 培训计划

2013年度母公司及主要子公司的培训工作参照人力资源咨询成果，结合产业调整和升级，紧紧围绕“技术创新、管理创新、制度创新”的主题，按照缺什么学什么的原则，对培训工作进行科学分类，开展了包含安全管理类、管理体系类、生产操作类、专业技术类等各种类型的培训共206场，5,601人次，共支付培训费用70.2万元；组织84名科室人员学习染整相关岗位操作技能培训，为旺季生产提供预备梯队；根据公司转型升级、战略发展的需要，还采取了学校与市场应用相结合的方式，选送101人参加各类学历教育；同时组织营销、采购人员学习纺织商品学、印染、皮革等专业知识，努力培养更具专业素养的业务队伍。

(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，提高公司规范动作水平。报告期内，根据中国证监会相关要求，公司制定了《证券违法违规行为内部问责制度》，并对现行的《信息披露事务管理制度》、《募集资金管理制度》进行了修订。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。

公司六届四次临时董事会和七届一次临时董事会分别审议通过了《内幕信息知情人登记管理制度》和《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。日常通过电子邮件、短信以及召开的董事会、监事会和总经理办公会议等方式，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。在公司控股股东拟对公司筹划重大事项（重大资产重组事项）时，公司坚持“只要涉及上市公司的重大事项，一有构思就停牌，一切按照证券市场的规则办，如实及时披露”，采取第一时间停牌、第一时间公告，同时快速启动内幕信息管理机制，有效做好内幕信息保密工作，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
2012 年度股东大会	2013 年 5 月 22 日	《2012 年度董事会工作报告》、《2012 年度监事会工作报告》、《2012 年度财务决算报告》、《2012 年度利润分配议案》、《2012 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》等七项议案；听取了《福建南纺股份有限公司独立董事 2012 年度述职报告》。	表决通过了上述七项议案	http://www.sse.com.cn	2013 年 5 月 23 日
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 12 月 20 日	《关于公司进行重大资产重组的议案》、《关于公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易符合相关法律、法规规定条件的议案》、逐项审议《关于公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易的议案》、《关于公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易符合〈关于规范上市公司重大资产重组若干问题的规定〉第四条规定的议案》、《关于公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易符合〈关于修改上市公司重大资产重组与配套融资相关规定的决	表决通过了上述十五项议	http://www.sse.com.cn	2013 年 12 月 21 日

	定)第七条规定的议案》、《关于本次发行股份购买资产并募集配套资金构成关联交易的议案》关于签订<福建南纺股份有限公司重大资产重组框架协议>的议案》、《关于签订附条件生效的<福建南纺股份有限公司发行股份购买资产协议>、<福建南纺股份有限公司发行股份购买资产之盈利预测补偿协议>的议案》、《关于<福建南纺股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书(草案)>及其摘要的议案》、《关于本次发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易信息披露前公司股票价格波动未达到<关于规范上市公司信息披露及相关各方行为的通知>第五条规定的相关标准的议案》、《关于批准本次发行股份购买资产相关的审计报告、盈利预测审核报告及评估报告的议案》、《关于本次发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易履行法定程序的完备性、合规性及提交法律文件的有效性的议案》、《关于提请股东大会审议福建省能源集团有限责任公司免于以要约方式增持公司股份的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理本次发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易相关事宜的议案》、关于聘请本次发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易的相关中介机构的议案》等十五项议案。	案		
--	---	---	--	--

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	出席股东大会的次数
陈军华	否	7	7	1	0	0	否	2
赖建国	否	7	7	1	0	0	否	1
李祖安	否	7	7	1	0	0	否	2
许文章	否	7	7	1	0	0	否	2
赖晓丹	否	7	6	1	1	0	否	1
王 静	否	7	7	1	0	0	否	2
郑用江	否	7	7	2	0	0	否	2
陈国宏	是	7	7	2	0	0	否	2
肖容绪	是	7	7	1	0	0	否	2
江日华	是	7	6	2	1	0	否	2
许 萍	是	7	6	2	1	0	否	2

年内召开董事会会议次数	7
其中：现场会议次数	5
通讯方式召开会议次数	1
现场结合通讯方式召开会议次数	1

(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

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 2012 年度绩效年薪进行了考核确认；2013 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 2014 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

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

公司内部控制的目的是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在的固有局限性，故仅能为实现上述目标提供合理保证。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

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：根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，不存在财务报告内部控制重大缺陷，董事会认为，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况，于内部控制评价报告基准日，本公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷。自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间未发生影响内部控制有效性评价结论的因素。公司本年度内部控制规范体系的运行是有效的。

(二) 内部控制制度建设情况

2013 年公司根据内部控制基本规范和应用指引，在 2012 年内控制度体系的试运行基础上，全面推进内部控制体系的实施运行。我们通过交流访谈、实地考察、制度/流程自查、穿行测试等方式，查找内控制度体系运行过程中存在的问题与缺陷，不断地修订和完善《福建南纺股份有限公司内控制度汇编》和《福建南纺股份有限公司内控流程手册》，通过整改，新增制度 18 个、新增流程 2 个，修改制度 34 个共 110 处、修改流程 23 个共 54 处，并最终形成《福建南纺股份有限公司内控制度汇编》（2013 版）和《福建南纺股份有限公司内控流程手册》（2013 版）。公司在内部控制整改工作中，严格要求各部门重点围绕规范内控运行行为和提升内控运行质量，不断地提升内控制度体系的可运行性和可操作性，使公司的内控制度体系更加贴切公司的实际运行情况。

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（特殊普通合伙）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(2014)内控审字 F-001 号《内部控制审计报告》。该事务所认为，福建南纺股份有限公司于 2013 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（<http://www.sse.com.cn>）上。内部控制审计报告详见附件

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(特殊普通合伙)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(2014)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 2013 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表, 2013 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 2013 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2013 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
(特殊普通合伙)

中国福州市

中国注册会计师: 陈航晖
(合伙人)

中国注册会计师: 陈 漩
二〇一四年三月十九日

二、 财务报表

合并资产负债表
2013 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.(一)	88,425,975.27	103,102,793.44
应收票据	七.(二)	313,865,069.97	359,995,064.41
应收账款	七.(三)	78,940,719.47	50,507,853.90
预付款项	七.(五)	9,800,367.18	10,796,168.87
其他应收款	七.(四)	575,108.99	855,677.98
买入返售金融资产			
存货	七.(六)	207,397,710.50	191,269,496.05
其他流动资产			
流动资产合计		699,004,951.38	716,527,054.65
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产	七.(七)	93,514,028.80	113,776,664.80
长期股权投资	七.(八)	2,000,000.00	2,000,000.00
投资性房地产	七.(九)	11,700,712.84	12,402,611.44
固定资产	七.(十)	286,136,874.61	311,514,005.07
在建工程	七.(十一)	1,857,568.19	201,520.48
工程物资			
无形资产	七.(十二)	29,905,911.61	30,715,813.69
开发支出			
商誉	七.(十三)	1,200,000.00	1,200,000.00
长期待摊费用			
递延所得税资产	七.(十四)	9,340,079.15	9,784,584.03
其他非流动资产			
非流动资产合计		435,655,175.20	481,595,199.51
资产总计		1,134,660,126.58	1,198,122,254.16
流动负债:			
短期借款	七.(十六)	106,000,000.00	186,000,000.00
应付票据	七.(十七)	22,500,000.00	25,000,000.00
应付账款	七.(十八)	158,310,883.15	133,232,566.57
预收款项	七.(十九)	26,035,098.88	13,957,008.68
应付职工薪酬	七.(二十)	10,896,579.87	9,331,592.18
应交税费	七.(二十一)	6,403,015.76	10,898,699.80
应付利息			
应付股利	七.(二十二)	22,881.06	232,781.88
其他应付款	七.(二十三)	17,822,073.32	20,400,823.69
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			

流动负债合计		347,990,532.04	399,053,472.80
非流动负债：			
专项应付款	七.（二十四）	10,000,000.00	10,000,000.00
预计负债			
递延所得税负债	七.（十四）	8,026,939.32	11,066,334.72
其他非流动负债			
非流动负债合计		18,026,939.32	21,066,334.72
负债合计		366,017,471.36	420,119,807.52
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七.（二十五）	288,483,712.00	288,483,712.00
资本公积	七.（二十六）	298,915,839.06	316,139,079.66
盈余公积	七.（二十七）	64,429,348.42	62,581,826.29
未分配利润	七.（二十八）	90,328,450.95	85,152,377.93
归属于母公司所有者权益合计		742,157,350.43	752,356,995.88
少数股东权益	六.（一）	26,485,304.79	25,645,450.76
所有者权益合计		768,642,655.22	778,002,446.64
负债和所有者权益总计		1,134,660,126.58	1,198,122,254.16

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

2013 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		59,193,382.71	71,999,914.48
交易性金融资产			
应收票据		301,231,685.07	347,115,735.22
应收账款	十四.（一）	59,108,541.93	32,252,835.45
预付款项		8,302,213.48	8,539,824.73
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十四.（二）	482,203.37	703,847.11
存货		183,069,757.78	170,227,378.16
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		611,387,784.34	630,839,535.15
非流动资产：			
可供出售金融资产		93,514,028.80	113,776,664.80
长期股权投资	十四.（四）	46,835,000.00	46,835,000.00
投资性房地产		4,781,154.35	5,100,791.75
固定资产		273,530,478.94	299,368,893.20
在建工程		1,857,568.19	201,520.48

工程物资			
无形资产		20,952,285.73	21,535,513.69
开发支出			
递延所得税资产		8,422,370.29	8,996,490.81
其他非流动资产			
非流动资产合计		449,892,886.30	495,814,874.73
资产总计		1,061,280,670.64	1,126,654,409.88
流动负债:			
短期借款		116,000,000.00	196,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		22,500,000.00	25,000,000.00
应付账款		149,163,867.54	125,022,954.61
预收款项		24,114,672.00	11,252,497.15
应付职工薪酬		10,428,984.61	8,863,996.92
应交税费		5,187,864.88	7,895,329.70
应付利息			
应付股利		22,881.06	22,781.88
其他应付款		24,317,078.34	26,839,927.08
其他流动负债			
流动负债合计		351,735,348.43	400,897,487.34
非流动负债:			
专项应付款		10,000,000.00	10,000,000.00
预计负债			
递延所得税负债		8,026,939.32	11,066,334.72
其他非流动负债			
非流动负债合计		18,026,939.32	21,066,334.72
负债合计		369,762,287.75	421,963,822.06
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)		288,483,712.00	288,483,712.00
资本公积		297,668,579.59	314,891,820.19
盈余公积		64,429,348.42	62,581,826.29
一般风险准备			
未分配利润		40,936,742.88	38,733,229.34
所有者权益(或股东权益)合计		691,518,382.89	704,690,587.82
负债和所有者权益(或股东权益)总计		1,061,280,670.64	1,126,654,409.88

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
2013 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		1,179,709,870.94	1,326,663,483.49
其中：营业收入	七. (二十九)	1,179,709,870.94	1,326,663,483.49
二、营业总成本		1,169,481,389.76	1,304,409,481.62
其中：营业成本	七. (二十九)	1,079,910,100.84	1,223,971,487.60
营业税金及附加	七. (三十)	5,079,939.54	5,944,495.20
销售费用	七. (三十一)	31,040,672.99	30,197,507.77
管理费用	七. (三十二)	39,675,086.06	31,218,123.98
财务费用	七. (三十三)	8,829,074.48	9,387,783.06
资产减值损失	七. (三十五)	4,946,515.85	3,690,084.01
加：投资收益（损失以“－”号填列）	七. (三十四)	5,417,363.28	2,706,042.40
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		15,645,844.46	24,960,044.27
加：营业外收入	七. (三十六)	13,301,469.62	5,338,804.78
减：营业外支出	七. (三十七)	80,295.69	122,134.51
其中：非流动资产处置损失		19,758.82	11,558.47
四、利润总额		28,867,018.39	30,176,714.54
减：所得税费用	七. (三十八)	5,456,061.35	5,513,311.91
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		23,410,957.04	24,663,402.63
归属于母公司所有者的净利润		21,447,780.75	22,729,253.33
少数股东损益		1,963,176.29	1,934,149.30
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	十五. (三)	0.07	0.08
（二）稀释每股收益	十五. (三)	0.07	0.08
七、其他综合收益	七. (三十九)	-17,223,240.60	2,189,810.80
八、综合收益总额		6,187,716.44	26,853,213.43
归属于母公司所有者的综合收益总额		4,224,540.15	24,919,064.13
归属于少数股东的综合收益总额		1,963,176.29	1,934,149.30

法定代表人：陈军华

主管会计工作负责人：李峰

会计机构负责人：吴作贻

母公司利润表

2013 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十四. (四)	1,089,130,721.66	1,211,309,269.89
减：营业成本	十四. (四)	1,006,309,932.52	1,125,977,933.03
营业税金及附加		4,381,378.97	5,078,506.05
销售费用		29,299,312.17	28,458,760.93
管理费用		34,923,150.99	26,890,694.60
财务费用		9,736,508.79	10,264,689.97
资产减值损失		4,512,731.56	3,455,388.17
加：投资收益（损失以“－”号填列）	十四. (五)	9,634,041.02	7,546,045.40
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		9,601,747.68	18,729,342.54
加：营业外收入		11,245,257.67	4,647,757.56

减：营业外支出		63,185.69	110,244.29
其中：非流动资产处置损失		3,548.82	10,026.84
三、利润总额		20,783,819.66	23,266,855.81
减：所得税费用		2,308,598.39	2,460,231.73
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		18,475,221.27	20,806,624.08
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.（三十九）	-17,223,240.60	2,189,810.80
七、综合收益总额		1,251,980.67	22,996,434.88

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

合并现金流量表

2013 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			
客户存款和同业存放款项净增加额		643,749,103.37	579,072,260.51
收到的税费返还		1,277,398.01	1,300,801.61
收到其他与经营活动有关的现金	七.（四十）	12,883,928.93	5,633,575.44
经营活动现金流入小计		657,910,430.31	586,006,637.56
购买商品、接受劳务支付的现金		334,446,604.10	424,123,273.99
支付给职工以及为职工支付的现金		125,064,140.34	118,123,233.34
支付的各项税费		51,361,215.19	58,490,465.53
支付其他与经营活动有关的现金	七.（四十）	46,746,533.84	44,202,426.23
经营活动现金流出小计		557,618,493.47	644,939,399.09
经营活动产生的现金流量净额		100,291,936.84	-58,932,761.53
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		5,417,363.28	2,706,042.40
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,111,521.53	416,394.06
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		6,528,884.81	3,122,436.46
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		17,000,189.22	15,002,442.21
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		17,000,189.22	15,002,442.21
投资活动产生的现金流量净额		-10,471,304.41	-11,880,005.75
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			

其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		314,000,000.00	332,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		314,000,000.00	332,000,000.00
偿还债务支付的现金		394,000,000.00	270,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		24,110,320.97	38,105,665.34
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		1,333,322.26	1,200,497.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		418,110,320.97	308,605,665.34
筹资活动产生的现金流量净额		-104,110,320.97	23,394,334.66
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-387,129.63	-36,832.73
五、现金及现金等价物净增加额		-14,676,818.17	-47,455,265.35
加：期初现金及现金等价物余额		103,102,793.44	150,558,058.79
六、期末现金及现金等价物余额		88,425,975.27	103,102,793.44

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

2013 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		551,067,639.62	493,312,088.60
收到的税费返还		1,107,405.12	1,296,366.09
收到其他与经营活动有关的现金		10,460,797.23	4,723,052.83
经营活动现金流入小计		562,635,841.97	499,331,507.52
购买商品、接受劳务支付的现金		268,517,725.42	361,320,988.50
支付给职工以及为职工支付的现金		114,121,566.41	107,681,659.75
支付的各项税费		42,247,541.93	50,621,379.83
支付其他与经营活动有关的现金		43,953,889.14	41,580,831.27
经营活动现金流出小计		468,840,722.90	561,204,859.35
经营活动产生的现金流量净额		93,795,119.07	-61,873,351.83
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		9,634,041.02	7,546,045.40
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		998,040.00	219,541.53
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		10,632,081.02	7,765,586.93
购建固定资产、无形资产和其他长期		13,552,716.01	14,112,842.21

资产支付的现金			
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		13,552,716.01	14,112,842.21
投资活动产生的现金流量净额		-2,920,634.99	-6,347,255.28
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		324,000,000.00	342,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		324,000,000.00	342,000,000.00
偿还债务支付的现金		404,000,000.00	276,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		23,357,637.60	37,426,018.33
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		427,357,637.60	313,926,018.33
筹资活动产生的现金流量净额		-103,357,637.60	28,073,981.67
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-323,378.25	-21,643.75
五、现金及现金等价物净增加额		-12,806,531.77	-40,168,269.19
加：期初现金及现金等价物余额		71,999,914.48	112,168,183.67
六、期末现金及现金等价物余额		59,193,382.71	71,999,914.48

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

2013 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额					
	归属于母公司所有者权益				少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	288,483,712.00	316,139,079.66	62,581,826.29	85,152,377.93	25,645,450.76	778,002,446.64
二、本年初余额	288,483,712.00	316,139,079.66	62,581,826.29	85,152,377.93	25,645,450.76	778,002,446.64
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-17,223,240.60	1,847,522.13	5,176,073.02	839,854.03	-9,359,791.42
（一）净利润				21,447,780.75	1,963,176.29	23,410,957.04
（二）其他综合收益		-17,223,240.60				-17,223,240.60
上述（一）和（二）小计		-17,223,240.60		21,447,780.75	1,963,176.29	6,187,716.44
（三）所有者投入和减少						

资本						
(四) 利润分配			1,847,522.13	-16,271,707.73	-1,123,322.26	-15,547,507.86
1. 提取盈余公积			1,847,522.13	-1,847,522.13		
2. 对所有者(或股东)的分配				-14,424,185.60		-14,424,185.60
3. 其他					-1,123,322.26	-1,123,322.26
(五) 所有者权益内部结转						
(六) 专项储备						
(七) 其他						
四、本期期末余额	288,483,712.00	298,915,839.06	64,429,348.42	90,328,450.95	26,485,304.79	768,642,655.22

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额					
	归属于母公司所有者权益				少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	288,483,712.00	313,949,268.86	60,501,163.88	93,352,158.21	25,121,798.46	781,408,101.41
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						
(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				-28,848,371.20		-28,848,371.20

分配						
4. 其他					-1,410,497.00	-1,410,497.00
(五) 所有者 权益内部结转						
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

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

2013 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额				
	实收资本(或股本)	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	288,483,712.00	314,891,820.19	62,581,826.29	38,733,229.34	704,690,587.82
二、本年初余额	288,483,712.00	314,891,820.19	62,581,826.29	38,733,229.34	704,690,587.82
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		-17,223,240.60	1,847,522.13	2,203,513.54	-13,172,204.93
(一) 净利润				18,475,221.27	18,475,221.27
(二) 其他综合收益		-17,223,240.60			-17,223,240.60
上述(一)和(二)小计		-17,223,240.60		18,475,221.27	1,251,980.67
(三) 所有者投入和减少资本					
(四) 利润分配			1,847,522.13	-16,271,707.73	-14,424,185.60
1. 提取盈余公积			1,847,522.13	-1,847,522.13	
2. 提取一般风险准备					
3. 对所有者(或股东)的分配				-14,424,185.60	-14,424,185.60
4. 其他					
(五) 所有者权益内部结转					
(六) 专项储备					
(七) 其他					
四、本期期末余额	288,483,712.00	297,668,579.59	64,429,348.42	40,936,742.88	691,518,382.89

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额				
	实收资本(或股本)	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	288,483,712.00	312,702,009.39	60,501,163.88	48,855,638.87	710,542,524.14

二、本年年初余额	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					
(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					
(六) 专项储备					
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

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：

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

(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、范围、程序及方法

A、合并类型

企业合并分为同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并

①同一控制下的企业合并 公司各项资产、负债，按其账面价值为基础进行编制合并报表。编制合并资产负债表时，对合并资产负债表所有相关项目的期初数以及前期比较报表进行相应调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时纳入合并报表。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。

②非同一控制下的企业合并 公司以子公司的个别财务报表反映为在购买日公允价值基础上确定的可辨认资产、负债及或有负债在合并资产负债表日的金额进行编制合并报表。对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。

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

①通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位半数以上的表决权；②根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营政策；③有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员；④在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。

C、合并程序及方法

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

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

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

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

D、分步处置股权至丧失控制权

①处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- a、这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- b、这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- c、一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- d、一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

②处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易

作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

③分步处置股权对于不属于“一揽子交易”的，在合并财务报表中对不丧失控制权和丧失控制权分别进行会计处理

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

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

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

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

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

(5)金融负债的终止确认条件

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

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

B、公司与债权人之间签订协议(不涉及债务重组所指情形)，以承担新金融负债方式替换现

存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，应当终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

(6)金融资产减值测试和减值准备计提方法

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产不需要进行减值测试。

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

期末对应收款项的减值处理见附注二、10。

公司对可供出售金融资产按单项投资进行减值测试。资产负债表日，判断可供出售金融资产的公允价值是否严重或非暂时性下跌：如果单项可供出售金融资产的公允价值跌幅超过成本的 50%，或者持续下跌时间达一年以上，则认定该可供出售金融资产已发生减值，按成本与公允价值的差额计提减值准备，确认减值损失。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的可供出售权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，本公司将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，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。

可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，亦予以转出，计入当期损益。

对可供出售债务工具确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认损失后发生的事项有关，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，不得通过损益转回。同时，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不予转回。

(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）	1 年以内（含 1 年）	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

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分，相应减少长期股权投资的账面价值。公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，公司

在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整，并且将与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益予以抵销，在此基础上确认投资损益。公司与被投资单位发生的内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号--资产减值》等规定属于资产减值损失的则全额确认。如果被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。

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

3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对外投资符合下列情况时，确定为投资单位具有共同控制：①任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；②涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意；③各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理，但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。

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

4、 减值测试方法及减值准备计提方法

长期股权投资期末按账面价值与可收回金额孰低计价。

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

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

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) 分类

政府补助分为与资产相关的政府补助和收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

(2) 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。

(3) 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。

(4) 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) 所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

(6) 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，公司把金融资产转移到特殊目的主体，如果公司能够控制该特殊目的主体，这些特殊目的主体则视同为子公司而纳入公司合并财务报表的范围。

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

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

(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

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	应交流转税的 7%	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 5%	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 2014 年 1 月 24 日福建省科学技术厅、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 2013 年第二批复审高新技术企业的通知》(闽科高[2014]2 号)和《高新技术企业证书》(证书编号 GF201335000059)，公司被认定为福建省 2013 年第二

批复高新技术企业，发证日期为 2013 年 10 月 9 日，高新技术企业资格有效期 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 2013 年继续实行 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
福建延嘉合成皮有限公司	控股子公司	福建南平	1,218	PU 革生产	913.50	75	75	是	287.84
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	1,032.21
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	3.52
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	1,324.97

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：	/	/	85,100.20	/	/	374,587.00
人民币	/	/	85,100.20	/	/	374,587.00
银行存款：	/	/	88,340,875.07	/	/	102,728,206.44
人民币	/	/	86,925,693.67	/	/	101,625,341.98
美元	145,793.75	6.0969	888,889.93	175,106.82	6.2855	1,100,633.92
港元	669,384.00	0.7862	526,289.11	2,725.33	0.8107	2,209.83
欧元	0.28	8.4189	2.36	2.49	8.3176	20.71
合计	/	/	88,425,975.27	/	/	103,102,793.44

(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	264,665,069.97	302,855,064.41
信用证	28,000,000.00	
商业承兑汇票	21,200,000.00	57,140,000.00
合计	313,865,069.97	359,995,064.41

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
------	------	-----	----

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	2013 年 8 月 30 日	2014 年 2 月 28 日	6,000,000.00
福建可利得皮革纤维有限公司	2013 年 8 月 1 日	2014 年 2 月 1 日	5,000,000.00
福建可利得皮革纤维有限公司	2013 年 8 月 1 日	2014 年 2 月 1 日	5,000,000.00
温州人造革有限公司	2013 年 7 月 9 日	2014 年 1 月 8 日	5,000,000.00
江苏东泰聚合材料有限公司	2013 年 10 月 28 日	2014 年 4 月 28 日	5,000,000.00
合计	/	/	26,000,000.00

(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 (%)	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	5,232,999.33	6.10	2,616,499.67	50.00	5,860,317.65	9.86	5,860,317.65	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款:								
账龄组合	79,283,190.34	92.43	2,958,970.53	3.73	52,673,535.58	88.58	2,165,681.68	4.11
组合小计	79,283,190.34	92.43	2,958,970.53	3.73	52,673,535.58	88.58	2,165,681.68	4.11
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,257,836.48	1.47	1,257,836.48	100.00	927,405.09	1.56	927,405.09	100.00
合计	85,774,026.15	/	6,833,306.68	/	59,461,258.32	/	8,953,404.42	/

应收账款按账龄披露

单位: 元 币种: 人民币

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)	78,379,120.49	91.38	4,810,883.33	6.14	46,108,088.63	77.54	1,461,910.57	3.17
1-2 年(含 2 年)	4,219,590.83	4.92	601,935.25	14.27	6,816,172.17	11.46	1,466,720.33	21.52
2-3 年(含 3 年)	1,813,511.99	2.11	257,459.79	14.20	5,134,564.26	8.64	4,797,197.70	93.43
3-4 年(含 4 年)	247,385.87	0.29	49,477.18	20.00	137,406.55	0.23	27,481.31	20.00
4-5 年(含 5 年)	1,731.68	0.00	865.84	50.00	129,864.42	0.22	64,932.22	50.00
5 年以上	1,112,685.29	1.30	1,112,685.29	100.00	1,135,162.29	1.91	1,135,162.29	100.00
合计	85,774,026.15	100.00	6,833,306.68	7.97	59,461,258.32	100.00	8,953,404.42	15.06

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		坏账准备	期初数	
	账面余额			账面余额	
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)
					坏账准备

1 年以内小计	73,146,121.16	92.27	2,194,383.66	46,026,987.69	87.38	1,380,809.63
1 至 2 年	3,808,058.50	4.80	190,402.92	5,631,001.94	10.69	281,550.10
2 至 3 年	1,728,946.89	2.18	172,894.69	374,851.74	0.71	37,485.18
3 至 4 年	247,385.87	0.31	49,477.18	137,406.55	0.26	27,481.31
4 至 5 年	1,731.68	0.00	865.84	129,864.42	0.25	64,932.22
5 年以上	350,946.24	0.44	350,946.24	373,423.24	0.71	373,423.24
合计	79,283,190.34	100.00	2,958,970.53	52,673,535.58	100.00	2,165,681.68

2、 本期转回或收回情况

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	收回金额	转回坏账准备金额
浙江江南皮革有限公司	清偿分配		5,860,317.65	211,048.87	
合计	/	/	5,860,317.65	/	/

3、 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
浙江江南皮革有限公司	货款	5,649,268.78	破产清算且无法收回	否
合计	/	5,649,268.78	/	/

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

5、 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
第一名	非关联方	4,307,598.35	1 年以内	5.02
第二名	非关联方	4,135,298.39	1 年以内	4.82
第三名	非关联方	3,975,701.39	1 年以内	4.64
第四名	非关联方	3,576,519.80	1 年以内	4.17
第五名	非关联方	3,501,461.35	1-2 年	4.08
合计	/	19,496,579.28	/	22.73

(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	764,141.18	77.92	381,324.19	49.90	659,339.97	56.18	315,808.16	47.90
备用金组合	174,994.00	17.84			512,146.17	43.65		
组合小计	939,135.18	95.76	381,324.19	40.60	1,171,486.14	99.83	315,808.16	26.96
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	41,572.00	4.24	24,274.00	58.39	1,940.00	0.17	1,940.00	100.00
合计	980,707.18	/	405,598.19	/	1,173,426.14	/	317,748.16	/

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)	501,348.67	51.12	31,055.68	6.19	678,537.63	57.82	7,517.65	1.11
1-2 年(含 2 年)	5,940.00	0.61	1,940.00	32.66				
2-3 年(含 3 年)					16,020.00	1.37	102.00	0.64
3-4 年(含 4 年)	1,020.00	0.10	204.00	20.00	200,000.00	17.04	40,000.00	20.00
4-5 年(含 5 年)	200,000.00	20.39	100,000.00	50.00	4,540.00	0.39	2,270.00	50.00
5 年以上	272,398.51	27.78	272,398.51	100.00	274,328.51	23.38	267,858.51	97.64
合计	980,707.18	100.00	405,598.19	41.36	1,173,426.14	100.00	317,748.16	27.08

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	290,722.67	38.05	8,721.68	185,921.46	28.20	5,577.65
2 至 3 年				1,020.00	0.15	102.00
3 至 4 年	1,020.00	0.13	204.00	200,000.00	30.33	40,000.00
4 至 5 年	200,000.00	26.17	100,000.00	4,540.00	0.69	2,270.00
5 年以上	272,398.51	35.65	272,398.51	267,858.51	40.63	267,858.51
合计	764,141.18	100.00	381,324.19	659,339.97	100.00	315,808.16

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	进入执行程序
福建省南平艺腾针织有限公司	5,036.00	5,036.00	100.00	进入执行程序
温州新恒利来合成革有限公司	34,596.00	17,298.00	50.00	公司停产，已进入破产清算程序
合计	41,572.00	24,274.00	/	/

2、 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。

3、 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	4-5 年	20.39
第二名	非关联方	100,000.00	5 年以上	10.20
第三名	非关联方	80,000.00	1 年以内	8.16
第四名	非关联方	61,332.00	5 年以上	6.25
第五名	非关联方	58,929.15	5 年以上	6.01
合计	/	500,261.15	/	51.01

(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	9,768,823.45	99.68	10,785,879.84	99.90
1 至 2 年	31,251.57	0.32	9,943.21	0.10
2 至 3 年	187.21	0.00	0.69	0.00
3 年以上	104.95	0.00	345.13	0.00
合计	9,800,367.18	100.00	10,796,168.87	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	3,754,414.14	1 年以内	预付货款
第二名	非关联方	736,000.00	1 年以内	预付货款
第三名	非关联方	711,935.90	1 年以内	预付电费
第四名	非关联方	605,555.00	1 年以内	待摊费用
第五名	非关联方	578,672.38	1 年以内	预付货款
合计	/	6,386,577.42	/	/

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	73,566,163.16	3,735,126.04	69,831,037.12	89,559,621.54	3,140,258.72	86,419,362.82
在产品	18,948,404.84		18,948,404.84	28,865,402.68		28,865,402.68
自制半成品	743,735.66		743,735.66	289,619.58		289,619.58
产成品	120,535,272.63	2,660,858.35	117,874,414.28	78,840,069.58	3,227,488.75	75,612,580.83
低值易耗				150.58		150.58

品						
委托加工材料	118.60		118.60	82,379.56		82,379.56
合计	213,793,694.89	6,395,984.39	207,397,710.50	197,637,243.52	6,367,747.47	191,269,496.05

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	3,140,258.72	594,867.32			3,735,126.04
产成品	3,227,488.75	734,627.46		1,301,257.86	2,660,858.35
合计	6,367,747.47	1,329,494.78		1,301,257.86	6,395,984.39

(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	93,514,028.80	113,776,664.80
合计	93,514,028.80	113,776,664.80

可供出售金融资产本年公允价值变动损益为-17,223,240.60 元，计入权益的累计公允价值变动净额为 45,485,989.48 元。

2、 截至报告期末可供出售金融资产的成本（摊余成本）、公允价值、累计计入其他综合收益的公允价值变动金额，以及已计提减值金额

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	40,001,100.00	40,001,100.00
公允价值	93,514,028.80	93,514,028.80
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	45,485,989.48	45,485,989.48

(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	在被投资单位持股比例（%）	在被投资单位表决权比例（%）	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明
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	9,588,179.67	701,898.60		10,290,078.27
1.房屋、建筑物	6,515,468.29	500,536.08		7,016,004.37
2.土地使用权	3,072,711.38	201,362.52		3,274,073.90
三、投资性房地产账面净值合计	12,402,611.44		701,898.60	11,700,712.84
1.房屋、建筑物	7,049,724.64		500,536.08	6,549,188.56
2.土地使用权	5,352,886.80		201,362.52	5,151,524.28
四、投资性房地产账面价值合计	12,402,611.44		701,898.60	11,700,712.84
1.房屋、建筑物	7,049,724.64		500,536.08	6,549,188.56
2.土地使用权	5,352,886.80		201,362.52	5,151,524.28

本期折旧和摊销额：701,898.60 元。

固定资产名称	原值	累计摊销	租赁起日	租赁止日	产权状况
深圳市瑞鹏大厦 2 栋 12F 套房	970,853.00	872,958.13	2013.6.1	2013.10.31	未取得房产证
福州市福兴开发区办公楼	2,728,985.74	1,058,846.40	2013.1.1	2013.12.31	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:	780,601,636.59	20,150,843.52		4,727,529.99	796,024,950.12
其中：房屋及建筑物	155,584,292.28	118,949.19			155,703,241.47
通用设备	44,253,021.89	824,770.82		251,693.51	44,826,099.20
专用设备	565,191,529.49	18,482,183.11		3,799,836.48	579,873,876.12
运输设备	12,264,416.31	707,846.39		640,500.00	12,331,762.70
其他设备	3,308,376.62	17,094.01		35,500.00	3,289,970.63
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计:	413,288,775.50		45,325,701.18	4,525,257.19	454,089,219.49
其中：房屋及建筑物	63,931,768.47		5,559,288.46		69,491,056.93
通用设备	26,489,193.63		3,098,871.11	244,142.70	29,343,922.04
专用设备	312,485,036.89		35,178,842.09	3,625,394.49	344,038,484.49
运输设备	7,837,231.11		1,230,687.08	621,285.00	8,446,633.19
其他设备	2,545,545.40		258,012.44	34,435.00	2,769,122.84
三、固定资产账面净值合计	367,312,861.09	/		/	341,935,730.63
其中：房屋及建筑物	91,652,523.81	/		/	86,212,184.54
通用设备	17,763,828.26	/		/	15,482,177.16
专用设备	252,706,492.60	/		/	235,835,391.63
运输设备	4,427,185.20	/		/	3,885,129.51

其他设备	762,831.22	/	/	520,847.79
四、减值准备合计	55,798,856.02	/	/	55,798,856.02
其中：房屋及建筑物		/	/	
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	311,514,005.07	/	/	286,136,874.61
其中：房屋及建筑物	91,652,523.81	/	/	86,212,184.54
通用设备	17,732,160.26	/	/	15,450,509.16
专用设备	196,940,417.58	/	/	180,069,316.61
运输设备	4,427,185.20	/	/	3,885,129.51
其他设备	761,718.22	/	/	519,734.79

本期折旧额：45,325,701.18 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：15,426,368.38 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	5,701,896.84	3,033,132.23	1,536,787.00	1,131,977.61	

(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	1,960,869.49	103,301.30	1,857,568.19	304,821.78	103,301.30	201,520.48

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	8,930,000.70	809,902.08		9,739,902.78
安丰大沟土地使用权	2,460,719.03	163,176.00		2,623,895.03
安丰大沟土地使用权	936,000.00	48,000.00		984,000.00
非织造厂生产用地	1,210,782.17	91,944.00		1,302,726.17
安丰大沟 05 仓库土地	279,592.48	28,839.96		308,432.44
安丰村土地	884,519.94	118,692.00		1,003,211.94
新南针厂区后地段	1,004,982.94	132,576.00		1,137,558.94
新南针安丰路 65 号土地使用权	1,902,882.30	200,303.40		2,103,185.70
新南针公司安丰大沟土地使用权	250,521.84	26,370.72		276,892.56
三、无形资产账面净值合计	30,715,813.69		809,902.08	29,905,911.61
安丰大沟土地使用权	4,977,023.97		163,176.00	4,813,847.97
安丰大沟土地使用权	1,464,000.00		48,000.00	1,416,000.00
非织造厂生产用地	3,248,455.83		91,944.00	3,156,511.83
安丰大沟 05 仓库土地	1,150,407.52		28,839.96	1,121,567.56
安丰村土地	5,071,808.07		118,692.00	4,953,116.07
新南针厂区后地段	5,623,818.30		132,576.00	5,491,242.30
新南针安丰路 65 号土地使用权	8,112,288.31		200,303.40	7,911,984.91
新南针公司安丰大沟土地使用权	1,068,011.69		26,370.72	1,041,640.97
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	30,715,813.69		809,902.08	29,905,911.61
安丰大沟土地使用权	4,977,023.97		163,176.00	4,813,847.97
安丰大沟土地使用权	1,464,000.00		48,000.00	1,416,000.00
非织造厂生产用地	3,248,455.83		91,944.00	3,156,511.83
安丰大沟 05 仓库土地	1,150,407.52		28,839.96	1,121,567.56
安丰村土地	5,071,808.07		118,692.00	4,953,116.07
新南针厂区后地段	5,623,818.30		132,576.00	5,491,242.30
新南针安丰路 65 号土地使用权	8,112,288.31		200,303.40	7,911,984.91
新南针公司安丰大沟土地使用权	1,068,011.69		26,370.72	1,041,640.97

本期摊销额：809,902.08 元。

截止 2013 年 12 月 31 日，公司无形资产不存在抵押、质押等担保事项。

(十三) 商誉：

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备

的事项					
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：		
资产减值准备	7,377,532.66	8,467,127.03
固定资产折旧形成的可抵扣暂时性差异	410,188.81	389,019.24
应付职工薪酬形成的可抵扣暂时性差异	1,552,357.68	928,437.76
小计	9,340,079.15	9,784,584.03
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	8,026,939.32	11,066,334.72
小计	8,026,939.32	11,066,334.72

(2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元 币种：人民币

项目	金额
应纳税差异项目：	
可供出售金额资产公允价值变动计入资本公积形成的应纳税差异	53,512,928.80
小计	53,512,928.80
可抵扣差异项目：	
应收款项坏账准备形成的可抵扣暂时性差异	7,238,904.87
存货跌价准备形成的可抵扣暂时性差异	6,395,984.39
固定资产减值准备形成的可抵扣暂时性差异	33,657,686.15
会计与税法的折旧差异形成的可抵扣暂时性差异	1,640,755.23
长期股权投资减值准备形成的可抵扣暂时性差异	429,692.00
在建工程减值准备形成的可抵扣暂时性差异	103,301.30
应付职工薪酬形成的可抵扣暂时性差异	10,349,051.18
小计	59,815,375.12

(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	9,271,152.58	3,828,069.94	211,048.87	5,649,268.78	7,238,904.87

二、存货跌价准备	6,367,747.47	1,329,494.78		1,301,257.86	6,395,984.39
三、长期股权投资减值准备	429,692.00				429,692.00
四、固定资产减值准备	55,798,856.02				55,798,856.02
五、在建工程减值准备	103,301.30				103,301.30
合计	71,970,749.37	5,157,564.72	211,048.87	6,950,526.64	69,966,738.58

(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	70,000,000.00	186,000,000.00
保理	36,000,000.00	
合计	106,000,000.00	186,000,000.00

(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	22,500,000.00	25,000,000.00
合计	22,500,000.00	25,000,000.00

下一会计期间将到期的金额 22,500,000.00 元。

期末应付票据中无应付关联方款项。

(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)	142,413,170.76	131,813,890.68
1-2 年 (含 2 年)	15,047,377.58	685,229.72
2-3 年 (含 3 年)	192,472.24	280,425.12
3 年以上	657,862.57	453,021.05
合计	158,310,883.15	133,232,566.57

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)	25,868,144.80	13,752,591.89
1-2 年 (含 2 年)	51,741.14	155,699.43
2-3 年 (含 3 年)	87,702.67	21,339.45
3 年以上	27,510.27	27,377.91
合计	26,035,098.88	13,957,008.68

- 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	2,167,595.26	89,565,614.02	91,265,614.02	467,595.26
二、职工福利费		6,024,593.87	6,024,593.87	
三、社会保险费	863,688.20	17,633,369.71	18,497,057.91	
1.医疗保险费		7,002,112.21	7,002,112.21	
2.基本养老保险费	777,319.38	8,482,523.29	9,259,842.67	
3.失业保险费	86,368.82	939,291.53	1,025,660.35	
4.工伤保险费		771,407.60	771,407.60	
5.生育保险费		438,035.08	438,035.08	
四、住房公积金		1,279,910.00	1,279,910.00	
五、辞退福利	6,189,585.07	7,607,583.56	3,448,117.45	10,349,051.18
六、其他	110,723.65	2,415,748.25	2,446,538.47	79,933.43
合计	9,331,592.18	124,526,819.41	122,961,831.72	10,896,579.87

工会经费和职工教育经费金额 79,933.43 元。

(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	2,693,592.19	2,850,033.34
营业税	28,604.14	23,609.93
企业所得税	2,497,851.56	3,700,623.98
个人所得税	477,685.25	277,374.66
城市维护建设税	269,038.53	213,617.41
教育费附加	192,123.59	152,537.04
房产税	32,023.29	1,405,365.90
印花税	50,897.95	40,239.53
土地使用税		2,020,190.80
防洪费	161,199.26	215,107.21
合计	6,403,015.76	10,898,699.80

(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	381.06	281.88	
合计	22,881.06	232,781.88	/

(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	17,822,073.32	20,400,823.69
合计	17,822,073.32	20,400,823.69

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) 专项应付款:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	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
合计	10,000,000.00	10,000,000.00	/

(二十五) 股本:

单位: 元 币种: 人民币

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

(二十六) 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	65,316,738.05		17,223,240.60	48,093,497.45
合计	316,139,079.66		17,223,240.60	298,915,839.06

(二十七) 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	44,203,654.97	1,847,522.13		46,051,177.10
任意盈余公积	18,378,171.32			18,378,171.32
合计	62,581,826.29	1,847,522.13		64,429,348.42

(二十八) 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	85,152,377.93	/
调整后 年初未分配利润	85,152,377.93	/
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	21,447,780.75	/
减: 提取法定盈余公积	1,847,522.13	10.00

应付普通股股利	14,424,185.60	
期末未分配利润	90,328,450.95	/

(二十九) 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	1,173,069,893.30	1,316,838,323.44
其他业务收入	6,639,977.64	9,825,160.05
营业成本	1,079,910,100.84	1,223,971,487.60

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	739,410,279.53	693,008,121.48	921,762,849.57	853,938,905.18
合成革	44,161,725.87	43,626,795.76	51,752,688.68	52,418,230.32
纺织纤维	38,467,167.41	36,913,406.55	40,974,655.95	39,330,200.96
针刺非织造布	92,052,354.66	83,478,627.22	75,005,358.12	72,796,782.49
水刺非织造布	166,310,640.66	143,560,113.37	140,112,019.70	127,593,686.83
针织布	66,435,192.58	52,799,596.27	74,806,424.98	60,813,515.23
环保过滤材料	23,095,943.96	22,085,411.04	8,548,314.12	9,299,313.71
附产品	3,136,588.63	1,976,080.09	3,876,012.32	2,308,023.36
合计	1,173,069,893.30	1,077,448,151.78	1,316,838,323.44	1,218,498,658.08

3、 公司前五名客户的营业收入情况

单位: 元 币种: 人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
第一名	55,060,250.61	4.67
第二名	46,844,961.37	3.97
第三名	37,377,788.02	3.17
第四名	34,226,945.71	2.90
第五名	24,938,204.08	2.11
合计	198,448,149.79	16.82

(三十) 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	163,208.46	181,303.44	应交流转税的 7%
城市维护建设税	2,658,618.57	3,142,469.82	应交流转税的 5%
教育费附加	1,899,013.26	2,221,663.17	应税收入的 5%
房产税	152,863.44	147,044.40	应税收入的 12%
土地使用税	204,651.60	204,651.60	8-12 元/平方米
防洪护堤费	1,584.21	47,362.77	应交流转税的 0.09%
合计	5,079,939.54	5,944,495.20	/

(三十一) 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资福利类	2,800,934.86	2,423,358.83
业务性质类	26,683,143.32	26,052,686.36
其他类	1,556,594.81	1,721,462.58
合计	31,040,672.99	30,197,507.77

(三十二) 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	9,638,070.19	8,938,035.31
生产使用类	12,972,364.58	13,005,423.33
业务性质类	5,935,548.55	6,441,647.94
其他类	11,129,102.74	2,833,017.40
合计	39,675,086.06	31,218,123.98

(三十三) 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	8,657,769.71	9,571,133.06
减：利息收入	-509,123.93	-517,161.71
加：汇兑损失	408,561.17	40,767.47
加：手续费	271,867.53	293,044.24
合计	8,829,074.48	9,387,783.06

(三十四) 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	5,417,363.28	2,706,042.40
合计	5,417,363.28	2,706,042.40

(三十五) 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	3,617,021.07	-711,698.76
二、存货跌价损失	1,329,494.78	4,401,782.77
合计	4,946,515.85	3,690,084.01

(三十六) 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	1,032,759.16	321,390.70	1,032,759.16
其中：固定资产处置利得	1,032,759.16	321,390.70	1,032,759.16

政府补助	12,246,241.00	4,996,207.00	12,246,241.00
其他	22,469.46	21,207.08	22,469.46
合计	13,301,469.62	5,338,804.78	13,301,469.62

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
企业用电奖励款	38,841.00		闽经贸计财【2013】26号
劳动用工管理补助资金	30,000.00		南财社【2013】8号
即征即奖房产税土地使用税款	6,827,000.00		南政综【2013】108号
11-12年商标品牌政策奖励款	500,000.00		南财(企)指【2013】22号
2013年科技成果转化市级第一批奖励款(一步法水刺超干爽型卫生护垫卷材生产技术研究)	40,000.00		南财(教)指【2013】27号
福建省淘汰落后产能项目奖励资金(纺织设备)	634,000.00		南经贸行管【2013】288号
2013年第三批省级企业技术改造专项资金	3,170,000.00		闽经贸计财【2013】810号
2013年省专利技术实施与产业化项目计划和经费款	150,000.00		南财(教)指【2013】63号
公务员局下拨见习经费	8,400.00		南人函【2013】237号
2013年省级进口贴息资金	45,000.00		闽财(外)指【2013】18号
2013年度国家引进国外技术、管理人才项目及经费预算计划	22,000.00		南人综【2013】84号
福建省淘汰落后产能项目奖励资金(纺织设备)	656,000.00		南财(企)指【2013】6号、南经贸行管【2013】288号
小企业发展专项资金	125,000.00		2013年中央财政中小企业发展专项资金有关工作的通知,闽经贸中小【2013】349号
合计	12,246,241.00	4,996,207.00	/

(三十七) 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	19,758.82	11,558.47	19,758.82
其中: 固定资产处置损失	19,758.82	11,558.47	19,758.82
对外捐赠	5,160.00	92,200.00	5,160.00
罚没支出	17,563.00	13,566.00	17,563.00
其他	37,813.87	4,810.04	37,813.87
合计	80,295.69	122,134.51	

(三十八) 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	5,011,556.47	4,664,600.82
递延所得税调整	444,504.88	848,711.09
合计	5,456,061.35	5,513,311.91

(三十九) 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	-20,262,636.00	2,576,248.00
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-3,039,395.40	386,437.20
合计	-17,223,240.60	2,189,810.80

(四十) 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	509,123.93
政府拨款	12,246,241.00
往来款	
其他	128,564.00
合计	12,883,928.93

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	22,252,630.62
其他销售管理费用支出	24,493,903.22
合计	46,746,533.84

(四十一) 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	23,410,957.04	24,663,402.63
加：资产减值准备	4,946,515.85	3,690,084.01
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	46,027,599.78	44,791,920.21
无形资产摊销	809,902.08	809,902.08
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	-1,032,759.16	-165,813.38
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	19,758.82	-144,018.85
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	0.00	0.00
财务费用（收益以“－”号填列）	8,532,754.50	8,125,142.79
投资损失（收益以“－”号填列）	-5,417,363.28	-2,706,042.40
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	444,504.88	848,711.09
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）	-20,795,368.90	44,356,728.07
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	31,036,196.39	-92,313,851.37
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	12,309,238.84	-90,888,926.41

其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	100,291,936.84	-58,932,761.53
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	88,425,975.27	103,102,793.44
减: 现金的期初余额	103,102,793.44	150,558,058.79
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	-14,676,818.17	-47,455,265.35

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	88,425,975.27	103,102,793.44
其中: 库存现金	85,100.20	374,587.00
可随时用于支付的银行存款	88,340,875.07	102,728,206.44
三、期末现金及现金等价物余额	88,425,975.27	103,102,793.44

八、 关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

单位: 万元 币种: 人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
福建天成集团	国有独资公司	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合并重组组建福建省外贸集团有限责任公司，外贸中心集团作为中国（福建）对外贸易中心集团与福建天成集团合并重组后的公司名称，福建天成集团并入新公司作为全资子公司。外贸中心集团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，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: 万元 币种: 人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
福建延嘉合成皮业有限公司	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	股份公司	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	福建福州保税区	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	2,041,061.71	1.90	1,626,166.34	1.80
南平利宏工贸公司	运费及装 卸费	视同独立企业	6,034,745.55	93.96	5,904,068.17	98.60
南平利宏工贸公司	购入员工 福利品等	视同独立企业	1,423,187.00	100.00	1,251,595.40	100.00
合 计			9,498,994.26		8,781,829.91	

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 (%)
福建天成集团服装 进出口有限公司	销售产成品	视同独立 企业	238,631.62	0.02	262,419.07	0.02
南平利宏工贸公司	销售产成品	视同独立 企业	470,399.93	0.04	473,247.26	0.04
南平利宏工贸公司	让售水电等	视同独立 企业	112,713.19	1.95	137,677.19	1.92
南平利宏工贸公司	配件加工费	视同独立 企业	7,569.15	27.59	2,362.99	4.44
南平利宏工贸公司	租赁费	视同独立 企业	443,377.44	35.13	469,440.00	16.39
合 计			1,272,691.33		1,345,146.51	

(五) 关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应付款	南平利宏工贸公司	3,159,075.98		3,225,583.95	

应付账款	南平利宏工贸公司	183,942.60		39,498.00	
合计		3,343,018.58		3,265,081.95	

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账款有 7,290,838.01 元,其他应收款 81,347.00 元。明细如下:

公司名称	应收账款余额(元)	其他应收款余额(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	165,666.04	1,940.00	进入执行程序
南平艺腾针织有限公司	330,431.39	5,036.00	进入执行程序
广州五山富威皮革商行	212,920.27	12,583.00	起诉
温州新恒利来合成革有限公司	3,153,738.38	34,596.00	进入破产清算程序
江苏方泰超纤革业有限公司	2,499,270.70	27,192.00	进入执行程序
浙江方源人造革有限公司	167,072.18		进入执行程序
小计	7,290,838.01	81,347.00	

(1) 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 3,153,738.38 元。2013 年 8 月 30 日温州市龙湾区人民法院裁定该公司进入破产清算程序。公司已对该公司应收账款计提坏账准备 1,576,869.19 元。

(2) 公司于 2014 年 2 月 19 日收到福建省南平市中级人民法院(2014)南执行字第 37-6 号履行到期债务通知书,要求江苏方泰超纤革业有限公司债务人广州市威亿达皮革有限公司在收到通知 15 日内,直接向公司履行对被执行人江苏方泰超纤革业有限公司所负的到期债务,并不得向被执行人清偿。公司已对该公司应收账款计提坏账准备 74,978.12 元。

(3) 公司于 2014 年 2 月 19 日收到福建省南平市延平区人民法院(2014)延执行字第 515 号履行到期债务通知书,要求浙江方源人造革有限公司债务人广州市万业贸易有限公司在收到通知 15 日内,直接向公司履行对被执行人浙江方源人造革有限公司所负的到期债务,并不得向被执行人清偿。公司已对该公司应收账款计提坏账准备 5,012.17 元。

(4) 公司已对上述款项计提坏账准备 2,673,037.31 元。若无法收回欠款,将影响公司利润总额 4,617,800.70 元。

2、江苏政全塑胶工业有限公司期末应收账款余额 2,079,260.95 元,由于股东矛盾,法定代表人出走,导致公司停产,目前进入破产清算程序,公司已对该公司应收款项计提坏账准备 1,039,630.48 元。若无法收回欠款,将影响公司利润总额 1,039,630.47 元。

十一、 承诺事项:

无

十二、 资产负债表日后事项:

(一) 资产负债表日后利润分配情况说明

单位:元 币种:人民币

拟分配的利润或股利	14,424,185.60
-----------	---------------

(二) 其他资产负债表日后事项说明

1、2014年3月19日，公司召开第七届董事会第九次会议，审议通过了《2013年度利润分配预案》。2013年度公司提取10%法定公积金1,847,522.13元后，以2013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2014年2月19日收到福建省南平市中级人民法院(2014)南执行字第37-6号履行到期债务通知书，要求江苏方泰超纤革业有限公司债务人广州市威亿达皮革有限公司在收到通知15日内，直接向公司履行对被执行人江苏方泰超纤革业有限公司所负的到期债务，并不得向被执行人清偿。

3、公司于2014年2月19日收到福建省南平市延平区人民法院(2014)延执行字第515号履行到期债务通知书，要求浙江方源人造革有限公司债务人广州市万业贸易有限公司在收到通知15日内，直接向公司履行对被执行人浙江方源人造革有限公司所负的到期债务，并不得向被执行人清偿。

4、2014年1月16日，子公司福建延嘉合成皮有限公司董事会通过冲销晋江福盛鞋塑化材有限公司应收账款230,985.62元的决议。因晋江福盛鞋塑化材有限公司倒闭并被吊销营业执照，应收货款账龄已超过五年无法收回，将该笔货款全额冲销。2014年3月19日，公司召开第七届董事会第九次会议，审议通过了冲销子公司福建延嘉合成皮有限公司应收晋江福盛鞋塑化材有限公司货款230,985.62元的决议。

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、可供出售金融资产	113,776,664.80	-20,262,636.00	45,485,989.48		93,514,028.80
上述合计	113,776,664.80	-20,262,636.00	45,485,989.48		93,514,028.80

(二) 其他

1、根据公司于2013年10月30日召开的第七届董事会第五次临时会议审议通过的《关于公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易符合相应法律、法规规定条件的议案》的议案和公司与福建省能源集团有限责任公司（以下简称：福能集团）签订的《福建南纺股份有限公司重大资产重组框架协议》，公司拟通过向特定对象非公开发行股票的方式购买鸿山热电100%股权、福能新能源100%股权、晋江气电75%股权，同时募集配套资金。

参考福建中兴资产评估房地产土地估价有限责任公司出具的闽中兴评字(2013)第3018号、闽中兴评字(2013)第3019号、闽中兴评字(2013)第3020号的评估结果并经各方友好协商，本次交易的总对价确定为464,564.67万元。

本次交易的对价支付方式：拟通过向特定对象非公开发行股票的方式支付。

本次发行股份的价格的定价基准日均为公司第七届董事会第五次临时会议决议公告日，公司本次向福能集团发行股份购买资产的股份发行价格均为定价基准日前20个交易日公司股票交易均价，即4.84元/股。

(一) 发行股份购买资产：公司向福能集团以发行股份方式支付本次收购对价464,564.67万元，发行股份数量为959,844,359股。

(二) 发行股份募集配套资金：公司向不超过10名（含10名）其他特定投资者发行股份募集配套资金150,000万元，发行数量不超过309,917,355股。

最终发行数量将以中国证监会最终核准的发行数量为准。

本次重大资产重组完成后，公司股本将由目前的 288,483,712 股增至 1,248,328,071 股，鸿山热电、福能新能源成为法律上控股 100% 的子公司，晋江气电成为法律上控股 75% 的子公司。鸿山热电、福能新能源、晋江气电原股东福能集团将持有公司 76.89% 的股份，鸿山热电、福能新能源、晋江气电的控股股东、实际控制人福能集团将成为公司控股股东、实际控制人。

该重组方案已于 2013 年 12 月 20 日经公司 2013 年第一次临时股东大会表决通过，并于 2014 年 1 月 2 日收到中国证券监督管理委员会出具的《中国证监会行政许可申请受理通知书》(131768 号)，截止报告日，尚未获得中国证监会核准。

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，2012 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。根据 2013 年 10 月 24 日第七届董事会第八次会议《关于核销应收账款坏账和单项计提应收账款坏账准备的议案》；因温州市龙湾区人民法院裁定终结浙江江南皮革有限公司破产程序，该公司已无可分配破产财产，公司董事会决定对应收账款 5,649,268.78 元进行坏账核销处理。此项应收账款已全额计提坏账准备，不影响当期损益。

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	5,232,999.33	8.17	2,616,499.67	50.00	5,860,317.65	14.76	5,860,317.65	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款：								
账龄组合	58,328,410.37	91.11	1,836,368.10	3.15	33,396,485.88	84.08	1,143,650.43	3.42
组合小计	58,328,410.37	91.11	1,836,368.10	3.15	33,396,485.88	84.08	1,143,650.43	3.42
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	0.72	460,357.68	100.00	460,357.68	1.16	460,357.68	100.00
合计	64,021,767.38	/	4,913,225.45	/	39,717,161.21	/	7,464,325.76	/

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)	60,916,015.23	95.15	4,286,990.15	7.04	29,218,769.24	73.57	876,563.08	3.00
1-2 年(含 2 年)	2,042,167.81	3.19	102,108.39	5.00	5,074,051.77	12.78	1,299,277.46	25.61
2-3 年(含 3 年)	568,761.06	0.89	56,876.11	10.00	4,794,178.12	12.07	4,763,159.08	99.35
3-4 年(含 4 年)	34,465.60	0.05	6,893.12	20.00	66,445.80	0.17	13,289.16	20.00
4-5 年(含 5 年)					103,358.60	0.26	51,679.30	50.00

5 年以上	460,357.68	0.72	460,357.68	100.00	460,357.68	1.15	460,357.68	100.00
合计	64,021,767.38	100.00	4,913,225.45	7.67	39,717,161.21	100.00	7,464,325.76	18.79

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
温州新恒利来合成革有限公司	3,153,738.38	1,576,869.19	50.00	2013 年破产清算.公司根据法院诉讼结果按个别认定法对其计提 10% 坏账准备,已经过第七届董事会第八次会议通过.
江苏政全塑胶工业有限公司	2,079,260.95	1,039,630.48	50.00	公司停产, 已进入破产清算程序
合计	5,232,999.33	2,616,499.67	/	/

组合中, 按账龄分析法计提坏帐准备的应收账款:

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内小计	55,683,015.90	95.46	1,670,490.48	29,218,769.24	87.49	876,563.08
1 至 2 年	2,042,167.81	3.50	102,108.39	3,973,446.64	11.90	198,672.33
2 至 3 年	568,761.06	0.98	56,876.11	34,465.60	0.10	3,446.56
3 至 4 年	34,465.60	0.06	6,893.12	66,445.80	0.20	13,289.16
4 至 5 年				103,358.60	0.31	51,679.30
合计	58,328,410.37	100.00	1,836,368.10	33,396,485.88	100.00	1,143,650.43

期末单项金额虽不重大但单项计提坏帐准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
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、 本期转回或收回情况

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	收回金额	转回坏账准备金额
浙江江南皮革有限公司	清偿分配		5,860,317.65	211,048.87	
合计	/	/	5,860,317.65	/	/

3、 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
浙江江南皮革有限公司	货款	5,649,268.78	破产清算且无法收回	否

合计	/	5,649,268.78	/	/
----	---	--------------	---	---

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

5、 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
第一名	非关联方	4,307,598.35	1 年以内	6.73
第二名	非关联方	4,135,298.39	1 年以内	6.46
第三名	非关联方	3,975,701.39	1 年以内	6.21
第四名	非关联方	3,576,519.80	1 年以内	5.59
第五名	非关联方	3,153,738.38	1 年以内	4.93
合计	/	19,148,856.31	/	29.92

(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	611,875.59	78.67	278,301.22	45.48	431,931.85	47.24	210,530.91	48.74
备用金组合	131,331.00	16.88			482,446.17	52.76		
组合小计	743,206.59	95.55	278,301.22	37.45	914,378.02	100.00	210,530.91	23.02
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	34,596.00	4.45	17,298.00	50.00				
合计	777,802.59	/	295,599.22	/	914,378.02	/	210,530.91	/

其他应收款按账龄披露

单位：元 币种：人民币

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)	405,884.08	52.18	24,496.71	6.04	535,989.51	58.62	1,800.40	0.34
1-2 年(含 2 年)								
2-3 年(含 3 年)					1,020.00	0.11	102.00	10.00
3-4 年(含 4 年)	1,020.00	0.13	204.00	20.00	200,000.00	21.87	40,000.00	20.00
4-5 年(含 5 年)	200,000.00	25.71	100,000.00	50.00	4,540.00	0.50	2,270.00	50.00
5 年以上	170,898.51	21.98	170,898.51	100.00	172,828.51	18.90	166,358.51	96.26
合计	777,802.59	100.00	295,599.22	38.00	914,378.02	100.00	210,530.91	23.02

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	239,957.08	39.22	7,198.71	60,013.34	13.89	1,800.40
2 至 3 年				1,020.00	0.24	102.00
3 至 4 年	1,020.00	0.16	204.00	200,000.00	46.31	40,000.00
4 至 5 年	200,000.00	32.69	100,000.00	4,540.00	1.05	2,270.00
5 年以上	170,898.51	27.93	170,898.51	166,358.51	38.51	166,358.51
合计	611,875.59	100.00	278,301.22	431,931.85	100.00	210,530.91

2、 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。

3、 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	4 至 5 年	25.71
第二名	非关联方	80,000.00	1 年以内	10.29
第三名	非关联方	61,332.00	5 年以上	7.89
第四名	非关联方	58,929.15	5 年以上	7.58
第五名	非关联方	45,012.05	1 年以内	5.79
合计	/	445,273.20	/	57.26

(三) 长期股权投资

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

(2) 期末不存在未确认的投资损失金额。

(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	1,076,933,297.50	1,197,363,754.07
其他业务收入	12,197,424.16	13,945,515.82
营业成本	1,006,309,932.52	1,125,977,933.03

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	1,076,933,297.50	997,070,148.66	1,197,363,754.07	1,115,288,500.43

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	739,531,280.73	693,129,122.68	921,905,765.05	854,081,820.66

合成革	22,963,898.05	24,150,998.19	27,955,781.40	30,358,462.15
棉纱涤纶	29,842,590.81	28,689,796.07	19,960,503.36	18,850,411.23
针刺非织造布	92,052,354.66	83,478,627.22	75,005,358.12	72,796,782.49
水刺非织造布	166,310,640.66	143,560,113.37	140,112,019.70	127,593,686.83
附产品	23,095,943.96	22,085,411.04	3,876,012.32	2,308,023.36
环保过滤材料	3,136,588.63	1,976,080.09	8,548,314.12	9,299,313.71
合计	1,076,933,297.50	997,070,148.66	1,197,363,754.07	1,115,288,500.43

4、 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	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	1,076,933,297.50	997,070,148.66	1,197,363,754.07	1,115,288,500.43

5、 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	55,060,250.61	5.06
第二名	46,844,961.37	4.30
第三名	37,377,788.02	3.43
第四名	34,226,945.71	3.14
第五名	24,938,204.08	2.29
合计	198,448,149.79	18.22

(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	4,216,677.74	4,840,003.00
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	5,417,363.28	2,706,042.40
合计	9,634,041.02	7,546,045.40

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	1,400,000.00	490,000.00	
福州保税区正新贸易有限公司	996,677.74	150,003.00	
福建省南平新南针有限公司	1,820,000.00	4,200,000.00	
合计	4,216,677.74	4,840,003.00	/

(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	18,475,221.27	20,806,624.08
加：资产减值准备	4,512,731.56	3,455,388.17

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	42,931,741.64	41,739,844.62
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）	-994,018.21	10,026.84
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	3,548.82	-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）	9,047,974.03	8,630,803.80
投资损失（收益以“－”号填列）	-9,634,041.02	-7,546,045.40
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	574,120.52	844,149.00
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）	-17,509,534.07	44,662,307.82
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	29,336,459.48	-84,773,919.88
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	16,467,687.09	-90,140,208.36
其他		
经营活动产生的现金流量净额	93,795,119.07	-61,873,351.83
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	59,193,382.71	71,999,914.48
减：现金的期初余额	71,999,914.48	112,168,183.67
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	-12,806,531.77	-40,168,269.19

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	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额
非流动资产处置损益	1,013,000.34	309,832.23	1,722,276.03
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	12,246,241.00	4,996,207.00	2,983,505.00
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	211,048.87	330,469.13	266,327.87
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-38,067.41	-89,368.96	45,166,874.43
少数股东权益影响额	-309,819.92	-103,173.18	-216,322.07
所得税影响额	-2,196,256.82	-917,608.88	-7,716,613.20
合计	10,926,146.06	4,526,357.34	-1,666,591.09

(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	2.87	0.07	0.07
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.41	0.04	0.04

(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
应收账款	56.29	期末货款采用应收票据回笼减少
其他应收款	-32.79	本期往来款减少
在建工程	821.78	本期新增在建工程未完工
短期借款	-43.01	本期借款归还
预收款项	86.54	本期预收客户货款增加
应交税费	-41.25	本期应交企业所得税减少
应付股利	-90.17	本期支付股利
投资收益	100.20	本期持有可供出售金融资产投资收益增加
资产减值损失	34.05	本期应收款项坏帐准备增加
营业外收入	149.15	本期政府补助增加
营业外支出	-34.26	本期捐赠支出减少

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

2014 年 3 月 21 日