

股票代码：002015

股票简称：霞客环保

江苏霞客环保色纺股份有限公司

XIAKE COLOR SPINNING CO., LTD.

二 00 九年年度报告



披露日期：2010 年 2 月 26 日

目 录

第一节	重要提示.....	3
第二节	公司基本情况简介	4
第三节	会计数据和业务数据摘要	6
第四节	股本变动及股东情况	9
第五节	董事、监事、高级管理人员和员工情况	14
第六节	公司治理结构	19
第七节	股东大会情况简介	27
第八节	董事会报告	28
第九节	监事会报告	51
第十节	重要事项.....	54
第十一节	财务报告	66
第十二节	备查文件目录	123

第一节 重要提示

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

没有董事、监事、高级管理人员对本报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

公司全体董事亲自出席了本次审议年度报告的董事会。

本公司2009年年度财务报告已经江苏公证天业会计师事务所有限公司审计并出具了标准无保留意见的审计报告。

本公司董事长陈建忠先生、财务负责人及会计机构负责人邓鹤庭先生声明：保证2009年年度报告中财务报告的真实、完整。

第二节 公司基本情况简介

一、公司名称

中文名称：江苏霞客环保色纺股份有限公司

英文名称：XIAKE COLOR SPINNING CO., LTD.

中文简称：霞客环保

英文简称：XIAKE

二、公司法定代表人：陈建忠

三、公司董事会秘书、证券事务代表及投资者关系管理负责人

	董事会秘书	证券事务代表	投资者关系管理 负责人
姓名	邓鹤庭	陈银凤	陈银凤
联系地址	江苏省江阴市徐霞客镇马 镇东街7号	江苏省江阴市徐霞客镇 马镇东街7号	江苏省江阴市徐霞客镇 马镇东街7号
电话	0510--86526712	0510--86520126	0510--86520126
传真	0510--86520112	0510--86520112	0510--86520112
电子邮箱	mazhendht2020@163.com	chenyf1203@126.com	chenyf1203@126.com

四、公司注册地址：江苏省江阴市霞客镇马镇东街7号

公司办公地址：江苏省江阴市徐霞客镇马镇东街7号

邮政编码：214406

公司网址：<http://www.xiakehb.com>

电子信箱：xkhh@xiakehb.com

五、公司选定的信息披露报纸：《中国证券报》

登载年度报告网站的网址：<http://cninfo.com.cn>

公司年度报告备置地点：公司证券部

六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：霞客环保

股票代码：002015

七、其他有关资料

公司首次登记注册日期：2000年12月12日

公司最近一次变更注册登记日期：2009年9月4日

注册登记地点：江苏省工商行政管理局

公司企业法人营业执照注册号：320000000041824

公司税务登记号码：320281142294446

公司聘请的会计师事务所：江苏公证天业会计师事务所有限公司

会计师事务所的办公地址：江苏省无锡市梁溪路28号

第三节 会计数据和业务数据摘要

一、公司 2009 年主要会计数据和财务指标

单位：元

项 目	金 额
利润总额	20,988,154.50
归属于普通股股东的净利润	15,021,503.09
营业利润	14,769,913.52
经营活动产生的现金流量净额	-79,878,044.05

非经常性损益项目	金 额
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	3,967,542.02
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	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,108,175.15
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	
所得税影响额	-868,072.39
少数股东权益影响额	-449,596.41
合计	3,758,048.37

二、截止报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

1、主要会计数据

单位：元

	2009 年	2008 年	本年比上年增减(%)	2007 年
营业总收入	1,221,979,002.45	1,104,579,561.41	10.63	759,267,533.99
利润总额	20,988,154.50	20,828,909.23	0.76	64,759,659.18
归属于上市公司股东的净利润	15,021,503.09	14,080,028.88	6.69	43,757,284.61
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	11,263,454.72	6,813,914.26	65.30	33,311,634.42
经营活动产生的现金流量净额	-79,878,044.05	137,835,743.32	-157.95	33,886,075.39
	2009 年末	2008 年末	本年末比上年末增减(%)	2007 年末
总资产	1,460,535,258.10	1,301,172,789.57	12.25	816,245,379.11
归属于上市公司股东的所有者权益	487,575,430.70	332,936,567.62	46.45	323,888,538.74
股本	201,088,000.00	171,088,000.00	17.53	100,640,000.00

2、主要财务指标

单位：元

	2009 年	2008 年	本年比上年增减 (%)	2007 年
基本每股收益 (元/股)	0.08	0.08	-	0.26
稀释每股收益 (元/股)	0.08	0.08	-	0.26
用最新股本计算的每股 收益 (元/股)	-	-	-	-
扣除非经常性损益后的 基本每股收益 (元/股)	0.06	0.04	50.00	0.19
加权平均净资产收益率 (%)	3.90%	4.29%	-0.39	14.49%
扣除非经常性损益后的 加权平均净资产收益率 (%)	2.92%	2.08%	0.84	11.03%
每股经营活动产生的现 金流量净额 (元/股)	-0.40	0.81	-149.38	0.34
	2009 年末	2008 年末	本年末比上年末增 减 (%)	2007 年末
归属于上市公司股东的 每股净资产 (元/股)	2.42	1.95	24.10	3.22

3、根据中国证监会《公开发行证券公司信息披露编报规则第九号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010年修订）的要求，净资产收益率及每股收益计算如下：

报告期利润	年度	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	2009 年度	3.90%	0.08	0.08
	2008 年度	4.29%	0.08	0.08
扣除非经常性损益后 归属于公司普通股股 东的净利润	2009 年度	2.92%	0.06	0.06
	2008 年度	2.08%	0.04	0.04

根据《企业会计准则第 34 号——每股收益》第十三条的规定，发行在外普通股或潜在普通股的数量因派发股票股利、公积金转增资本、拆股而增加或因并股而减少，但不影响所有者权益金额的，应当按调整后的股数重新计算各列报期间的每股收益，因此 2008 年度每股收益按送配后的股本 17,108.80 万股计算。

2009 年 8 月，经中国证券监督管理委员会《关于核准江苏霞客环保色纺股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2009]743 号）核准，公司非公开发行新股 30,000,000 股。为此，2009 年的加权平均资产收益率、基本每股收益分别按《公开发行证券公司信息披露编报规则第九号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010 年修订）的要求进行计算。

三、报告期内股东权益变动情况（单位：人民币元）

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股 本	171,088,000.00	30,000,000.00	0.00	201,088,000.00
资本公积	15,375,955.70	114,750,000.00	0.00	130,125,955.70
盈余公积	15,952,173.29	249,017.85	0.00	16,201,191.14
未分配利润	130,520,438.63	15,021,503.09	5,381,657.86	140,160,283.86
股东权益	376,042,789.62	170,489,840.40	5,909,663.39	540,622,966.63

变动原因：

1、股本本期增加系 2009 年 8 月，经中国证券监督管理委员会《关于核准江苏霞客环保色纺股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2009]743 号）核准，公司非公开发行新股 30,000,000 股所致。

2、资本公积本期增加主要系 2009 年 8 月，经中国证券监督管理委员会《关于核准江苏霞客环保色纺股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2009]743 号）核准，公司非公开发行新股 30,000,000 股，每股面值 1.00 元，每股发行价格为 5.12 元，扣除发行费用后募集资金净额为 144,750,000.00 元，其中注册资本 30,000,000.00 元，资本公积 114,750,000.00 元，该次发行所致股本变动业经江苏公证天业会计师事务所有限公司苏公 W[2009]B067 号验证。

3、盈余公积本期增加系报告期按税后利润 10% 计提所致；

4、未分配利润本期增加系报告期税后利润转入，本期减少为报告期提取盈余公积及实施《2008 年度公司利润分配方案》支付股利所致。

第四节 股本变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况表

(单位：股)

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	25,162,023	14.71%	30,000,000				30,000,000	55,162,023	27.43%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	25,162,023	14.71%	30,000,000				30,000,000	55,162,023	27.43%
其中：境内非国有法人持股			21,000,000				21,000,000	21,000,000	10.44%
境内自然人持股	25,162,023	14.71%	9,000,000				9,000,000	34,162,023	16.99%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份									
二、无限售条件股份	145,925,977	85.29%						145,925,977	72.57%
1、人民币普通股	145,925,977	85.29%						145,925,977	72.57%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	171,088,000	100.00%	30,000,000				30,000,000	201,088,000	100.00%

2、限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
陈建忠	25,162,023	0	2,000,000	27,162,023	非公开发行股份	注
江阴中基矿业投资有限公司	0	0	21,000,000	21,000,000	非公开发行股份	—
赵方平	0	0	70,000,00	70,000,00	非公开发行股份	—
合计	25,162,023	0	30,000,000	55,162,023	—	—

注:(1)陈建忠持有的年初限售股份 25,162,023 股于 2008 年 11 月 15 日限售期满，截止报告期末，该部分股份在质押期内，尚未办理解售。

(2) 本年增加限售股为公司2009年度非公开发行股票。

二、股票发行与上市情况

1、经中国证监会证监发行字[2004] 83号文核准，公司于2004 年6月22日发行人民币普通股（A股）2,000 万股，每股面值1.00 元，每股发行价为6.62 元。

2、经深圳证券交易所深证上[2004] 51号文核准，公司公开发行的人民币普通股（A 股） 2,000万股于2004 年7 月8日在深圳证券交易所中小企业板挂牌交易。

3、2005 年11月15 日，公司完成股权分置改革，原非流通股股东向流通股股东支付股权对价后获得流通权。方案实施后，公司股份总数不变，股权结构发生变化，其中：有限售条件股份为24,320,000股，占股份总数的48.33%，无限售条件股份为26,000,000股，占股份总数的51.67%。

4、2006年5月19日，公司2005年度股东大会审议通过了《2005年度利润分配预案》，以2005年12月31日的股本为基础，向全体股东每10股派送现金红利1元（含税），用资本公积向全体股东每10股转增10股。该分配方案于2006年7月5日实施完毕后，公司股份总数为100,640,000股，其中：有限售条件股份为48,640,000股，占股份总数的48.33%，无限售条件股份为52,000,000股，占股份总数的51.67%。

5、2006年11月15日，限售股份持有人所持有的部分限售股份17,608,014股上市流通。公司股份总数不变，公司股权结构发生变化，其中：有限售条件股份为31,031,986股，占股份总数的30.83%，无限售条件股份为69,608,014股，占股份总数的69.17%。

6、2007年11月15日，限售股份持有人所持有的部分限售股份17,608,014股上市流通。公司股份总数不变，公司股权结构发生变化，其中：有限售条件股份为20,802,631股，占股份总数的20.67%，无限售条件股份为79,837,369股，占股份总数的79.33%。

7、2008 年 4 月 26 日，公司 2007 年度股东大会审议通过了《2007 年度公司利润分配及资本公积金转增方案》，以公司现有总股本 10,064 万股为基础，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股，以未分配利润每 10 股派送红股 2 股（含税），同时每 10 股派送现金红利 0.5 元（含税，扣税后，个人投资者、证券投资基金每 10 股实际派发现金红利 0.25 元）。该分配方案于 2008 年 5 月 27 日实施完毕后，公司股份总数为 171,088,000 股。其中：有限售条件股份为 35,153,645 股，占股份总数的 20.55%，无限售条件股份为 135,934,355 股，占股份总数的 79.45%。

8、2008 年 12 月 10 日，限售股份持有人所持有的部分限售股份 9,359,139 股

上市流通。公司股份总数不变，公司股权结构发生变化，其中：有限售条件股份为 25,162,023 股，占股份总数的 14.71%，无限售条件股份为 145,925,977 股，占股份总数的 85.29%。

9、2009 年 8 月 31 日，本公司 2009 年非公开发行新增股份 3000 万股在深交所上市。新股发行完成后，公司总股本由 17,108.8 万股增至 20,108.8 万股。

10、公司无内部职工股。

三、股东情况

(一) 截止 2009 年 12 月 31 日，股东数量和持股情况

单位：股

股东总数		29,505 户			
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
陈建忠	境内自然人	13.51%	27,162,023	27,162,023	25,162,023
江阴中基矿业投资有限公司	境内非国有法人	10.44%	21,000,000	21,000,000	0
赵方平	境内自然人	3.51%	7,050,000	7,000,000	0
中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金	境内非国有法人	3.27%	6,567,506	0	0
江阴市伊马机电有限公司	境内非国有法人	2.28%	4,581,253	0	0
中国建设银行—中小企业板交易型开放式指数基金	境内非国有法人	0.81%	1,621,578	0	0
朱晴波	境内自然人	0.65%	1,298,631	0	0
唐珊红	境内自然人	0.64%	1,278,923	0	0
王杰	境内自然人	0.59%	1,194,300	0	0
周荃	境内自然人	0.56%	1,130,000	0	0
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类		
中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金	6,567,506		人民币普通股		
江阴市伊马机电有限公司	4,581,253		人民币普通股		
中国建设银行—中小企业板交易型开放式指数基金	1,621,578		人民币普通股		
朱晴波	1,298,631		人民币普通股		
唐珊红	1,278,923		人民币普通股		
王杰	1,194,300		人民币普通股		

周荃	1,130,000	人民币普通股
章小龄	1,076,200	人民币普通股
天津百利资产管理有限公司	1,058,524	人民币普通股
章维	1,000,000	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司有限售条件股东与前十名无限售条件股东之间不存在关联关系，也不属于一致行动人；未知以上无限售条件股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。	

（二）公司控股股东情况

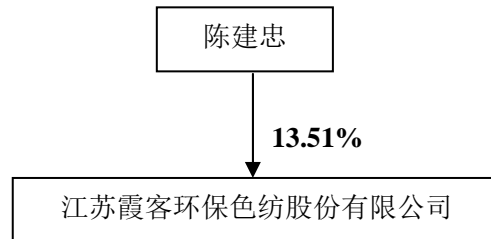
报告期内，公司控股股东未发生变化。本公司第一大股东陈建忠先生持有公司13.51%的股份。

陈建忠，男，中国国籍，本公司董事长，公司第一大股东。陈建忠先生无其他国家或地区永久居留权。

陈建忠持有的25,162,023股限售股份于2009年12月3日在中国证券登记结算公司深圳分公司办理了股份质押登记。无其他冻结或托管等情况。

（三）公司实际控制人情况

公司实际控制人为自然人陈建忠，公司与实际控制人之间的产权和控制关系如下：



（四）截止报告期末，公司持股在10%以上的法人股东。

截止报告期末，公司持股在10%以上的法人股东为江阴中基矿业投资有限公司，江阴中基矿业投资有限公司持有公司10.44%的股份。江阴中基矿业投资有限公司所持有的本公司股份无质押、冻结或托管等情况。

江阴中基矿业投资有限公司，成立于2006年12月6日，《企业法人营业执照》注册号为320281000162145，法定代表人为楚健健，注册资本为20,000万人民币，住所为江阴市临港新城申港滨江西路551号，经营范围：对采矿业的投资；金属及金属矿的销售。（以上项目不含国家法律、行政法规禁止限制类；涉及专项审批的，经行政许可后方可经营）。

公司股权结构为：

序号	股东姓名/名称	出资额（万元）	股权比例（%）
1	楚健健	8,000	40
2	黄 锴	5,000	25
3	江阴泽舟投资有限公司	5,000	25
4	任元林	2,000	10
合 计		20,000	100

第五节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 基本情况

1、现任董事、监事和高级管理人员任职情况（单位：股）

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	股份增减变动原因
陈建忠	董事长	男	50	2007-2-27	2010-2-27	25,162,023	27,162,023	增加非公开发行认购股份200万股
徐宁	董事	女	47	2007-2-27	2010-2-27	0	0	
	总经理			2007-11-29	2010-2-27			
邓鹤庭	董事	男	48	2007-2-27	2010-2-27	0	0	
	财务总监			2007-3-11	2010-2-27			
	董事会秘书			2007-11-29	2010-2-27			
冯淑君	董事	女	47	2008-12-20	2010-2-27	0	0	
楚健健	董事	男	47	2009-11-11	2010-2-27	0	0	
王东	董事	男	43	2009-11-11	2010-2-27	0	0	
陈其龙	独立董事	男	60	2007-2-27	2010-2-27	0	0	
孙银龙	独立董事	男	46	2007-2-27	2010-2-27	0	0	
金炎	独立董事	男	49	2007-2-27	2010-2-27	0	0	
梁克兵	监事会主席	男	39	2007-2-27	2010-2-27	0	0	
范明喜	监事	女	44	2007-2-27	2010-2-27	0	0	
朱道武	监事	男	44	2008-4-26	2010-2-27	0	0	
陈洪祥	副总经理	男	40	2007-3-11	2010-2-27	0	0	
徐建军	副总经理	男	41	2007-11-29	2010-2-27	0	0	
王琪榕	副总经理	男	47	2007-3-11	2010-2-27	0	0	
张焯	副总经理	男	27	2009-10-23	2010-2-27	0	0	

2、董事、监事在股东单位任职情况

本公司董事楚健健为公司持股10.44%的股东江阴中基矿业投资有限公司的法定代表人，任董事长兼总经理，董事王东任江阴中基矿业投资有限公司董事，其他董事、监事均不在股东单位任职。

(二) 董事、监事、高级管理人员的主要工作经历和在除股东单位外的其它单位的任职或兼职情况

1、董事

陈建忠先生，1960年1月出生，中国国籍，大专学历，经济师；曾任江阴市马镇镇工业总公司总经理兼江苏万翔集团公司董事长，公司总经理；现任公司董事长，兼任本公司控股子公司滁州霞客环保色纺有限公司董事、本公司控股子公司湖北黄冈霞客环保色纺有限公司董事。

楚健健先生，1963年8月出生，中国国籍，硕士学历。历任江阴中基矿业投资有限公司总经理，现任江阴中基矿业投资有限公司董事长兼总经理。

王东先生，1967年10月出生，中国国籍，本科学历。曾任江阴中卡新材料有限公司副总经理，现任内蒙古双利矿业有限公司总经理、江阴中基矿业投资有限公司董事。

邓鹤庭先生，1962年6月出生，中国国籍，大专学历，会计师，曾任江阴市光学仪器厂财务主管，江阴星达生物工程有限公司总会计师，公司副总经理。现任公司董事、财务总监和董事会秘书，兼任本公司控股子公司滁州霞客环保色纺有限公司董事、本公司控股子公司湖北黄冈霞客环保色纺有限公司董事。

徐宁女士，1963年4月出生，中国国籍，大专学历；曾任滁州霞客环保色纺有限公司副总经理、总经理、董事长；现任公司董事和总经理，兼任本公司控股子公司滁州霞客环保色纺有限公司董事、本公司控股子公司湖北黄冈霞客环保色纺有限公司董事。

冯淑君女士，1963年1月出生，中国国籍，本科学历，中学高级教师职称，曾任江阴市职业高级中学教师。现任公司董事，兼任本公司控股子公司滁州霞客环保色纺有限公司董事长。

孙银龙先生，1964年5月出生，中国国籍，硕士学历，研究员；曾任江阴市团市委书记，无锡团市委书记，无锡市人民政府副秘书长，上海银桥科技创业投资管理公司董事长，无锡开普动力有限公司董事长；现任公司独立董事，无锡星洲医药有限公司董事长、无锡市宝界工商会所管理有限公司董事长、无锡宝诚汽车销售服务有限公司副董事长、无锡市总商会副会长。

金炎先生，1961年4月出生，中国国籍，本科学历，高级律师；曾任江阴市律师事务所律师；现任公司独立董事，江苏滨江律师事务所主任。

陈其龙先生，中国国籍，1950年7月出生，本科学历，中国注册会计师、审计师。曾任无锡市审计局工交处处长、江苏兴业会计师事务所所长、无锡审计事

务所所长、无锡市审计局财金处处长、无锡市国联发展（集团）有限公司财务部经理、国联集团担保公司总经理，无锡威孚高科技股份有限公司独立董事，河南平高电气股份有限公司监事。现任公司独立董事、无锡市国联发展（集团）有限公司董事局审计委员会委员。

2、监事

梁克兵先生，中国国籍，1971年5月出生，中专学历，助理会计师，曾任滁州华宇集团公司财务负责人、公司控股子公司滁州霞客环保色纺有限公司总经理助理。现任公司监事会主席、审计部经理。无在其他单位任职或兼职情况。

范明喜女士，中国国籍，1966年6月出生，中专学历，助理统计师，曾任江阴霞客色纺有限公司厂办副主任、统计员。现任公司监事、审计成员，兼任公司控股子公司滁州霞客环保色纺有限公司监事、本公司控股子公司黄冈霞客环保色纺有限公司监事、公司控股子公司滁州安兴环保彩纤有限公司监事、公司全资子公司淮安市霞客环保色纺有限公司监事。

朱道武先生，中国国籍，1966年11月出生，本科学历，学士学位，曾任滁州华宇集团公司生技处副处长、本公司控股子公司滁州霞客环保色纺有限公司综合管理部部长、办公室主任，公司控股子公司滁州霞客环保色纺有限公司总经理。现任公司监事，兼任公司滁州色彩纺料配置中心负责人。

3、高级管理人员

陈洪祥先生，中国国籍，1970年8月出生，大专学历，曾任江阴市霞客废旧塑料回收有限公司总经理。现任公司副总经理，兼任公司控股子公司滁州安兴环保彩纤有限公司董事长和总经理、公司控股子公司黄冈霞客环保色纺有限公司董事长。

徐建军先生，中国国籍，1969年10月出生，高中学历，技术员，曾任本公司生产部科长、副部长、生产部经理。现任本公司副总经理，兼任公司控股子公司滁州霞客环保色纺有限公司董事。

王琪璐先生，中国国籍，1963年10月出生，大专学历，工程师，曾任无锡国棉三厂纺纱工场主任、本公司生产经理，公司控股子公司湖北黄冈霞客环保色纺有限公司总经理，公司控股子公司滁州霞客环保色纺有限公司董事。现任公司副总经理，兼任控股子公司湖北黄冈霞客环保色纺有限公司董事。

张烨先生，中国国籍，1983年8月17日出生，硕士学历。曾任香港兆信投

资有限公司副总经理，现任公司副总经理。无在其他单位任职或兼职情况。

（三）董事、监事和高级管理人员年度报酬情况

1、报酬的决策程序和报酬确定依据：公司按照《公司章程》的规定确定董事、监事和高级管理人员的报酬。董事会和监事会成员的报酬和支付方法由股东大会确定；高级管理人员的报酬和支付方法由总经理提议并报董事会确定。公司董事、监事和高级管理人员实行年薪制（独立董事实行年度津贴制）。公司以行业薪酬水平、经济发展状况、居民生活标准、公司发展趋势、岗位职责要求等为依据，在充分协商的前提下确定董事、监事和高级管理人员的年度薪酬。

2、公司股东大会审议通过的公司独立董事年度津贴为每人4.8万元/年(含税)，公司负责独立董事为参加会议发生的差旅费、办公费等履职费用。

3、报告期内，董事、监事和高级管理人员从公司获得报酬情况：

姓名	职务	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)（税前）	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
陈建忠	董事长	0	否
徐宁	董事、总经理	10.5	否
邓鹤庭	董事、董事会秘书兼财务总监	9	否
冯淑君	董事	0	否
楚健健	董事	0	是
王东	董事	0	否
金炎	独立董事	4.8	否
孙银龙	独立董事	4.8	否
陈其龙	独立董事	4.8	否
梁克兵	监事会主席	8.5	否
范明喜	监事	5.5	否
朱道武	监事	8.5	否
陈洪祥	副总经理	10	否
徐建军	副总经理	10	否
王琪蓉	副总经理	12	否
张焯	副总经理	2.1	否
合计		90.5	

（四）报告期内被选举或离任的董事和监事、以及聘任或解聘的高级管理人

员姓名，及董事和监事离任和高级管理人员解聘原因。

1、2009年10月23日，公司三届三十一次董事会聘任张焯先生为公司副总经理。

2、2009年11月11日，公司2009年第三次临时股东大会选举楚健健先生和王东先生为公司第三届董事会董事。

二、员工情况

1、截止2009年12月31日，本公司员工总数为3139人。

2、专业构成情况如下：

专业构成	人数	比例（%）
生产人员	2775	88.4%
销售人员	70	2.2%
技术人员	70	2.3%
财务人员	32	1.0%
行政人员	192	6.1%
合计	3139	100

3、员工受教育程度构成如下：

教育程度	人数	比例（%）
本科及本科以上学历	46	1.5%
专科学历	125	4.0%
中专、高中学历	783	25.0%

4、公司没有需承担费用的离退休员工。

第六节 公司治理结构

一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会有关法律法规等的要求，不断地完善公司治理结构，建立健全内部管理和控制制度，持续深入开展公司治理活动，以进一步规范公司运作，提高了公司治理水平。

截至报告期末，公司治理的实际状况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件。

1、关于股东与股东大会：公司严格按照《上市公司股东大会规则》和《公司股东大会议事规则》等的规定和要求，召集、召开股东大会，能够确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权力。

2、关于公司与控股股东：公司拥有独立的业务和经营自主能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。公司控股股东能严格规范自己的行为，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为。

3、关于董事与董事会：公司严格按照《公司章程》规定的选聘程序选举董事；公司目前有独立董事三名，占全体董事的三分之一以上，董事会的人数及人员构成符合法律法规和《公司章程》的要求。公司全体董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事议事规则》、《中小企业板块上市公司董事行为指引》等工作，认真出席董事会和股东大会，积极参加相关知识的培训，熟悉有关法律法规。

4、关于监事与监事会：公司严格按照《公司法》、《公司章程》等的有关规定产生监事，监事会的人数及构成符合法律、法规的要求。公司监事能够按照《监事会议事规则》等的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况、董事和经理的履职情况等有效监督并发表独立意见。

5、关于绩效评价和激励约束机制：公司正逐步建立和完善公正、透明的董事、监事和经理人员的绩效评价标准和激励约束机制，公司经理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。

6、关于相关利益者：公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现社会、股东、公司、员工等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、稳健发展。

7、关于信息披露与透明度：公司严格按照有关法律法规的规定和《公司信息披露事务管理制度》的规定，加强信息披露事务管理，履行信息披露义务，并指定《中国证券报》和巨潮网为公司信息披露的报纸和网站，真实、准确、及时、完整地披露信息，确保所有投资者公平获取公司信息。

二、公司董事长、独立董事及其他董事履行职责的情况

报告期内，公司全体董事均能严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》以及《中小企业板块上市公司董事行为指引》等法律、法规及规章制度等规定和要求，诚实守信，发挥各自的专业特长、技能和经验，积极地履行职责，切实维护公司及股东特别是社会公众股东的权益。

公司独立董事能够严格按照《公司章程》和《独立董事工作制度》等的规定，本着对公司、投资者负责的态度，勤勉尽责、忠实履行职务，积极出席相关会议，深入公司现场调查，了解生产经营状况和内部控制的建设及董事会决议执行情况，关注外部环境变化对公司造成的影响，为公司未来经营和发展提出合理化的意见和建议。对公司的关联交易、对外担保事项、内控评价报告、募集资金使用、董事高管聘任、续聘审计机构等相关事项发表独立意见。

公司董事长严格按照法律法规和《公司章程》等的要求，依法行使权力，履行职责：全力加强董事会建设，严格董事会集体决策机制，积极推动公司治理工作和内部控制建设，督促执行股东大会和董事会的各项决议，确保董事会依法正常运作。保证独立董事和董事会秘书的知情权，及时将董事会工作运行情况通报所有董事。同时，督促其他董事、高管人员积极参加监管机构组织的培训，认真学习相关法律法规，提高依法履职意识。

报告期内，董事出席董事会会议情况：

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
陈建忠	董事长	9	2	7	0	0	否

徐 宁	董事	9	2	7	0	0	否
邓鹤庭	董事	9	2	7	0	0	否
冯淑君	董事	9	2	7	0	0	否
楚健健	董事	1	0	1	0	0	否
王东	董事	1	0	1	0	0	否
金炎	独立董事	9	2	7	0	0	否
孙银龙	独立董事	9	2	7	0	0	否
陈其龙	独立董事	9	2	7	0	0	否

年内召开董事会会议次数	9
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	7
现场结合通讯方式召开会议次数	0

报告期内，公司独立董事未对公司董事会审议的各项议案及其他相关事项提出异议。

三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的情况

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东相互独立，公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

1、业务：公司业务独立于控股股东及其下属企业，拥有独立完整的供应、生产和销售系统，独立开展业务，不依赖于股东或其它任何关联方。

2、人员：公司人员、劳动、人事及工资完全独立。公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员均在公司工作并领取薪酬，未在控股股东及其关联单位担任除董事、监事以外的任何职务和领取报酬。

3、资产：公司拥有独立于控股股东的生产经营场所，拥有独立完整的资产结构，拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施、土地使用权、房屋所有权等资产，拥有独立的采购和销售系统。

4、机构：公司设立了健全的组织机构体系，独立运作，不存在与控股股东或其职能部门之间的从属关系。

5、财务：公司有独立的财务会计部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立进行财务决策。公司独立开设银行账户，独立纳税。

四、公司内部控制的建立和健全情况

为规范经营管理，控制风险，保证经营业务活动的正常开展，公司根据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》等有关法律、法规和规章制度，结合公司的实际情况、自身特点和管理需要，制定了贯穿于公司生产经营各层面、各环节的内部控制体系，并不断完善。

1、董事会对公司内部控制的自我评价

董事会认为：公司建立了较为完善的法人治理结构，内部控制体系较为健全，符合有关法律法规和证券监管部门的要求。公司内部控制制度能得到一贯、有效的执行，对控制和防范经营管理风险、保护投资者的合法权益、促使公司规范运作和健康发展起到了积极的促进作用。公司内部控制是有效的。

2、独立董事关于公司内部控制自我评价报告的独立意见

经核查，公司已建立了较为完善的内部控制制度体系并能得到有效的执行。公司内部控制的自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

3、监事会关于公司内部控制自我评价报告的意见

经认真审核，监事会认为公司已建立了较为完善的内部控制制度体系并能得到有效的执行。公司内部控制的自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

4、会计师关于内部控制的鉴证报告

鉴证结论：公司管理层按照内部控制有效性认定的标准于2009年12月31日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。

5、保荐机构关于内部控制的鉴证报告

国金证券认为：霞客环保现有的内部控制制度符合我国有关法规和证券监管部门的要求，在所有重大方面保持了与公司业务及管理相关的有效的内部控制；霞客环保的2009年度《内部控制自我评价报告》真实、客观地反映了其内部控制制度的建设及运行情况。

五、本报告期内公司对高级管理人员的考评及激励机制

公司未实施股权激励计划，本公司对高级管理人员的考评根据内部目标绩效考核制度进行考核，各高级管理人员根据各分管条线的业绩好坏及实际目标绩效

考核成绩予以考评。

六、公司内部审计制度的建立和执行情况

	是/否/不适用	备注/说明
一、内部审计制度的建立情况以及内审工作指引落实情况		
1. 内部审计制度建立		
公司是否在股票上市后六个月内建立内部审计制度，内部审计制度是否经公司董事会审议通过	是	
2. 机构设置		
公司董事会是否设立审计委员会，公司在股票上市后六个月内是否设立独立于财务部门的内部审计部门，内部审计部门是否对审计委员会负责	是	
3. 人员安排		
(1) 审计委员会成员是否全部由董事组成，独立董事占半数以上并担任召集人，且至少有一名独立董事为会计专业人士	是	
(2) 内部审计部门是否配置三名以上（含三名）专职人员从事内部审计工作	是	
(3) 内部审计部门负责人是否专职，由审计委员会提名，董事会任免	是	
二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况		
1. 审计委员会是否根据内部审计部门出具的评价报告及相关资料，对与财务报告和信息披露事务相关的内部控制制度的建立和实施情况出具年度内部控制自我评价报告	是	
2. 本年度内部控制自我评价报告是否包括以下内容： (1) 内部控制制度是否建立健全和有效实施；(2) 内部控制存在的缺陷和异常事项及其处理情况（如适用）；(3) 改进和完善内部控制制度建立及其实施的有关措施；(4) 上一年度内部控制存在的缺陷和异常事项的改进情况（如适用）；(5) 本年度内部控制审查与评价工作完成情况的说明。	是	
3. 内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效。如为内部控制无效，请说明内部控制存在的重大缺陷	是	
4. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具鉴证报告	是	
5. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具无保留结论鉴证报告。如出具非无保留结论鉴证报告，公司董事会、监事会是否针对鉴证结论涉及事项做出专项说明	是	
6. 独立董事、监事会是否出具明确同意意见（如为异议意见，请说明）	是	
7. 保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见（如适用）	是	
三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效		相关说明
1. 审计委员会的主要工作内容与工作成效		
(1) 说明审计委员会每季度召开会议审议内部审计部门提交的工作计划和报告的具体情况		一季度审计部提交了《关于公司2008年度对外担保的内审报告》、《关于滁州色彩纺料配置中心的内审报告》； 二季度审计部提交了《关于滁州安兴环保彩纤有限公司一季度信用证使用情况的内审报告》、《关于滁州霞客环保色纺有限公司董事长兼总经理离任的内审报告》、《关于滁州霞客环保色纺有限公司城东工业园区扩能项目的内审报告》《关于滁州安兴环保彩纤有限公司

	半年度经营情况及信用证使用情况的内审报告》； 三季度审计部提交了《公司 2009 年半年度业绩快报内审报告》《湖北黄冈霞客环保色纺有限公司总经理离任的内审报告》《公司信息披露的内审报告》《关于公司内控制度的内审报告》； 四季度审计部提交了《公司三季度对外担保的内审报告》《公司三季度募集资金的内审报告》。
(2)说明审计委员会每季度向董事会报告内部审计工作的具体情况	会议结束向董事会报告内部审计工作的进展和执行情况，以及专项审计的结果。
(3)审计委员会认为公司内部控制存在重大缺陷或重大风险的，说明内部控制存在的重大缺陷或重大风险，并说明是否及时向董事会报告，并提请董事会及时向证券交易所报告并予以披露（如适用）	无
(4)说明审计委员会所做的其他工作	按照年报审计工作规程，做好 2009 年年报审计的相关工作，对财务报表出具审核意见，对审计机构的审计工作进行总结评价，并建议续聘，提交董事会审议。
2. 内部审计部门的主要工作内容与工作成效	
(1)说明内部审计部门每季度向审计委员会报告内部审计计划的执行情况以及内部审计工作中发现的问题的具体情况	一季度审计部提交了《关于公司2008年度对外担保的内审报告》《关于滁州色彩纺料配置中心的内审报告》； 二季度审计部提交了《关于滁州安兴环保彩纤有限公司一季度信用证使用情况的内审报告》《关于滁州霞客环保色纺有限公司董事长兼总经理离任的内审报告》《关于滁州霞客环保色纺有限公司城东工业园区扩能项目的内审报告》《关于滁州安兴环保彩纤有限公司半年度经营情况及信用证使用情况的内审报告》； 三季度审计部提交了《公司 2009 年半年度业绩快报内审报告》《湖北黄冈霞客环保色纺有限公司总经理离任的内审报告》《公司信息披露的内审报告》《关于公司内控制度的内审报告》； 四季度审计部提交了《公司三季度对外担保的内审报告》《公司三季度募集资金的内审报告》。
(2)说明内部审计部门本年度按照内审指引及相关规定要求对重要的对外投资、购买和出售资产、对外担保、关联交易、募集资金使用和信息披露事务管理等事项进行审计并出具内部审计报告的具体情况	审计部分别出具了《关于公司 2008 年度对外担保的内审报告》《公司信息披露的内审报告》《关于公司内控制度的内审报告》《公司三季度对外担保的内审报告》《公司三季度募集资金的内审报告》。
(3)内部审计部门在对内部控制审查过程中发现内部控制存在重大缺陷或重大风险的，说明内部控制存在的重大缺陷或重大风险，并说明是否向审计委员会报告（如适用）	无
(4)说明内部审计部门是否按照有关规定评价公司与财务报告和信息披露事务相关的内部控制制度建立和实施的有效性，并向审计委员会提交内部控制评价报告	是
(5)说明内部审计部门向审计委员会提交下一年度内部审计工作计划和本年度内部审计工作报告的具体情况	已提交 2009 年内审工作总结和 2010 年度内审工作计划
(6)说明内部审计工作底稿和内部审计报告的编制和归档是否符合相关规定	内审工作底稿和内部审计报告的编制和归档符合《内部审计制度》的规定
(7)说明内部审计部门所做的其他工作	无
四、公司认为需要说明的其他情况（如有）	无

七、公司治理专项活动情况

根据中国证监会江苏监管局[2009]318号文件要求，公司对2009年公司治理整改工作的情况进行总结并形成总结报告报送江苏证监局。

2009年，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会有关法律法规等的要求，不断地完善公司治理结构，建立健全内部管理和控制制度，持续深入开展公司治理活动，以进一步规范公司运作，提高了公司治理水平。

1、截止2008年12月31日，公司已完成2007年度上市公司专项治理整改活动的所有整改事项。

2、公司董事会秘书于2009年7月24日取得了深圳证券交易所颁发的董事会秘书资格证书。

3、公司董事会各委员会的日常工作正常开展，运作日益规范，较好地发挥作用，提高了董事会决策的科学性、有效性和前瞻性。

4、加强上市公司相关法律、法规在公司董事、监事、高管等范围内的持续培训工作，及时安排董事、监事、高管参加上级监管部门及公司保荐机构举办的各类培训活动；充分利用现场会议组织相关专题的学习和讨论；同时内部由证券部负责及时收集整理证券市场最新的法律法规、监管信息，以电子邮件的方式发送给各董事、监事、高管，以保证公司董事、监事、高级管理人员对政策环境的及时了解 and 深入贯彻。

公司治理是一项长期而系统的工作，自2007年开展公司治理专项活动以来，公司经历了自查、公众评议、监管检查、整改提高和总结说明等阶段，持续提升公司治理水平，不断提高公司整体质量，公司治理取得了较好的效果。

2009年，公司通过进一步深入推进公司治理专项活动，公司各项内部监督管理制度和内部控制制度的建设进一步强化；公司信息披露等制度进一步完善；董事、监事、高级管理人员对相关法律、法规的学习意识和勤勉尽责意识进一步增强；公司日常运作进一步规范；公司透明度和治理水平进一步提高，有效地巩固公司在 2007 年公司治理专项活动以来取得的成果。

公司将继续严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律法规、规范性文件的要求，完善各项制度、规范各项职能，建立长效机制；重视培训工作，系统加强

对董事、监事和高管人员的法律、证券知识培训，提升法律意识，强化日常管理，加强规范治理意识，促使其忠诚、勤勉履行职责；同时，以现代企业制度本质要求为方向，不断地提高、改善公司治理模式与水平、规范公司运作，保障公司健康、可持续地发展。

第七节 股东大会情况简介

报告期内召开年度股东大会和临时股东大会的情况

报告期内，公司共召开了一次年度股东大会和四次临时股东大会，股东大会有关情况如下：

1、公司于2009年3月18日在公司会议室以现场表决方式召开了2008年年度股东大会。

该次股东大会会议决议公告刊登在2009年3月19日的《中国证券报》和巨潮网（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

2、公司于2009年4月13日在公司会议室以现场投票与网络投票相结合的方式召开了2009年第一次临时股东大会。

该次股东大会会议决议公告刊登在2009年4月14日的《中国证券报》和巨潮网（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

3、公司于2009年6月25日在公司会议室以现场表决方式召开了2009年第二次临时股东大会。

该次股东大会决议公告刊登在2009年6月26日的《中国证券报》和巨潮网（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

4、公司于2009年11月11日在公司会议室以现场表决方式召开了2009年第三次临时股东大会。

该次股东大会决议公告刊登在2009年11月12日的《中国证券报》和巨潮网（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

5、公司于2009年12月25日在公司会议室以现场表决方式召开了2009年第四次临时股东大会。

该次股东大会决议公告刊登在2009年12月26日的《中国证券报》和巨潮网（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

第八节 董事会报告

一、公司经营情况

(一) 报告期内公司经营情况的回顾

1、公司总体经营情况分析

2009年以来，国家围绕“保增长、扩内需、调结构”采取了一系列宏观调控政策，为我国纺织行业提供了较为宽松的国内发展环境，使行业从2008年下半年以来的困境中得到了缓解和恢复。近年来，我国纺织行业围绕加快产业结构调整、转变发展方式所作的工作取得成效，增强了行业发展的内生动力。因此，在全球经济仍不景气、国际市场持续低迷的情况下，我国纺织行业已呈现企稳回升、逐渐向好的良好局面。

报告期内公司实现营业总收入12.22亿元，同比增加10.63%，完成2009年度计划13亿元目标的94.00%；归属于上市公司股东的净利润1502.15万元，同比增加6.69%，仅完成2009年度计划2500万元的60.09%。净利润未实现年度计划的主要原因是一是受国际市场需求持续低迷影响，2009年度出口比2008年度下降了41.66%。二是报告期内由于进出口贸易不平衡的原因汇兑损失增加以及票据贴现利息增加等原因引起公司财务费用等上升所致。

2、2009年公司主营业务及其经营状况

(1) 分行业的构成情况

单位：人民币万元

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(%)
其他纤维品制造业	110,982.46	100,078.34	9.83	13.40	12.31	上升 0.88个百分点

(2) 分产品的构成情况

单位：人民币万元

产品名称	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(%)
有色聚酯纤维	28,251.26	26,991.93	4.56%	104.05	108.50	下降 2.04个百分点

产品名称	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(%)
色纺纱线	46,395.52	39,008.19	15.92%	-30.39	-33.75	上升 4.27个百分点
聚酯切片	36,335.68	34,078.22	6.21%	109.16	97.20	上升 5.68个百分点

(3) 分地区的构成情况

单位：人民币万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
国内销售	103,856.99	21.26
国外销售	7,125.47	-41.66

(4) 占主营业务收入或主营业务利润10%以上的产品情况

单位：人民币万元

产品名	营业收入	营业成本	营业利润率(%)
有色聚酯纤维	28,251.26	26,991.93	4.46%
色纺纱线	46,395.52	39,008.19	15.92%
聚酯切片	36,335.68	34,078.22	6.21%

(5) 近三年主要财务指变动情况

单位：人民币元

项目	2009年	2008年	本年比上年增减(%)	2007年
营业收入	1,221,979,002.45	1,104,579,561.41	10.63	759,267,533.99
利润总额	20,988,154.50	20,828,909.23	0.76	64,759,659.18
归属于上市公司股东的净利润	15,021,503.09	14,080,028.88	6.69	43,757,284.61
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	11,263,454.72	6,813,914.26	65.30	33,311,634.42
经营活动产生的现金流量净额	-79,878,044.05	137,835,743.32	-157.95	33,886,075.39
项目	2009年末	2008年末	本年比上年增减(%)	2007年末
总资产	1,460,535,258.10	1,301,172,789.57	12.25	816,245,379.11
所有者权益(或股东权益)	487,575,430.70	332,936,567.62	46.45	323,888,538.74

报告期内营业总收入较上年同期增长10.63%，系报告期内增加了滁州安兴彩纤有限公司的合并所致(本年度合并月数为1-12月,2008年度为6-12月)。

报告期内归属于上市公司股东净利润较上年同期增加6.69%，系本期合并滁

州安兴彩纤有限公司本年度实现了扭亏为盈，同时本报告期内商品销售毛利率略有上升等综合影响所致。

报告期内经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少157.95%主要原因一是上年末利用商业信用延付的部份货款要本报告期内按信用协议按期支付。二是公司产业链长各品种及色种的增加相关存货库存所致。

本报告期末较上年期末总资产增加 12.25%主要的原因是 2009 年 8 月，经中国证券监督管理委员会《关于核准江苏霞客环保色纺股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2009]743 号）核准，公司非公开发行新股 30,000,000 股，每股面值 1 元，每股发行价格为 5.12 元，扣除发行费用后实际募集资金 144,750,000.00 元，其中注册资本 30,000,000.00 元，资本公积 114,750,000.00 元。

（6）报告期内公司主营业务及其结构未发生较大变化，主营业务盈利水平较上年略有上升。

（7）报告期内公司原有产品有色聚酯纤维及纱线销售市场未发生显著变化；本报告期内滁州安兴彩纤有限公司的产品有色彩纤销售市场在上年的基础上有了进一步的拓展；切片的销售与上年相比有较大幅度的增长，同时切片的毛利率比上年增加了5.68个百分点。

（8）主要产品价格变动分析

单位：元/吨

产品类别	2009 年度	2008年度	同比增减 (%)	2007 年度
有色聚酯纤维	7,552.13	8,977.92	-15.89	8,547.65
聚酯切片	6,981.68	6,615.04	5.54	—
有色纱线	15,034.74	15,278.60	-1.60	15,175.11

报告期内聚酯切片价格较上年比有一定幅度增长。2009年，行业受国家宏观调控政策影响得到缓和，但仍处于缓解和恢复之中，因此，纱线的价格与上年同期相比仍下降了1.6%。本报告期内有色聚酯纤维的销售中，由于品种结构的原因，本报告期比上年同期下降了15.89%。

（9）销售毛利率的变动分析

单位：元/吨

产品类别	2009 年度	2008 年度	同比增减 (%)	2007 年度
------	---------	---------	----------	---------

产品类别	2009 年度	2008 年度	同比增减 (%)	2007 年度
有色聚酯纤维	4.46%	6.50%	-2.04%	10.80%
聚酯切片	6.21%	0.53%	5.68%	-
有色纱线	15.92%	11.65%	4.27%	15.93%

2009 年以来，国家围绕“保增长、扩内需、调结构”采取了一系列宏观调控政策，为我国纺织行业提供了较为宽松的国内发展环境，使行业从 2008 年下半年以来的困境中得到了缓和，但仍处于缓解和恢复之中，因此，有色聚酯纤维的销售价格处于回升过程之中。聚酯切片由于与国际石油价格的波动反应迅速，调整期较短，价格调整反弹快报告期内较上年比上升了 5.68 个百分点。

(10) 主要供应商、客户及其对公司的影响分析

单位：人民币万元

项 目	2009 年	2008 年	同比增减	2007 年
前五名供应商采购的金额占年度采购总额的比例 (%)	62.31	52.39	9.92	59.10
前五名供应商应付账款余额	5,491.70	3,477.18	57.94%	274.35
前五名供应商应付账款余额占全部应付账款余额的比例 (%)	30.29	14.99	15.3	5.72
项 目	2009 年	2008 年	同比增减	2007 年
前五名客户销售合计占公司年度销售总额的比例 (%)	17.82	13.73	4.09	15.05
前五名客户应收账款余额	1,849.69	92.74	1894.49%	3,897.86
前五名客户应收账款余额占公司应收账款总余额的比例 (%)	51.93	3.33	48.6	70.76

本年与上年相比，公司前五名供应商发生较大变化，由上年以为以PTA、短纤为主,本年度变为以PTA、MEG为主，且PTA单个供应商株式会社晓星公司占整个供应额的39.70%，除此之外没有单个供应商采购额超过采购总额达10%的情形。

全球500强之一晓星集团，作为韩国七大综合商社之一，在国际享有极高的声誉。韩国株式会社晓星创建于1957年，目前以化工、纤维、重工业、贸易、情报等五个领域为核心产业。该公司是韩国十大企业集团之一，在全球拥有30余个海外公司，其中在中国北京、上海、重庆、广州、青岛设有办事处，并在北京、嘉兴、珠海、青岛设有多家企业。韩国株式会社晓星集团公司主要是供应本公司的PTA原料，是本公司的主要供应商之一，上海代表处地址上海延安西路2200号国

际贸易中心1113-1115室。

本年与上年相比，公司前五名客户有一定的变化，由上年销售纱线及彩纤为主转为以纱线、聚酯切片及彩纤为主，前五名客户中没有单个销售收入超过销售收入总额达10%的情形。报告期内向前五名客户销售总额为21,774.24万元，占营业收入的比例为17.82%。

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

(11) 政府补助、非常性损益明细表

A.政府补助明细表

单位：人民币元

项 目	2009年1月1日	本期增加	本期摊销	2009年12月31日
固定资产技术改造补助	5,850,000.00		650,000.00	5,200,000.00
国产设备返还增值税	11,425,237.99		1,142,523.81	10,282,714.18
其他零星补助款		2,175,018.21	2,175,018.21	
合 计	17,275,237.99	2,175,018.21	3,967,542.02	15,482,714.18

固定资产技术改造650万元补助系2007年度滁州霞客环保色纺有限公司收到当地政府的补贴，公司依据会计准则分期进入损益；本年度对损益的影响为65万元。

国产设备返回增值税1142.52万元主要为本报告期内滁州安兴彩纤有限公司根据皖发改外资准字（2007）59号、119号，并经安徽省滁州国税局批准，本期收到退还的国产设备增值税，公司分期摊销进入损益；本年度对于损益的影响为114.25万元。

本报告期内本公司黄冈霞客环保有限公司、滁州霞客环保色纺有限公司、滁州安兴彩纤有限公司收到当地政府的零星补助合计217.50万元，进入当期损益。

B、非常性损益明细表

单位：人民币元

项 目	2009年度	2008年度发生额
计入当期损益的政府补助	3,967,542.02	4,865,900.00

加：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；	-	2,844,595.82
其他营业外收支净收益	1,108,175.15	718,565.59
投资收益	-	494,829.95
合计	5,075,717.17	8,923,891.36
减：非经常性损益对所得税费用影响金额	868,072.39	1,177,969.59
减：对少数股东损益的影响金额	449,596.41	479,807.15
非经常性损益净额	3,758,048.37	7,266,114.62

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 284.46 万元系 2008 年度为收购安兴公司 70%的股权时，投资成本小于取得投资时应享有安兴公司可辨认净资产公允价值产生的收益。

(12) 期间费用及所得税费用分析

单位：人民币万元

项 目	2009 年	2008 年	同比增减	2007 年
销售费用	2,013.16	2,409.66	-16.45%	1,977.25
管理费用	2,779.38	2,272.77	22.29%	1,210.84
财务费用	3,896.17	2,987.03	30.44%	1,984.06
所得税费用	139.26	627.15	-77.79%	1,946.98
合 计	8,827.97	8,296.61	6.40%	7,119.12

报告期内，公司管理费用2779.38万元，比上年同期增长22.29%，主要系本报告期内增长滁州安兴彩纤有限公司合并后业务规模扩大所致（上年合并期为6-12月）；营业费用2013.16万元比上年同期减少16.45%主是由于报告期内出口商品大幅减少所致；财务费用3896.17万元，较上年同期增长30.44%，主要系主要系汇兑损失、贴现利息及手续费增加。

报告期内，公司所得税费用139.26万元，较上年同期减少77.79%，主要系滁州安兴彩纤有限公司为中外合资企业本报告期仍在所得税的减免期内（报告期内为全免税的最后一年，明年起为减半）而免交所得税所致。

(13) 期间费用及所得税费用与营业收入比较的变动趋势分析

项 目	2009 年度	2008 年度	同比增减	2007 年度
销售费用占比 (%)	1.65	2.18	-0.53	2.60
管理费用占比 (%)	2.27	2.06	0.21	1.59
财务费用占比 (%)	3.19	2.70	0.49	2.61
所得税费用占比 (%)	0.11	0.57	-0.46	2.56

(14) 核心资产分析

公司主要厂房、生产设备的地点：

江苏霞客环保色纺股份有限公司注册地址为江苏省江阴市徐霞客镇马镇东街7号，生产和办公地址均为江苏省江阴市徐霞客镇马镇东街7号。

公司合法拥有土地，主要厂房和生产设备均建在公司自有土地上。

滁州霞客环保色纺有限公司注册地址为安徽省滁州市凤阳路367号，生产和办公地址均为安徽省滁州市凤阳路367号。

公司合法拥有土地，主要厂房和生产设备均建在公司自有土地上。

滁州安兴彩纤有限公司注册地址为滁州市经济技术开发区，生产和办公地址均为安徽省滁州市紫薇南路555号

公司合法拥有土地，主要厂房和生产设备均建在公司自有土地上。

淮安霞客环保色纺有限公司注册地址为淮安市解放西路214号西区，生产和办公地址均为淮安市解放西路214号西区。

公司不拥有土地，主要厂房和生产设备均为租赁。

黄冈霞客环保色纺有限公司注册地址为湖北省黄冈市龙感湖管理区外资工业园，生产和办公地址均为湖北省黄冈市龙感湖管理区外资工业园。

公司合法拥有土地，主要厂房和生产设备均建在公司自有土地上。

本公司控投子公司滁州安兴彩纤有限公司拥有的生产设备关键设备主要以进口为主，国产设备为国内一流设备，因此不存在被替代或资产升级换代导致核心盈利能力下降的情形。

本公司及控股子公司拥有的纺织设备，系国内主流生产设备，其中后道大部分设备为国际一流设备。公司仍将不断地加大投改投入提升设备档次来保证核心盈利能力。

(15) 主要存货分析

单位：人民币元

项 目	账面成本	跌价准备	账面价值
原材料	119,141,829.45		119,141,829.45
在产品	9,022,109.63		9,022,109.63
产成品	298,621,020.06	9,120,000.00	289,501,020.06
委托加工物资	70,414,185.61		70,414,185.61
合计	497,199,144.75	9,120,000.00	488,079,144.75

本报告期末存货较上年增升49.42%，一是上年末滁州安兴彩纤有限公司产能较上年初有较大增长，形成本报告期内相应增加产量而增加生产周转存货此类存货主要以原生聚酯纤维及自制半成品方式存在，与上年相比增加总额为：5218.01万元。二是为应对国际原油市场的波动相应增加原付料的储备量此类存货主要是PTA及MEG方式存在，在本公司以委托加工物资进行反应与上年同期相比增加总额为：5633.62万元。三是为切片销售而储备的存货，与上年相比增加总额为：5009.90万元。四是随着其品种及色种的增加相关的彩纱库存同时增加，与上年同期相比增加总额为：4227.38万元。五是公司对于客户特殊的产品采取订单加工模式生产，对常年销售的产品实行批量规模化生产，产成品库存有部份是有销售订单；同时由于本公司存在产业链较长和产品品种规格较多的经营特点，公司维持正常经营需要保持一定比例的存货。再者，滁州安兴公司生产的有色聚酯纤维，除部份对外销售外其余均为本公司色纺纱线用原料，为此本公司报告期内对外采购有色聚酯纤维量大幅减少报告期末显示库存比上年同期减少4163.85万元。因此，公司的产品存量是为公司销售而储备的控制范围内总量。本报告期末依据市场价格的变动的趋势，为规避市场风险谨慎计提了必要的存货跌价准备。公司根据生产需求采购原材料，且在年底原料趋于回升状态，因此存货中的原材料的减值风险相对较小。对此公司加快采购网络建设，建立完整的供应链。把网络建设作为一项重点工作，进一步巩固和扩大采购基地，在国内外寻找建立并新增3—5家诚信度好，质量档次高、经济实力强的供应合作伙伴，完善和完整公司的供应链。充分用足用好国内信用证和国际信用证，实现资源最大化。加强财务管理，充分发挥财务管理，降低市场风险。

公司采用在资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值的确定方法：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。

订单签署和执行情况：对于订单加工的产品，本公司自接受签订合约或收到预付款后30天内交货；本报告期及前一年度相关的合约执行良好；报告期商品订单数量没有发生较大变化。另外，本公司常年销售的商品一般均实行带款提货，公司的主要客户稳定履约率较高。

(16) 截止报告期末，公司不存在较大金额的交易性金融资产、可供出售金融资产、委托理财等财务性投资或减套期保值等业务。

(17) 截止报告期末，公司未持有外币金融资产的情形。

(18) 截止报告期末，公司没有对创业企业投资的情形。

3、主要债务债权分析

单位：人民币万元

项目	2009 年末	2008 年末	同比增减	2007 年末
短期借款	37,091.01	38,880.36	-4.60%	30,369.59
应付票据	10,200.00	12,632.90	-19.26%	10,000.00
应付账款	18,132.16	23,189.05	-21.81%	4,792.68
应收账款	3,371.93	2,631.69	28.13%	5,229.66
预付账款	4,694.57	4,682.59	0.26%	5,591.45

短期借款、应付票据、应付账款同比分别减少4.60%、19.26%、21.81%主要系本公司报告期内非公开发行3000万股新股后，相应调整财务结构所致。

应收账款2009年12月31日较2008年12月31日增加28.13%，主要因业务量扩大导致赊销款增加所致。

预付账款超过一年的主要为预付的土地款：公司先期支付了土地款、土地使用权证尚在协商办理之中,在取得土地证前徐霞客镇政府不再收取土地租用费用。

4、偿债能力分析

项 目	2009年度	2008年度	同比增减	2007年度
流动比率	1.07	0.81	32.10%	1.06
速动比率	0.41	0.38	7.89%	0.58

资产负债率 (%)	62.98%	71.10%	-8.12%	59.14%
-----------	--------	--------	--------	--------

报告期内，公司流动比率1.07，较上年同期上升0.26；速动比率0.41，较上年同期上升0.03，公司偿债能力在进一步的上升。

报告期内，公司资产负债率为 62.98%，较上年同期下降 8.12 个百分点，主要系报告期内公司非公开发行 3000 万股新股后，相应调整财务结构所致。

报告期内，公司现金流量净增加5053.57万元，经营性现金流净减少7987.80万元，报告期末货币资金达18086.70万元，加上债务结构的调整，短期偿债能力仍然较强。

5、资产运营能力分析

项目	2009年度	2008年度	同比增减	2007年度
应收账款周转率	36.97	24.9	48.47%	14.57
存货周转率	2.46	3.22	-23.60%	2.7
流动资产周转率	1.58	1.75	-9.71%	1.45
总资产周转率	0.8	0.92	-13.04%	0.9

本报告期内应收账款的周转率较上年比增长48.47%主要原因是营业收入增加，同时公司大力压降应收账款所致。受存货周转率的影响流动资产周转率及总资产的周转率都产生了下降。面对严峻的市场形势，积极拓展市场，盘活存量资产，加快资金周转，以降低风险。

6、公司主要资产构成情况：

资产构成（占总资产的比重）	2009年12月31日	2008年12月31日	同比增减	2007年12月31日
应收款项（%）	2.31	2.02	0.29	6.41
存货（%）	33.42	25.14	8.28	27.78
长期股权投资（%）	0	0	0	0
固定资产（%）	32.89	37.31	-4.42	24.33
在建工程（%）	3.40	4.22	-0.82	2.06
短期借款（%）	25.40	29.88	-4.48	37.21
长期借款（%）	11.71	11.07	0.64	0

7、公司经营活动、投资活动和筹资活动产生的现金流量的构成情况

单位：人民币元

项目	2009年度	2008年度	同比增减（%）	2007年度
一、经营活动产生的现金流量净额	-79,878,044.05	137,835,743.32	-157.95%	33,886,075.39

经营活动现金流入量	1,466,375,241.69	1,397,990,411.59	4.89%	831,267,274.24
经营活动现金流出量	1,546,253,285.74	1,260,154,668.27	22.70%	797,381,198.85
二、投资活动产生的现金流量净额	-21,392,156.39	-157,141,280.35	-86.39%	-89,502,873.53
投资活动现金流入量	12,425,237.99	9,832,656.29	26.37%	11,305,000.00
投资活动现金流出量	33,817,394.38	166,973,936.64	-79.75%	100,807,873.53
三、筹资活动产生的现金流量净额	151,805,855.24	6,508,105.50	2232.57%	36,398,177.59
筹资活动现金流入量	726,495,289.07	566,388,910.38	28.27%	447,059,888.85
筹资活动现金流出量	574,689,433.83	559,880,804.88	2.64%	410,661,711.26
四、现金及现金等价物净增加额	50,535,654.80	-12,797,431.53	-494.89%	-19,218,620.55
现金流入总计	2,205,295,768.75	1,974,211,978.26	11.71%	1,289,632,163.09
现金流出总计	2,154,760,113.95	1,987,009,409.79	8.44%	1,308,850,783.64

报告期内经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少157.95%主要原因一是上年末利用商业信用延付的部份货款要本报告期内按信用协议按期支付。二是公司产业链长各品种及色种的增加相关存货库存所致。

筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 22.33 倍主要的原因是 2009 年 8 月，经中国证券监督管理委员会《关于核准江苏霞客环保色纺股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2009]743 号）核准，公司非公开发行新股 30,000,000 股，每股面值 1 元，每股发行价格为 5.12 元，扣除发行费用后实际募集资金 144,750,000.00 元，其中注册资本 30,000,000.00 元，资本公积 114,750,000.00 元。

投资活动现金流出量较上年比减少86.39%,主要原因是本公司报告期在建工程增加相应支付的设备款项的比上年减少所致。

8、公司研发费用投入及成果分析

单位：人民币万元

项 目	2009年度	2008年度	同比增减	2007年度
研发费用投入金额	4971.22	4433.24	12.13%	3,049.69
营业收入	122,197.90	110,457.96	10.62%	75,926.75
占营业收入比重（%）	4.06%	4.01	0.05%	4.02

霞客环保以坚持环保产品、绿色产品为宗旨，以创造研发多彩、时尚、流行色彩为核心技术，以多纤维混纺、多彩色纤维混纺、多功能纤维整合为专有技术，

以经营色彩开发、色彩原料、色彩产品为主营业务，成为全国最大的彩色纤维研发中心，彩色纤维生产基地，彩色纤维配色配纤生产配供基地，多纤维、多彩色、多功能混纺纱线生产基地。

滁州安兴研发了“在线添加熔体直纺技术”，该技术还具备了更改色彩更加方便灵活，可连续生产的特点。在彩纤配色和多纤维混纺方面，公司自主研发了“多元色配色技术”和“多成份纤维混色混纺技术”。

近三年公司开发新品环保彩纤45个，有色纱线255个，其中获省级高新技术产品1项，省级科技成果1项，省级企业技术中心1个，申报省级新产品1项，申报国家发明专利两项，申请号200610096677.5、200810021200.X，实用新型专利两项200920270984.X、200920270985.4。

9、报告期内，董事、监事和高级管理人员从公司获得报酬情况：

姓名	职务	上年报酬总额 (万元)	本年报酬总额 (万元)	上升比例(%)
陈建忠	董事长	12.8	0	100
邓鹤庭	董事、董事会秘书、财务总监	8	9	12.5
徐宁	董事、总经理	9	10.5	16.67
冯淑君	董事	0	0	0
楚健健	董事		0	-
王东	董事		0	-
金炎	独立董事	4.8	4.8	0
孙银龙	独立董事	4.8	4.8	0
陈其龙	独立董事	4.8	4.8	0
梁克兵	监事会主席	7	8.5	21.43
范明喜	监事	5	5.5	10.00
朱道武	监事	7	8.5	21.43
陈洪祥	副总经理	8	10	25
徐建军	副总经理	7	10	42.86
王琪塔	副总经理	10	12	20
张焯	副总经理		2.1	-
合计		88.2	90.5	2.61

除公司独立董事外，其他管理人员的薪金上升的平均幅度为2.61%。

10、主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩：

(1) 滁州霞客环保色纺有限公司

公司注册资本 4276 万元，本公司持股比例为 92.79%。公司经营范围为：功

能型纤维、差别化纤维、有色纤维、纱、并线，针织坯布、服装、床上用品的生产销售。公司主要产品为色纺纱线。

报告期完成营业收入 23764.43 万元，实现净利润 990.82 万元。本期对本公司贡献的投资收益为 919.38 万元，占上市公司净利润的比重为 60.43%。

(2) 湖北黄冈霞客环保色纺有限公司

公司注册资本 8000 万元，本公司持股比例为 95%。公司经营范围为废弃聚酯物和其他塑料的综合处理，销售及其在差别化、纳米功能性纤维、纱、面料、聚酯包装膜、带、容器及绝缘材料、工业材料、建筑材料等相关制品中的开发和再生利用，上述产品生产销售。公司主要产品为色纺纱线。

报告期完成营业收入 14794.36 万元，实现净利润 644.44 万元。本期对本公司贡献的投资收益为 642.12 万元，占上市公司净利润的比重为 42.21%。

(3) 淮安霞客环保色纺有限公司

公司于 2006 年 12 月 25 日成立，注册资本 1000 万元，为本公司全资子公司。公司经营范围为废弃聚酯的综合处理；色聚酯纤维、色纺纱线生产、销售。公司主要产品为色纺纱线。

报告期完成营业收入 1884.20 万元，实现净利润 -3.29 万元。本期对本公司贡献的投资收益为 -3.29 万元，占上市公司净利润的比重为 -0.22%。

(4) 滁州安兴环保彩纤有限公司

本公司于 2008 年 6 月 24 日完成了收购安兴公司 70% 股权的全部相关事项，该公司于 2008 年 6 月份起纳入公司合并报表范围。安兴公司注册资本 1500 万美元，本公司持股比例为 70%，为本公司控股子公司。公司经营范围为：差别化石油原料、化工原料、聚酯原料、化纤原料、纺织原料及相关制品的生产和销售；新材料、新产品、新工艺的高科技开发。公司主要产品为环保彩纤。

报告期完成营业收入 76507.50 万元，实现净利润 1335.99 万元。本期对本公司贡献的投资收益为 935.19 万元，占上市公司净利润的比重为 61.47 %。

11、经营中的风险与困难及解决措施

(1) 2010 行业发展趋势看好，也面临一系列不确定性因素

2010 年，我国纺织行业面临的国内外经济环境较 2009 年明显改善，行业整体上具备继续回升的条件，但也面临一系列不确定性因素。

一是国际市场将缓慢恢复，行业出口增长仍然乏力。随着各国救市政策效果

逐渐显现，世界经济在2009年末已经显现复苏迹象。2010年，随着发达国家金融体系风险进一步下降，市场信心逐步改善，世界经济将有所好转，国际市场也将得到一定程度的恢复。但目前美、欧、日等主要发达经济体失业率均处于历史高位，失业状况需较长时间才能得到彻底改善，因此国际市场需求的恢复速度整体上将是缓慢的，我国纺织行业的出口增长动力也仍然有限。二是内需将保持稳定增长，对行业的支撑作用依然突出。近年来，伴随着国民经济的稳定发展和城乡居民生活水平的不断提高，我国内需市场日渐活跃，对纺织行业的支撑作用尤为突出。2010年，我国宏观经济将继续回升向好，随着国内就业状况逐步稳定，市场信心得到改善，居民生活水平继续提高，衣着类消费品的市场需求将保持稳定增长。同时，国家4万亿扩内需计划在2010年将继续推进，为进一步改善民生，国家在三农、保障性安居住房建设、促进汽车消费等方面的投入也将继续增加，这为家用纺织品、产业用纺织品提供了更为广阔的市场空间。三是不确定因素仍然存在，加大了行业运行风险。在国际市场缓慢复苏、国内市场稳步增长的情况下，2010年纺织行业仍然面临一系列不确定因素。一是生产要素价格方面，随着全球经济的复苏，原油、棉花等大宗商品价格将在高位波动，带动化纤、纺织原料价格上涨，国内劳动力、能源动力等生产要素价格也呈上升走势，纺织企业的成本压力将明显增加。二是金融信贷方面，虽然2010年国内货币政策仍将保持“适度宽松”，但随着国内通货膨胀预期加强，近期央行已宣布上调存款准备金率0.5个百分点，货币政策微调的趋势已经显现，纺织企业融资难的问题可能会更加突出。三是出口环境方面，贸易保护主义将是全球经济复苏进程中难以避免的问题，2010年我国纺织行业遭遇国际贸易摩擦的风险仍然较高。四是人民币汇率方面，随着美元流动性迅速提高，人民币升值的压力日益凸现，进一步增加了行业出口的不确定性。

综合国内外市场走势及相关影响因素判断，尽管2010年纺织行业仍然面临一系列不确定因素，出口增长仍然难以恢复到较高水平，但内需市场将对行业经济增长发挥显著拉动作用，在国际贸易环境基本保持稳定的条件下，纺织行业将继续实现稳步回升。

（2）市场竞争风险

作为纺织行业的新兴分支，色纺行业是二十世纪末发展起来的，由于其采用了“先染色、后纺纱”的新工艺，缩短了后道加工企业的生产流程，降低了生产

成本，相对于采用“先纺纱，后染色”的传统工艺，有较强的市场竞争力。色纺纱作为染色纱的替代产品，有着较好的市场前景。随着色纺产品需求的增长，进入本行业的企业也将逐渐增多，给公司带来较大的竞争压力。为此，公司将进一步加强管理团队的建设，提高管理水平和管理能力。同时，公司将不断完善和健全公司治理和经营管理机制，形成更科学有效的决策机制；通过健全绩效考核体系，使公司团队能够适应公司发展变化的需要。

（3）经营风险

有色聚酯纤维是公司的主要产品之一，也是色纺纱线的主要原料。原生和再生有色聚酯纤维的主要生产原料分别是PTA和废弃聚酯。PTA是重要的石化产品，其价格受原油价格的直接影响。废弃聚酯瓶片属于废弃回用材料，原油价格变动对其价格的直接影响相对较小，但也受到原生聚酯切片价格变动及市场需求变动的的影响。另外公司存在产业链较长和产品品种规格较多的经营特点，维持正常经营需要保持一定比例的存货。若公司存货进一步加大，存货周转率将进一步降低，影响资金使用效率，同时也将增加存货跌价的风险。对此公司加快采购网络建设，建立完整的供应链。把网络建设作为一项重点工作，进一步巩固和扩大采购基地，在国内外寻找建立并新增3—5家诚信度好，质量档次高、经济实力强的供应合作伙伴，完善和完整公司的供应链。充分用足用好国内信用证和国际信用证，实现资源最大化。加强财务管理，充分发挥财务管理和审计在经营决策中的作用，努力实施低成本策略，降低成本和非经营性支出。公司目前下属四家子公司，均为生产经营性质的公司。这些公司分布于江苏、安徽和湖北省，地域跨度较大，生产经营规模也在逐年扩大，公司管理人员和管理架构如果不能及时适应日益扩大的生产经营规模的需要，将会在一定程度上影响公司的健康发展。对此公司将进一步加强管理团队的建设，提高管理水平和管理能力。不断完善和健全公司治理和经营管理机制，形成更科学有效的决策机制；通过健全绩效考核体系，使公司团队能够适应公司发展变化的需要。同时，公司将加大对紧缺人才的引进力度，同时加强对现有员工培训，增强凝聚力稳定公司的员工队伍。完善考核激励机制，推进劳动用工制度的改革；改进和完善操作设备和质量管理标准，保障公司健康发展。

尽管存在以上风险，但经过多年经营，公司色纺产品的环保优势、创新优势、技术优势和特色优势正在进一步凸现，“霞客”品牌已具有一定的知名度和影响力，

公司正致力于“产品升级，质量上档”：一、以差异化产品为特色的高品质大化环保彩纤色纺应用技术的开发和成熟；二、“多纤维、多色彩”混纺的“无染彩棉、无染彩纤、无染彩纱”的市场应用。高质、高档、功能化差异化的色纺产品的生产销售将有力提升公司的经营业绩，进一步抵御经营风险。同时，公司将以市场为导向，积极调整经营策略、调整产品结构、提高创新能力，不断提升管理水平，增强核心的竞争能力，以确保企业持续健康的发展。

(二) 对公司未来发展的展望

2010年是《纺织工业“十一五”发展纲要》实施的最后一年，也是《纺织工业调整和振兴规划》落实的第二年。为全面完成“十一五”行业目标，进一步贯彻落实纺织工业调整和振兴规划，调整结构、提高创新能力、转变生产经营方式仍是今年全行业的重要任务。公司将根据国家产业政策导向，以加快发展为主线，以质量效益为中心，以差异化产品为特色，发挥产能潜力，加大技改投入力度，加大新品开发力度，加大市场营销力度，加快低档产品和单一产品的转移，通过开发生产“多纤维、多色彩”混纺的“无染彩棉、无染彩纤、无染彩纱”，调整产品结构，提高产品质量，提升产品档次，做出做好公司的特色产品、常规产品、订单式产品，迅速将配置中心形成生产规模，进一步加快实现从劳动密集型企业向技术密集型企业的战略转移，从生产密集型企业向生产服务型企业的战略转移，整合各项资源，全面增强公司的核心竞争力。

继续利用自身环保、质量、创新等优势，研究市场现状和需求，不断开发出科技含量高，适销对路的新产品，实行两个转移：产品定位战略上走差异化的发展之路，市场定位战略上是朝中高档产品的方向推进。

在今年和以后相当长的一个阶段内，公司将继续强化品牌意识，凭借“霞客”产品具有的“环保型、低碳型、创新型、功能型”的特色和优势，做好做强品牌文章。公司的产品特色，一是以有色纤维和差别化纤维为主的化纤产品，二是以多纤维混纺和多色彩混纺的功能型纱线。通过多纤维和多色彩的混纺，形成“天人合一，三元无限，附加功能”的产品特色。同时，做全色种，做齐规格，以满足不同类型客户对多配色多配套的需求，充分展示霞客品牌的功能优势。

(三) 2010年主要工作对策和措施

2010年，国际、国内经济仍存有诸多不确定性因素，公司将面临更大的挑战。

根据行业发展和市场状况，结合公司的实际情况，制定公司2010年经营计划：主营业务收入保持平稳态势，力争完成14.5亿元；利润总额完成3500万元，归属于母公司所有者权益的净利润力争完成2600万元。为此，2009年，公司将着重做好以下工作：

1、进一步完善法人治理结构：公司将严格按照《公司法》、《证券法》、《关于开展上市公司专项治理专项活动有关事项的通知》、《上市公司治理准则》等法律法规的要求，规范“三会”运作机制，建立股东大会、董事会、监事会、经理层分权制衡的法人治理结构。特别是注重发挥董事会战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会四个专门委员会和内外审计的作用，完善内部约束机制和责任追究机制，保证公司运行合法合规。

2、大力实施品牌战略，“做强品牌，做大渠道”：发挥霞客的品牌优势和带动作用，认真做好品牌、宣传品牌、发展品牌，保护品牌的工作，充分发挥品牌的效应，争创更多的名牌产品，利用自身的优势，塑造霞客产品优质的市场形象。同时将公司的产品开发纳入《纺织工业“十二五”发展纲要》规划中去。

3、提升资本运作水平，推进企业快速发展：充分利用资本市场，拓展融资渠道，加快发展的步伐。强化证券业务管理，保持与证监机构、投资者和媒体的及时联系和沟通，自觉接受社会的监督。进一步科学规划，加快投资项目的实施进度，力争早日达产见效。进一步提升企业的研发能力和科技创新水平，实现企业稳健持续的发展目标。

4、建立新的管理运行机制，提升运行质量和效率：确立专业化、一体化的管理模式，建立责任明确、职能明确、分工明确、合作协调的管理体系，是公司战略实施的保证。一是加强对人才的培训和管理，全面提升人才培养体系工程；二是加强对技经指标的制定和落实，加强管理工作充分体现指标的合理性、科学性和可操作性。强化技术改造的力度，建立落实对滁州霞客环保色纺有限公司的技改扩能、安兴环保彩纤差别化配套工程、黄冈霞客环保色纺有限公司配套技改工程的责任。组建五个管理中心，实行总经理领导下的“中心管理”模式，减少环节，简化程序，缩短指挥路线，提高工作效率，提升管理水平，保证经济效益。

5、建立和谐发展机制：加强股东与债权人的权益保护，加强信息披露，建立良好的投资者关系；加强职工的权益保护，关注职工的健康、安全，实现员工与企业共同成长；加强对供应商、客户和消费者的权益保护，追求与政府、客户、

合作伙伴、同业、公众共同创造价值、分享成功；加强环境保护，提倡绿色环保生产；积极致力于社会公益事业，回报社会，促进和谐，树立承担社会责任的良好企业形象。

二、公司投资情况

(一)报告期内，公司使用募集资金投资情况。

1、募集资金基本情况

经中国证监会证监许可[2009]743号文核准，公司于2009年8月非公开发行股票3,000万股，发行价格为5.12元/股，本次发行募集资金总额15,360万元，扣除发行费用885万元，募集资金净额14,475万元。此次募集资金已于2009年8月20日全部到位，募集资金到位情况业经江苏公证天业会计师事务所有限公司苏公W[2009]B067号《验资报告》验证。

本年度募集资金已使用11,500万元，同时支付相关手续费300.00元，收到银行利息共计98,402.85元，截止2009年12月31日，募集资金账户余额为29,848,102.85元。募集资金项目累计已投入11,500万元。

2、募集资金的管理情况

公司于2008年6月20日召开的2008年第二次临时股东大会审议通过了《公司募集资金管理制度》。报告期内，公司严格按照《公司募集资金管理制度》的规定和要求，对募集资金的存放和使用进行有效的监督和管理，以确保用于募集资金投资项目的建设。在使用募集资金时候，严格履行相应的申请和审批手续，同时及时知会保荐机构，随时接受保荐代表人的监督。

本次发行募集资金总额 15,360 万元，扣除发行费用 885 万元，募集资金净额 14,475 万元全部存于中国建设银行股份有限公司江阴支行（专户账号为 32001616156052500862）。

公司于2009年9月8日与保荐机构国金证券股份有限公司及中国建设银行股份有限公司江阴支行签订了《募集资金三方监管协议》。

3、募集资金使用情况

(单位：万元)

募集资金总额	15,360	本年度投入募集资金总额	11,500									
变更用途的募集资金总额	0	已累计投入募集资金总额	11,500									
变更用途的募集资金总额比例	0											
承诺投资项目	是否	募集	调整后	截至	本年	截至	截至期	截至	项目达到预	本年度	是否	项目

	已变更项目(含部分变更)	资金承诺投资总额	投资总额	期末承诺投入金额(1)	度投入金额	期末累计投入金额(2)	末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)= (2)-(1)	期末投入进度(%) (4)=(2)/(1)	定可使用状态日期	实现的效益	达到预计效益	可行性是否发生重大变化
偿还银行贷款	否	15,500	15,500	11,500	11,500	11,500	0	100	—	—	—	否
合计		15,500	15,500	11,500	11,500	11,500	0	—	—	—	—	—
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无											
项目可行性发生重大变化的情况说明	无											
募集资金投资项目实施地点变更情况	无											
募集资金投资项目实施方式调整情况	无											
募集资金投资项目先期投入及置换情况	公司第三届董事会第三十次会议审议通过了《关于以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，同意公司以非公开发行股票募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金共计4,000万元。2009年9月11日，公司已完成以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目自筹资金的工作。											
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无											
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	无											
尚未使用的募集资金用途及去向	无											
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无											

4、公司不存在变更募投项目情况。

5、募集资金项目进展情况

截止2009年12月31日，募集资金实际归还银行借款情况如下：

序号	贷款银行	贷款本金余额(万元)	到期日	实际归还日期	归还金额
1	交通银行股份有限公司无锡分行	1,000.00	2009.7.5	2009.6.3还300万元 2009.7.2还700万元	1,000.00
2	浙商银行股份有限公司	2,000.00	2009.8.12	2009.8.12	2,000.00
3	中国工商银行股份有限公司无锡分行	1,000.00	2009.8.14	2009.8.14	1,000.00
4	中国建设银行股份有限公司江阴市支行	1,000.00	2009.9.21	2009.9.21	1,000.00
5	广东发展银行无锡分行	500.00	2009.10.6	2009.9.30	500.00
6	兴业银行股份有限公司无锡分行	1,000.00	2009.10.14	2009.10.14	1,000.00
7	中国农业银行股份有限公司江阴市支行	1,000.00	2009.10.22	2009.9.16	1,000.00

序号	贷款银行	贷款本金余额（万元）	到期日	实际归还日期	归还金额
8	招商银行股份有限公司无锡分行	1,000.00	2009.11.4	2009.11.4	1,000.00
9	江苏银行股份有限公司江阴支行	1,000.00	2009.11.17	2009.11.17	1,000.00
10	江苏银行股份有限公司江阴支行	1,000.00	2009.12.17	2009.12.7	1,000.00
11	交通银行股份有限公司无锡分行	1,000.00	2009.12.19	2009.12.21	1,000.00
	合 计	11,500.00			11,500.00

6、会计师事务所出具的年度募集资金存放与使用情况鉴证报告。

江苏公证天业会计师事务所有限公司认为：霞客环保管理层编制的《关于2009年度募集资金存放与使用情况的专项报告》符合深圳证券交易所《中小企业板上市公司募集资金管理细则》的规定，如实反映了霞客环保2009年度募集资金实际存放与使用情况。

(二)报告期内，非募集资金投资项目的实际进度和收益情况

1、公司于2007年6月21日召开的2007年第一次临时股东大会审议通过的《滁州霞客公司关于再生聚酯差别化色纺纱线扩能项目》，滁州霞客公司拟在滁州城东工业园区建设再生聚酯差别化色纺纱线扩能项目。项目总投资8,890万元人民币，项目分步实施，资金由企业自筹，项目建成后将形成年产6,700吨再生聚酯差别化色纺纱线的生产能力。

截止报告期末，滁州霞客再生聚酯差别化色纺纱线扩能项目已实施完毕，累计投入资金7,334.26万元，形成6,700吨/年的色纺纱线生产能力。

2、公司于2008年2月26日召开的三届十四次董事会审议通过了《关于投资设立定远子公司的议案》。

定远项目因项目所在地产业结构调整和项目外部公用工程配套未到位，同时截止目前，该项目公司尚未注册，未有资金投入。公司于2010年2月1日召开的三届三十三次董事会决议取消关于投资设立定远子公司的决定。

3、经公司三届三十一次董事会审议通过《关于对控股子公司增加注册资本的议案》，公司对控股子公司滁州安兴增资人民币 1,433.67 万元。该次增资已于 2009 年 12 月 15 日完成有关审批及工商变更程序。

三、公司董事会日常工作情况

(一) 董事会会议情况及披露情况：

报告期内，公司董事会共召开了9次会议，会议情况如下：

1、公司于2009年2月23日在公司会议室召开了第三届董事会第二十四次会议。该次董事会决议公告刊登在2009年2月25日的《中国证券报》和巨潮网（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

2、公司于2009年3月26日在公司会议室召开了第三届董事会第二十五次会议。该次董事会决议公告刊登在2009年3月27日的《中国证券报》和巨潮网（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

3、公司于2009年4月23日以通讯表决方式召开了第三届董事会第二十六次会议。该次董事会相关公告文件刊登在2009年4月25日的《中国证券报》和巨潮网（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

4、公司于2009年6月8日以通讯表决方式召开了第三届董事会第二十七次会议。该次董事会决议公告刊登在2009年6月9日的《中国证券报》和巨潮网（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

5、公司于2009年7月27日以通讯表决方式召开了第三届董事会第二十八次会议。该次董事会决议公告刊登在2009年7月29日的《中国证券报》和巨潮网（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

6、公司于2008年8月22日以通讯表决方式召开了第三届董事会第二十九次会议。该次董事会决议公告刊登在2009年8月25日的《中国证券报》和巨潮网（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

7、公司于2009年9月8日以通讯表决方式召开了第三届董事会第三十次会议。该次董事会决议公告刊登在2009年9月9日的《中国证券报》和巨潮网（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

8、公司于2009年10月23日以通讯表决方式召开了第三届董事会第三十一次会议。该次董事会决议公告刊登在2009年10月27日的《中国证券报》和巨潮网（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

9、公司于2009年12月8日以通讯表决方式召开了第三届董事会第三十二次会议。该次董事会决议公告刊登在2009年12月9日的《中国证券报》和巨潮网（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

（二）董事会对股东大会的执行情况

2009年度，董事会召集了五次股东大会，包括2008年年度股东大会和2009年四次临时股东大会。董事会按照规定履行了通知、登记、召开、记录及披露等义务，历次会议均有律师现场见证。

报告期内，公司董事会严格执行公司股东大会决议，具体情况如下：

1、公司于2009年3月18日召开的2008年年度股东大会、2009年4月13日召开的2009年第一次临时股东大会，2009年11月11日召开的2009年第三次临时股东大会、2009年12月25日召开的2009年第四次临时股东大会对公司章程作了四次修订，并及时办理了工商备案。

2、公司于2009年3月18日召开的2008年年度股东大会审议通过了《公司2008年度利润分配预案》，以公司2008年12月31日的公司总股本171,088,000股为基数，向全体股东每10股派息0.3元（含税），共计派发现金红利5,132,640元，剩余未分配利润57,121,182.31元结转至下一年度。该分配方案于2009年5月13日实施完毕。

3、公司于2009年4月13日召开的2009年第一次临时股东大会审议通过了《关于本次非公开发行股票方案的议案》等相关议案，公司于2009年8月31日完成了非公开发行股票3,000万新股。

（三）董事会各专业委员会履职情况

1、提名委员会

2009年度提名委员会召开了一次会议，对公司增选董事候选人、聘任副总经理人选进行任职资格审查，发表了审查意见。

2、薪酬与考核委员会

2009年度薪酬与考核委员会召开了二次会议，第一次会议对公司高管2008年度薪酬进行审查并发表了审核意见。第二次会议讨论审议了公司《工资制度改革方案》和《绩效考核实施细则》，提出了进一步完善意见。

3、审计委员会

2009年度，审计委员会会议召开了五次会议，讨论审议公司审计部关于公司与下属子公司内部管理和财务状况，公司对外担保、对外投资、募集资金使用、内控制度执行等方面的内部审计报告，对公司审计部工作进行指导。对公司半年度业绩快报出具了内审审计意见。

在2008年年报审计工作中，与审计机构协商确定年度财务报告审计工作时间

安排，对公司财务报表进行审阅并形成书面意见；督促审计工作进展，保持与审计会计师的联系和沟通，就审计过程中发现的问题及时交换意见，确保审计的独立性和审计工作的如期完成。同时，对审计机构的年报审计工作进行总结和评价，并建议续聘，形成决议提交董事会。

四、公司2008年利润分配预案

2010年2月24日召开的本公司第三届董事会第三十四次会议审议通过2009年度利润分配预案为：不分配利润。

公司实行持续、稳定的股利分配政策，公司最近三年现金分红情况见下表：

单位：元

分红年度	现金分红金额（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	年度可分配利润
2008年	5,132,640	14,080,028.88	36.45%	62,253,822.31
2007年	5,032,000	43,757,284.61	11.50%	84,853,746.20
2006年	0	30,768,329.22	0	69,966,663.08
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例（%）			34.42%	

五、其它需要披露的事项

（一）公司开展投资者关系管理的具体情况

为促进公司与投资者之间建立长期、稳定的良好关系，进一步提升公司的诚信形象，实现公司价值最大化和股东利益最大化，公司认真执行《投资者关系管理制度》、《接待和推广制度》，公司认真做好投资者来访接待工作和来电咨询工作，保证投资者与公司信息交流渠道的畅通。公司指定董事会秘书为投资者关系管理负责人，证券事务代表具体实施投资者关系的日常管理工作。公司高管通过“投资者关系互动展示平台”、“网上业绩分析会”、“网上报告会”等形式与投资者进行了深入、广泛地互动交流，加强了公司与投资者的互动沟通。通过以上种种活动，公司不断改善公司投资者管理状况。公司将会不断完善投资者管理办法，使公司的投资者管理更上一个新台阶。

（二）报告期，公司指定信息披露报纸为《中国证券报》。

第九节 监事会报告

2009年，公司监事会及监事会全体成员按照《公司法》、《上市规则》等法律法规和《公司章程》的规定和要求，谨慎、认真地履行了自身职责，依法独立行使职权，以保证公司规范运作，维护公司利益和投资者利益。监事会对公司长期发展规划、重大项目、公司生产经营活动、财务状况和公司董事、高级管理人员的履职情况进行监督，促进公司规范运作和健康发展。报告期内，公司监事会共召开了五次会议。现将监事会一年来的主要工作内容报告如下：

一、监事会会议情况及决议内容：

报告期内公司监事会共召开了五次会议，会议情况如下：

（一）2009年2月23日，公司第三届监事会第九次会议在公司会议室召开。会议审议通过《公司2008年度监事会工作报告》、《公司2008年度财务决算报告》、《公司2008年度利润分配预案》、《公司2008年年度报告及摘要》、《公司2008年度内部控制自我评价报告》。

该次监事会决议公告刊登在2009年2月25日的《中国证券报》和巨潮网（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

（二）2009年4月23日，公司第三届监事会第十次会议在公司会议室召开，会议审议通过了《公司2009年第一季度报告》，并发表了书面确认意见。

该次监事会决议相关公告文件刊登在2009年4月25日的《中国证券报》和巨潮网（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

（三）2009年8月22日，公司第三届监事会第十一次会议在公司会议室召开，会议审议通过了《公司2009年半年度报告及摘要》，并发表了书面确认意见。

该次监事会决议公告刊登在2009年8月25日的《中国证券报》和巨潮网（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

（四）2009年9月8日，公司第三届监事会第十二次会议在公司会议室召开，会议审议通过了《关于以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》。

该次监事会决议公告刊登在2009年9月9日的《中国证券报》和巨潮网（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

(五) 2009年10月23日, 公司第三届监事会第十三次会议在公司会议室召开, 会议审议通过了《公司2009年第三季度报告》, 并发表了书面确认意见。

该次监事会决议相关公告文件刊登在2009年10月27日的《中国证券报》和巨潮网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

二、监事会对2009年度公司有关事项的独立意见

(一) 公司依法运作情况

公司监事会严格按照《公司法》、《公司章程》等的规定, 认真履行职责, 积极参加股东大会, 列席董事会会议, 对公司2009年依法运作进行监督, 认为: 公司正不断健全和完善内部控制制度; 董事会运作规范、决策合理、程序合法, 认真执行股东大会的各项决议, 忠实履行了诚信义务; 公司董事、高级管理人员执行公司职务时不存在违反法律、法规、《公司章程》或损害公司利益的行为。

(二) 检查公司财务情况

监事会对2009年度公司的财务状况、财务管理体系进行了认真的监督、检查和审核, 认为: 公司财务管理体系完善, 财务制度健全, 内控制度完善, 财务运作规范, 财务状况良好。江苏公证天业会计师事务所出具的标准无保留意见审计报告真实、公允地反映了公司2009年度的财务状况和经营成果。

(三) 对董事会关于公司2009年度内部控制的自我评价报告、公司内部控制制度的建设和运行情况进行了审核, 认为: 公司已建立了较为完善的内部控制制度体系并能得到有效的执行。公司内部控制的自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

(四) 报告期内募集资金使用情况

报告期内, 报告期内公司依照法律法规严格管理和使用募集资金。

(五) 报告期内公司收购和出售资产的情况

报告期内, 公司未发生收购和出售资产的情况。

(六) 报告期内公司发生的关联交易情况

报告期内, 公司发生的关联交易合法、公平、公正, 关联交易价格合理, 未发现损害股东和公司利益的情况。

(七) 对外担保、关联方占用资金情况

截至2009年12月31日, 对照《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公

司对外担保若干问题的通知》的规定，公司不存在控股股东及其关联方占用上市公司资金的情形，不存在与此《通知》中规定相违背的情形。报告期内，公司对控股子公司的担保属于公司正常生产经营和资金合理利用的需要，担保决策程序合法，没有损害公司及公司股东尤其是中小股东的利益。

第十节 重要事项

一、报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、报告期内公司无重大收购及出售资产、吸收合并事项。

三、报告期内公司重大关联交易事项。

（一）报告期内公司无与日常经营相关的重大关联交易事项。

（二）报告期内公司无资产收购、出售发生关联交易的事项。

（三）报告期内公司无与关联方共同对外投资发生关联交易的事项。

（四）报告期内公司无与关联方非经营性债权债务往来或担保的事项。

（五）报告期内公司其他重大关联交易事项

1、偶发性关联交易：

2009年12月1日，陈建忠与江苏银行江阴支行签署了《最高额质押合同》，将持有的公司25,162,023股股份质押给江苏银行江阴支行，为公司向江苏银行江阴支行申请1亿元银行借款提供质押担保。

2、公司非公开发行股票涉及关联交易事项：

公司2009年度非公开发行的发行对象为江阴中基矿业投资有限公司及自然人陈建忠和赵方平三个特定对象，发行股票种类为境内上市人民币普通股（A股），发行股票数量为3,000万股，募集资金总量预计为15,450万元。

陈建忠以现金方式并且与其他认购对象相同的认购价格认购本次非公开发行的股份200万股。

赵方平以现金方式并且与其他认购对象相同的认购价格认购本次非公开发行的股份700万股。

公司本次非公开发行的定价基准日为公司第三届董事会第二十五次会议决议公告日（2009年3月27日）。发行价格为每股5.15元，不低于本次非公开发行定价基准日前二十个交易日本公司A股股票交易均价的90%（即每股5.15元人民币）。若公司股票在定价基准日至发行日期间发生派发股利、送红股、转增股本、增发新股或配股等除息、除权行为的，本次非公开发行股票的发价价格和发行数量将

作相应调整。

由于股东陈建忠为公司董事长及第一大股东，股东赵方平为在过去十二个月内持有公司5%以上股份的关联人。因此，陈建忠和赵方平认购本次非公开发行股份的行为构成与本公司的关联交易。该关联交易已经公司第三届董事会第二十五次会议审议通过，并提交公司2009年第一次临时股东大会审议通过。

公司2009年度非公开发行股票3,000万股于2009年8月31日在深交所上市。

会计师事务所对公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明全文如下：

江苏霞客环保色纺股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对江苏霞客环保色纺股份有限公司（以下简称“霞客环保”）2009年度财务报表进行了审计。关于对霞客环保2009年度控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明可用于补充分析，但不是财务报表的组成部分，而是根据中国证监会证监发[2003]56号《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》的规定提供的补充信息。2009年度霞客环保与控股股东及其他关联方的资金往来情况如下：

一、与大股东及非控股关联方资金往来情况

经审核，2009年度霞客环保不存在大股东及非控股关联方占用霞客环保资金情况。

二、与控股子公司资金往来情况

经审核，2009年度霞客环保与控股子公司的资金往来均为经营性的购销往来。

经审核，我们未发现霞客环保2009年度存在下列行为：

(1)为控股股东及其他关联方垫支工资、福利、保险、广告等期间费用，承担成本和其他支出；

(2)有偿或无偿地拆借资金给控股股东及其他关联方使用；

(3)通过银行或非银行金融机构向关联方提供委托贷款；

(4)委托控股股东及其他关联方进行投资活动；

(5)为控股股东及其他关联方开具没有真实交易背景的商业承兑汇票；

(6)代控股股东及其他关联方偿还债务。

本说明仅供霞客环保董事会、股东大会及中国证监会使用。因使用不当造成

的后果，与执行本审核业务的注册会计师及会计师事务所无关。

江苏公证天业会计师事务所有限公司 中国注册会计师

中国·无锡

金章罗 王翔

2010年2月24日

四、报告期内重大合同及其履行情况

(一) 报告期内，公司无托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁本公司资产的事项的重大合同。

(二) 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保合同。

1、公司于2009年6月25日召开的2009年第二次临时股东大会审议通过了《关于为控股子公司滁州安兴环保彩纤有限公司提供担保的议案》。同意公司为滁州安兴向银行申请流动资金借款、出具信用证保函及其它综合授信业务提供担保，担保金额折合人民币不超过15,000万元，期限为一年。实际担保金额、种类、期限、方式等以担保合同为准，具体办理担保时与相关银行签订担保合同。

(1) 2009年8月19日，公司与中信银行股份有限公司合肥分行签订了《最高额保证合同》，同意为滁州安兴向中信银行股份有限公司合肥分行申请最高额度为等值人民币7,000万元的主债权提供连带责任保证担保。被保证的主债权为自2009年8月19日至2012年2月10日期间因中信银行合肥分行向滁州安兴授信而发生的一系列债权，包括但不限于各类贷款、票据、保函、信用证等各类银行业务。

截止本报告期末，该合同尚在履行中，该《最高额保证合同》项下实际发生的担保金额为人民币50,004,912.7元，全部为信用证开证业务。

(2) 2009年9月23日，公司与徽商银行滁州分行签订了《最高额保证合同》，同意为滁州安兴向徽商银行滁州分行申请最高额度为人民币4,000万元的主债权提供连带责任保证担保，被保证的主债权为自2009年9月23日至2010年9月23日滁州安兴在人民币4,000万元最高额内与徽商银行滁州分行签订的所有借款合同，合同担保的债权种类及范围包括银行承兑汇票和进口信用证除保证金后的余额。

截止本报告期末，该合同尚在履行中，该《最高额保证合同》项下实际发生

的担保金额为人民币 35,475,415.53 元,其中人民币 29,475,415.53 元为信用证开证业务,人民币 600 万元为承兑汇票。

(3) 2009 年 10 月 20 日,公司与中国工商银行股份有限公司滁州琅琊支行签订了《最高额保证合同》,同意为滁州安兴向中国工商银行股份有限公司滁州琅琊支行申请最高额度为人民币 4,000 万元的主债权提供连带责任保证担保。所保证的主债权为自 2009 年 10 月 20 日至 2012 年 10 月 19 日期间在人民币 4,000 万元的最高余额内,工行滁州琅琊支行与滁州安兴签订的本外借款合同、外汇转贷款合同、银行承兑协议、信用证开证协议/合同、开立担保协议、国际国内贸易融资协议、远期结信汇协议等金融衍生类产品协议以及其他文件而享有的对债务人的债权。

截止本报告期末,该合同尚在履行中,该《最高额保证合同》项下实际发生的担保金额为人民币 30,983,544.19 元,全部为信用证开证业务。

2、公司于2007年8月18日召开的第三届董事会第八次会议,审议通过了《关于为控股子公司滁州霞客环保色纺有限公司提供担保的议案》。同意本公司为控股子公司滁州霞客环保色纺有限公司向徽商银行申请的银行信贷业务人民币贰仟伍佰万元以下(含本数)提供连带责任保证,期限贰年。

公司于2008年5月12日召开的第三届董事会第十七次会议,审议通过了《关于为控股子公司滁州霞客环保色纺有限公司提供担保的议案》。同意本公司为控股子公司滁州霞客环保色纺有限公司向徽商银行申请的银行信贷业务人民币贰仟伍佰万元以下(含本数)提供连带责任保证,期限贰年。

2009年9月23日,本公司与徽商银行滁州分行签订了《最高额保证合同》,同意为滁州霞客环保色纺有限公司向徽商银行滁州分行申请最高额度为人民币 5,000 万元主债权提供连带责任保证担保,所保证的主债权为自2009年9月23日起至2010年9月23日期间滁州霞客在人民币5,000万元最高贷款余额内与徽商银行滁州分行签订的所有借款合同。

截止本报告期末,该合同尚在履行中,该最高额保证合同项下担保额为5,000 万元。

3、公司于2007年5月15日召开的第三届董事会第四次会议,审议通过了《关于为湖北黄冈霞客环保色纺有限公司提供担保的议案》。同意本公司为控股子公司湖北黄冈霞客环保色纺有限公司向中国农业银行龙感湖农场支行申请的银行信贷

业务人民币壹仟万元以下(含本数)提供连带责任保证,期限贰年。

2009年3月18日,本公司与中国农业银行龙感湖农场支行签订了《最高额保证合同》,同意为黄冈霞客向龙感湖农场支行申请贷款1,000万元提供连带责任保证担保,借款期限为2009年3月18日起至2010年3月18日止。保证期间为主合同约定的债务履行期限届满之日起二年。

截止本报告期末,该合同尚在履行中,该最高额保证合同项下担保额为1,000万元。

4、公司于2009年12月25日召开的2009年第四次临时股东大会审议通过了《关于为控股子公司提供担保的议案》。同意公司为控股子公司黄冈霞客向银行系统申请流动资金借款及其它综合授信业务提供担保,担保金额不超过人民币5,000万元,期限为二年。实际担保金额、种类、期限等以担保合同为准,具体办理担保时与相关银行签订担保合同。

2009年12月26日,本公司与中国农业银行龙感湖农场支行签订了《最高额保证合同》,同意为湖北黄冈霞客环保色纺有限公司向中国农业银行龙感湖农场支行最高额度为人民币1,000万元主债权提供连带责任保证担保,所保证的主债权为自2009年12月26日起至2010年12月26日止黄冈霞客在人民币1,000万元最高余额内与中国农业银行龙感湖农场支行办理约定的贷款业务。

截止本报告期末,该合同尚在履行中,该最高额保证合同项下担保额为1,000万元。

报告期内,公司对外担保情况:

单位:万元

公司对外担保情况(不包括对子公司的担保)						
担保对象名称	发生日期(协议签署日)	担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保(是或否)
-	-	-	-	-	-	-
报告期内担保发生额合计		0				
报告期末担保余额合计(A)		0				
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		18,986.39				
报告期末对子公司担保余额合计(B)		18,986.39				
公司担保总额(包括对子公司的担保)						
担保总额(A+B)		18,986.39				

担保总额占净资产的比例	38.94%
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的担保金额（D）	11,646.39
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）	0
上述三项担保金额合计*（C+D+E）	11,646.39

独立董事对公司与关联方资金往来、公司累计和当期对外担保情况的专项说明和独立意见

一、对公司与关联方资金往来、公司累计和当期对外担保情况的专项说明和独立意见

根据中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56号）、《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发[2005]120号）、深圳证券交易所《股票上市规则》及公司《章程》的有关规定，我们作为江苏霞客环保色纺股份有限公司（以下简称“公司”）独立董事，对公司与关联方资金往来及累计和当期对外担保情况进行了审慎核查，现发表专项说明和独立意见如下：

1、公司控股股东不存在占用公司资金的情况，也不存在以前年度发生并累计至2009年12月31日的违规关联方资金占用情况。

2、担保的主要情况

序号	担保方	担保对象	担保期限	担保类型	担保合同签署时间	审议批准的担保度(万元)	担保合同金额(万元)	报告期内实际发生担保金额(元)	逾期担保金额(元)	截止报告期末的担保余额(元)
1	公司	控股子公司滁州霞客	二年	流动资金借款担保	2009.3.19	5,500	340	3,400,000.00	0	3,400,000.00
2	公司	控股子公司滁州霞客	二年	流动资金借款担保	2009.9.23		5,000	50,000,000.00	0	50,000,000.00
3	公司	控股子公司黄冈霞客	二年	流动资金借款担保	2009.3.18	5,000	1,000	10,000,000.00	0	10,000,000.00
4	公司	控股子公司黄冈	二年	流动资金借款	2009.12.26		1,000	10,000,000.00	0	10,000,000.00

		冈霞客		担保						
5	公司	控股子公司 滁州安兴	一年	信用证 保函担 保	2009.8.19		7,000	50,004,912.70	0	50,004,912.70
6	公司	控股子公司 滁州安兴	一年	信用证 保函及 银行承 兑汇票 担保	2009.9.23	15,000	4,000	35,475,415.53	0	35,475,415.53 (其中 600 万 承兑汇票担 保)
7	公司	控股子公司 滁州安兴	一年	信用证 保函担 保	2009.10.20		4,000	30,983,544.19	0	30,983,544.19
	合计					25,500	22,340	189,863,872.42	0	189,863,872.42

3、公司不存在为股东、实际控制人及其关联方提供担保的情况；

4、直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的担保金额为116,463,872.42元，该被担保对象为本公司持有70%股权的控股子公司。

5、报告期内，本公司对外担保发生额为189,863,872.42元，全部为本公司对控股子公司的担保。

6、截至2009年12月31日，本公司对外担保余额(不含为合并范围内的子公司提供的担保)为0元；本公司对控股子公司提供的担保额度为25,500万元，占公司年未经审计净资产的比例为 66.66%；本公司对控股子公司的担保余额为189,863,872.42元。本公司对外担保余额（含为合并报表范围内的子公司提供的担保）为189,863,872.42元，占公司年未经审计净资产的比例为38.94%。逾期担保金额为0元。

报告期内，公司对控股子公司的担保属于公司正常生产经营和资金合理利用的需要，担保决策程序合法，没有损害公司及公司股东尤其是中小股东的利益。

7、公司能够严格按照《公司法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、中国证监会证监发 [2005]120号文及《公司章程》等的有关规定，认真履行对外担保情况的信息披露义务，并按规定如实提供了公司全部对外担保事项。

独立董事：陈其龙、孙银龙、金炎

二〇一〇年二月二十四日

(三) 报告期内公司未发生也无报告期继续发生委托他人进行现金资产管理事项。

(四) 其他重大合同

1、报告期内，本公司重大购销合同如下：

2008年5月18日，本公司控股子公司滁州安兴环保彩纤有限公司与滁州安邦聚合高科有限公司签订了《委外加工合同》。安兴公司委托安邦公司为其生产PET 聚酯熔体产品。该合同有效期自2008年5月18日到2017年12月31日止。

截止本报告期末，该合同尚在履行中。

2、借款合同

截止2009年12月31日，本公司1000万人民币以上的借款合同：

序号	借款银行或单位	人民币 (万元)	起息日期	到期日期	年利率	担保单位
1	交通银行无锡分行	1,000	2009/12/18	2010/10/10	5.3100%	江阴市双达钢业有限公司
2	交通银行无锡分行	1,300	2009/11/26	2010/11/16	5.3100%	江阴市双达钢业有限公司
3	建行江阴市支行璜塘办	1,000	2009/2/13	2010/2/12	5.5755%	江苏万翔集团有限公司
4	建行江阴市支行璜塘办	1,000	2009/2/13	2010/2/12	5.5755%	江苏万翔集团有限公司
5	建行江阴市支行璜塘办	1,000	2009/8/10	2010/8/9	5.3100%	江苏万翔集团有限公司
6	农商行江阴璜塘支行	1200	2009/6/30	2010/6/28	5.8410%	江苏万翔集团有限公司
7	农行马镇支行	1,000	2009/9/17	2010/9/16	5.8410%	江阴市双达钢业有限公司
8	华夏银行南京大行宫支行	2,000	2009/5/27	2010/5/27	5.3100%	江苏万翔集团有限公司
9	华夏银行南京大行宫支行	1,000	2009/5/12	2010/5/12	5.3100%	江苏万翔集团有限公司
10	南京光大银行	1,000	2009/3/4	2010/3/3	5.3100%	江苏万翔集团有限公司
11	南京光大银行	1,000	2009/3/4	2010/3/3	5.3100%	江苏万翔集团有限公司
12	南京光大银行	1,000	2009/3/4	2010/3/3	5.3100%	江苏万翔集团有限公司
13	兴业银行无锡分行	1,000	2009/10/14	2010/10/13	5.3100%	江阴市第一化纤厂
14	兴业银行无锡分行	1,000	2009/1/5	2010/1/4	5.3100%	江阴市第一化纤厂
15	兴业银行无锡分行	1,000	2009/1/6	2010/1/5	5.3100%	江阴市第一化纤厂
16	浙商银行营业部	2,000	2009/8/13	2010/8/11	6.1065%	江阴市华源科技有限公司
17	江苏银行江阴支行	1,000	2009/12/4	2010/12/3	5.5755%	陈建忠股权质押
18	江苏银行江阴支行	1,000	2009/12/10	2010/12/9	5.5755%	江阴市第一化纤厂
19	江苏银行江阴支行	1,000	2009/12/4	2010/12/3	5.5755%	陈建忠股权质押
20	江苏银行江阴支行	1,000	2009/12/4	2010/12/3	5.5755%	陈建忠股权质押
21	江苏银行江阴支行	1,000	2009/12/4	2010/12/3	5.5755%	陈建忠股权质押
22	农行龙感湖支行	1,000	2009/3/19	2010/3/18	5.8410%	江苏霞客环保色纺股份有限公司

23	农行龙感湖支行	1,000	2009/11/16	2010/11/12	5.3100%	设备抵押
24	建设银行滁州分行	1,700	2009/4/24	2011/4/24	5.4000%	土地、房屋抵押
25	建设银行滁州分行	1,300	2009/7/14	2011/7/13	5.4000%	土地、房屋抵押
26	建设银行滁州分行	1,000	2009/10/20	2011/10/19	5.4000%	土地、房屋抵押
27	徽商银行滁州分行	1,000	2009/11/9	2010/11/9	6.3720%	江苏霞客环保色纺股份有限公司
28	徽商银行滁州分行	1,500	2009/11/17	2010/11/17	6.1065%	江苏霞客环保色纺股份有限公司
29	徽商银行滁州分行	2,500	2009/3/20	2010/3/20	6.1065%	江苏霞客环保色纺股份有限公司
30	琅琊信用担保公司	1,000	2008/11/24	2009/11/24	5.1948%	土地抵押、滁州安邦公司
31	建设银行滁州分行	13,100	2008/1/18	2013/8/23	基准利率上浮 5% (一年调整一次)	江苏万翔集团有限公司、江阴同润科技有限公司、滁州国有资产运营有限公司

五、公司或持股5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

(一) 发行时所做承诺：公司发起人均做出避免同业竞争的承诺。

报告期内，上述承诺人均遵守了所做的承诺。

(二) 公司2009年非公开发行股票时，非公开发行对象作出的承诺：

1、股份限售承诺：

公司2009年非公开发行股票3000万股新股于2009年8月31日在深交所上市。非公开发行对象陈建忠、赵方平、江阴中基矿业投资有限公司均作出了股份限售承诺：自公司本次非公开发行结束之日起三十六个月内不转让所认购的新股。

报告期内，上述承诺人均遵守了所做的承诺。

2、公司非公开发行对象江阴中基矿业投资有限公司于2009年4月2日出具的《不同业竞争承诺函》承诺：将来不会从事与公司相竞争的业务。

报告期内，上述承诺人均遵守了所做的承诺。

3、公司非公开发行对象江阴中基矿业投资有限公司在认购公司非公开发行股份时，于2009年3月27日签署的《简式权益变动报告书》中承诺：

江阴中基矿业投资有限公司和楚健健没有在未来12个月内继续增加其在霞客环保中拥有权益的股份的意向。

报告期内，上述承诺人均遵守了所做的承诺。

七、公司聘任会计师事务所情况

报告期内，公司未改聘会计师事务所，公司目前聘任的审计机构为江苏公证

天业会计师事务所有限公司，本年度公司应支付的年报审计费用为45万元。

截止本报告期末，该会计师事务所已为本公司提供了9年审计服务，2009年度本公司审计报告的签字注册会计师为金章罗先生和王翔先生。

八、报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员、公司控股股东、实际控制人未发生受有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、通报批评、认定为不适当人选、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况。

九、公司信息披露索引

序号	公告时间	公告编号	公告名称
1	2009/1/7	2009-001	关于限售股份持有人出售股份情况的公告
2	2009/1/22	2009-002	公司2008年度业绩修正公告
3	2009/2/17	2009-003	关于限售股份持有人出售股份情况的公告
4	2009/2/25	2009-004	公司2008年年度报告摘要
5	2009/2/25	2009-005	公司第三届董事会第二十四次会议决议公告
6	2009/2/25	2009-006	公司第三届监事会第九次会议决议公告
7	2009/2/25	2009-007	关于召开2008年年度股东大会通知的公告
8	2009/2/25	2009-008	独立董事对公司相关事项的独立意见（续聘审计机构、对外担保、内控评价报告）
9	2009/2/25	2009-009	关于限售股份持有人出售股份情况的公告
10	2009/2/26	2009-010	关于举行2008年年度报告网上说明会的公告
11	2009/3/19	2009-011	公司2008年年度股东大会决议公告
12	2009/3/27	2009-012	公司第三届董事会第二十五次会议决议公告
13	2009/3/27	2009-013	关于召开2009年度第一次临时股东大会通知
14	2009/3/27	2009-014	独立董事关于关联交易的独立意见
15	2009/3/27	2009-015	关联交易公告
16	2009/3/27	2009-016	关于公司与特定对象签订股票认购协议的公告
17	2009/3/28	2009-017	权益变动报告书(中基矿业)

18	2009/4/10	2009-018	关于召开 2009 年第一次临时股东大会的提示性公告
19	2009/4/14	2009-019	公司 2009 年第一次临时股东大会决议公告
20	2009/4/25	2009-020	公司 2009 年第一季度报告正文
21	2009/4/28	2009-021	关于股东股权质押的公告
22	2009/5/6	2009-022	公司 2008 年度利润分配方案实施公告
23	2009/6/9	2009-023	公司第三届董事会第二十七次会议决议公告
24	2009/6/9	2009-024	独立董事关于为控股子公司提供担保的独立意见
25	2009/6/9	2009-025	关于为控股子公司提供担保的公告
26	2009/6/9	2009-026	关于召开 2009 年第二次股东大会通知的公告
27	2009/6/12	2009-027	澄清公告
28	2009/6/26	2009-028	公司 2009 年第二次临时股东大会决议公告
29	2009/7/17	2009-029	公司关于非公开发行 A 股股票的申请提交中国证券监督管理委员会发行审核委员会审核的公告
30	2009/7/18	2009-030	公司关于非公开发行 A 股股票获得中国证券监督管理委员会发行审核委员会有条件审核通过的公告
31	2009/7/29	2009-031	公司第三届董事会第二十八次会议决议公告
32	2009/7/29	2009-032	公司 2009 年半年度业绩快报
33	2009/8/8	2009-033	关于非公开发行 A 股股票获得中国证券监督管理委员会核准的公告
34	2009/8/25	2009-034	公司第三届董事会第二十九次会议决议公告
35	2009/8/25	2009-035	公司第三届监事会第十一次会议决议公告
36	2009/8/25	2009-036	公司 2009 年半年度报告摘要
37	2009/8/25	2009-037	独立董事对公司关联方资金占用和对外担保情况的专项说明和独立意见
38	2009/8/28	2009-038	公司非公开发行股票发行情况报告暨上市公告书摘要
39	2009/8/28	2009-039	关于聘请非公开发行股票保荐机构的公告
40	2009/9/8	2009-040	关于完成注册资本工商变更登记的公告
41	2009/9/9	2009-041	公司第三届董事会第三十次会议决议公告
42	2009/9/9	2009-042	公司第三届监事会第十二次会议决议公告
43	2009/9/9	2009-043	独立董事关于以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的独立意见的公告
44	2009/9/9	2009-044	关于以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的公告

45	2009/9/9	2009-045	关于签订募集资金三方监管协议的公告
46	2009/9/14	2009-046	关于完成募集资金置换的公告
47	2009/10/27	2009-047	公司第三届董事会第三十一次会议决议公告
48	2009/10/27	2009-048	独立董事关于增选董事和聘任高管的独立意见
49	2009/10/27	2009-049	关于召开 2009 年第三次临时股东大会通知的公告
50	2009/10/27	2009-050	公司 2009 年第三季度报告正文
51	2009/11/3	2009-051	公司对外担保进展公告
52	2009/11/10	2009-052	公司对外投资公告
53	2009/11/12	2009-053	公司 2009 年第三次临时股东大会决议公告
54	2009/12/1	2009-054	关于限售股份持有人出售股份情况的公告
55	2009/12/1	2009-055	权益变动报告书(伊马机电)
56	2009/12/1	2009-056	关于限售股份持有人出售股份情况的公告
57	2009/12/4	2009-057	关于股东股权质押的公告
58	2009/12/9	2009-058	第三届董事会第三十二次会议决议公告
59	2009/12/9	2009-059	关于召开公司 2009 年第四次临时股东大会的通知
60	2009/12/9	2009-060	独立董事关于为控股子公司提供担保的独立意见的公告
61	2009/12/9	2009-061	关于为控股子公司提供担保的公告
62	2009/12/12	2009-062	关于限售股份持有人出售股份情况的公告
63	2009/12/16	2009-063	关于完成对子公司增资事项的公告
64	2009/12/26	2009-064	公司 2009 年第四次临时股东大会决议公告

注：公司信息披露报刊为：《中国证券报》

公司信息披露的网址：<http://cninfo.com.cn>

第十一节 财务报告



江苏公证天业会计师事务所有限公司
Jiangsu Gongzheng Tianye Certified Public Accountants Co., Ltd

中国·江苏·无锡

总机: 86 (510) 8588988

传真: 86 (510) 85885275

电子信箱: mail@jsgzcpa.com

Wuxi . Jiangsu . China

Tel: 86 (510) 8588988

Fax: 86 (510) 85885275

E-mail: mail@jsgzcpa.com

苏公 W[2010]A111 号

江苏霞客环保色纺股份有限公司全体股东:

我们审计了后附的江苏霞客环保色纺股份有限公司(以下简称霞客环保)财务报表,包括2009年12月31日合并资产负债表及母公司资产负债表,2009年度合并利润表及母公司利润表、合并现金流量表及母公司现金流量表、合并股东权益变动表及母公司股东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

按照企业会计准则的规定编制财务报表是霞客环保管理层的责任。这种责任包括:(1)设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报;(2)选择和运用恰当的会计政策;(3)作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序,以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断,包括对

由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时,我们考虑与财务报表编制相关的内部控制,以设计恰当的审计程序,但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性,以及评价财务报表的总体列报。

我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为,霞客环保财务报表已经按照企业会计准则的规定编制,在所有重大方面公允反映了霞客环保2009年12月31日的财务状况以及2009年度的经营成果和现金流量。

江苏公证天业会计师事务所有限公司

中国注册会计师

金章罗

中国·无锡

王翔

二〇一〇年二月二十四日

资产负债表（一）

编制单位：江苏霞客环保色纺股份有限公司

单位：人民币元

资 产	附注	合并报表		母公司报表	
		2009.12.31	2008.12.31	2009.12.31	2008.12.31
流动资产：					
货币资金	5-01	180,866,953.96	164,152,289.73	159,910,937.18	111,528,756.81
交易性金融资产					
应收票据	5-01	37,185,552.88	41,018,805.85	34,621,972.08	35,508,646.71
应收账款	5-03	33,719,340.47	26,316,903.53	19,997,875.31	17,076,765.02
预付款项	5-04	46,945,670.97	46,825,867.43	213,409,347.43	73,228,235.10
应收利息					
应收股利					5,000,000.00
其他应收款	5-05	299,760.90	11,682,066.54	137,017.18	229,578.94
买入返售金融资产					
存货	5-06	488,079,144.75	327,172,829.87	169,724,295.10	169,618,289.63
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产	5-07	208,531.69	184,085.33	83,703.11	109,460.28
流动资产合计		787,304,955.62	617,352,848.28	597,885,147.39	412,299,732.49
非流动资产：					
可供出售金融资产					
持有至到期投资					
长期应收款					
长期股权投资	5-08	2,000.00	2,000.00	231,478,700.00	217,142,000.00
投资性房地产					
固定资产	5-09	480,435,747.28	485,498,962.10	91,675,689.39	95,003,761.31
在建工程	5-10	49,645,360.60	54,860,333.89	1,193,289.09	
工程物资		192,128.00	238,102.89		
固定资产清理					
生产性生物资产					
油气资产					
无形资产	5-11	136,006,098.30	139,050,001.36	9,522,087.98	9,743,595.98
开发支出					
商誉	5-12	2,486,242.61	2,486,242.61		
长期待摊费用					
递延所得税资产	5-13	4,462,725.69	1,684,298.44	2,095,266.93	586,188.86
其他非流动资产					
非流动资产合计		673,230,302.48	683,819,941.29	335,965,033.39	322,475,546.15
资产总计		1,460,535,258.10	1,301,172,789.57	933,850,180.78	734,775,278.64

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

法定代表人：陈建忠

主管会计工作负责人：邓鹤庭

会计机构负责人：邓鹤庭

资产负债表（二）

编制单位：江苏霞客环保色纺股份有限公司

单位：人民币元

负债及所有者权益	附注	合并报表		母公司报表	
		2009.12.31	2008.12.31	2009.12.31	2008.12.31
流动负债：					
短期借款	5-15	370,910,065.01	388,803,571.01	280,910,065.01	273,803,571.01
交易性金融负债					
应付票据	5-16	102,000,000.00	126,329,000.00	90,000,000.00	90,000,000.00
应付账款	5-17	181,321,569.88	231,890,548.26	124,473,931.95	118,226,508.06
预收款项	5-18	59,385,018.78	12,878,651.61	39,180,640.14	6,547,736.46
应付职工薪酬	5-19	7,110,863.89	5,022,083.00	1,365,997.84	2,025,275.43
应交税费	5-20	4,415,188.67	-5,329,753.81	-449,278.59	-8,007,820.50
应付利息					
应付股利	5-21		388,511.69		
其他应付款	5-22	2,406,952.30	1,001,014.44	1,087,863.70	377,950.19
一年内到期的非流动负债					
其他流动负债	5-23	5,239,884.70	2,159,986.80	3,908,293.10	536,928.87
流动负债合计		732,789,543.23	763,143,613.00	540,477,513.15	483,510,149.52
非流动负债：					
长期借款	5-24	171,000,000.00	144,000,000.00		
应付债券					
长期应付款					
专项应付款					
预计负债					
递延所得税负债	5-25	640,034.06	711,148.96		
其他非流动负债	5-26	15,482,714.18	17,275,237.99		
非流动负债合计		187,122,748.24	161,986,386.95		
负债合计		919,912,291.47	925,129,999.95	540,477,513.15	483,510,149.52
股东权益：					
股本	5-27	201,088,000.00	171,088,000.00	201,088,000.00	171,088,000.00
资本公积	5-28	130,125,955.70	15,375,955.70	116,721,133.52	1,971,133.52
减：库存股					
盈余公积	5-29	16,201,191.14	15,952,173.29	16,201,191.14	15,952,173.29
未分配利润	5-30	140,160,283.86	130,520,438.63	59,362,342.97	62,253,822.31
外币报表折算差额					
归属于母公司所有者权益合计		487,575,430.70	332,936,567.62	393,372,667.63	251,265,129.12
少数股东权益		53,047,535.93	43,106,222.00		
所有者权益合计		540,622,966.63	376,042,789.62	393,372,667.63	251,265,129.12
负债和所有者权益总计		1,460,535,258.10	1,301,172,789.57	933,850,180.78	734,775,278.64

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

法定代表人：陈建忠

主管会计工作负责人：邓鹤庭

会计机构负责人：邓鹤庭

利润表

编制单位：江苏霞客环保色纺股份有限公司

单位：人民币元

项 目	备注	合并报表		母公司报表	
		2009 年度	2008 年度	2009 年度	2008 年度
一、营业收入	5-31	1,221,979,002.45	1,104,579,561.41	1,044,268,156.16	784,137,870.57
减：营业成本	5-31	1,107,487,466.02	1,009,283,117.86	1,005,978,228.05	737,108,173.25
营业税金及附加	5-32	3,465,187.58	3,341,652.96	2,206,127.27	1,830,978.90
销售费用		20,131,637.78	24,096,551.31	13,218,364.01	19,921,709.46
管理费用	5-33	27,793,847.07	22,727,731.83	10,550,065.44	9,034,652.50
财务费用	5-34	38,961,689.65	29,870,321.97	18,762,008.49	18,555,978.11
资产减值损失	5-35	9,369,260.83	3,355,167.61	2,925,154.25	-345,278.25
加：公允价值变动收益					
投资收益	5-36		494,829.95	10,000,000.00	5,000,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益					
汇兑收益					
二、营业利润		14,769,913.52	12,399,847.82	628,208.65	3,031,656.60
加：营业外收入	5-37	6,218,240.98	8,704,333.05	360,438.25	180,390.23
减：营业外支出	5-38		275,271.64		100,000.00
其中：非流动资产处置损失					
三、利润总额		20,988,154.50	20,828,909.23	988,646.90	3,112,046.83
减：所得税费用	5-39	1,392,614.10	6,271,497.07	-1,501,531.62	267,517.82
四、净利润		19,595,540.40	14,557,412.16	2,490,178.52	2,844,529.01
归属于母公司所有者的净利润		15,021,503.09	14,080,028.88	2,490,178.52	2,844,529.01
少数股东损益		4,574,037.31	477,383.28		
五、每股收益：					
（一）基本每股收益		0.08	0.08		
（二）稀释每股收益		0.08	0.08		
六、其他综合收益					
七、综合收益总额		19,595,540.40	14,557,412.16	2,490,178.52	2,844,529.01
归属于母公司所有者的综合收益总额		15,021,503.09	14,080,028.88	2,490,178.52	2,844,529.01
归属于少数股东的综合收益总额		4,574,037.31	477,383.28		

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

法定代表人：陈建忠

主管会计工作负责人：邓鹤庭

会计机构负责人：邓鹤庭

现金流量表

编制单位：江苏震客环保色纺股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	合并报表		母公司	
		2009 年度	2008 年度	2009 年度	2008 年度
一、经营活动产生的现金流量：					
销售商品、提供劳务收到的现金		1,457,777,043.74	1,387,425,952.66	1,242,074,442.97	932,942,274.90
收到的税费返还		2,535,002.99	2,180,915.12	2,535,002.99	2,180,915.12
收到的其它与经营活动有关的现金	5-40	6,063,194.96	8,383,543.81	1,351,834.98	2,209,588.47
现金流入小计		1,466,375,241.69	1,397,990,411.59	1,245,961,280.94	937,332,778.49
购买商品、接受劳务支付的现金		1,433,268,856.32	1,129,307,180.76	1,286,980,907.38	815,406,563.33
支付给职工以及为职工支付的现金		57,867,578.38	57,031,514.49	13,312,536.26	14,181,292.25
支付的各项税费		26,727,714.45	44,809,282.32	4,714,905.57	16,125,507.03
支付的其它与经营活动有关的现金	5-41	28,389,136.59	29,006,690.70	18,533,375.93	22,348,558.63
现金流出小计		1,546,253,285.74	1,260,154,668.27	1,323,541,725.14	868,061,921.24
经营活动产生的现金流量净额		-79,878,044.05	137,835,743.32	-77,580,444.20	69,270,857.25
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资所产生的现金			1,400,000.00		1,400,000.00
取得投资收益所收到的现金				15,000,000.00	
处置固定资产、无形资产和其它长期资产而收回的现金净额		1,000,000.00		1,000,000.00	1,196,143.80
收到的其它与投资活动有关的现金	5-42	11,425,237.99	8,432,656.29		
现金流入小计		12,425,237.99	9,832,656.29	16,000,000.00	2,596,143.80
购建固定资产、无形资产和其它长期资产所支付的现金		33,817,394.38	90,174,991.47	4,858,856.35	13,607,057.63
投资所支付的现金			76,000,000.00	14,336,700.00	76,000,000.00
支付其它与投资活动有关的现金			798,945.17		
现金流出小计		33,817,394.38	166,973,936.64	19,195,556.35	89,607,057.63
投资活动产生的现金流量净额		-21,392,156.39	-157,141,280.35	-3,195,556.35	-87,010,913.83
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资所收到的现金		150,894,300.00		144,750,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		6,144,300.00			
借款所收到的现金		541,779,998.50	561,333,636.12	421,779,998.50	426,333,636.12
收到的其它与筹资活动有关的现金	5-43	33,820,990.57	5,055,274.26	1,010,516.07	5,055,274.26
现金流入小计		726,495,289.07	566,388,910.38	567,540,514.57	431,388,910.38
偿还债务所支付的现金		532,673,504.50	478,225,946.01	414,673,504.50	378,225,946.01
分配股利或利润所支付的现金		42,015,929.33	39,157,316.87	22,698,313.08	23,967,400.46
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		777,023.38			
支付的其它与筹资活动有关的现金	5-44		42,497,542.00		
现金流出小计		574,689,433.83	559,880,804.88	437,371,817.58	402,193,346.47
筹资活动产生的现金流量净额		151,805,855.24	6,508,105.50	130,168,696.99	29,195,563.91
四、汇率变动对现金的影响					
五、现金及现金等价物净增加额	5-45	50,535,654.80	-12,797,431.53	49,392,696.44	11,455,507.33
加：期初现金及现金等价物余额	5-45	69,292,585.36	82,090,016.89	62,389,794.44	50,934,287.11
六、期末现金及现金等价物余额	5-45	119,828,240.16	69,292,585.36	111,782,490.88	62,389,794.44

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

法定代表人：陈建忠

主管会计工作负责人：邓鹤庭

会计机构负责人：邓鹤庭

股东权益变动表（合并）

编制单位：江苏震客环保色纺股份有限公司

单位：人民币元

项目	行次	2009 年度					2008 年度						
		归属于母公司权益				少数股东权益	所有者权益合计	归属于母公司权益				少数股东权益	所有者权益合计
		实收资本	资本公积	盈余公积	未分配利润			实收资本	资本公积	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额		171,088,000.00	15,375,955.70	15,952,173.29	130,520,438.63	43,106,222.00	376,042,789.62	100,640,000.00	65,695,955.70	15,667,720.39	141,884,862.65	9,614,739.36	333,503,278.10
加：会计政策变更													
前期差错更正													
二、本年初余额		171,088,000.00	15,375,955.70	15,952,173.29	130,520,438.63	43,106,222.00	376,042,789.62	100,640,000.00	65,695,955.70	15,667,720.39	141,884,862.65	9,614,739.36	333,503,278.10
三、本年增减变动金额		30,000,000.00	114,750,000.00	249,017.85	9,639,845.23	9,941,313.93	164,580,177.01	70,448,000.00	-50,320,000.00	284,452.90	-11,364,424.02	33,491,482.64	42,539,511.52
（一）净利润					15,021,503.09	4,574,037.31	19,595,540.40				14,080,028.88	477,383.28	14,557,412.16
（二）其他综合收益													
上述（一）和（二）小计					15,021,503.09	4,574,037.31	19,595,540.40				14,080,028.88	477,383.28	14,557,412.16
（三）所有者投入和减少资本						6,144,300.00	6,144,300.00					33,014,099.36	33,014,099.36
1. 所有者投入资本						6,144,300.00	6,144,300.00					33,014,099.36	33,014,099.36
2. 股份支付计入所有者权益的金额													
3. 其他													
（四）利润分配				249,017.85	-5,381,657.86	-777,023.38	-5,909,663.39	20,128,000.00		284,452.90	-25,444,452.90		-5,032,000.00
1. 提取盈余公积				249,017.85	-249,017.85					284,452.90	-284,452.90		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配					-5,132,640.01	-777,023.38	-5,909,663.39	20,128,000.00			-25,160,000.00		-5,032,000.00
4. 其他													
（五）所有者权益内部结转		30,000,000.00	114,750,000.00				144,750,000.00	50,320,000.00	-50,320,000.00				
1. 资本公积转增资本（或股本）		30,000,000.00	114,750,000.00				144,750,000.00	50,320,000.00	-50,320,000.00				
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（六）专项储备													
1. 本期计提													
2. 本期使用													
四、本年年末余额		201,088,000.00	130,125,955.70	16,201,191.14	140,160,283.86	53,047,535.93	540,622,966.63	171,088,000.00	15,375,955.70	15,952,173.29	130,520,438.63	43,106,222.00	376,042,789.62

公司法定代表人：陈建忠

主管会计工作负责人：邓鹤庭

会计机构负责人：邓鹤庭

股东权益变动表（母公司）

编制单位：江苏震客环保色纺股份有限公司

单位：人民币元

项目	行次	2009 年度					2008 年度				
		实收资本	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计	实收资本	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额		171,088,000.00	1,971,133.52	15,952,173.29	62,253,822.31	251,265,129.12	100,640,000.00	52,291,133.52	15,667,720.39	84,853,746.20	253,452,600.11
加：会计政策变更											
前期差错更正											
二、本年初余额		171,088,000.00	1,971,133.52	15,952,173.29	62,253,822.31	251,265,129.12	100,640,000.00	52,291,133.52	15,667,720.39	84,853,746.20	253,452,600.11
三、本年增减变动金额		30,000,000.00	114,750,000.00	249,017.85	-2,891,479.34	142,107,538.51	70,448,000.00	-50,320,000.00	284,452.90	-22,599,923.89	-2,187,470.99
（一）净利润					2,490,178.52	2,490,178.52				2,844,529.01	2,844,529.01
（二）其他综合收益											
上述（一）和（二）小计					2,490,178.52	2,490,178.52				2,844,529.01	2,844,529.01
（三）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入资本											
2. 股份支付计入所有者权益的金额											
3. 其他											
（四）利润分配				249,017.85	-5,381,657.86	-5,132,640.01	20,128,000.00		284,452.90	-25,444,452.90	-5,032,000.00
1. 提取盈余公积				249,017.85	-249,017.85				284,452.90	-284,452.90	
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者（或股东）的分配						-5,132,640.01	20,128,000.00			-25,160,000.00	-5,032,000.00
4. 其他											
（五）所有者权益内部结转		30,000,000.00	114,750,000.00			144,750,000.00	50,320,000.00	-50,320,000.00			
1. 资本公积转增资本（或股本）		30,000,000.00	114,750,000.00			144,750,000.00	50,320,000.00	-50,320,000.00			
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（六）专项储备											
1. 本期计提											
2. 本期使用											
四、本年年末余额		201,088,000.00	116,721,133.52	16,201,191.14	59,362,342.97	393,372,667.63	171,088,000.00	1,971,133.52	15,952,173.29	62,253,822.31	251,265,129.12

公司法定代表人：陈建忠

主管会计工作负责人：邓鹤庭

会计机构负责人：邓鹤庭

财务报表附注

附注 1：公司基本情况

1、公司的历史沿革

江苏霞客环保色纺股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）的前身为江阴霞客色纺有限公司（以下简称“有限公司”），有限公司由江苏万翔集团公司和朱涵琴等 49 位自然人共同出资组建，于 1998 年 3 月 25 日在江阴市工商行政管理局登记注册，注册资本 1018 万元，工商登记注册号：3202811103252。

2000 年 9 月，有限公司对其股东进行了部分变更，变更后的股东人数为 8 人，江苏万翔集团公司将其出资额全部转让给江阴市马镇镇投资有限公司，同时自然人持有的出资额也作了部分调整，一部分转让给江阴市伊马机电有限公司，一部分在自然人之间转让。

2000 年 12 月 4 日，经江苏省人民政府苏政复[2000]224 号文批复同意，有限公司整体变更为股份公司，以 2000 年 9 月 30 日经审计确定的净资产 30,320,000 元，按 1:1 的比例折为股本，折股后注册资本 30,320,000 元，于 2000 年 12 月 12 日在江苏省工商行政管理局依法登记注册，注册号为 3200002101706。整体变更后，有限公司之债权债务全部由本公司承接。

2000 年 12 月，本公司控股的滁州霞客环保色纺有限公司出资 4480 万元购买原安徽滁州华宇股份有限公司的部分资产，生产能力大幅度上升。

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2004]83 号文核准，本公司于 2004 年 6 月 22 日以全部向二级市场投资者定价配售方式成功公开发行了 20,000,000 股人民币普通股（A 股），每股面值 1.00 元，每股发行价格 6.62 元。发行后的注册资本为 50,320,000 元。

经深圳证券交易所深证上[2004]51 号文《关于江苏霞客环保色纺股份有限公司人民币普通股股票上市交易的通知》批准，本公司 20,000,000 股流通股于 2004 年 7 月 8 日在深圳证券交易所上市交易。股票简称“霞客环保”，股票代码为“002015”。

2005 年 11 月，经股东大会批准，本公司非流通股东向全体流通股股东每 10 股送 3 股取得流通权。

经 2005 年年度股东大会批准，本公司以 2005 年 12 月 31 日的股本 5032 万股为基础，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股，转增后公司总股本由 5032 万股增加至 10064 万股。

2008 年 4 月 26 日，经股东大会批准，本公司以 2007 年 12 月 31 日总股本 100,640,000 元为基数，用未分配利润向全体股东每 10 股派送现金红利 0.5 元（含税），每 10 股送红股 2 股（含税），用资本公积向全体股东每 10 股转增 5 股，经上述转增后，公司股本由 10064 万股增加到 17108.80 万股，上述增资已经江苏公证会计师事务所有限公司苏公 W[2008]B080 号验资报告验证。

2009年8月，经中国证券监督管理委员会《关于核准江苏霞客环保色纺股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2009]743号）文件核准，公司向江阴中基矿业投资有限公司（以下简称“中基矿业”）、陈建忠和赵方平增发新股30,000,000股，每股面值1元，本次增发完成后，公司股本变更为20108.80万元，上述增发已经江苏公证天业会计师事务所有限公司苏公W[2009]B067号验资报告验证。

2、公司的注册地、组织形式、组织架构

本公司的注册地址：江苏省江阴市霞客镇马镇东街7号。

本公司的组织形式：股份有限公司。

本公司下设化纤车间、纺纱车间及财务部、生产部、供应部等相应的管理职能及后勤服务部门。法人代表：陈建忠。

3、公司的业务性质和主要经营活动

本公司属纺织行业，经营范围为：废弃聚酯、和其他塑料的综合处理、销售及在差别化、纳米功能性纤维、纱、面料、废弃包装膜、带、容器及绝缘材料、工业材料、建筑材料等相关制品中的开发和再生利用，上述产品生产销售。经营本企业自产产品及技术的出口业务；经营本企业生产、科研所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务（国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品及技术除外）；经营进料加工和“三来一补”业务。针织品、纺织品、服装生产、销售。

4、财务报告的批准报出者和报出日期

公司财务报告由本公司董事会批准于2010年2月24日报出。

附注2、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部2006年2月15日颁布的《企业会计准则》、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计年度自公历1月1日起至12月31日，中期包括月度、季度和半年度。

4. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并：合并方支付的合并对价和合并方取得的净资产均按账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值及所发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足以冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并：购买方的合并成本和购买方在合并中取得的可辨认净资产按公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，计入当期损益。为进行企业合并发生的直接相关费用计入企业合并成本。

6、合并财务报表的编制方法

从取得子公司的实际控制权之日起，本公司开始将其予以合并；从丧失实际控制权之日起停止合并。本公司与子公司之间、子公司与子公司之间所有重大往来余额、投资、交易及未实现利润在编制合并财务报表时予以抵销。子公司所有者权益中不属于本公司所拥有的份额作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行调整后合并。

对于因非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于因同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同参与合并各方在最终控制方开始实施控制时即以目前的状态存在。

7. 编制现金流量表时现金等价物的确定标准

现金等价物是指公司持有的期限短（一般是指从购买日起3个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

①对发生的外币交易,以交易发生日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算为记账本位币记账。其中,对发生的外币兑换或涉及外币兑换的交易,按照交易实际采用的汇率进行折算。

②资产负债表日,将外币货币性资产和负债账户余额,按资产负债表日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算为记账本位币金额。按照资产负债表日折算汇率折算的记账本位币金额与原账面记账本位币金额的差额,作为汇兑损益处理。其中,与购建固定资产有关的外币借款产生的汇兑损益,按借款费用资本化的原则处理;属开办期间发生的汇兑损益计入开办费;其余计入当期的财务费用。

③资产负债表日,对以历史成本计量的外币非货币项目,仍按交易发生日中国人民银行

公布的市场汇率中间价折算，不改变其原记账本位币金额；对以公允价值计量的外币非货币性项目，按公允价值确定日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算，由此产生的汇兑损益作为公允价值变动损益，计入当期损益。

9、金融工具

(1) 金融资产和金融负债的分类与计量

本公司按投资目的和经济实质将拥有的金融资产分为交易性金融资产、可供出售金融资产、应收款项、持有至到期投资四类。其中：交易性金融资产以公允价值计量，公允价值变动计入当期损益；可供出售金融资产以公允价值计量，公允价值变动计入股东权益；应收款项及持有至到期投资以摊余成本计量。

本公司按经济实质将承担的金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的其他金融负债两类。

(2) 金融资产和金融负债公允价值的确定

存在活跃市场的，本公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债，采用活跃市场中的现行出价，本公司拟购入的金融资产或已承担的金融负债采用活跃市场中的现行要价，没有现行出价或要价，采用最近交易的市场报价或经调整的最近交易的市场报价，除非存在明确的证据表明该市场报价不是公允价值。

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

(3) 金融资产转移的确认与计量

本公司将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方为金融资产转移，转移金融资产可以是金融资产的全部，也可以是一部分。包括两种形式：

将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方；

将金融资产转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的权利，并承担将收取的现金流量支付给最终收款方的义务。

本公司已将全部或部分金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方时，终止确认该全部或部分金融资产，收到的对价与所转移金融资产账面价值的差额确认为损益，同时将原在所有者权益中确认的金融资产累计利得或损失转入损益；保留了所有权上几乎所有的风险和报酬时，继续确认该全部或部分金融资产，收到的对价确认为金融负债。

对于本公司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，但未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

(4) 金融资产和金融负债终止确认

满足下列条件之一的公司金融资产将被终止确认：

收取该金融资产现金流量的合同权利终止。

该金融资产已转移，且符合《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件。

公司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。

(5) 金融资产减值

公司在资产负债表日对除交易性金融资产以外的金融资产账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。对单项重大的金融资产需单独进行减值测试，如有客观证据证明其已发生了减值，确认减值损失，计入当期损益。对于单独金额不重大的和单独测试未发生减值的金融资产，公司根据客户的信用程度及历年发生坏账的实际情况，按信用组合进行减值测试，以确认减值损失。

金融资产发生减值的客观证据是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列各项：

- A: 发行方或债务人发生严重财务困难；
- B: 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- C: 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人发生让步；
- D: 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- E: 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- F: 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的的价格明显下降、所处行业不景气等；
- G: 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- H: 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- I: 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，减值损失按账面价值与按原实际利率折现的预计未来现金流量的现值之间的差额计算。

对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是转回后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。

可供出售金融资产发生减值时，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计

损失，予以转出计入当期损益。

10. 应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款。

(1) 单项金额重大的应收账款坏账准备的确认标准、计提方法：金额前 10 名的应收账款或虽不属于前 10 名，但占应收款项总额的 5%（含 5%）以上的应收账款进行单独减值测试，按该应收账款预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；单项金额重大的应收账款未发生减值的，按期末余额的账龄分析计提。公司根据债务单位的实际财务状况、现金流量情况等确定按账龄分析计提的坏账准备并计入当期损益。

(2) 单项金额重大的其他应收款坏账准备的确认标准、计提方法：金额大于 50 万元的其他应收款进行单独减值测试，按该应收款项预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；单项金额重大的其他应收款未发生减值的，按期末余额的账龄分析计提。公司根据债务单位的实际财务状况、现金流量情况等确定按账龄分析计提的坏账准备并计入当期损益。

(3) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后风险较大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：对信用风险特征组合较大的应收款项(包括应收账款和其他应收款，本公司信用风险特征组合后风险较大的应收款项确定标准：账龄超过三年以上且不属于单项金额重大的应收款项) 按余额 100%计提坏账准备。

(4) 以账龄为信用风险组合的应收款项坏账准备的计提方法

对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项一起按账龄划分为若干组合，根据应收款项组合余额的以下比例计提坏账准备：

账龄	应收账款坏账准备率（%）	其他应收款坏账准备比率（%）
一年以内	5	5
一至二年	8	8
二至三年	15	15
三年以上	100	100

11. 存货

1) 存货分类：存货是指在生产经营过程中为销售或耗用而储备的原材料、在产品、产成品和低值易耗品等。

2) 存货按实际成本计价，原材料及辅助材料按实际成本计价，按加权平均法结转发出材料成本；产品成本按实际成本法核算，采用加权平均法结转销售成本；低值易耗品采用领用时一次摊销的方法。

3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价；期末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个（或类别、总体）存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。（或产成品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取，其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。）

产成品、商品和用于出售的材料等可直接用于出售的存货，其可变现净值按该等存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料等存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定；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，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。

4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

12、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

本公司长期股权投资的初始投资成本按取得方式不同分别采用如下方式确认：

① 同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得的被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；收购成本与初始投资成本之间的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

② 非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按交易日所涉及资产、发行的权益工具及产生或承担的负债的公允价值，加上直接与收购有关的成本所计算的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。在合并日被合并方的可识别资产及其所承担的负债（包括或有负债），全部按照公允价值计量，而不考虑少数股东权益的数额。合并成本超过本公司取得的被合并方可识别净资产公允价值份额的数额记录为商誉，低于合并方可识别净资产公允价值份额的数额直接在合并损益表确认。

③ 其他方式取得的长期投资

A. 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

C. 投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，

合同或协议约定价值不公允的，按公允价值计量。

D. 通过非货币资产交换取得的长期股权投资，具有商业实质的，按换出资产的公允价值作为换入的长期股权投资初始投资成本；不具有商业实质的，按换出资产的账面价值作为换入的长期股权投资初始投资成本。

E. 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按长期股权投资的公允价值确认。

(2) 后续计量及损益确认方法

① 对子公司的投资，采用成本法核算

子公司为本公司持有的、能够对被投资单位实施控制的权益性投资。若本公司持有某实体股权份额超过 50%，或者虽然股权份额少于 50%，但本公司可以实质控制某实体，则该实体将作为本公司的子公司。

② 对合营企业或联营企业的投资，采用权益法核算

合营企业为本公司持有的、能够与其他合营方对被投资单位实施共同控制的权益性投资；联营企业为本公司持有的、能够对被投资单位施加重大影响的权益性投资。若本公司持有某实体股权份额介于 20%至 50%之间，而且对该实体不存在实质控制，或者虽然本公司持有某实体股权份额低于 20%，但对该实体存在重大影响，则该实体将作为本公司的合营企业或联营企业。

本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等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本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。

对于被投资单位净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

③ 不存在控制、共同控制或重大影响的长期股权投资

在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

在活跃市场中有报价或公允价值能够可靠计量的长期股权投资，在可供出售金融资产项目列报，采用公允价值计量，其公允价值变动计入股东权益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和生产经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。对被投资单位具有重大影响，是指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。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司期末检查发现长期股权投资存在减值迹象时，应估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，按其可收回金额低于账面价值的差额，计提长期投资减值准备。

对于在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其账面价值低于按照类似金融资产当时的市场收益率对未来现金流量折现确定的现值的数额，确认为减值损失，计入当期损益。

对可供出售金融资产以外的长期股权投资，减值准备一经计提，在资产存续期内不予转回，可供出售金融资产减值损失，可以通过权益转回。

13、投资性房地产

投资性房地产按其成本作为入账价值。其中，外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的投资性房地产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计价，折旧与摊销按资产的估计可使用年限，采用直线法计算。

投资性房地产减值准备计提依据参照相关固定资产减值准备计提方法。

（采用公允价值模式的，应披露该项会计政策选择的依据，包括投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场的合理证据；公司能够从房地产交易市场取得同类或类似房地产的市场价格及其他相关信息，从而对投资性房地产的公允价值进行估计的证据；同时说明对投资性房地产的公允价值进行估计时涉及的关键假设和主要不确定因素。）

14. 固定资产

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

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

各类固定资产的折旧方法

类 别	预计使用寿命	预计净残值率	年折旧率
房屋建筑物	20-35 年	5%	2.71%-4.75%
机器设备	10-14 年	5%	6.78%-9.5%
运输设备及其他	5-10 年	5%	9.50%-19%

3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于期末对固定资产进行检查，如发现存在下列情况，则计算固定资产的可收回金额，以确定资产是否已经发生减值。对于可收回金额低于其账面价值的固定资产，按该资产可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备。计提时按单项资产计提，难以对单项资产的可收回金额进行估计的，按该资产所属的资产组为基础计提。减值准备一经计提，在资产存续期内不予转回。

① 固定资产市价大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

② 固定资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

③ 固定资产预计使用方式发生重大不利变化，如固定资产已经或者将被闲置、企业计划终止或重组该资产所属的经营业务、提前处置资产等情形，从而对企业产生负面影响；

④ 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及固定资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；

⑤ 同期市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；

⑥ 企业内部报告的证据表明固定资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如固定资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额；

⑦ 其他表明固定资产可能已经发生减值的迹象。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

本公司将符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁固定资产：

① 在租赁合同中已经约定（或者在租赁开始日根据相关条件作出合理判断），在租赁期届满时，租赁固定资产的所有权能够转移给本公司；

② 本公司有购买租赁固定资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁固定资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权；

③ 即使固定资产的所有权不转移，但租赁期占租赁固定资产使用寿命的 75%及以上；

④ 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，相当于租赁开始日租赁固定资产公允价值的 90%及以上；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，相当于租赁开始日租赁固定资产公允价值的 90%及以上；

⑤ 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。

15. 在建工程

(1) 在建工程的计价：

按实际发生的支出确定工程成本。自营工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

(2) 在建工程结转固定资产的标准和时点：

本公司建造的固定资产在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧。待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异作调整。

(3) 在建工程减值准备的确认标准和计提方法：

本公司于每年年度终了，对在建工程进行全面检查，当存在减值迹象时，估计其可收回金额，按该项工程可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备。减值准备一经计提，在资产存续期内不予转回。

16. 借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则：

借款费用包括因借款而发生的利息、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。本公司发生的借款费用，属于需要经过1年以上（含1年）时间购建的固定资产、开发投资性房地产或存货所占用的专门借款或一般借款所产生的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。相关借款费用当同时具备以下三个条件时开始资本化：

- ① 资产支出已经发生；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

(2) 借款费用资本化的期间：

为购建固定资产、投资性房地产、存货所发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用状态或可销售状态前所发生的，计入资产成本；若固定资产、投资性房地产、存货的购建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，直至资产的购建活动重新开始；在达到预定可使用状态或可销售状态时，停止借款费用的资本化，之后发生的借款费用于发生当期直接计入财务费用。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法:

为购建或者生产开发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。

为购建或者生产开发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。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

17. 无形资产

1) 无形资产的计价方法:

本公司的无形资产包括土地使用权、专利技术和非专利技术等。

购入的无形资产,按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本。

投资者投入的无形资产,按投资合同或协议约定的价值确定实际成本,但合同或协议约定价值不公允的,按公允价值确定实际成本。

通过非货币资产交换取得的无形资产,具有商业实质的,按换出资产的公允价值入账;不具有商业实质的,按换出资产的账面价值入账。

通过债务重组取得的无形资产,按公允价值确认。

自行研究开发的无形资产,其研究阶段的支出,应当于发生时计入当期损益;其开发阶段的支出,同时满足下列条件的,确认为无形资产(专利技术和非专利技术):

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性;
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图;
- ③ 运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场;
- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持,以完成该无形资产的开发,并有能力使用或出售该无形资产;
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量;
- ⑥ 运用该无形资产生产的产品周期在1年以上。

(2) 无形资产摊销方法和期限:

本公司的土地使用权从出让起始日(获得土地使用权日)起,按其出让年限平均摊销;本公司专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律

规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

(3) 无形资产减值准备的确认标准和计提方法：

本公司对商标等受益年限不确定的无形资产，每年末均需进行减值测试，估计其可收回金额，按其可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。

对其他无形资产，年末进行检查，当存在减值迹象时估计其可收回金额，按其可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。减值准备一经计提，在资产存续期内不予转回。

- ① 已被其他新技术所代替，使其为本公司创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- ② 市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；
- ③ 已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；
- ④ 其他足以证明实际上已经发生减值的情形。

18. 长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销，对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

19. 预计负债的核算方法

(1) 确认原则：

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：

- ① 该义务是本公司承担的现时义务；
- ② 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；
- ③ 该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 计量方法：按清偿该或有事项所需支出的最佳估计数计量。

20. 股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理：按照《企业会计准则》的相关规定执行。

21.收入

本公司的营业收入主要为销售商品收入：

(1) 销售商品收入的确认原则：

- ① 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ② 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- ③ 收入的金额能够可靠地计量；
- ④ 相关的经济利益很可能流入企业；
- ⑤ 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务收入的确认原则：

以劳务总收入和总成本能够可靠地计量，与交易相关的经济利益能够流入本公司，劳务的完成程度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。

在同一年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入，完工百分比按已完工作的测量（或已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例或已经发生的成本占估计总成本的比例）确认。

(3) 让渡资产使用权收入的确认原则：

以与交易相关的经济利益能够流入本公司，收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

22.政府补助

与收益相关的政府补助，如果用于补偿本公司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；如果用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

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。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

23.递延所得税资产/递延所得税负债

根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

确认递延所得税资产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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

24.主要会计政策、会计估计的变更

报告期内未发生会计政策、会计估计的变更。

25.前期会计差错更正

报告期内未发生会计差错更正。

26.所得税费用

所得税费用的会计处理采用资产负债表债务法。将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：

- 1) 企业合并；
- 2) 直接在所有者权益中确认的交易事项。

(三) 税项

一、主要税种及税率

- 1、增值税：商品销售的税率均为 17%；
- 2、教育费附加：母公司税率为应缴纳流转税的 4%；子公司按应纳流转税的 4~5%
- 3、城建税：本公司税率为按应纳流转税的 5%；
- 4、地方基金：为按营业收入的 0.1~0.2%；

5、企业所得税：母公司所得税率税率为 25%。安兴公司为中外合资企业，2009 年度适用零所得税率，其他子公司税率为 25%。

二、税收优惠及批文

无

（四）企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：人民币万元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
滁州霞客环保色纺有限公司	有限公司	安徽滁州	工业生产	4276.00	化纤及棉织品生产销售	5514.00	无
湖北黄冈霞客环保色纺有限公司	有限公司	湖北黄冈	工业生产	8000.00	废弃聚酯综合处理利用	8000.00	无
淮安市霞客环保色纺有限公司	有限公司	江苏淮安	工业生产	1000.00	化纤及棉织品生产销售	1000.00	无
滁州安兴环保彩纤有限公司	有限公司	安徽滁州	工业生产	美元 1500 万	化纤原料及相关制品生产销售	9,033.67	无

子公司全称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份

						额后的余额
滁州霞客环保色纺有限公司	92.79	92.79	是	7.21%	无	无
湖北黄冈霞客环保色纺有限公司	100.00	100.00	是	无	无	无
淮安市霞客环保色纺有限公司	100.00	100.00	是	无	无	无
滁州安兴环保彩纤有限公司	70.00	70.00	是	30%	无	无

2、合并范围发生变更的说明

控股子公司名称	以下简称	上年是否	本期是否合并	变更原因
滁州霞客环保色纺有限公司	滁州霞客	是	是	
湖北黄冈霞客环保色纺有限公司	黄冈霞客	是	是	
淮安市霞客环保色纺有限公司	淮安霞客	是	是	
上海霞客纺织有限公司	上海霞客	是	否	注 1
无锡霞客环保色纺有限公司	无锡霞客	是	否	注 2
滁州安兴环保彩纤有限公司	安兴公司	是	是	注 3

注 1：本公司于 2008 年 5 月与季芳、黄丽军分别签订了《股权转让协议》，转让本公司所持无锡霞客 70% 的股权，转让价格 70 万元，上述股权转让已于 2008 年 6 月 24 日完成了工商变更登记手续。

注 2：本公司于 2008 年 5 月与李蕴仙、李翔分别签订了《股权转让协议》，转让本公司所持上海霞客 70% 的股权，转让价格 70 万元，上述股权转让已于 2008 年 6 月 11 日完成了工商变更登记手续。

注 3：2008 年 3 月，本公司与江苏万翔集团有限公司（以下简称万翔集团）签订了股权转让协议，以江苏中天资产评估事务所有限公司评估的安兴公司 2007 年 12 月 31 日净资产评估值 11716.78 万元为基础，本公司以 7600 万元收购万翔集团持有的安兴公司 70% 的股权，本次股权转让于 2008 年 5 月 9 日获得了滁州市商务局的批复，并于 2008 年 5 月 16 日完成了工商变更登记手续。

3、本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

(1) 本期新纳入合并范围的子公司

无

(2) 本期不再纳入合并范围的子公司

无

4、本期发生的同一控制下企业合并

本期内未发生同一控制下企业合并

5、本期发生的非同一控制下企业合并

本期未发生非同一控制下企业合并

6、本期出售丧失控制权的股权而减少子公司

本期未发生售丧失控制权的股权而减少子公司

7、报告期发生的反向购买

本期未发生反向购买

8、报告期发生的吸收合并

本期未发生吸收合并

注 5：合并财务报表主要项目注释

(以下项目无特殊说明，金额均以人民币元为单位)

5-01 货币资金

(1) 项目	2009-12-31	2008-12-31
现金	513,170.19	299,453.82
银行存款	119,315,069.97	68,993,131.54
其他货币资金	61,038,713.80	94,859,704.37
合计	180,866,953.96	164,152,289.73

(2) 银行存款中外币情况

币种	2009-12-31		2008-12-31	
	原 币	折算人民币	原 币	折算人民币
美元	1,477,539.30	10,088,933.86	1,082,127.95	7,395,911.69
欧元	2.04	19.98	1.91	18.45
合计		10,088,953.84		7,395,930.14

(3) 其他货币资金中外币情况

币种	2009-12-31		2008-12-31	
	原 币	折算人民币	原 币	折算人民币
美元	167,040.17	1,140,583.69	212,858.40	1,454,802.02

合计	167,040.17	1,140,583.69	212,858.40	1,454,802.02
----	-------------------	---------------------	-------------------	---------------------

(4) 其他货币资金期末余额主要为票据及信用证保证金，除此之外，无抵押、冻结等对变现有限制和存放在境外或有潜在回收风险的款项。

5-02 应收票据

(1) 项目	2009-12-31	2008-12-31
银行承兑汇票	37,185,552.88	41,018,805.85
合计	37,185,552.88	41,018,805.85

(2) 期末无质押、冻结等对变现存在重大限制、的票据。

(3) 无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

(4) 背书转让未到期票据前五名：

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
瑞安光裕针织有限公司	2009-9-17	2010-3-17	10,000,000.00	
瑞安光裕针织有限公司	2009-9-17	2010-3-17	10,000,000.00	
浙江海讯化纤有限公司	2009-11-25	2010-5-25	6,000,000.00	
瑞安光裕针织有限公司	2009-9-17	2010-3-17	5,000,000.00	
瑞安光裕针织有限公司	2009-9-17	2010-3-17	5,000,000.00	

5-03 应收账款

(1) 种类	2009-12-31			2008-12-31		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
单项金额重大的应收账款	33,573,604.17	94.26	1,678,680.21	23,315,299.12	83.67	1,165,764.96
单项金额不重大但按信用风险特征组合后风险较大的应收账款	112,590.00	0.32	112,590.00	112,590.00	0.40	112,590.00
其他不重大应收账款	1,932,279.76	5.42	107,863.25	4,436,641.62	15.92	269,272.25
	35,618,473.93	100.00	1,899,133.46	27,864,530.74	100.00	1,547,627.21

对单项金额重大的应收账款，因无客观证据表明其可能发生的减值会大于按账龄分析法

计提的坏账准备，因此仍按账龄分析法对其计提了坏账准备。

2009-12-31					
(2) 账龄	金额	比例(%)	坏账比例(%)	坏账准备	应收账款净额
一年以内	35,130,908.58	98.63	5.00	1,756,545.43	33,374,363.15
一至二年	374,975.35	1.05	8.00	29,998.03	344,977.32
三年以上	112,590.00	0.32	100.00	112,590.00	-
合计	35,618,473.93	100.00		1,899,133.46	33,719,340.47

2008-12-31					
账龄	金额	比例(%)	坏账比例(%)	坏账准备	应收账款净额
一年以内	26,170,600.58	93.92	5.00	1,308,530.00	24,862,070.58
一至二年	1,581,340.16	5.68	8.00	126,507.21	1,454,832.95
三年以上	112,590.00	0.40	100.00	112,590.00	-
合计	27,864,530.74	100.00		1,547,627.21	26,316,903.53

(3) 应收账款中外币应收账款情况

币种	2009-12-31		2008-12-31	
	原币	折算人民币	原币	折算人民币
美元	1,614,876.93	11,026,773.48	2,364,844.36	16,164,389.88
合计	1,614,876.93	11,026,773.48	2,364,844.36	16,164,389.88

(4) 期末本项目中无持有公司 5% (含 5%) 以上股份股东单位的欠款。

(5) 期末本项目中无应收其他关联方欠款。

(6) 本项目 2009 年 12 月 31 日较 2008 年 12 月 31 日增加 27.83%，主要因业务量扩大导致赊销款增加所致。

(7) 期末应收账款中前五名欠款单位所欠款项总额为 3,107.48 万元，占公司期末应收账款的比例为 87.24%。

(8) 应收账款前五名列示如下：

欠款单位名称	金 额	款项性质	年限	占应收账款总额的 比例(%)
瑞安光裕针织有限公司	18,329,027.59	应收销货款	一年以内	51.46
SUPER EAGLE INVESTMENTS LIMITED	7,554,756.05	应收销货款	一年以内	21.21
浙江威娜针织有限公司	2,200,000.00	应收销货款	一年以内	6.18
HAL TEX YARN,INC	1,600,991.12	应收销货款	一年以内	4.49
浙江宝娜斯袜业有限公司	1,390,000.00	应收销货款	一年以内	3.90

5-04 预付款项

(1) 账龄	2009-12-31		2008-12-31	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
一年以内	31,717,338.37	67.56	44,905,764.76	95.90
一至二年	14,058,920.39	29.95	1,794,270.76	3.83
二至三年	1,043,580.30	2.22	74,572.45	0.16
三年以上	125,831.91	0.27	51,259.46	0.11
合计	46,945,670.97	100.00	46,825,867.43	100.00

(2) 预付款项中外币预付款项情况

币种	2009-12-31		2008-12-31	
	原 币	折算人民币	原币	折算人民币
美元	311,679.39	2,128,209.21	271,520.57	1,855,734.49
合计	311,679.39	2,128,209.21	271,520.57	1,855,734.49

(3) 期末本项目中无持有公司 5% (含 5%) 以上股份股东单位的款项。

(4) 期末本项目中无预付其他关联方款项。

(5) 期末预付款项中前五名欠款单位所欠款项总额为 4,416.14 万元，占期末预付款项的比例为 94.07%。

(6) 账龄超过一年的预付款项主要为预付的土地款。

(7) 期末大额预付款项：

单位名称	金 额	款项性质	年限	占预付款 项总额的 比例(%)
江阴市霞客镇投资有限公司	12,575,505.00	预付土地款	1-2 年	26.79
南京伟宏化工实业有限公司	10,000,000.00	预付原料款	一年以内	21.30
上海昌明化工有限公司	10,000,000.00	预付原料款	一年以内	21.30
滁州市营造实业有限公司	7,988,161.44	预付工程款	一年以内	17.02
阜阳市和发纺织有限公司	3,597,700.53	预付原料款	一年以内	7.66

5-05 其他应收款

(1) 种类	2009-12-31			2008-12-31		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
单项金额重大的其他应收款				11,425,237.99	97.59	
单项金额不重大但按信用风险特征组合后风险较大的其他应收款	5,340.00	1.61	5,340.00	15,506.70	0.13	15,506.70
其他不重大其他应收款	327,283.81	98.39	27,522.91	266,430.18	2.28	9,601.63
	332,623.81	100.00	32,862.91	11,707,174.87	100.00	25,108.33
2009-12-31						
(2) 账龄	金额	比例 (%)	坏账比 例 (%)	坏账准备	其他应收款净额	
一年以内	181,023.25	54.42	5.00	15,152.83	165,870.42	
一至二年	136,700.00	41.10	8.00	10,936.00	125,764.00	
二至三年	9,560.56	2.87	15.00	1,434.08	8,126.48	
三年以上	5,340.00	1.61	100.00	5,340.00		
合计	332,623.81	100.00		32,862.91	299,760.90	

账龄	2008-12-31				
	金额	比例 (%)	坏账比例 (%)	坏账准备	其他应收款净额
一年以内	11,686,668.17	99.82	8.00	8,851.63	11,677,816.54
二至三年	5,000.00	0.04	15.00	750.00	4,250.00
三年以上	15,506.70	0.14	100.00	15,506.70	-
合计	11,707,174.87	100.00		25,108.33	11,682,066.54

(3) 期末本项目中无持有公司 5% (含 5%) 以上股份股东单位的欠款。

(4) 期末本项目中无应收其他关联方欠款。

(5) 本项目 2009 年 12 月 31 日较 2008 年 12 月 31 日减少 97.16%，主要系本期安兴公司收到了国产设备替代进口设备增值税 1,142.52 万元。

5-06 存货

(1) 项目	2009-12-31			
	金额	比例 (%)	跌价准备	存货净额
原材料	119,141,829.45	23.96		119,141,829.45
在产品	9,022,109.63	1.81		9,022,109.63
产成品	298,621,020.06	60.06	9,120,000.00	289,501,020.06
委托加工物资	70,414,185.61	14.17		70,414,185.61
合计	497,199,144.75	100.00	9,120,000.00	488,079,144.75

项目	2008-12-31			
	金额	比例 (%)	跌价准备	存货净额
原材料	147,900,181.70	44.45		147,900,181.70
在产品	9,625,199.87	2.89		9,625,199.87
产成品	161,139,449.51	48.43	5,570,000.00	155,569,449.51
委托加工物资	14,077,998.79	4.23		14,077,998.79
合计	332,742,829.87	100.00	5,570,000.00	327,172,829.87

(2) 报告期内本项目中无借款费用资本化金额的情况。

(3) 存货跌价准备计提依据为：按期末账面实存的存货，采用单项比较法对期末存货的成本与可变现净值进行比较，按可变现净值低于成本的差额计提。可变现净值

确定的依据为：在正常生产经营过程中，以预计售价减去预计将要发生的成本和销售所必需的预计税费后的净值。

(4) 本项目期末较期初增加 49.42%，主要系安兴公司产量增加，相应的存货储备增加。

5-07 其他流动资产

项目	2009-12-31	2008-12-31
保险费	208,531.69	184,085.33
合计	208,531.69	184,085.33

5-08 长期股权投资

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
江阴市长江投资发展有限公司	成本法	2,000.00	2,000.00		2,000.00			无	无	无
合计		2,000.00	2,000.00		2,000.00					

5-09 固定资产

(1) 固定资产增减变动

原值	期初金额	本期增加金额	本期减少金额	期末金额
房屋建筑物	221,635,430.63	21,495,325.26		243,130,755.89
机器设备	379,753,277.81	11,108,945.75	2,081,976.37	388,780,247.19
运输设备及其他	8,518,376.98	0.00	2,056,838.42	6,461,538.56
合计	609,907,085.42	32,604,271.01	4,138,814.79	638,372,541.64
累计折旧	期初金额	本期增加金额	本期减少金额	期末金额
房屋建筑物	25,166,642.24	7,065,563.57		32,232,205.81
机器设备	94,247,425.55	29,267,915.21	1,745,402.73	121,769,938.03
运输设备及其他	4,884,055.53	706,604.07	1,766,009.08	3,824,650.52
合计	124,298,123.32	37,040,082.85	3,511,411.81	157,826,794.36

固定资产减值准备	110,000.00	110,000.00
固定资产净额	485,498,962.10	480,435,747.28

本期折旧额为 3,704.01 万元。

(2) 2009 年度由在建工程转入固定资产金额为 3,062.44 万元。

(3) 期末无暂时闲置、通过融资租赁租入、经营租赁租出、持有待售的固定资产。

(4) 2009 年度固定资产增加中利息资本化金额为 138.31 万元，由在建工程转入。

(5) 期末本项目中有净值为 19,571.71 万元的固定资产因借款已抵押给相关银行。

(6) 期末本项目中净值为 10,131.39 万元的房屋建筑物尚未办理权证，目前本公司正在积极办理之中。

(7) 期末未发现需计提固定资产减值准备的情况。

5-10 在建工程

单位：

万元

(1) 工程项目

工程名称	期初 金额	本期 增加	本期减少		期末余额	资金来 源
			转入固定资产	其他减少		
滁州霞客技改工程		528.66	528.66			自筹
黄冈霞客技改工程		303.85	303.85			自筹
安兴环保彩纤工程	5,486.03	1,379.59	2,020.41		4,845.21	自筹
其他		328.85	209.52		119.33	自筹
合计	5,486.03	2,540.95	3,062.44		4,964.54	

(2) 期末未发现需计提在建工程减值准备的情况。

(3) 期末本项目无对外抵押情况。

(4) 工程利息资本化情况：

单位：人民币万元

项目	资本化利息 率	期初金额	本期增加 金额	本期减少金 额	期末金额
资本化利息	6.24%	416.70	125.46	138.31	403.85

5-11 无形资产

单位：万元

(1) 项目	取得 方式	原始金额	期初余额	本期增加	累计摊销	本期摊销	本期转出	期末余额
--------	----------	------	------	------	------	------	------	------

土地使用权	出让	14,757.14	13,905.00	1,156.53	304.39	13,600.61
合计		14,757.14	13,905.00	1,156.53	304.39	13,600.61

(2) 期末余额中有 11,777.76 万元的国有土地使用权因借款已抵押给相关银行。

(3) 期末未发现需计提无形资产减值准备的情况。

5-12 商誉

(1) 被投资单位	2005-12-31	本期增加	本期减少	2009-12-31
滁州霞客	2,486,242.61	-	-	2,486,242.61
合计	2,486,242.61	-	-	2,486,242.61

(2) 本公司非同一控制下收购合并滁州霞客，合并成本大于合并中取得的滁州霞客可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。

(3) 期末未发现需计提减值准备的情况。

5-13 递延所得税资产

1) 可抵扣暂时性差异	2009-12-31	2008-12-31
应收账款坏账准备	1,899,133.46	1,547,627.21
其他应收款坏账准备	32,862.91	25,108.33
存货跌价准备	9,120,000.00	5,570,000.00
固定资产减值准备	110,000.00	110,000.00
减：未来不能抵扣的减值准备		2,965,541.78
内部未实现利润	4,230,000.00	2,450,000.00
分公司未弥补亏损	4,385,051.54	
合计	19,777,047.91	6,737,193.76
2) 已确认递延所得税资产	2009-12-31	2008-12-31
应收账款坏账准备	468,996.19	325,032.10
其他应收款坏账准备	7,466.62	1,766.34
存货跌价准备	1,805,000.00	717,500.00
固定资产减值准备	27,500.00	27,500.00
内部未实现利润	1,057,500.00	612,500.00
分公司未弥补亏损	1,096,262.88	
	4,462,725.69	1,684,298.44

其中安兴公司为中外合资企业，本年度处于免税期，期末按照其未来适用税率 12.5% 确认递延所得税资产，2009 年 12 月 31 日，该公司账面可抵扣暂时性差异为 383.90 万元。

江苏霞客环保色纺股份有限公司滁州色彩纺料配置中心为本公司的分公司，独立核算纳税，2009 年末累计未弥补亏损 438.50 万元，按其适用的税率，确认递延所得税资产 109.63 万元。

5-14 资产减值准备

项目	2008-12-31	本期增加		本年转回/ 销	2009-12-31
		本年计提	其他增加		
应收账款坏账准备	1,547,627.21	351,506.25			1,899,133.46
其他应收款坏账准备	25,108.33	7,754.58			32,862.91
存货跌价准备	5,570,000.00	9,010,000.00		5,460,000.00	9,120,000.00
固定资产减值准备	110,000.00	-			110,000.00
合计	7,252,735.54	9,369,260.83		5,460,000.00	11,161,996.37

(2) 本期转销的存货跌价准备系上期计提减值准备的存货于 2009 年度全部实现销售。

5-15 短期借款

(1) 借款类别	2009-12-31	2008-12-31
抵押借款	12,000,000.00	77,400,000.00
保证借款	358,910,065.01	311,403,571.01
合计	370,910,065.01	388,803,571.01

(2) 短期借款中外币借款情况

币种	2009-12-31		2008-12-31	
	原 币	折算人民币	原币	折算人民币
美元	191,860.96	1,310,065.01	176,099.70	1,203,571.01
合计	191,860.96	1,310,065.01	176,099.70	1,203,571.01

(3) 抵押借款系公司以固定资产及土地使用权向银行抵押借款，详细情况见附注 5-09 及 8-11。

(4) 保证借款中滁州霞客借款 5,340.00 万元、黄冈霞客借款 2,000.00 万元由本公司提供担保，实际控制人陈建忠将其持有的本公司 25162023 股质押给江苏银行股份有限公司江阴支行，为本公司 4,000.00 万元借款提供质押担保。

(5) 保证借款有 3,910.00 万元同时由公司用土地使用权及固定资产提供抵押。

5-16 应付票据

(1) 票据类别	2009-12-31		2008-12-31	
银行承兑汇票	102,000,000.00		116,329,000.00	
商业承兑汇票			10,000,000.00	
合计	102,000,000.00		126,329,000.00	

(2) 期末汇票期限情况：2010年1月到期1000.00万元；2010年2月到期3000.00万元；2010年4月到期2000.00万元；2010年5月到期3000.00万元；2010年6月到期1200万元。

(3) 期末银行承兑汇票中安兴公司600.00万元票据由本公司提供担保。

5-17 应付账款

(1) 账龄	2009-12-31		2008-12-31	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
一年以内	152,445,719.60	84.07	217,637,411.18	93.85
一至二年	26,485,151.86	14.61	12,695,646.21	5.47
二至三年	1,154,982.49	0.64	1,036,882.44	0.45
三年以上	1,235,715.93	0.68	520,608.43	0.23
合计	181,321,569.88	100.00	231,890,548.26	100.00

(2) 应付账款中外币应付账款情况

币种	2009-12-31		2008-12-31	
	原 币	折算人民币	原 币	折算人民币
美元	16,922,307.11	115,548,897.40	15,712,093.82	107,419,217.23
合计	16,922,307.11	115,548,897.40	15,712,093.82	107,419,217.23

(3) 期末应付账款中无欠持有公司5%（含5%）以上股份股东单位的款项。

(4) 期末本项目中无应付其他关联方欠款。

(5) 账龄超过一年的应付账款金额为2887.59万元，主要为安兴公司尚未结算的工程款。

(6) 期末应付国外账款主要为购买原材料而形成，并已开具了远期信用证。

5-18 预收款项

(1) 账龄	2009-12-31		2008-12-31	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
一年以内	58,980,307.17	99.32	12,836,495.15	99.67
一至二年	372,162.40	0.63	35,006.06	0.27
二至三年	25,398.81	0.04	7,150.40	0.06

三年以上	7,150.40	0.01	-
合计	59,385,018.78	100.00	12,878,651.61

(2) 预收款项中外币预收款项情况

币种	2009-12-31		2008-12-31	
	原 币	折算人民币	原 币	折算人民币
美元	134,453.36	918,074.44	119,130.26	814,207.67
合计	134,453.36	918,074.44	119,130.26	814,207.67

(3) 预收款项中无欠持有公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的款项。

(4) 期末本项目中无预收其他关联方欠款。

(5) 账龄超过一年的预收款项为尚未结算的尾款。

(6) 预收款项 2009 年 12 月 31 日较 2008 年 12 月 31 日增加 361.11%，主要系 2009 年下半年接受订单较多，预收款增加。

5-19 应付职工薪酬

(1) 项 目	2008-12-31	本期增加	本期减少	2009-12-31
工资、奖金津贴及补贴	3,238,961.40	47,444,082.96	45,554,689.12	5,128,355.24
职工福利费		2,179,631.39	2,179,631.39	
工会经费及职工教育经费	61,339.39	128,048.09	189,387.48	
社会保险费	1,721,782.21	10,204,596.83	9,943,870.39	1,982,508.65
其中：养老保险	1,119,571.63	6,697,443.45	6,280,693.52	1,536,321.56
医疗保险	489,856.24	2,317,322.79	2,431,192.34	375,986.69
工伤保险	-103.64	365,767.88	295,463.84	70,200.40
失业保险	107,041.88	592,627.79	699,669.67	
生育保险	5,416.10	231,434.92	236,851.02	
	5,022,083.00	59,956,359.27	57,867,578.38	7,110,863.89

(2) 2009 年 12 月 31 日本项目中应付工资部分为计提的 2009 年尚未支付的工资及 2009 年度奖金。

5-20 应交税费

项目	2009-12-31	报告期税率	2008-12-31
增值税	3,716,110.63	销售收入的 17%	-3,404,706.39
营业税			-2,705.95

城建税		应纳流转税额的	
	187,681.54	5%~7%	154,258.76
房产税	116,924.56	房产原值的 0.84%	71,588.18
企业所得税		应纳税所得额的	
	31,005.81	25%	-2,199,612.04
教育费附加	109,276.67	应纳流转税额的 4%	95,887.24
地方综合基金	200,000.00		100,000.00
其他	54,189.46		-144,463.61
合计	4,415,188.67		-5,329,753.81

8-21 应付股利

期初内容为滁州霞客尚未支付的股利分配款，2009 年度已全部支付。

5-22 其他应付款

(1) 账龄	2009-12-31		2008-12-31	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
一年以内	1,585,313.78	65.86	581,683.25	58.11
一至二年	405,307.33	16.84	342,140.00	34.18
二至三年	339,140.00	14.09	14,490.39	1.45
三年以上	77,191.19	3.21	62,700.80	6.26
合计	2,406,952.30	100.00	1,001,014.44	100.00

(2) 其他应付款中无欠持有公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位款项。

(3) 本项目主要内容为代扣的养老保险、医疗保险等。

5-23 其他流动负债

项目	2009-12-31	2008-12-31
水电费	279,050.76	680,130.18
利息	831,271.34	1,129,856.62
租赁费	324,000.00	350,000.00
加工费	3,805,562.60	
合计	5,239,884.70	2,159,986.80

本项目 2009 年 12 月 31 日较 2008 年 12 月 31 日增加 142.59%，主要系本年度委外加工量增加，部分加工费尚未结算，预提的加工费增加。

5-24 长期借款

(1) 项目	2009-12-31	2008-12-31
抵押借款	171,000,000.00	144,000,000.00
	171,000,000.00	144,000,000.00

(2)抵押借款系以固定资产及土地使用权向银行抵押借款,详细情况见附注 5-09 及 5-11。

5-25 递延所得税负债

项目	2009-12-31	2008-12-31
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	640,034.06	711,148.96
合计	640,034.06	711,148.96

本项目内容为收购安兴公司 70%的股权时,投资成本小于取得投资时应享有安兴公司可辨认净资产公允价值产生的收益,按相关税率确认的递延所得税负债。

5-26 其他非流动负债

递延收益	2008-12-31	本期增加	本期减少	2009-12-31
技术改造财政资金补贴	5,850,000.00		650,000.00	5,200,000.00
国产设备返还增值税	11,425,237.99		1,142,523.81	10,282,714.18
合计	17,275,237.99		1,792,523.81	15,482,714.18

递延收益本期按其实际情况转入收益 179.25 万元。

5-27 股本

项目	2008-12-31	本期增加	本期减少	2009-12-31
限售流通股份	25,162,023.00	30,000,000.00		55,162,023.00
上市流通股份	145,925,977.00			145,925,977.00
股份总数	171,088,000.00	30,000,000.00	-	201,088,000.00

(1) 2009 年 8 月,经中国证券监督管理委员会《关于核准江苏霞客环保色纺股份有限公司非公开发行股票批复》(证监许可[2009]743 号),同意公司向中基矿业、陈建忠和赵方平增发新股 30,000,000 股,每股面值 1 元,每股发行价格为 5.12 元,扣除发行费用后实际募集资金 144,750,000.00 元,其中注册资本 30,000,000.00 元,资本公积 114,750,000.00 元,上述增发已经江苏公证天业会计师事务所有限公司苏公 W[2009]B067 号验证。

(2) 本公司股东自然人陈建忠于 2009 年 11 月 20 日向中国证券登记结算有限公司深圳分公

司（以下简称登记公司深圳分公司）提出证券质押申请，将其持有的本公司25162023股质押给江苏银行股份有限公司江阴支行，并于2009年12月3日取得登记公司深圳分公司出具的证券质押登记证明书。

5-28 资本公积

项目	2008-12-31	本期增加	本期减少	2009-12-31
股本溢价	711,600.00	114,750,000.00		115,461,600.00
股权投资准备	13,404,822.18			13,404,822.18
其他资本公积	1,259,533.52			1,259,533.52
	15,375,955.70	114,750,000.00		130,125,955.70

本项目增加内容详见附注 5-27。

5-29 盈余公积

项目	2008-12-31	本期增加	本期减少	2009-12-31
法定盈余公积金	15,952,173.29	249,017.85	-	16,201,191.14
	15,952,173.29	249,017.85	-	16,201,191.14

本公司按母公司税后净利润 10%的比例计提法定盈余公积。

5-30 未分配利润

项目	2009-12-31	2008-12-31
年初未分配利润	130,520,438.63	141,884,862.65
加：本年净利润	15,021,503.09	14,080,028.88
减：提取法定盈余公积	249,017.85	284,452.90
应付普通股股利	5,132,640.01	5,032,000.00
转作资本的普通股股利		20,128,000.00
	140,160,283.86	130,520,438.63

根据公司 2009 年 3 月 18 日股东大会决议，公司以 2008 年 12 月 31 日的股本 17108.8 万股为基础，以未分配利润每 10 股派送现金红利 0.3 元（含税），总计分配 红利 513.26 万元，尚未分配利润结转至下一年度。

5-31 营业收入、营业成本

(1) 营业收入

项目	2009 年度	2008 年度
主营业务收入	1,109,824,592.22	978,641,159.70
其他业务收入	112,154,410.23	125,938,401.71
合计	1,221,979,002.45	1,104,579,561.41

(2) 营业成本

项目	2009 年度	2008 年度
主营业务成本	1,000,783,434.64	891,084,914.92
其他业务成本	106,704,031.38	118,198,202.94
合计	1,107,487,466.02	1,009,283,117.86

(3) 销售收入按销售地区划分

币种	2009-12-31		2008-12-31	
	原币	折算人民币	原币	折算人民币
国外-美元	10,433,094.93	71,254,661.17	17,639,999.32	122,142,222.38
国内		1,150,724,341.29		982,437,339.03
合计		1,221,979,002.46		1,104,579,561.41

(4) 主营业务收入、主营业务成本明细

项目	2009 年度			
	营业收入	营业成本	产品销售毛利	毛利率
色纱及制品（内销）	403,184,165.93	338,311,417.85	64,872,748.08	16.09%
聚酯纤维（内销）	264,725,817.18	253,935,539.35	10,790,277.83	4.08%
出口商品	7,229,386.05	6,098,595.73	1,130,790.32	15.64%
进料加工	64,025,275.12	55,307,973.04	8,717,302.08	13.62%
半消光聚酯切片	363,356,811.89	340,782,184.01	22,574,627.88	6.21%
其他	7,303,136.05	6,347,724.66	955,411.39	13.08%
	1,109,824,592.22	1,000,783,434.64	109,041,157.58	9.83%
项目	2008 年度			

	营业收入	营业成本	产品销售毛利	毛利率
色纱及制品（内销）	586,643,333.75	519,845,081.18	66,798,252.57	11.39%
聚酯纤维（内销）	95,998,834.33	92,807,668.96	3,191,165.37	3.32%
出口商品	15,168,053.84	13,044,718.28	2,123,335.56	14.00%
进料加工	106,974,168.54	92,460,919.99	14,513,248.55	13.57%
半消光聚酯切片	173,723,264.97	172,809,261.97	914,003.00	0.53%
其他	133,504.27	117,264.54	16,239.73	12.16%
	978,641,159.70	891,084,914.92	87,556,244.78	8.95%

（5）2009年度色纱及制品（内销）毛利率较2008年度增加4.70个百分点，主要因2009年度高档色纱销售量增加，毛利率提高。

（6）2009年度半消光聚酯切片毛利率较2008年度增加5.68个百分点，主要因2009年度半消光聚酯切片销售价格的上涨幅度大于原料的上涨幅度。

（7）2009年度向前五名客户销售总额为21,774.24万元，占营业收入的比例为17.82%。

2009年度销售前5名明细：

单位：万元

单位名称	金 额	占营业收入的比例（%）
江苏协盛化纤有限公司	5,148.83	4.21
瑞安光裕针织有限公司	4,970.18	4.07
滁州安邦聚合高科有限公司	4,866.13	3.98
南京派途贸易有限公司	4,005.72	3.28
苏州鸿宇石化有限公司	2,783.38	2.28

（8）其他业务收入主要为原材料销售。

5-32 营业税金及附加

项目	2009 年度	2008 年度
城市维护建设税	1,119,027.72	1,107,436.45
教育费附加	873,572.51	929,308.27
其他	1,472,587.35	1,304,908.24
合计	3,465,187.58	3,341,652.96

5-33 销售费用

2009年度销售费用较2008年度减少396.49万元，主要系受全球金融危机影响，出口量

下降，导致出口费用下降。

5-34 财务费用

(1) 项目	2009 年度	2008 年度
利息支出	33,120,914.66	31,104,327.74
减：利息收入	2,018,990.29	3,267,981.31
汇兑损失	2,198,712.31	410,942.98
票据贴现利息	2,127,533.33	693,452.15
银行手续费支出	3,533,519.64	929,580.41
合计	38,961,689.65	29,870,321.97

(2) 2009 年度财务费用较 2008 年度增长 30.44%，主要系汇兑损失、贴现利息及手续费增加。

5-35 资产减值损失

项目	2009 年度	2008 年度
应收账款	351,506.25	-1,740,777.55
其他应收款	7,754.58	15,945.16
存货	9,010,000.00	5,080,000.00
合计	9,369,260.83	3,355,167.61

5-36 投资收益

项目	2009 年度	2008 年度
出售子公司股权收益		494,829.95
合计		494,829.95

5-37 营业外收入

项目	2009 年度	2008 年度
----	---------	---------

处理固定资产收益	353,366.25	
罚款收入	56,247.50	201,697.00
赔款收入	37,489.40	47,750.00
政府补助	3,967,542.02	4,865,900.00
*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		2,844,595.82
递延收益转入	1,792,523.81	
其他	11,072.00	744,390.23
合计	6,218,240.98	8,704,333.05

政府补助主要为下属子公司收到的地方财政补贴及奖励。

5-38 营业外支出

项目	2009 年度	2008 年度
处理固定资产损失		240.00
捐赠支出		141,700.00
非常损失		133,331.64
合计		275,271.64

5-39 所得税费用

项目	2009 年度	2008 年度
应交所得税	5,186,156.25	6,456,954.08
减：递延所得税资产增加	2,778,427.25	896,605.97
加：递延所得税负债增加	-71,114.90	711,148.96
减：国产设备抵免所得税	944,000.00	
合计	1,392,614.10	6,271,497.07

5-40 收到其他与经营活动有关的现金

单位：万元

主要项目	2009 年度	2008 年度
利息收入	201.90	326.8
违约金收入	2.05	

罚款及赔款收入	5.62	24.95
政府补助	396.75	484.46
其他		2.14
合计	606.32	838.35

5-41 支付其他与经营活动有关的现金

单位:万元

主要项目	2009 年度	2008 年度
出口商品营业费用	1,013.42	1,897.37
运费	648.32	336.78
公司经费	370.89	208.11
差旅费	91.55	44.61
业务招待费	59.23	29.36
汽车费	69.72	55.57
广告费	70.14	21.64
水电费	13.21	21.94
保险费	16.68	5.1
租赁费	84.30	60
其他	401.45	220.19
合计	2,838.91	2,900.67

5-42 收到其他与投资活动有关的现金

单位:万元

主要项目	2009 年度	2008 年度
政府补助		20.00
收回预付土地款		700.00
收购安兴公司股权期初现金		123.27
安兴公司国产设备返还增值税	1,142.52	
合计	1,142.52	843.27

5-43 收到其他与筹资活动有关的现金

单位:万元

项目	2009 年度	2008 年度
银行保证金减少	3,382.10	505.53
合计	3,382.10	505.53

5-44 支付的其它与筹资活动有关的现金

单位:万元

项目	2009 年度	2008 年度
银行保证金增加		4,249.75
		4,249.75

5-45 现金及现金等价物净增加额

项目	2009 年度	2008 年度
期末货币资金	180,866,953.96	164,152,289.73
减: 银行保证金	61,038,713.80	94,859,704.37
现金期末余额	119,828,240.16	69,292,585.36
期初货币资金	164,152,289.73	136,284,253.52
减: 银行保证金	94,859,704.37	54,194,236.63
现金期初金额	69,292,585.36	82,090,016.89
现金及现金等价物增加净额	50,535,654.80	-12,797,431.53

5-46 合并现金流量表补充资料

项 目	2009 年度	2008 年度
1、净利润	19,595,540.40	14,557,412.16
加: 资产减值准备	3,909,260.83	3,355,932.75
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	37,040,082.85	26,861,061.52
无形资产摊销	3,043,903.06	2,756,234.63
长期待摊费用摊销		31,878.77
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)	-353,366.25	
固定资产报废损失(收益以“-”填列)		240.00
公允价值变动损失(收益以“-”填列)		
财务费用(收益以“-”填列)	33,120,914.66	31,104,327.74
投资损失(收益以“-”填列)		-494,829.95
递延所得税资产减少(增加以“-”填列)	-2,778,427.25	-896,605.97
递延所得税负债增加(减少以“-”填列)	-71,114.90	711,148.96

存货的减少（增加以“-”填列）	-164,456,314.88	-42,591,943.65
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	42,534,990.02	27,656,579.83
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	-51,463,512.59	74,784,306.53
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-79,878,044.05	137,835,743.32
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额	119,828,240.16	69,292,585.36
减：现金的期初余额	69,292,585.36	82,090,016.89
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	50,535,654.80	-12,797,431.53

5-47 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：人民币万元

项 目	2009 年度	2008 年度
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		7600.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		445.59
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		7154.41
4. 取得子公司的净资产		11263.52
流动资产		7766.95
非流动资产		34569.49
流动负债		16417.92
非流动负债		14655.00
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		140.00
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		74.09

减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	
4. 处置子公司的净资产	71.18
流动资产	392.37
非流动资产	113.84
流动负债	
非流动负债	435.03

附注 6：关联方关系及关联交易

（以下项目无特殊说明，金额单位均以人民币万元为单位）

（一）本企业母公司情况

陈建忠先生持有本公司 13.51% 的股权，为本公司的实际控制人。

（二）存在控制关系的关联方

单位：人民币万元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
滁州霞客	有限公司	纺织	安徽滁州	冯淑君	4,276.00	92.79	92.79	72553222-3
黄冈霞客	有限公司	纺织	湖北黄冈	陈洪祥	8,000.00	100.00	100.00	78818404-3
淮安霞客	有限公司	纺织	江苏淮安	周益新	1,000.00	100.00	100.00	79650474-8
安兴公司	有限公司	纺织	安徽滁州	陈洪祥	美元 1500 万	70.00	70.00	75853792-8
子公司全称	业务性质							
滁州霞客	功能型纤维、差别型纤维、有色纤维、纱、并线、针织坯布、服装、床上用品的生产销售。							
黄冈霞客	废弃聚酯其他塑料的综合处理、销售及在差别化、纳米功能性纤维、纱、面料、废弃包装膜、带、容器及绝缘材料、工业材料、建筑材料等相关制品中的开发和再生利用，上述产品生产销售。							
淮安霞客	废弃聚酯的综合处理，有色聚酯纤维、色纺纱线生产、销售。（经营范围中涉及专项审批规定的需办理审批后方可经营）							
安兴公司	差别化石油原料、化工原料、聚酯原料、化纤原料、纺织原料及相关制品的生产和销售；新材料、新产品、新工艺的高科技开发。（涉及审批的凭许可证经营）							

（三）其他事项

（1）本公司股东自然人陈建忠于 2009 年 11 月 20 日向中国证券登记结算有限公司深圳分公司（以下简称登记公司深圳分公司）提出证券质押申请，将其持有的本公司 25162023 股质押给江苏银行股份有限公司江阴支行，并于 2009 年 12 月 3 日取得登记公司深圳分公司出具的

证券质押登记证明书。

(2) 2009年8月, 本公司实际控制人陈建忠先行以现金1024万元认购本公司非公开发行股份200万股。

附注7、股份支付

本公司在报告期内无股份支付情况。

附注8：或有事项及其他事项

1、截止2009年12月31日, 本公司为滁州霞客5,340万元、黄冈霞客2,000.00万元银行借款及安兴公司600万银行承兑汇票、信用证开证业务折合人民币约11,046.39万元提供担保。

2、截止2009年12月31日, 本公司为进口原材料, 已开具尚未议付的信用证余额2919.28万美元及402.50万日元。

3、截止2009年12月31日, 公司将固定资产净值19,571.71万元的房屋建筑物及机器设备, 净值11,777.76万元的国有土地使用权抵押给相关银行, 以取得相应银行借款。

附注9：承诺事项

截止2009年12月31日, 本公司无重大承诺事项。

附注11：母公司财务报表主要项目注释

(以下项目无特殊说明, 金额均以人民币元为单位)

11-01 应收账款

(1) 种类	2009-12-31			2008-12-31		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
单项金额重大的应收账款	20,563,373.49	97.63	1,028,168.67	16,200,426.90	89.88	689,092.19
单项金额不重大但按信用风险特征组合后风险较大的应收账款		-			-	
其他不重大应收账款	498,267.94	2.37	35,597.45	1,825,052.25	10.12	259,621.94

21,061,641.43	100.00	1,063,766.12	18,025,479.15	100.00	948,714.13
----------------------	---------------	---------------------	----------------------	---------------	-------------------

对单项金额重大的应收账款，因无客观证据表明其可能发生的减值会大于按账龄分析法计提的坏账准备，因此仍按账龄分析法对其计提了坏账准备。

2009-12-31					
(2) 账龄	金额	比例(%)	坏账比例 (%)	坏账准备	应收账款净额
	一年以内	20,705,506.35	98.31	5.00	1,035,275.31
一至二年	356,135.08	1.69	8.00	28,490.81	327,644.27
合计	21,061,641.43	100.00		1,063,766.12	19,997,875.31

2008-12-31					
账龄	金额	比例(%)	坏账比例 (%)	坏账准备	应收账款净额
	一年以内	16,444,138.99	91.23	5.00	822,206.92
一至二年	1,581,340.16	8.77	8.00	126,507.21	1,454,832.95
合计	18,025,479.15	100.00		948,714.13	17,076,765.02

(3) 应收账款中外币应收账款情况

币种	2009-12-31		2008-12-31	
	原 币	折算人民币	原币	折算人民币
美元	1,526,340.93	10,422,161.14	1,840,744.36	12,580,956.44
合计	1,526,340.93	10,422,161.14	1,840,744.36	12,580,956.44

(4) 期末本项目中无持有公司 5% (含 5%) 以上股份股东单位的欠款。

(5) 期末本项目中中无应收其他关联方欠款。

(6) 期末应收账款中前五名欠款单位所欠款项总额为 1,965.23 万元，占公司期末应收账款的比例为 93.31%。

(7) 应收账款前五名列示如下：

欠款单位名称	金 额	款项性质	年限	占应收账款比例(%)
瑞安光裕针织有限公司	9,364,866.05	应收销货款	一年以内	44.46
SUPER GLE INVESTMENTS LIMITED	7,554,756.05	应收销货款	一年以内	35.87
HAL TEX YARN,INC	1,600,991.12	应收销货款	一年以内	7.60

LORD HOLDING	631,717.07	应收销货款	一年以内	3.00
浙江威娜针织有限公司	500,000.00	应收销货款	一年以内	2.37

11-02 其他应收款

(1) 种类	2009-12-31			2008-12-31		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
其他不重大其他应收款	149,267.26	100.00	12,250.08	241,726.76	100.00	12,147.82
	149,267.26	100.00	12,250.08	241,726.76	100.00	12,147.82

对单项金额重大的应收账款，因无客观证据表明其可能发生的减值会大于按账龄分析法计提的坏账准备，因此仍按账龄分析法对其计提了坏账准备。

(2) 账龄	2009-12-31				
	金额	比例 (%)	坏账比例 (%)	坏账准备	其他应收款净额
一至二年	139,706.70	93.60	8.00	10,816.00	128,890.70
二至三年	9,560.56	6.40	15.00	1,434.08	8,126.48
合计	149,267.26	100.00		12,250.08	137,017.18

账龄	2008-12-31				
	金额	比例 (%)	坏账比例 (%)	坏账准备	其他应收款净额
一年以内	237,220.06	98.14	5.00	11,471.77	225,748.29
二至三年	4,506.70	1.86	15.00	676.05	3,830.65
合计	241,726.76	100.00		12,147.82	229,578.94

(3) 期末其他应收款中无持有公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位欠款。

11-03 长期股权投资

(1) 项目	2009-12-31		2008-12-31	
子公司投资	231,478,700.00		217,142,000.00	
合计	231,478,700.00		217,142,000.00	

(2) 按成本法核算的长期股权投资						
子公司名称	注册资本	初始投资额	2008-12-31	本期增加	本期减少	2009-12-31
滁州霞客	4276 万元	5,514.00 万元	55,140,000.00	-	-	55,140,000.00
江阴市长江投资发展有限公司		0.20 万元	2,000.00	-	-	2,000.00
黄冈霞客	8000 万元	7,600.00 万元	76,000,000.00	-	-	76,000,000.00

淮安霞客	1000 万元	1,000.00 万元	10,000,000.00	-	10,000,000.00
安兴公司	1500 万美元	9033.67 万元	76,000,000.00	14,336,700.00	90,336,700.00
合 计			217,142,000.00	14,336,700.00	231,478,700.00

子公司名称	核算方法	在被投资单位 持股比例(%)	持表决权比 例(%)	减值准备	本期计提 减值准备	现金分红
滁州霞客	成本法	92.79%	92.79%			1000 万元
江阴市长江投资发展有限公司	成本法					
黄冈霞客	成本法	100.00%	100.00%			
淮安霞客	成本法	100.00%	100.00%			
安兴公司	成本法	70.00%	70.00%			

2009 年 11 月，根据安兴公司股东会决议和修改后的章程规定，该公司申请增加注册资本 300 万美元，变更后的注册资本为 1500 万美元。新增注册资本由原股东同比例增资，其中：本公司增资 210 万美元，萨摩亚阿皮亚市安进集团有限公司增资 90 万美元，上述增资已经江苏公证天业会计师事务所有限公司苏公 W（2009）B105 号验资报告验证。

11-04 营业收入、营业成本

(1) 营业收入

项目	2009 年度	2008 年度
主营业务收入	513,261,732.91	496,709,083.72
其他业务收入	531,006,423.25	287,428,786.85
合计	1,044,268,156.16	784,137,870.57

(2) 营业成本

项目	2009 年度	2008 年度
主营业务成本	479,146,930.41	453,204,751.86
其他业务成本	526,831,297.64	283,903,421.39
合计	1,005,978,228.05	737,108,173.25

(3) 营业收入按销售地区划分

币种	2009-12-31		2008-12-31	
	原 币	折算人民币	原 币	折算人民币
国外-美元	10,097,786.87	68,970,415.78	17,115,929.32	118,558,788.94

国内	975,297,740.38	665,579,081.63
合计	1,044,268,156.16	784,137,870.57

(4) 主营业务收入、主营业务成本明细

项目	2009 年度			
	营业收入	营业成本	营业利润	毛利率
色纱及制品（内销）	229,572,029.82	206,433,870.39	23,138,159.43	10.08%
聚酯纤维（内销）	74,893,415.70	74,927,056.66	-33,640.96	-0.04%
出口商品	7,229,386.05	6,098,595.73	1,130,790.32	15.64%
进料加工	61,741,029.73	53,101,738.76	8,639,290.97	13.99%
半消光切片	78,182,931.54	77,898,140.26	284,791.28	0.36%
彩棉及棉网销售	61,642,940.07	60,687,528.61	955,411.46	1.55%
	513,261,732.91	479,146,930.41	34,114,802.50	6.65%

项目	2008 年度			
	营业收入	营业成本	营业利润	毛利率
色纱及制品（内销）	316,768,597.65	291,280,747.75	25,487,849.90	8.05%
聚酯纤维（内销）	58,698,209.96	56,582,779.09	2,115,430.87	3.60%
出口商品	15,168,053.84	13,044,718.28	2,123,335.56	14.00%
进料加工	103,390,735.10	89,977,065.52	13,413,669.58	12.97%
其他	2,683,487.17	2,319,441.22	364,045.95	13.57%
	496,709,083.72	453,204,751.86	43,504,331.86	8.76%

(5) 2009年度向前五名客户销售总额为53,869.58万元，占营业收入的比例为51.59%。

2009 年度销售前 5 名明细：

单位：万元

单位名称	金 额	占营业收入的比例（%）
安兴彩纤	40,330.78	38.62
滁州霞客	5,339.85	5.11
黄冈霞客	3,892.83	3.73
HAL TEX YARN,INC	2,563.21	2.45
江苏协盛化纤有限公司	1,742.91	1.67

(6) 其他业务收入主要为原材料-再生聚酯、聚酯纤维及 PTA 贸易销售。

11-05 投资收益

项目	2009 年度	2008 年度
控股子公司分红	10,000,000.00	5,000,000.00
合计	10,000,000.00	5,000,000.00

经滁州霞客股东会决议批准，该公司向全体股东实施分红，本公司应得红利1,000.00万元。

11-06 现金流量表补充资料

项 目	2009 年度	2008 年度
1、净利润	2,490,178.52	2,844,529.01
加：资产减值准备	1,635,154.25	-345,278.25
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,224,197.51	7,026,795.15
无形资产摊销	221,508.00	221,620.29
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“-”填列）	-353,366.25	
固定资产报废损失（收益以“-”填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”填列）		
财务费用（收益以“-”填列）	17,345,305.32	19,029,808.09
投资损失（收益以“-”填列）	-10,000,000.00	-5,000,000.00
递延所得税资产减少（增加以“-”填列）	-1,509,078.07	-29,511.62
递延所得税负债增加（减少以“-”填列）		
存货的减少（增加以“-”填列）	-1,626,005.47	-36,856,558.21
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	30,575,875.53	30,719,198.92
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	-123,584,213.54	51,660,253.87
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-77,580,444.20	69,270,857.25
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净增加情况：		

现金的期末余额	111,782,490.88	62,389,794.44
减：现金的期初余额	62,389,794.44	50,934,287.11
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	49,392,696.44	11,455,507.33

附注 15：补充资料

1、非经常损益明细表

项 目	2009 年度	2008 年度
非流动资产处置损益	353,366.25	
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）	3,967,542.02	4,865,900.00
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	-	2,844,595.82
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	-	
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	754,808.90	718,565.59
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	494,829.95

税前非经常性损益合计	5,075,717.17	8,923,891.36
所得税影响额	868,072.39	1,177,969.59
二、非经常性损益净额	4,207,644.78	7,745,921.77
少数股东权益影响额（税后）	449,596.41	479,807.15
合计	3,758,048.37	7,266,114.62

2、净资产收益率

报告期利润	加权平均	
	2009 年度	2008 年度
归属于公司普通股股东的净利润	3.90%	4.29%
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润		2.08%
净利润	2.92%	

上述数据采用以下计算公式计算而得：

加权平均净资产收益率

加权平均净资产收益率= $P / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$

其中：P 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E₀ 为归属于公司普通股股东的期初净资产；E_i 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；E_j 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M₀ 为报告期月份数；M_i 为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数；M_j 为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数；E_k 为因其他交易或事项引起的净资产增减变动；M_k 为发生其他净资产增减变动下一月份起至报告期期末的月份数。

3、每股收益

项目	基本每股收益		稀释每股收益	
	2009 年度	2008 年度	2009 年度	2008 年度
归属于公司普通股股东的净利润	0.08	0.08	0.08	0.08
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.06	0.04	0.06	0.04

基本每股收益

基本每股收益= $P \div S$

$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$

其中：P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S₀ 为期初股份总数；S₁ 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j 为报告期因回购等减少股份数；S_k 为报告期缩股数；M₀ 报告期月份数；M_i 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；M_j 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

稀释每股收益

稀释每股收益= $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，已考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

第十二节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原件。
- 四、载有董事长签名的2009年年度报告文本。
- 五、以上备查文件的备置地点：公司证券部。

江苏霞客环保色纺股份有限公司董事会

董事长：陈建忠

二〇一〇年二月二十四日

