

公司代码：600493

公司简称：凤竹纺织

# 福建凤竹纺织科技股份有限公司 2014 年年度报告

## 重要提示

一、本公司董事会、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、公司负责人陈澄清、主管会计工作负责人吴训豪及会计机构负责人（会计主管人员）黄金锋声明：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

公司第五届董事会第十四次会议审议通过《2014 年度利润分配的预案》：经福建华兴会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2014 年度实现净利润 8,341,100.91 元（母公司数，下同），提取 10%法定盈余公积金 834,110.09 元后，可供股东分配的利润为 7,506,990.82 元。加上上年结转未分配利润 87,093,742.90 元，扣减 2014 年支付属于 2013 年度的现金股利 5,440,000 元，公司本年度可供股东分配的利润为 89,160,733.72 元。根据《公司章程》规定，公司拟进行如下分配：按 2014 年 12 月 31 日总股本 27,200 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.2 元（含税），共计分配 5,440,000.00 元；经上述分配后，公司期末未分配利润 83,720,733.72 元，留存以后年度分配。此预案尚需经过股东大会审议。

### 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.....	3
第二节	公司简介.....	3
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	4
第四节	董事会报告.....	6
第五节	重要事项.....	17
第六节	股份变动及股东情况.....	22
第七节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	25
第八节	公司治理.....	31
第九节	内部控制.....	35
第十节	财务报告.....	36
第十一节	备查文件目录.....	99

## 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
福建证监局	指	中国证券监督管理委员会福建监管局
上交所	指	上海证券交易所
本公司/公司/凤竹纺织/上市公司	指	福建凤竹纺织科技股份有限公司
凤竹集团/控股股东	指	福建凤竹集团有限公司
江西子公司	指	江西凤竹棉纺有限公司
山东子公司	指	山东鱼台风竹纺织有限责任公司
河南子公司	指	河南凤竹纺织有限公司
厦门子公司	指	厦门凤竹商贸有限公司
振兴实业	指	振兴实业公司
东润投资	指	福建东润投资有限公司

### 二、 重大风险提示

公司已在本年度报告中详细描述公司面临的风险，敬请投资者予以关注，详见本年度报告“董事会报告”等有关章节中关于公司面临风险的描述。

## 第二节 公司简介

### 一、 公司信息

公司的中文名称	福建凤竹纺织科技股份有限公司	
公司的中文简称	凤竹纺织	
公司的外文名称	Fujian Fynex Textile Science & Technology Co., Ltd	
公司的外文名称缩写	Fynex Textile	
公司的法定代表人	陈澄清	

### 二、 联系人和联系方式

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

### 三、 基本情况简介

公司注册地址	福建省晋江市青阳凤竹工业区
公司注册地址的邮政编码	362200
公司办公地址	福建省晋江市青阳凤竹工业区
公司办公地址的邮政编码	362200
公司网址	www.fynex.com.cn
电子信箱	tzzq@fynex.com.cn

#### 四、信息披露及备置地点

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

#### 五、公司股票简况

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

#### 六、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

无

##### (四) 公司上市以来,历次控股股东的变更情况

无

#### 七、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所(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 座六-九楼
	签字会计师姓名	林希敏、林海

### 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	2014年	2013年	本期比上年同期增减(%)	2012年
营业收入	776,833,162.74	880,087,769.64	-11.73	846,980,832.83
归属于上市公司股东的净利润	10,015,333.90	14,004,466.62	-28.49	12,088,256.35
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-6,442,234.68	-10,838,529.21	不适用	-53,254,370.38
经营活动产生的现金流量净额	186,381,327.86	45,878,006.90	306.25	190,412,668.60
	2014年末	2013年末	本期末比上年同期末增减(%)	2012年末
归属于上市公司股东的净资产	632,339,675.33	627,764,341.43	0.73	619,199,874.81
总资产	1,089,490,685.99	1,179,346,878.14	-7.62	1,281,853,200.22

**(二) 主要财务指标**

主要财务指标	2014年	2013年	本期比上年同期增减 (%)	2012年
基本每股收益(元/股)	0.0368	0.0515	-28.54	0.0444
稀释每股收益(元/股)	0.0368	0.0515	-28.54	0.0444
扣除非经常性损益后的基本 每股收益(元/股)	-0.0237	-0.0398	不适用	-0.1958
加权平均净资产收益率(%)	1.5907	2.2478	减少0.6571个百分点	1.9715
扣除非经常性损益后的加权 平均净资产收益率(%)	-1.0232	-1.7379	不适用	-8.6853

**二、境内外会计准则下会计数据差异****(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况**

□适用 √不适用

**(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况**

□适用 √不适用

**三、非经常性损益项目和金额**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2014 年金额	附注(如 适用)	2013 年金额	2012 年金额
非流动资产处置损益	-81,144.18	固定资 产处 置 净损 失	-2,852,538.41	-3,052,323.05
越权审批,或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免				
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	16,098,223.15	政府奖 励、扶 持 资 金	33,178,350.18	88,430,189.76
计入当期损益的对非金融企业 收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合 营企业的投资成本小于取得投 资时应享有被投资单位可辨认 净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				252.03
因不可抗力因素,如遭受自然灾 害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用,如安置职工的支 出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生				

的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-124,265.92		-18,499.15	139,237.60
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,829,082.53		223,107.18	303,386.71
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
少数股东权益影响额				
所得税影响额	-3,264,327.00		-5,687,423.97	-20,478,116.32
合计	16,457,568.58		24,842,995.83	65,342,626.73

## 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，对纺织行业来说依然是接受考验的一年，整体运行态势仍严峻，如市场需求仍低迷、国内外棉价差依然存在、棉花原料价格不稳定、劳动力成本持续上涨、东南亚国家纺织竞争力逐年增强等，面对诸多不利因素影响，公司管理层坚持效益优先、科学组织生产经营，优化资源配置，加强公司内部基础管理，在生产、营销等方面进行了调整和改进，努力克服各种不利因素对生产经营的冲击。

在生产上，公司进一步加强现场管理，不断提高生产效率，节约生产成本，通过各种途径调动生产员工积极性，保质保量完成公司交给的生产任务。在营销上，公司努力做好原有客户维护的同时积极开发新客户，并加强新开发产品的市场推介，提高面料品牌知名度，增加高附加值产品比例，进一步拓展品牌客户。在子公司管理上，公司进一步加强江西凤竹棉纺有限公司的生产管理，规范业务流程和审批程序，明确岗位职责，提高棉纱质量；调整子公司营销策略，开发了部分棉纱销售客户；通过技术改造，提高生产效率和产品质量。

2014 年度，公司实现营业收入 77,683.32 万元，营业利润-564.35 万元，净利润 1,001.53 万元。

## (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	776,833,162.74	880,087,769.64	-11.73
营业成本	693,071,200.73	803,880,780.65	-13.78
销售费用	16,644,517.41	18,907,650.09	-11.97
管理费用	38,190,439.76	40,782,544.46	-6.36
财务费用	23,686,761.52	22,870,024.00	3.57
经营活动产生的现金流量净额	186,381,327.86	45,878,006.90	306.25
投资活动产生的现金流量净额	-6,124,614.13	1,900,062.74	-422.34
筹资活动产生的现金流量净额	-161,452,780.04	-92,571,454.48	不适用
研发支出	4,682,475.19	6,123,382.05	-23.53

### 2 收入

#### (1) 驱动业务收入变化的因素分析

2014 年公司营业收入为 77,683.32 万元,较 2013 年 88,008.78 万元减少 11.73%,收入的下降主要有以下几个方面的原因:1) 因山东子公司暂时停产,造成纺纱业务的销售额减少。2) 因本年度棉花价格的下跌,造成江西子公司的棉纱售价下降,销售额减少。3) 因原材料价格的下行以及公司对客户结构的调整,公司的成品布销售在销量上有所减少。

#### (2) 主要销售客户的情况

单位:万元 币种:人民币

客户排名	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
第一名	12,351.84	15.90
第二名	5,798.01	7.46
第三名	2,129.88	2.74
第四名	2,076.51	2.67
第五名	1,705.17	2.20
合计	24,061.41	30.97

### 3 成本

#### (1) 成本分析表

单位:万元

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 (%)	情况说明
纺织	原材料	35,420.74	54.70	51,752.56	63.21	-31.56	
纺织	人员工资	5,857.61	9.05	5,442.47	6.65	7.63	
纺织	能源动力	9,222.58	14.24	11,714.11	14.31	-21.27	
纺织	折旧	4,302.49	6.64	4,151.77	5.07	3.63	
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	情况说明

						变动比例 (%)	明
纺纱	原材料	11,482.86	17.73	17,933.27	21.90	-35.97	
纺纱	人员工资	1,827.27	2.82	1,777.33	2.17	2.81	
纺纱	能源动力	1,500.68	2.32	2,310.94	2.82	-35.06	
纺纱	折旧	1,476.75	2.28	1,421.18	1.74	3.91	
织造	原材料	23,816.87	36.78	33,672.66	41.13	-29.27	
织造	人员工资	1,499.25	2.32	1,407.75	1.72	6.50	
织造	能源动力	237.41	0.37	275.32	0.34	-13.77	
织造	折旧	1,056.47	1.63	1,044.45	1.28	1.15	
染纱	原材料	121.02	0.19	146.63	0.18	-17.47	
染纱	人员工资	259.67	0.40	258.16	0.32	0.58	
染纱	能源动力	417.41	0.64	508.79	0.62	-17.96	
染纱	折旧	252.34	0.39	260.53	0.32	-3.14	
染整	原材料						
染整	人员工资	2,042.35	3.15	1,913.67	2.34	6.72	
染整	能源动力	7,045.98	10.88	8,581.79	10.48	-17.90	
染整	折旧	1,499.06	2.32	1,419.81	1.73	5.58	
印花	原材料						
印花	人员工资	229.08	0.35	85.54	0.10	167.80	
印花	能源动力	21.11	0.03	37.30	0.05	-43.40	
印花	折旧	17.87	0.03	5.79	0.01	208.62	

- 1) 纺织（其中：纺纱、织造）原材料占成本的比重较去年同期下降，主要是由于本年度原材料棉花、棉纱的价格受市场的影响价格下降，原材料占成本的比重下降。
- 2) 纺织（其中：纺纱、织造、染纱、染整）人工成本的占比较去年同期上升，主要是由于国内劳动力成本的持续上涨，造成公司用工成本的增加。印花人员工资占比和金额较同期有较大增加主要是本期印花的产能扩大。
- 3) 纺织（其中：织造、染纱、染整）能源动力占成本的比重略有上升，主要是由于原材料占比下降，产品成本构成的比重变化。
- 4) 纺织（其中：纺纱、织造、染纱、染整、印花）的折旧占比略有上升，主要是由于本期产量较去年同期减少，固定折旧的成本占比增加。

## (2) 主要供应商情况

单位：万元 币种：人民币

排名	采购金额	占全部采购金额的比重 (%)
第一名	5,375.68	9.62
第二名	4,219.74	7.55
第三名	4,125.52	7.38
第四名	3,775.48	6.76
第五名	2,853.85	5.11
合计	20,350.27	36.42

## 4 费用

单位：万元

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
销售费用	1,664.45	1,890.77	-11.97
管理费用	3,819.04	4,078.25	-6.36
财务费用	2,368.68	2,287.00	3.57



所得税费用	418.73	342.08	22.41
-------	--------	--------	-------

1) 本年度销售费用、管理费用较去年同比下降, 主要是本年度销售收入较去年同期减少, 销售费用管理费用同比例减少。

2) 财务费用较去年同期有所增加, 主要是本年度汇率变动产生的汇兑损失增加。

3) 所得税费用较去年同期有所增加, 主要是本年度公司产品毛利率提升, 主营业务利润的增加增加应纳税所得。

## 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	4,682,475.19
本期资本化研发支出	
研发支出合计	4,682,475.19
研发支出总额占净资产比例 (%)	0.74
研发支出总额占营业收入比例 (%)	0.60

公司一直重视科技创新和技术创新, 始终致力于环保新产品、新技术的研发工作, 积极推行技术改造和技术创新。

2014 年公司在面料开发方面: ①开发了“中厚型高弹高蓬松超仿棉织物关键技术研究及应用”, 项目于 2014 年 12 月通过省级专家评审, 该面料项目技术水平达到国际先进。②开发了“功能性单向吸湿排汗超干爽面料关键技术及研究”, 项目于 2014 年 12 月通过省级专家评审, 该面料项目技术水平达到国内领先。③开发的“等模量四面弹针织面料”、“JC32S 仿丝光印花汗布”面料均获得了各级的奖项。在专利申报方面, 2014 年公司共完成发明专利申请 2 项、实用新型专利申请 1 项, 全部通过国家专利局受理。获得发明专利授权 4 项、实用新型专利授权 2 项、进入实质审查阶段发明专利 2 项。

公司通过对新工艺、新技术的研发, 提高了原材料利用率, 减少了污染物排放, 降低了能源消耗, 提升了产品的附加值。通过改善产品性能, 提高核心产品的竞争力, 顺应市场的发展。

## 6 现金流

单位: 万元 币种: 人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
经营活动产生的现金流量净额	18,638.13	4,587.80	306.25
投资活动产生的现金流量净额	-612.46	190.01	-422.34
筹资活动产生的现金流量净额	-16,145.28	-9,257.15	不适用

1) 经营活动产生的现金流量净额较去年有大幅度的增加, 主要原因一是由于公司应收账款控制好, 回款及时; 二是公司加强库存管理, 库存较大幅度的减少, 采购支出减少; 三是公司以前年度的资本性投资通过折旧、摊销的收回。

2) 投资活动产生的现金流量净额较去年同期有大幅度下降, 主要原因是投资参股公司本年度分红金额的减少。

3) 筹资活动产生的现金流量净额较去年同期有较大减少, 主要是由于本年度经营性现金流量有较大结余, 公司归还了部分银行贷款。

## 7 其他

### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

单位: 万元 币种: 人民币

报表项目	本期发生额	上期发生额	较上期增减变动比例%
投资收益	228.81	600.81	-61.92
营业外收入	1,997.19	3,378.59	-40.89
营业外支出	12.58	323.70	-96.11

1) 投资收益减少主要是由于本年度收到参股公司的分红减少。

2) 营业外收入减少主要是由于本年度收到政府扶持、奖励等款项的减少。

3) 营业外支出减少主要是由于本年度处置非流动资产的损失支出减少。

**(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:万元 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	75,897.69	67,702.47	10.80	-10.07	-12.05	增加 2.01 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 (%)
纺纱	14,326.90	13,130.30	8.35	-22.22	-21.40	减少 0.96 个百分点
织造	46,044.81	40,412.26	12.23	-12.75	-15.58	增加 2.95 个百分点
染纱	600.93	431.64	28.17	-22.99	-16.47	减少 5.61 个百分点
漂染	11,411.80	10,509.64	7.91	-3.25	-7.24	增加 3.96 个百分点
印花	3,513.24	3,218.46	8.39	455.04	480.30	减少 3.99 个百分点

主营业务分行业和分产品情况的说明

- 1) 本年度公司的总体毛利率较去年同期有所提高,主要是得益于本年度原材料价格的下降,在售价维持去年同期水平的情况下,公司的毛利额增加。
- 2) 织造产品的毛利率提升主要是由于本年度原材料棉纱价格的下降,单位原材料成本占比减少。
- 3) 漂染加工的毛利率提升主要是得益于公司加强生产现场的管理,减少产品的过程损失,提高了生产效率,使得单位成本下降。

**2、 主营业务分地区情况**

单位:万元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
国内	54,553.70	-13.01
国外	21,343.99	-1.59

主营业务分地区情况的说明

- 1) 由于山东子公司的暂时停产,原材料价格下降等因素的影响,本年度公司的国内的营业收入较去年同期有所下降。
- 2) 公司国外业务基本保持和去年同步水平。

**(三) 资产、负债情况分析****1 资产负债情况分析表**

单位:万元

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 (%)	情况说明
货币资金	10,413.36	9.56	8,305.25	7.04	25.38	
应收账款	11,230.73	10.31	11,776.11	9.99	-4.63	
预付款项	1,360.06	1.25	1,006.91	0.85	35.07	
其他应收款	793.37	0.73	501.33	0.43	58.25	
存货	17,552.66	16.11	23,994.65	20.35	-26.85	
固定资产	43,131.97	39.59	47,629.36	40.39	-9.44	
在建工程	177.68	0.16	122.24	0.10	45.35	
短期借款	18,776.77	17.23	33,182.20	28.14	-43.41	

应付票据	10,371.71	9.52	6,318.04	5.36	64.16	
应交税费	822.07	0.75	468.47	0.40	75.48	

- 1) 货币资金较去年同期增加，主要是本期付款结算方式变动，银行承兑汇票保证金增加所致。
- 2) 应收账款较去年同期减少，主要是公司加强应收款的风险控制，本年度调整客户信用额度，减少应收款项。
- 3) 预付款项较去年同期增加，主要是本期子公司江西棉纺预付购原棉款。
- 4) 存货较去年同期减少，主要是本年度原材料价格下降，公司根据市场的变化严格执行安全库存，减少原材料及成品的库存量。
- 5) 固定资产较去年同期减少，主要是计提折旧所致。
- 6) 短期借款较去年同期减少，主要是本期生产经营所结余的现金流用于偿还了部分银行的贷款。
- 7) 应付票据较去年同期增加，主要是公司加强应付款的管理，以承兑汇票支付作为付款结算的主要方式。
- 8) 应交税费较去年同期增加，主要是公司本年度产品的毛利率提升，应交增值税增加。

#### (四) 核心竞争力分析

公司自成立以来一直重视科技创新和技术创新，始终致力于环保新产品、新技术的研发工作，积极推行技术改造和技术创新，被国家工信部列为“清洁生产示范企业”，2014年公司取得的主要成绩包括：

1、完成省市项目申报。①科技计划项目申报。完成泉州市科技计划项目“定型机废气余热回收及计量监测系统”申报，项目以热定型机为研究对象，用振荡热管替代传统热管进行废气的余热回收，对比分析振荡热管换热器用于染整加工中余热回收的可行性，设计一套热定型废气余热回收装置，并在研究分析定型机余热回收工作原理的基础上，结合嵌入式应用技术，开发定型机废气余热回收计量监测系统。②通过泉州市科技局重点培育“科技小巨人企业”认定。③完成福建名牌产品申报，进入公示。

2、在面料开发方面：①公司开发了“中厚型高弹高蓬松超仿棉织物关键技术研究及应用”，项目于2014年12月通过省级专家评审，该项目技术水平达到国际先进。项目以超仿棉涤纶纱和韩国晓星70D氨纶为原料织成针织纬编面料，制定了先平幅水洗后坯定的新工艺路线；采取平幅水洗工艺；设计合理初定工艺；改进染色工艺；经过先反后正磨毛整理；赋予织物吸湿排汗功能，成功开发了高弹、高蓬松的超仿棉织物。成品面料拉伸回复性佳，伸展自由，无压迫不紧绷，高蓬松、质感强，更具有极佳的与棉同样的穿着舒适性。②公司开发了“功能性单向吸湿排汗超干爽面料关键技术及研究”，项目于2014年12月通过省级专家评审，该项目技术水平达到国内领先。项目详细探讨了纱线的消膜拒水工艺；设计了特殊的织物组织结构；采用了坯布焙烘工艺；改进了染整定型工艺，赋予抗紫外线功能，实现面料内层瞬间导湿且拒水、外层快速吸湿并扩散以及抗紫外线的功能。成品面料产品轻薄柔软、光滑平整、悬垂性好、手感细腻，兼具吸湿速干及抗紫外线性，且耐久性好，贴身超干爽，穿着更加舒适。③开发的“等模量四面弹针织面料”、“不羁之魅”获“中国流行面料”优秀奖；④开发的“JC32S 仿丝光印花汗布”获2014年度中国优秀印染面料一等奖。

3、开发的《等模量四面弹针织面料技术开发》获中国纺织工业联合会科技进步三等奖。

4、2014年公司共完成发明专利申请2项、实用新型专利申请1项，全部通过国家专利局受理。获得发明专利授权4项、实用新型专利授权2项、进入实质审查阶段发明专利2项。

5、参与三个国家标准的起草制定，通过全国标准化技术委员会专家审定；此外：公司科技人员参与编写的《针织工程手册 染整分册（第二版）》一书被评为中国纺织工业联合会优秀图书奖等等。

#### (五) 投资状况分析

##### 1、 对外股权投资总体分析

公司名称	期末数（元）	期初数（元）	变动金额（元）	变动幅度（%）	占权益比例
上海兴烨创业投资有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00	0	0	10%

具体内容详见刊登在2011年9月14日和2013年10月26日的《上海证券报》及上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 上的公告（编号：2011-020 号和 2013-023 号）

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

单位：元 币种：人民币

合作方名称	委托理财产品类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	预计收益	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金	关联关系
交通银行	蕴通财富·日增利S款	10,000,000	2014年1月17日	2014年2月12日	保本浮动收益型	17,917.00	10,000,000	22,794.52	是	0	否	否	自有资金	
兴业银行	结构性存款	10,000,000	2014年1月17日	2014年2月17日	保本浮动收益型	40,833.00	10,000,000	41,205.48	是	0	否	否	自有资金	
兴业银行	结构性存款	10,000,000	2014年3月14日	2014年4月14日	保本浮动收益型	40,833.00	10,000,000	41,616.44	是	0	否	否	自有资金	
中国银行	人民币按期开放T+0	10,000,000	2014年3月21日	2014年4月22日	固定收益	35,068.49	10,000,000	35,068.49	是	0	否	否	自有资金	
合计	/	40,000,000	/	/	/	134,651.49	40,000,000	140,684.93	/		/	/	/	/
逾期未收回的本金和收益累计金额（元）														
委托理财的情况说明														

### 3、募集资金使用情况

#### (1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

#### (2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

#### (3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

### 4、主要子公司、参股公司分析

单位:万元 币种:人民币

公司名称	业务性质	主要产品	注册资本	资产规模	净资产	营业收入	净利润
江西凤竹棉纺有限公司	制造业	棉纱	8,100	24,882.78	8,759.63	17,900.74	125.00
山东鱼台风竹纺织有限责任公司	制造业	棉纱	5,000	6,851.68	3,318.60	2,659.70	-1,186.72
河南凤竹纺织有限公司	制造业	筹建	12,000	15,029.30	11,667.99	0.00	-116.02
厦门凤竹商贸有限公司	商贸业	棉纱销售	1,000	976.78	976.28	0.00	-9.66

### 5、非募集资金项目情况

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本年度投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
河南凤竹纺织有限公司一期项目	42,000		111.67	15,195.27	
合计	42,000	/	111.67	15,195.27	/
非募集资金项目情况说明	<p>2012年3月24日,公司第四届董事会第十五次会议审议通过《凤竹纺织(安阳)生产基地项目投资协议书》的议案。根据该协议,公司将在河南省安阳市建设“凤竹纺织新生产基地”,项目计划第一期拟投资约4.2亿元人民币,资金来源为公司自有资金、配套银行贷款及其他融资,公司在安阳注册具有独立法人资格的全资子公司,注册资本为1.2亿元人民币。纺织是安阳市的传统优势产业,安阳市是国内知名的针织童装生产基地,被中国针织工业协会授予“中国针织服装名城”称号;具备公司项目投资的基本生产要素条件,有较好的产业基础,拥有坯布染整的市场需求,政府支持力度大。公司在安阳市进行项目投资,具有迅速扩大提升市场规模的可能性,有利发挥公司在技术、管理、环保、资金方面的优势,致力于成为高档针织面料的领军企业。报告期内,公司收回预付的土地款500万元。报告期末,项目累计投入金额15,195.27万元</p>				

## 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

2015 年, 纺织行业仍面临多方面的挑战, 国际金融危机后续影响还没有完全消除, 一些作为主要出口市场的经济体的复苏仍然脆弱, 国内服装消费需求有待逐步释放, 同时东南亚等国的劳动力成本等优势逐渐显现造成了纺织服装行业的国际转移, 加上棉价走势不确定性增强、印巴纱线对国内中低端纱线市场的冲击继续加大、国产棉质量下降、综合成本持续上升等因素的影响突出, 2015 年行业发展形势仍会较为复杂, 行业继续保持平稳运行面临较大的压力。

主要表现在以下几方面:

#### 1、出口增速下降、国内、国际市场需求清淡:

2014 年全年规模以上纺织企业工业增加值同比增长 7.0%, 增速较上年同期下降 1.3 个百分点; 出口总额达 2984 亿美元, 同比增长 5.1%, 增速下降 6.1 个百分点; 实现利润总额 3663 亿元, 同比增长 6.1%, 增速下降 9.7 个百分点。

受国际棉价总体下降趋势和国际市场需求清淡的影响, 2014 年我国棉织物累计出口 83.8 亿米, 同比下降 8.05%, 进口棉织物 6.5 亿米, 同比下降 17.28% (中国纺织工业联合会发布 2014 年分行业经济运行分析数据显示)。

据统计, 2015 年 1 月全国 50 家重点大型服装类零售企业零售额同比下降 24.7%, 内需减少; 同时, 我国纺织品服装出口情况不乐观, 据海关总署最新数据显示, 2015 年 1 月我国出口纺织品服装约 260.85 亿美元, 同比减少 8.85%, 环比增加 1.60%。其中出口纺织纱线、织物及制品 97.17 亿美元, 同比减少 7.79%, 环比减少 0.38%; 出口服装及衣着附件 163.68 亿美元, 同比减少了 9.47%, 环比增加 2.84%。其中棉制纺织品和服装出口也出现下降, 棉纱线出口同比下降 13%, 棉制针织服装出口下降 15%。

#### 2、棉花价格波动、走势不确定性增强:

2014 年我国棉花价格全年一路下滑: 2014 年 4 月份以前, 受收放储价格的支撑国内棉花价格稳定在 19000 元/吨至 20000 元/吨之间; 4 月 1 日, 国家下调了放储价, 棉价由 18000 元/吨下调至 17250 元/吨, 与此同时, 取消棉花临时收储和棉花目标价补贴的消息在市场上蔓延, 棉花价格随即快速下跌, 并且一度跌破 16000 元/吨; 9 月进入棉花交易采价期, 棉花下行速度减缓, 直至 11 月底采价期结束后, 棉花价格依旧弱势下行。

2015 年春节后从市场报价上看, 市场的分歧其实已经开始显现。国产棉方面, 报价基本与节前持稳, 新疆地方产三级白棉报价基本在 14000-14500 元/吨不等, 价格相对略显混乱, 但兵团手采棉价格高企, 多数在 15000 元/吨上方, 公定结算。而清关进口棉方面, 分歧更为明显, 中底端的棉花价格相对弱势持稳, 印度棉报价 13800-14000 元/吨, M 级巴西棉 14900-15000 元/吨, 基本与节前持稳, 高等级美棉价格相对坚挺, SM 级 CA 棉主流在 16400 元/吨上方, 而更为稀有的澳棉价格则出现报涨, SM 级部分较高报至 17700-17800 元/吨;

同时国内外棉花植棉面积均呈现减少趋势, 让棉价走势不确定性增强: 因美棉价格持续低迷, 据美国国家棉花棉总会称, 经过对农户的调查结果, 2015 年美国农户可能减少棉花播种面积, 棉花播种规模可能六年来首次低于 1000 万英亩; 国内据 2015 年 1 月对 95 个优质棉样本县 (团)、98 个乡 (镇)、313 个村、2742 个植棉户的监测结果, 三大棉区意向都呈减少态势, 长江减少 22.5%, 黄河减少 22.4%, 西北减少 7.8%, 其中南疆减少 3.5%、北疆减少 13.2%。(中国棉纺织行业协会相关资料显示)

3、行业发展目前面临内部多重挑战, 如人口红利到期、劳动力成本持续上涨 (过去几年人均工资年增速超过 10%)、节能环保成本上升 (强制性约束指标日趋严格) 等等;

4、印度、巴基斯坦等国纱线对国内中低端纱线市场的冲击继续加大: 近几年由于棉花高差价给相关产业造成沉重压力, 2012、2013 年中国分别进口棉纱线 153 万吨和 210 万吨, 同比增长分别高达 69%和 37%, 印度和巴基斯坦从中受益明显: 其中印度棉纱自 2010 年占进口总量的 11%快速上升至 2014 年的 26%, 而巴基斯坦棉纱进口量占比有下降趋势, 到 2014 年巴纱占比 25%; 另外, 越南棉纱线进口量占比也呈快速增长趋势, 从 2010 年占 10%增长到 2014 年的 20%, 占比基本接近印巴纱。(中国棉纺织行业协会相关资料显示)

#### 5、“越南制造”将挤压“中国制造”

有业内专家认为, TPP (跨太平洋战略经济伙伴关系协定) 会刺激全球纺织和服装贸易发生进一步的变化。中国 2010 年在美国服装市场所占份额为 39%, 在 2014 年中期时已经跌破 37%, 而越

南在美国服装市场的份额则已攀升至 10%以上。“越南(的制造成本)本就比中国低,而届时的免税优惠可能提供 12%-32%减税待遇,这会产生巨大的影响。”美国时装业协会主席 JuliaHughes 说。

6、国际贸易壁垒、贸易保护升级。一直以来,我国纺织品服装产品都是全球贸易保护的主要目标和欧美限制进口的重点对象。以质量安全、环保技术为主的“绿色”贸易壁垒正逐渐成为阻止我国纺织产品出口的主要原因,我国纺织服装产品的出口面临较大的成本压力和贸易风险。据工信部资料显示,仅 2014 年 1~4 月,欧盟非食品类产品快速预警系统(RAPEX)对华纺织品服装类产品发出召回通报 80 起,同比增长 1.27%,并且纺织品服装在全部对华通报产品中所占比例达近六年来新高,达到 27.68%。

## (二) 公司发展战略

面对严峻的发展形势,1、在新的一年里公司将继续强化目标责任管理,加大奖罚力度,落实层层考核,提升执行力,确保公司全年经营目标的实现。2、继续发挥营销龙头作用,提高营销管理水平。①巩固老客户,深度开拓新客户;②加强对海外市场的开拓,以重点大客户为公司出口业务的主要增长点,同时开发具有较大增长潜力的海外客户,提高公司出口占营业收入的比重;③优化产品结构,坚持品牌经营,提高产品的附加值;④加强产品价格管理,进一步规范完善产品价格核算体系和执行力度。3、继续加强新产品开发,提高产品技术含量。通过技术创新、技术合作等方式开发高端产品,争取在竞争中占据有利位置。学习国际先进经验,改进生产工艺,规范生产流程,降低生产成本;积极申报国家及省市各项资金支持,增强公司研发能力。4、加强成本控制,提高生产效率。一方面,强化生产管理,做好节能降耗,控制水、电、染料、机台配件的消耗;另一方面,加强人力资源管理,规范生产和管理流程,提高全员劳动效率。5、面临搬迁问题,公司将积极与政府有关各方进行沟通,争取早日确定搬迁方案,并借搬迁机会使公司发展更上一层楼。6、加强员工队伍建设、建立稳定和高素质的员工队伍。①坚持和加强人本管理,为员工创造良好的工作和生活环境,充分调动和发挥员工的积极性;②改革优化劳动组织形式,增强企业活力,提高员工收入;③加强员工培训和劳动竞赛,提高员工素质。7、加强企业文化建设,努力培育和形成同心同德、共谋发展的良好局面。

## (三) 经营计划

2015 年公司管理者将积极维护现有经营成果,积极拓展公司纺织各项业务,加大市场占有率;积极争取棉花配额,减少国内外棉价差对公司产品成本和竞争力的影响;积极发挥营销的龙头作用,采取措施,应对挑战,做好各项准备工作,努力减少各种不利因素对公司生产经营的影响。

2015 年公司的经营目标为营业收入 9 亿、营业成本 7.92 亿。

## (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

资本支出计划	合同安排	时间安排	融资方式	资金来源安排	资金成本及使用说明
公司本部计划设备采购支出 800 万元	无	2015 年度	其他	自有资金	资金成本按同期银行短期贷款利率预算;资本支出为生产设备的采购,用于扩大生产能力,改进产品品质。
子公司江西凤竹棉纺有限公司技改投入 300 万元	无	2015 年度	其他	自有资金	资金成本按同期银行短期贷款利率预算;资本支出为技改投入。

子公司山东棉纺有限责任公司设备采购支出 1000 万元	无	2015 年度	其他	自有资金	资金成本按同期银行短期贷款利率预算；资本支出为现有设备升级换代。
安阳子公司筹建支出 5000 万元	无	2015 年度	银行贷款及其他	自有资金和银行贷款	资金成本按银行项目贷款利率预算；资本支出为安阳子公司的基建支出。

### (五) 可能面对的风险

2015 年公司可能面临国内外棉价差继续扩大对公司产品成本和竞争力影响的风险、面对国际市场需求继续减弱的风险、面临人民币升值压力对利润空间的挤压的风险、面临劳动力以及财务费用等成本费用继续增加的风险及贸易保护风险。为此公司将加大争取棉花配额力度，降低原材料成本、提高竞争力；从市场需求变化入手，充分挖掘公司潜力，加强市场的开发和培育，不断完善和创新营销模式，建立多层次的销售渠道；持续关注人民币汇率走势，充分利用各种金融工具来降低人民币波动对利润的影响；继续保持与多家银行的合作、开辟多种融资渠道，来保证公司的资金需求，降低融资成本；加强员工队伍建设、建立稳定和高素质的员工队伍，优化用工成本；同时做好检验检测、品质认证等与国际标准接轨等等。

### 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

适用 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

适用 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

适用 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

报告期内现金分红政策的制定情况

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》和福建证监局《关于贯彻落实上市公司监管指引有关事项的通知》（闽证监发[2014]28 号）有关规定的要求，2014 年 5 月 23 日公司 2013 年度股东大会审议通过了《关于修改〈公司章程〉的议案》和《福建凤竹纺织科技股份有限公司分红政策和未来三年股东回报规划（2014-2016 年）》（独立董事发表了独立意见详见 2014 年 5 月 24 日发布于上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 的公告），修改后的《公司章程》明确了现金分红政策，相关内容如下：

1、公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报，利润分配政策应尽量保持一致性、合理性和稳定性。

2、公司进行利润分配时，优先考虑采用现金分红的方式；在确保足额现金股利分配的前提下，公司可以另行增加股票股利分配、公积金转增、现金与股票相结合或者法律、法规允许的其他方式进行利润分配。公司采用股票股利方式进行利润分配时，应当以给予股东合理现金分红回报和维持适当股本规模为前提，并综合考虑公司成长性、每股净资产的摊薄等因素；法定公积金转增股本时，所留存的该项公积金将不少于转增前公司注册资本的 25%。

公司原则上每年进行一次利润分配，并依照本条第三款之规定确定现金分红的比例；公司董事会可以根据公司的盈利状况及资金需求状况提议公司进行中期现金分配。

3、公司秉承积极的股利分配政策，维护全体投资者利益。在每个会计年度终了后，经审计该年度净利润和可供分配利润均为正数，则当年分配的利润应不少于当年可供分配利润的 10%，最近三年现金分红累计分配的利润应不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。



公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，提出差异化的现金分红政策：

①公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；

②公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；

③公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%；

④公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。

4、如果公司经审计年度净利润和可供分配利润均为正数，但公司董事会未做出该年度的现金分红预案的，应在定期报告中说明未进行现金分红的原因、未用于现金分红的资金留存公司的用途和使用计划。独立董事应当对此发表独立意见并公开披露。

5、存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其所占用的资金。

6、公司如因外部经营环境或自身经营状况发生重大变化确实需要调整或变更现金分红政策的，经过详细论证后应由董事会做出决议，独立董事发表独立意见并公开披露，然后提交股东大会以特别决议的方式进行审议。

报告期内现金分红政策的执行情况

报告期内，根据 2013 年度股东大会决议，公司向全体股东每 10 股派发现金股利 0.2 元（含税）。2014 年 7 月 9 日，公司发布了《2013 年度利润分配实施公告》，现金红利已于 2014 年 7 月 15 日发放完毕。2011 年到 2013 年派发的每股现金股利分别为 0 元、0.02 元、0.02 元，累计每股派发现金红利 0.04 元（按新 2.72 亿股本计），符合《公司章程》的规定。

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

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数（元）（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2014 年	0	0.2	0	5,440,000	10,015,333.90	54.32
2013 年	0	0.2	0	5,440,000	14,004,466.62	38.85
2012 年	0	0.2	0	5,440,000	12,088,256.35	45.00

## 五、积极履行社会责任的工作情况

### (一) 社会责任工作情况

公司编制并披露了《2014 年度履行社会责任的报告》，报告全文刊登在上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)。

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

适用 不适用

### 二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 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**

□适用 √不适用

**五、公司股权激励情况及其影响**

□适用 √不适用

**六、重大关联交易**

√适用 □不适用

**(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
2014年3月28日公司第五届董事会第六次会议审议通过了《关于公司2014年日常关联交易事项的议案》，2014年，因公司日常生产的需要，预计向福建凤竹集团有限公司购入水、电、蒸汽的交易总额不超过9000万元（不含税）。	该事项的详细内容参见公司于2014年3月29日在上海证券交易所网站及《上海证券报》上刊登的相关公告。
2014年11月19日公司第五届董事会第13次会议审议通过了《关于与福建凤竹集团有限公司重新签订水、电、汽供应合同的议案》，因与凤竹集团签订的水、电、汽供用合同即将到期，拟与凤竹集团重新签订《供用水合同》、《供用电合同》和《供用汽合同》，合同期限分别为3年，自2015年1月1日起至2017年12月31日止，由凤竹集团以不高于本地区市场价格标准继续向本公司供应水、电和汽，预计每年将发生关联交易约9000万元（不含税）。	该事项的详细内容参见公司于2014年11月20日在上海证券交易所网站及《上海证券报》上刊登的相关公告。

**七、重大合同及其履行情况****1 托管、承包、租赁事项**

□适用 √不适用

**2 担保情况**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	3,872
报告期末对子公司担保余额合计（B）	3,872
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	3,872
担保总额占公司净资产的比例（%）	6.12
担保情况说明	根据公司第五届董事会第六次会议决议，并经公司2013年度股东大会审议通过，因公司控股子公司江西凤竹棉纺有限公司、山东鱼台风竹纺织有限责任公司和河南凤竹纺织有限公司生产经营的需要，2014年计划向银行申请综合授信流动资金贷款额度人民币54000万元（含贷款、信用证开证、银行承兑汇票、保函担保等），其中江西凤竹棉纺有限公司14000万元，山东鱼台风竹纺织有限责任公司4000万元，河南凤竹纺织有限公司36000万。公司同

意在符合国家有关政策前提下，2014 年度向公司控股子公司提供贷款担保，公司控股子公司发生的担保金额授权董事长在担保额度内根据实际经营情况和资金需要确定，并全权代表公司与贷款银行办理担保手续，签署相关法律文件。为满足日常生产经营流动资金的需要，江西凤竹棉纺有限公司分别于 2014 年 5 月 16 日、2014 年 6 月 5 日、2014 年 10 月 23 日、2014 年 10 月 30 日、2014 年 11 月 20 日向银行申请流动资金贷款人民币 472 万、1000 万元、1000 万元、400 万元、1000 万元 5 笔共计 3872 万元(均由公司为其担保)，截止 2014 年 12 月 31 日公司累计为其提供担保的流动资金贷款余额为 3872 万元；山东鱼台凤竹纺织有限责任公司 2014 年归还流动资金贷款 1000 万，报告期内未再发生贷款，截止 2014 年 12 月 31 日公司为其提供担保的流动资金贷款余额为 0 万元；河南凤竹纺织有限公司目前尚未发生贷款；综上，年末公司为三家子公司提供担保的流动资金贷款余额为 3872 万元。

### 3 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

√适用 □不适用

#### (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	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
其他承诺	解决同业竞争	控股股东福建凤竹集团有限公司、香港振兴实业公司、原福建省泉州市光大工贸有限公司（现已更名为福建东润投资有限公司）、福建省晋江安泰化工有限公司、福建晋江凤竹鞋业发展有限公司、福建晋江恒泰化工贸易有限公司	一致郑重承诺：“在我司持有福建凤竹纺织科技股份有限公司股份期间，我司及我司控制的企业、公司或其他经济组织将不在中国境内外以任何形式从事与福建凤竹纺织科技股份有限公司的主营业务或者主要产品相竞争或者构成竞争威胁的业务活动，包括在中国境内外投资、收购、兼并与福建凤竹纺织科技股份有限公司主营业务或者主要产品相同或者相似的公司、企业或者其他经济组织；若福建凤竹纺织科技股份有限公司将来开拓新的业务领域，福建凤竹纺织科技股份有限公司享有优先权，我司将不再发展同类业务”。	承诺时间：2002 年 1 月 20 日； 承诺期限：长期有效	是	是		
其他承诺	其他	主要股东福建凤竹集团有限公司和香港振兴实业公司以及公司的实际控制人	1、不会利用对股份公司的影响或控制力，单独或与他方联合损害股份公司、中小股东和/或投资者的利益。2、保证按照国家有关法律法规和股份公司章程的规定行使股东权利，不会利用对股份公司的控制力或影响力，通过关联交易或资产重组等行为损害股份公司、中小股东和/或投资者的利益。3、在《公司法》和公司章程规定的对股份公司股东持有股份转让限制期限内，不转让其持有股份公司的股份；上市后三年内不转让或减持持有股份公司的股份。	承诺时间：2004 年 3 月 24 日； 承诺期限：长期有效	是	是		
其他	分红	福建凤竹纺织科技	1 公司进行利润分配时，优先考虑采用现金分红的方式；在确保足额现金	承诺时	是	是		

承诺	股份有限公司	<p>股利分配的前提下，公司可以另行增加股票股利分配、公积金转增、现金与股票相结合或者法律、法规允许的其他方式进行利润分配。公司原则上每年进行一次利润分配，并依照本条第二款之规定确定现金分红的比例，公司董事会可以根据公司的盈利状况及资金需求状况提议公司进行中期现金分配。</p> <p>2 公司根据《公司法》等有关法律法规及《公司章程》的规定，足额提取法定公积金、任意公积金以后，在公司盈利且现金能够满足公司持续经营和长期发展的前提下，原则上在每个会计年度终了后，经审计该年度净利润和可供分配利润均为正数，则当年分配的利润应不少于当年可供分配利润的 10%；未来三年现金分红累计分配的利润应不少于未来三年实现的年均可分配利润的百分之三十。</p> <p>公司董事会综合考虑了公司所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，认为公司应该区分下列情形，提出差异化的现金分红政策：</p> <p>①如果公司处于发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在利润分配中所占比例最低应达到 80%；</p> <p>②如果公司处于发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在利润分配中所占比例最低应达到 40%；</p> <p>③如果公司处于发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在利润分配中所占比例最低应达到 20%；</p> <p>④如果公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。</p> <p>鉴于公司所属纺织行业处于成熟及转型期，竞争日趋激烈，同时，公司目前及未来三年面临主厂区搬迁事宜且河南安阳子公司项目处于筹建阶段，上述事宜需要公司支出较多资金。为了提高自身竞争力，确保公司能够长期健康、稳定的发展，顺利实现企业的新跨越，从而更好的为股东提供长期回报，同时为了充分保护公司全体股东的现金分红权益，公司计划未来三年各期如进行利润分配时，现金分红在当期利润分配中所占的比例不低于 40%。</p> <p>3 在确保足额现金股利分配的前提下，公司可以另行增加股票股利分配和公积金转增等方式进行利润分配。法定公积金转增股本时，所留存的该项公积金将不少于转增前公司注册资本的 25%。</p> <p>4 公司在每个会计年度结束后，公司管理层、董事会应结合公司盈利情况、资金需求和股东回报规划提出合理的分红建议和预案，经董事会审议通过后提交股东大会进行表决，独立董事应对分红预案独立发表意见，也可以征集中小股东的意见，提出分红提案，并直接提交董事会审议。监事会应对董事会和管理层执行公司分红政策和股东回报规划的情况及决策程序进行监督。</p> <p>股东大会对现金分红具体方案进行审议前，公司应当提供多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流(包括但不限于电话、传真、网络等)，充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题。</p> <p>5 如果公司经审计年度净利润和可供分配利润均为正数，但公司董事会未做出该年度的现金分红预案的，应在定期报告中说明未进行现金分红的原因、未用于现金分红的资金留存公司的用途和使用计划。独立董事应当对此发表独立意见并公开披露。</p>	<p>间：2014 年 5 月 23 日；</p> <p>承诺期限：2014 年 5 月 23 日至 2016 年 12 月 31 日</p>			
----	--------	---	---	--	--	--

九、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

是否改聘会计师事务所：	否	
	原聘任	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		14
	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）	20

## 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、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 十二、执行新会计准则对合并财务报表的影响

### 1 长期股权投资准则变动对于合并财务报告影响（一）

单位：万元 币种：人民币

被投资单位	交易基本信息	2013年1月1日 归属于母公司 股东权益 (+/-)	2013年12月31日		
			长期股权投资 (+/-)	可供出售金融 资产 (+/-)	归属于母公司 股东权益 (+/-)
上海兴烨创业投资有限公司		0	-2,000	2,000	0
合计	/	0	-2,000	2,000	0

长期股权投资准则变动对于合并财务报告影响（一）的说明

按《企业会计准则第2号——长期股权投资》修订的要求，公司对参股公司上海兴烨创业投资有限公司（持有10%的股权）的投资由“长期股权投资”科目转入“可供出售金融资产”核算，相应调减“长期股权投资”借方金额，调增“可供出售金融资产”借方金额；此项调整仅涉及公司合并资产负债表及母公司资产负债表中相关项目进行重分类，不涉及公司合并财务报表利润情况的变化，也不影响母公司股东权益。

### 2 准则其他变动的影响

公司根据《企业会计准则第30号——财务报表列报（2014年修订）》的列报要求，对报表列报科目作重分类，原列报于合并资产负债表及资产负债表的其他非流动负债的递延收益，改为递延收益列报。对相关金额采用追溯调整法进行调整列报（详见下表）：

单位：元 币种 人民币

调整项目	调整前			调整后		
	2014/12/31	2013/12/31	2012/12/31	2014/12/31	2013/12/31	2012/12/31
一、合并报表						
其他非流动负债	7,450,980.38	8,235,294.11	9,019,607.84			
递延收益				7,450,980.38	8,235,294.11	9,019,607.84
二、母公司报表						
其他非流动负债	7,450,980.38	8,235,294.11	9,019,607.84			
递延收益				7,450,980.38	8,235,294.11	9,019,607.84

上述会计政策变更，仅对上述财务报表项目列示产生影响，对公司 2014 年末、2013 年末和 2012 年末资产总额、负债总额和净资产以及 2014 年末、2013 年度和 2012 年度净利润未产生任何影响。

## 十三、其他重大事项的说明

□适用 √不适用

## 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

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

## (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

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

## 三、股东和实际控制人情况

## (一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	18,143
年度报告披露日前第五个交易日末的股东总数(户)	14,523

## (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例(%)	持有有限 售条件股 份数量	质押或冻结 情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
福建凤竹集团有限公司	0	77,520,000	28.50		无		境内非国有法人
振兴实业公司	0	27,721,600	10.19		无		境外法人
五矿国际信托有限公司 —五矿信托—智理一号 证券投资集合资金信托 计划	2,172,946	2,172,946	0.80		无		未知
何吉伦	2,048,911	2,048,911	0.75		无		境内自然人
厦门国际信托有限公司 —聚金星一号新型结构 化证券投资集合资金信 托	1,950,141	1,950,141	0.72		无		未知
中融国际信托有限公司 —中融—中原鼎赢1号 结构化证券投资集合资 金信托计划	1,137,334	1,137,334	0.42		无		未知
胡小妹	686,620	1,091,620	0.40		无		境内自然人

李广元	1,005,000	1,005,000	0.37		无		境内自然人
刘明利	-306,600	845,000	0.31		无		境内自然人
马敏	818,600	818,600	0.30		未知		境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
福建凤竹集团有限公司	77,520,000	人民币普通股	77,520,000				
振兴实业公司	27,721,600	人民币普通股	27,721,600				
五矿国际信托有限公司—五矿信托—智理一号证券投资集合资金信托计划	2,172,946	人民币普通股	2,172,946				
何吉伦	2,048,911	人民币普通股	2,048,911				
厦门国际信托有限公司—聚金星一号新型结构化证券投资集合资金信托	1,950,141	人民币普通股	1,950,141				
中融国际信托有限公司—中融—中原鼎赢1号结构化证券投资集合资金信托计划	1,137,334	人民币普通股	1,137,334				
胡小妹	1,091,620	人民币普通股	1,091,620				
李广元	1,005,000	人民币普通股	1,005,000				
刘明利	845,000	人民币普通股	845,000				
马敏	818,600	人民币普通股	818,600				
上述股东关联关系或一致行动的说明	①福建凤竹集团有限公司之股东、董事陈澄清先生、李萍影女士与振兴实业公司之股东、董事长李桂真女士分别为姐夫/妻妹、姐妹关系。 ②未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东之间是否属于一致行动人。						

#### 四、控股股东及实际控制人变更情况

##### (一) 控股股东情况

###### 1 法人

单位：元 币种：人民币

名称	福建凤竹集团有限公司
单位负责人或法定代表人	李春兴
成立日期	2000年1月13日
组织机构代码	71730144-1
注册资本	134,300,000
主要经营业务	棉纺、化纤、鞋帽服装销售；公用工程供应、信息咨询服务；五金机电配件贸易。
未来发展战略	公司实行“巩固主业、多元化发展、国际化经营”的发展战略，积极拓宽新的发展空间，将致力发展成为一个集环保、房地产开发和投资等为一体、跨行业的综合型投资控股公司。
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
其他情况说明	无

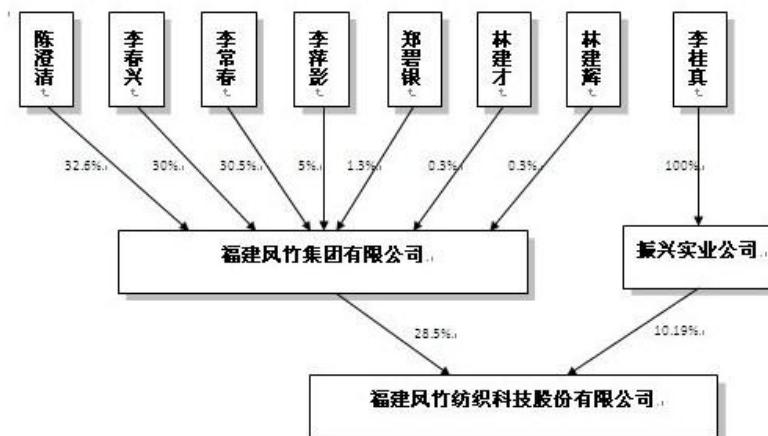
##### (二) 实际控制人情况

###### 1 自然人

姓名	陈澄清
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否

最近 5 年内的职业及职务	近 5 年内一直担任如下职业和职务：本公司董事长，福建凤竹集团有限公司董事，江西凤竹房地产开发有限公司董事，江西凤竹棉纺有限公司董事，山东鱼台风竹纺织有限责任公司董事长。曾任梅花伞业股份有限公司董事。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

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：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
振兴实业公司	李桂真	1992 年 11 月 1 日	16303074-000-11-13-6	1,000	一般贸易
情况说明					



## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

#### (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(注)	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	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前)	报告期在其股东单位领薪情况
陈澄清	董事长	男	69	2013年5月26日	2016年5月25日					53.74	
李常春	副董事长	男	63	2013年5月26日	2016年5月25日					24.36	
李春兴	董事	男	61	2013年5月26日	2016年5月25日						
陈锋	董事、总经理	男	37	2013年5月26日	2016年5月25日					41.06	
陈强	董事、营销副总经理	男	35	2013年5月26日	2016年5月25日					37.78	
常向真	董事、总工程师	女	62	2013年5月26日	2014年7月23日					6.03	
林建才	董事	男	31	2013年5月26日	2016年5月25日					10.20	
陈俊明	独立董事	男	68	2013年5月26日	2016年5月25日					5.00	
戴仲川	独立董事	男	50	2013年5月26日	2016年5月25日					5.00	
刘宏灿	独立董事	男	37	2013年5月26日	2016年5月25日					5.00	
肖虹	独立董事	女	48	2013年5月26日	2016年5月25日					5.00	
黄克华	监事(监事会召集人)	男	61	2013年5月26日	2014年5月23日					2.11	
胡志吉	监事	男	33	2013年5月26日	2016年5月25日					14.51	
庄丽美	监事	女	53	2013年5月26日	2016年5月25日					7.05	
蒋汉林	财务总监	男	41	2013年5月26日	2014年8月5日					15.38	
施金平	董事会秘书	男	37	2013年5月26日	2014年5月8日					12.17	
唐亚军	监事(监事会召集人)	男	34	2014年5月23日	2014年12月12日					6.62	
陈美珍	董事会秘书	女	33	2014年5月12日	2016年5月25日					15.95	
王庆双	财务总监	男	49	2014年8月8日	2014年9月23日					12.57	
吴训豪	财务总监	男	37	2014年10月9日	2016年5月25日					6.66	
叶炜刚	监事	男	35	2014年12月12日	2016年5月25日					17.68	

合计	/	/	/	/	/	/	/	/	303.87	/
----	---	---	---	---	---	---	---	---	--------	---

姓名	最近 5 年的主要工作经历
陈澄清	曾任晋江华侨服装鞋帽厂厂长，晋江市青阳凤竹针织厂厂长，福建省晋江市凤竹纺织品贸易有限公司董事，福建晋江凤竹针织漂染实业有限公司副董事长、总经理，福建凤竹集团有限公司董事长、总经理、梅花伞业股份有限公司董事。现任福建凤竹集团有限公司董事，江西凤竹房地产开发有限公司董事，江西凤竹棉纺有限公司董事，山东鱼台风竹纺织有限责任公司董事长，本公司董事长。
李常春	曾任晋江市青阳凤竹针织厂副厂长，福建晋江凤竹针织漂染实业有限公司董事、副总经理，福建凤竹集团有限公司董事，厦门市凤竹进出口贸易有限公司执行董事，本公司总经理。现任福建凤竹集团有限公司董事，福建省晋江恒泰化工贸易有限公司董事长，福建省晋江安泰化工有限公司董事，山东鱼台风竹纺织有限责任公司董事，江西凤竹棉纺有限公司董事长，本公司副董事长。
李春兴	曾任福建晋江凤竹针织漂染实业有限公司董事长，福建省晋江市凤竹纺织品贸易有限公司执行董事，福建凤竹集团有限公司副董事长、总经理。现任福建凤竹集团有限公司董事长、总经理，福建省晋江安泰化工有限公司董事长，福建晋江恒泰化工贸易有限公司董事，福建晋江凤竹鞋业发展有限公司董事，福建凤竹环保有限公司董事长，江西凤竹房地产开发有限公司董事长，江西凤竹棉纺有限公司董事，厦门旷谷投资有限公司执行董事，本公司董事。
陈锋	曾任福建晋江凤竹针织漂染实业有限公司董事，本公司供应部部长、常务副总。现任：福建晋江凤竹鞋业发展有限公司董事长，福建凤竹环保有限公司董事，香港华泰企业有限公司董事，福建东润投资有限公司董事长，东润环球投资有限公司董事长，厦门凤竹商贸有限公司董事长兼总经理，河南凤竹纺织有限公司董事，永兴东润（中国）服饰有限公司董事，本公司董事、总经理。其它社会职务：泉州市工商联常务委员，晋江市政协委员，中国针织工业协会副会长，中国 CEO 俱乐部常务理事，福建省纺织行业协会副会长，世界晋江青年联谊会常务理事，福建省青年企业家协会常务理事，泉州市青年企业家协会副会长，晋江市青年企业家协会副会长，泉州职业经理人协会副会长，晋江市企业与企业家协会副会长，泉商 CEO 俱乐部常务副理事长，华大泉商 CMBA 总裁班客座教授。
陈强	曾任福建晋江凤竹鞋业发展有限公司车间主任、生产厂长、总经理助理、副总经理，厦门市凤竹进出口贸易有限公司总经理，本公司供应部采购主管。现任东润环球投资有限公司董事、福建省东润创业投资有限公司监事，永兴东润（中国）服饰有限公司董事，河南凤竹纺织有限公司董事长，本公司营销副总经理、董事。
常向真	曾任福州针织总厂技术员、质检副科长、技术副科长，本公司工艺员、化验室主任、技术开发部部长、本公司总工程师、董事。
林建才	曾任山东鱼台风竹纺织有限责任公司供应部经理、营销经理。现任山东鱼台风竹纺织有限责任公司董事、总经理，本公司董事。
陈俊明	曾任华侨大学社会科学研究所副所长、国际经济系副主任，泉州师范学院人文学院院长，现任泉州师院经济研究所所长、本公司独立董事。经济学教授，经济学博士，福建师范大学经济学博士生导师、华侨大学政治学博士生导师。主要从事经济理论、经济哲学、管理哲学研究。
戴仲川	曾任华侨大学法律系国际经济法教研室主任、系副主任，中国民主建国会泉州市副主委，第十届、十一届全国人大代表，澳门国际公开大学客座教授，第九届泉州市政协常委、天广消防股份有限公司独立董事、福建利豪电子股份有限公司独立董事。现任华侨大学法学院副院长、硕士研究生导师，第十二届全国人大代表，中国民主建国会福建省副主委、泉州市委主委，中国民主建国会中央法制委员会委员，泉州市政协常委，泉州市人大内务司法委员会委员，福建省法学会常务理事，泉州中华职教社主任，泉州仲裁委员会仲裁员，安踏体育用品有限公司独立非执行董事，兴业皮革科技股份有限公司及本公司独立董事。

刘宏灿	2001年9月—2011年12月任致同会计师事务所厦门所（原厦门天健会计师事务所）业务部、内控部高级经理；2011年12月—至今任厦门天健咨询有限公司业务总监。本公司独立董事，注册会计师、高级会计师。
肖虹	曾任集美大学工商管理学院会计系讲师、厦门大学管理学院会计系副教授，厦门万安智能股份有限公司和福建利豪电子科技股份有限公司独立董事。现任厦门大学会计学教授，博士生导师，厦门大学会计发展研究中心研究员，中国会计学会会计专业基础理论委员会委员；龙岩卓越新能源股份有限公司、厦门科华恒盛股份有限公司及本公司独立董事，应用经济学(统计)博士后，管理学(会计)博士。
黄克华	曾任福建晋江凤竹针织漂染实业有限公司管理部高级文秘、管理部副主任、办公室主任，公司党支部书记；福建凤竹集团有限公司办公室主任，党委副书记；曾任公司行政办公室主任、公司监事会召集人。
胡志吉	曾任本公司人力资源部工资核算员、薪酬主管。现任本公司人力资源部经理、监事。
庄丽美	曾任凤竹针织厂制票员、仓管、出纳、本公司应收账款管理员；现任本公司应收账款主管、公司监事。
蒋汉林	曾任台泥英德水泥有限公司财务处长、华孚色纺股份有限公司区域财务总监、南方建材股份有限公司集团财务部副经理、本公司财务总监。
施金平	曾任厦门天健华天有限责任会计师事务所业务四部项目经理；2010年12月至2012年3月任本公司总经理助理兼投资部经理，2012年3月到2014年5月间任本公司董事会秘书。
唐亚军	2008年6月毕业后一直任职于本公司，曾任公司技术中心课题项目副主管、公司监事会召集人。
陈美珍	2004年6月份加入本公司，曾任本公司证券管理员、会计，江西凤竹棉纺有限公司综合管理部部长、本公司证券事务代表，现任本公司董事会秘书。
王庆双	曾任福建（三钢）集团有限责任公司财务处副处长、企管部副部长、本公司财务总监。
吴训豪	曾任福耀玻璃工业集团股份有限公司财务总监助理，福建凤竹集团有限公司财务处处长，福建凤竹纺织科技股份有限公司财务部经理，兴业皮革科技股份有限公司财务部经理，福建哥仑步户外用品有限公司财务总监，现任公司财务总监。
叶炜刚	曾任本公司统计处主管，现任本公司董事长助理、公司监事。

**(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**

适用 不适用

**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**

适用 不适用

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
陈澄清	福建凤竹集团有限公司	董事	2015年1月13日	2018年1月12日
李春兴	福建凤竹集团有限公司	董事长	2015年1月13日	2018年1月12日
李常春	福建凤竹集团有限公司	董事	2015年1月13日	2018年1月12日
陈 锋	福建东润投资有限公司	执行董事	2012年8月18日	2015年8月17日

陈 强	福建东润投资有限公司	监事	2012 年 8 月 18 日	2015 年 8 月 17 日
在股东单位任职情况的说明				

**(二) 在其他单位任职情况**

√适用 □不适用

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
陈澄清	江西凤竹房地产开发有限公司	董事	2014 年 10 月 25 日	2017 年 10 月 24 日
李常春	福建省晋江恒泰化工贸易有限公司	董事长	2014 年 3 月 20 日	2017 年 3 月 19 日
李常春	福建省晋江安泰化工有限公司	董事	2012 年 5 月 13 日	2015 年 5 月 12 日
李春兴	福建省晋江恒泰化工贸易有限公司	董事	2014 年 3 月 20 日	2017 年 3 月 19 日
李春兴	福建省晋江安泰化工有限公司	董事长	2012 年 5 月 13 日	2015 年 5 月 12 日
李春兴	福建晋江凤竹鞋业发展有限公司	董事	2013 年 12 月 10 日	2016 年 12 月 9 日
李春兴	福建凤竹环保有限公司	董事长	2013 年 10 月 1 日	2016 年 9 月 30 日
李春兴	厦门旷谷投资有限公司	执行董事	2010 年 11 月 1 日	
李春兴	江西凤竹房地产开发有限公司	董事长	2014 年 10 月 25 日	2017 年 10 月 24 日
陈 锋	福建晋江凤竹鞋业发展有限公司	董事长	2013 年 12 月 10 日	2016 年 12 月 9 日
陈 锋	福建凤竹环保有限公司	董事	2013 年 10 月 1 日	2016 年 9 月 30 日
陈 锋	香港华泰企业有限公司	董事	2004 年 10 月 18 日	
陈锋	永兴东润（中国）服饰有限公司	董事	2012 年 10 月 18 日	2015 年 10 月 17 日
陈强	永兴东润（中国）服饰有限公司	董事	2012 年 10 月 18 日	2015 年 10 月 17 日
肖虹	龙岩卓越新能源股份有限公司	独立董事	2014 年 12 月 1 日	2017 年 11 月 30 日
肖虹	厦门科华恒盛股份有限公司	独立董事	2013 年 9 月 30 日	2016 年 9 月 29 日
刘宏灿	厦门天健咨询有限公司	业务总监	2012 年 1 月 1 日	
戴仲川	安踏体育有限公司（香港主板上市）	独立非执行董事	2009 年 4 月 30 日	2015 年 3 月 31 日
戴仲川	兴业皮革科技股份有限公司	独立董事	2013 年 12 月 26 日	2016 年 12 月 25 日
在其他单位任职情况的说明				

**三、董事、监事、高级管理人员报酬情况**

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事会下设薪酬与考核委员会，负责对董事及高级管理人员报酬的考评，确定绩效评价标准和程序，根据岗位绩效评价结果及薪酬分配政策提出董事及高级管理人员的报酬数额和奖励方式，表决通过后报
---------------------	---

	公司董事会批准。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司主要财务指标和经营目标完成情况；公司高级管理人员分管工作范围及主要职责情况；董事及高级管理人员岗位工作业绩考评系统中涉及指标的完成情况；董事及高级管理人员的业务创新能力和创利能力的经营绩效情况。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	按薪酬与考核委员会确认的薪酬与奖励政策发放报酬。
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(万元)	303.87

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
常向真	董事、总工程师	离任	因年龄原因离职
黄克华	监事(监事会召集人)	离任	因年龄原因离职
蒋汉林	财务总监	离任	因个人原因离职
施金平	董事会秘书	离任	因个人原因离职
王庆双	财务总监	离任	因个人原因离职
唐亚军	监事(监事会召集人)	离任	因个人原因离职
陈美珍	董事会秘书	聘任	经公司相关会议审议批准聘任为公司董事会秘书
吴训豪	财务总监	聘任	经公司相关会议审议批准聘任为公司财务总监
叶炜刚	监事	聘任	经公司相关会议审议批准聘任为公司监事

## 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	1,159
主要子公司在职员工的数量	821
在职员工的数量合计	1,980
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,676
销售人员	98
技术人员	83
财务人员	28
行政人员	95
合计	1,980
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
硕士	6
本科	61
大专	91
中专、高中、技校	342
初中及以下	1,480
合计	1,980

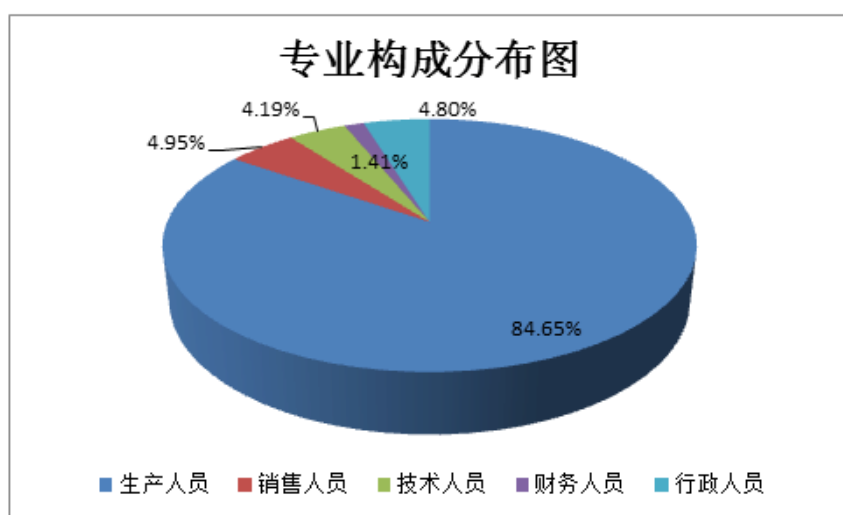
### (二) 薪酬政策

公司及各控股子公司根据行业和地区的实际情况，制定了具有吸引力的薪酬激励政策。

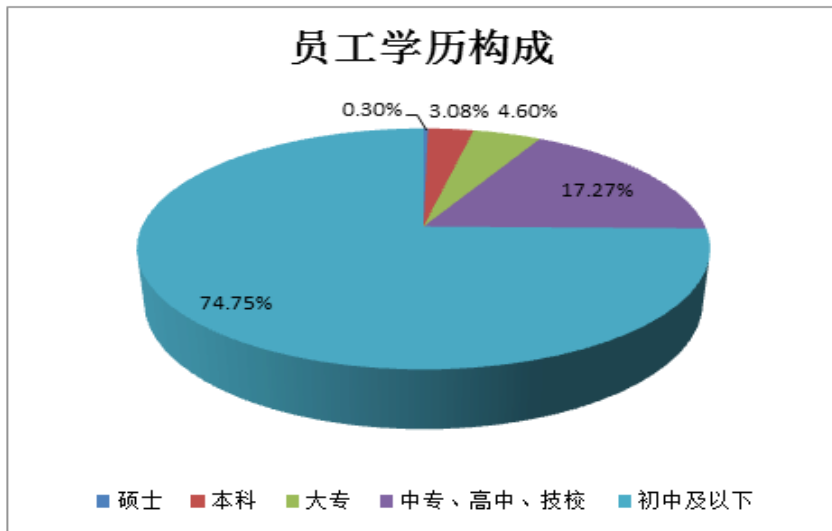
### (三) 培训计划

公司每年根据各部门的人员和业务需求，组织新员工培训活动，和定期的专业人员培训活动，以促进员工学习成长，健康发展。

### (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

报告期内，公司对照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》以及《上海证券交易所上市规则》等相关法律法规和规章制度的要求，新制订了《战略管理制度》、《反舞弊管理制度》、《企业文化管理制度》、《投资管理办法》，并先后修订了《监事会工作制度》、《股东大会议事规则》和《公司章程》，通过不断完善公司各项管理制度，进一步规范了公司管理和信息披露制度，完善了年报工作流程。报告期内公司治理情况如下：

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

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

3、**董事与董事会：**公司按照《公司法》、《证券法》等规定制订了《董事会议事规则》、《独立董事制度》、《高级管理人员及核心人员绩效考核与薪酬激励管理办法》等相关内部规则，便于董事会能够按照法律、法规、规章、章程、规则等规定更好的行使职权。公司董事会设立了审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、战略委员会，人员组成符合规定；公司董事任职条件和资格符合法律规定，能够勤勉履行职责，以公司利益、股东利益为出发点，在股东大会授权下，积极开展工作；公司独立董事人数符合规定，独立董事勤勉尽责，对公司重大生产经营决策、对外投资、高管人员的提名及其薪酬与考核、内部审计等方面起到了较好的监督和指导作用。

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

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

6、关于信息披露与透明度公司按照《上市公司信息披露管理办法》的规定修订完善了《信息披露事务管理制度》、制订了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，报告期内公司严格遵守如上规定，并严格遵守已制订的《外部信息使用人管理制度》、《新媒体登记监控制度》，按照信息的编制、传递、披露各环节的程序，明确了相关的责任人，确定了责任追究机制；同时公司能够按照法律法规的要求及时披露定期报告和重大临时信息，未发现重大遗漏、虚假记载或误导性陈述。

7、积极制定完善各项规章制度报告期内，公司根据现行法规新制订了《战略管理制度》、《反舞弊管理制度》、《企业文化管理制度》、《投资管理办法》。对公司已有的《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《对外担保管理制度》、《信息披露管理制度》、《期货套期保值控制制度》、《董事会秘书工作制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》、《内幕信息知情人报备制度》、《证券投资管理制度》、《期货业务管理制度》、《高级管理人员及核心人员绩效考核与薪酬激励管理办法》、《董事会秘书工作细则》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《内控实施方案》、《新媒体登记监控制度》、《福建凤竹纺织科技股份有限公司分红政策和未来三年股东回报规划》（2014-2016 年）等相关制度，公司也会定期组织相关人员进行宣贯，严格遵守执行。

#### 8、公司治理活动开展情况：

①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》和福建证监局《关于贯彻落实上市公司监管指引有关事项的通知》（闽证监发[2014]28 号）有关规定的要求，结合公司的实际情况和发展的需要，同时为完善和健全科学、持续、稳定的分红决策和监督机制，积极、合理的回报投资者，公司对《公司章程》的有关条款进行修改，同时修订了《公司分红政策和未来三年股东回报规划（2014-2016 年）》，并经 5 届 6 次董事会和 2014 年度股东大会审议通过，详见 2014 年 3 月 29 日刊登在上海证券报和上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn> 的公告。

②为规范公司发展战略的规划、决策和实施程序，保证公司发展战略规划管理工作的科学性、有效性和及时性，防范发展战略规划制定与实施中的风险，确保公司战略目标的实现，根据财政部、中国证券监督管理委员会、审计署、中国银行业监督管理委员会、中国保险监督管理委员会联合发布的《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引第 2 号—发展战略》的要求，结合公司的实际情况，报告期内公司新制定了《战略管理制度》；

为进一步加强公司的治理，防止舞弊行为的发生，保护公司和股东的合法权益，根据《公司法》、《企业内部控制基本规范》及《公司章程》等相关规定，结合公司实际情况，报告期内公司新制定《反舞弊管理制度》；

为加强公司的企业文化建设，塑造与公司愿景、使命、发展战略相适应的企业文化，增强公司凝聚力，激励员工成长，为内部控制实施创造良好的环境，根据《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引第 5 号—企业文化》的要求，报告期内公司新制订了《企业文化管理制度》；

如上三个制度均经 5 届董事会 6 次会议审议通过，详见 2014 年 8 月 30 日刊登在上海证券报和上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn> 的公告。

③报告期内公司积极组织部分董监高参加福建证监局在福州举办的董监高培训，通过证监局系统的培训提高董监高专业认识，更好的推进公司的规范运作；

④为维护公司及其股东权益，规范公司投资行为，降低投资风险，保障投资安全，提高投资效益，使投资管理真正做到科学化、民主化、规范化，依照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国合同法》、《上海证券交易所股票上市规则》等国家法律和规范性文件以及公司章程的有关规定，报告期内公司新制订了《投资管理办法》并经第五届董事会第十二次会议审议通过，详见 2014 年 10 月 31 日刊登在上海证券报和上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn> 的公告。

⑤根据中国证监会《上市公司章程指引（2014 年修订）》（证监会公告[2014]20 号）和福建证监局《关于进一步加强投资者权益保护工作的通知》（闽证监发[2014]147 号）有关规定的要求，为进一步完善维护中小投资者合法权益保护工作，结合公司的实际情况和发展的需要，报告期内公司于 2014 年 10 月份对《公司章程》进行了第二次修订，同时根据中国证监会 5 月 28 日（2014）20 号公告《上市公司股东大会规则（2014 年修订）》等规定对《股东大会议事规则》进行了修订，如上两个修订经第五届董事会第十二次会议审议通过，详见 2014 年 10 月 31 日刊登在上海证券报和上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn> 的公告。

⑥报告期内，根据福建证监局《关于开展 2014 年国家宪法日暨全国法制宣传日系列宣传活动的通知》闽证监发【2014】232 号的要求，公司领导高度重视，结合公司的实际情况，迅速组织



人员做好宣传工作安排。根据要求，认真研究部署法制宣传活动的方案，并根据该宣传方案将宣传工作落到实处，在公司形成良好的普法、守法氛围，通过集团报专栏的开设、通过相关条幅的悬挂、相关资料的发放、张贴、流传、宣贯等一系列具体措施，达到了较好的效果，广大员工对四中全会精神，对解读宪法，对坚持党的领导、人民当家作主和依法治国的有机统一以及坚持走中国特色社会主义法制道路有了更准确、更深入的理解，增强了宪法观念，进一步牢固树立了宪法意识，使得广大员工更加自觉履行维护宪法尊严、保障宪法实施的职责。同时，活动宣传让大家对全面推进依法治国的重要意义，对十八届四中全会精神有了更透彻的理解。

## 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
2013 年度股东大会	2014 年 5 月 23 日	《2013 年年度报告及其摘要》、《2013 年度董事会工作报告》、《2013 年度独立董事述职报告》、《2013 年度监事会工作报告》、《2013 年度财务决算报告》、《2013 年度利润分配的预案》、《关于 2013 年度审计费用及续聘福建华兴会计师事务所（特殊普通合伙）作为公司 2014 年度财务审计机构和内部控制审计机构的议案》、《关于公司 2014 年日常关联交易事项的议案》、《关于申请最高借款综合授信额度的议案》、《关于为控股子公司贷款额度提供担保的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《福建凤竹纺织科技股份有限公司分红政策和未来三年股东回报规划（2014-2016 年）》、《监事会工作规则》、《关于增补第五届监事会监事的议案》。	全部通过	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2014 年 5 月 24 日
2014 年第一次临时股东大会	2014 年 12 月 12 日	《关于修改公司章程的议案》、《福建凤竹纺织科技股份有限公司投资管理办法》、《福建凤竹纺织科技股份有限公司股东大会议事规则》（修订）、《关于与福建凤竹集团有限公司重新签订水、电、汽供应合同的议案》、《关于增补第五届监事会监事的议案》。	全部通过	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2014 年 12 月 13 日

## 三、董事履行职责情况

### （一）董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
陈澄清	否	8	8	6	0	0	否	2
李常春	否	8	8	6	0	0	否	2
李春兴	否	8	8	6	0	0	否	2
陈锋	否	8	8	6	0	0	否	2
陈强	否	8	8	6	0	0	否	2
常向真	否	3	3	2	0	0	否	1
林建才	否	8	8	6	0	0	否	2
陈俊明	是	8	8	6	0	0	否	2

戴仲川	是	8	8	6	0	0	否	2
刘宏灿	是	8	8	6	0	0	否	2
肖虹	是	8	8	6	0	0	否	2

年内召开董事会会议次数	8
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	6
现场结合通讯方式召开会议次数	0

## (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项提出异议的说明

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、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

公司控股股东行为规范，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动，未出现占用上市公司资金的现象，公司严格按照有关规定在人员、资产、财务、机构和业务等方面与控股股东始终做到“五分开”，控股股东与上市公司之间不存在同业竞争，公司具备独立完整的业务及自主经营能力，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

## 六、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

公司董事会根据公司经营情况及有关指标的完成情况，对公司高级管理人员进行考核与奖惩。同时，公司继续探求有效的激励机制，充分调动董事、监事和高级管理人员工作的积极性。

## 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

#### 1、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。

#### 2、内部控制建设情况

报告期内，公司根据《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》等相关要求，聘请深圳市深资华咨询有限公司为我司建立健全企业内部控制体系提供咨询服务，推动内控体系构建工作的全面开展，根据已制定的内控实施计划和方案，明确内部控制体系建设的阶段、时间和目标；报告期内，根据上市公司内控建设的要求，继续按照公司既定的内控工作实施计划，构建并逐步在完善福建凤竹纺织股份有限公司内部控制体系，报告期内公司新制订了《战略管理制度》、《反舞弊管理制度》、《企业文化管理制度》、《投资管理办法》等相关制度，并根据公司的实际情况对《公司章程》进行了修改，同时通过实地调研、访谈、专题讨论等多种形式，进一步识别风险，通过风险评估，描述风险发生的可能性和对公司战略目标的影响程度及公司对风险的可承受程度，制定适当的风险应对策略等逐步完善后固化内控建设成果。

公司董事会根据企业内部控制规范体系对重大缺陷、重要缺陷和一般缺陷的认定要求，结合公司规模、行业特征、风险偏好和风险承受度等因素，区分财务报告内部控制和非财务报告内部控制，研究确定了适用于本公司的内部控制缺陷具体认定标准，报告期内公司不存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷、重要缺陷。公司将根据外部经营环境的变化、相关部门和政策新规定的要求，持续不断地完善公司的内部控制制度，提高内部控制的效率和效益。

内部控制自我评价报告详见附件

是否披露内部控制自我评价报告：是

### 二、内部控制审计报告的相关情况说明

公司聘请了福建华兴会计师事务所（特殊普通合伙）对本公司内部控制进行核实评价，出具了标准无保留意见的《关于福建凤竹纺织科技股份有限公司内部控制审计报告》。

是否披露内部控制审计报告：是

### 三、年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

为强化信息披露责任意识，加大对年报信息披露责任人的问责力度，公司第四届董事会第十一次会议审议通过了《福建凤竹纺织科技股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》，对年报信息披露相关人员在年报信息披露工作中违反国家有关法律、法规、规范性文件以及公司章程、规章制度，未勤勉尽责或者不履行职责，导致年报信息披露发生重大差错，应当按照本制度的规定追究其责任。报告期内，公司未发生重大差错事宜。

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

#### 审 计 报 告

闽华兴所(2015)审字 F-041 号

#### 福建凤竹纺织科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的福建凤竹纺织科技股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2014 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2014 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和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 2014 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2014 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： 林希敏

中国注册会计师： 林海

二〇一五年三月二十九日

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2014 年 12 月 31 日

编制单位：福建凤竹纺织科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	104,133,635.85	83,052,503.60
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七、2	29,253,951.24	30,502,830.97
应收账款	七、3	112,307,317.44	117,761,108.83
预付款项	七、4	13,600,611.91	10,069,106.50
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	七、5	7,933,705.54	5,013,269.93
买入返售金融资产			
存货	七、6	175,526,581.33	239,946,534.99
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、7	2,928,060.14	1,932,308.96
流动资产合计		445,683,863.45	488,277,663.78
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	七、8	20,000,000.00	20,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	七、9	431,319,701.19	476,293,603.51
在建工程	七、10	1,776,815.88	1,222,437.08
工程物资	七、11	243,080.63	316,038.75
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七、12	30,158,959.33	31,268,624.21
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	七、13	9,889,507.11	10,818,786.79
其他非流动资产	七、14	150,418,758.40	151,149,724.02
非流动资产合计		643,806,822.54	691,069,214.36

资产总计		1,089,490,685.99	1,179,346,878.14
<b>流动负债:</b>			
短期借款	七、15	187,767,670.00	331,822,024.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、16	103,717,073.60	63,180,443.87
应付账款	七、17	67,801,755.39	72,505,511.26
预收款项	七、18	4,712,806.36	4,633,919.21
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、19	13,223,941.80	13,745,944.88
应交税费	七、20	8,220,747.01	4,684,660.38
应付利息	七、21	545,818.93	1,268,204.57
应付股利			
其他应付款	七、22	63,710,217.19	51,506,534.43
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		449,700,030.28	543,347,242.60
<b>非流动负债:</b>			
长期借款			
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	七、23	7,450,980.38	8,235,294.11
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		7,450,980.38	8,235,294.11
负债合计		457,151,010.66	551,582,536.71
<b>所有者权益</b>			
股本	七、24	272,000,000.00	272,000,000.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积	七、25	190,925,681.46	190,925,681.46
减: 库存股			

其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七、26	81,747,895.16	80,913,785.07
一般风险准备			
未分配利润	七、27	87,666,098.71	83,924,874.90
归属于母公司所有者权益合计		632,339,675.33	627,764,341.43
少数股东权益			
所有者权益合计		632,339,675.33	627,764,341.43
负债和所有者权益总计		1,089,490,685.99	1,179,346,878.14

法定代表人：陈澄清 主管会计工作负责人：吴训豪 会计机构负责人：黄金锋

### 母公司资产负债表

2014 年 12 月 31 日

编制单位：福建凤竹纺织科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		65,688,899.28	52,092,523.36
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		28,203,951.24	30,502,830.97
应收账款	十五、1	97,623,445.25	102,316,227.81
预付款项		5,278,384.02	4,169,629.29
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十五、2	80,560,243.56	74,248,537.53
存货		119,098,599.58	152,024,790.91
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		933,367.24	1,932,308.96
流动资产合计		397,386,890.17	417,286,848.83
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		20,000,000.00	20,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十五、3	236,650,000.00	251,950,000.00
投资性房地产			
固定资产		264,471,184.17	292,485,124.20
在建工程		140,787.52	353,108.72
工程物资		243,080.63	316,038.75
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		19,386,331.45	20,192,333.33
开发支出			
商誉			

长期待摊费用			
递延所得税资产		13,205,451.48	9,639,686.18
其他非流动资产		713,282.18	2,710,694.02
非流动资产合计		554,810,117.43	597,646,985.20
资产总计		952,197,007.60	1,014,933,834.03
<b>流动负债：</b>			
短期借款		104,047,670.00	221,822,024.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		103,717,073.60	55,090,443.87
应付账款		82,300,155.50	77,101,934.36
预收款项		4,180,977.16	4,019,836.98
应付职工薪酬		11,171,115.67	11,250,498.28
应交税费		3,241,112.18	3,716,126.04
应付利息		357,464.71	1,015,387.91
应付股利			
其他应付款		1,896,148.06	1,749,079.05
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		310,911,716.88	375,765,330.49
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		7,450,980.38	8,235,294.11
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		7,450,980.38	8,235,294.11
负债合计		318,362,697.26	384,000,624.60
<b>所有者权益：</b>			
股本		272,000,000.00	272,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		190,925,681.46	190,925,681.46
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		81,747,895.16	80,913,785.07
未分配利润		89,160,733.72	87,093,742.90
所有者权益合计		633,834,310.34	630,933,209.43



负债和所有者权益总计		952,197,007.60	1,014,933,834.03
------------	--	----------------	------------------

法定代表人：陈澄清 主管会计工作负责人：吴训豪 会计机构负责人：黄金锋

**合并利润表**  
2014 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	七、28	776,833,162.74	880,087,769.64
其中：营业收入	七、28	776,833,162.74	880,087,769.64
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		784,764,728.28	899,210,655.20
其中：营业成本	七、28	693,071,200.73	803,880,780.65
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	七、29	4,504,334.72	4,726,678.09
销售费用	七、30	16,644,517.41	18,907,650.09
管理费用	七、31	38,190,439.76	40,782,544.46
财务费用	七、32	23,686,761.52	22,870,024.00
资产减值损失	七、33	8,667,474.14	8,042,977.91
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	七、34		-8,825.00
投资收益（损失以“－”号填列）	七、35	2,288,083.93	6,008,086.40
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		-5,643,481.61	-13,123,624.16
加：营业外收入	七、36	19,971,945.71	33,785,891.29
其中：非流动资产处置利得			12,761.58
减：营业外支出	七、37	125,784.21	3,236,972.34
其中：非流动资产处置损失		81,144.18	2,865,299.99
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		14,202,679.89	17,425,294.79
减：所得税费用	七、38	4,187,345.99	3,420,828.17
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		10,015,333.90	14,004,466.62
归属于母公司所有者的净利润		10,015,333.90	14,004,466.62
少数股东损益			
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损			

益的其他综合收益中享有的份额			
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		10,015,333.90	14,004,466.62
归属于母公司所有者的综合收益总额		10,015,333.90	14,004,466.62
归属于少数股东的综合收益总额		-	0.00
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.0368	0.0515
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.0368	0.0515

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：\_\_\_\_\_元，上期被合并方实现的净利润为：\_\_\_\_\_元。

法定代表人：陈澄清 主管会计工作负责人：吴训豪 会计机构负责人：黄金锋

#### 母公司利润表

2014年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十五、4	616,417,598.38	662,629,254.07
减：营业成本	十五、4	547,741,335.93	606,865,604.25
营业税金及附加		3,040,707.47	3,155,668.25
销售费用		13,920,481.57	14,325,836.52
管理费用		25,712,076.81	27,926,882.45
财务费用		13,671,283.27	12,548,087.96
资产减值损失		20,512,416.66	5,939,232.67
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			-8,825.00
投资收益（损失以“-”号填列）	十五、5	2,288,083.93	6,004,116.55
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-5,892,619.40	-2,136,766.48
加：营业外收入		14,048,955.53	26,597,912.31
其中：非流动资产处置利得			12,761.58
减：营业外支出		122,934.21	3,235,650.10
其中：非流动资产处置损失		81,144.18	2,865,299.99
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		8,033,401.92	21,225,495.73
减：所得税费用		-307,698.99	4,122,296.61
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		8,341,100.91	17,103,199.12
五、其他综合收益的税后净额			
(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的			

变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		8,341,100.91	17,103,199.12

法定代表人：陈澄清 主管会计工作负责人：吴训豪 会计机构负责人：黄金锋

合并现金流量表  
2014 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		700,096,005.21	770,419,535.76
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		18,839,002.20	3,649,112.69
收到其他与经营活动有关的现金	七、39(1)	19,500,682.88	34,412,732.57
经营活动现金流入小计		738,435,690.29	808,481,381.02
购买商品、接受劳务支付的现金		373,134,427.80	584,866,317.27
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		84,025,377.70	90,270,232.69
支付的各项税费		48,510,345.46	36,035,711.86
支付其他与经营活动有关的现金	七、39(2)	46,384,211.47	51,431,112.30
经营活动现金流出小计		552,054,362.43	762,603,374.12
经营活动产生的现金流量净额		186,381,327.86	45,878,006.90
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			

收回投资收到的现金		20,000,000.00	15,015,160.00
取得投资收益收到的现金		2,553,034.78	6,021,730.40
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		26,000.00	282,750.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		22,579,034.78	21,319,640.40
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		8,438,698.06	14,905,933.66
投资支付的现金		20,264,950.85	4,500,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	七、39(3)		13,644.00
投资活动现金流出小计		28,703,648.91	19,419,577.66
投资活动产生的现金流量净额		-6,124,614.13	1,900,062.74
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		378,983,191.50	408,261,200.69
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		378,983,191.50	408,261,200.69
偿还债务支付的现金		514,726,752.53	471,604,058.36
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		25,709,219.01	29,228,596.81
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		540,435,971.54	500,832,655.17
筹资活动产生的现金流量净额		-161,452,780.04	-92,571,454.48
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		553,242.04	254,383.97
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		19,357,175.73	-44,539,000.87
加：期初现金及现金等价物余额		59,016,044.89	103,555,045.76
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		78,373,220.62	59,016,044.89

法定代表人：陈澄清 主管会计工作负责人：吴训豪 会计机构负责人：黄金锋

### 母公司现金流量表

2014 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		509,741,864.20	546,048,622.38
收到的税费返还		18,839,002.20	3,649,112.69
收到其他与经营活动有关的现金		14,072,545.58	27,111,604.84
经营活动现金流入小计		542,653,411.98	576,809,339.91
购买商品、接受劳务支付的现金		254,407,585.91	394,834,785.17
支付给职工以及为职工支付的现金		67,317,440.46	65,146,022.68
支付的各项税费		32,375,476.16	20,632,243.50

支付其他与经营活动有关的现金		44,851,668.83	46,214,177.50
经营活动现金流出小计		398,952,171.36	526,827,228.85
经营活动产生的现金流量净额		143,701,240.62	49,982,111.06
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		20,000,000.00	10,515,160.00
取得投资收益收到的现金		2,553,034.78	6,017,760.55
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		26,000.00	282,750.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		22,579,034.78	16,815,670.55
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,829,734.30	12,037,854.67
投资支付的现金		20,264,950.85	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			13,644.00
投资活动现金流出小计		26,094,685.15	12,051,498.67
投资活动产生的现金流量净额		-3,515,650.37	4,764,171.88
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		246,952,398.53	243,261,200.69
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		246,952,398.53	243,261,200.69
偿还债务支付的现金		364,726,752.53	311,254,058.36
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		18,571,695.59	21,203,280.55
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		383,298,448.12	332,457,338.91
筹资活动产生的现金流量净额		-136,346,049.59	-89,196,138.22
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		532,878.74	254,383.97
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		4,372,419.40	-34,195,471.31
加: 期初现金及现金等价物余额		35,556,064.65	69,751,535.96
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		39,928,484.05	35,556,064.65

法定代表人: 陈澄清 主管会计工作负责人: 吴训豪 会计机构负责人: 黄金锋

合并所有者权益变动表  
2014 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备			未分配利润
	优先 股	永续 债	其他										
一、上年期末余额	272,000,000.00				190,925,681.46				80,913,785.07		83,924,874.90		627,764,341.43
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并 其他													
二、本年期初余额	272,000,000.00				190,925,681.46				80,913,785.07		83,924,874.90		627,764,341.43
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								834,110.09			3,741,223.81		4,575,333.90
（一）综合收益总额											10,015,333.90		10,015,333.90
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													-
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配								834,110.09			-6,274,110.09		-5,440,000.00
1. 提取盈余公积								834,110.09			-834,110.09		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-5,440,000.00		-5,440,000.00
4. 其他													-

(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本 (或股本)												
2. 盈余公积转增资本 (或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												-
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	272,000,000.00				190,925,681.46				81,747,895.16		87,666,098.71	632,339,675.33

项目	上期											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	272,000,000.00				190,925,681.46				79,203,465.16		77,070,728.19	619,199,874.81	
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	272,000,000.00				190,925,681.46				79,203,465.16		77,070,728.19	619,199,874.81	
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)									1,710,319.91		6,854,146.71	8,564,466.62	
(一) 综合收益总额											14,004,466.62	14,004,466.62	
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投												-	

入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配								1,710,319.91	-7,150,319.91		-5,440,000.00	
1. 提取盈余公积								1,710,319.91	-1,710,319.91		-	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配									-5,440,000.00		-5,440,000.00	
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)											-	
2. 盈余公积转增资本(或股本)											-	
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	272,000,000.00				190,925,681.46			80,913,785.07		83,924,874.90		627,764,341.43

法定代表人：陈澄清 主管会计工作负责人：吴训豪 会计机构负责人：黄金锋

母公司所有者权益变动表

2014 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							



						益				
一、上年期末余额	272,000,000.00				190,925,681.46			80,913,785.07	87,093,742.90	630,933,209.43
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	272,000,000.00				190,925,681.46			80,913,785.07	87,093,742.90	630,933,209.43
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								834,110.09	2,066,990.82	2,901,100.91
（一）综合收益总额									8,341,100.91	8,341,100.91
（二）所有者投入和减少资本										
1. 股东投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
（三）利润分配								834,110.09	-6,274,110.09	-5,440,000.00
1. 提取盈余公积								834,110.09	-834,110.09	
2. 对所有者（或股东）的分配									-5,440,000.00	-5,440,000.00
3. 其他										
（四）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（五）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（六）其他										
四、本期期末余额	272,000,000.00				190,925,681.46			81,747,895.16	89,160,733.72	633,834,310.34

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							

						收 益				
一、上年期末余额	272,000,000.00				190,925,681.46			79,203,465.16	77,140,863.69	619,270,010.31
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	272,000,000.00				190,925,681.46			79,203,465.16	77,140,863.69	619,270,010.31
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								1,710,319.91	9,952,879.21	11,663,199.12
（一）综合收益总额									17,103,199.12	17,103,199.12
（二）所有者投入和减少资本										
1. 股东投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
（三）利润分配								1,710,319.91	-7,150,319.91	-5,440,000.00
1. 提取盈余公积								1,710,319.91	-1,710,319.91	
2. 对所有者（或股东）的分配									-5,440,000.00	-5,440,000.00
3. 其他										
（四）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（五）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（六）其他										
四、本期期末余额	272,000,000.00				190,925,681.46			80,913,785.07	87,093,742.90	630,933,209.43

法定代表人：陈澄清 主管会计工作负责人：吴训豪 会计机构负责人：黄金锋

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

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

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

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

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

经福建省对外贸易经济合作厅闽外经贸外资[2011]318 号文批准，公司以 2010 年 12 月 31 日的总股本 170,000,000.00 股为基数，向全体股东每 10 股送 3 股，同时以资本公积向全体股东每 10 股转增 3 股，转增基准日为 2011 年 5 月 26 日，变更后公司股本总额由 170,000,000.00 股增加至 272,000,000.00 股。新增股份已于 2011 年 5 月 30 日上市流通。

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

公司注册地：福建省晋江市青阳凤竹工业区。

公司总部办公地址：福建省晋江市青阳凤竹工业区。

公司经营范围：生产、加工针织、机织色布、漂染、染纱、服装，销售自产产品，从事环保设施运营；主要产品：“凤竹”牌针织坯布、筒子色纱等。

#### 2. 合并财务报表范围

本期合并财务报表范围未发生变化，本期合并财务报表范围详见附注八。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 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、准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的规定，编制财务报表。

#### 2. 持续经营

公司自本报告期末起至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

### 五、重要会计政策及会计估计

#### 1. 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、经营成果和现金流量等有关信息。

#### 2. 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。

#### 3. 营业周期

公司以 12 个月作为一个营业周期。

#### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

#### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### 5.1 同一控制下企业合并

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

##### 5.2 非同一控制下企业合并

公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。公司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；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，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。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并：①在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。②在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和；对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动应当转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

#### 6. 合并财务报表的编制方法

##### 6.1 合并报表编制范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似权利）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

##### 6.2 合并程序

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，编制合并财务报表。

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。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。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份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

##### (1) 增加子公司以及业务

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，调整合

并资产负债表的期初数；编制利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表；同时应当对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

在报告期内因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。编制利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。编制现金流表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

公司以子公司的个别财务报表反映为在购买日公允价值基础上确定的可辨认资产、负债及或有负债在本期资产负债表日的金额进行编制合并报表。对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。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，经复核后，计入当期损益。

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权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，应当转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## **(2) 处置子公司以及业务**

### **① 一般处理方法**

在报告期内，公司处置子公司以及业务，则该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

公司因处置部分股权投资等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，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和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或合并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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### **② 分步处置股权至丧失控制权**

企业通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果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。

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下列一种或多种情况，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) 一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

### **③ 购买子公司少数股权**

公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的资本溢价或股本溢价，资本公积中的资本溢价或股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### **④ 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资**

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## **7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法**

合营安排是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排分为共同经营和合营企业。

1) 共同经营是指公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：(a) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；(b) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；(c) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；(d) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；(e) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

2) 合营企业是指公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

公司在编制现金流量表时，将公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小的投资，确定为现金等价物。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。

## 9. 外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

发生外币业务时，外币金额按交易发生日的即期汇率折算为人民币入账，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计入当期损益或其他综合收益。

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。

### (2) 外币财务报表的折算

①资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

③按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。处置境外经营时将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

④现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示。

## 10. 金融工具

### 10.1 金融工具分为下列五类

(1) 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；

(2) 持有至到期投资；

(3) 贷款和应收款项；

(4) 可供出售金融资产；

(5) 其他金融负债。

### 10.2 确认依据和计量方法

金融工具的确认依据：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：

(1) 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。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差

额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 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。

(3) 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。

(4) 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其他综合收益。对于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，以及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，按成本计量。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，将原直接计入其他综合收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。

(5) 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。

### 10.3 金融资产转移的确认依据和计量方法

#### (1) 金融资产转移的确认

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

(2) 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。

#### 10.4 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：(1) 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。(2) 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。

#### 10.5 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，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

### 10.6 金融资产（不含应收款项）减值测试方法及会计处理方法

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

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。

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，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。

## 11. 应收款项

### 11.1 单项金额重大并单独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。

### 11.2 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

按组合计提坏账准备应收款项		
组合名称	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	账龄状态	账龄分析法
合并报表范围内关联方组合	合并报表范围内关联方之间发生的应收款项	不计提

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5	5
1—2 年	10	10
2—3 年	30	30
3 年以上	40	40



### 11.3 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况计提坏账准备。

## 12. 存货

### 12.1 存货的分类

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

### 12.2 存货取得和发出的计价方法

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。应计入存货成本的借款费用，按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》处理。投资者投入存货的成本，应当按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

发出存货的计价方法：采用加权平均法核算。

### 12.3 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### 12.4 低值易耗品及包装物的摊销方法

采用“一次摊销法”核算。

### 12.5 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备计提方法

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

(1) 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以一般销售价格为基础计算。

(2) 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。

## 13. 划分为持有待售资产

公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售组成部分：

- (1) 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- (2) 企业已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；
- (3) 企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- (4) 该项转让将在一年内完成。

## 14. 长期股权投资

### 14.1 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是

否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意，当且仅当相关活动的决策要求集体控制该安排的参与方一致同意时，才形成共同控制。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。对外投资符合下列情况时，一般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；②参与被投资单位财务和经营政策的制定过程；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。

#### 14.2 初始投资成本确定

##### (1) 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以及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在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

②非同一控制下的企业合并，在购买日按照《企业会计准则第 20 号——企业合并》的相关规定确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

(2) 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：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。④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。

##### 14.3 后续计量和损益确认方法

(1) 成本法核算：能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，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。

(2) 权益法核算：对被投资单位共同控制或重大影响的长期股权投资，除“对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益”外，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和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；公司对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。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，并且将与公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益予以抵销，在此基础上确认投资损益。公司与被投资单位发生的内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定属于资产减值损失的则全额确认。如果被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。

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

(3) 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，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## 15. 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 16 项固定资产及折旧和第 19 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。

## 16. 固定资产

### 16.1 确认条件

固定资产系使用寿命超过一个会计年度，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理所持有的有形资产。

### 16.2 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20 年	5%—10%	4.5%—4.75%
机器设备	年限平均法	15 年	5%—10%	6%—6.33%
运输设备	年限平均法	5 年	5%—10%	18%—19%
电子设备及其他	年限平均法	5 年	5%—10%	18%—19%

公司于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

### 16.3 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司租赁资产符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁固定资产：

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

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

## 17. 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。

## 18. 借款费用

### 18.1 借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件，开始资本化：（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；（2）借款费用已发生；（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### 18.2 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。

### 18.3 借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：（1）为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。（2）为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

## 19. 无形资产

### 19.1 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产按实际成本计量。外购的无形资产，其成本包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。采用分期付款购买无形资产，购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实际上具有融资性质的，无形资产的成本为购买价款的现值。投资者投入的无形资产的成本，应当按照投资合同或协议约定的价值确定，在投资合同或协议约定价值不公允的情况下，应按无形资产的公允价值入账。通过非货币性资产交换取得的无形资产，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。通过债务重组取得的无形资产，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定。以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

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。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注七、20 “长期资产减值”。

### 19.2 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目支出根据其性质以及研发活动最终是否形成无形资产具有较大不确定性，将其分为研究阶段支出和开发阶段支出。

为研究某特定面料的纺纱、织造、染整工艺而进行的有计划的独创性调查、评价和甄选阶段的支出为研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。在批量生产之前，针对该特定面料的纺纱、织造、染整生产工艺最终量产的相关试生产阶段的支出为开发阶段的支出，同时满足下列条件的，予以资本化：（1）该特定面料的纺纱、织造、染整生产工艺开发业经技术中心进行充分论证；（2）公司管理层已批准该特定面料纺纱、织造、染整生产工艺开发预算；（3）已有前期市场调研分析说明该特定面料纺纱、织造、染整生产工艺所生产的产品具有市场推广能力；（4）有足够的技术和资金支持，以进行该特定面料纺纱、织造、染整生产工艺的开发活动及后续的大规模生产；（5）该特定特定面料纺纱、织造、染整生产工艺开发的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

## 20. 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为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的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。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，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，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 21. 职工薪酬

职工薪酬是指公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

### 21.1 短期薪酬

短期薪酬是指公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

### 21.2 离职后福利

离职后福利是指公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与公司解除劳动关系后，提供的

各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

#### (1) 设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险。在职工为公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

#### (2) 设定受益计划

公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：(1) 服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。(2) 设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。(3) 重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，公司将上述第(1)和(2)项计入当期损益；第(3)项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

### 21.3 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指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给予职工的补偿。公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### 21.4 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行处理；除上述情形外的其他长期职工福利，按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，公司将其他长期职工福利产生的福利义务归属于职工提供服务期间，并计入当期损益或相关资产成本。

## 22. 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，并且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。

## 23. 收入

### 23.1 销售商品

公司销售成品收入的金额按照公司在日常经营活动中，已收或应收合同或协议价款的价值确定。收入按扣除销售折让及销售退回的净额列示。公司将产品按照合同或协议规定约定的交货地

点，由购买方确认接收后，确认收入。购买方在确认接收后享有自行销售和使用产品的权利并承担该产品可能发生价格波动或毁损的风险。

### 23.2 提供劳务

公司为来料提供加工劳务收入的金额按照公司在日常经营活动中，已收或应收合同或协议价款的价值确定。公司将产品按照合同或协议规定约定的交货地点，由购买方确认接收后，确认来料加工的劳务收入。委托方在确认接收后享有自行销售和使用产品的权利并承担该产品可能发生价格波动或毁损的风险。

已经发生的劳务成本不能够得到补偿的，公司将已经发生的劳务成本转入当期损益，不确认加工劳务收入。

### 23.3 让渡资产的使用价值

他人使用公司非现金资产如房租收入等，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。

## 24. 政府补助

### 24.1 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助。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。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。

### 24.2 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司所取得的与资产相关的政府补助之外的政府补助界定为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，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。用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 25. 递延所得税资产/递延所得税负债

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。

### 25.1 递延所得税资产的确认

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

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

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

### 25.2 递延所得税负债的确认

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

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

## 26. 租赁

### 26.1 经营租赁的会计处理方法

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。

### 26.2 融资租赁的会计处理方法

#### (1) 承租人的会计处理

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

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

#### (2) 出租人的会计处理

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

未实现融资收益在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资收入。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

## 27. 重要会计政策和会计估计的变更

### (1)、重要会计政策变更

√适用 □不适用

财政部于 2014 年颁布《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》、《企业会计准则第 40 号——合营安排》、《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》和修订后的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》、《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》、《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》、《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》，要求除《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》自 2014 年年度及以后期间的财务报告开始施行外，其他准则自 2014 年 7 月 1 日起施行。

公司在编制比较会计报表时，对长期股权投资等科目根据各准则衔接要求进行了调整，对当期和列报前期财务报表项目及金额的影响如下：

准则名称	会计政策变更的内容及其对本公司的影响说明	对2013 年度、2012 年度相关财务报表项目的影响金额		
		科目名称	影响金额增加+/减少-	
			2013/12/31	2012/12/31
《企业会计准则第 2 号—长期股权投资（2014年修订）》	公司根据《企业会计准则第2号-长期股权投资》（修订）将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投资从长期股权投资中分类至可供出售金融资产核算，并进行了追溯调整。	可供出售金融资产	20,000,000.00	30,000,000.00
		长期股权投资	-20,000,000.00	-30,000,000.00
《企业会计准则第 30 号--财务报表列报（2014年修订）》	根据列报要求将递延收益单独列报，并对年初数采用追溯调整法进行调整列报	递延收益	8,235,294.11	9,019,607.84
		其他非流动负债	-8,235,294.11	-9,019,607.84

本次会计政策变更，仅对上述财务报表项目列示产生影响，对公司 2013 年末和 2012 年末资产总额、负债总额和净资产以及 2013 年度和 2012 年度净利润未产生影响。



## (2)、重要会计估计变更

□适用 √不适用

## 六、税项

## 1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%
营业税	应纳税销售收入	按税务机关规定的 税收比例计算缴纳。
城市维护建设税	应交增值税、增值税当期免抵税额、营业税额	7%
教育费附加	应交增值税、增值税当期免抵税额、营业税额	3%
地方教育费附加	应交增值税、增值税当期免抵税额、营业税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

## 七、合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	84,634.60	85,292.74
银行存款	76,376,609.83	56,659,197.38
其他货币资金	27,672,391.42	26,308,013.48
合计	104,133,635.85	83,052,503.60

其他货币资金期末余额中，包含支付能力受到限制的保证金共计人民币 25,760,415.23 元，系公司开具银行承兑汇票、信用证的保证金存款，该款项在票据或信用证到期前均属开票、开证银行的冻结资金，期限一般在 6 个月之内。

公司将上述支付能力受到限制的保证金存款不作为现金流量表中的现金。

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金、信用证保证金	25,760,415.23	24,036,458.71
合计	25,760,415.23	24,036,458.71

## 2、应收票据

## (1). 应收票据分类列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	29,253,951.24	30,502,830.97
合计	29,253,951.24	30,502,830.97

## (2). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
已背书，本期期末未到期银行承兑票据金额	108,064,883.55	
已贴现，本期期末未到期银行承兑票据金额	8,400,000.00	
合计	116,464,883.55	

本期期末，公司无已质押的应收票据情况。

### 3、应收账款

#### (1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	1,860,485.82	1.52	1,488,388.66	80.00	372,097.16	1,860,485.82	1.46	1,488,388.66	80.00	372,097.16
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	120,089,881.71	98.28	8,179,867.53	6.81	111,910,014.18	125,736,673.08	98.45	8,347,661.41	6.64	117,389,011.67
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	244,037.00	0.20	218,830.90	89.67	25,206.10	118,006.50	0.09	118,006.50	100.00	
合计	122,194,404.53	/	9,887,087.09	/	112,307,317.44	127,715,165.40	/	9,954,056.57	/	117,761,108.83

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
佛山宗泰针织有限公司	1,860,485.82	1,488,388.66	80.00%	注①
合计	1,860,485.82	1,488,388.66	/	/

注：①本期期末应收佛山宗泰针织有限公司货款人民币 1,860,485.82 元，公司已启动诉讼程序，法院已判决公司胜诉，但尚未得到执行，按预计未来可收回的金额对该客户的应收账款计提 80%坏账准备。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	113,817,753.65	5,690,887.68	5.00
1 至 2 年	65,963.75	6,596.38	10.00
2 至 3 年	822.50	246.75	30.00
3 年以上	6,205,341.81	2,482,136.72	40.00
合计	120,089,881.71	8,179,867.53	6.81

#### (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 419,510.69 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

#### (3). 本期实际核销的应收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	486,480.17

## (4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

单位名称	期末金额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
第一名	29,058,980.64	23.78	1,452,949.03
第二名	8,805,003.90	7.21	440,250.20
第三名	7,098,834.85	5.81	354,941.74
第四名	7,041,466.60	5.76	352,073.33
第五名	4,855,182.65	3.97	242,759.13
合计	56,859,468.64	46.53	2,842,973.43

## 4、预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	12,317,121.18	90.56	8,613,810.60	85.55
1 至 2 年	931,933.09	6.85	220,216.09	2.19
2 至 3 年	72,545.95	0.54	200,019.88	1.99
3 年以上	279,011.69	2.05	1,035,059.93	10.27
合计	13,600,611.91	100.00	10,069,106.50	100.00

账龄超过 1 年的预付款项主要系尚未结算的预付材料款。

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

单位名称	期末余额	占预付款项合计数的比例 (%)
第一名	5,165,707.21	37.98
第二名	1,992,413.17	14.65
第三名	1,504,248.91	11.06
第四名	1,218,000.00	8.96
第五名	882,129.15	6.49
合计	10,762,498.44	79.14

## 5、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	1,062,656.82	8.78	1,062,656.82	100.00		1,062,656.82	12.70	1,062,656.82	100.00	

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	8,936,920.45	73.84	1,003,214.91	11.23	7,933,705.54	5,677,127.73	67.83	663,857.80	11.69	5,013,269.93
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	2,103,826.04	17.38	2,103,826.04	100.00		1,629,344.89	19.47	1,629,344.89	100.00	
合计	12,103,403.31	/	4,169,697.77	/	7,933,705.54	8,369,129.44	/	3,355,859.51	/	5,013,269.93

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
张应允私吞公司货款	1,062,656.82	1,062,656.82	100%	注 1
合计	1,062,656.82	1,062,656.82	/	/

注 1：公司原营销部业务员张应允私吞公司货款，共计人民币 1,062,656.82 元。2008 年 3 月张应允擅自离职，公司已向晋江市公安局报案，张应允已投案自首，公司对该应收款项全额计提坏账准备。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	3,869,542.76	193,477.14	5.00
1 至 2 年	4,052,377.69	405,237.77	10.00
2 至 3 年	15,000.00	4,500.00	30.00
3 年以上	1,000,000.00	400,000.00	40.00
合计	8,936,920.45	1,003,214.91	11.23

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 813,838.26 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	0.00

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	6,857,921.18	4,020,693.00
货款	3,166,482.86	2,692,001.71
押金	1,542,625.49	1,000,000.00
员工借款	248,472.60	405,939.46
出口信用保险费	102,517.07	28,949.58
其他	185,384.11	221,545.69
合计	12,103,403.31	8,369,129.44

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	保证金	6,765,120.00	2 年以内	55.89	505,638.00
第二名	货款	1,062,656.82	3 年以上	8.78	1,062,656.82
第三名	押金	1,000,000.00	3 年以上	8.26	400,000.00
第四名	货款	670,529.46	3 年以上	5.54	670,529.46
第五名	押金	542,625.49	1-2 年	4.48	54,262.55
合计	/	10,040,931.77	/	82.95	2,693,086.83

## 6、 存货

## (1). 存货分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	48,827,088.77	1,370,875.18	47,456,213.59	69,408,687.71	1,239,179.31	68,169,508.40
在产品	11,322,385.13	-	11,322,385.13	15,944,104.21		15,944,104.21
库存商品	109,773,210.59	6,202,740.64	103,570,469.95	147,565,478.59	6,205,001.74	141,360,476.85
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
辅助材料	14,673,060.78	2,870,636.32	11,802,424.46	15,841,713.69	2,392,146.71	13,449,566.98
委托加工物资	1,375,088.20		1,375,088.20	1,022,878.55		1,022,878.55
合计	185,970,833.47	10,444,252.14	175,526,581.33	249,782,862.75	9,836,327.76	239,946,534.99

## (2). 存货跌价准备

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,239,179.31	926,778.70		795,082.83		1,370,875.18
在产品						
库存商品	6,205,001.74	4,446,711.09		4,448,972.19		6,202,740.64
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
辅助材料	2,392,146.71	560,635.40		82,145.79		2,870,636.32
合计	9,836,327.76	5,934,125.19		5,326,200.81		10,444,252.14

## 7、 其他流动资产

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税额	2,928,060.14	1,932,308.96
合计	2,928,060.14	1,932,308.96

## 8、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	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：						
按公允价值计量的						
按成本计量的	20,000,000.00		20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00
合计	20,000,000.00		20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00

### (2). 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
上海兴烨创业投资有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00					10.00	2,412,349.85
合计	20,000,000.00			20,000,000.00					/	2,412,349.85

## 9、固定资产

### (1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	194,510,340.15	676,981,944.74	9,670,843.62	28,747,034.79	909,910,163.30
2. 本期增加金额	185,408.00	5,133,158.73	2,110,674.64	573,605.03	8,002,846.40
(1) 购置		4,516,064.70	2,110,674.64	573,605.03	7,200,344.37
(2) 在建工程转入	185,408.00	617,094.03			802,502.03
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		3,103,484.37	504,589.00	10,866.32	3,618,939.69
(1) 处置或报废		3,103,484.37	504,589.00	10,866.32	3,618,939.69
4. 期末余额	194,695,748.15	679,011,619.10	11,276,929.26	29,309,773.50	914,294,070.01
二、累计折旧					
1. 期初余额	74,204,481.24	326,186,010.80	7,179,098.70	23,786,438.05	431,356,028.79
2. 本期增加金额	8,326,403.79	38,730,535.74	722,602.56	908,695.09	48,688,237.18
(1) 计提	8,326,403.79	38,730,535.74	722,602.56	908,695.09	48,688,237.18
3. 本期减少金额		367,667.07	454,130.10	8,630.98	830,428.15
(1) 处置或报废		367,667.07	454,130.10	8,630.98	830,428.15
4. 期末余额	82,530,885.03	364,548,879.47	7,447,571.16	24,686,502.16	479,213,837.82
三、减值准备					

1. 期初余额	715,630.33	1,529,887.71		15,012.96	2,260,531.00
2. 本期增加金额		1,500,000.00			1,500,000.00
(1) 计提		1,500,000.00			1,500,000.00
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	715,630.33	3,029,887.71	-	15,012.96	3,760,531.00
四、账面价值					
1. 期末账面价值	111,449,232.79	311,432,851.92	3,829,358.10	4,608,258.38	431,319,701.19
2. 期初账面价值	119,590,228.58	349,266,046.23	2,491,744.92	4,945,583.78	476,293,603.51

## 10、在建工程

### (1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
河南针织面料生产基地项目	766,700.00		766,700.00			
精梳机及并条机设备安装工程	869,328.36		869,328.36	869,328.36		869,328.36
污水厂脱硫水处理改造工程	140,787.52		140,787.52			
拉幅预缩机设备安装工程				300,854.72		300,854.72
高压隔膜压滤机房(污泥房扩建)				52,254.00		52,254.00
合计	1,776,815.88		1,776,815.88	1,222,437.08		1,222,437.08

### (2). 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
河南针织面料生产基地项目	420,000,000.00		766,700.00			766,700.00	0.18%					自有
精梳机及并条机设备安装工程	3,600,000.00	869,328.36				869,328.36	24.15%	30.00%				自有
拉幅预缩机设备安装工程	600,000.00	300,854.72	316,239.31	617,094.03		-	102.85%	已完工				自有
合计	424,200,000.00	1,170,183.08	1,082,939.31	617,094.03	-	1,636,028.36	/	/			/	/

## 11、工程物资

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
基建材料及零星材料	243,080.63	316,038.75
合计	243,080.63	316,038.75

## 12、无形资产

## (1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	软件	ERP 系统	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	39,742,970.24	624,499.57	4,783,405.60	45,150,875.41
2. 本期增加金额		284,615.38		284,615.38
(1) 购置	-	284,615.38	-	284,615.38
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	39,742,970.24	909,114.95	4,783,405.60	45,435,490.79
二、累计摊销				
1. 期初余额	9,759,280.89	334,143.05	3,788,827.26	13,882,251.20
2. 本期增加金额	793,322.72	97,336.35	503,621.19	1,394,280.26
(1) 计提	793,322.72	97,336.35	503,621.19	1,394,280.26
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	10,552,603.61	431,479.40	4,292,448.45	15,276,531.46
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	29,190,366.63	477,635.55	490,957.15	30,158,959.33
2. 期初账面价值	29,983,689.35	290,356.52	994,578.34	31,268,624.21

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0



### 13、递延所得税资产/递延所得税负债

#### (1). 未经抵销的递延所得税资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	21,152,256.62	5,288,064.16	23,309,499.00	5,827,374.75
与资产相关的政府补助	7,450,980.38	1,862,745.10	8,235,294.11	2,058,823.53
未实际支付的工资	5,585,605.69	1,396,401.42	5,270,672.73	1,317,668.18
未实际支付的职工教育经费	4,780,848.44	1,195,212.11	4,821,253.06	1,205,313.27
合并抵销内部未实现利润	588,337.28	147,084.32	1,638,428.24	409,607.06
合计	39,558,028.41	9,889,507.11	43,275,147.14	10,818,786.79

#### (2). 未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	19,495,472.06	18,243,134.17
资产减值准备引起的可抵扣暂时性差异	4,952,399.72	
合计	24,447,871.78	18,243,134.17

注：由于本期子公司未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此没有确认为递延所得税资产的可抵扣亏损。

#### (3). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2017	13,825,664.25	16,846,599.92	
2018	1,396,534.25	1,396,534.25	
2019	4,273,273.56		
合计	19,495,472.06	18,243,134.17	/

### 14、其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
土地款及相关税费等	147,988,476.22	146,790,830.00
设备款及工程款	2,060,282.18	4,358,894.02
软件款	370,000.00	
合计	150,418,758.40	151,149,724.02

### 15、短期借款

#### (1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		6,000,000.00
抵押借款	58,357,000.00	58,290,700.00
保证借款	129,410,670.00	257,531,324.00

抵押及保证借款		10,000,000.00
合计	187,767,670.00	331,822,024.00

本期无已逾期未偿还的短期借款情况。

## 16、应付票据

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	103,717,073.60	63,180,443.87
合计	103,717,073.60	63,180,443.87

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 17、应付账款

### (1). 应付账款列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	61,629,508.79	68,190,809.80
应付设备及工程款	512,941.71	696,806.88
其他	5,659,304.89	3,617,894.58
合计	67,801,755.39	72,505,511.26

期末无账龄超过 1 年的重要应付账款。

## 18、预收款项

### (1). 预收账款项列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	4,712,806.36	4,633,919.21
合计	4,712,806.36	4,633,919.21

## 19、应付职工薪酬

### (1). 应付职工薪酬列示：

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	13,450,075.28	82,668,101.12	83,423,291.88	12,694,884.52
二、离职后福利-设定提存计划	295,869.60	3,402,098.88	3,168,911.20	529,057.28
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	13,745,944.88	86,070,200.00	86,592,203.08	13,223,941.80

### (2). 短期薪酬列示：

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	7,218,805.27	79,779,321.93	80,303,696.26	6,694,430.94
二、职工福利费		659,084.48	659,084.48	

三、社会保险费	95,300.84	1,225,243.68	1,248,015.26	72,529.26
其中：医疗保险费	55,466.84	608,389.02	663,855.86	
工伤保险费	29,243.70	391,393.19	348,107.63	72,529.26
生育保险费	10,590.30	225,461.47	236,051.77	
四、住房公积金				
五、工会经费和职工教育经费	6,135,969.17	1,004,451.03	1,212,495.88	5,927,924.32
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	13,450,075.28	82,668,101.12	83,423,291.88	12,694,884.52

## (3). 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	265,262.40	3,218,782.38	2,982,832.62	501,212.16
2、失业保险费	30,607.20	183,316.50	186,078.58	27,845.12
3、企业年金缴费				
合计	295,869.60	3,402,098.88	3,168,911.20	529,057.28

## 20、应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	6,110,707.19	3,289,323.39
企业所得税	234,848.75	-578,841.68
个人所得税	151,311.41	174,256.49
城市维护建设税	236,772.34	305,301.09
印花税	90,388.93	124,420.03
房产税	368,076.88	141,721.69
土地使用税	500,504.14	264,926.22
教育费附加	101,473.86	136,538.21
地方教育费附加	67,649.24	91,045.60
残疾人就业保障金	353,636.03	729,461.53
代扣代缴股息分红所得税	5,530.29	
堤防工程维护费	-152.05	-152.05
地方水利建设基金	-	6,659.86
合计	8,220,747.01	4,684,660.38

## 21、应付利息

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	545,818.93	1,268,204.57
合计	545,818.93	1,268,204.57

## 22、其他应付款

## (1). 按款项性质列示其他应付款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
借款本金及利息	58,731,570.58	47,583,708.34

应付代付收购资产款	1,531,013.50	1,531,013.50
代扣代缴水电费等	1,386,858.59	540,984.16
电费	628,738.49	
运输费	431,706.48	435,970.84
太阳能合作款	205,395.00	205,395.00
押金	179,600.00	179,600.00
其他	615,334.55	1,029,862.59
合计	63,710,217.19	51,506,534.43

## (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
应付代付收购资产款	1,531,013.50	附注
合计	1,531,013.50	/

附注：期末账龄超过 1 年的重要其他应付款，主要系子公司山东鱼台风竹纺织有限责任公司设立时应付的收购资产款，共计人民币 1,531,013.50 元。

## 23、递延收益

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	8,235,294.11		784,313.73	7,450,980.38	注 1
合计	8,235,294.11		784,313.73	7,450,980.38	/

注 1：2009 年 6 月公司收到节水节能染色改造及印染废水循环利用项目的政府补助，共计人民币 10,000,000.00 元，该项目于 2011 年 9 月验收，本期确认该项目的补贴收入共计人民币 784,313.73 元。

涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	其他 变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
节水节能染色改造及印染废水循环利用项目	8,235,294.11		784,313.73		7,450,980.38	与资产相关
合计	8,235,294.11		784,313.73		7,450,980.38	/

## 24、股本

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	272,000,000.00						272,000,000.00

## 25、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	190,925,681.46			190,925,681.46
其他资本公积				
合计	190,925,681.46			190,925,681.46

## 26、 盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	58,574,209.11	834,110.09		59,408,319.20
任意盈余公积	22,339,575.96			22,339,575.96
储备基金				
企业发展基金				
合计	80,913,785.07	834,110.09		81,747,895.16

注：根据公司法 and 公司章程的规定，公司按净利润的 10% 提取法定盈余公积金，当法定盈余公积金累计额达到股本的 50% 以上时，可不再提取。法定盈余公积金经批准后可用于弥补亏损，或者增加股本。

公司 2014 年按母公司实现净利润的 10% 提取法定盈余公积金 834,110.09 元。

## 27、 未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	83,924,874.90	77,070,728.19
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	83,924,874.90	77,070,728.19
加：本期归属于母公司所有者的净利润	10,015,333.90	14,004,466.62
减：提取法定盈余公积	834,110.09	1,710,319.91
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	5,440,000.00	5,440,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	87,666,098.71	83,924,874.90

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元

## 28、 营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	758,976,878.59	677,024,736.47	843,996,917.98	769,790,757.20
其他业务	17,856,284.15	16,046,464.26	36,090,851.66	34,090,023.45
合计	776,833,162.74	693,071,200.73	880,087,769.64	803,880,780.65

## 29、 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
营业税	140,360.00	9,360.00

城市维护建设税	2,530,640.46	2,692,641.34
教育费附加	1,093,637.20	1,189,763.18
地方教育费附加	729,091.46	793,175.47
地方水利建设基金	10,605.60	41,738.10
合计	4,504,334.72	4,726,678.09

### 30、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬费	6,879,672.17	6,174,732.24
运输费	3,589,149.76	5,153,544.87
进出口费用	2,145,681.44	1,897,923.31
广告及业务宣传费	745,135.84	1,757,460.21
折旧费	638,029.24	523,707.76
车辆费用	613,502.72	634,744.43
样品费	487,160.41	865,942.94
检测费	485,091.03	430,794.77
差旅费	332,411.00	424,027.81
邮寄费	251,289.73	296,667.41
业务招待费	129,831.00	280,574.91
通话费	92,910.39	106,675.52
水电费	76,403.67	91,622.48
办公用品费	51,643.05	42,105.05
其他	126,605.96	227,126.38
合计	16,644,517.41	18,907,650.09

### 31、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬费	14,051,881.42	14,986,855.96
研发支出	4,682,475.19	6,123,382.05
折旧费	4,447,370.40	2,048,529.24
房产税	2,017,311.63	1,954,485.12
保险费	1,971,448.86	1,253,150.30
外部咨询费	1,993,094.93	2,080,424.96
土地使用税	1,549,128.84	1,522,376.68
无形资产摊销	1,393,761.81	1,367,669.01
工会经费	969,281.43	1,273,566.63
车辆运行费	810,792.70	1,025,579.63
业务招待费	780,685.04	1,092,753.09
水电费	684,475.87	280,574.93
印花税	455,889.50	470,579.31
差旅费	350,827.50	579,296.75
邮电费	308,453.68	315,554.37
董事会费	199,968.00	225,341.00
办公用品费	167,704.93	260,213.03
修理费	163,078.89	231,772.53
辅料消耗	413,989.88	1,489,948.36

其他	778,819.26	2,200,491.51
合计	38,190,439.76	40,782,544.46

### 32、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息净支出	22,000,620.91	24,473,589.69
汇兑净损失	980,614.35	-2,535,036.28
银行手续费	705,526.26	931,470.59
合计	23,686,761.52	22,870,024.00

### 33、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	1,233,348.95	1,650,471.84
二、存货跌价损失	5,934,125.19	6,392,506.07
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失	1,500,000.00	
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	8,667,474.14	8,042,977.91

### 34、公允价值变动收益

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产		-8,825.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
合计		-8,825.00

### 35、投资收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		

可供出售金融资产等取得的投资收益	2,412,349.85	6,021,730.40
处置可供出售金融资产取得的投资收益	-124,265.92	-13,644.00
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	2,288,083.93	6,008,086.40

### 36、营业外收入

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		12,761.58	
其中：固定资产处置利得		12,761.58	
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	16,098,223.15	33,178,350.18	16,098,223.15
未按要求履行合同获得的赔款		12,616.00	
其他利得	3,873,722.56	582,163.53	3,873,722.56
合计	19,971,945.71	33,785,891.29	19,971,945.71

计入当期损益的政府补助

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关 / 与收益相关
河南省安阳市北关区人民政府奖励资金	5,000,000.00	18,000,000.00	与收益相关
扶持企业发展奖	3,900,700.00	1,225,000.00	与收益相关
企业房产税土地使用税“即征即奖”奖励资金	3,701,100.00		与收益相关
2009年节水节能染色改造及印染废水循环利用项目	784,313.73	784,313.73	与资产相关
两税返还款	737,400.00	342,018.45	与收益相关
民企转型升级专项扶持项目经费补助	500,000.00		与收益相关
2013年度外贸出口奖励	342,900.00		与收益相关
2012年度出口信用保险补助	243,800.00	529,285.00	与收益相关
晋江财政局关于2013年度科技创新奖励资金	120,000.00		与收益相关
工业企业上半年增产增效奖励资金	113,300.00		与收益相关
瑞昌市园区委基础设施补助资金	110,000.00	629,500.00	与收益相关
晋江发改局2013年度6.18对接项目发展扶持奖励金	100,000.00		与收益相关
2012年福建省出口信用保险保费补助	20,500.00	608,810.00	与收益相关
晋江市财政局关于12年度重点企业纳税奖励款		6,120,000.00	与收益相关
2012年新疆维吾尔自治区财政厅国库处出疆棉补贴款		1,351,600.00	与收益相关
新疆棉移库费补贴		1,133,500.00	与收益相关
省级电力需求侧管项目补助费		1,000,000.00	与收益相关
2013年节能奖励资金		600,000.00	与收益相关
2013年淘汰落后生产能力补助资金		300,000.00	与收益相关
技改扩能扶持款		113,300.00	与收益相关
其他	424,209.42	441,023.00	与收益相关
合计	16,098,223.15	33,178,350.18	/



### 37、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	81,144.18	2,865,299.99	81,144.18
其中：固定资产处置损失	81,144.18	2,865,299.99	81,144.18
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	38,000.00	274,000.00	38,000.00
罚款、滞纳金	4,716.31	62,713.65	4,716.31
其他	1,923.72	34,958.70	1,923.72
合计	125,784.21	3,236,972.34	125,784.21

### 38、所得税费用

#### (1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	3,258,066.31	3,322,805.82
递延所得税费用	929,279.68	98,022.35
合计	4,187,345.99	3,420,828.17

#### (2) 会计利润与所得税费用调整过程：

项目	本期发生额
利润总额	14,202,679.89
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,550,669.97
调整以前期间所得税的影响	-1,669,329.19
非应税收入的影响	-603,087.46
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	142,530.17
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-755,233.92
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	3,618,705.45
其他	-96,909.03
所得税费用	4,187,345.99

### 39、现金流量表项目

#### (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	本期发生额	上期发生额
政府补助	15,313,909.42	32,515,755.45
保证金	1,526,223.09	
利息收入	840,628.58	1,396,515.98
员工借款	214,966.86	79,984.00
保险赔款、违约金收入	23,175.00	159,635.14
其他	1,581,779.93	260,842.00

合计	19,500,682.88	34,412,732.57
----	---------------	---------------

## (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	本期发生额	上期发生额
承兑汇票、信用证保证金	25,760,415.23	24,036,458.71
车辆养路运输费	5,011,597.62	7,316,129.05
土地投标保证金	3,467,480.00	3,347,640.00
信息咨询费	1,993,094.93	2,080,424.96
报关费	1,412,737.07	1,354,998.64
保险费	1,022,299.41	1,589,059.63
业务招待费	910,516.04	1,373,328.00
水电费	761,068.15	372,197.41
出口保险费	750,143.70	639,194.21
广告费	745,135.84	1,751,960.21
银行手续费	705,526.26	931,470.59
差旅费	683,238.50	1,003,324.56
检测费	485,091.03	511,052.32
邮电费	326,985.12	429,603.30
交易保证金		1,731,942.97
其他	2,348,882.57	2,962,327.74
合计	46,384,211.47	51,431,112.30

## (3). 支付的其他与投资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
期货交易损失		13,644.00
合计		13,644.00

## 40、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位: 元 币种: 人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	10,015,333.90	14,004,466.62
加: 资产减值准备	8,667,474.14	8,042,977.91
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	48,688,237.23	50,156,869.44
无形资产摊销	1,394,280.26	1,368,187.46
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)	81,144.18	2,852,538.41
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		8,825.00
财务费用(收益以“-”号填列)	23,340,347.53	22,627,318.67
投资损失(收益以“-”号填列)	-2,288,083.93	-6,008,086.40
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	929,279.68	98,022.35
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）	58,485,828.47	-32,642,064.04
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	5,286,170.68	-3,222,358.47
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	34,289,585.97	-46,364,278.91
其他	-2,508,270.25	34,955,588.86
经营活动产生的现金流量净额	186,381,327.86	45,878,006.90
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	78,373,220.62	59,016,044.89
减：现金的期初余额	59,016,044.89	103,555,045.76
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	19,357,175.73	-44,539,000.87

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	78,373,220.62	59,016,044.89
其中：库存现金	84,634.60	85,292.74
可随时用于支付的银行存款	76,376,609.83	56,659,197.38
可随时用于支付的其他货币资金	1,911,976.19	2,271,554.77
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	78,373,220.62	59,016,044.89
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

## 41、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	25,760,415.23	银行承兑汇票、信用证保证金
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
房屋及建筑物	37,705,024.29	短期借款抵押担保
土地使用权	6,225,471.65	短期借款抵押担保
合计	69,690,911.17	/

其他说明：

(1) 用于担保的资产

① 母公司于 2014 年以账面原值人民币 2,418,253.97 元, 本期期末账面价值人民币 1,478,163.65 元, 土地证编号为晋国用(2001)字第 01278 号、晋国用(2001)字第 01279 号土地使用权, 连同账面原值人民币 7,764,662.50 元、本期期末账面价值人民币 1,543,760.32 元的房屋及建筑物, 作为向泰国盘谷银行厦门分行申请最高额度 3,000,000.00 美元贷款的抵押物。截至 2014 年 12 月 31 日, 该额度实际贷款 3,000,000.00 美元。

② 子公司江西凤竹棉纺有限公司于 2012 年以账面原值人民币 50,862,736.02 元、本期期末账面价值人民币 36,161,263.97 元的房屋及建筑物, 连同账面原值人民币 5,789,400.00 元、本期期末账面价值人民币 4,747,308.00 元的瑞国用(2006)第 Q:008 号土地使用权, 作为向交通银行股份有限公司九江分行申请总额度人民币 60,000,000.00 元的生产经营周转资金贷款的抵押物。截至 2014 年 12 月 31 日, 该额度实际贷款人民币 40,000,000.00 元。

③ 本期公司因开具银行承兑汇票、信用证保证金, 共计人民币 25,760,415.23 元, 上述款项在到期日前不得支取。

## 42、 外币货币性项目

### (1). 外币货币性项目:

单位: 元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			302,819.05
其中: 美元	14,255.93	6.1190	87,232.03
欧元	28,916.12	7.4556	215,587.02
应收账款			45,212,175.03
其中: 美元	396,850.23	6.1190	2,428,326.56
港币	54,234,345.93	0.7889	42,783,848.47
预付款项			19,575,725.23
其中: 美元	3,195,149.82	6.1190	19,551,121.75
欧元	3,300.00	7.4556	24,603.48
其他应收款			73,937.22
美元	12,083.22	6.1190	73,937.22
短期借款			24,047,670.00
美元	3,930,000.00	6.1190	24,047,670.00
应付账款			586,134.53
其中: 美元	39,400.00	6.1190	241,088.60
瑞士法郎	49,880.54	6.2715	312,825.81
欧元	4,321.60	7.4556	32,220.12
预收款项			290.04
美元	47.40	6.1190	290.04
应付利息			181,464.70
美元	29,655.94	6.1190	181,464.70
其他应付款			78,799.57
其中: 港币	51,588.26	0.7889	40,696.43
美元	6,227.02	6.1190	38,103.14

(2). 境外经营实体说明, 包括对于重要的境外经营实体, 应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据, 记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用  不适用

## 八、合并范围的变更

本报告期公司合并范围未发生变更。

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1). 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
山东鱼台风竹纺织有限责任公司	山东鱼台	山东鱼台	制造业	100		投资设立
江西凤竹棉纺有限公司	江西瑞昌	江西瑞昌	制造业	100		投资设立
河南凤竹纺织有限公司	河南安阳	河南安阳	制造业	100		投资设立
厦门凤竹商贸有限公司	厦门市	厦门市	商业	100		投资设立

## 十、与金融工具相关的风险

公司的主要金融工具包括货币资金、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注七相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，公司风险管理的基本策略是确定和分析公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

### (一) 市场风险

#### 1、外汇风险

公司承受汇率风险主要与港币和美元有关，除以港币和美元等外币进行采购、销售、借款外，公司的其他主要业务活动均以人民币计价结算。截至 2014 年 12 月 31 日，除下表所述资产及负债的港币、美元及其他外币余额外，公司的资产及负债均为人民币余额。该等港币和美元等外币余额的资产产生的汇率风险可能对公司的经营业绩产生影响。

项目	2014年12月31日外币余额	折算汇率	2014年12月31日折算人民币余额
货币资金			302,819.05
其中：美元	14,255.93	6.1190	87,232.03
欧元	28,916.12	7.4556	215,587.02
应收账款			45,212,175.03
其中：港币	54,234,345.93	0.7889	42,783,848.47
美元	396,850.23	6.1190	2,428,326.56
预付款项			19,575,725.23
其中：美元	3,195,149.82	6.1190	19,551,121.75
欧元	3,300.00	7.4556	24,603.48
其他应收款			73,937.22
美元	12,083.22	6.1190	73,937.22
短期借款			24,047,670.00
美元	3,930,000.00	6.1190	24,047,670.00
应付账款			586,134.53
其中：美元	39,400.00	6.1190	241,088.60
瑞士法郎	49,880.54	6.2715	312,825.81
欧元	4,321.60	7.4556	32,220.12
预收款项			290.04
美元	47.40	6.1190	290.04
应付利息			181,464.70
美元	29,655.94	6.1190	181,464.70
其他应付款			78,799.57
其中：港币	51,588.26	0.7889	40,696.43
美元	6,227.02	6.1190	38,103.14

公司密切关注汇率变动对公司的影响。对于外汇风险，公司重视对汇率风险管理政策和策略的研究，保持与经营外汇业务金融机构的紧密合作，并在合同中安排有利的结算条款。在出口销售业务中，若发生人民币升值等公司不可控制的风险时，公司将通过调整销售政策降低由此带来的风险。

## 2、利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。公司面临的利率风险主要来源于银行短期借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类短期融资需求。并且通过缩短单笔借款的期限，特别约定提前还款条款，合理降低利率波动风险。

### (二) 信用风险

于2014年12月31日，可能引起公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致公司金融资产产生损失。公司主要面临赊销导致的客户信用风险。为降低信用风险，公司在签订销售合同时加强客户资信评估和信用审批。公司对每一客户均设置了信用期和赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

此外，公司于每个资产负债表日对应收款进行账龄分析，并审核每一单项应收款的回收情况，来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。因此，公司管理层认为公司所承担的信用风险已经大为降低。

公司采取了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。

### (三) 流动性风险

流动性风险为公司在到期日无法履行其财务义务的风险。公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。

公司持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项目	2014年12月31日				
	1年以内(含1年)	1-2年(含2年)	2-3年(含3年)	3年以上	合计
银行借款	187,767,670.00				187,767,670.00
应付票据	103,717,073.60				103,717,073.60
应付账款	66,654,070.74	425,156.69	427,337.59	295,190.37	67,801,755.39
预收款项	4,644,163.66	55,556.58	2,116.34	10,969.78	4,712,806.36
其他应付款	42,325,246.93	19,532,221.83	1,030.00	1,851,718.43	63,710,217.19

## 十一、 关联方及关联交易

### 1、 本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (人民币万元)	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(%)
福建凤竹集团有限公司	福建省晋江市凤竹工业区	制造业	13,430.00	28.50	28.50

本企业最终控制方是陈澄清先生。

### 2、 本企业的子公司情况

子公司名称	关联关系	公司类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本 (人民币万元)	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
山东鱼台凤竹纺织有限责任公司	全资子公司	有限责任公司	山东鱼台	陈澄清	制造业	5,000.00	100.00	100.00	78231634-0
江西凤竹棉纺有限公司	全资子公司	有限责任公司	江西瑞昌	李常春	制造业	8,100.00	100.00	100.00	78145480-5
河南凤竹纺织有限公司	全资子公司	有限责任公司	河南安阳	陈强	制造业	12,000.00	100.00	100.00	59626216-6
厦门凤竹商贸有限公司	全资子公司	有限责任公司	福建厦门	陈锋	商业	1,000.00	100.00	100.00	59496160-9

### 3、 本企业合营和联营企业情况

本企业无合营或联营企业

### 4、 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
香港振兴实业公司	参股股东
福建东润投资有限公司	参股股东

福建晋江恒泰化工贸易有限公司	母公司的控股子公司
福建省晋江安泰化工有限公司	母公司的控股子公司
福建晋江凤竹鞋业发展有限公司	其他
福建凤竹环保有限公司	母公司的控股子公司
福建省菲奈斯制衣有限责任公司	其他
江西凤竹房地产开发有限公司	母公司的全资子公司
永兴东润（中国）服饰有限公司	其他
陈澄清	其他
李春兴	其他
李常春	其他
李萍影	其他
陈锋	其他

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

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	本期发生额	上期发生额
福建凤竹集团有限公司	采购水电汽	42,197,448.03	43,698,927.43
福建省晋江安泰化工有限公司	染化料加工	1,124,485.68	1,390,220.70
福建晋江恒泰化工贸易有限公司	采购染化料	12,350.00	57,539.89
合计		43,334,283.71	45,146,688.02

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	本期发生额	上期发生额
福建省菲奈斯制衣有限责任公司	销售针织成品布	5,885,016.91	4,305,760.29
永兴东润（中国）服饰有限公司	销售针织成品布	715,952.92	2,258,754.40
合计		6,600,969.83	6,564,514.69

### (2). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
福建省菲奈斯制衣有限责任公司	厂房	187,200.00	187,200.00
江西凤竹房地产开发有限公司	厂房、土地	2,520,000.00	

本公司作为承租方：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
福建省晋江安泰化工有限公司	仓库	151,560.00	151,560.00

### (3). 关联担保情况

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已
-----	------	-------	-------	-------



				经履行完毕
福建凤竹集团有限公司、福建晋江凤竹鞋业发展有限公司	20,000,000.00	2014-3-3	2014-6-17	是
福建凤竹集团有限公司、福建晋江凤竹鞋业发展有限公司	20,000,000.00	2014-3-4	2014-6-20	是
福建凤竹集团有限公司、福建晋江凤竹鞋业发展有限公司	20,000,000.00	2014-4-23	2014-8-6	是
福建凤竹集团有限公司、福建晋江凤竹鞋业发展有限公司	15,000,000.00	2014-5-7	2014-11-7	是
福建凤竹集团有限公司、福建晋江凤竹鞋业发展有限公司	20,000,000.00	2014-6-20	2017-6-20	否
福建凤竹集团有限公司、福建晋江凤竹鞋业发展有限公司	20,000,000.00	2014-7-10	2017-7-10	否
福建凤竹集团有限公司、陈澄清、陈锋、李常春、李春兴	15,000,000.00	2014-6-12	2014-12-5	是
福建凤竹集团有限公司、陈澄清、陈锋、李常春、李春兴	10,000,000.00	2014-7-18	2017-7-17	否
福建凤竹集团有限公司、陈澄清、陈锋、李常春、李春兴	10,000,000.00	2014-8-8	2017-8-7	否
福建凤竹集团有限公司、陈澄清、陈锋、李常春、李春兴	10,000,000.00	2014-8-21	2017-8-20	否
福建凤竹集团有限公司担保	10,000,000.00	2014-8-18	2017-8-17	否
李常春	5,000,000.00	2014-6-27	2017-6-26	否
福建凤竹集团有限公司、陈澄清、陈锋、李常春、李春兴	8,736,266.00	2014-7-7	2014-11-7	是
福建凤竹集团有限公司	5,935,430.00	2014-3-5	2014-10-9	是
福建凤竹集团有限公司	11,405,130.00	2014-1-10	2014-5-12	是
福建凤竹集团有限公司	5,736,333.00	2014-8-22	2017-5-4	否
福建凤竹集团有限公司、陈澄清、陈锋、李春兴、李常春	3,992,183.19	2014-9-23	2014-11-21	是
福建凤竹集团有限公司、陈澄清、陈锋、李春兴、李常春	2,617,799.99	2014-9-23	2014-11-20	是
福建凤竹集团有限公司、陈澄清、陈锋、李春兴、李常春	1,531,897.77	2014-9-23	2014-11-20	是
福建凤竹集团有限公司、陈澄清、陈锋、李春兴、李常春	1,944,424.29	2014-10-31	2014-12-21	是
福建凤竹集团有限公司、陈澄清、陈锋、李春兴、李常春	6,091,343.10	2014-11-3	2014-12-21	是
福建凤竹集团有限公司、陈澄清、陈锋、李春兴、李常春	2,908,666.65	2014-11-3	2017-1-5	否
福建凤竹集团有限公司、陈澄清、陈锋、李春兴、李常春	9,299,730.18	2014-12-10	2017-2-5	否
福建凤竹集团有限公司、陈澄清、陈锋、李春兴、李常春	2,452,266.66	2014-12-10	2017-2-21	否

## (4). 关联方资金拆借

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
-----	------	-----	-----	----

拆入				
江西凤竹房地产开发有限公司	10,000,000.00	2014年12月1日	2015年12月1日	
江西凤竹房地产开发有限公司	10,000,000.00	2014年2月10日	2014年3月10日	
江西凤竹房地产开发有限公司	42,960,792.97	2014年12月1日	2015年12月1日	
江西凤竹房地产开发有限公司	7,000,000.00	2014年1月15日	2014年6月15日	
江西凤竹房地产开发有限公司	5,000,000.00	2014年5月22日	2014年10月29日	
合计	74,960,792.97			

注：期初应付江西凤竹房产有限公司利息 2,933,708.34 元，本期计提应付利息 2,837,069.27 元，尚余 5,770,777.61 元未支付。

## 6、关联方应收应付款项

### (1). 应收项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据	福建省菲奈斯制衣有限责任公司	100,000.00		1,950,000.00	
应收账款	福建省菲奈斯制衣有限责任公司	1,755,336.59	87,766.83	12,870.50	643.53
应收账款	永兴东润（中国）服饰有限公司			2,295,424.40	114,771.22

### (2). 应付项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
预收款项	永兴东润（中国）服饰有限公司	191,282.60	
应付票据	福建凤竹集团有限公司	28,580,341.13	5,000,000.00
应付账款	福建凤竹集团有限公司	1,128,335.63	994,582.99
应付账款	福建省晋江安泰化工有限公司	683,853.00	230,441.85
应付账款	福建晋江恒泰化工贸易有限公司	12,350.00	57,539.89
其他应付款	福建凤竹集团有限公司	1,386,858.59	540,984.16
其他应付款	江西凤竹房地产开发有限公司	58,731,570.58	47,583,708.34

## 十二、 承诺及或有事项

### 1、 重要承诺事项

截止 2014 年 12 月 31 日，公司无应披露的重要承诺事项。

### 2、 或有事项

#### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

截止 2014 年 12 月 31 日，公司无应披露的或有事项。

## 十三、 资产负债表日后事项

### 1、 利润分配情况

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	5,440,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	5,440,000.00

#### 十四、 其他重要事项

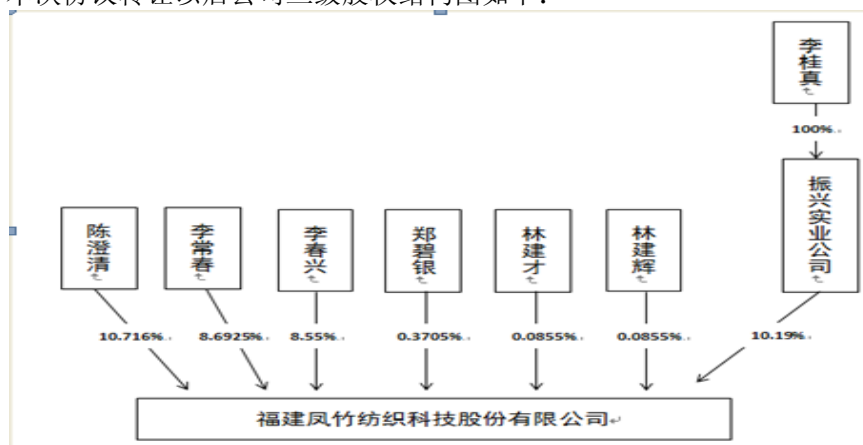
##### 1、 本报告期公司未发生前期会计差错更正

##### 2、 其他

公司控股股东福建凤竹集团有限公司（以下简称“凤竹集团”）于 2015 年 1 月 12 日与陈澄清先生、李常春先生、李春兴先生、郑碧银女士、林建才先生、林建辉先生分别签署了《股权转让协议》，凤竹集团通过协议转让的方式将其持有的 29,147,520 股股票,占公司总股本的 10.716%，转让给受让人陈澄清先生；将其持有的 23,643,600 股股票,占公司总股本的 8.6925%，转让给受让人李常春先生；将其持有的 23,256,000 股股票,占公司总股本的 8.55%，转让给受让人李春兴先生；将其持有的 1,007,760 股股票,占公司总股本的 0.3705%，转让给受让人郑碧银女士；将其持有的 232,560 股股票,占公司总股本的 0.0855%，转让给受让人林建才先生；将其持有的 232,560 股股票,占公司总股本的 0.0855%，转让给受让人林建辉先生。相关股份过户手续已于 2015 年 1 月 22 日办理完毕。

陈澄清先生为凤竹集团的实际控制人，与其妻子李萍影女士合计持有凤竹集团 37.6%股份（其中陈澄清先生持股 32.6%，李萍影女士持股 5%），是公司的实际控制人；本次协议转让后，陈澄清先生将成为公司的第一大股东，持有公司 29,147,520 股，占公司总股本的 10.716%。陈澄清先生仍然为公司实际控制人

本次协议转让以后公司三级股权结构图如下：



#### 十五、 母公司财务报表主要项目注释

##### 1、 应收账款

##### (1). 应收账款分类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	1,860,485.82	1.78	1,488,388.66	80.00	372,097.16	1,860,485.82	1.69	1,488,388.66	80.00	372,097.16
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	102,438,642.61	97.99	5,212,500.62	5.09	97,226,141.99	107,901,154.84	98.20	5,957,024.19	5.52	101,944,130.65
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	244,037.00	0.23	218,830.90	89.67	25,206.10	118,006.50	0.11	118,006.50	100.00	
合计	104,543,165.43	/	6,919,720.18	/	97,623,445.25	109,879,647.16	/	7,563,419.35	/	102,316,227.81

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
佛山宗泰针织有限公司	1,860,485.82	1,488,388.66	80.00%	注①
合计	1,860,485.82	1,488,388.66	/	/

注：①本期期末应收佛山宗泰针织有限公司货款人民币 1,860,485.82 元，公司已启动诉讼程序，法院已判决公司胜诉，按预计未来可收回的金额对该客户的应收账款计提 80%坏账准备。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	102,124,449.43	5,106,222.47	5.00
1 至 2 年	64,663.75	6,466.38	10.00
2 至 3 年			
3 年以上	249,529.43	99,811.77	40.00
合计	102,438,642.61	5,212,500.62	5.09

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额-157,219.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3). 本期实际核销的应收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	486,480.17

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	期末金额	占应收账款总额的比例（%）	坏账准备期末余额
第一名	29,058,980.64	27.80	1,452,949.03
第二名	8,805,003.90	8.42	440,250.20
第三名	7,098,834.85	6.79	354,941.74
第四名	7,041,466.60	6.74	352,073.33
第五名	4,855,182.65	4.64	242,759.13
合计	56,859,468.64	54.39	2,842,973.43

## 2、其他应收款

### (1). 其他应收款分类披露:

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	1,062,656.82	1.26	1,062,656.82	100.00		1,062,656.82	1.37	1,062,656.82	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	81,493,308.43	96.26	933,064.87	1.14	80,560,243.56	74,869,179.51	96.53	620,641.98	0.83	74,248,537.53
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	2,103,826.04	2.48	2,103,826.04	100.00		1,629,344.89	2.10	1,629,344.89	100.00	
<b>合计</b>	<b>84,659,791.29</b>	<b>/</b>	<b>4,099,547.73</b>	<b>/</b>	<b>80,560,243.56</b>	<b>77,561,181.22</b>	<b>/</b>	<b>3,312,643.69</b>	<b>/</b>	<b>74,248,537.53</b>

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

√适用□不适用

单位: 元 币种: 人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
张应允私吞公司货款	1,062,656.82	1,062,656.82	100%	注 1
<b>合计</b>	<b>1,062,656.82</b>	<b>1,062,656.82</b>	<b>/</b>	<b>/</b>

注 1: 公司原营销部业务员张应允私吞公司货款, 共计人民币 1,062,656.82 元。2008 年 3 月张擅自离职, 公司已向晋江市公安局报案, 张应允已投案自首, 公司对该应收款项全额计提坏账准备。

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

√适用□不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	3,698,613.42	184,930.67	5.00
1 至 2 年	3,481,342.00	348,134.20	10.00
2 至 3 年			
3 年以上	1,000,000.00	400,000.00	40.00
<b>合计</b>	<b>8,179,955.42</b>	<b>933,064.87</b>	<b>11.41</b>

### (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 786,904.04 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

### (3). 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
资金往来款	73,313,353.01	70,039,997.98
保证金	6,765,120.00	3,347,640.00
货款	3,166,482.86	2,692,001.71
押金	1,000,000.00	1,000,000.00

员工借款	133,962.40	231,046.26
出口信用保险费	102,517.07	28,949.58
其他	178,355.95	221,545.69
合计	84,659,791.29	77,561,181.22

## (4). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
第一名	资金往来款	33,596,555.03	3 年以内	39.68	
第二名	资金往来款	32,136,521.22	3 年以内	37.96	
第三名	资金往来款	7,580,276.76	3 年以上	8.95	
第四名	押金	6,765,120.00	2 年以内	7.99	505,638.00
第五名	货款	1,062,656.82	3 年以上	1.26	1,062,656.82
合计	/	81,141,129.83	/	95.84	1,568,294.82

## 3、长期股权投资

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	251,950,000.00	15,300,000.00	236,650,000.00	251,950,000.00		251,950,000.00
合计	251,950,000.00	15,300,000.00	236,650,000.00	251,950,000.00		251,950,000.00

## (1) 对子公司投资

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
山东鱼台凤竹纺织有限责任公司	45,000,000.00			45,000,000.00	15,300,000.00	15,300,000.00
江西凤竹棉纺有限公司	76,950,000.00			76,950,000.00		
河南凤竹纺织有限公司	120,000,000.00			120,000,000.00		
厦门凤竹商贸有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
合计	251,950,000.00			251,950,000.00	15,300,000.00	15,300,000.00

## 4、营业收入和营业成本:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	615,707,832.41	547,361,446.41	659,780,694.84	606,132,008.36
其他业务	709,765.97	379,889.52	2,848,559.23	733,595.89
合计	616,417,598.38	547,741,335.93	662,629,254.07	606,865,604.25

## 5、投资收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	2,412,349.85	6,017,760.55
处置可供出售金融资产取得的投资收益	-124,265.92	-13,644.00
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	2,288,083.93	6,004,116.55

## 十六、 补充资料

### 1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-81,144.18	固定资产处置净损失
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	16,098,223.15	政府奖励、扶持资金
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-124,265.92	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,829,082.53	

其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-3,264,327.00	
少数股东权益影响额		
合计	16,457,568.58	

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.5907	0.0368	0.0368
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.0232	-0.0237	-0.0237

## 3、会计政策变更相关补充资料

√适用 □不适用

公司根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的 2013 年 1 月 1 日、2013 年 12 月 31 日合并资产负债表如下：

单位：元 币种：人民币

项目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	163,331,407.06	83,052,503.60	104,133,635.85
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	523,985.00		
衍生金融资产			
应收票据	10,852,079.14	30,502,830.97	29,253,951.24
应收账款	132,312,403.46	117,761,108.83	112,307,317.44
预付款项	165,371,642.54	10,069,106.50	13,600,611.91
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	1,332,813.42	5,013,269.93	7,933,705.54
买入返售金融资产			
存货	213,696,977.02	239,946,534.99	175,526,581.33
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,932,308.96	2,928,060.14
流动资产合计	687,421,307.64	488,277,663.78	445,683,863.45
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	30,000,000.00	20,000,000.00	20,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			



投资性房地产			
固定资产	519,544,668.01	476,293,603.51	431,319,701.19
在建工程	1,170,183.08	1,222,437.08	1,776,815.88
工程物资	218,219.83	316,038.75	243,080.63
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	32,582,012.52	31,268,624.21	30,158,959.33
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	10,916,809.14	10,818,786.79	9,889,507.11
其他非流动资产		151,149,724.02	150,418,758.40
非流动资产合计	594,431,892.58	691,069,214.36	643,806,822.54
资产总计	1,281,853,200.22	1,179,346,878.14	1,089,490,685.99
<b>流动负债：</b>			
短期借款	403,656,972.72	331,822,024.00	187,767,670.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	72,590,747.95	63,180,443.87	103,717,073.60
应付账款	92,122,444.37	72,505,511.26	67,801,755.39
预收款项	8,941,363.95	4,633,919.21	4,712,806.36
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	12,671,848.22	13,745,944.88	13,223,941.80
应交税费	7,258,230.34	4,684,660.38	8,220,747.01
应付利息	2,033,518.58	1,268,204.57	545,818.93
应付股利			
其他应付款	34,858,591.44	51,506,534.43	63,710,217.19
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	19,500,000.00		
其他流动负债			
流动负债合计	653,633,717.57	543,347,242.60	449,700,030.28
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			

预计负债			
递延收益	9,019,607.84	8,235,294.11	7,450,980.38
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	9,019,607.84	8,235,294.11	7,450,980.38
负债合计	662,653,325.41	551,582,536.71	457,151,010.66
所有者权益：			
股本	272,000,000.00	272,000,000.00	272,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	190,925,681.46	190,925,681.46	190,925,681.46
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	79,203,465.16	80,913,785.07	81,747,895.16
一般风险准备			
未分配利润	77,070,728.19	83,924,874.90	87,666,098.71
归属于母公司所有者权益合计	619,199,874.81	627,764,341.43	632,339,675.33
少数股东权益			
所有者权益合计	619,199,874.81	627,764,341.43	632,339,675.33
负债和所有者权益总计	1,281,853,200.22	1,179,346,878.14	1,089,490,685.99

## 第十一节 备查文件目录

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

董事长：陈澄清

董事会批准报送日期：2015 年 3 月 31 日

### 修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容