

# 梅花伞业股份有限公司

SUSINO UMBRELLA CO., LTD.

## 2009 年年度报告



二零一零年三月二十七日

## 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。

● 中瑞岳华会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

● 公司董事长王安邦先生、主管会计工作的负责人颜金练先生、会计机构负责人邱新辉先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

## 目 录

|      |                   |     |
|------|-------------------|-----|
| 第一节  | 公司基本情况简介          | 3   |
| 第二节  | 会计数据和业务数据摘要       | 5   |
| 第三节  | 股本变动及股东情况         | 7   |
| 第四节  | 董事、监事、高级管理人员和员工情况 | 11  |
| 第五节  | 公司治理结构            | 16  |
| 第六节  | 股东大会情况简介          | 24  |
| 第七节  | 董事会报告             | 27  |
| 第八节  | 监事会报告             | 51  |
| 第九节  | 重要事项              | 54  |
| 第十节  | 公司财务报告            | 59  |
| 第十一节 | 备查文件              | 137 |

## 第一节 公司基本情况简介

一、法定中文名称：梅花伞业股份有限公司

法定英文名称：SUSINO UMBRELLA CO., LTD.

中文简称：梅花伞

英文简称：SUSINO

二、公司法定代表人：王安邦

三、公司董事会秘书及投资者关系管理负责人

|      | 董事会秘书            | 投资者关系管理负责人       |
|------|------------------|------------------|
| 姓名   | 郑家耀              | 郑家耀              |
| 联系地址 | 福建省晋江市东石镇金瓯工业区   | 福建省晋江市东石镇金瓯工业区   |
| 电话   | 0595-85593001    | 0595-85593001    |
| 传真   | 0595-85597555    | 0595-85597555    |
| 电子信箱 | ir@susino.net.cn | ir@susino.net.cn |

四、公司注册地址：福建省晋江市东石镇金瓯工业区

公司办公地址：福建省晋江市东石镇金瓯工业区

邮政编码：362271

公司互联网网址：<http://www.susino.com>

公司电子信箱：ir@susino.net.cn

五、公司选定的中国证监会指定信息披露报纸：《证券时报》

登载年度报告的网站网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司年度报告备置地点：福建省晋江市东石镇金瓯工业区公司证券部

六、公司股票上市证券交易所：深圳证券交易所

股票简称：梅花伞

股票代码：002174

## 七、其他有关资料

(一) 公司首次注册登记日期：2005 年 12 月 28 日

公司注册登记地点：福建省工商行政管理局

(二) 公司企业法人营业执照注册号：350000400002152

(三) 公司税务登记证号码：350582611569108

(四) 公司组织机构代码：611569108

(五) 公司聘请的会计师事务所：中瑞岳华会计师事务所有限公司

会计师事务所办公地址：北京市西城区金融大街 35 号国际企业大厦 A 座 8  
—9 层

## 第二节 会计数据和业务数据摘要

### 一、公司2009年主要利润指标

单位：人民币元

| 项目                     | 金额            |
|------------------------|---------------|
| 营业利润                   | 9,303,148.67  |
| 利润总额                   | 12,278,809.53 |
| 归属于上市公司股东的净利润          | 9,846,198.67  |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 6,717,251.16  |
| 经营活动产生的现金流量净额          | 30,046,584.89 |

注：扣除非经常性损益的项目及涉及金额如下：

单位：人民币元

| 项目                              | 金额           |
|---------------------------------|--------------|
| (一) 计入当期损益的政府补助                 | 3,158,556.00 |
| (二) 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分 | 537,597.10   |
| (三) 除上述各项之外的其他营业外收支净额           | -103,050.52  |
| 合 计                             | 3,593,102.58 |
| 减：所得税影响额                        | 461,880.58   |
| 非经常性损益净额                        | 3,131,222.00 |
| 归属于少数股东的非经常性损益净额                | 2,274.49     |
| 归属于公司普通股股东的非经常性损益净额             | 3,128,947.51 |
| 非经常性损益净额占净利润比重                  | 31.78%       |

### 二、截至报告期末前三年的主要会计数据和财务指标

#### (一) 主要会计数据

单位：人民币元

| 项 目           | 2009 年         | 2008 年         | 本年比上年增<br>减 (%) | 2007 年         |
|---------------|----------------|----------------|-----------------|----------------|
| 营业收入          | 278,339,774.85 | 287,438,147.95 | -3.17           | 280,982,950.12 |
| 利润总额          | 12,278,809.53  | 5,546,320.63   | 121.39          | 26,584,061.19  |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 9,846,198.67   | 8,822,328.79   | 11.61           | 22,936,936.45  |

|                        |                |                |                 |                |
|------------------------|----------------|----------------|-----------------|----------------|
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 6,717,251.16   | 3,220,285.61   | 108.59          | 22,661,159.07  |
| 经营活动产生的现金流量净额          | 30,046,584.89  | -1,091,072.45  | 2,853.86        | -8,274,873.37  |
|                        | 2009 年末        | 2008 年末        | 本年比上年增<br>减 (%) | 2007 年末        |
| 总资产                    | 346,272,613.08 | 366,156,453.01 | -5.43           | 325,575,233.21 |
| 股东权益 (不含少数股东权益)        | 218,172,102.77 | 207,938,640.59 | 4.92            | 217,901,800.58 |
| 股本                     | 82,939,921.00  | 82,939,921.00  | 0.00            | 82,939,921.00  |

## (二) 主要财务指标

单位: 人民币元

| 项 目                      | 2009 年  | 2008 年  | 本年比上年增<br>减 (%) | 2007 年  |
|--------------------------|---------|---------|-----------------|---------|
| 基本每股收益                   | 0.12    | 0.11    | 11.61           | 0.34    |
| 稀释每股收益                   | 0.12    | 0.11    | 11.61           | 0.34    |
| 扣除非经常性损益后的<br>基本每股收益     | 0.08    | 0.04    | 100.00          | 0.34    |
| 全面摊薄净资产收益率               | 4.51%   | 4.24%   | 0.27            | 10.53%  |
| 加权平均净资产收益率               | 4.62%   | 4.12%   | 0.50            | 18.08%  |
| 扣除非经常性损益后全<br>面摊薄净资产收益率  | 3.08%   | 1.55%   | 1.53            | 10.40%  |
| 扣除非经常性损益后的<br>加权平均净资产收益率 | 3.15%   | 1.50%   | 1.65            | 17.86%  |
| 每股经营活动产生的现<br>金流量净额      | 0.36    | -0.01   | 3,700.00        | -0.10   |
| 项 目                      | 2009 年末 | 2008 年末 | 本年比上年增<br>减 (%) | 2007 年末 |
| 归属于上市公司股东的<br>每股净资产      | 2.63    | 2.51    | 4.78            | 2.63    |

说明: 净资产收益率本报告期较上年同期增减为两期数的差额。

### 第三节 股本变动及股东情况

#### 一、公司股本变动情况表（单位：股）

| 项目        | 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 | 公积金转增 | 其他 | 小计 | 数量         | 比例（%）  |
| 一、有限售条件股份 | 48,932,538 | 59.00  |             |    |       |    |    | 48,932,538 | 59.00  |
| 1、国家持股    |            |        |             |    |       |    |    |            |        |
| 2、国有法人持股  |            |        |             |    |       |    |    |            |        |
| 3、其他内资持股  | 6,193,992  | 7.47   |             |    |       |    |    | 6,193,992  | 7.47   |
| 其中：       |            |        |             |    |       |    |    |            |        |
| 境内法人持股    | 6,193,992  | 7.47   |             |    |       |    |    | 6,193,992  | 7.47   |
| 境内自然人持股   |            |        |             |    |       |    |    |            |        |
| 4、外资持股    | 42,738,546 | 51.53  |             |    |       |    |    | 42,738,546 | 51.53  |
| 其中：       |            |        |             |    |       |    |    |            |        |
| 境外法人持股    | 42,738,546 | 51.53  |             |    |       |    |    | 42,738,546 | 51.53  |
| 境外自然人持股   |            |        |             |    |       |    |    |            |        |
| 二、无限售条件股份 | 34,007,383 | 41.00  |             |    |       |    |    | 34,007,383 | 41.00  |
| 1、人民币普通股  | 34,007,383 | 41.00  |             |    |       |    |    | 34,007,383 | 41.00  |
| 2、境内上市外资股 |            |        |             |    |       |    |    |            |        |
| 3、境外上市外资股 |            |        |             |    |       |    |    |            |        |
| 4、其他      |            |        |             |    |       |    |    |            |        |
| 三、股份总数    | 82,939,921 | 100.00 |             |    |       |    |    | 82,939,921 | 100.00 |

#### 二、股票发行与上市情况

1、经中国证监会证监发行字[2007]275号文件核准，公司于2007年9月17日发行人民币普通股（A股）2,100万股，其中网下向询价对象定价配售420万股，网上向社会公众投资者定价发行1,680万股，每股发行价为5.68元。

2、经深圳证券交易所深证上[2007]157 号文件核准，本公司网上定价发行的 1,680 万股人民币普通股自 2007 年 9 月 25 日起在深圳证券交易所中小企业板上市交易，网下配售的 420 万股人民币普通股限售三个月，自 2007 年 12 月 25 日起上市流通。其余股票的可上市交易时间按照有关法律法规规章、深交所业务规则及公司相关股东的承诺执行。

3、公司无内部职工股。

### 三、股东情况

#### (一) 报告期末股东总数及前 10 名股东的持股情况

单位：股

| 股东总数            | 13,580 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 |
| 恒顺洋伞（香港）有限公司    | 境外法人        | 51.53    | 42,738,546 | 42,738,546  | 25,800,000 |
| 厦门宝德利贸易有限责任公司   | 境内法人        | 7.47     | 6,193,992  | 6,193,992   | 0          |
| 王彦士             | 境内自然人       | 1.71     | 1,421,885  |             | 未知         |
| 赵文忠             | 境内自然人       | 0.52     | 433,763    |             | 未知         |
| 洋福民             | 境内自然人       | 0.33     | 275,800    |             | 未知         |
| 马福刚             | 境内自然人       | 0.28     | 228,300    |             | 未知         |
| 夏晓风             | 境内自然人       | 0.24     | 201,919    |             | 未知         |
| 陈溶溶             | 境内自然人       | 0.24     | 201,195    |             | 未知         |
| 吴颂东             | 境内自然人       | 0.24     | 197,550    |             | 未知         |
| 李华              | 境内自然人       | 0.22     | 180,000    |             | 未知         |
| 前 10 名无限售股东持股情况 |             |          |            |             |            |
| 股东名称            | 持有无限售条件股份数量 |          | 股份种类       |             |            |
| 王彦士             | 1,421,885   |          | 人民币普通股     |             |            |
| 赵文忠             | 433,763     |          | 人民币普通股     |             |            |
| 洋福民             | 275,800     |          | 人民币普通股     |             |            |
| 马福刚             | 228,300     |          | 人民币普通股     |             |            |

|                  |   |        |
|------------------|---|--------|
| 夏晓风              | 201,919   | 人民币普通股 |
| 陈溶溶              | 201,195   | 人民币普通股 |
| 吴颂东              | 197,550   | 人民币普通股 |
| 李华               | 180,000   | 人民币普通股 |
| 周晓萍              | 163,000   | 人民币普通股 |
| 熊掌风              | 156,350   | 人民币普通股 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 上述股东中，厦门宝德利贸易有限责任公司的控股股东颜金练先生为恒顺洋伞（香港）有限公司的控股股东王安邦先生之妻弟；未知上述无限售条件股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。 |        |

## (二) 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     |
|---------------|------------|----------|----------|------------|----------------|------------|
| 恒顺洋伞（香港）有限公司  | 42,738,546 | 0        | 0        | 42,738,546 | 自上市之日起锁定 36 个月 | 2010-09-25 |
| 厦门宝德利贸易有限责任公司 | 6,193,992  | 0        | 0        | 6,193,992  | 自上市之日起锁定 36 个月 | 2010-09-25 |
| 合计            | 48,932,538 | 0        | 0        | 48,932,538 | —              | —          |

## (三) 公司控股股东及实际控制人情况

## 1、控股股东基本情况

报告期内，控股股东未发生变动，控股股东为恒顺洋伞（香港）有限公司。其所持本公司 51.53% 的股份中，11,500,000 股质押给中国工商银行股份有限公司厦门高科技园支行，质押期限至 2012 年 8 月 11 日止；14,300,000 股质押给中信银行股份有限公司厦门分行，质押期限至 2010 年 8 月 12 日止。

控股股东基本情况如下：

公司名称：恒顺洋伞（香港）有限公司

公司住所：FLAT/RM20, 9/F, BEVERLEY COMM CENTRE, 87-105 CHATHAM ROAD, TSIM SHA TSUI;

商业登记证号：21948712-000-07-09-4

成立日期：1998 年 7 月

注册资本：1 万港元

企业类型：有限责任公司

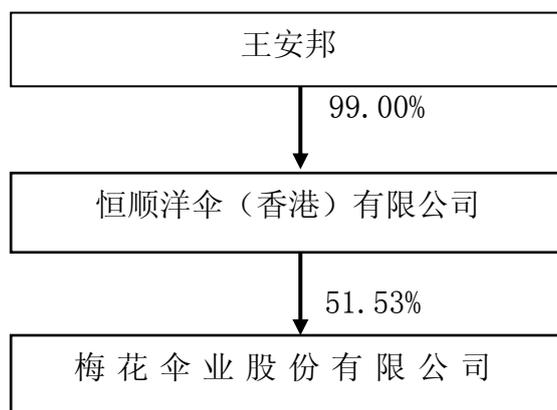
经营范围：贸易、进出口

## 2、实际控制人基本情况

本公司的实际控制人为王安邦先生。王安邦先生持有恒顺洋伞（香港）有限公司 99% 的股份，而恒顺洋伞（香港）有限公司持有本公司 51.53% 的股份，对本公司拥有实际控制权。报告期内，本公司实际控制人未发生变化。

王安邦，中国国籍，曾任晋江恒顺洋伞有限公司董事长、总经理，晋江市第六届政协委员。现任本公司董事长，恒顺洋伞（香港）有限公司董事长、厦门梅花光电科技有限公司董事长、中国轻工业联合会日用杂品工业协会制伞专业委员会副主任、俄罗斯中国闽南商会首届理事会荣誉会长、福建省伞业行业协会第一届理事会会长、晋江市东石伞业工会副会长、晋江慈善总会副会长，泉州市第十四届人大代表。

## 3、实际控制人与公司之间的产权和控制关系图如下：



## （四）其他持股 10% 以上的法人股东

截止报告期末，本公司无其他持股在 10%（含 10%）以上的法人股东。

## 第四节 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

| 姓名  | 职务                    | 性别 | 年龄 | 任期起止日期                    | 年初持股数(股) | 年末持股数(股) | 变动原因 |
|-----|-----------------------|----|----|---------------------------|----------|----------|------|
| 王安邦 | 董事长                   | 男  | 48 | 2008-10-07<br>~2011-10-06 | 0        | 0        | —    |
| 颜金练 | 副董事长<br>总经理           | 男  | 40 | 2008-10-07<br>~2011-10-06 | 0        | 0        | —    |
| 颜乌喜 | 董事                    | 女  | 45 | 2008-10-07<br>~2011-10-06 | 0        | 0        | —    |
| 陈澄清 | 董事                    | 男  | 64 | 2008-10-07<br>~2011-10-06 | 0        | 0        | —    |
| 吴兴群 | 董事                    | 男  | 46 | 2008-10-07<br>~2011-10-06 | 0        | 0        | —    |
| 郑家耀 | 董事、董事<br>会秘书、副<br>总经理 | 男  | 36 | 2008-10-07<br>~2011-10-06 | 0        | 0        | —    |
| 周业安 | 独立董事                  | 男  | 42 | 2008-10-07<br>~2011-10-06 | 0        | 0        | —    |
| 郭俊秀 | 独立董事                  | 男  | 45 | 2008-10-07<br>~2011-10-06 | 0        | 0        | —    |
| 屈文洲 | 独立董事                  | 男  | 38 | 2008-10-07<br>~2011-10-06 | 0        | 0        | —    |
| 王建章 | 监事会主席                 | 男  | 30 | 2008-10-07<br>~2011-10-06 | 0        | 0        | —    |
| 陈义国 | 监事                    | 男  | 33 | 2008-10-07<br>~2011-10-06 | 0        | 0        | —    |
| 施冬荣 | 监事                    | 男  | 27 | 2008-10-07<br>~2011-10-06 | 0        | 0        | —    |
| 邱新辉 | 财务总监                  | 男  | 39 | 2009-12-04<br>~2011-10-06 | 0        | 0        | —    |
| 郭友林 | 副总经理                  | 男  | 35 | 2008-10-07<br>~2011-10-06 | 0        | 0        | —    |

#### (二) 董事、监事及高级管理人员在股东单位任职情况

| 姓名  | 所任职的股东单位     | 担任职务 | 任职期间     |
|-----|--------------|------|----------|
| 王安邦 | 恒顺洋伞(香港)有限公司 | 董事长  | 1998-07~ |
| 颜乌喜 | 恒顺洋伞(香港)有限公司 | 董事   | 1998-07~ |

(三) 现任董事、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他单位的任职或兼职情况

## 1、董事

王安邦先生，中国国籍，无境外居留权，1962年8月出生。曾任晋江恒顺洋伞有限公司董事长、总经理，晋江市第六届政协委员。现任本公司董事长，恒顺洋伞（香港）有限公司董事长、厦门梅花光电科技有限公司董事长、中国轻工业联合会日用杂品工业协会制伞专业委员会副主任、俄罗斯中国闽南商会首届理事会荣誉会长、福建省伞业行业协会第一届理事会会长、晋江市东石伞业工会副会长、晋江慈善总会副会长，泉州市第十四届人大代表。

颜金练先生，中国国籍，无境外居留权，1970年5月出生，中共党员。曾任晋江恒顺洋伞有限公司总经理、厦门宝德利贸易有限责任公司执行董事，现任本公司副董事长、总经理。

颜乌喜女士，中国国籍，无境外居留权，1965年10月出生。曾任晋江恒顺洋伞有限公司董事、董事长。现任本公司董事、恒顺洋伞（香港）有限公司董事。

陈澄清先生，中国国籍，无境外居留权，1946年8月出生，高级经济师，研究生学历，泉州市第十四届人大代表。曾任晋江华侨鞋帽厂厂长、晋江市青阳凤竹针织厂厂长、福建晋江凤竹针织漂染实业有限公司副董事长、总经理、福建凤竹集团有限公司董事长、总经理。现任本公司董事、福建凤竹集团有限公司董事、福建凤竹纺织科技股份有限公司董事长、福建省晋江青阳凤竹公众信息服务有限公司董事、晋江市凤竹纺织品贸易有限公司董事。

吴兴群先生，中国国籍，无境外居留权，1964年4月出生，中共党员，大学学历，经济师，中共福建省第八届党代会代表。曾任晋江金井石圳中学教师、福建七匹狼集团有限公司副总经理、福建七匹狼实业股份有限公司监事会召集人，现任本公司董事、九江梅花伞业有限公司执行董事、福建七匹狼实业股份有限公司董事兼副总经理、福建省乡镇企业家协会副会长、福建省商标协会副会长、福建省质量技术监督协会常务理事、泉州市质量技术监督协会名誉会长。

郑家耀先生，中国国籍，无境外居留权，1974年5月出生，大学学历。曾任职中国电能成套设备总公司国际合作部、天同证券有限公司投资银行部、厦门市银池资产管理有限公司、厦门宝龙集团有限公司投资管理部和晋江恒顺洋伞有限公司，现任本公司董事、董事会秘书、副总经理。

屈文洲先生，中国国籍，无境外居留权，1972年6月出生，金融学博士，特许金融分析师、注册会计师、工商管理硕士。曾任职厦门建发信托投资公司投资银行部经理，清华大学博士后流动站、深圳证券交易所综合研究所债券产品研究员。现任本公司独立董事、厦门大学管理学院教授、博士生导师、厦门大学中国资本市场研究中心主任、厦门国际航空港股份有限公司独立董事、福建众和股份有限公司独立董事、山东航空股份有限公司独立董事。

郭俊秀先生，中国国籍，无境外居留权，1965年10月出生，法学博士。曾任职厦门大学法学院党委副书记、副教授、厦门大学经济法研究中心副主任、中国银行山西省分行、东亚银行厦门分行、厦门厦商旅游集团公司、柯达中国股份有限公司厦门分公司（外部）法律顾问、台湾宝岛眼镜有限公司法律顾问、福建闽东电力股份有限公司独立董事。现任本公司独立董事、中国东方航空集团公司总法律顾问、乐普（北京）医疗器械股份有限公司独立董事、厦门大学法学院兼职教授、厦门大学经济法学研究中心兼职研究员、厦门市仲裁委员会、太原市仲裁委员会仲裁员，厦门联合信实律师事务所兼职律师。

周业安先生，中国国籍，无境外居留权，1968年7月出生。现任本公司独立董事、中国人民大学经济学院经济学系副主任、西方经济学教研室副主任，教授，博士生导师，兼任北京天则经济研究所学术委员会委员、山东三维石化工程股份有限公司独立董事。

## 2、监事

王建章先生，中国国籍，无境外居留权，1980年10月出生，中专学历。曾任职泉州新前工艺品有限公司外贸部、晋江恒顺洋伞有限公司外贸部。现任本公司监事会主席、外贸业务经理。

陈义国先生，中国国籍，无境外居留权，1977年12月出生，大专学历。曾任职翔鹭涤纶纺纤（厦门）有限公司物流中心储运课组长、晋江恒顺洋伞有限公司仓储部主管、厦门蒙发利实业有限公司仓储部大课长、厦门威迪亚科技有限公司仓储配送课课长。现任本公司监事、仓储部主管。

施冬荣，中国国籍，无境外居留权，1983年12月出生，大专学历。曾任晋江恒顺洋伞有限公司IT部。现任本公司监事、IT部主管。

### 3、高级管理人员

颜金练先生，现任公司总经理。（见前述董事介绍）

郑家耀先生，现任公司副总经理、董事会秘书。（见前述董事介绍）

郭友林先生，中国国籍，无境外居留权，1975 年 10 月出生，大学学历。曾任厦门明和实业有限公司品管课课长、经理，厦门三圈益尔希电池有限公司制造部经理、晋江恒顺洋伞有限公司副总经理，本公司监事，九江梅花伞业有限公司总经理。现任本公司副总经理。

邱新辉先生，中国国籍，无境外居留权，1971 年 1 月出生，大专学历，会计师。曾任职厦门天健会计师事务所，厦门天健华天会计师事务所有限公司，天健华证中洲会计师事务所有限公司，天健光华会计师事务所有限公司。现任本公司财务总监。

#### （四）董事、监事、高级管理人员的年度报酬情况

1、报告期内，董事、监事和高级管理人员从公司获得报酬（包括基本工资、各项奖金、福利、补贴、住房津贴及其他津贴等）的情况如下：

| 姓名  | 职务            | 报酬总额(元) | 是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴 | 是否获授股权激励 |
|-----|---------------|---------|-----------------------|----------|
| 王安邦 | 董事长           | 120,000 | 否                     | 否        |
| 颜金练 | 副董事长、总经理      | 120,000 | 否                     | 否        |
| 颜乌喜 | 董事            | 120,000 | 否                     | 否        |
| 郑家耀 | 董事、董事会秘书、副总经理 | 120,000 | 否                     | 否        |
| 周业安 | 独立董事          | 35,000  | 否                     | 否        |
| 郭俊秀 | 独立董事          | 35,000  | 否                     | 否        |
| 屈文洲 | 独立董事          | 35,000  | 否                     | 否        |
| 王建章 | 监事会主席         | 75,000  | 否                     | 否        |
| 陈义国 | 监事            | 72,000  | 否                     | 否        |
| 施冬荣 | 监事            | 50,000  | 否                     | 否        |
| 郭友林 | 副总经理          | 120,000 | 否                     | 否        |

|     |      |           |   |   |
|-----|------|-----------|---|---|
| 邱新辉 | 财务总监 | 120,000   | 否 | 否 |
| 合 计 |      | 1,022,000 |   |   |

2、董事陈澄清先生、吴兴群先生不在公司领取报酬、津贴。董事陈澄清先生在福建凤竹纺织科技股份有限公司领取报酬，董事吴兴群先生在福建七匹狼实业股份有限公司领取报酬。

#### (五) 报告期内董事、监事、高级管理人员变动情况

1、报告期内无董事、监事变动

2、报告期内高级管理人员变动情况

2009年12月4日，方守卫先生因个人原因辞去其所担任的公司财务总监职务；公司第二届董事会第十二次会议通过了聘任邱新辉先生为公司财务总监的议案，公司于2009年12月5日在《证券时报》及巨潮资讯网站www.cninfo.com.cn 刊登了公告，公告编号：2009-047。

## 二、公司员工情况

截止报告期末，公司在册员工共有 1,592 人，其专业构成及教育程度情况如下：

| 专业构成  | 人数（人） | 占职工总数的比例（%） |
|-------|-------|-------------|
| 技术人员  | 75    | 4.71        |
| 生产人员  | 1,389 | 87.25       |
| 销售人员  | 38    | 2.39        |
| 财务人员  | 18    | 1.13        |
| 行政人员  | 72    | 4.52        |
| 合 计   | 1,592 | 100.00      |
| 教育程度  | 人数（人） | 占职工总数的比例（%） |
| 中专以下  | 1,358 | 85.30       |
| 中 专   | 143   | 8.98        |
| 大 专   | 51    | 3.21        |
| 本科及以上 | 40    | 2.51        |
| 合 计   | 1,592 | 100.00      |

公司没有需承担费用的离退休职工。报告期内，公司转让九江梅花伞业有限公司股权，职工人数相应减少。

## 第五节 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的要求，不断完善公司的法人治理结构。公司本着对投资者高度负责的精神，诚信经营并规范运作，切实履行上市公司义务，促进公司健康发展。公司治理结构的实际情况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理规范性文件的要求。

#### （一）关于股东和股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规则》、《公司章程》和《股东大会议事规则》等法律、法规、制度的要求，规范股东大会召集、召开、表决程序，平等对待所有股东，确保股东特别是中小股东能充分行使其权利。

#### （二）关于公司与控股股东

公司控股股东行为规范，通过股东大会依法行使出资人的权利，未发生超越股东大会及董事会而直接或间接干预公司决策与经营的行为；公司与控股股东在业务、人员、资产、机构和财务方面相互独立；公司董事会、监事会和内部管理机构均独立运作。

#### （三）关于董事和董事会

《公司章程》规定了董事选聘程序，保证董事选聘公开、公平、公正、独立。公司严格按照《公司法》、《公司章程》及《上市公司股东大会规范性意见》等相关法律法规选举产生董事人选，董事会人数及人员构成符合法律法规的要求。公司董事会由 9 名董事组成，其中独立董事 3 名，符合中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》的相关要求。董事会设立了战略、提名、薪酬与考核、审计等四个委员会，制订了相应的议事规则。

公司董事会严格按照《公司法》、《公司章程》和《董事会议事规则》等制度开展工作，董事会各专门委员会的运行日益规范，公司董事能勤勉、尽责地履行义务与责任，认真出席董事会会议和股东大会，积极参加相关知识的培训，熟悉有关法律法规。独立董事独立履行职责，维护公司整体利益，保障中小股东的合法权益不受损害，对重要及重大事项发表独立意见，并认真开展公司实地调研、指导工作，取得了良好的效果。

董事履行职责的情况详见本节“公司董事长、独立董事和其他董事履行职责情况”部分。

#### （四）关于监事与监事会

公司按照《公司法》、《公司章程》及《上市公司股东大会规范性意见》等相关法律法规选举产生监事人选。公司监事会严格按照《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》的规定，认真履行职责，向股东大会负责，对公司财务状况、重大事项以及公司董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

#### （五）关于绩效评价与激励约束机制

公司已经建立绩效评价与激励体系，经营层的收入与公司经营业绩挂钩。公司逐步完善董事、监事及高级管理人员的绩效评价、激励约束机制。高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。

#### （六）关于信息披露与透明度

公司严格按照法律法规，制定了《公司信息披露制度》、《公司重大信息内部报告制度》。公司指定董事会秘书负责信息披露工作、接待投资者的来访和咨询，指定信息披露的报纸和网站为《证券时报》和巨潮资讯网。报告期内，公司严格按照有关法律法规及公司《信息披露管理制度》的要求，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，并确保所有股东有平等的机会获得信息。

#### （七）关于相关利益者

公司充分尊重债权银行及其他债权人、员工、全球客商及消费者、代理商、供应商等利益相关者的合法权利，在推动公司持续、健康发展的同时，积极承担企业社会责任，为建设和谐社会贡献力量。

## 二、公司董事长、独立董事和其他董事履行职责情况

报告期内，公司董事长、独立董事以及其他董事按照《公司法》、《中小企业板块上市公司董事行为指引》、《公司章程》的规定和要求，诚实守信、勤勉、独立地履行职责，积极出席公司相关的会议，认真审议各项董事会议案，忠诚于公司和股东的利益，保护中小投资者的合法权益不受侵害。

公司董事长积极推动公司内部各项制度的制订和完善，加强董事会建设，为

各位董事履行职责创造了良好的工作条件，保障董事会集体决策机制，全力执行股东大会决议，积极督促董事会决议的执行。

公司独立董事严格按照有关法律、法规和《公司章程》、《独立董事工作制度》的规定，认真履行职责，出席相关会议，对各项议案进行认真审议，并依据自己的专业知识和能力做出独立、科学、客观、公正的判断，切实维护了公司和中小股东的利益。

公司已建立独立董事年报工作制度。在年报审计的注册会计师进场前，公司管理层安排全体独立董事对公司生产及募投项目建设现场进行实地考察，向独立董事全面汇报公司年度生产经营情况和重大事项的进展情况，财务负责人向独立董事书面提交公司及会计师事务所关于年度审计工作的安排，并对上述事项形成书面记录，由当事人签字确认；公司财务负责人按照审计工作进度向独立董事书面提交未经审计的财务报表；在年审注册会计师出具初步审计意见后，公司召开独立董事与年审注册会计师的见面会，沟通审计过程中发现的问题，独立董事提出对审计工作中存在问题的意见和建议，形成书面记录并由当事人签字确认。

报告期内，独立董事还对公司对外担保情况、聘用审计机构、聘任高级管理人员、恢复实施募集资金投资项目等事项发表了独立意见，积极维护公司和全体股东的合法权益。报告期内，未有独立董事对公司本年度董事会各项议案及公司其它事项提出异议。（《独立董事年度述职报告》详见巨潮资讯网）

| 报告期内董事会会议召开次数 |            |       |        | 8次          |        |      |               |
|---------------|------------|-------|--------|-------------|--------|------|---------------|
| 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 |
| 王安邦           | 董事长        | 8     | 8      | 0           | 0      | 0    | 否             |
| 颜金练           | 副董事长、总经理   | 8     | 8      | 0           | 0      | 0    | 否             |
| 颜乌喜           | 董事         | 8     | 8      | 0           | 0      | 0    | 否             |
| 陈澄清           | 董事         | 8     | 8      | 0           | 0      | 0    | 否             |
| 吴兴群           | 董事         | 8     | 8      | 0           | 0      | 0    | 否             |
| 郑家耀           | 董事、副总经理、董秘 | 8     | 8      | 0           | 0      | 0    | 否             |
| 周业安           | 独立董事       | 8     | 8      | 0           | 0      | 0    | 否             |
| 郭俊秀           | 独立董事       | 8     | 8      | 0           | 0      | 0    | 否             |
| 屈文洲           | 独立董事       | 8     | 8      | 0           | 0      | 0    | 否             |

### 三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的关系

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。

（一）业务独立。公司的生产经营完全独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，公司拥有独立的采购、生产和销售系统，业务机构完整，生产经营活动均由公司自主决策，无需依赖股东单位。

（二）人员独立。本公司董事、监事及高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》规定的程序推选和任免，不存在股东超越公司股东大会和董事会做出人事任免决定的情况；公司劳动、人事及薪资管理完全独立，公司的总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监等高级管理人员均在本公司工作，并在本公司领取报酬，未在股东单位领取报酬或兼任除董事、监事外的具体管理职务。

（三）资产独立。公司拥有与伞具生产经营有关的全部生产系统、辅助生产系统和配套设施；对与生产经营相关的房屋、机器设备以及商标、土地使用权等无形资产均合法拥有所有权；本公司与股东之间的资产产权界定清晰，生产经营场所独立，不存在对控股股东资产方面的依赖性；不存在股东违规占用公司资产或资金的情况，亦不存在公司为各股东及其下属单位提供担保的情况。

（四）机构独立。公司股东大会、董事会、监事会以及各级管理部门，独立行使职权；公司建立了较为完善的组织机构，拥有完整的采购、生产、销售系统和配套部门；公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在机构混同的情形。

（五）财务独立。公司设有独立的财务部，配备了专职的财务人员，建立了独立的财务核算体系，独立进行财务决策；公司制定了完善的财务管理制度，独立运营资金，不与控股股东、关联企业或其他任何单位或个人共用银行帐户；公司依法独立进行纳税申报，履行纳税义务。

#### 四、公司内控制度的建立健全情况

根据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》等法律法规和规章制度，公司已经建立了比较完善的内部控制体系，各项内部控制制度覆盖了技术、生产、销售和公司运营等各方面，在完整性、合理性和有效性方面不存在重大缺陷。通过近年来的运行和发展，证明了公司治理结构的完善性和内控制度的

有效性，不仅有效地防范了决策风险，还提高了决策效率，保证了公司各项生产经营活动的有序进行。（公司《2009年度内部控制自我评价报告》详见巨潮资讯网）

#### （一）公司独立董事对内部控制的评价

独立董事对公司内控制度进行了认真的自查，审阅了《2009年度内部控制自我评价报告》，认为：

1、报告期内，公司董事会进一步完善了内部控制制度，现有内部控制体系基本健全，能够适应公司管理的要求和企业发展的需要，能够对编制真实、公允的财务报表提供合理保证。

2、报告期内，公司在关联方资金往来、对外担保、关联交易、信息披露等方面的内部控制严格、有效，内部控制制度对企业管理重点环节的控制发挥了较好的作用。公司《2009年度内部控制自我评价报告》符合公司内部控制的实际情况，同意公司《2009年度内部控制自我评价报告》。

3、随着公司不断发展和经营管理环境的变化，内部控制体系也应及时维护和完善，进一步建立有效激励约束机制，树立风险防范意识，培育良好的企业精神和内部控制文化。

#### （二）公司监事会对内部控制的评价

监事会认为，公司根据中国证监会、深圳证券交易所的有关规定，遵循内部控制的基本原则，结合本公司实际情况，建立健全了公司各环节的内部控制制度，保障了公司正常的经营活动；健全了公司内部控制组织机构，公司内部审计人员配备到位，保证公司内部控制的执行及监督；2009年，公司未有违反深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》及公司内部控制制度的情形发生。《2009年度内部控制自我评价报告》全面、真实、准确，反映了公司内部控制的实际情况。

#### （三）保荐机构的核查意见

公司保荐机构东北证券股份有限公司经核查后认为，公司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企业业务及管理相关的有效的内部控制；公司董事会《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、公司对高级管理人员的考评及激励机制和相关奖励制度

公司建立了公正、透明的高级管理人员绩效评价标准和激励约束机制，公司高级管理人员实行基本年薪与年终绩效考核相结合的薪酬制度。公司董事会薪酬与考核委员会定期对高级管理人员进行业绩考核，经过综合考评，公司高管人员均认真地履行了工作职责，工作业绩良好。

## 六、公司内部审计制度的建立和执行情况

| 2009 年内部控制相关情况  | 是/否/不适用 | 备注/说明(如选择否或不适用, 请说明具体原因) |
|---|---------|--------------------------|
| <b>一、内部审计制度的建立情况以及内审工作指引落实情况</b>  |         |                          |
| <b>1. 内部审计制度建立</b>  |         |                          |
| 公司是否已建立内部审计制度, 内部审计制度是否经公司董事会审议通过   | 是       |                          |
| <b>2. 机构设置</b>  |         |                          |
| 公司董事会是否设立审计委员会, 公司是否已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       |                          |
| <b>3. 人员安排</b>  |         |                          |
| (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       |                          |
| <b>二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况</b>   |         |                          |
| 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:<br>(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非无保留结论鉴证报告。如是, 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   | 否       |                          |
| 6. 独立董事、监事会是否出具明确同意意见(如为异议意见,   | 是       |                          |

|  |   |  |
|--|---|--|
| 请说明)   |   |  |
| 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  |   |  |
| <p>1. 审计委员会的主要工作内容与工作成效</p> <p>报告期内，审计委员会共召开 5 次会议，审议了审计部提交的公司 2008 年度审计报告、2008 年度内部控制评价报告、关于天健光华（北京）会计师事务所有限公司 2008 年度审计工作的总结报告、关于聘用 2009 年度审计机构的议案、关于公司 2008 年度募集资金使用情况的专项报告以及 2009 年工作计划；按季召开会议审议内审工作报告及工作计划。审计委员会根据每季度内部审计工作中发现的问题及事项向董事会报告。</p> <p>审计委员会严格执行年报审计工作规程，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，保持与年审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。</p> <p>2. 内部审计部门的主要工作内容与工作成效</p> <p>审计部向审计委员会提交公司 2008 年度审计报告、2008 年度内部控制评价报告、关于天健光华（北京）会计师事务所有限公司 2008 年度审计工作的总结报告、关于聘用 2009 年度审计机构的议案、关于公司 2008 年度募集资金使用情况的专项报告以及 2009 年工作计划；按季向审计委员会提交内审工作报告。</p> <p>审计部按照内审指引及相关规定要求，每季度对公司对外投资、购买和出售资产、对外担保、关联交易、信息披露事务管理等重大事项和募集资金使用情况进行重点审核，按照审计工作计划对境内子公司进行季度检查，按时审计公司对外披露的业绩快报等财务信息，根据审计项目出具审计报告并上报审计委员会。</p> <p>审计工作底稿采用同一的标准样式，审计项目完成编制报告，由专人进行统一归档保管，符合公司《内部审计制度》的规定。</p> |   |  |
| 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

报告期内，公司在进一步巩固上年度公司治理专项活动工作成果的基础上，继续深入推进公司治理活动。

（一）公司制定了《敏感信息排查管理制度》，公司治理规章制度体系进一步完善，对公司规范运作、稳健经营起到了有效的监督、控制和指导作用。同时，公司进一步强化了董事会各专业委员会的工作职责，提高了董事会的决策效率。

报告期内，公司积极组织董事、监事和高级管理人员参加深圳证券交易所、中国证监会福建监管局及保荐机构组织的各项培训，进一步提高相关人员对各项法律法规的理解和认识，更好地履行工作职责。

（二）中国证券监督管理委员会福建监管局于 2009 年 5 月 18 日至 5 月 22 日对本公司进行了现场检查，并于 2009 年 7 月 7 日向公司下达了《关于限期整改的通知》（闽证监公司字[2009]20 号）。针对该通知中指出的公司现阶段存在的问题和不足，公司本着严格自律、对投资者负责的态度，制订了整改措施并逐项落实。在巡检整改活动中进一步加强了内审队伍的建设，不断加强公司内审机构的监督检

查力度，进一步健全内部控制体系，完善公司内部控制制度。具体情况参见巨潮网《巡检整改报告》（公告编号：2009-024）。

（三）公司治理作为一项长期而系统的工作，公司将继续严格按照中国证监会、福建证监局、深圳证券交易所的要求，健全公司内控制度、不断提高公司治理水平，确保公司持续、健康、稳定地发展。

#### 八、公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

为提高公司规范运作水平，保证信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，公司《年报信息披露重大差错责任追究制度》已于2010年3月18日经公司第二届董事会第十四次会议审议通过后实施。制度明确了年报信息披露重大差错责任追究的范围、责任追究形式等内容，以加大公司年报信息披露责任人的问责力度，并将对有关责任人采取问责措施，依情节轻重追究相关责任人。

报告期内，公司未出现年报信息披露重大错误。

#### 九、社会责任报告

公司《2009 年度社会责任报告书》详见巨潮资讯网。

## 第六节 股东大会情况简介

报告期内召开了 1 次年度股东大会，3 次临时股东大会。

### 一、2008 年年度股东大会

2008 年年度股东大会于 2009 年 4 月 7 日发出通知，于 2009 年 5 月 7 日在福建省晋江市东石镇金瓯工业区公司办公楼五楼会议室召开。会议由公司董事会召集，由公司董事长王安邦先生主持。出席会议股东共 2 人，代表股份 48,932,538 股，占公司股本总额的 59.00%。公司董事、监事、高级管理人员列席了本次会议。会议的召集、召开符合《中华人民共和国公司法》和《公司章程》的有关规定。

会议以记名投票表决方式逐项表决通过了以下决议：

- 1、《2008 年度董事会工作报告》；
- 2、《2008 年度监事会工作报告》；
- 3、《2008 年度财务决算报告》；
- 4、《2008 年度利润分配议案》；
- 5、《关于续聘 2009 年度审计机构的议案》；
- 6、《2008 年年度报告及摘要》；
- 7、《2009 年董事、监事、高级管理人员薪酬议案》；
- 8、《关于 2009 年度公司申请银行综合授信额度的议案》。

2008 年年度股东大会决议于 2009 年 5 月 8 日公告在《证券时报》及深圳证券交易所指定网站 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

### 二、2009 年第一次临时股东大会

2009 年第一次临时股东大会于 2008 年 12 月 30 日发出通知，采用现场投票及网络投票相结合的方式进行，公司通过深圳证券交易所系统和互联网投票系统向全体股东提供网络形式的投票平台，其中通过深圳证券交易所交易系统进行网络投票的具体时间为 2009 年 1 月 16 日上午 9:30 至 11:30，下午 13:00 至 15:00；通过深圳证券交易所互联网投票的具体时间为：2009 年 1 月 15 日 15:00 至 2009 年 1 月 16 日 15:00 期间的任意时间。

现场会议于 2009 年 1 月 16 日在福建省晋江市东石镇金瓯工业区公司五楼

会议室召开，会议由公司董事会召集，由公司董事长王安邦先生主持。参加本次股东大会现场会议和网络投票的股东及股东授权代表共计 3 人，代表公司有效表决权的股份数为 42,740,456 股，占公司总股份数 51.5318%。公司董事、监事、高级管理人员及本公司所聘请的具有证券从业资格的律师出席和列席了本次会议。本次会议的召集、召开符合《中华人民共和国公司法》和《公司章程》的有关规定。

本次会议以现场记名投票与网络投票相结合的方式审议通过了以下议案：

- 1、《关于修订公司章程的议案》；
- 2、《关于暂缓实施募集资金投资项目并使用部分募集资金暂时补充流动资金的议案》。

2009 年第一次临时股东大会决议于 2009 年 1 月 17 日公告在《证券时报》及深圳证券交易所指定网站 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

### 三、2009 年第二次临时股东大会

2009 年第二次临时股东大会于 2009 年 9 月 29 日发出通知，于 2009 年 10 月 16 日在福建省晋江市东石镇金瓯工业区公司办公楼五楼会议室召开。会议由公司董事会召集，由公司董事长王安邦先生主持。出席会议股东共 1 人，代表股份 42,738,546 股，占公司股本总额的 51.53%。公司董事、监事、高级管理人员列席了本次会议。会议的召集、召开符合《中华人民共和国公司法》和《公司章程》的有关规定。

会议以记名投票表决方式审议通过了《关于恢复实施募集资金投资项目的议案》。

2009 年第二次临时股东大会决议于 2009 年 10 月 17 日公告在《证券时报》及深圳证券交易所指定网站 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

### 四、2009 年第三次临时股东大会

2009 年第三次临时股东大会于 2009 年 12 月 4 日发出通知，于 2009 年 12 月 21 日在福建省晋江市东石镇金瓯工业区公司办公楼五楼会议室召开。会议由公司董事会召集，由公司董事长王安邦先生主持。出席会议股东共 1 人，代表股

份 42,738,546 股，占公司股本总额的 51.53%。公司董事、监事、高级管理人员列席了本次会议。会议的召集、召开符合《中华人民共和国公司法》和《公司章程》的有关规定。

会议以记名投票表决方式审议通过了《关于变更公司 2009 年度审计机构的议案》。

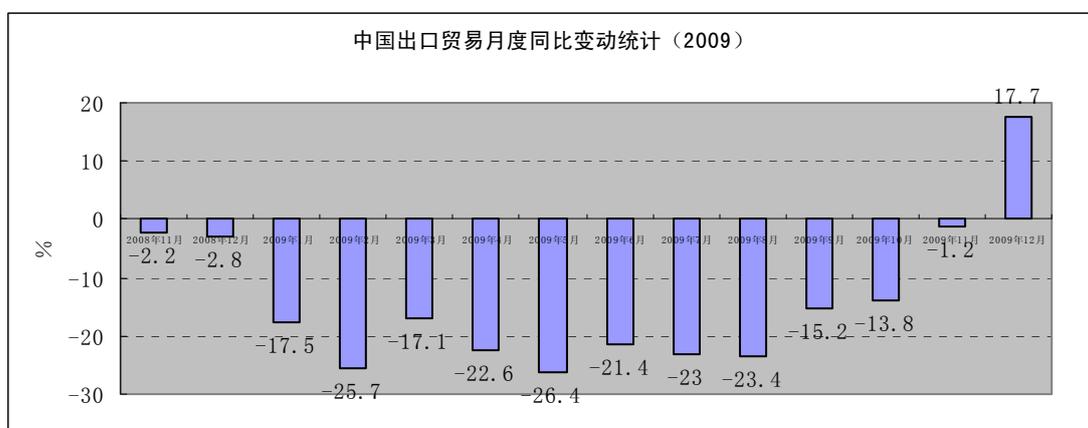
2009 年第三次临时股东大会决议于 2009 年 12 月 22 日公告在《证券时报》及深圳证券交易所指定网站 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

## 第七节 董事会报告

### 一、公司经营情况的讨论与分析

#### (一) 报告期公司经营情况的概述

报告期内，受国际金融危机的冲击，中国对外贸易出口大幅下挫，根据海关总署统计，2009 年中国出口额为 12,016.7 亿美元，同比下降 16%。但从第三季度开始，随着世界经济步入缓慢复苏，出口总额的降幅逐渐收窄，并在 11 月份和 12 月份出现了明显的转机，12 月份恢复正增长，增长率达 17.7%。



报告期内，公司稳健应对全球金融危机之下海内外市场需求不振的不利影响，实现营业收入 27,833.98 万元，与上年同期 28,743.81 万元相比略有下降；实现营业利润 930.31 万元，比上年同期-130.32 万元增长了 813.87%；实现净利润（归属于母公司所有者）984.62 万元，比上年同期 882.23 万元增长 11.61%。

公司全年出口业务总体上前低后高，第三季度后出口发货量明显回升。上半年，受俄罗斯、日本等公司传统重点市场需求萎缩的影响，公司实现营业收入 12,806.77 万元，较上年同期下降 24.28%；下半年，公司积极调整市场开发重心，坚持多元市场开拓和自主品牌营销，对欧盟、美国、巴西等市场的出口取得明显突破。公司下半年实现营业收入 15,027.21 万，较上年同期增长 27.02%。

报告期内，公司出口市场涵盖 55 个国家和地区。传统重点市场中，俄罗斯市场受卢布—美元汇率及俄罗斯对华贸易政策调整等多重因素影响，销售金额较上年度下降 631.89 万美元，降幅近 60%。另一方面，在“SUSINO 梅花”自有品牌产品销售的拉动下，公司对欧盟市场中的 18 个国家实现出口，“SUSINO 梅花”的品牌知名度和市场认同度进一步提高，2009 年对欧盟出口总金额达 1,042.63

万美元，以美元计算较 2008 年增长 36.56%；公司在美洲重点市场也取得销售增长，对巴西、美国市场的出口金额按美元计算分别较 2008 年增长 38.48% 和 107.63%。

近三年公司主要出口市场（按出口金额排列）

| 排序    | 2009年 |         |        | 2008年 |         |        | 2007年 |         |        |
|-------|-------|---------|--------|-------|---------|--------|-------|---------|--------|
|       | 国别    | 金额      | 比重     | 国别    | 金额      | 比重     | 国别    | 金额      | 比重     |
| 1     | 欧盟↑   | 1042.63 | 33.31  | 俄罗斯   | 1071.58 | 33.58  | 欧盟    | 1024.42 | 28.66  |
| 2     | 俄罗斯↓  | 439.69  | 14.05  | 欧盟    | 763.49  | 23.92  | 俄罗斯   | 757.03  | 21.18  |
| 3     | 乌克兰↑  | 370.52  | 11.84  | 日本    | 299.45  | 9.38   | 日本    | 420.22  | 11.76  |
| 4     | 美国↑   | 234.04  | 7.48   | 乌克兰   | 161.81  | 5.07   | 菲律宾   | 169.58  | 4.74   |
| 5     | 日本↓   | 232.31  | 7.42   | 美国    | 112.72  | 3.53   | 乌克兰   | 143.14  | 4.00   |
| 前五名合计 |       | 2319.19 | 74.10  | -     | 2409.05 | 75.49  | -     | 2514.39 | 70.34  |
| 合计    | 55国   | 3129.94 | 100.00 | 69国   | 3191.24 | 100.00 | 59国   | 3574.41 | 100.00 |

注：①出口金额单位：万美元；②比重(%)：占公司当年出口总金额的比重；③俄罗斯：含经芬兰出口到俄罗斯在内；④出口国别地区：含我国香港和台湾地区；⑤沙滩伞未统计在内。

## （二）公司主营业务及其经营状况

- 1、主营业务范围：晴雨伞系列产品的开发、生产和销售
- 2、主营业务分行业、产品情况表

单位：（人民币）万元

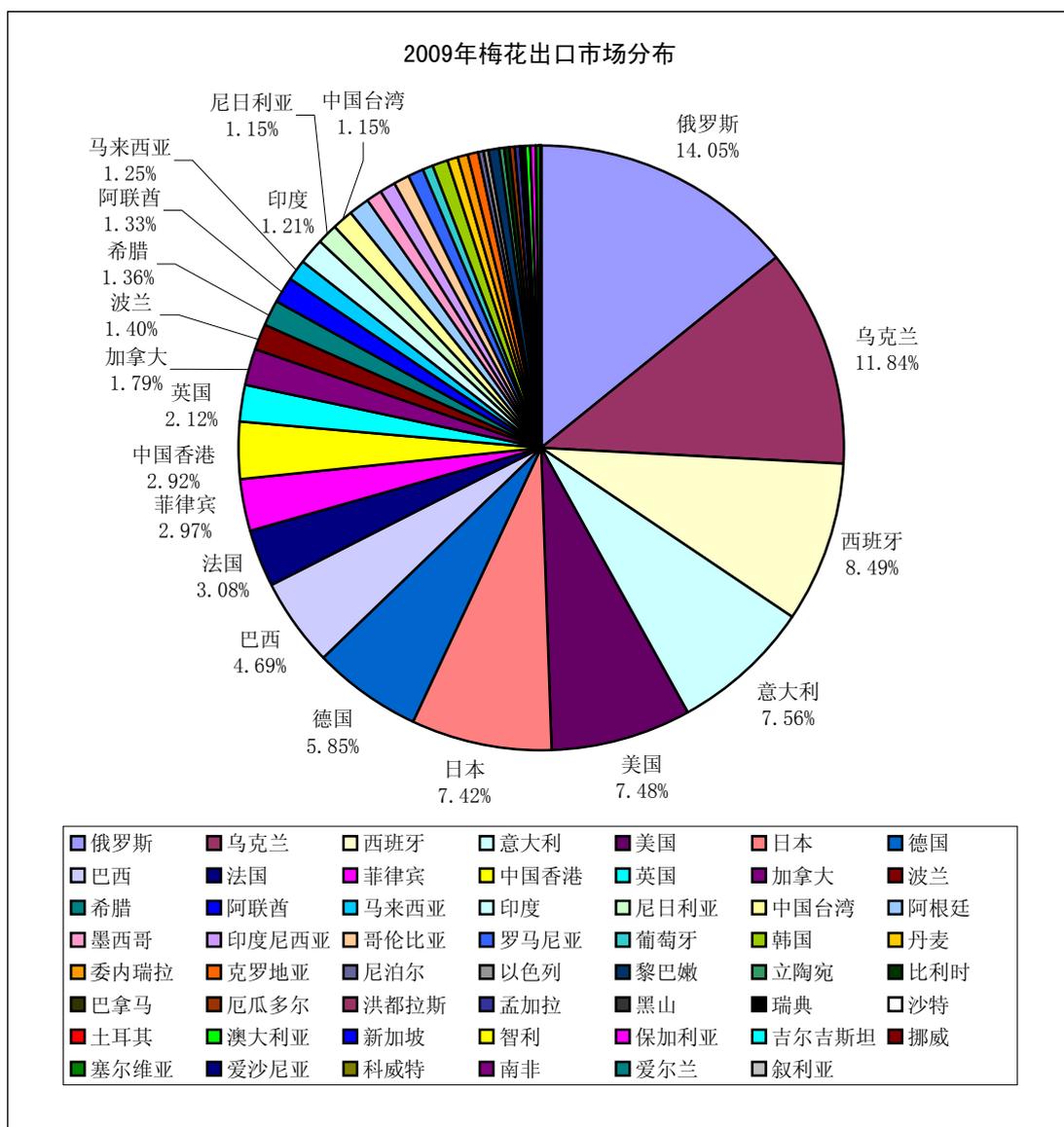
| 分行业或分产品 | 主营业务收入    | 主营业务成本   | 营业利润率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 营业利润率比上年增减 (%) |
|---------|-----------|----------|-----------|---------------|---------------|----------------|
| 手开伞     | 8,136.56  | 7,414.85 | 8.87      | -0.07         | 0.07          | -1.46          |
| 自动伞     | 10,962.44 | 9,214.25 | 15.95     | -12.82        | -16.45        | 29.62          |
| 自开收伞    | 3,989.60  | 2,894.27 | 27.45     | 50.12         | 53.25         | -5.13          |
| 伞配件     | 2,011.18  | 1,919.27 | 4.57      | -17.45        | -17.15        | -7.06          |
| 沙滩伞     | 2,696.79  | 2,218.34 | 17.74     | -7.48         | -15.17        | 72.39          |
| 帐篷      | 9.26      | 15.37    | -65.98    | 5,044.44      | 8,941.18      | -1,287.69      |

### 3、主营业务分地区情况

单位：（人民币）万元

| 地区   | 主营业务收入    | 主营业务收入比上年增减 (%) |
|------|-----------|-----------------|
| 国际市场 | 22,749.27 | 3.80            |

|      |           |        |
|------|-----------|--------|
| 国内市场 | 5,056.56  | -25.93 |
| 合计   | 27,805.83 | -3.21  |



#### 4、占公司营业收入 10%以上的主要产品情况

单位：（人民币）万元

| 产品名称 | 主营业务收入    | 主营业务成本   | 营业利润率 (%) |
|------|-----------|----------|-----------|
| 手开伞  | 3,989.60  | 2,894.27 | 27.45     |
| 自动伞  | 10,962.44 | 9,214.25 | 15.95     |
| 沙滩伞  | 2,696.79  | 2,218.34 | 17.74     |

#### (三) 主要产品价格或主要原材料价格变动情况

公司产品价格主要根据人民币汇率、出口退税率变动以及市场需求动态调

整。报告期内，公司继续加大新产品开发及自主品牌产品销售，总体产品档次有所提升，自动伞销售均价上升 11.40%，销售占比达 39.39%；主要原材料方面，钢板、钢线采购均价较上年同期回落，由于公司推高产品档次的销售策略，伞布采购均价则有较大幅度上升。主要产品及主要原材料价格变动情况如下表所示：

| 主要产品       | 2009 年<br>平均销售单价 | 2008 年<br>平均销售单价 | 变动幅度 (%) |
|------------|------------------|------------------|----------|
| 手动伞 (元/打)  | 117.80           | 129.58           | -9.09    |
| 自动伞 (元/打)  | 148.56           | 133.36           | 11.40    |
| 自开收伞 (元/打) | 280.84           | 279.59           | 0.45     |
| 主要原材料      | 2009 年<br>平均采购单价 | 2008 年<br>平均采购单价 | 变动幅度 (%) |
| 钢板 (元/吨)   | 4,900.00         | 5,410.69         | -10.22   |
| 钢线 (元/吨)   | 4,780.00         | 5,307.64         | -11.04   |
| 伞布 (元/码)   | 4.60             | 3.67             | 25.34    |

#### (四) 订单的签署和执行情况

报告期及前一年度订单签署和执行情况正常，无重大变动，具体销售额见“主营业务分产品情况”表。

#### (五) 近三年销售毛利率变动情况 (%)

| 2009 年 | 2008 年 | 2007 年 | 与同行业相比差异超过 30% 的原因 |
|--------|--------|--------|--------------------|
| 14.94  | 12.08  | 19.10  | 不适用                |

#### (六) 主要供应商、客户情况

单位：(人民币) 万元

|                                | 2009 年   | 2008 年   | 2007 年   |
|--------------------------------|----------|----------|----------|
| 前五名供应商采购金额合计                   | 7,212.56 | 5,939.26 | 4,398.70 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总金额的比例 (%)    | 39.04    | 19.24    | 22.31    |
| 前五名供应商合计应付账款余额                 | 886.00   | 371.88   | 44.37    |
| 前五名供应商合计应付账款余额占公司应付账款总额的比例 (%) | 27.74    | 10.04    | 2.88     |
| 前五名客户销售金额合计                    | 6,282.54 | 7,504.58 | 4,968.87 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额的比例 (%)      | 22.59    | 26.11    | 17.68    |
| 前五名客户合计应收账款余额                  | 2,986.63 | 1,338.77 | 1,783.86 |
| 前五名客户合计应收账款余额占公司应收账款总额的比例 (%)  | 51.85    | 23.38    | 30.27    |

公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股5%以上的股东、实际控制人和其他关联方在主要客户、供应商中不存在直接或间接拥有权益等情形。

公司不存在依赖单一供应商或单一重大客户的风险。

### (七) 主营业务成本变化情况

单位：(人民币)万元

| 主营业务成本项目 | 2009 年度   |        | 2008 年度   |        |
|----------|-----------|--------|-----------|--------|
|          | 金额        | 比例 (%) | 金额        | 比例 (%) |
| 直接材料成本   | 18,433.64 | 77.86  | 19,460.24 | 77.02  |
| 人工成本     | 2,118.61  | 8.95   | 1,616.71  | 6.40   |
| 折旧及易耗品   | 331.27    | 1.40   | 262.02    | 1.04   |
| 燃料动力成本   | 233.81    | 0.99   | 195.15    | 0.77   |
| 外协加工成本   | 1,239.15  | 5.23   | 2,026.11  | 8.02   |

报告期内钢材、钢线等主要原材料价格较上年同期回落，全年直接材料成本同比下降 1,026.60 万元；

本年度公司增加自制半成品的比例，人工成本所占比例有所上升，同时外协加工成本较上年同比下降 786.96 万元，降幅为 38.84%。

### (八) 主营业务盈利能力变化分析

报告期内，公司主营业务盈利能力上升的主要原因：公司应对全球金融危机的市场营销策略得当，自主品牌产品的销售提升了出口产品的整体档次；报告期内主要原材料钢材、钢线价格较上年度回落且总体稳定；自 2009 年 6 月 1 日起增值税出口退税率由 13% 上调至 15%。

### (九) 非经常性损益项目

单位：(人民币)元

| 非经常性损益项目   | 金额           | 占净利润比例 (%) |
|--|--------------|------------|
| 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 | 3,158,556.00 | 31.89      |
| 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分                                | 537,597.10   | 5.43       |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出   | -103,050.52  | -1.04      |
| 所得税影响额   | -461,880.58  | -4.66      |
| 少数股东权益影响额  | -2,274.49    | -0.02      |
| 合计   | 3,128,947.51 | 31.59      |

#### 1、2009年度公司收到的主要政府补贴明细表

| 项 目                             | 金额 (元)     | 相关批准文件                 |   | 批准/拨付<br>机关 |
|---------------------------------|------------|------------------------|---|-------------|
|                                 |            | 文件号                    | 文件名   |             |
| 企业奖励资金                          | 506,800.00 | 晋财指标[2009]10 号         | 晋江市财政局、晋江市商务局关于下达 2008 年度 1-10 月份自营出口企业奖励资金的通知  | 晋江市商务局      |
| 出口保险补贴                          | 58,413.00  | 闽外经贸计财[2008]104 号      | 关于调整出口信用保险扶持政策的通知                               | 福建省外经贸厅     |
| 企业奖励                            | 50,000.00  | 闽工商同(2008)635 号        | 关于认定 2007-2008 年度福建省守合同重信用企业的通知                 | 福建省工商行政管理局  |
| 2008 年自营出口贸易奖励资金                | 64,600.00  |                        | 晋江市财政局、晋江市商务局关于下达 2008 年度 11-12 月份自营出口企业奖励资金的通知 | 晋江市商务局      |
| 第一季度出口信保补贴                      | 27,400.00  |                        | 关于 2009 年出口信用保险扶持措施的通知                          | 福建省外经贸厅     |
| 2009 年特色出口商品扶持专项奖金              | 86,677.00  | 晋财专(2009)29 号          | 关于下达 2009 年省级大宗传统特色出口商品扶持专项资金的通知                | 晋江市财政局      |
| 2009 年第一批外贸保规模扩增量奖励金            | 87,241.00  | 晋财指标(2009)95 号         | 关于下达 2009 年第一批省级外贸保规模扩增量奖励金的通知                  | 晋江市财政局      |
| 出口增量奖励                          | 6,400.00   |                        |   |             |
| 2008 年出口信用保险资金补助 (出口商品扶持金)      | 28,500.00  | 晋财专[2009]32 号          | 关于下达 2008 年出口信用保险补助资金的通知                        | 晋江市财政局      |
| 105 届广交会补贴                      | 80,000.00  |                        |   |             |
| 2009 年第二批外贸保规模扩增量奖励金            | 131,264.00 | 晋政文(2009)75 号          | 关于扶持外经贸发展的若干意见                                  | 晋江市财政局      |
| 第二季度十三类大宗传统特色出口商品补助             | 131,251.00 | 2008 年 12 月 19 日省外经贸会议 | 扶持重点出口产业基地及大宗传统特色商品                             | 福建省外经贸厅     |
| 2007 年度获 ISO1400 环境管理体系认证先进企业奖励 | 5,000.00   |                        |   |             |
| 2007 年度获“国家免检”奖励金               | 30,000.00  | 晋政办[2007]138 号         | 晋江市人民政府办公室关于印发晋江市外经贸发展鼓励扶持政策实施细则的通知             | 晋江市财政局      |

|                           |              |                        |                                      |                |
|---------------------------|--------------|------------------------|--------------------------------------|----------------|
| 2007 年度获“省企业技术研发中心”奖励金    | 50,000.00    | 晋政办[2007]138 号         | 晋江市人民政府办公室关于印发晋江市外经贸发展鼓励扶持政策实施细则的通知  | 晋江市财政局         |
| 2009 年第二季度信用保费补贴          | 33,012.00    |                        | 关于 2009 年出口信用保险扶持措施的通知               | 福建省外经贸厅        |
| 第六届商交会特装企业补助费             | 6,000.00     |                        | 关于第六届商交会特装企业特装补助的通知                  | 福建省外经贸厅        |
| 2009 年国际市场开拓资金            | 590,000.00   |                        | 关于做好 2009 年度部分外经贸发展专项资金项目申报工作的通知     | 福建省外经贸厅        |
| 第三季度十三类大宗传统特色出口商品补助       | 138,604.00   | 2008 年 12 月 19 日省外经贸会议 | 扶持重点出口产业基地及大宗传统特色商品                  | 福建省外经贸厅        |
| 2009 年第三季度外贸保规模扩增量奖励金     | 138,932.00   | 晋政文(2009)75 号          | 关于扶持外经贸发展的若干意见                       | 晋江市财政局         |
| 科技项目经费                    | 200,000.00   | 晋财指标[2009]247 号        | 关于下达晋江市 2009 年度第一批科技项目计划及科技计划项目经费的通知 | 晋江市财政局         |
| 2009 年第三季度信保及融资贴息         | 49,614.00    |                        | 关于 2009 年出口信用保险扶持措施的通知               | 福建省外经贸厅        |
| 企业奖励资金                    | 476,600.00   | 晋政文(2009)75 号          | 关于扶持外经贸发展的若干意见                       | 晋江市财政局         |
| 2009 年专利申请资助资金            | 2,000.00     | 晋科[2009]54 号           | 关于下达 2009 年度晋江市专利申请资助资金的通知           | 晋江市科技局         |
| 2009 年 10-11 月大宗传统商品出口    | 71,470.00    | 2008 年 12 月 19 日省外经贸会议 | 扶持重点出口产业基地及大宗传统特色商品                  | 福建省外经贸厅        |
| 2009 年 11-12 月外贸保规模扩增量奖励金 | 71,470.00    | 晋政文(2009)75 号          | 关于扶持外经贸发展的若干意见                       | 晋江市财政局         |
| 泉州财政局出口奖励                 | 24,695.00    |                        | 省外经贸厅财政厅关于出台 2009 年外贸保规模扩增量奖励政策的通知   | 福建省外经贸厅<br>财政厅 |
| 财政扶持资金补贴                  | 12,613.00    | 泉政文[2009]36 号          | 泉州市人民政府关于扶持规模以下成长型工业企业的若干意见          | 泉州市人民政府        |
| 合计                        | 3,158,556.00 | —                      | —                                    | —              |

2、本年度无绝对值达到净利润绝对值 10% 以上的非经常性损益项目。

(十) 公司报告期末不存在证券投资、金融资产、委托理财等情形。

## 二、报告期公司资产负债情况

## (一) 公司资产构成情况

单位：(人民币) 万元

| 资产构成   | 2009 年末   |        | 2008 年末   |        | 同比增减 (%) |
|--------|---|--------|-----------|--------|----------|
|        | 金额  | 占总资产比重 | 金额        | 占总资产比重 |          |
| 货币资金   | 11,371.31   | 32.84% | 11,816.22 | 32.27% | -3.77    |
| 应收账款   | 5,435.78  | 15.70% | 5,726.29  | 15.64% | -5.07    |
| 预付账款   | 604.21  | 1.74%  | 2,363.05  | 6.45%  | -74.43   |
| 存货     | 10,095.39   | 29.15% | 12,222.80 | 33.38% | -17.41   |
| 固定资产净值 | 3,491.19  | 10.08% | 3,926.15  | 10.72% | -11.08   |
| 无形资产   | 2,885.65  | 8.33%  | 159.61    | 0.44%  | 1,707.89 |
| 长期待摊费用 | 106.86  | 0.31%  | 9.23      | 0.03%  | 1,057.75 |
| 短期借款   | 4,000.00  | 11.55% | 5,800.00  | 15.84% | -31.03   |
| 应付票据   | 3,910.94  | 11.29% | 4,016.48  | 10.97% | -2.63    |
| 应付账款   | 3,193.46  | 9.22%  | 3,702.58  | 10.11% | -13.75   |
| 预收账款   | 1,223.26  | 3.53%  | 1,407.75  | 3.84%  | -13.11   |
| 总资产    | 34,627.26   |        | 36,615.65 |        | -5.43    |
| 变动说明   | (1) 预付账款减少系“安东生产基地”土地使用权出让金由预付账款转入无形资产；(2) 无形资产系增加土地使有用权 2,758 万元；(3) 长期待摊费用系增加模具费用、空调安装费及办公家具；(4) 短期借款减少系归还银行短期借款。 |        |           |        |          |

## (二) 重要资产分析

| 资产类别   | 存放状态              | 性质        | 使用情况           | 盈利能力 | 减值情况 | 相关担保、诉讼、仲裁情况 |
|--------|-------------------|-----------|----------------|------|------|--------------|
| 土地     | 位于公司主要生产经营地，正常无风险 | 自有        | 正常             | 正常   | 无    | 无            |
| 房屋及建筑物 | 位于公司主要生产经营地，正常无风险 | 自有，部分厂房租赁 | 正常             | 正常   | 无    | 无            |
| 主要生产设备 | 位于公司主要生产经营地，正常无风险 | 自有        | 正常，产能发挥达到 100% | 正常   | 无    | 无            |

## (三) 主要存货分析

单位：(人民币) 万元

| 项目 | 2009 年末余额 | 占 2009 年末总资产的比例 | 存货跌价准备的计提情况 |
|----|-----------|-----------------|-------------|
|    |           |                 |             |

|        |          |        |       |
|--------|----------|--------|-------|
| 原材料    | 1,325.24 | 3.82%  | 0     |
| 在产品    | 2,004.29 | 5.78%  | 0     |
| 库存商品   | 5,066.63 | 14.62% | 76.21 |
| 委托加工物资 | 275.82   | 0.80%  | 0     |
| 合计     | 8,671.98 | 25.02% | 0     |

公司存货可变现净值系根据市场价为依据确定。期末经对存货全面清查后，对其中因陈旧过时或市场销售价格低于成本的存货，按单个存货项目的可变现净值低于其账面成本的差额计提存货跌价准备。

存货年末余额较年初余额下降 17.41%。

#### （四）债权债务变动情况分析

单位：（人民币）万元

| 项目   | 2009 年   | 2008 年   | 2007 年   | 本年比上年增减幅度（%） | 本年比上年增减幅度超过 30% 的原因 |
|------|----------|----------|----------|--------------|---------------------|
| 长期借款 | 0.00     | 0.00     | 0.00     | 0.00         |                     |
| 短期借款 | 4,000.00 | 5,800.00 | 6,300.00 | -31.03       | 归还银行短期借款            |
| 应付票据 | 3,910.94 | 4,016.48 | 969.41   | -2.26        |                     |
| 应付账款 | 3,193.46 | 3,702.58 | 1,538.50 | -13.75       |                     |
| 预收账款 | 1,223.26 | 1,407.75 | 1,318.84 | -13.11       |                     |

#### （五）公司偿债能力分析

| 项目       | 2009 年 | 2008 年 | 2007 年 | 本年比上年增减幅度（%） | 本年比上年增减幅度超过 30% 的原因 |
|----------|--------|--------|--------|--------------|---------------------|
| 流动比率     | 2.30   | 2.15   | 2.70   | 6.98         |                     |
| 速动比率     | 1.46   | 1.34   | 2.05   | 8.95         |                     |
| 资产负债率（%） | 35.02  | 41.14  | 32.77  | 14.87        |                     |
| 利息保障倍数   | 5.49   | 1.83   | 7.36   | 200.00       | 报告期税前利润上升           |

#### （六）公司资产营运能力分析

| 项目      | 2009 年 | 2008 年 | 2007 年 | 本年比上年增减幅度（%） |
|---------|--------|--------|--------|--------------|
| 应收账款周转率 | 4.99   | 4.95   | 5.91   | 0.81         |
| 存货周转率   | 2.12   | 2.64   | 4.18   | -19.70       |

### 三、报告期公司费用情况

单位：（人民币）万元

| 项目   | 2009 年   |              | 2008 年   |              | 同比增减（%） |
|------|----------|--------------|----------|--------------|---------|
|      | 金额       | 占主营业务收入比重（%） | 金额       | 占主营业务收入比重（%） |         |
| 营业费用 | 1,207.26 | 4.34         | 774.99   | 2.70         | 55.78   |
| 管理费用 | 1,717.27 | 6.17         | 2,203.17 | 7.66         | -22.05  |

|      |  |      |         |       |        |
|------|--|------|---------|-------|--------|
| 财务费用 | 224.82   | 0.81 | 655.86  | 2.28  | -65.72 |
| 所得税  | 237.48   | 0.85 | -268.03 | -0.93 | 188.60 |
| 变动说明 | (1) 营业费用较上年同期增长, 主要系报告期内应对全球金融危机, 加强国内外市场拓展力度, 销售费用增加;<br>(2) 财务费用较上年同期下降, 主要系报告期内借款减少, 人民币汇率稳定;<br>(3) 所得税较上年同期增长, 主要系上期收到税费返还; 本期应纳税所得额增加。 |      |         |       |        |

#### 四、报告期公司经营活动、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) 万元

| 现金流量数据          | 2009 年  | 2008 年    | 同比增减 (%) |
|-----------------|---|-----------|----------|
| 一、经营活动产生的现金流量净额 | 3,004.66  | -109.11   | 2,853.79 |
| 经营活动现金流入量       | 31,158.61   | 31,679.65 | -1.64    |
| 经营活动现金流出量       | 28,153.96   | 31,788.76 | -11.43   |
| 二、投资活动产生的现金流量净额 | -1,096.26   | -226.00   | -385.07  |
| 投资活动现金流入量       | 663.77  | 602.45    | 10.18    |
| 投资活动现金流出量       | 1,760.03  | 828.45    | 112.45   |
| 三、筹资活动产生的现金流量净额 | -2,010.71   | -2,104.46 | -4.45    |
| 筹资活动现金流入量       | 9,562.57  | 15,020.00 | -36.33   |
| 筹资活动现金流出量       | 11,573.28   | 17,124.46 | -32.42   |
| 变动说明            | (1) 经营活动现金流量净额较上年同期增长, 主要系报告期内存货下降, 购买商品接受劳务支付现金及支付的银行承兑汇票保证金净额减少、致经营性现金流出量下降;<br>(2) 投资活动产生的现金流量净额较上年同期下降, 主要系报告期内恢复募集资金投资项目建设;<br>(3) 筹资活动现金流入量及流出量较上年同期下降, 主要系报告期内经股东大会同意使用部分募集资金补充流动资金, 银行短期借款减少。 |           |          |

#### 五、主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩 (单位: 万元)

| 公司名称           | 持股比例 (%) | 是否合并报表 | 2009 年净利润 | 2008 年净利润 | 同比变动比例 (%) | 对合并净利润的影响比例 (%) |
|----------------|----------|--------|-----------|-----------|------------|-----------------|
| 梅花 (英国) 有限公司   | 70.00    | 是      | 22.10     | -40.06    | 155.17     | 1.56            |
| 泉州梅花户外休闲用品有限公司 | 70.00    | 是      | -31.63    | -130.87   | 75.83      | -2.24           |

截至报告期末, 公司拥有 SUSINO (UK) LIMITED 即梅花 (英国) 有限公司、泉州梅花户外休闲用品有限公司两家控股子公司。

1、SUSINO (UK) LIMITED ，即梅花（英国）有限公司，注册资本为 40 万英镑，本公司拥有 70.00% 股权。经营范围为晴雨伞进口贸易。截止 2009 年 12 月 31 日，该公司资产总额为人民币 966.18 万元，净资产为人民币 409.84 万元，本报告期净利润为盈利人民币 22.10 万元。

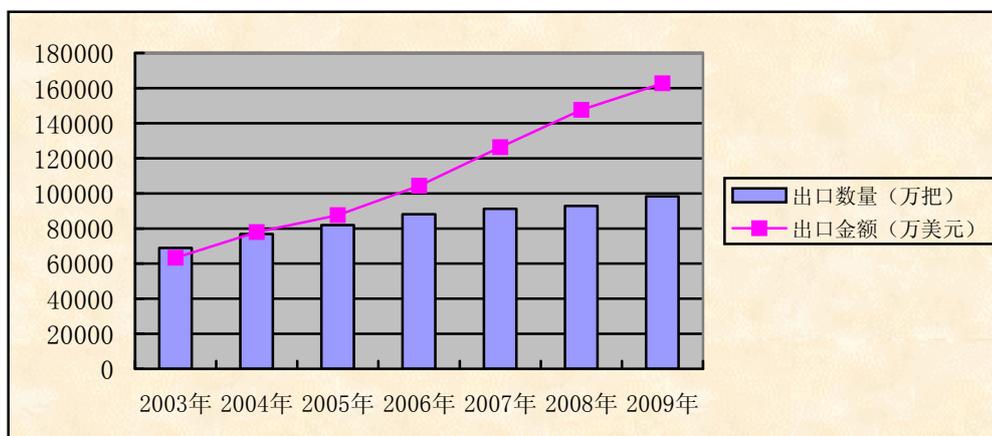
2、泉州梅花户外休闲用品有限公司，注册资本为人民币 1,800 万元，公司拥有 70.00% 股权。经营范围为生产庭院伞、户外广告伞、沙滩伞及其配件、帐篷、沙滩椅及其配件。截止 2009 年 12 月 31 日，该公司资产总额为人民币 2,709.29 万元，净资产为人民币 1,637.50 万元，本报告期净利润为亏损人民币 31.63 万元。

## 六、公司未来发展的展望

### （一）公司所在行业的发展趋势及面临的市场竞争局面

#### 1、行业发展趋势

2003年~2009年我国晴雨伞出口年度统计图



2009年，我国成品伞出口数量达9.84亿把，出口金额16.27亿美元，分别较上年度同比增长5.98%和10.14%。在全球金融危机背景下，晴雨伞作为一项生活必需品，其出口体现出较强的抵御市场需求下降风险的能力；庭园伞等大伞类产品由于需求主要集中在欧美发达国家市场，报告期内全国出口数量及出口金额分别较上年度下降21.90%和20.77%。

2005-2009年，我国晴雨伞出口年度统计表

|     | 2005年 | 2006年 | 2007年 | 2008年 | 2009年 |
|-----|-------|-------|-------|-------|-------|
| 大伞类 |       |       |       |       |       |

|            |          |           |           |           |           |
|------------|----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 出口数量 (万把)  | 3572.95  | 3741.79   | 4534.58   | 4534.59   | 3541.48   |
| 出口金额 (万美元) | 24302.84 | 28291.69  | 38057.28  | 45601.10  | 36127.50  |
| 小伞类        |          |           |           |           |           |
| 出口数量 (万把)  | 78446.57 | 84443.33  | 86805.82  | 88353.46  | 94900.93  |
| 出口金额 (万美元) | 63304.59 | 76148.71  | 88307.34  | 102121.25 | 126570.10 |
| 合计         |          |           |           |           |           |
| 出口数量 (万把)  | 82019.52 | 88185.12  | 91340.40  | 92888.05  | 98442.41  |
| 同比增长 (%)   | 6.61     | 7.52      | 3.58      | 1.69      | 5.98      |
| 出口金额 (万美元) | 87607.43 | 104440.40 | 126364.62 | 147722.35 | 162697.60 |
| 同比增长 (%)   | 12.19    | 19.21     | 20.99     | 16.90     | 10.14     |

## 2、行业竞争状况及公司的行业地位

报告期内，我国制伞业高度分散、充分竞争的局面没有变化。目前我国制伞行业拥有生产企业超过 2,000 家，但年销售收入超亿元的制伞企业仅有 30 多家，主要集中在福建、浙江两省。销售收入低于 500 万元的中小型制伞企业占到国内制伞企业总数量的 90%。受制于行业集中度不高，产品技术含量低，品质档次低，缺乏独立的流通渠道等因素，业内竞争激烈，并以价格和产量为主要竞争手段。

公司坚持围绕品牌、技术和营销渠道塑造自己的核心竞争力。报告期内，公司在欧美市场加大广告投放力度，自有品牌产品在欧盟、乌克兰、美国和巴西等市场均取得良好的销售业绩，中国制造的“SUSINO”品牌在海外市场的认同度和知名度进一步提升，并在越来越多的细分市场取得行业领先。全国海关信息中心统计数据显示，2009 年度，公司折叠伞产品（海关商品编码 66019100）出口金额以美元计在比利时、意大利、西班牙、乌克兰、罗马尼亚、希腊、芬兰、阿根廷、委内瑞拉、洪都拉斯等 14 个国家进入了全国同行业出口排名前三位；公司其他雨伞及阳伞（海关商品编码 66019900）出口金额以美元计在波兰、荷兰、利比亚、比利时、意大利、西班牙、乌克兰、罗马尼亚、克罗地亚、阿根廷、保加利亚、几内亚等 23 个国家亦同时进入全国同行业出口排名前三位。

公司在全球营销网络建设中坚持不懈地推广自主品牌产品和自主研发设计，较好地规避了外向型企业过度依赖贴牌加工的经营风险，公司出口业绩经受住了国际金融危机的考验。

(二) 公司发展机遇和挑战、发展战略、拟开展的新业务、拟开发的新产品、拟投资的新项目

#### 1、公司面临发展机遇和挑战

2009 年前 11 个月，中国对外贸易出口总额月度同比均为负增长，从第三季度开始，出口总额的降幅逐渐收窄，并在 12 月份恢复正增长，增长率为 17.7%。2010 年 1—2 月，外贸出口总额延续了增长的趋势。世界经济复苏是中国出口增长的基础性因素，随着全球各主要经济体完成本轮经济周期的筑底并步入缓慢复苏，外需恢复增长。公司主营业务面临的发展环境趋于改善。

另一方面，出口复苏的速度和程度仍面临国际贸易保护政策倾向及人民币汇率走向等不确定因素的消极影响，出口业务在恢复增长的过程中存在波动的风险。

#### 2、公司发展战略

立足主业，以全球晴雨伞市场需求为导向，防范风险，以创新为动力，整合国内外行业资源，努力提高产品附加值，加快实现由小伞类产品—大伞类产品—户外休闲用品的产业升级，将“中国制造”的梅花伞打造成具有一定全球市场定价权的品牌。

#### 3、拟开发新产品

公司确立了晴雨伞新产品开发行业领先的目标和技术创新战略，围绕增强市场敏感性和时尚跟随性，通过不断推陈出新，保持市场议价能力。同时，公司以泉州梅花户外休闲用品有限公司为载体，加大对沙滩伞、庭园伞等户外休闲用品的技术开发与产品设计投入，丰富产品线，拓宽新领域。

#### 4、拟投资新项目

2009 年下半年，全球经济逐步复苏，出口形势好转，公司外贸询盘及订单回暖。经公司 2009 年 10 月 16 日召开的 2009 年第二次临时股东大会审议批准，公司决定恢复实施募集资金投资项目。2010 年，根据产品项目轻重缓急，本着统筹安排、分期投入的原则，公司新增产能的建设顺序将安排如下：

- 1、自开收晴雨伞；
- 2、POE/EVA 环保塑胶伞；
- 3、海滩伞（庭园伞、户外广告伞）。

### （三）2010 年度的经营计划及经营目标

2010年度，公司的核心经营目标是：把握全球经济复苏的机遇，完善国内外营销网络建设，以研发和创新推动主营业务增长及产业升级，为实现公司战略规划夯实基础。具体经营计划如下：

1、着力推进募集资金投资项目建设，确保2011年上半年实现新增产能，并在募集资金投资项目建设中推动全面创新和产业升级，提高精细化管理水平和竞争力。

2、继续在全球市场拓展自有品牌产品销售，加快技术创新和产品出新，进一步提高在俄罗斯、乌克兰、欧盟、美国、日本以及美洲和东盟市场自主品牌产品销售的市场份额，在稳定传统重点市场的同时不断拓展新市场。

3、以厦门苏兹诺服饰产业发展有限公司为载体，加快国内营销渠道建设，提高“梅花”品牌国内市场知名度，实现国内市场销售的稳步发展。

4、全面夯实基础管理工作，实施精细化生产管控，提高生产效率并确保产品品质精益求精；继续深化人力资源管理改革，实施新的绩效、薪酬管理制度，最广泛地调动员工的积极性，促进个人绩效和团队绩效的全面提升。

### （四）为实现未来发展战略所需的资金需求和使用计划，以及资金来源

2010 年公司将按募集资金使用计划实施募投项目投资。公司在多年的经营过程中，树立了良好的企业信用，银行授信额度相对充裕。用好募集资金并结合部分银行债权融资，可以支撑公司核心发展战略。

### （五）对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素

#### 1、国际金融危机延伸性影响的风险

受全球金融危机的延伸性影响，全球市场需求在恢复增长的过程中仍存在反复波动的不确定性。海外客户在2009年经历了“去库存”之后“补库存”带来的订单回暖仍需要时间检验，公司在努力把握出口复苏机遇的同时也将高度关注国际市场需求波动反复的风险。

#### 2、人民币汇率波动的风险

中国作为全球第一大出口国，面临空前的国际贸易保护主义重压。随着我国经济趋向好转和资本流入速度加快，人民币币值稳中有升的预期加强。汇率的波动将对公司盈利产生一定的影响。公司将根据实际需要，通过远期结汇等手段，

降低汇率波动风险。

### 3、利率波动风险

利率变动直接影响公司的财务成本，加息将对公司盈利产生负面影响。公司将加快资产周转效率，降低财务成本。

### 4、管理风险

复杂的国内外市场环境，国际、国内两大市场拓展的任务，对公司管理团队提出很高的要求。公司管理层业务素质及管理水平要适应市场环境、业务规模快速扩张的需要，组织模式和管理制度也需要及时调整、完善，充分发挥决策层和独立董事、监事会的作用，确保科学决策，避免管理风险。

## 七、会计师事务所审计报告意见及会计政策、会计估计变更

(一) 公司财务报表经中瑞岳华会计师事务所有限公司审计，出具了标准无保留意见的审计报告。

(二) 公司会计政策、会计估计变更情况及对公司的影响  
报告期内，公司无重大会计政策、会计估计变更事项。

## 八、报告期内投资情况

### (一) 募集资金使用情况

2009 年度，公司募集资金直接投入募投项目 1,105.87 万元；截止 2009 年 12 月 31 日，公司合计已使用募集资金 3,175.66 万元。募集资金使用情况如下：

单位：人民币（万元）

| 募集资金总额        |                |            |           | 10,641.15     |          | 本年度投入募集资金总额   |                                   |                           | 1,105.87      |          |          |               |
|---------------|----------------|------------|-----------|---------------|----------|---------------|-----------------------------------|---------------------------|---------------|----------|----------|---------------|
| 变更用途的募集资金总额   |                |            |           | 无             |          | 已累计投入募集资金总额   |                                   |                           | 3,175.66      |          |          |               |
| 变更用途的募集资金总额比例 |                |            |           | 无             |          |               |                                   |                           |               |          |          |               |
| 承诺投资项目        | 是否已变更项目(含部分变更) | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额   | 截至期末承诺投入金额(1) | 本年度投入金额  | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3) = (2)-(1) | 截至期末投入进度(%) (4) = (2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本年度实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
| 梅花晴雨伞生        | 否              | 10,641.15  | 10,641.15 | 10,641.15     | 1,105.87 | 3,175.66      | -7,465.49                         | 29.84                     | 2011 年 3 月    | 0.00     | 否        | 否             |

|                    |   |           |           |           |          |          |           |       |   |      |   |   |
|--------------------|---|-----------|-----------|-----------|----------|----------|-----------|-------|---|------|---|---|
| 产基地建设              |   |           |           |           |          |          |           |       |   |      |   |   |
| 合计                 | -   | 10,641.15 | 10,641.15 | 10,641.15 | 1,105.87 | 3,175.66 | -7,465.49 | 29.84 | - | 0.00 | - | - |
| 未达到计划进度原因（分具体项目）   | 见注 1  |           |           |           |          |          |           |       |   |      |   |   |
| 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  | 募集资金到位前，公司已以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资 1,607 万元，系募集资金建设用地出让金。募集资金到位后，2007 年 10 月 22 日经第一届董事会第八次会议审议通过，以募集资金弥补上述先期投入的自有资金 1,607 万元。 |           |           |           |          |          |           |       |   |      |   |   |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况  | 见注 1  |           |           |           |          |          |           |       |   |      |   |   |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因 | 无   |           |           |           |          |          |           |       |   |      |   |   |
| 募集资金其他使用情况         | 公司尚未使用的募集资金严格按《募集资金管理制度》执行，并按募集资金三方监管协议存放于中国建设银行股份有限公司晋江支行募集资金专项账户。   |           |           |           |          |          |           |       |   |      |   |   |

注1：报告期内，为审慎应对全球金融风暴对公司出口业务的不利影响，维护公司和全体投资者的利益，经公司2009年1月16日召开的2009年第一次临时股东大会审议批准，公司决定暂缓实施募集资金投资项目至2009年9月30日。募集资金投资项目暂缓实施期间，为了提高募集资金的使用效率，减少财务费用，同意公司使用不超过5,000万元的募集资金用于补充流动资金。公司已按承诺于2009年7月7日将补充流动资金的募集资金全部归还并存入公司募集资金专用账户。2009年下半年，全球经济逐步复苏，出口形势好转，公司外贸询盘及订单回暖。经公司2009年10月16日召开的2009年第二次临时股东大会审议批准，公司恢复实施募集资金投资项目。

## （二）募集资金专户存储制度的执行情况

报告期内，公司严格按照《中小企业板上市公司募集资金管理细则》的规定和要求，对募集资金实行专户存储，账户由公司、保荐人、银行三方监管，募集资金的使用严格履行相应的审批程序，保证募集资金专款专用。

截至 2009 年 12 月 31 日止，公司在募集资金专用账户的存款余额列示如下：

单位：人民币（万元）

| 存放银行             | 账 号                  | 存款余额     | 存款方式  |
|------------------|----------------------|----------|-------|
| 中国建设银行股份有限公司晋江支行 | 35001656245052501582 | 3,903.55 | 活期存款  |
|                  | 35001656245049501582 | 3,968.91 | 六个月存单 |
| 合 计              |                      | 7,872.46 |       |

### 募集资金专户银行存款余额与募集资金应结余金额差异说明

截至 2009 年 12 月 31 日,公司募集资金专户银行存款余额为 7,872.46 万元,较募集资金应结余金额 7,465.49 万元多 406.97 万元。其原因为:募集资金专户银行存款利息收入 406.99 万元、支付银行手续费 0.02 万元。

### (三) 非募集资金投资项目

报告期内,公司以人民币贰佰万元的价款受让泉州梅花户外休闲用品有限公司 10%的股权,目前持有泉州梅花户外休闲用品有限公司 70%股权。

报告期内,公司不存在其他非募集资金投资情况。

## 九、董事会 2009 年日常工作情况

### (一) 报告期内董事会的会议情况及决议内容

报告期内,公司共召开了 8 次董事会会议。

1、公司于 2009 年 4 月 7 日在公司会议室召开了第二届董事会第五次会议,审议并通过了如下议案:

- (1) 《2008 年度总经理工作报告》;
- (2) 《2008 年度董事会工作报告》;
- (3) 《2008 年度财务决算报告》;
- (4) 《2008 年度利润分配议案》;
- (5) 《关于续聘 2009 年度审计机构的议案》;
- (6) 《2008 年年度报告及摘要》;
- (7) 《关于募集资金 2008 年度使用情况的专项报告》;
- (8) 《2009 年董事、监事、高级管理人员薪酬议案》;
- (9) 《关于 2009 年度公司申请银行综合授信额度的议案》;
- (10) 《2008 年度内部控制自我评价报告》;
- (11) 《2008 年度社会责任报告书》;
- (12) 《关于召开公司 2008 年度股东大会的议案》。

本次会议决议公告刊登在 2009 年 4 月 9 日的《证券时报》及指定信息披露网站 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

2、公司于 2009 年 4 月 22 日在公司会议室召开了第二届董事会第六次会议,

审议并通过了《2009 年第一季度报告》。

3、公司于 2009 年 7 月 21 日在公司会议室召开了第二届董事会第七次会议，审议并通过了《梅花伞业股份有限公司巡检整改报告》。

本次会议决议公告刊登在 2009 年 7 月 22 日的《证券时报》及指定信息披露网站 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

4、公司于 2009 年 8 月 14 日在公司会议室召开了第二届董事会第八次会议，审议并通过了《关于筹划重大资产重组的议案》。

本次会议决议公告刊登在 2009 年 8 月 15 日的《证券时报》及指定信息披露网站 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

5、公司于 2009 年 8 月 19 日在公司会议室召开了第二届董事会第九次会议，审议并通过了《梅花伞业股份有限公司 2009 年半年度报告及摘要》。

本次会议决议公告刊登在 2009 年 8 月 21 日的《证券时报》及指定信息披露网站 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

6、公司于 2009 年 9 月 29 日在公司会议室召开了第二届董事会第十次会议，审议并通过了如下议案：

- (1) 《关于转让九江梅花伞业有限公司股权的议案》；
- (2) 《关于恢复实施募集资金投资项目的议案》
- (3) 《关于召开 2009 年第二次临时股东大会的议案》。

本次会议决议公告刊登在 2009 年 9 月 30 日的《证券时报》及指定信息披露网站 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

7、公司于 2009 年 10 月 20 日在公司会议室召开了第二届董事会第十一次会议，审议并通过了如下议案：

- (1) 《2009 年第三季度报告》；
- (2) 《敏感信息排查管理制度》。

本次会议决议公告刊登在 2009 年 10 月 21 日的《证券时报》及指定信息披露网站 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

8、公司于 2009 年 12 月 4 日在公司会议室召开了第二届董事会第十二次会议，审议并通过了如下议案：

- (1) 《关于聘任邱新辉先生为公司财务总监的议案》；

- (2) 《关于聘任公司审计部负责人的议案》；
- (3) 《关于变更公司 2009 年度审计机构的议案》；
- (4) 《关于召开 2009 年第三次临时股东大会的议案》。

本次会议决议公告刊登在 2009 年 12 月 5 日的《证券时报》及指定信息披露网站 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

## (二) 董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，董事会严格按照《公司法》等法律法规及《公司章程》的规定履行职责，认真尽责地执行股东大会的各项决议。

为审慎应对全球金融风暴对公司出口业务的不利影响，维护公司和全体投资者的利益，经公司 2009 年 1 月 16 日召开的 2009 年第一次临时股东大会审议批准，决定暂缓实施募集资金投资项目至 2009 年 9 月 30 日。募集资金投资项目暂缓实施期间，为了提高募集资金的使用效率，减少财务费用，股东大会同意公司使用不超过 5,000 万元的募集资金用于补充流动资金。

2009 年下半年，全球经济逐步复苏，出口形势好转，公司外贸询盘及订单回暖。经公司 2009 年 10 月 16 日召开的 2009 年第二次临时股东大会审议批准，公司恢复实施募集资金投资项目。

报告期内，股东大会需董事会执行的各项决议，董事会均已按要求及时完成。公司按承诺于 2009 年 7 月 7 日将补充流动资金的募集资金全部归还并存入公司募集资金专用账户并已适时恢复募集资金投资项目的实施。

## (三) 董事会审计委员会的履职情况

公司本届董事会审计委员会由独立董事屈文洲先生、周业安先生和副董事长颜金练先生组成，其中独立董事屈文洲先生为专业会计人士，担任审计委员会的召集人。报告期内公司董事会审计委员会共召开了 5 次会议，具体情况如下：

1、第二届董事会审计委员会 2009 年第一次会议于 4 月 7 日在公司会议室召开，审议并通过了公司《2008 年度审计报告》、《关于天健光华（北京）会计师事务所有限公司 2008 年度审计工作的总结报告》、《关于续聘 2009 年度审计机构的议案》、《董事会 2008 年度内部控制自我评价报告》、《关于募集资金 2008 年度使用情况的专项报告》、《关于公司控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明》、《2008 年度内审工作总结及 2009 年度内审工作计划》。

2、第二届董事会审计委员会2009年第二次会议于4月22日在公司会议室召开，审议并通过了公司《2009年第一季度财务报告内部审计报告》、《关于募集资金2009年第一季度使用情况的专项说明》、《2009年第一季度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明》、《2009年第一季度内审工作总结及第二季度工作计划》。

3、第二届董事会审计委员会2009年第三次会议于8月18日在公司会议室召开，审议并通过了公司《2009年半年度财务报告内部审计报告》、《关于募集资金2009年半年度使用情况的专项说明》、《2009年半年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明》、《2009年上半年内审工作总结及下半年工作计划》。

4、第二届董事会审计委员会2009年第四次会议于10月20日在公司会议室召开，审议并通过了公司《2009年三季度财务报告内部审计报告》、《关于募集资金2009年第三季度使用情况的专项说明》、《2009年第三季度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明》、《2009年第三季度内审工作总结及第四季度工作计划》。

5、第二届董事会审计委员会2009年第五次会议于12月4日在公司会议室召开，审议并通过了《关于变更公司2009年度审计机构的议案》。

根据中国证监会《关于做好上市公司2009年年度报告及相关工作的通知》（证监会公告[2009]34号）以及《公司董事会审计委员会议事规则》的规定，董事会审计委员会关于2009年年度报告工作的履职情况如下：

1、对公司财务报告的审议意见以及对会计师事务所审计工作的督促情况

（1）审计委员会认真审议了公司2009年度审计工作计划及其它相关资料，并与负责公司年度审计工作的中瑞岳华会计师事务所有限公司协商确定了公司2009年度财务报告审计工作的时间安排。

（2）年审注册会计师进场前，审计委员会认真审阅了公司初步编制的财务报表，并出具了书面意见，认为：公司2009年度财务报表的编制符合法律、法规和公司内部管理制度的各项规定；2009年度财务报表的内容和格式符合中国证监会和证券交易所的各项规定，所包含的内容能够从重大方面公允地反映公司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；同意提交年审会计师审计。

(3) 年审注册会计师进场后, 审计委员会与公司年审注册会计师就审计过程中发现的问题以及审计报告提交的时间进行了沟通与交流, 并严格按照年度审计工作时间安排表对会计师事务所的审计工作进行督促, 确保会计师事务所在约定时限内提交审计报告。

(4) 年审注册会计师出具初步审计意见后, 审计委员会对初步审计的2009年财务会计报表再次进行了审阅, 并出具了书面意见, 认为: 经初步审计后的2009年度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公司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; 同意提交公司董事会审议及以该报表为基础制作2009年度报告。

## 2、关于会计师事务所年报审计工作的总结报告以及对下年度续聘或改聘会计师事务所的决议情况

中瑞岳华会计师事务所有限公司出具公司2009年度审计报告后, 公司审计委员会于2010年3月24日在公司会议室召开了2010年第一次会议, 审议通过了以下事项: 《2009年度审计报告》、《关于中瑞岳华会计师事务所有限公司2009年度审计工作的总结报告》、《关于续聘2010年度审计机构的议案》、《董事会2009年度内部控制自我评价报告》、《关于募集资金2009年度使用情况的专项报告》、《关于关联方占用上市公司资金情况的专项审核报告》、《2009年度内审工作总结及2010年度内审工作计划》。

鉴于中瑞岳华会计师事务所有限公司在审计工作中, 恪守职责, 遵循独立、客观、公证的执业准则, 较好地完成了公司委托的各项工作, 提议公司继续聘请中瑞岳华会计师事务所有限公司为公司2010年度审计机构, 并向董事会提交了相关议案。

## (四) 董事会薪酬与考核委员会的履职情况

### 1、薪酬与考核委员会召开会议的情况

报告期内公司董事会薪酬与考核委员会共召开了2次会议, 具体情况如下:

第二届董事会薪酬与考核委员会2009年第一次会议于4月7日在公司会议室召开, 审议并通过了《关于公司董事、监事、高级管理人员2008年度业绩评价的议案》、《关于公司2009年度董事、监事、高级管理人员薪酬的议案》;

第二届董事会薪酬与考核委员会2009年第二次会议于12月4日在公司会议室

召开，审议并通过了公司《关于董事、监事、高级管理人员2009年度考核工作的议案》。

2、对2009年年度报告中所披露的公司董事、监事和高级管理人员薪酬的审核意见

公司薪酬与考核委员会根据报告期经营状况及董事、监事和高级管理人员的岗位职责和工作业绩，对2009年度报告中披露的董事、监事和高级管理人员的薪酬发表如下审核意见：公司董事、监事、高级管理人员均认真履行了工作职责，工作业绩良好，公司董事、监事、高级管理人员实际报酬总额、薪酬的发放符合公司的实际经营情况及相关薪酬方案，公司年度报告披露的董事、监事、高级管理人员的薪酬情况与实际相符。

#### 十、公司 2009 年度利润分配预案

1、经中瑞岳华会计师事务所有限公司审计，公司 2009 年度实现净利润 9,846,198.67 元，加上年初未分配利润 35,406,869.51 元，公司按母公司及盈利子公司实现的净利润，按 10%提取法定盈余公积金 949,736.27 元，可供股东分配的利润为 44,303,331.91 元。

根据现阶段公司经营的实际情况及2010年度资金需求，拟不分配现金股利、不派送红股，也不进行资本公积转增股本。剩余未分配利润留待以后年度分配。

本次利润分配预案须提交 2009 年年度股东大会审议。

2、公司前三年现金分红情况

单位：（人民币）元

|                            | 现金分红金额（含税）    | 合并报表中<br>归属于母公司所有者的净利润 | 占合并报表中归属于<br>母公司所有者的净利润的比率 |
|----------------------------|---------------|------------------------|----------------------------|
| 2008 年                     | 0.00          | 9,846,198.67           | 0.00%                      |
| 2007 年                     | 16,587,984.20 | 22,936,936.45          | 72.32%                     |
| 2006 年                     | 0.00          | 17,311,377.63          | 0.00%                      |
| 最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例（%） |               |                        | 101.41                     |

注：最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例 = 三年分配的现金股利总额 ÷ 三年归属于上市公司股东的净利润的年均数

3、独立董事就公司董事会未做出现金利润分配预案发表如下独立意见：

2010年公司将重点推进募集资金投资项目建设，进一步完善国内外营销网

络，为实现公司战略规划夯实基础。基于上述考虑，公司董事会提议本年度公司不分配现金股利。

我们认为，公司董事会未做出现金利润分配预案是符合全体股东的长远利益的合理决策，同意公司 2009 年度不进行现金分红。

#### 十一、外部信息使用人管理制度建立健全情况

根据中国证券监督管理委员会[2008]48 号公告，公司于 2008 年 12 月份制订了《内幕信息知情人报备制度》，要求公司向内幕信息知情人员提供非公开信息，应严格遵循公司《信息披露管理制度》有关保密措施的规定；公司向大股东、实际控制人以外的其他内幕信息知情人员提供未公开信息的，应在提供之前，确认已经与其签署保密协议或者其对公司负有保密义务；公司应如实、完整记录内幕信息在公开前的报告传递、编制、审核、披露等各环节所有内幕信息知情人名单，以及知情人知悉内幕信息的时间，并于内幕信息公开披露后五个工作日内，向中国证监会福建监管局备案。

为进一步健全外部信息使用人管理制度，公司修订了《内幕信息知情人报备制度》并于 2010 年 3 月 18 日经公司第二届董事会第十四次会议审议通过。制度进一步明确公司依据法律法规向特定外部信息使用人报送年报相关信息的，提供时间不得早于公司业绩快报的披露时间，业绩快报的披露内容不得少于向外部信息使用人提供的信息内容，并将报送依据、报送对象、报送信息的类别、报送时间、业绩快报披露情况、对外部信息使用人保密义务的书面提醒情况、登记备案情况等报备。

截至本年末，公司未发生定期报告或其业绩快报披露前，对外报送统计报表数据的情形。

#### 十二、开展投资者关系管理的具体情况

报告期内，公司投资者关系管理工作致力于加强与投资者的双向沟通，及时了解、满足投资者的信息需求，保障投资者的知情权和其他合法权益，并提升公司的诚信形象。具体工作如下：

（一）根据相关法律、法规的最新要求，2009年10月20日经公司第二届董事

会第十一次会议审议通过了《敏感信息排查管理制度》。

(二) 为做好投资者关系管理工作, 公司指定董事、副总经理、董事会秘书郑家耀先生为投资者关系管理负责人, 公司董事会秘书的知情权和信息披露建议权得到较好的保障。

(三) 公司通过多种方式保证投资者与公司信息互动的畅通。

公司配置了电话专线和专用电子邮箱接受投资者的咨询, 认真接待、积极配合投资者对公司的实地调研和来访工作。

为进一步方便投资者及时了解公司最新动态、公告, 公司推出“投资者关系互动平台”, 网址为: <http://irm.p5w.net/002174/index.html>。

(四) 报告期内, 公司通过深圳证券信息有限公司提供的网上平台举行了2008年度业绩说明会, 董事长、总经理、董事会秘书、独立董事及保荐代表人就公司年报业绩、未来发展以及其他投资者关心的问题, 与投资者开展了良好的沟通。

(五) 报告期内, 公司信息披露严格遵循了相关法律法规、《深交所股票上市规则》及本公司《信息披露管理制度》的规定, 各项重大事件均能按照程序进行披露。公司信息披露工作保密机制完善, 没有发生泄露事件或内幕交易行为。

对公司的生产经营可能产生重大影响、对公司股价有重大影响的信息, 公司均按照《章程》、《信息披露管理制度》的规定, 主动进行信息披露。对在任何公共传播媒介中出现的消息可能对公司股票的市场价格产生误导性影响时, 公司均及时向有关方面了解真实情况并作出澄清。

(六) 报告期内, 公司2009年第一次临时股东大会采用了网络投票与现场投票相结合的方式, 为中小股东行使投票权提供了便利。

(七) 公司指定信息披露的报纸为《证券时报》, 指定信息披露网站为巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

## 第八节 监事会报告

### 一、监事会工作情况

报告期内，监事会严格按照《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》和有关法律、法规的要求，遵守诚信原则，切实维护公司利益和全体股东权益，认真履行监督职责，通过列席和出席各次董事会、股东大会、经理办公会，了解和掌握公司的经营决策、投资方案、生产经营情况，对公司董事、总经理和其他高级管理人员的尽职尽责情况进行了监督。

报告期内共召开了 6 次监事会会议。

1、公司于 2009 年 4 月 7 日在公司会议室召开了第二届监事会第四次会议，审议并通过了如下议案：

- (1) 《2008 年度监事会工作报告》；
- (2) 《2008 年度财务决算报告》；
- (3) 《2008 年度利润分配议案》；
- (4) 《关于续聘 2009 年度审计机构的议案》；
- (5) 《2008 年年度报告及摘要》；
- (6) 《2009 年董事、监事、高级管理人员薪酬议案》；
- (7) 《2008 年度内部控制自我评价报告》；
- (8) 《董事会关于募集资金 2008 年度使用情况的专项报告》。

本次会议决议公告刊登在 2009 年 4 月 9 日的《证券时报》及指定信息披露网站 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

2、公司于 2009 年 4 月 22 日在公司会议室召开了第二届监事会第五次会议，审议并通过了《2009 年第一季度报告》。

3、公司于 2009 年 8 月 19 日在公司会议室召开了第二届监事会第六次会议，审议并通过了《关于梅花企业股份有限公司 2009 年半年度报告及摘要的议案》。

本次会议决议公告刊登在 2009 年 8 月 21 日的《证券时报》及指定信息披露网站 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

4、公司于 2009 年 9 月 29 日在公司会议室召开了第二届监事会第七次会议，审议并通过了《关于恢复实施募集资金投资项目的议案》。

本次会议决议公告刊登在 2009 年 9 月 30 日的《证券时报》及指定信息披露网站 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

5、公司于 2009 年 10 月 20 日在公司会议室召开了第二届监事会第八次会议，审议并通过了《梅花企业股份有限公司 2009 年第三季度报告》。

6、公司于 2009 年 12 月 4 日在公司会议室召开了第二届监事会第九次会议，审议并通过了《关于变更公司 2009 年度审计机构的议案》。

本次会议决议公告刊登在 2009 年 12 月 5 日的《证券时报》及指定信息披露网站 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

## 二、监事会对公司 2009 年度有关事项的独立意见

### （一）公司依法运作情况

报告期内，公司能严格依照国家有关法律法规、公司章程的规定以及股东大会、董事会的决议和授权运作，法人治理结构和内部控制制度比较合理规范；公司重大决策科学稳健，决策程序合法；公司董事、高级管理人员执行职务时能够勤勉尽责，没有发现违反法律法规、公司章程或损害公司利益和股东合法权益的行为。

### （二）检查公司财务的情况

报告期内，公司监事会认真审阅了公司财务报表和相关文件。认为：公司 2009 年度财务报告真实反映了公司的财务状况和经营成果，中瑞岳华会计师事务所有限公司出具的标准无保留意见的审计报告是客观公正的。

监事会审核了公司《2009 年年度报告》，认为：董事会编制和审核梅花企业股份有限公司 2009 年年度报告的程序符合法律、行政法规和中国证监会的规定，报告内容真实、准确、完整地反映了上市公司的实际情况，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

### （三）检查募集资金的投入情况

监事会认为公司 2009 年度募集资金使用情况符合中国证监会、深圳证券交易所相关法律法规及公司《募集资金管理制度》的规定，同意董事会《关于募集资金 2009 年度使用情况的专项报告》。

### （四）对公司内部控制的内部评价

监事会认为，公司现有的内部控制体系已经基本健全，能够适应公司管理的要求和企业发展的需要，能够对编制真实、公允的财务报表提供合理保证。公司《2009 年度内部控制自我评价报告》真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

（五）检查关联交易情况

报告期内，公司没有发生日常关联交易事项。

（六）公司对外担保及股权、资产置换情况

2009 年度，公司无任何形式的对外担保，也无以前期间发生但延续到报告期的对外担保事项；公司无债务重组、非货币性交易事项、资产置换，也无其他损害公司股东利益或造成公司资产流失的情况。

## 第九节 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，公司收购、出售资产或吸收合并事项

经公司于 2009 年 9 月 29 日召开的第二届董事会第十次会议审议通过，公司以人民币 6,753,122.78 元的价款转让九江梅花伞业有限公司 99% 的股权。本次股权转让后，公司不再持有九江梅花伞业有限公司股份。（详见 2009 年 9 月 30 日《证券时报》和巨潮资讯网《关于转让九江梅花伞业有限公司股权的公告》（公告编号：2009-040））。

报告期内，公司以人民币贰佰万元的价款受让泉州梅花户外休闲用品有限公司 10% 的股权，目前持有泉州梅花户外休闲用品有限公司 70% 股权。

报告期内，公司无其他收购、出售资产或吸收合并事项发生。

三、报告期内，公司没有持有其他上市公司股权、参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权。

四、本年度内，公司无重大关联交易事项发生。

五、本年度内，公司没有发生大股东及其附属企业非经营性占用公司资金情形。

六、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、租赁公司资产的事项的情形。

（二）报告期内公司无对外担保事项。

（三）报告期内公司没有发生委托他人进行现金资产管理事项。

（四）报告期内公司无其他重大合同事项发生。

七、报告期内，公司未实施股权激励计划。

## 八、公司持股 5%以上股东对公开披露承诺的履行情况

| 股东名称          | 公开披露承诺事项  | 是否履行承诺 |
|---------------|---|--------|
| 恒顺洋伞（香港）有限公司  | <p>避免同业竞争：在本公司持有控股权期间，本公司及本公司现有的及将来将要投资的其他全资或控股子公司将不在中国境内外以任何形式从事与股份公司主营业务或者主要产品相竞争或者构成竞争威胁的业务活动，包括在中国境内外投资、收购、兼并或受托经营管理与股份公司主营业务或者主要产品相同或者相似的公司、企业或者其他经济组织。若股份公司将来开拓新的业务领域，股份公司享有优先权，本公司及本公司现有的及将来将要投资的其他全资或控股子公司将不再发展同类业务。</p> <p>限售承诺：自股份公司首次公开发行股票并上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理已经直接（间接）持有的股份，也不由股份公司回购该部分股份。</p> | 是      |
| 厦门宝德利贸易有限责任公司 | <p>限售承诺：自股份公司首次公开发行股票并上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理已经直接（间接）持有的股份，也不由股份公司回购该部分股份。</p>  | 是      |

## 九、公司聘任会计师事务所情况

经公司于 2009 年 5 月 7 日召开的 2008 年度股东大会审议通过，同意续聘天健光华（北京）会计师事务所有限公司（简称“天健光华”）为公司 2009 年度审计机构。

鉴于报告期内天健光华与中和正信会计师事务所有限公司（简称“中和正信”）合并，并以中和正信为法律存续主体，经公司于 2009 年 12 月 21 日召开的 2009 年第三次临时股东大会审议通过，同意聘任中瑞岳华会计师事务所有限公司为公司 2009 年度审计机构。本年度公司审计费用总额为 35 万元，公司尚未支付。

2009 年度为公司提供审计服务的签字会计师为唐星云女士、仵建军先生，二人均未超过证监会会计字[2003]13 号文规定的连续提供审计服务的最长期限。

十、报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人不存在受有权机关调查、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、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通报批评或公开谴责的情形。

#### 十一、会计师事务所对公司控股股东及其它关联方占用资金情况的专项说明

中瑞岳华会计师事务所有限公司出具了《关于梅花伞业股份有限公司关联方占用上市公司资金情况的专项审核报告》（中瑞岳华专审字[2010]第 0678 号）。

#### 十二、公司独立董事对公司累计和当期对外担保情况的专项说明及独立意见

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》及证监发[2005]120 号《证监会、银监会关于规范上市公司对外担保行为的通知》的精神，独立董事对公司对外担保情况以及与关联方的资金往来情况进行了认真负责的核查，对公司截至 2009 年 12 月 31 日的对外担保情况及执行证监发（2003）56 号文件及证监发[2005]120 号规定的情况进行了审慎调查，发表以下独立意见：

1、报告期内，公司无大股东及关联方占用公司资金情形，不存在将资金直接或间接地提供给大股东及关联方使用的各种情形；也不存在以前期间发生延续至报告期的控股股东及其他关联方违规占用公司资金的情况。

2、报告期内，公司无任何形式的对外担保事项，也无以前期间发生但延续到报告期的对外担保事项。

#### 十三、报告期内公司重要事项公告索引

| 披露日期            | 披露事项                                 | 信息披露媒体   |
|-----------------|--------------------------------------|----------|
| 2009 年 1 月 15 日 | (2009-001)关于召开 2009 年第一次临时股东大会的提示性公告 | 证券时报、巨潮网 |
| 2009 年 1 月 17 日 | (2009-002)2009 第一次临时股东大会决议公告         | 证券时报、巨潮网 |
| 2009 年 2 月 24 日 | (2009-003)股东减持公告                     | 证券时报、巨潮网 |
| 2009 年 2 月 24 日 | (2009-004)简式权益变动报告书                  | 证券时报、巨潮网 |
| 2009 年 2 月 28 日 | (2009-005)2008 年度业绩快报                | 证券时报、巨潮网 |
| 2009 年 4 月 9 日  | (2009-006)第二届董事会第五次会议决议公告            | 证券时报、巨潮网 |
| 2009 年 4 月 9 日  | (2009-007)第二届监事会第四次会议决议公告            | 证券时报、巨潮网 |

|                 |                                    |          |
|-----------------|------------------------------------|----------|
| 2009 年 4 月 9 日  | (2009-008) 2008 年年度报告              | 证券时报、巨潮网 |
| 2009 年 4 月 9 日  | (2009-009) 2008 年年度报告摘要            | 证券时报、巨潮网 |
| 2009 年 4 月 9 日  | (2009-010) 关于募集资金 2008 年度使用情况的专项报告 | 证券时报、巨潮网 |
| 2009 年 4 月 9 日  | (2009-011) 2008 年度内部控制自我评价报告       | 证券时报、巨潮网 |
| 2009 年 4 月 9 日  | (2009-012) 关于召开 2008 年度股东大会的通知     | 证券时报、巨潮网 |
| 2009 年 4 月 9 日  | (2009-013) 关于举行 2008 年度网上业绩说明会的通知  | 证券时报、巨潮网 |
| 2009 年 4 月 9 日  | (2009-014) 2008 年度社会责任报告书          | 证券时报、巨潮网 |
| 2009 年 4 月 14 日 | (2009-015) 股东减持公告                  | 证券时报、巨潮网 |
| 2009 年 4 月 14 日 | (2009-016) 简式权益变动报告书               | 证券时报、巨潮网 |
| 2009 年 4 月 16 日 | (2009-017) 2009 年第一季度业绩预告          | 证券时报、巨潮网 |
| 2009 年 4 月 16 日 | (2009-018) 澄清公告                    | 证券时报、巨潮网 |
| 2009 年 4 月 23 日 | (2009-019) 2009 年第一季度报告            | 证券时报、巨潮网 |
| 2009 年 5 月 8 日  | (2009-020) 2008 年度股东大会决议公告         | 证券时报、巨潮网 |
| 2009 年 6 月 10 日 | (2009-021) 关于出口退税率调整的公告            | 证券时报、巨潮网 |
| 2009 年 7 月 8 日  | (2009-022) 关于归还募集资金的公告             | 证券时报、巨潮网 |
| 2009 年 7 月 22 日 | (2009-023) 第二届董事会第七次会议决议公告         | 证券时报、巨潮网 |
| 2009 年 7 月 22 日 | (2009-024) 巡检整改报告                  | 证券时报、巨潮网 |
| 2009 年 7 月 31 日 | (2009-025) 2009 年半年度业绩快报           | 证券时报、巨潮网 |
| 2009 年 8 月 6 日  | (2009-026) 关于举行投资者网上接待日活动的公告       | 证券时报、巨潮网 |
| 2009 年 8 月 11 日 | (2009-027) 关于公司筹划重大资产重组事项暨股票停牌的公告  | 证券时报、巨潮网 |
| 2009 年 8 月 15 日 | (2009-028) 第二届董事会第八次会议决议公告         | 证券时报、巨潮网 |
| 2009 年 8 月 15 日 | (2009-029) 重大资产重组事项进展公告            | 证券时报、巨潮网 |
| 2009 年 8 月 20 日 | (2009-030) 关于公司部分股份解除质押及再质押的公告     | 证券时报、巨潮网 |
| 2009 年 8 月 21 日 | (2009-031) 2009 年半年度报告摘要           | 证券时报、巨潮网 |

|                  |                                    |          |
|------------------|------------------------------------|----------|
| 2009 年 8 月 21 日  | (2009-032)2009 年半年度报告              | 证券时报、巨潮网 |
| 2009 年 8 月 21 日  | (2009-033)第二届董事会第九次会议决议公告          | 证券时报、巨潮网 |
| 2009 年 8 月 21 日  | (2009-034)第二届监事会第六次会议决议公告          | 证券时报、巨潮网 |
| 2009 年 8 月 22 日  | (2009-035)重大资产重组事项进展公告             | 证券时报、巨潮网 |
| 2009 年 8 月 29 日  | (2009-036)重大资产重组事项进展公告             | 证券时报、巨潮网 |
| 2009 年 9 月 8 日   | (2009-037)重大资产重组事项进展公告             | 证券时报、巨潮网 |
| 2009 年 9 月 10 日  | (2009-038)关于终止筹划重大资产重组事项暨公司股票复牌的公告 | 证券时报、巨潮网 |
| 2009 年 9 月 30 日  | (2009-039)第二届董事会第十次会议决议公告          | 证券时报、巨潮网 |
| 2009 年 9 月 30 日  | (2009-040)关于转让九江梅花伞业有限公司股权的公告      | 证券时报、巨潮网 |
| 2009 年 9 月 30 日  | (2009-041)关于恢复实施募集资金投资项目的公告        | 证券时报、巨潮网 |
| 2009 年 9 月 30 日  | (2009-042)第二届监事会第七次会议决议公告          | 证券时报、巨潮网 |
| 2009 年 9 月 30 日  | (2009-043)关于召开 2009 年第二次临时股东大会的通知  | 证券时报、巨潮网 |
| 2009 年 10 月 17 日 | (2009-044)2009 年第二次临时股东大会决议公告      | 证券时报、巨潮网 |
| 2009 年 10 月 21 日 | (2009-045)第二届董事会第十一次会议决议公告         | 证券时报、巨潮网 |
| 2009 年 10 月 21 日 | (2009-046)2009 年第三季度报告             | 证券时报、巨潮网 |
| 2009 年 12 月 5 日  | (2009-047)第二届董事会第十二次会议决议公告         | 证券时报、巨潮网 |
| 2009 年 12 月 5 日  | (2009-048)高级管理人员辞职公告               | 证券时报、巨潮网 |
| 2009 年 12 月 5 日  | (2009-049)关于召开 2009 年第三次临时股东大会的通知  | 证券时报、巨潮网 |
| 2009 年 12 月 5 日  | (2009-050)第二届监事会第九次会议决议公告          | 证券时报、巨潮网 |
| 2009 年 12 月 5 日  | (2009-051)关于变更公司 2009 年度审计机构的公告    | 证券时报、巨潮网 |
| 2009 年 12 月 22 日 | (2009-052)关于公司部分股份解除质押的公告          | 证券时报、巨潮网 |
| 2009 年 12 月 22 日 | (2009-053)2009 年第三次临时股东大会决议公告      | 证券时报、巨潮网 |

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告（全文附后）

中瑞岳华会计师事务所有限公司对公司2009年年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

### 二、财务报表（附后）

### 三、财务报表附注（附后）

## 审计报告

中瑞岳华审字[2010]第 03499 号

梅花伞业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的梅花伞业股份有限公司（以下简称“梅花伞公司”）财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的合并及母公司的资产负债表，2009 年度的合并及母公司的利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及财务报表附注。

### 一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是梅花伞公司管理层的责任。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，梅花伞公司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梅花伞公司 2009 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2009 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

中瑞岳华会计师事务所有限公司

中国·北京

中国注册会计师： 唐星云

中国注册会计师： 仵建军

2010 年 3 月 25 日

## 资产负债表

2009 年 12 月 31 日

编制单位：梅花伞业股份有限公司

金额单位：人民币元

| 资 产            | 附注   |      | 合 并                   |                       | 母 公 司                 |                       |
|----------------|------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
|                | 合并   | 母公司  | 期末余额                  | 年初余额                  | 期末余额                  | 期初余额                  |
| <b>流动资产：</b>   |      |      |                       |                       |                       |                       |
| 货币资金           | 七 1  |      | 113,713,123.55        | 118,162,242.96        | 111,243,876.26        | 116,927,643.37        |
| 结算备用金          |      |      | -                     | -                     |                       |                       |
| 拆出资金           |      |      | -                     | -                     |                       |                       |
| 交易性金融资产        |      |      | -                     | -                     | -                     | -                     |
| 应收票据           | 七 2  |      | 130,850.68            | -                     | -                     | -                     |
| 应收账款           | 七 4  | 十三 1 | 54,357,752.47         | 57,262,945.17         | 50,642,781.99         | 53,691,024.20         |
| 预付款项           | 七 6  |      | 6,042,118.71          | 23,630,516.13         | 6,626,282.66          | 24,209,054.74         |
| 应收利息           | 七 3  |      | 155,628.00            | 650,515.84            | 155,628.00            | 650,515.84            |
| 应收股利           |      |      | -                     | -                     | -                     | -                     |
| 其他应收款          | 七 5  | 十三 2 | 3,195,933.68          | 1,971,540.13          | 1,740,069.83          | 1,110,682.19          |
| 买入返售金融资产       |      |      | -                     | -                     | -                     | -                     |
| 存货             | 七 7  |      | 100,953,924.39        | 122,227,988.09        | 83,201,749.93         | 96,845,506.19         |
| 一年内到期的非流动资产    |      |      | -                     | -                     | -                     | -                     |
| 其他流动资产         |      |      | -                     | -                     | -                     | -                     |
| <b>流动资产合计</b>  |      |      | <b>278,549,331.48</b> | <b>323,905,748.32</b> | <b>253,610,388.67</b> | <b>293,434,426.53</b> |
| <b>非流动资产：</b>  |      |      |                       |                       |                       |                       |
| 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         |      | 十三 3 | -                     | -                     | 17,062,817.00         | 24,962,817.00         |
| 投资性房地产         |      |      | -                     | -                     | -                     | -                     |
| 固定资产           | 七 8  |      | 34,911,933.72         | 39,261,513.46         | 31,559,355.06         | 34,040,047.44         |
| 在建工程           | 七 9  |      | 1,865,541.06          | -                     | 1,761,783.37          | -                     |
| 工程物资           |      |      | -                     | -                     | -                     | -                     |
| 固定资产清理         |      |      | -                     | -                     | -                     | -                     |
| 生产性生物资产        |      |      | -                     | -                     | -                     | -                     |
| 油气资产           |      |      | -                     | -                     | -                     | -                     |
| 无形资产           | 七 10 |      | 28,856,531.20         | 1,596,141.97          | 28,856,531.20         | 1,596,141.97          |
| 开发支出           |      |      | -                     | -                     | -                     | -                     |
| 商誉             |      |      | -                     | -                     | -                     | -                     |
| 长期待摊费用         | 七 11 |      | 1,068,604.47          | 92,289.44             | 1,068,604.47          | -                     |
| 递延所得税资产        | 七 12 |      | 1,020,671.15          | 1,300,759.82          | 536,602.55            | 668,827.56            |
| 其他非流动资产        |      |      | -                     | -                     |                       |                       |
| <b>非流动资产合计</b> |      |      | <b>67,723,281.60</b>  | <b>42,250,704.69</b>  | <b>80,845,693.65</b>  | <b>61,267,833.97</b>  |
| <b>资产总计</b>    |      |      | <b>346,272,613.08</b> | <b>366,156,453.01</b> | <b>334,456,082.32</b> | <b>354,702,260.50</b> |

单位负责人：王安邦

主管会计工作负责人：颜金练

会计机构负责人：邱新辉

## 资产负债表（续）

2009 年 12 月 31 日

编制单位：梅花伞业股份有限公司

金额单位：人民币元

| 负债和所有者权益<br>(或股东权益)  | 附注   |     | 合并                    |                       | 母公司                   |                       |
|----------------------|------|-----|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
|                      | 合并   | 母公司 | 期末余额                  | 期初余额                  | 期末余额                  | 期初余额                  |
| <b>流动负债：</b>         |      |     |                       |                       |                       |                       |
| 短期借款                 | 七 15 |     | 40,000,000.00         | 58,000,000.00         | 40,000,000.00         | 58,000,000.00         |
| 应付票据                 | 七 16 |     | 39,109,429.00         | 40,164,778.00         | 39,109,429.00         | 40,164,778.00         |
| 应付账款                 | 七 17 |     | 31,934,611.36         | 37,025,772.77         | 25,776,865.99         | 28,851,596.17         |
| 预收款项                 | 七 18 |     | 12,232,607.66         | 14,077,485.01         | 9,840,428.59          | 13,438,829.56         |
| 应付职工薪酬               | 七 19 |     | 592,708.45            | 4,633,972.71          | 539,993.95            | 3,937,332.34          |
| 应交税费                 | 七 20 |     | -6,209,532.55         | -5,254,199.57         | -6,848,917.36         | -3,887,151.00         |
| 应付利息                 |      |     | -                     | -                     | -                     | -                     |
| 应付股利                 |      |     | -                     | -                     | -                     | -                     |
| 其他应付款                | 七 21 |     | 3,594,022.94          | 1,987,823.23          | 3,481,299.07          | 1,137,255.04          |
| 一年内到期的非流动负债          |      |     | -                     | -                     | -                     | -                     |
| 其他流动负债               |      |     | -                     | -                     | -                     | -                     |
| <b>流动负债合计</b>        |      |     | <b>121,253,846.86</b> | <b>150,635,632.15</b> | <b>111,899,099.24</b> | <b>141,642,640.11</b> |
| <b>非流动负债：</b>        |      |     |                       |                       |                       |                       |
| 长期借款                 |      |     | -                     | -                     | -                     | -                     |
| 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              |      |     | -                     | -                     | -                     | -                     |
| 其他非流动负债              |      |     | -                     | -                     | -                     | -                     |
| <b>非流动负债合计</b>       |      |     | <b>-</b>              | <b>-</b>              | <b>-</b>              | <b>-</b>              |
| <b>负债合计</b>          |      |     | <b>121,253,846.86</b> | <b>150,635,632.15</b> | <b>111,899,099.24</b> | <b>141,642,640.11</b> |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |      |     |                       |                       |                       |                       |
| 股本                   | 七 22 |     | 82,939,921.00         | 82,939,921.00         | 82,939,921.00         | 82,939,921.00         |
| 资本公积                 | 七 23 |     | 85,102,653.72         | 85,411,500.00         | 85,411,500.00         | 85,411,500.00         |
| 减：库存股                |      |     | -                     | -                     | -                     | -                     |
| 盈余公积                 | 七 24 |     | 7,555,871.94          | 6,606,135.67          | 7,555,871.94          | 6,606,135.67          |
| 一般风险准备               |      |     | -                     | -                     | -                     | -                     |
| 未分配利润                | 七 25 |     | 44,303,331.91         | 35,406,869.51         | 46,649,690.14         | 38,102,063.72         |
| 外币报表折算差额             |      |     | -1,729,675.80         | -2,425,785.59         | -                     | -                     |
| <b>归属于母公司所有者权益合计</b> |      |     | <b>218,172,102.77</b> | <b>207,938,640.59</b> | <b>-</b>              | <b>-</b>              |
| 少数股东权益               |      |     | 6,846,663.45          | 7,582,180.27          | -                     | -                     |
| <b>所有者权益合计</b>       |      |     | <b>225,018,766.22</b> | <b>215,520,820.86</b> | <b>222,556,983.08</b> | <b>213,059,620.39</b> |
| <b>负债和所有者权益总计</b>    |      |     | <b>346,272,613.08</b> | <b>366,156,453.01</b> | <b>334,456,082.32</b> | <b>354,702,260.50</b> |

单位负责人：王安邦

主管会计工作负责人：颜金练

会计机构负责人：邱新辉

# 利润表

2009 年度

编制单位：梅花企业股份有限公司

金额单位：人民币元

| 项 目                   | 附注   |      | 合并             |                | 母公司            |                |
|-----------------------|------|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|                       | 合并   | 母公司  | 本期金额           | 上年同期数          | 本期金额           | 上年同期数          |
| 一、营业总收入               |      |      | 278,339,774.85 | 287,438,147.95 | 250,645,825.46 | 263,243,916.44 |
| 其中：营业收入               | 七 26 | 十三 4 | 278,339,774.85 | 287,438,147.95 | 250,645,825.46 | 263,243,916.44 |
| 二、营业总成本               |      |      | 269,654,067.90 | 289,365,849.02 | 238,671,314.70 | 261,852,165.45 |
| 其中：营业成本               | 七 26 |      | 236,763,547.56 | 252,674,363.02 | 215,134,532.73 | 233,408,958.93 |
| 营业税金及附加               | 七 27 |      | 318,008.05     | 278,580.68     | 52,237.17      | 169,885.70     |
| 销售费用                  |      |      | 12,072,637.20  | 7,749,942.18   | 9,136,637.50   | 5,847,877.35   |
| 管理费用                  |      |      | 17,172,700.08  | 22,031,749.68  | 11,494,455.37  | 16,578,303.17  |
| 财务费用                  |      |      | 2,248,156.97   | 6,558,573.26   | 2,050,840.24   | 6,366,218.64   |
| 资产减值损失                | 七 29 |      | 1,079,018.04   | 72,640.20      | 802,611.69     | -519,078.34    |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） |      |      | -              | -              | -              | -              |
| 投资收益（损失以“-”号填列）       | 七 28 | 十三 5 | 617,441.72     | 624,467.76     | -3,146,877.22  | 624,467.76     |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益    |      |      | -              | -              | -              | -              |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）       |      |      | -              | -              | -              | -              |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）     |      |      | 9,303,148.67   | -1,303,233.31  | 8,827,633.54   | 2,016,218.75   |
| 加：营业外收入               | 七 30 |      | 3,164,556.26   | 7,005,790.20   | 3,121,248.00   | 7,005,631.00   |
| 减：营业外支出               | 七 31 |      | 188,895.40     | 156,236.26     | 155,658.49     | 144,496.02     |
| 其中：非流动资产处置损失          |      |      | 79,844.62      | -              | 79,844.62      | -              |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）   |      |      | 12,278,809.53  | 5,546,320.63   | 11,793,223.05  | 8,877,353.73   |
| 减：所得税费用               | 七 32 |      | 2,374,787.85   | -2,680,312.93  | 2,295,860.36   | -1,936,932.31  |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）     |      |      | 9,904,021.68   | 8,226,633.56   | 9,497,362.69   | 10,814,286.04  |
| 归属于母公司所有者的净利润         |      |      | 9,846,198.67   | 8,822,328.79   | -              | -              |
| 少数股东损益                |      |      | 57,823.01      | -595,695.23    | -              | -              |
| 六、每股收益：               |      |      |                |                |                |                |
| （一）基本每股收益             | 七 33 |      | 0.119          | 0.106          | -              | -              |
| （二）稀释每股收益             | 七 33 |      | 0.119          | 0.106          | -              | -              |
| 七、其他综合收益              | 七 34 |      | 994,442.56     | -2,205,127.19  | -              | -              |
| 八、综合收益总额              |      |      | 10,898,464.24  | 6,021,506.37   | 9,497,362.69   | 10,814,286.04  |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额      |      |      | 10,542,308.46  | 6,624,824.21   | -              | -              |
| 归属于少数股东的综合收益总额        |      |      | 356,155.78     | -603,317.84    | -              | -              |

单位负责人：王安邦

主管会计工作负责人：颜金练

会计机构负责人：邱新辉

## 现金流量表

2009 年度

编制单位：梅花企业股份有限公司

金额单位：人民币元

| 项 目                       | 附注      |      | 合并                    |                       | 母公司                   |                       |
|---------------------------|---------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
|                           | 合并      | 母公司  | 本期金额                  | 上年同期数                 | 本期金额                  | 上年同期数                 |
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     |         |      |                       |                       |                       |                       |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |         |      | 285,969,114.26        | 288,943,554.29        | 250,295,821.13        | 267,912,335.45        |
| 收到的税费返还                   |         |      | 14,368,826.69         | 15,511,625.55         | 12,954,918.66         | 14,356,922.96         |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 七 35(1) |      | 11,248,203.10         | 12,341,369.35         | 10,347,556.04         | 8,375,011.00          |
| <b>经营活动现金流入小计</b>         |         |      | <b>311,586,144.05</b> | <b>316,796,549.19</b> | <b>273,598,295.83</b> | <b>290,644,269.41</b> |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |         |      | 216,055,763.46        | 234,079,105.81        | 196,786,678.13        | 212,851,234.62        |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |         |      | 41,115,443.44         | 37,539,640.95         | 32,269,925.60         | 26,760,286.25         |
| 支付的各项税费                   |         |      | 5,190,606.68          | 10,219,051.70         | 3,964,178.22          | 8,828,675.53          |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 七 35(2) |      | 19,177,745.58         | 36,049,823.18         | 12,198,321.84         | 25,686,618.18         |
| <b>经营活动现金流出小计</b>         |         |      | <b>281,539,559.16</b> | <b>317,887,621.64</b> | <b>245,219,103.79</b> | <b>274,126,814.58</b> |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      |         |      | <b>30,046,584.89</b>  | <b>-1,091,072.45</b>  | <b>28,379,192.04</b>  | <b>16,517,454.83</b>  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |         |      |                       |                       |                       |                       |
| 收回投资收到的现金                 |         |      | -                     | 5,400,000.00          | -                     | 5,400,000.00          |
| 取得投资收益收到的现金               |         |      | -                     | 624,467.76            | -                     | 624,467.76            |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |         |      | 301,165.40            | -                     | 301,165.40            | -                     |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |         |      | 6,336,504.91          | -                     | 6,753,122.78          | -                     |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |         |      | -                     | -                     | -                     | -                     |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         |         |      | <b>6,637,670.31</b>   | <b>6,024,467.76</b>   | <b>7,054,288.18</b>   | <b>6,024,467.76</b>   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |         |      | 15,600,299.73         | 8,284,464.07          | 14,862,689.72         | 7,797,886.50          |
| 投资支付的现金                   |         |      | 2,000,000.00          | -                     | 2,000,000.00          | 10,800,000.00         |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |         |      | -                     | -                     | -                     | -                     |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |         |      | -                     | -                     | -                     | -                     |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         |         |      | <b>17,600,299.73</b>  | <b>8,284,464.07</b>   | <b>16,862,689.72</b>  | <b>18,597,886.50</b>  |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |         |      | <b>-10,962,629.42</b> | <b>-2,259,996.31</b>  | <b>-9,808,401.54</b>  | <b>-12,573,418.74</b> |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |         |      |                       |                       |                       |                       |
| 吸收投资收到的现金                 |         |      | 625,734.00            | 7,200,000.00          | -                     | -                     |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |         |      | 625,734.00            | 7,200,000.00          | -                     | -                     |
| 取得借款收到的现金                 |         |      | 95,000,000.00         | 143,000,000.00        | 95,000,000.00         | 143,000,000.00        |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |         |      | -                     | -                     | -                     | -                     |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         |         |      | <b>95,625,734.00</b>  | <b>150,200,000.00</b> | <b>95,000,000.00</b>  | <b>143,000,000.00</b> |
| 偿还债务支付的现金                 |         |      | 113,000,000.00        | 148,000,000.00        | 113,000,000.00        | 148,000,000.00        |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |         |      | 2,732,841.29          | 23,244,595.67         | 2,732,841.29          | 23,244,595.67         |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       |         |      | -                     | -                     | -                     | -                     |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |         |      | -                     | -                     | -                     | -                     |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         |         |      | <b>115,732,841.29</b> | <b>171,244,595.67</b> | <b>115,732,841.29</b> | <b>171,244,595.67</b> |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |         |      | <b>-20,107,107.29</b> | <b>-21,044,595.67</b> | <b>-20,732,841.29</b> | <b>-28,244,595.67</b> |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |         |      | <b>224,843.05</b>     | <b>-654,826.43</b>    | <b>129,094.32</b>     | <b>-654,826.43</b>    |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     | 七 36(3) | 十三 6 | <b>-798,308.77</b>    | <b>-25,050,490.86</b> | <b>-2,032,956.47</b>  | <b>-24,955,386.01</b> |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |         |      | 102,096,331.76        | 127,146,822.62        | 100,861,732.17        | 125,817,118.18        |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     | 七 36(3) | 十三 6 | <b>101,298,022.99</b> | <b>102,096,331.76</b> | <b>98,828,775.70</b>  | <b>100,861,732.17</b> |

单位负责人：王安邦

主管会计工作负责人：颜金练

会计机构负责人：邱新辉

## 合并股东权益变动表

2009 年度

编制单位：梅花伞业股份有限公司

金额单位：人民币元

| 项目                           | 本期金额          |               |       |              |        |               |               |               |                |
|------------------------------|---------------|---------------|-------|--------------|--------|---------------|---------------|---------------|----------------|
|                              | 归属于母公司所有者权益   |               |       |              |        |               |               | 少数股东权益        | 所有者权益合计        |
|                              | 实收资本(或股本)     | 资本公积          | 减：库存股 | 盈余公积         | 一般风险准备 | 未分配利润         | 外币报表折算差额      |               |                |
| <b>一、上年年末余额</b>              | 82,939,921.00 | 85,411,500.00 | -     | 6,606,135.67 | -      | 35,406,869.51 | -2,425,785.59 | 7,582,180.27  | 215,520,820.86 |
| 加：会计政策变更                     | -             | -             | -     | -            | -      | -             | -             | -             | -              |
| 前期差错更正                       | -             | -             | -     | -            | -      | -             | -             | -             | -              |
| 其他                           | -             | -             | -     | -            | -      | -             | -             | -             | -              |
| <b>二、本年年初余额</b>              | 82,939,921.00 | 85,411,500.00 | -     | 6,606,135.67 | -      | 35,406,869.51 | -2,425,785.59 | 7,582,180.27  | 215,520,820.86 |
| <b>三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)</b> | -             | -308,846.26   | -     | 949,736.27   | -      | 8,896,462.40  | 696,109.79    | -735,516.82   | 9,497,945.36   |
| (一) 净利润                      | -             | -             | -     | -            | -      | 9,846,198.67  | -             | 57,823.01     | 9,904,021.68   |
| (二) 其他综合收益                   | -             | -             | -     | -            | -      | -             | 696,109.79    | 298,332.77    | 994,442.56     |
| 上述(一)和(二)小计                  | -             | -             | -     | -            | -      | 9,846,198.67  | 696,109.79    | 356,155.78    | 10,898,464.24  |
| (三) 所有者投入和减少资本               | -             | -308,846.26   | -     | -            | -      | -             | -             | -1,091,672.60 | -1,400,518.88  |
| 1. 所有者投入资本                   | -             | -             | -     | -            | -      | -             | -             | -1,091,672.60 | -1,091,672.60  |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额            | -             | -             | -     | -            | -      | -             | -             | -             | -              |
| 3. 其他                        | -             | -308,846.26   | -     | -            | -      | -             | -             | -             | -308,846.26    |
| (四) 利润分配                     | -             | -             | -     | 949,736.27   | -      | -949,736.27   | -             | -             | -              |
| 1. 提取盈余公积                    | -             | -             | -     | 949,736.27   | -      | -949,736.27   | -             | -             | -              |
| 2. 提取一般风险准备                  | -             | -             | -     | -            | -      | -             | -             | -             | -              |
| 3. 对所有者(或股东)的分配              | -             | -             | -     | -            | -      | -             | -             | -             | -              |
| 4. 其他                        | -             | -             | -     | -            | -      | -             | -             | -             | -              |
| (五) 所有者权益内部结转                | -             | -             | -     | -            | -      | -             | -             | -             | -              |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)             | -             | -             | -     | -            | -      | -             | -             | -             | -              |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)             | -             | -             | -     | -            | -      | -             | -             | -             | -              |
| 3. 盈余公积弥补亏损                  | -             | -             | -     | -            | -      | -             | -             | -             | -              |
| 4. 其他                        | -             | -             | -     | -            | -      | -             | -             | -             | -              |
| <b>四、本期末余额</b>               | 82,939,921.00 | 85,102,653.72 | -     | 7,555,871.94 | -      | 44,303,331.91 | -1,729,675.80 | 6,846,663.45  | 225,018,766.22 |

单位负责人：王安邦

主管会计工作负责人：颜金练

会计机构负责人：邱新辉

## 合并股东权益变动表（续）

2009 年度

编制单位：梅花伞业股份有限公司

金额单位：人民币元

| 项目                           | 上年同期金额        |               |       |              |      |                |               |              |                |
|------------------------------|---------------|---------------|-------|--------------|------|----------------|---------------|--------------|----------------|
|                              | 归属于母公司所有者权益   |               |       |              |      |                |               | 少数股东权益       | 所有者权益合计        |
|                              | 实收资本（或股本）     | 资本公积          | 减：库存股 | 盈余公积         | 一般风险 | 未分配利润          | 外币报表折算差额      |              |                |
| <b>一、上年年末余额</b>              | 82,939,921.00 | 85,411,500.00 | -     | 5,524,707.07 | -    | 44,253,953.52  | -228,281.01   | 985,498.11   | 218,887,298.69 |
| 加：会计政策变更                     | -             | -             | -     | -            | -    | -              | -             | -            | -              |
| 前期差错更正                       | -             | -             | -     | -            | -    | -              | -             | -            | -              |
| 其他                           | -             | -             | -     | -            | -    | -              | -             | -            | -              |
| <b>二、本年年初余额</b>              | 82,939,921.00 | 85,411,500.00 | -     | 5,524,707.07 | -    | 44,253,953.52  | -228,281.01   | 985,498.11   | 218,887,298.69 |
| <b>三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）</b> | -             | -             | -     | 1,081,428.60 | -    | -8,847,084.01  | -2,197,504.58 | 6,596,682.16 | -3,366,477.83  |
| （一）净利润                       | -             | -             | -     | -            | -    | 8,822,328.79   | -             | -595,695.23  | 8,226,633.56   |
| （二）其他综合收益                    | -             | -             | -     | -            | -    | -              | -2,197,504.58 | -7,622.61    | -2,205,127.19  |
| 上述（一）和（二）小计                  | -             | -             | -     | -            | -    | 8,822,328.79   | -2,197,504.58 | -603,317.84  | 6,021,506.37   |
| （三）所有者投入和减少资本                | -             | -             | -     | -            | -    | -              | -             | 7,200,000.00 | 7,200,000.00   |
| 1. 所有者投入资本                   | -             | -             | -     | -            | -    | -              | -             | 7,200,000.00 | 7,200,000.00   |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额            | -             | -             | -     | -            | -    | -              | -             | -            | -              |
| 3. 其他                        | -             | -             | -     | -            | -    | -              | -             | -            | -              |
| （四）利润分配                      | -             | -             | -     | 1,081,428.60 | -    | -17,669,412.80 | -             | -            | -16,587,984.20 |
| 1. 提取盈余公积                    | -             | -             | -     | 1,081,428.60 | -    | -1,081,428.60  | -             | -            | -              |
| 2. 提取一般风险准备                  | -             | -             | -     | -            | -    | -              | -             | -            | -              |
| 3. 对所有者（或股东）的分配              | -             | -             | -     | -            | -    | -16,587,984.20 | -             | -            | -16,587,984.20 |
| 4. 其他                        | -             | -             | -     | -            | -    | -              | -             | -            | -              |
| （五）所有者权益内部结转                 | -             | -             | -     | -            | -    | -              | -             | -            | -              |
| 1. 资本公积转增资本                  | -             | -             | -     | -            | -    | -              | -             | -            | -              |
| 2. 盈余公积转增资本                  | -             | -             | -     | -            | -    | -              | -             | -            | -              |
| 3. 盈余公积弥补亏损                  | -             | -             | -     | -            | -    | -              | -             | -            | -              |
| 4. 其他                        | -             | -             | -     | -            | -    | -              | -             | -            | -              |
| <b>四、本期期末余额</b>              | 82,939,921.00 | 85,411,500.00 | -     | 6,606,135.67 | -    | 35,406,869.51  | -2,425,785.59 | 7,582,180.27 | 215,520,820.86 |

单位负责人：王安邦

主管会计工作负责人：颜金练

会计机构负责人：邱新辉

## 母公司所有者权益变动表

2009 年度

编制单位：梅花伞业股份有限公司

金额单位：人民币元

| 项目                           | 本期金额          |               |       |      |              |        |               | 所有者权益合计        |
|------------------------------|---------------|---------------|-------|------|--------------|--------|---------------|----------------|
|                              | 实收资本（或股本）     | 资本公积          | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积         | 一般风险准备 | 未分配利润         |                |
| <b>一、上年年末余额</b>              | 82,939,921.00 | 85,411,500.00 | -     | -    | 6,606,135.67 | -      | 38,102,063.72 | 213,059,620.39 |
| 加：会计政策变更                     | -             | -             | -     | -    | -            | -      | -             | -              |
| 前期差错更正                       | -             | -             | -     | -    | -            | -      | -             | -              |
| 其他                           | -             | -             | -     | -    | -            | -      | -             | -              |
| <b>二、本年初余额</b>               | 82,939,921.00 | 85,411,500.00 | -     | -    | 6,606,135.67 | -      | 38,102,063.72 | 213,059,620.39 |
| <b>三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）</b> | -             | -             | -     | -    | 949,736.27   | -      | 8,547,626.42  | 9,497,362.69   |
| （一）净利润                       | -             | -             | -     | -    | -            | -      | 9,497,362.69  | 9,497,362.69   |
| （二）其他综合收益                    | -             | -             | -     | -    | -            | -      | -             | -              |
| 上述（一）和（二）小计                  | -             | -             | -     | -    | -            | -      | 9,497,362.69  | 9,497,362.69   |
| （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                      | -             | -             | -     | -    | 949,736.27   | -      | -949,736.27   | -              |
| 1. 提取盈余公积                    | -             | -             | -     | -    | 949,736.27   | -      | -949,736.27   | -              |
| 2. 提取一般风险准备                  | -             | -             | -     | -    | -            | -      | -             | -              |
| 3. 对所有者（或股东）的分配              | -             | -             | -     | -    | -            | -      | -             | -              |
| 4. 其他                        | -             | -             | -     | -    | -            | -      | -             | -              |
| （五）所有者权益内部结转                 | -             | -             | -     | -    | -            | -      | -             | -              |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）             | -             | -             | -     | -    | -            | -      | -             | -              |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）             | -             | -             | -     | -    | -            | -      | -             | -              |
| 3. 盈余公积弥补亏损                  | -             | -             | -     | -    | -            | -      | -             | -              |
| 4. 其他                        | -             | -             | -     | -    | -            | -      | -             | -              |
| <b>四、本期期末余额</b>              | 82,939,921.00 | 85,411,500.00 | -     | -    | 7,555,871.94 | -      | 46,649,690.14 | 222,556,983.08 |

单位负责人：王安邦

主管会计工作负责人：颜金练

会计机构负责人：邱新辉

## 母公司所有者权益变动表（续）

2009 年度

编制单位：梅花伞业股份有限公司

金额单位：人民币元

| 项目                           | 上年同期金额               |                      |          |          |                     |          |                      | 所有者权益合计               |
|------------------------------|----------------------|----------------------|----------|----------|---------------------|----------|----------------------|-----------------------|
|                              | 实收资本（或股本）            | 资本公积                 | 减：库存股    | 专项储备     | 盈余公积                | 一般风险准备   | 未分配利润                |                       |
| <b>一、上年年末余额</b>              | <b>82,939,921.00</b> | <b>85,411,500.00</b> | -        | -        | <b>5,524,707.07</b> | -        | <b>44,957,190.48</b> | <b>218,833,318.55</b> |
| 加：会计政策变更                     | -                    | -                    | -        | -        | -                   | -        | -                    | -                     |
| 前期差错更正                       | -                    | -                    | -        | -        | -                   | -        | -                    | -                     |
| 其他                           | -                    | -                    | -        | -        | -                   | -        | -                    | -                     |
| <b>二、本年初余额</b>               | <b>82,939,921.00</b> | <b>85,411,500.00</b> | -        | -        | <b>5,524,707.07</b> | -        | <b>44,957,190.48</b> | <b>218,833,318.55</b> |
| <b>三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）</b> | <b>-</b>             | <b>-</b>             | <b>-</b> | <b>-</b> | <b>1,081,428.60</b> | <b>-</b> | <b>-6,855,126.76</b> | <b>-5,773,698.16</b>  |
| （一）净利润                       | -                    | -                    | -        | -        | -                   | -        | 10,814,286.04        | 10,814,286.04         |
| （二）其他综合收益                    | -                    | -                    | -        | -        | -                   | -        | -                    | -                     |
| 上述（一）和（二）小计                  | -                    | -                    | -        | -        | -                   | -        | 10,814,286.04        | 10,814,286.04         |
| （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                      | -                    | -                    | -        | -        | 1,081,428.60        | -        | -17,669,412.80       | -16,587,984.20        |
| 1. 提取盈余公积                    | -                    | -                    | -        | -        | 1,081,428.60        | -        | -1,081,428.60        | -                     |
| 2. 提取一般风险准备                  | -                    | -                    | -        | -        | -                   | -        | -                    | -                     |
| 3. 对所有者（或股东）的分配              | -                    | -                    | -        | -        | -                   | -        | -16,587,984.20       | -16,587,984.20        |
| 4. 其他                        | -                    | -                    | -        | -        | -                   | -        | -                    | -                     |
| （五）所有者权益内部结转                 | -                    | -                    | -        | -        | -                   | -        | -                    | -                     |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）             | -                    | -                    | -        | -        | -                   | -        | -                    | -                     |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）             | -                    | -                    | -        | -        | -                   | -        | -                    | -                     |
| 3. 盈余公积弥补亏损                  | -                    | -                    | -        | -        | -                   | -        | -                    | -                     |
| 4. 其他                        | -                    | -                    | -        | -        | -                   | -        | -                    | -                     |
| <b>四、本期期末余额</b>              | <b>82,939,921.00</b> | <b>85,411,500.00</b> | <b>-</b> | <b>-</b> | <b>6,606,135.67</b> | <b>-</b> | <b>38,102,063.72</b> | <b>213,059,620.39</b> |

单位负责人：王安邦

主管会计工作负责人：颜金练

会计机构负责人：邱新辉

# 梅花伞业股份有限公司

## 财务报表附注

### 2009 年度

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

#### 一、公司基本情况

##### 1、历史沿革

梅花伞业股份有限公司(以下简称本公司)的前身系晋江恒顺洋伞有限公司(以下简称恒顺洋伞公司), 2005年8月25日, 商务部以商资批[2005]1824号文批复, 同意恒顺洋伞公司(中外合资经营企业)整体变更(改制)为外商投资股份有限公司, 公司名称同时变更为梅花伞业股份有限公司。本公司于2005年9月6日取得商务部颁发的高外资资审A字[2005]0359号《中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书》, 并于2005年12月28日取得企股闽总字第004010号《企业法人营业执照》。

本公司整体变更后的股本总额为61,939,921股, 每股面值人民币1元, 注册资本为61,939,921元, 其中: 恒顺洋伞(香港)有限公司持有股份为42,738,546股, 占总股本的69%; 厦门宝德利贸易有限责任公司持有股份为6,193,992股, 占总股本的10%; 福建凤竹集团有限公司持有股份为6,193,992股, 占总股本的10%; 福建七匹狼集团有限公司持有股份为6,193,992股, 占总股本的10%; 福建汇源国际商务会展有限公司持有股份为619,399股, 占总股本的1%。

2007年9月, 经中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]275号文核准, 本公司公开发行人民币普通股2,100万股, 并于2007年9月25日在深圳证券交易所上市交易, 股票简称“梅花伞”, 股票代码“002174”。股本由61,939,921.00元增至82,939,921.00元。

2008年6月26日, 本公司领取了福建省工商行政管理局统一更换的《企业法人营

业执照》，注册号为 35000040002152，法定代表人：王安邦，注册地址：福建省晋江市东石镇金瓯工业区。

## 2、行业性质及经营范围

本公司属于劳动密集型制造加工业。本公司的经营范围为：生产雨伞、伞骨配件、服装、塑料制品、包袋、帐篷。

## 3、主要产品

本公司主要产品是晴雨伞。本公司作为我国制伞工业的出口龙头企业，“SUSINO 梅花”品牌在海内外市场享有一定的知名度，本公司现已拥有制伞工业完整的工艺链条。

4、本公司财务报表于 2010 年 3 月 25 日已经公司董事会批准报出。

## 二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则—基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的应用指南、解释以及其他相关规定（以下统称“企业会计准则”）编制。

## 三、遵循企业会计准则的声明

本公司 2009 年度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 2009 年 12 月 31 日的财务状况、2009 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

## 四、公司主要的会计政策、会计估计和前期差错

### 1、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 2、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### 3、企业合并的会计处理方法

企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

#### (1) 同一控制下企业合并

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，不足冲减的则调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

#### (2) 非同一控制下企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，以及为企业合并而发生的各项直接相关费用。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。

合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。

### 4、合并财务报表的编制方法

#### (1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资

单位的财务和经营政策,并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。本公司对其他单位投资占被投资单位有表决权资本总额 50%以上(不含 50%),或虽不足 50%但有实质控制权的,全部纳入合并范围。

## (2) 合并财务报表编制的方法

合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的财务报表为基础,根据其他有关资料,按照权益法调整对子公司的长期股权投资,在抵销母公司权益性资本投资与子公司所有者权益中母公司所持有的份额和公司内部之间重大交易及内部往来后编制而成。本公司在编制合并财务报表时,如果子公司所采用的会计政策、会计期间与母公司不一致的,需要按照母公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整;或者要求子公司按照母公司的会计政策和会计期间另行编报财务报表。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司,编制合并资产负债表时,应当调整合并资产负债表的期初数。因非同一控制下企业合并增加的子公司,编制合并资产负债表时,不调整合并资产负债表的期初数。母公司在报告期内处置子公司,编制合并资产负债表时,不调整合并资产负债表的期初数。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司,将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。因非同一控制下企业合并增加的子公司,将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。母公司在报告期内处置子公司,将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司,将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司,将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。母公司在报告期内处置子公司,将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

## 5、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有

的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 6、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为人民币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为人民币金额。

### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除了按照《企业会计准则第 17 号—借款费用》的规定，与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额予以资本化外，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益。

### （3）外币财务报表的折算方法

本公司按照以下规定，将以外币表示的财务报表折算为人民币金额表示的财务报表。

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

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的当期平均汇率折算。处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额转入处置当期损益，部分处置的按处置比例计算。

按照上述方法折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目

下单独列示。

以外币表示的现金流量表采用现金流量发生日的当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

## 7、金融工具

### （1）金融工具的确认依据

金融工具的确认依据为：公司已经成为金融工具合同的一方。

### （2）金融工具的分类

按照投资目的和经济实质将本公司拥有的金融资产划分为四类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；②持有至到期投资；③贷款和应收款项；④可供出售金融资产。

按照经济实质将承担的金融负债划分为两类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；②其他金融负债。

### （3）金融工具的计量

本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、应收票据、其他应收款、长期应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

### （6）金融资产减值

应收款项坏账准备的计提方法见“附注四、应收款项”。

## 8、应收款项

### （1）坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

## （2）坏账准备的计提方法

### ① 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

#### A. 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准：

应收款项期末账面金额大于等于 30 万元的。

#### B. 单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：

有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

②单项金额不重大（30 万元以下）但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法

#### A. 信用风险特征组合的确定依据：

企业的某一产品销售产生的应收款项确定为一个单一的信用风险特征组合。

#### B. 根据信用风险特征组合确定的计提方法：

有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

③经单独测试后未发生减值的单项金额重大的应收款项及按信用风险特征组合后该组合的风险不大的单项金额不重大的应收款项，按账龄分析法确定减值损失，计提坏账准备。确定计提比例如下：

| 账 龄          | 应收账款计提<br>比例 (%) | 其他应收款计提比<br>例 (%) |
|--------------|------------------|-------------------|
| 1年以内(含1年,下同) | 5.00             | 5.00              |
| 1-2年         | 10.00            | 10.00             |
| 2-3年         | 20.00            | 20.00             |
| 3-5年         | 50.00            | 50.00             |
| 5年以上         | 100.00           | 100.00            |

本公司对列入合并财务报表范围核算单位的应收款项除有确凿证据表明存在减值外不计提坏账准备,对应收出口退税款不计提坏账准备。

### (3) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复,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,该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

## 9、存货

### (1) 存货的分类

本公司存货主要包括原材料、委托加工材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品(库存商品)、发出商品等等。

### (2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时,按成本进行初始计量,包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时,采用加权平均法确定发出存货的实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

### (3) 存货跌价准备的确认标准及计提方法

在资产负债表日,本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。

可变现净值为存货的预计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用及相关税费后的金额。其中:①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货,在正常生产经营过程中,其可变现净值为该存货估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额;②需要经过加工的材料存货,在正常生产经营过程中,其可变现净值为所生产的产成品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；③为执行销售合同或劳务合同而持有的存货，可变现净值以合同价格为基础计算。公司持有的存货数量多于销售合同订购数量的，超过部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

本公司按照单个存货项目计提存货跌价准备。

在资产负债表日，如果存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。如果以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时一次摊销法摊销；包装物于领用时一次摊销法摊销。

## 10、长期股权投资

(1) 长期股权投资的初始成本的确定

本公司通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资按照取得的被合并方所有者权益账面价值的份额做为初始投资成本；通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资按照确定的合并成本进行初始计量。其他方式取得的长期股权投资，区分不同的取得方式以实际支付的现金、发行权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值等确定初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

本公司通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并日取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益，为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额，企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金

等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

本公司通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本为购买日本公司为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，以及为企业合并而发生的各项直接相关费用。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额，企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

本公司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。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

本公司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。

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

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

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

本公司进行公司制改建，对资产、负债的账面价值按照评估价值进行了调整，则长期股权投资的初始投资成本以评估价值确认。

除企业合并发生的各项直接费用外，本公司以其他方式取得的长期股权投资的初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

取得投资时，对于支付的对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润，确认为应收项目，不构成长期股权投资的初始投资成本。

## (2) 长期股权投资的后续计量及损益确认方法

①本公司对被投资单位能够实施控制，以及不具有共同控制或重大影响的，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资采用权益法核算。长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

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，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分（但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于首次执行企业会计准则之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存

在与该投资相关的股权投资借方差额，还应扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。

本公司对于被投资单位除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，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分（仅指计入资本公积的部分）按相应比例转入当期损益。

### （3）确定对被投资单位共同控制、重大影响的依据

①共同控制的确定依据主要包括：任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。

②重大影响的确定依据主要包括：当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含）以上但低于50%的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响。

但符合下列情况的，也确定为对被投资单位具有重大影响：A. 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；B. 参与被投资单位的政策制定过程；C. 与被投资单位之间发生重要交易；D. 向被投资单位派出管理人员；E. 向被投资单位提供关键技术资料。

### （4）减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日根据下述信息判断长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

①长期股权投资的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

②本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及长期股权投资所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响；

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算长期股

股权投资预计未来现金流量现值的折现率，导致长期股权投资可收回金额大幅度降低；

④长期股权投资已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

⑤本公司内部报告的证据表明长期股权投资的经济绩效已经低于或者将低于预期，如长期股权投资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）预计金额等；

⑥其他表明长期股权投资可能已经发生减值的迹象。

可收回金额根据长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项长期股权投资为基础估计其可收回金额。难以对单项长期股权投资的可收回金额进行估计的，以该项长期股权投资所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

当单项长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的长期股权投资减值准备。

长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 11、固定资产

### （1）固定资产的确认条件

本公司固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的、使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时才能确认：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本能够可靠地计量。

### （2）固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法计提折旧。各类固定资产的使用年限、预计净残值率和年折旧率如下：

| 固定资产类别 | 折旧年限(年) | 预计净残值率(%) | 年折旧率(%) |
|--------|---------|-----------|---------|
| 房屋及建筑物 | 20      | 10        | 4.5     |
| 机器设备   | 10      | 10        | 9       |
| 电子设备   | 5       | 10        | 18      |
| 运输设备   | 5       | 10        | 18      |
| 办公设备   | 5       | 10        | 18      |
| 其他设备   | 5       | 10        | 18      |

已计提减值准备的固定资产，按该项固定资产的原价扣除预计净残值、已提折旧及减值准备后的金额和剩余使用寿命，计提折旧。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不需要调整原已计提的折旧额。

本公司至少于每年年度终了时，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，必要时进行调整。

### (3) 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日根据下述信息判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

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

②本公司经营所处的经济、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，从而对本公司产生不利影响；

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算固定资产预计未来现金流量现值的折现率，导致固定资产可收回金额大幅度降低；

④有证据表明固定资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

⑤固定资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

⑥本公司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）预计金额等；

⑦其他表明固定资产可能已经发生减值的迹象。

可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项固定资产为基础估计其可收回金额。难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该项固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当单项固定资产或者固定资产所属的资产组的可收回金额低于其账面价值的，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 12、在建工程

本公司在建工程包括施工前期准备工程、正在施工中的建筑工程、安装工程等。在建工程按实际成本计价。

在建工程达到预定可使用状态时转入固定资产，已达到预定可使用状态但尚未办理竣工结算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不调整原已计提的折旧。

本公司在资产负债表日根据下述信息判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

①在建工程的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

②本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及在建工程所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响；

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算在建工程预计未来现金流量现值的折现率，导致在建工程可收回金额大幅度降低；

④有证据表明在建工程已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

⑤在建工程已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

⑥本公司内部报告的证据表明在建工程的经济绩效已经低于或者将低于预期，如在建工程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）预计金额等；

⑦其他表明在建工程可能已经发生减值的迹象。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项在建工程为基础估计其可收回金额。难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该项在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当单项在建工程或者在建工程所属的资产组的可收回金额低于其账面价值的，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 13、无形资产

#### （1）无形资产的初始计量

无形资产按照成本进行初始计量。实际成本按以下原则确定：

①外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照《企业会计准则第 17 号-借款费用》可予以资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

②投资者投入无形资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

③自行开发的无形资产

自行开发的无形资产，其成本包括自满足无形资产确认规定后至达到预定用途前所发生的支出总额。以前期间已经费用化的支出不再调整。

④非货币性资产交换、债务重组、政府补助和企业合并取得的无形资产的成本，分别按照《企业会计准则第 7 号-非货币性资产交换》、《企业会计准则第 12 号-债务重组》、《企业会计准则第 16 号-政府补助》、《企业会计准则第 20 号-企业合并》的有关规定确定。

### (2) 无形资产的后继计量

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产按照其能为本公司带来经济利益的期限确定使用寿命，无法预见其能为本公司带来经济利益期限的作为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内系统合理摊销。本公司采用直线法摊销。

无形资产的应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。无形资产的摊销金额计入当期损益。对使用寿命不确定的无形资产不予摊销。使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

| 类别    | 使用寿命      | 摊销方法  |
|-------|-----------|-------|
| 土地使用权 | 按土地证上使用年限 | 平均年限法 |
| 计算机软件 | 5 年       | 平均年限法 |

### (3) 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日根据下述信息判断使用寿命有限的无形资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

①无形资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

②本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及无形资产所处的市场在当期或

者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响；

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算无形资产预计未来现金流量现值的折现率，导致无形资产可收回金额大幅度降低；

④有证据表明无形资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

⑤无形资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

⑥本公司内部报告的证据表明无形资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如无形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）预计金额等；

⑦其他表明无形资产可能已经发生减值的迹象。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。当单项无形资产的可收回金额低于其账面价值的，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

#### 14、长期待摊费用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按实际支出入账，在项目受益期内按直线法进行摊销。

| 类别    | 摊销方法  | 摊销年限 |
|-------|-------|------|
| 模具及配件 | 平均摊销法 | 3年   |

#### 15、收入

##### （1）销售商品收入的确认原则

销售商品收入同时满足下列条件时，才能予以确认：

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计量。
- ④相关经济利益很可能流入本公司。
- ⑤相关的、已发生的或将发生的成本能够可靠计量。

#### (2) 提供劳务收入的确认方法

本公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按照完工百分比法确认提供劳务收入。本公司按照已完工作的计量确定提供劳务交易的完工进度。

本公司在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①已发生的劳务成本预计能够得到补偿，应按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

②已发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

## 16、政府补助

本公司政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

#### (1) 政府补助的确认条件

政府补助在同时满足下列条件的，才能予以确认：①公司能够满足政府补助所附条件；②公司能够收到政府补助。

#### (2) 政府补助的计量

①政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（1元）计量。

②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。与收益相关的政府补助，分别情况处理：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。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。

③已确认的政府补助需要返还的，分别情况处理：存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 17、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司据资产与负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法计提递延所得税。

### (1) 递延所得税资产的确认依据

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非：

①可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

②对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

### (2) 递延所得税负债的确认依据

对于各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非：

①应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

A. 商誉的初始确认；

B. 同时具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

②对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差

异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

## 18、租赁

### (1) 融资租赁和经营租赁的认定标准

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转让，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于（一般指 90%或 90%以上，下同）租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司（或承租人）才能使用。

经营租赁指除融资租赁以外的其他租赁。

### (2) 经营租赁的主要会计处理

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

## 19、主要会计政策、会计估计的变更

### (1) 会计政策变更

本公司本报告期未发生重大会计政策变更。

### (2) 会计估计变更

本公司本报告期未发生重大会计估计变更。

## 20、前期会计差错更正

本公司本报告期未发生重大前期差错更正。

## 五、税项

## 1、主要税种及税率

### (1) 流转税及附加税费

| 税 种         | 计税依据             | 税率     |
|-------------|------------------|--------|
| 增值税[注1]     | 产品销售增值额          | 17.00% |
| 城市维护建设税[注2] | 增值税免抵税额 + 应交流转税额 | 7%—5%  |
| 教育费附加       | 增值税免抵税额 + 应交流转税额 | 3.00%  |
| 地方教育费附加[注3] | 增值税免抵税额 + 应交流转税额 | 1.00%  |
| 堤防工程维护费     | 产品销售收入           | 0.07%  |

注 1：根据财政部、国家税务总局财税[2003]222 号《关于调整出口货物退税率的通知》的规定，本公司出口产品中一般贸易和进料加工业务按“免、抵、退”税的办法核算。2009 年 6 月 1 日前本公司及下属子公司九江梅花伞业有限公司、泉州梅花户外休闲用品有限公司成品伞及伞面的增值税出口退税率为 13%。根据财政部、国家税务总局财税[2009]88 号《关于进一步提高部分商品出口退税率的通知》的规定，自 2009 年 6 月 1 日起本公司及下属子公司九江梅花伞业有限公司、泉州梅花户外休闲用品有限公司庭院用伞及类似品等的增值税出口退税率由 13%上调至 15%。

注 2：本公司及下属子公司九江梅花伞业有限公司城市维护建设税按增值税免抵税额及应交流转税额的 7%计缴，子公司泉州梅花户外休闲用品有限公司城市维护建设税按增值税免抵税额及应交流转税额的 5%计缴。

注 3：本公司及下属子公司泉州梅花户外休闲用品有限公司地方教育费附加按增值税免抵税额及应交流转税额的 1%计缴，子公司九江梅花伞业有限公司无须计缴地方教育费附加。

### (2) 企业所得税

根据福建省科学技术厅、福建省财政厅、福建省国家税务局、福建省地方税务局文件“闽科高[2010]7 号”《关于认定福建省 2009 年第三批高新技术企业的通知》，认定本公司为高新技术企业，本期适用 15%的优惠税率。

下属子公司九江梅花伞业有限公司、泉州梅花户外休闲用品有限公司适用的企业所

得税率为 25%。

本公司之下属子公司 SUSINO (UK) LTD. 注册地为英国。该公司 2009 年度适用注册地的企业所得税税率为 21%。如果纳税人当年度发生亏损，可用以后年度应纳税的所得额无限期弥补。

### (3) 房产税

房产税按照房产年初净值为纳税基准，税率为 1.2%。

## 六、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

通过设立或投资等方式取得的子公司

金额单位: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 |
|------------------|-------|--------|------|----------|--------------------------------|----------|---------------------|
| 九江梅花伞业有限公司       | 有限公司  | 江西省九江市 | 制造业  | 1000万人民币 | 雨伞、伞骨配件、服装、塑料制品、包袋、帐篷制造        | -        | -                   |
| 泉州梅花户外休闲用品有限公司   | 有限公司  | 福建省南安市 | 制造业  | 1800万人民币 | 生产庭院伞、户外广告伞、沙滩伞及其配件；帐篷、沙滩椅及其配件 | 1280万人民币 | -                   |
| SUSINO (UK) LTD. | 有限公司  | 英国     | 商品贸易 | 40万英镑    | 成品伞销售                          | 28万英镑    | -                   |

(续)

金额单位: 人民币元

| 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 |
|------------------|----------|-----------|-----------|--------|----------------------|---|
| 九江梅花伞业有限公司       | -        | -         | 09年1-7月纳入 | -      | -                    | -   |
| 泉州梅花户外休闲用品有限公司   | 70%      | 70%       | 是         | 491.25 | -                    | -   |
| SUSINO (UK) LTD. | 70%      | 70%       | 是         | 163.58 | -                    | -   |

## 2、合并范围发生变更的说明

本公司于本年 7 月全额转让九江梅花伞业有限公司 99% 股权, 2009 年 8 月起合并范围发生变化, 九江梅花伞业有限公司 2009 年 1-7 月利润表、现金流量表纳入本期合并范围。

## 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

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

| 名称         | 处置日净资产       | 期初至处置日净利润     |
|------------|--------------|---------------|
| 九江梅花伞业有限公司 | 6,821,336.14 | -3,173,239.56 |

## 4、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

境外经营实体各主要财务报表项目的折算汇率以及外币报表折算差额的处理方法详见本附注四 (6) 所述。

## 七、合并财务报表项目注释

以下注释项目 (含母公司财务报表主要项目注释) 除非特别指出, 期末指 2009 年

12 月 31 日，期初指 2009 年 1 月 1 日，本期指 2009 年度，上期指 2008 年度。

## 1、货币资金

| 项 目     | 期末数        |       |                | 期初数       |      |                |
|---------|------------|-------|----------------|-----------|------|----------------|
|         | 外币金额       | 折算率   | 人民币金额          | 外币金额      | 折算率  | 人民币金额          |
| 现金：     | -          | -     | 31,020.61      | -         | -    | 480,889.69     |
| -人民币    | -          | -     | 21,164.01      | -         | -    | 440,581.39     |
| -美元     | -          | -     | -              | -         | -    | -              |
| -英镑     | 897.85     | 10.98 | 9,856.60       | 4,079.87  | 9.88 | 40,308.30      |
| 银行存款：   | -          | -     | 101,267,002.38 | -         | -    | 101,615,442.07 |
| -人民币    | -          | -     | 94,169,237.43  | -         | -    | 100,950,633.49 |
| -美元     | 535,829.25 | 6.83  | 3,658,749.28   | 19,906.57 | 6.84 | 136,053.44     |
| -欧元     | 193,154.33 | 9.80  | 1,892,352.35   | 1,003.50  | 9.66 | 9,692.81       |
| -英镑     | 140,098.92 | 10.98 | 1,538,005.94   | 52,517.57 | 9.88 | 518,863.09     |
| -港币     | 229.38     | 0.88  | 201.96         | 225.92    | 0.88 | 199.24         |
| -日元     | 114,600.00 | 0.07  | 8,455.42       | -         | -    | -              |
| 其他货币资金： | -          | -     | 12,415,100.56  | -         | -    | 16,065,911.20  |
| -人民币    | -          | -     | 12,415,100.56  | -         | -    | 16,065,911.20  |
| -美元     | -          | -     | -              | -         | -    | -              |
| 合 计     |            |       | 113,713,123.55 |           |      | 118,162,242.96 |

注：截至 2009 年 12 月 31 日止，本公司其他货币资金余额为 12,415,100.56 元，均为银行承兑汇票保证金，除此保证金存款外，本公司不存在抵押、冻结或有潜在回收风险的款项。

## 2、应收票据

### (1) 应收票据分类

| 种 类    | 期末数        | 期初数 |
|--------|------------|-----|
| 银行承兑汇票 | 130,850.68 | -   |
| 商业承兑汇票 | -          | -   |
| 合 计    | 130,850.68 | -   |

## 3、应收利息

### (1) 应收利息

| 项 目    | 期初数        | 本期增加       | 本期减少         | 期末数        |
|--------|------------|------------|--------------|------------|
| 定期存款利息 | 650,515.84 | 544,698.00 | 1,039,585.84 | 155,628.00 |
|        | -          | -          | -            | -          |
| 合 计    | 650,515.84 | 544,698.00 | 1,039,585.84 | 155,628.00 |

注：定期存款系存入建设银行晋江安海支行使用未受限的定期存款 39,689,070.00 元，存放期限 2009 年 10 月 21 日至 2010 年 4 月 20 日。

#### 4、应收账款

##### (1) 应收账款按种类列示

| 种 类                             | 期 末 数         |        |              |        |
|---------------------------------|---------------|--------|--------------|--------|
|                                 | 账面余额          |        | 坏账准备         |        |
|                                 | 金额            | 比例 (%) | 金额           | 比例 (%) |
| 单项金额重大的应收账款                     | 51,482,527.38 | 89.39  | 2,813,882.28 | 5.47   |
| 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款 | -             | -      | -            | -      |
| 其他不重大应收账款                       | 6,111,257.91  | 10.61  | 422,150.54   | 6.91   |
| 合 计                             | 57,593,785.29 | 100.00 | 3,236,032.82 | 12.38  |

(续)

| 种 类                             | 期 初 数         |        |              |        |
|---------------------------------|---------------|--------|--------------|--------|
|                                 | 账面余额          |        | 坏账准备         |        |
|                                 | 金额            | 比例 (%) | 金额           | 比例 (%) |
| 单项金额重大的应收账款                     | 49,550,200.84 | 81.96  | 2,636,671.88 | 5.32   |
| 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款 | -             | -      | -            | -      |
| 其他不重大应收账款                       | 10,907,604.59 | 18.04  | 558,188.38   | 5.12   |
| 合 计                             | 60,457,805.43 | 100.00 | 3,194,860.26 | 10.44  |

注：①单项金额重大的应收账款，是指单项金额 30 万元以上的应收账款。本公司期末经对单项金额重大的应收账款进行单独测试，不存在减值，依据本公司会计政策，按账龄分析法确定减值损失，计提坏账准备。

注：②其他不重大应收账款是指单项金额不重大应收账款。

##### (2) 期末坏账准备的计提情况

①期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款

| 应收账款内容      | 账面金额                 | 坏账准备                | 计提比例 | 理由                   |
|-------------|----------------------|---------------------|------|----------------------|
| 单项金额重大的应收账款 | 51,482,527.38        | 2,813,882.28        | 0.05 | 单独测试未发生减值, 按照账龄分析法计提 |
|             | -                    | -                   | -    |                      |
|             | -                    | -                   | -    |                      |
| 合计          | <u>51,482,527.38</u> | <u>2,813,882.28</u> |      |                      |

## ②其他“应收账款”

| 账龄   | 期末数                 |               |                   | 期初数                  |               |                   |
|------|---------------------|---------------|-------------------|----------------------|---------------|-------------------|
|      | 账面余额                |               | 坏账准备              | 账面余额                 |               | 坏账准备              |
|      | 金额                  | 比例(%)         |                   | 金额                   | 比例(%)         |                   |
| 1年以内 | 4,005,594.10        | 65.55         | 200,279.70        | 10,875,907.64        | 99.71         | 543,795.40        |
| 1至2年 | 2,076,793.88        | 33.98         | 207,679.39        | 3,638.73             | 0.03          | 363.87            |
| 2至3年 | 811.71              | 0.01          | 162.34            | -                    | -             | -                 |
| 3至4年 | -                   | -             | -                 | 28,058.22            | 0.26          | 14,029.11         |
| 4至5年 | 28,058.22           | 0.46          | 14,029.11         | -                    | -             | -                 |
| 5年以上 | -                   | -             | -                 | -                    | -             | -                 |
| 合计   | <u>6,111,257.91</u> | <u>100.00</u> | <u>422,150.54</u> | <u>10,907,604.59</u> | <u>100.00</u> | <u>558,188.38</u> |

(3) 截至 2009 年 12 月 31 日止, 应收账款余额中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

## (4) 应收账款金额前五名单位情况

| 单位名称              | 与本公司关系 | 金额                   | 年限   | 占应收账款总额的比例(%) |
|-------------------|--------|----------------------|------|---------------|
| 西班牙远东             | 业务关系   | 8,059,976.05         | 一年以内 | 13.99         |
| XTRASTAR S. R. L  | 业务关系   | 6,621,041.83         | 一年以内 | 11.50         |
| GCC GROUP LIMITED | 业务关系   | 4,906,610.87         | 一年以内 | 8.52          |
| 法国 SUSINO         | 业务关系   | 3,627,107.62         | 一年以内 | 6.30          |
| GERMANY GMBH      | 业务关系   | 6,651,548.68         | 一年以内 | 11.55         |
| 合计                |        | <u>29,866,285.05</u> |      | <u>51.86</u>  |

## 5、其他应收款

### (1) 其他应收款按种类列示

| 种 类                              | 期 末 数        |        |            |        |
|----------------------------------|--------------|--------|------------|--------|
|                                  | 账面余额         |        | 坏账准备       |        |
|                                  | 金额           | 比例 (%) | 金额         | 比例 (%) |
| 单项金额重大的其他应收款                     | 1,520,471.64 | 45.54  | 36,778.98  | 2.42   |
| 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款 | -            | -      | -          | -      |
| 其他不重大其他应收款                       | 1,818,418.96 | 54.46  | 106,177.94 | 5.84   |
| 合 计                              | 3,338,890.60 | 100.00 | 142,956.92 | 8.26   |

(续)

| 种 类                              | 期 初 数        |        |           |        |
|----------------------------------|--------------|--------|-----------|--------|
|                                  | 账面余额         |        | 坏账准备      |        |
|                                  | 金额           | 比例 (%) | 金额        | 比例 (%) |
| 单项金额重大的其他应收款                     | 1,350,780.56 | 66.09  | 26,000.00 | 1.92   |
| 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款 | -            | -      | -         | -      |
| 其他不重大其他应收款                       | 693,004.82   | 33.91  | 46,245.25 | 6.67   |
| 合 计                              | 2,043,785.38 | 100.00 | 72,245.25 | 8.59   |

注：①单项金额重大的其他应收款，是指单项金额 30 万元以上的其他应收款。

本公司期末经对单项金额重大的其他应收款进行单独测试，不存在减值，依据本公司会计政策，按账龄分析法确定减值损失，计提坏账准备。②其他不重大其他应收款是指单项金额不重大其他应收款。

## (2) 期末坏账准备的计提情况

### ①期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款

| 其他应收款内容     | 账面金额         | 坏账准备      | 计提比例 | 理由                  |
|-------------|--------------|-----------|------|---------------------|
| 单项金额重大的应收账款 | 1,520,471.64 | 36,778.98 | 0.02 | 单独测试未发生减值，按照账龄分析法计提 |
|             | -            | -         | -    |                     |
|             | -            | -         | -    |                     |
| 合计          | 1,520,471.64 | 36,778.98 |      |                     |

### ② 其他“其他应收款”

| 账龄   | 期末数          |        |            | 期初数        |        |           |
|------|--------------|--------|------------|------------|--------|-----------|
|      | 账面余额         |        | 坏账准备       | 账面余额       |        | 坏账准备      |
|      | 金额           | 比例 (%) |            | 金额         | 比例 (%) |           |
| 1年以内 | 1,646,924.89 | 90.57  | 82,346.30  | 615,704.82 | 88.85  | 30,785.25 |
| 1至2年 | 104,671.31   | 5.76   | 10,467.13  | -          | -      | -         |
| 2至3年 | 66,822.76    | 3.67   | 13,364.51  | 77,300.00  | 11.15  | 15,460.00 |
| 3至4年 | -            | -      | -          | -          | -      | -         |
| 4至5年 | -            | -      | -          | -          | -      | -         |
| 5年以上 | -            | -      | -          | -          | -      | -         |
| 合计   | 1,818,418.96 | 100.00 | 106,177.94 | 693,004.82 | 100.00 | 46,245.25 |

(3) 截至 2009 年 12 月 31 日止, 其他应收款余额中无持有本公司 5% (含 5%)

以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

| 单位名称            | 与本公司关系 | 金额           | 年限   | 占其他应收款总额的比例 (%) |
|-----------------|--------|--------------|------|-----------------|
| 出口退税            |        | 784,892.10   | 一年以内 | 23.51           |
| 上海新世傲集团股份有限公司   | 业务关系   | 300,000.00   | 一年以内 | 8.99            |
| 新同发             | 业务关系   | 735,579.54   | 一年以内 | 22.03           |
| 厦门宏涂工贸有限公司      | 业务关系   | 231,000.00   | 一年以内 | 6.92            |
| 中国出口信用保险公司福建分公司 | 业务关系   | 150,608.92   | 一年以内 | 4.51            |
| 合计              |        | 2,202,080.56 |      | 65.95           |

## 6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

| 账龄   | 期末数          |        | 期初数           |        |
|------|--------------|--------|---------------|--------|
|      | 金额           | 比例 (%) | 金额            | 比例 (%) |
| 1年以内 | 4,771,822.90 | 78.98  | 7,175,557.55  | 30.37  |
| 1至2年 | 1,270,295.81 | 21.02  | 16,454,958.58 | 69.63  |
| 2至3年 | -            | -      | -             | -      |
| 3年以上 | -            | -      | -             | -      |
| 合计   | 6,042,118.71 | 100.00 | 23,630,516.13 | 100.00 |

(2) 预付款项金额的前五名单位情况

| 单位名称          | 与本公司关系 | 金额           | 时间   |
|---------------|--------|--------------|------|
| 意大利远东公司       | 业务关系   | 1,212,880.17 | 1至2年 |
| 深圳市昌硕纺织有限责任公司 | 业务关系   | 919,767.57   | 1年以内 |
| 九江华懋伞业有限公司    | 业务关系   | 1,459,767.84 | 1年以内 |
| 泉州市永春天隆洋伞有限公司 | 业务关系   | 984,986.88   | 1年以内 |
| 晋江恒通洋伞有限公司    | 业务关系   | 1,155,230.26 | 1年以内 |
| 合计            |        | 5,732,632.72 |      |

(3) 截至 2009 年 12 月 31 日止, 预付款项余额中无持有本公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

## 7、存货

### (1) 存货分类

| 项 目       | 期末数            |            |                |
|-----------|----------------|------------|----------------|
|           | 账面余额           | 跌价准备       | 账面价值           |
| 原材料       | 13,252,416.26  | -          | 13,252,416.26  |
| 自制半成品     | 8,528,010.04   | -          | 8,528,010.04   |
| 产成品(库存商品) | 50,666,265.39  | 762,118.45 | 49,904,146.94  |
| 发出商品      | 6,240,130.31   | -          | 6,240,130.31   |
| 委托加工物资    | 2,758,229.16   | -          | 2,758,229.16   |
| 在产品       | 20,042,949.81  | -          | 20,042,949.81  |
| 周转材料      | 228,041.87     | -          | 228,041.87     |
| 合计        | 101,716,042.84 | 762,118.45 | 100,953,924.39 |

(续)

| 项 目       | 期初数            |      |                |
|-----------|----------------|------|----------------|
|           | 账面余额           | 跌价准备 | 账面价值           |
| 原材料       | 28,567,999.55  | -    | 28,567,999.55  |
| 自制半成品     | 10,896,437.75  | -    | 10,896,437.75  |
| 产成品(库存商品) | 54,128,811.58  | -    | 54,128,811.58  |
| 发出商品      | 2,672,875.19   | -    | 2,672,875.19   |
| 委托加工物资    | 6,259,332.50   | -    | 6,259,332.50   |
| 在产品       | 19,538,888.35  | -    | 19,538,888.35  |
| 周转材料      | 163,643.17     | -    | 163,643.17     |
| 合计        | 122,227,988.09 | -    | 122,227,988.09 |

## (2) 存货跌价准备

| 项 目       | 期初数 | 本期计提数        | 本期减少数 |     |            | 期末数        |
|-----------|-----|--------------|-------|-----|------------|------------|
|           |     |              | 转回数   | 转销数 | 合并范围减少     |            |
| 原材料       | -   | -            | -     | -   | -          | -          |
| 自制半成品     | -   | -            | -     | -   | -          | -          |
| 产成品（库存商品） | -   | 1,076,750.51 | -     | -   | 314,632.06 | 762,118.45 |
| 发出商品      | -   | -            | -     | -   | -          | -          |
| 委托加工物资    | -   | -            | -     | -   | -          | -          |
| 在产品       | -   | -            | -     | -   | -          | -          |
| 周转材料      | -   | -            | -     | -   | -          | -          |
| 合 计       | -   | 1,076,750.51 | -     | -   | 314,632.06 | 762,118.45 |

注：本期减少数—合并范围减少 314,632.06 元，为合并范围变化，减少九江梅花伞业有限公司 2009 年 7 月 31 日相应项目余额。

## (3) 存货跌价准备情况

公司接受订单价格较低，故对库存商品计提存货跌价准备。

## 8、固定资产

## (1) 固定资产情况

| 项 目       | 期初数                  | 本期增加                | 本期减少                | 期末数                  |
|-----------|----------------------|---------------------|---------------------|----------------------|
| 一、账面原值合计  | <b>69,196,234.74</b> | <b>2,302,120.11</b> | <b>2,637,883.80</b> | <b>68,860,471.05</b> |
| 其中：房屋及建筑物 | 25,418,535.60        | -                   | -                   | 25,418,535.60        |
| 机器设备      | 36,041,955.40        | 1,385,369.02        | 2,303,306.85        | 35,124,017.57        |
| 运输工具      | 4,291,581.14         | 505,523.47          | 38,930.00           | 4,758,174.61         |
| 电子设备      | 1,832,324.60         | 14,478.60           | 19,190.00           | 1,827,613.20         |
| 办公设备      | 1,476,258.00         | 396,749.02          | 140,876.95          | 1,732,130.07         |
| 其他设备      | 135,580.00           |                     | 135,580.00          | -                    |
| 二、累计折旧合计  | <b>29,934,721.28</b> | <b>5,209,808.62</b> | <b>1,195,992.57</b> | <b>33,948,537.33</b> |
| 其中：房屋及建筑物 | 6,208,074.58         | 1,306,650.27        | -                   | 7,514,724.85         |
| 机器设备      | 19,311,234.30        | 2,891,314.87        | 994,879.08          | 21,207,670.09        |
| 运输工具      | 2,832,242.58         | 457,935.56          | 27,902.04           | 3,262,276.10         |
| 电子设备      | 1,021,740.34         | 234,273.02          | 13,021.12           | 1,242,992.24         |
| 办公设备      | 517,585.79           | 304,550.53          | 101,262.27          | 720,874.05           |
| 其他设备      | 43,843.69            | 15,084.38           | 58,928.07           | -                    |
| 三、账面净值合计  |                      |                     |                     |                      |
| 其中：房屋及建筑物 | 19,210,461.02        |                     |                     | 17,903,810.75        |
| 机器设备      | 16,730,721.10        |                     |                     | 13,916,347.48        |
| 运输工具      | 1,459,338.56         |                     |                     | 1,495,898.51         |
| 电子设备      | 810,584.26           |                     |                     | 584,620.96           |
| 办公设备      | 958,672.21           |                     |                     | 1,011,256.02         |
| 其他设备      | 91,736.31            |                     |                     | -                    |
| 四、减值准备合计  | -                    |                     |                     | -                    |
| 五、账面价值合计  | <b>39,261,513.46</b> |                     |                     | <b>34,911,933.72</b> |
| 其中：房屋及建筑物 | 19,210,461.02        |                     |                     | 17,903,810.75        |
| 机器设备      | 16,730,721.10        |                     |                     | 13,916,347.48        |
| 运输工具      | 1,459,338.56         |                     |                     | 1,495,898.51         |
| 电子设备      | 810,584.26           |                     |                     | 584,620.96           |
| 办公设备      | 958,672.21           |                     |                     | 1,011,256.02         |
| 其他设备      | 91,736.31            |                     |                     | -                    |

注 1：本期折旧额为 5,209,808.62 元。

注 2：本期减少数因合并范围变化影响：本期减少九江梅花伞业有限公司 2009 年 7 月 31 日固定资产账面原值 1,682,354.80 元、累计折旧 621,473.59 元。

(2) 年末固定资产不存在减值情况，无需计提减值准备。

## 9、在建工程

## (1) 在建工程基本情况

| 项 目               | 期 末 数        |      |              | 期 初 数 |      |      |
|-------------------|--------------|------|--------------|-------|------|------|
|                   | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         | 账面余额  | 减值准备 | 账面价值 |
| 施工前期准备工程-安东生产基地   | 1,761,783.37 | -    | 1,761,783.37 | -     | -    | -    |
| 安装工程-泉州子公司庭院伞烤漆工程 | 103,757.69   | -    | 103,757.69   | -     | -    | -    |
| 合 计               | 1,865,541.06 | -    | 1,865,541.06 | -     | -    | -    |

## (2) 重大在建工程项目变动情况

| 工程名称            | 预算数        | 期初数 | 本期增加数        | 本期转入<br>固定资产数 | 其他减<br>少数 | 期末数          |
|-----------------|------------|-----|--------------|---------------|-----------|--------------|
| 施工前期准备工程-安东生产基地 | 19096.80万元 | -   | 1,761,783.37 | -             | -         | 1,761,783.37 |
| 合 计             |            | -   | 1,761,783.37 | -             | -         | 1,761,783.37 |

(续)

| 工程名称                | 利息资本<br>化累计金<br>额 | 其中:本<br>期利息资<br>本化金额 | 本期利息<br>资本化率<br>(%) | 工程投入<br>占预算的<br>比例(%) | 工程进度   | 资金来源 |
|---------------------|-------------------|----------------------|---------------------|-----------------------|--------|------|
| 施工前期准备工<br>程-安东生产基地 |                   | -                    | -                   | 15.36                 | 初始整理阶段 | 募股资金 |
| 合 计                 | -                 | -                    | -                   |                       |        |      |

注：施工前期准备工程-安东生产基地工程项目预算数 19,096.80 万元，工程投入总投入 2,934.18 万元，其中：无形资产项目下列示的土地使用权支出 2,758.00 万元，在建工程项目下列示 176.18 万元。工程投入占预算的比例（包括土地使用权支出）15.36%。取得土地使用权在无形资产项下核算，详见本附注七、10 注(2)所述。

(3) 年末在建工程不存在减值情况，无需计提减值准备。

(4) 重大在建工程的工程进度情况

| 项 目             | 工程进度   | 备注 |
|-----------------|--------|----|
| 施工前期准备工程-安东生产基地 | 初始整理阶段 |    |

## 10、无形资产

(1) 无形资产情况

| 项 目      | 期初账面余额       | 本期增加          | 本期减少 | 期末账面余额        |
|----------|--------------|---------------|------|---------------|
| 一、账面原值合计 | 3,123,145.00 | 27,830,170.97 | -    | 30,953,315.97 |
| 土地使用权    | 2,467,220.00 | 27,580,000.00 | -    | 30,047,220.00 |
| 金蝶软件     | 655,925.00   | 103,504.27    |      | 759,429.27    |
| 办公软件     | -            | 146,666.70    | -    | 146,666.70    |
| 二、累计摊销合计 | 1,527,003.03 | 569,781.74    | -    | 2,096,784.77  |
| 土地使用权    | 1,017,017.27 | 503,254.93    | -    | 1,520,272.20  |
| 金蝶软件     | 509,985.76   | 51,860.14     |      | 561,845.90    |
| 办公软件     | -            | 14,666.67     | -    | 14,666.67     |
| 三、账面净值合计 | 1,596,141.97 |               |      | 28,856,531.20 |
| 土地使用权    | 1,450,202.73 |               |      | 28,526,947.80 |
| 金蝶软件     | 145,939.24   |               |      | 197,583.37    |
| 办公软件     | -            |               |      | 132,000.03    |
| 四、减值准备合计 | -            | -             | -    | -             |
| 五、账面价值合计 | 1,596,141.97 |               |      | 28,856,531.20 |
| 土地使用权    | 1,450,202.73 |               |      | 28,526,947.80 |
| 金蝶软件     | 145,939.24   |               |      | 197,583.37    |
| 办公软件     | -            |               |      | 132,000.03    |

注：（1）本期无形资产摊销金额为 569,781.74 元。

注：（2）本期增加的无形资产-土地使用权系新增安东生产基地土地使用权，系公司 2007 年 3 月，与晋江市国土资源局签订《国有土地使用权出让合同》，受让位于晋江市东石镇肖下村一地块，宗地总面积为 102,799.00 平方米，土地使用权出让价格总额为 24,046,596.00 元。至 2007 年 12 月，公司已支付该土地使用权出让合同项下的土地使用权出让价款 16,072,000.00 元，账列预付账款项下；2008 年 8 月，晋江市国土资源局将上述该地块重新以“招拍挂”方式出让，公司以成交总价 27,580,000.00 元竞得该国有土地使用权。2008 年、2009 年，公司共支付该土地使用权价款 11,508,000.00 元，连同至 2007 年 12 月前支付的该土地使用权价款 16,072,000.00 元共计 27,580,000.00 元，账列预付账款项下；2009 年 9 月将已办妥产权手续的土地预付款从预付账款结转到无形资产。

（2）年末无形资产不存在减值情况，无需计提减值准备。

## 11、长期待摊费用

| 项目      | 期初数       | 本期增加         | 本期摊销       | 其他减少      | 期末数          |
|---------|-----------|--------------|------------|-----------|--------------|
| 模具      | -         | 992,361.79   | 188,516.94 | -         | 803,844.85   |
| 模具配件    | -         | 92,268.94    | 43,242.63  | -         | 49,026.31    |
| 空调安装费   | -         | 110,700.00   | 32,799.99  | -         | 77,900.01    |
| 办公家具    |           | 186,000.00   | 48,166.70  |           | 137,833.30   |
| 租赁车间装修费 | 92,289.44 |              | 30,693.32  | 61,596.12 | -            |
| 合计      | 92,289.44 | 1,381,330.73 | 343,419.58 | 61,596.12 | 1,068,604.47 |

注：其他减少为合并范围变化，减少九江梅花伞业有限公司 2009 年 7 月 31 日相应项目余额。

## 12、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

| 项目                    | 期末数          | 期初数          |
|-----------------------|--------------|--------------|
| 递延所得税资产：              |              |              |
| 资产减值准备                | 670,507.71   | 814,883.80   |
| 开办费                   | -            |              |
| 可抵扣亏损                 | 350,163.44   | 485,876.02   |
| 小计                    | 1,020,671.15 | 1,300,759.82 |
| 递延所得税负债               |              |              |
| 交易性金融工具、衍生金融工具的估值     | -            | -            |
| 计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动 | -            | -            |
| 小计                    | -            | -            |

(2) 截至 2009 年 12 月 31 日止，本公司无未确认递延所得税资产。

(3) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

| 项目    | 暂时性差异金额      |
|-------|--------------|
| 应收账款  | 3,236,032.82 |
| 其他应收款 | 142,956.92   |
| 存货    | 762,118.45   |
| 可抵扣亏损 | 1,416,949.93 |
| 合计    | 5,558,058.12 |

注：可抵扣亏损 1,416,949.93 元，其中：子公司泉州梅花户外休闲用品有限公司可抵扣亏损 1,276,190.44 元，子公司 SUSINO(UK)LTD. 可抵扣亏损 140,759.49 元。

### 13、资产减值准备明细

| 项 目              | 期初数                 | 本期计提                | 本期减少              |          |                   | 期末数                 |
|------------------|---------------------|---------------------|-------------------|----------|-------------------|---------------------|
|                  |                     |                     | 转回数               | 转销数      | 合并范围减少            |                     |
| 一、坏账准备           | 3,267,105.51        | 894,024.32          | 780,902.64        |          | 1,237.45          | 3,378,989.74        |
| 二、存货跌价准备         | -                   | 1,076,750.51        | -                 | -        | 314,632.06        | 762,118.45          |
| 三、可供出售金融资产减值准备   | -                   | -                   | -                 | -        | -                 | -                   |
| 四、持有至到期投资减值准备    | -                   | -                   | -                 | -        | -                 | -                   |
| 五、长期股权投资减值准备     | -                   | -                   | -                 | -        | -                 | -                   |
| 六、投资性房地产减值准备     | -                   | -                   | -                 | -        | -                 | -                   |
| 七、固定资产减值准备       | -                   | -                   | -                 | -        | -                 | -                   |
| 八、工程物资减值准备       | -                   | -                   | -                 | -        | -                 | -                   |
| 九、在建工程减值准备       | -                   | -                   | -                 | -        | -                 | -                   |
| 十、生产性生物资产减值准备    | -                   | -                   | -                 | -        | -                 | -                   |
| 其中：成熟生产性生物资产减值准备 | -                   | -                   | -                 | -        | -                 | -                   |
| 十一、油气资产减值准备      | -                   | -                   | -                 | -        | -                 | -                   |
| 十二、无形资产减值准备      | -                   | -                   | -                 | -        | -                 | -                   |
| 十三、商誉减值准备        | -                   | -                   | -                 | -        | -                 | -                   |
| 十四、其他            | -                   | -                   | -                 | -        | -                 | -                   |
| 合 计              | <u>3,267,105.51</u> | <u>1,970,774.83</u> | <u>780,902.64</u> | <u>-</u> | <u>315,869.51</u> | <u>4,141,108.19</u> |

注：本期减少-合并范围减少 315,869.51 元为合并范围变化，减少九江梅花伞业有限公司 2009 年 7 月 31 日相应项目余额。

### 14、所有权或使用权受限制的资产

| 项 目         | 期末数                  | 受限制的原因    |
|-------------|----------------------|-----------|
| 用于担保的资产     | 12,415,100.56        |           |
| 货币资金-其他货币资金 | 12,415,100.56        | 银行承兑汇票保证金 |
| 合 计         | <u>12,415,100.56</u> |           |

### 15、短期借款

#### (1) 短期借款分类

| 项 目  | 期末数           | 期初数           |
|------|---------------|---------------|
| 保证借款 | 40,000,000.00 | 58,000,000.00 |
| 合 计  | 40,000,000.00 | 58,000,000.00 |

注 1：短期借款按提供担保方式分类。

注 2：保证借款年末余额 4000 万元，其中：

①晋江恒通洋伞有限公司为中国招商银行晋江支行向本公司发放最高额不超过 3000 万元的债务提供连带责任保证。截止 2009 年 12 月 31 日，该担保项下的借款余额具体明细如下：

| 期 限                   | 借款余额          |
|-----------------------|---------------|
| 2009年5月19日至2010年5月19日 | 5,000,000.00  |
| 2009年8月6日至2010年5月6日   | 5,000,000.00  |
| 合 计                   | 10,000,000.00 |

②本公司实际控制人王安邦为本公司向中国招商银行晋江支行借款 1500 万债务提供连带责任保证，详见本附注八 4（1）注①所述。

③本公司实际控制人王安邦及其妻子颜乌喜为本公司向中国建设银行股份有限公司晋江支行 1500 万债务提供连带责任保证，详见本附注八 4（1）注②所述。

（2）截至 2009 年 12 月 31 日止，本公司年末无逾期短期借款。

## 16、应付票据

| 种 类    | 期末数           | 期初数           |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 39,109,429.00 | 40,164,778.00 |
| 商业承兑汇票 | -             | -             |
| 合 计    | 39,109,429.00 | 40,164,778.00 |

注：（1）下一会计期间将到期的金额为 39,109,429.00 元。

注：（2）年末应付票据由公司实际控制人王安邦先生提供连带责任保证。详见本附注八 4（1）注③所述。

注：（3）年末本公司无应付关联方应付票据余额。

## 17、应付账款

（1）应付账款明细情况

| 项 目  | 期末数           | 期初数           |
|------|---------------|---------------|
| 1年以内 | 29,387,153.50 | 35,822,629.30 |
| 1至2年 | 2,426,117.86  | 1,203,143.47  |
| 2至3年 | 121,340.00    | -             |
| 合 计  | 31,934,611.36 | 37,025,772.77 |

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

| 项 目          | 期末数        | 期初数        |
|--------------|------------|------------|
| 恒顺洋伞(香港)有限公司 | 216,217.21 | 216,419.86 |
| 合 计          | 216,217.21 | 216,419.86 |

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

| 债权人名称             | 金额           | 报表日后是否归还 |
|-------------------|--------------|----------|
| 厦门建发股份有限公司        | 392,835.06   | 否        |
| 深圳市龙岗区坪地年丰祥顺五金电镀厂 | 307,154.00   | 否        |
| 福建省南安市久田伞业有限公司    | 395,753.70   | 否        |
| 合 计               | 1,095,742.76 |          |

## 18、预收款项

(1) 预收款项明细情况

| 项 目  | 期末数           | 期初数           |
|------|---------------|---------------|
| 1年以内 | 12,022,676.90 | 14,077,485.01 |
| 1至2年 | 209,930.76    | -             |
| 2至3年 | -             | -             |
| 3年以上 | -             | -             |
| 合 计  | 12,232,607.66 | 14,077,485.01 |

(2) 截至 2009 年 12 月 31 日止, 预收款项余额中无预收持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(3) 截至 2009 年 12 月 31 日止, 本公司无账龄超过 1 年的大额预收款项。

## 19、应付职工薪酬

| 项 目           | 期初数          | 本期增加          | 本期减少          | 期末数        |
|---------------|--------------|---------------|---------------|------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 4,562,978.76 | 34,805,635.31 | 38,899,614.07 | 469,000.00 |
| 二、职工福利费       | -            | 316,187.69    | 316,187.69    | -          |
| 三、社会保险费       | -            | 1,864,725.61  | 1,839,339.61  | 25,386.00  |
| 养老保险          | -            | 1,407,922.00  | 1,382,536.00  | 25,386.00  |
| 医疗保险          | -            | 205,484.61    | 205,484.61    | -          |
| 工伤保险          | -            | 66,610.00     | 66,610.00     | -          |
| 失业保险          | -            | 122,332.00    | 122,332.00    | -          |
| 生育保险          | -            | 62,377.00     | 62,377.00     | -          |
| 四、住房公积金       | -            | -             | -             | -          |
| 五、工会经费        | 70,993.95    | 62,244.57     | 34,916.07     | 98,322.45  |
| 六、其他          | -            | -             | -             | -          |
| 合 计           | 4,633,972.71 | 37,048,793.18 | 41,090,057.44 | 592,708.45 |

注：截至 2009 年 12 月 31 日止，本公司应付职工薪酬无拖欠性质情况。

## 20、应交税费

| 项 目       | 期末数           | 期初数           |
|-----------|---------------|---------------|
| 应交增值税     | -4,063,518.85 | -3,231,663.10 |
| 未交增值税     | 219,093.18    | -             |
| 应交企业所得税   | -2,451,002.70 | -2,166,389.13 |
| 城市维护建设税   | 14,502.96     | 267.00        |
| 应交个人所得税   | 54,486.83     | 20,978.71     |
| 教育费附加     | 13,948.61     | 8,493.50      |
| 应交印花税     | 2,957.42      | 3,654.97      |
| 应交房产税     | -             | 107,354.32    |
| 应交社保基金    | -             | 186.00        |
| 副食品价格调节基金 | -             | 10.00         |
| 地方教育费附加   | -             | 2,908.16      |
| 合 计       | -6,209,532.55 | -5,254,199.57 |

## 21、其他应付款

### (1) 其他应付款明细情况

| 项 目  | 期末数          | 期初数          |
|------|--------------|--------------|
| 1年以内 | 3,242,638.24 | 1,987,823.23 |
| 1—2年 | 351,384.70   | -            |
| 2—3年 | -            | -            |
| 3年以上 | -            | -            |
| 合 计  | 3,594,022.94 | 1,987,823.23 |

(2) 截至 2009 年 12 月 31 日, 其他应付款余额中无应付持有本公司 5% (含 5%)

以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 对于金额较大的其他应付款的说明

| 债权人名称          | 期末数          | 性质或内容 |
|----------------|--------------|-------|
| 叶志昌            | 500,000.00   | 往来款   |
| 中瑞岳华会计师事务所有限公司 | 350,000.00   | 审计费   |
| 代扣伙食费          | 337,723.54   | 代扣伙食费 |
| 湖北建工第五建设有限公司   | 200,000.00   | 工程保证金 |
| 中泛建设集团有限公司     | 200,000.00   | 工程保证金 |
| 合 计            | 1,587,723.54 |       |

## 22、股本

| 项 目         | 期初数                  | 本期增减变动(+、-) |          |          |          |          | 期末数                  |
|-------------|----------------------|-------------|----------|----------|----------|----------|----------------------|
|             |                      | 发行新股        | 送股       | 公积金转股    | 其他       | 小计       |                      |
| 一、有限售条件股份   |                      |             |          |          |          |          |                      |
| 1. 国家持股     | -                    | -           | -        | -        | -        | -        | -                    |
| 2. 国有法人持股   | -                    | -           | -        | -        | -        | -        | -                    |
| 3. 其他内资持股   | 6,193,992.00         | -           | -        | -        | -        | -        | 6,193,992.00         |
| 其中：境内法人持股   | 6,193,992.00         | -           | -        | -        | -        | -        | 6,193,992.00         |
| 境内自然人持股     | -                    | -           | -        | -        | -        | -        | -                    |
| 4. 外资持股     | 42,738,546.00        | -           | -        | -        | -        | -        | 42,738,546.00        |
| 其中：境外法人持股   | 42,738,546.00        | -           | -        | -        | -        | -        | 42,738,546.00        |
| 境外自然人持股     | -                    | -           | -        | -        | -        | -        | -                    |
| 有限售条件股份合计   | <u>48,932,538.00</u> | <u>-</u>    | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>48,932,538.00</u> |
| 二、无限售条件股份   |                      |             |          |          |          |          |                      |
| 1. 人民币普通股   | 34,007,383.00        | -           | -        | -        | -        | -        | 34,007,383.00        |
| 2. 境内上市的外资股 | -                    | -           | -        | -        | -        | -        | -                    |
| 3. 境外上市的外资股 | -                    | -           | -        | -        | -        | -        | -                    |
| 4. 其他       | -                    | -           | -        | -        | -        | -        | -                    |
| 无限售条件股份合计   | <u>34,007,383.00</u> | <u>-</u>    | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>34,007,383.00</u> |
| 三、股份总数      | <u>82,939,921.00</u> | <u>-</u>    | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>82,939,921.00</u> |

## 23、资本公积

| 项 目    | 期初数                  | 本期增加     | 本期减少              | 期末数                  |
|--------|----------------------|----------|-------------------|----------------------|
| 资本溢价   | 85,411,500.00        | -        | 308,846.28        | 85,102,653.72        |
| 其他资本公积 |                      |          |                   | -                    |
| 合 计    | <u>85,411,500.00</u> | <u>-</u> | <u>308,846.28</u> | <u>85,102,653.72</u> |

注：本期减少数为购买子公司-泉州梅花户外休闲用品有限公司 10%少数股权，母公司支付对价大于按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额冲减资本公积。

## 24、盈余公积

| 项 目    | 期初数          | 本期增加       | 本期减少 | 期末数          |
|--------|--------------|------------|------|--------------|
| 法定盈余公积 | 6,606,135.67 | 949,736.27 | -    | 7,555,871.94 |
| 任意盈余公积 | -            | -          | -    | -            |
| 储备基金   | -            | -          | -    | -            |
| 企业发展基金 | -            | -          | -    | -            |
| 其他     | -            | -          | -    | -            |
| 合 计    | 6,606,135.67 | 949,736.27 | -    | 7,555,871.94 |

## 25、未分配利润

### (1) 未分配利润变动情况

| 项 目                    | 金 额           | 提取或分配比例 |
|------------------------|---------------|---------|
| 调整前上年末未分配利润            | 35,406,869.51 |         |
| 调整年初未分配利润合计数(调增+, 调减-) | -             |         |
| 调整后年初未分配利润             | 35,406,869.51 |         |
| 加: 本期归属于母公司所有者的净利润     | 9,846,198.67  |         |
| 盈余公积弥补亏损               | -             |         |
| 其他转入                   | -             |         |
| 减: 提取法定盈余公积            | 949,736.27    | 10%     |
| 提取任意盈余公积               | -             |         |
| 应付普通股股利                | -             |         |
| 转作股本的普通股股利             | -             |         |
| 期末未分配利润                | 44,303,331.91 |         |

## 26、营业收入和营业成本

### (1) 营业收入及营业成本

| 项 目           | 本期发生额                 | 上期发生额                 |
|---------------|-----------------------|-----------------------|
| 主营业务收入        | 278,058,348.22        | 287,268,009.03        |
| 其他业务收入        | 281,426.63            | 170,138.92            |
| <b>营业收入合计</b> | <b>278,339,774.85</b> | <b>287,438,147.95</b> |
| 主营业务成本        | 236,763,547.56        | 252,577,343.02        |
| 其他业务成本        | -                     | 97,020.00             |
| <b>营业成本合计</b> | <b>236,763,547.56</b> | <b>252,674,363.02</b> |

注：本公司本年毛利率为 14.94%，较上年上升 2.84 个百分点。主要原因系：1）主要原材料价格（如：钢材）本年平均价格与去年相比有所下降，导致成本减少；2）本年

度公司出口退税率从 2009 年 6 月 1 日起从 13% 调整为 15%，导致成本有所减少。上述两个原因的综合影响，造成本年毛利率有小幅增长。

### (2) 主营业务（分产品）

| 产品名称    | 本期发生额          |                | 上期发生额          |                |
|---------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|         | 营业收入           | 营业成本           | 营业收入           | 营业成本           |
| 手开伞     | 90,702,778.53  | 81,097,736.07  | 93,446,393.97  | 85,889,876.20  |
| 自动伞     | 115,579,336.86 | 97,816,240.81  | 141,574,507.94 | 125,893,610.93 |
| 自开收伞    | 41,117,269.96  | 30,106,306.11  | 27,147,335.99  | 19,452,072.87  |
| 伞配件     | 22,587,698.33  | 21,667,804.74  | 38,100,388.18  | 36,769,957.70  |
| 沙滩伞     | 30,116,510.45  | 25,241,965.30  | 29,897,854.01  | 26,897,777.57  |
| 帐篷      | 92,568.00      | 153,668.18     | 1,752.14       | 1,652.81       |
| 小 计     | 300,196,162.13 | 256,083,721.22 | 330,168,232.23 | 294,904,948.08 |
| 减：内部抵销数 | 22,137,813.91  | 19,320,173.66  | 42,900,223.20  | 42,327,605.06  |
| 合 计     | 278,058,348.22 | 236,763,547.56 | 287,268,009.03 | 252,577,343.02 |

### (3) 主营业务（分地区）

| 地区名称    | 本期发生额          |                | 上期发生额          |                |
|---------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|         | 营业收入           | 营业成本           | 营业收入           | 营业成本           |
| 境内      | 50,565,576.27  | 49,539,054.39  | 68,099,591.23  | 67,309,803.22  |
| 境外      | 230,816,295.90 | 189,775,621.24 | 221,843,437.53 | 187,650,714.88 |
|         | -              | -              | -              | -              |
|         | -              | -              | -              | -              |
| 小 计     | 281,381,872.17 | 239,314,675.63 | 289,943,028.76 | 254,960,518.10 |
| 减：内部抵销数 | 3,323,523.95   | 2,551,128.07   | 2,675,019.73   | 2,383,175.08   |
| 合 计     | 278,058,348.22 | 236,763,547.56 | 287,268,009.03 | 252,577,343.02 |

### (4) 公司前五名客户的营业收入情况

| 客户名称             | 营业收入          | 占公司营业收入的比例 (%) |
|------------------|---------------|----------------|
| 乌克兰雨露            | 19,735,546.13 | 7.09           |
| 晋江市富永雨具有限公司      | 11,483,771.00 | 4.13           |
| XTRASTAR S. R. L | 11,322,034.78 | 4.06           |
| 俄罗斯恒通公司          | 11,070,650.16 | 3.98           |
| GERMANY GMBH     | 9,213,386.47  | 3.31           |
| 合 计              | 62,825,388.54 | 22.57          |

## 27、营业税金及附加

| 项 目       | 本期发生额      | 上期发生额      | 计提标准                    |
|-----------|------------|------------|-------------------------|
| 营业税       | -          | 14,328.00  |                         |
| 江堤维护费     | -          | 19,639.15  |                         |
| 城市维护建设税   | 131,955.01 | 63,510.62  | 按增值税免抵税额及应交流转税额的5%-7%计缴 |
| 教育费附加     | 111,560.24 | 127,542.70 | 按增值税免抵税额及应交流转税额的1%计缴    |
| 副食品价格调节基金 | 33,869.53  | 38,097.33  |                         |
| 残疾人就业保障金  | 12,371.38  | 3,605.60   |                         |
| 其它        | 28,251.89  | 11,857.28  |                         |
| 合 计       | 318,008.05 | 278,580.68 |                         |

## 28、投资收益

### (1) 投资收益项目明细

| 被投资单位名称                 | 本期发生额      | 上期发生额         |
|-------------------------|------------|---------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益          | -          | -             |
| 权益法核算的长期股权投资收益          | -          | -             |
| 处置长期股权投资产生的投资收益         | 617,441.72 | -             |
| 持有交易性金融资产期间取得的投资收益      | -          | -             |
| 持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益 | -          | -             |
| 持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益    | -          | -             |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益        | -          | -             |
| 持有至到期投资取得的投资收益          | -          | -             |
| 可供出售金融资产等取得的投资收益        | -          | -             |
| 掉期交易投资收益                | -          | -1,029,589.04 |
| 远期结汇投资收益                | -          | 1,654,056.80  |
| 其他                      | -          | -             |
| 合 计                     | 617,441.72 | 624,467.76    |

注：本公司投资收益汇回不存在重大限制。

## 29、资产减值损失

| 项 目          | 本期发生额        | 上期发生额      |
|--------------|--------------|------------|
| 坏账损失         | 2,267.53     | 141,271.23 |
| 存货跌价损失       | 1,076,750.51 | -68,631.03 |
| 可供出售金融资产减值损失 | -            | -          |
| 持有至到期投资减值损失  | -            | -          |
| 长期股权投资减值损失   | -            | -          |
| 投资性房地产减值损失   | -            | -          |
| 固定资产减值损失     | -            | -          |
| 工程物资减值损失     | -            | -          |
| 在建工程减值损失     | -            | -          |
| 生产性生物资产减值损失  | -            | -          |
| 油气资产减值损失     | -            | -          |
| 无形资产减值损失     | -            | -          |
| 商誉减值损失       | -            | -          |
| 其他           | -            | -          |
| 合 计          | 1,079,018.04 | 72,640.20  |

### 30、营业外收入

#### (1) 营业外收入明细

| 项 目         | 本期发生额        | 上期发生额        |
|-------------|--------------|--------------|
| 非流动资产处置利得合计 | -            | -            |
| 其中：固定资产处置利得 | -            | -            |
| 无形资产处置利得    | -            | -            |
| 债务重组利得      | -            | -            |
| 非货币性资产交换利得  | -            | -            |
| 接受捐赠        | -            | -            |
| 政府补助        | 3,158,556.00 | 7,005,631.00 |
| 其他          | 6,000.26     | 159.20       |
| 合 计         | 3,164,556.26 | 7,005,790.20 |

#### (2) 政府补助明细

| 项 目         | 本期发生额      | 项 目      | 上期发生额        |
|-------------|------------|----------|--------------|
| 自营出口企业奖励    | 506,800.00 | 企业上市扶持资金 | 3,100,000.00 |
| 出口信用保险扶持    | 58,413.00  | 企业上市扶持资金 | 501,000.00   |
| 守合同重信用企业的奖励 | 50,000.00  | 出口信用保险补助 | 9,921.00     |

|                           |            |                              |              |
|---------------------------|------------|------------------------------|--------------|
| 自营出口企业奖励                  | 64,600.00  | 适应国家政策调整专项资金                 | 100,000.00   |
| 出口信用保险扶持                  | 27,400.00  | 适应国家政策调整专项资金                 | 10,000.00    |
| 省级大宗传统特色出口商品扶持            | 86,677.00  | 外贸发展专项资金                     | 110,000.00   |
| 省级外贸保规模扩增量奖励              | 87,241.00  | 外贸发展专项资金                     | 80,000.00    |
| 出口增量奖励                    | 6,400.00   | 适应国家政策调整专项资金                 | 167,710.00   |
| 出口信用保险补助                  | 28,500.00  | 适应国家政策调整专项资金                 | 5,000.00     |
| 扶持外经贸发展                   | 80,000.00  | 推动产业升级奖励                     | 1,250,000.00 |
| 扶持外经贸发展                   | 131,264.00 | 集约用地企业奖励资金                   | 200,000.00   |
| 扶持重点出口产业基地及大宗传统特色商品       | 131,251.00 | 表彰 2005—2006 年度产业创新、品牌发展先进企业 | 100,000.00   |
| 获 ISO1400 环境管理体系认证先进企业奖励  | 5,000.00   | 自营进出口奖励资金                    | 1,097,000.00 |
| 外经贸发展鼓励扶持                 | 30,000.00  | 开拓国际市场补助资金                   | 20,000.00    |
| 外经贸发展鼓励扶持                 | 50,000.00  | 国家免检产品奖励资金                   | 100,000.00   |
| 出口信用保险扶持                  | 33,012.00  | 第五届商交会特装展位费补助                | 6,000.00     |
| 商交会特装企业特装补助               | 6,000.00   | 出口品牌发展专项资金                   | 149,000.00   |
| 外经贸发展专项资金                 | 590,000.00 |                              |              |
| 扶持重点出口产业基地及大宗传统特色商品       | 138,604.00 |                              |              |
| 扶持外经贸发展                   | 138,932.00 |                              |              |
| 2009 年度第一批科技项目计划及科技计划项目经费 | 200,000.00 |                              |              |
| 出口信用保险扶持                  | 49,614.00  |                              |              |
| 扶持外经贸发展                   | 476,600.00 |                              |              |
| 专利申请资助                    | 2,000.00   |                              |              |
| 扶持重点出口产业基地及大宗传统特色商品       | 71,470.00  |                              |              |
| 扶持外经贸发展                   | 71,470.00  |                              |              |
| 外贸保规模扩增量奖励                | 24,695.00  |                              |              |

|               |              |              |
|---------------|--------------|--------------|
| 扶持规模以下成长型工业企业 | 12,613.00    |              |
| 合 计           | 3,158,556.00 | 7,005,631.00 |

### 31、营业外支出

| 项 目         | 本期发生额      | 上期发生额      |
|-------------|------------|------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 79,844.62  | -          |
| 其中：固定资产处置损失 | 79,844.62  | -          |
| 无形资产处置损失    | -          | -          |
| 债务重组损失      | -          | -          |
| 非货币性资产交换损失  | -          | -          |
| 对外捐赠支出      | 15,000.00  | -          |
| 其他          | 94,050.78  | 156,236.26 |
| 合 计         | 188,895.40 | 156,236.26 |

### 32、所得税费用

| 项 目              | 本期发生额        | 上期发生额         |
|------------------|--------------|---------------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税 | 2,163,635.35 | -1,992,063.00 |
| 递延所得税调整          | 211,152.50   | -688,249.94   |
| 合 计              | 2,374,787.85 | -2,680,312.93 |

### 33、基本每股收益和稀释每股收益

| 报告期利润                   | 本期数    |        | 上期数    |        |
|-------------------------|--------|--------|--------|--------|
|                         | 基本每股收益 | 稀释每股收益 | 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          | 0.119  | 0.119  | 0.106  | 0.106  |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 0.081  | 0.081  | 0.039  | 0.039  |

注：每股收益计算过程如下：

$$(1) \text{基本每股收益} = P_0 \div S$$

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

其中：P<sub>0</sub> 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； $S_0$  为期初股份总数； $S_1$  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； $M_0$  为报告期月份数； $M_i$  为增加股份次月起至报告期期末的累计月数； $M_j$  为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

(2) 公司在发行可转换债券、股份期权、认股权证等稀释性潜在普通股情况下，稀释每股收益可参照如下公式计算：

稀释每股收益 =  $P_1 / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中， $P_1$  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，应考虑所有稀释性潜在普通股对  $P_1$  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。

(3) 公司期末不存在稀释性潜在普通股，稀释每股收益与基本每股收益一致。

### 34、其他综合收益

| 项 目  | 本期发生额      | 上期发生额         |
|--|------------|---------------|
| 1. 可供出售金融资产产生的利得(损失)金额                     |            |               |
| 减: 可供出售金融资产产生的所得税影响                        |            |               |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额                        |            |               |
| 小 计  | -          | -             |
| 2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份<br>额         |            |               |
| 减: 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有<br>的份额产生的所得税影响 |            |               |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额                        |            |               |
| 小 计  | -          | -             |
| 3. 现金流量套期工具产生的利得(或损失)金额                    |            |               |
| 减: 现金流量套期工具产生的所得税影响                        |            |               |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额                        |            |               |
| 转为被套期项目初始确认金额的调整额                          |            |               |
| 小 计  | -          | -             |
| 4. 外币财务报表折算差额                              | 994,442.56 | -2,205,127.19 |
| 减: 处置境外经营当期转入损益的净额                         |            |               |
| 小 计  | 994,442.56 | -2,205,127.19 |
| 5. 其他                                      |            |               |
| 减: 由其他计入其他综合收益产生的所得税影响                     |            |               |
| 前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额                      |            |               |
| 小 计  | -          | -             |
| 合 计  | 994,442.56 | -2,205,127.19 |

### 35、现金流量表项目注释

#### (1) 收到其他与经营活动有关的现金

| 项 目       | 金 额           |
|-----------|---------------|
| 政府补助      | 3,158,556.00  |
| 资金往来      | 2,943,973.80  |
| 银行承兑汇票保证金 | 3,650,810.64  |
| 其他        | 1,494,862.66  |
| 合 计       | 11,248,203.10 |

#### (2) 支付其他与经营活动有关的现金

| 项 目               | 金 额           |
|-------------------|---------------|
| 费用、成本中非工资性的日常支出等到 | 18,770,375.49 |
| 资金往来              | 396,036.59    |
| 其他                | 11,333.50     |
| 合 计               | 19,177,745.58 |

### 36、现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量的信息

| 补充资料                             | 本期金额                 | 上期金额                 |
|----------------------------------|----------------------|----------------------|
| <b>1、将净利润调节为经营活动现金流量:</b>        |                      |                      |
| 净利润                              | 9,904,021.68         | 8,226,633.56         |
| 加: 资产减值准备                        | 1,079,018.04         | 72,640.20            |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 5,197,167.41         | 4,182,878.41         |
| 无形资产摊销                           | 64,148.37            | 156,227.02           |
| 长期待摊费用摊销                         | 343,419.58           | 52,617.12            |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列) | 79,844.62            | -                    |
| 固定资产报废损失(收益以“-”号填列)              | -                    | -                    |
| 公允价值变动损失(收益以“-”号填列)              | -                    | -                    |
| 财务费用(收益以“-”号填列)                  | 2,732,841.29         | 7,311,437.90         |
| 投资损失(收益以“-”号填列)                  | -617,441.72          | -624,467.76          |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)             | 211,152.50           | -497,667.24          |
| 递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)             | -                    | -                    |
| 存货的减少(增加以“-”号填列)                 | 20,199,496.81        | -52,962,983.30       |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)            | -6,994,212.64        | -4,094,010.11        |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)            | -2,152,871.05        | 37,085,621.75        |
| 其他                               | -                    | -                    |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>             | <b>30,046,584.89</b> | <b>-1,091,072.45</b> |
| <b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>      |                      |                      |
| 债务转为资本                           | -                    | -                    |
| 一年内到期的可转换公司债券                    | -                    | -                    |
| 融资租入固定资产                         | -                    | -                    |
| <b>3、现金及现金等价物净变动情况:</b>          |                      |                      |
| 现金的期末余额                          | 101,298,022.99       | 102,096,331.76       |
| 减: 现金的期初余额                       | 102,096,331.76       | 127,146,822.62       |
| 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                     | -798,308.77          | -25,050,490.86       |

(2) 本期取得或处置子公司及其他营业单位的有关信息

| 项 目                        | 本期发生额         | 上期发生额 |
|----------------------------|---------------|-------|
| <b>一、取得子公司及其他营业单位有关信息:</b> |               |       |
| 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 | -             | -     |
| 减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物   | -             | -     |
| 3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额     | -             | -     |
| 4. 取得子公司的净资产               | -             | -     |
| 其中: 流动资产                   | -             | -     |
| 非流动资产                      | -             | -     |
| 流动负债                       | -             | -     |
| 非流动负债                      | -             | -     |
| <b>二、处置子公司及其他营业单位有关信息:</b> | -             | -     |
| 1. 处置子公司及其他营业单位的价格         | 6,753,122.78  | -     |
| 2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物 | 6,753,122.78  | -     |
| 减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物   | 416,617.87    | -     |
| 3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额     | 6,336,504.91  | -     |
| 4. 处置子公司的净资产               | 6,821,336.14  | -     |
| 其中: 流动资产                   | 12,542,886.74 | -     |
| 非流动资产                      | 1,201,444.71  | -     |
| 流动负债                       | 6,922,995.31  | -     |
| 非流动负债                      | -             | -     |

### (3) 现金及现金等价物的构成

| 项 目                   | 期末数            | 期初数            |
|-----------------------|----------------|----------------|
| <b>一、现金</b>           | 101,298,022.99 | 102,096,331.76 |
| 其中: 库存现金              | 31,020.61      | 480,889.69     |
| 可随时用于支付的银行存款          | 101,267,002.38 | 101,615,442.07 |
| 可随时用于支付的其他货币资金        | -              | -              |
| 可用于支付的存放中央银行款项        | -              | -              |
| 存放同业款项                | -              | -              |
| 拆放同业款项                | -              | -              |
| <b>二、现金等价物</b>        | -              | -              |
| 其中: 三个月内到期的债券投资       | -              | -              |
| <b>三、期末现金及现金等价物余额</b> | 101,298,022.99 | 102,096,331.76 |

注: 现金的年末余额 101,298,022.99 元, 比资产负债表中货币资金年末数 113,713,123.55 减少 12,415,100.56 元, 系剔除了本公司受到限制的其他货币资金中银

行承兑汇票保证金 12,415,100.56 元。

现金的年初余额 102,096,331.76 元，比资产负债表中货币资金年末数 118,162,242.96 减少 16,065,911.20 元，系剔除了本公司受到限制的其他货币资金中银行承兑汇票保证金 16,065,911.20 元。

现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

## 八、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

| 母公司名称        | 关联关系 | 企业类型 | 注册地  | 法定代表人 | 业务性质  |
|--------------|------|------|------|-------|-------|
| 恒顺洋伞（香港）有限公司 | 母公司  | 有限公司 | 中国香港 | 王安邦   | 投资、贸易 |

(续)

| 母公司名称        | 注册资本       | 母公司对本企业的持股比例 (%) | 母公司对本企业的表决权比例 (%) | 本企业最终控制方     | 组织机构代码 |
|--------------|------------|------------------|-------------------|--------------|--------|
| 恒顺洋伞（香港）有限公司 | 10000.00港币 | 51.53%           | 51.53%            | 恒顺洋伞（香港）有限公司 |        |

注：本公司的实际控制人为母公司恒顺洋伞（香港）有限公司的法定代表人王安邦。

### 2、本公司的子公司

| 子公司名称            | 子公司类型 | 企业类型 | 注册地    | 法定代表人 | 业务性质 | 注册资本     | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 组织机构代码     |
|------------------|-------|------|--------|-------|------|----------|----------|-----------|------------|
| 九江梅花伞业有限公司       | 控股    | 有限公司 | 江西省九江市 | 吴兴群   | 制造业  | 1000万人民币 | 0%       | 0%        | 77880232-X |
| 泉州梅花户外休闲用品有限公司   | 控股    | 有限公司 | 福建省南安市 | 颜金练   | 制造业  | 1800万人民币 | 70%      | 70%       | 67190194-2 |
| SUSINO (UK) LTD. | 控股    | 有限公司 | 英国     | 张小雅   | 商品贸易 | 40万英镑    | 70%      | 70%       | -          |

### 3、本公司的其他关联方情况

| 其他关联方名称      | 与本公司关系      | 组织机构代码     |
|--------------|-------------|------------|
| 厦门梅花光电科技有限公司 | 受同一母公司控制    | 76925754-2 |
| 颜乌喜          | 本公司董事、王安邦之妻 |            |

#### 4、关联方交易情况

##### (1) 关联担保情况

| 担保方     | 被担保方       | 担保金额          | 担保起始日     | 担保到期日     | 担保是否已经履行完毕 |
|---------|------------|---------------|-----------|-----------|------------|
| 王安邦     | 梅花伞业股份有限公司 | 15,000,000.00 | 2009-4-17 | 2010-4-17 | 未履行完毕      |
| 王安邦、颜乌喜 | 梅花伞业股份有限公司 | 15,000,000.00 | 2009-7-1  | 2011-1-1  | 未履行完毕      |

注①：本公司实际控制人王安邦为中国招商银行晋江支行向本公司发放最高额不超过 3000 万元的债务提供连带责任保证。截止 2009 年 12 月 31 日，该担保项下的借款余额具体明细如下：

| 期 限                   | 借款余额          |
|-----------------------|---------------|
| 2009年6月30日至2010年4月30日 | 10,000,000.00 |
| 2009年4月17日至2010年4月17日 | 5,000,000.00  |
| 合 计                   | 15,000,000.00 |

注②：本公司实际控制人王安邦及其妻子颜乌喜为中国建设银行股份有限公司晋江支行向本公司发放最高额不超过 12000 万元的债务提供连带责任保证。截止 2009 年 12 月 31 日，该担保项下的借款余额具体明细如下：

| 期 限                 | 借款余额          |
|---------------------|---------------|
| 2009年7月2日至2010年7月2日 | 15,000,000.00 |
| 合 计                 | 15,000,000.00 |

注③：本公司实际控制人王安邦为中国民生银行股份有限公司泉州分行向本公司发放最高额不超过 4000 万元的债务提供连带责任保证。截止 2009 年 12 月 31 日，该担保项下的银行承兑汇票余额具体明细如下：

| 期 限                    | 银行承兑汇票余额      |
|------------------------|---------------|
| 2009年7月17日至2010年1月17日  | 5,407,690.00  |
| 2009年8月19日至2010年2月19日  | 6,294,798.00  |
| 2009年9月11日至2010年3月11日  | 4,978,420.00  |
| 2009年9月15日至2010年3月15日  | 2,233,159.00  |
| 2009年9月30日至2010年3月30日  | 1,074,700.00  |
| 2009年10月19日至2010年4月19日 | 7,855,032.00  |
| 2009年11月11日至2010年5月11日 | 4,595,300.00  |
| 2009年12月10日至2010年6月10日 | 6,670,330.00  |
| 合 计                    | 39,109,429.00 |

### 5、关联方应收应付款项

| 项目名称 | 关联方          | 期末数        | 期初数        |
|------|--------------|------------|------------|
| 应付账款 |              |            |            |
|      | 恒顺洋伞（香港）有限公司 | 216,217.21 | 216,419.86 |
| 合 计  |              | 216,217.21 | 216,419.86 |

## 九、或有事项

截至 2009 年 12 月 31 日止，本公司无需要披露的重大或有事项。

## 十、承诺事项

截至 2009 年 12 月 31 日止，本公司无需要披露的重大承诺事项。

## 十一、资产负债表日后事项

### 重要的资产负债表日后事项说明

| 项 目       | 内 容  | 对财务状况和经营成果的影响数 | 无法估计影响数的原因                       |
|-----------|--|----------------|----------------------------------|
| 投资成立全资子公司 | 2010年2月投资成立全资子公司厦门苏兹诺服饰产业发展有限公司,注册资本1000万人民币,注册地址:中国厦门 |                | 待投资设立公司尚未生产经营,无法估计对财务状况和经营成果的影响数 |

## 十二、其他重要事项说明

1、2009年8月本公司之母公司恒顺洋伞(香港)有限公司将其所持本公司有限售条件流通股11,500,000股质押给中国工商银行股份有限公司厦门高科技园支行,质押期限自2009年8月19日至2012年8月11日止。

恒顺洋伞(香港)有限公司将其所持公司有限售条件流通股14,300,000股质押给中信银行股份有限公司厦门分行,质押期限自2009年8月19日至2010年8月12日止。

上述质押手续均于2009年8月17日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕。截止2009年12月31日,恒顺洋伞(香港)有限公司共质押其持有的公司股份25,800,000股,占公司股份总数的31.11%。

除存在上述其他事项外,截至2009年12月31日止,本公司无其他应披露而未披露的其他重要事项。

### 十三、母公司财务报表主要项目注释

#### 1、应收账款

##### (1) 应收账款按种类列示

| 种 类                             | 期 末 数         |        |              |        |
|---------------------------------|---------------|--------|--------------|--------|
|                                 | 账面余额          |        | 坏账准备         |        |
|                                 | 金额            | 比例 (%) | 金额           | 比例 (%) |
| 单项金额重大的应收账款                     | 51,220,806.95 | 95.91  | 2,563,365.78 | 5.00   |
| 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款 | -             | -      | -            | -      |
| 其他不重大应收账款                       | 2,185,243.97  | 4.09   | 199,903.15   | 9.15   |
| 合 计                             | 53,406,050.92 | 100.00 | 2,763,268.93 | 14.15  |

(续)

| 种 类                             | 期 初 数         |        |              |        |
|---------------------------------|---------------|--------|--------------|--------|
|                                 | 账面余额          |        | 坏账准备         |        |
|                                 | 金额            | 比例 (%) | 金额           | 比例 (%) |
| 单项金额重大的应收账款                     | 48,182,111.81 | 85.51  | 2,484,984.29 | 5.16   |
| 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款 |               | -      |              | -      |
| 其他不重大应收账款                       | 8,162,721.99  | 14.49  | 168,825.31   | 2.07   |
| 合 计                             | 56,344,833.80 | 100.00 | 2,653,809.60 | 7.23   |

注：①单项金额重大的应收账款，是指单项金额 30 万元以上的应收账款。本公司期末对单项金额重大的应收账款进行单独测试，不存在减值，依据本公司会计政策，按账龄分析法确定减值损失，计提坏账准备。②其他不重大应收账款是指单项金额不重大应收账款。

## (2) 期末坏账准备的计提情况

### ①期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款

| 应收账款内容      | 账面金额          | 坏账准备         | 计提比例 | 理由                  |
|-------------|---------------|--------------|------|---------------------|
| 单项金额重大的应收账款 | 51,220,806.95 | 2,563,365.78 | 0.05 | 单独测试未发生减值，按照账龄分析法计提 |
|             | -             | -            | -    |                     |
|             | -             | -            | -    |                     |
| 合 计         | 51,220,806.95 | 2,563,365.78 |      |                     |

### ②其他“应收账款”

| 账 龄  | 期 末 数        |        |            | 期 初 数        |        |            |
|------|--------------|--------|------------|--------------|--------|------------|
|      | 账面余额         |        | 坏账准备       | 账面余额         |        | 坏账准备       |
|      | 金额           | 比例 (%) |            | 金额           | 比例 (%) |            |
| 1年以内 | 508,861.58   | 23.29  | 20,975.62  | 8,131,161.58 | 99.62  | 154,445.98 |
| 1至2年 | 1,647,664.18 | 75.40  | 164,766.42 | 3,502.19     | 0.04   | 350.22     |
| 2至3年 | 659.99       | 0.03   | 132.00     | -            | -      | -          |
| 3至4年 | -            | -      | -          | 28,058.22    | 0.34   | 14,029.11  |
| 4至5年 | 28,058.22    | 1.28   | 14,029.11  | -            | -      | -          |
| 5年以上 | -            | -      | -          | -            | -      | -          |
| 合 计  | 2,185,243.97 | 100.00 | 199,903.15 | 8,162,721.99 | 100.00 | 168,825.31 |

(3) 截至 2009 年 12 月 31 日止，应收账款余额中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表

决权股份的股东单位欠款。

(4) 应收账款金额前五名单位情况

| 单位名称              | 与本公司关系 | 金额            | 年限   | 占应收账款总额的比例 (%) |
|-------------------|--------|---------------|--|----------------|
| 西班牙远东             | 业务关系   | 8,059,976.05  | 其中：1年以内6,628,116.05元、1-2年1,431,860.00元               | 15.09          |
| XTRASTAR S.R.L    | 业务关系   | 6,621,041.83  | 1年以内   | 12.40          |
| GCC GROUP LIMITED | 业务关系   | 4,906,610.87  | 1年以内   | 9.19           |
| SUSINO UK LTD     | 子公司    | 4,748,609.53  | 其中：1年以内3,421,393.19元、1-2年901,698.69元、2-3年425,517.65元 | 8.89           |
| GERMANY GMBH      | 业务关系   | 6,651,548.68  | 其中：1年以内4,315,097.30元、1-2年2,336,451.38元               | 12.45          |
| 合计                | 业务关系   | 30,987,786.96 |  | 58.02          |

(5) 应收关联方账款情况

| 单位名称           | 与本公司关系  | 金额           | 占应收账款总额的比例 (%) |
|----------------|---------|--------------|----------------|
| SUSINO UK LTD  | 本公司的子公司 | 4,748,609.53 | 8.89           |
| 泉州梅花户外休闲用品有限公司 | 本公司的子公司 | 89,349.12    | 0.17           |
| 合计             |         | 4,837,958.65 | 9.06           |

## 2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

| 种类                               | 期末数          |        |           |        |
|----------------------------------|--------------|--------|-----------|--------|
|                                  | 账面余额         |        | 坏账准备      |        |
|                                  | 金额           | 比例 (%) | 金额        | 比例 (%) |
| 单项金额重大的其他应收款                     | 784,892.10   | 43.80  | -         | -      |
| 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款 | -            | -      | -         | -      |
| 其他不重大其他应收款                       | 1,007,140.65 | 56.20  | 51,962.92 | 5.16   |
| 合计                               | 1,792,032.75 | 100.00 | 51,962.92 | 5.16   |

(续)

| 种 类                              | 期 初 数        |        |           |        |
|----------------------------------|--------------|--------|-----------|--------|
|                                  | 账面余额         |        | 坏账准备      |        |
|                                  | 金额           | 比例 (%) | 金额        | 比例 (%) |
| 单项金额重大的其他应收款                     | 702,170.40   | 62.02  | -         | -      |
| 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款 |              | -      | -         | -      |
| 其他不重大其他应收款                       | 430,012.41   | 37.98  | 21,500.62 | 5.00   |
| 合 计                              | 1,132,182.81 | 100.00 | 21,500.62 | 5.00   |

注：①单项金额重大的其他应收款，是指单项金额 30 万元以上的其他应收款。

本公司期末经对单项金额重大的其他应收款进行单独测试，不存在减值，依据本公司会计政策，按账龄分析法确定减值损失，计提坏账准备。

注：②其他不重大其他应收款是指单项金额不重大其他应收款。

#### (2) 期末坏账准备的计提情况

##### ①期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款

| 其他应收款内容     | 账面金额       | 坏账准备 | 计提比例 | 理由             |
|-------------|------------|------|------|----------------|
| 单项金额重大的应收账款 | 784,892.10 |      | -    | 应收出口退税款不计提坏账准备 |
|             | -          | -    | -    |                |
|             | -          | -    | -    |                |
| 合 计         | 784,892.10 | -    |      |                |

##### ② 其他“其他应收款”

| 账 龄  | 期 末 数        |        |           | 期 初 数      |        |           |
|------|--------------|--------|-----------|------------|--------|-----------|
|      | 账面余额         |        | 坏账准备      | 账面余额       |        | 坏账准备      |
|      | 金额           | 比例 (%) |           | 金额         | 比例 (%) |           |
| 1年以内 | 975,022.89   | 96.81  | 48,751.14 | 430,012.41 | 100.00 | 21,500.62 |
| 1至2年 | 32,117.76    | 3.19   | 3,211.78  | -          | -      | -         |
| 2至3年 | -            | -      | -         | -          | -      | -         |
| 3至4年 | -            | -      | -         | -          | -      | -         |
| 4至5年 | -            | -      | -         | -          | -      | -         |
| 5年以上 | -            | -      | -         | -          | -      | -         |
| 合 计  | 1,007,140.65 | 100.00 | 51,962.92 | 430,012.41 | 100.00 | 21,500.62 |

(3) 截至 2009 年 12 月 31 日止，其他应收款余额中无持有本公司 5%（含 5%）

以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 金额较大的其他应收款金额的性质或内容

| 单位名称          | 金额           | 性质或内容 |
|---------------|--------------|-------|
| 出口退税          | 784,892.10   | 出口退税款 |
| 上海新世傲集团股份有限公司 | 300,000.00   | 业务保证金 |
| 合计            | 1,084,892.10 |       |

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

| 单位名称            | 与本公司关系 | 金额           | 年限   | 占其他应收款总额的比例 (%) |
|-----------------|--------|--------------|------|-----------------|
| 出口退税            | 往来单位   | 784,892.10   | 1年以内 | 43.80           |
| 上海新世傲集团股份有限公司   | 往来单位   | 300,000.00   | 1年以内 | 16.74           |
| 杭州娃哈哈保健食品有限公司   | 往来单位   | 100,000.00   | 1年以内 | 5.58            |
| 中菱(福建)电梯有限公司    | 往来单位   | 110,700.00   | 1年以内 | 6.18            |
| 中国出口信用保险公司福建分公司 | 往来单位   | 150,608.92   | 1年以内 | 8.40            |
| 合计              |        | 1,446,201.02 |      | 80.70           |

### 3、长期股权投资

| 被投资单位           | 核算方法 | 初始投资成本        | 期初数           | 增减变动          | 期末数           |
|-----------------|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 泉州梅花户外休闲用品有限公司  | 成本法  | 10,800,000.00 | 10,800,000.00 | 2,000,000.00  | 12,800,000.00 |
| SUSINO (UK) LTD | 成本法  | 4,262,817.00  | 4,262,817.00  | -             | 4,262,817.00  |
| 九江梅花伞业有限公司      | 成本法  | 9,900,000.00  | 9,900,000.00  | -9,900,000.00 | -             |
| 合计              |      |               | 24,962,817.00 | -7,900,000.00 | 17,062,817.00 |

(续)

| 被投资单位           | 在被投资单位持股比例 (%) | 在被投资单位享有表决权比例 (%) | 在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明 | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 本期现金红利 |
|-----------------|----------------|-------------------|------------------------|------|----------|--------|
| 泉州梅花户外休闲用品有限公司  | 70.00          | 70.00             |                        | -    | -        | -      |
| SUSINO (UK) LTD | 70.00          | 70.00             |                        | -    | -        | -      |
| 九江梅花伞业有限公司      | -              | -                 |                        | -    | -        | -      |
| 合 计             |                |                   |                        | -    | -        | -      |

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入及营业成本

| 项 目           | 本期发生额                 | 上期发生额                 |
|---------------|-----------------------|-----------------------|
| 主营业务收入        | 250,406,197.24        | 263,243,916.44        |
| 其他业务收入        | 239,628.22            | -                     |
| <b>营业收入合计</b> | <b>250,645,825.46</b> | <b>263,243,916.44</b> |
| 主营业务成本        | 215,134,532.73        | 233,408,958.93        |
| 其他业务成本        | -                     | -                     |
| <b>营业成本合计</b> | <b>215,134,532.73</b> | <b>233,408,958.93</b> |

##### (2) 主营业务 (分产品)

| 产品名称     | 本期发生额          |                | 上期发生额          |                |
|----------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|          | 营业收入           | 营业成本           | 营业收入           | 营业成本           |
| 伞配件      | 21,782,175.64  | 21,187,949.42  | 36,598,679.50  | 35,010,587.18  |
| 沙滩伞      | 1,168,898.38   | 1,059,376.52   | 149,995.28     | 129,808.68     |
| 手开伞      | 81,067,157.28  | 73,298,303.27  | 80,506,891.36  | 73,839,152.46  |
| 自动伞      | 106,909,911.44 | 90,913,879.89  | 119,389,950.88 | 105,448,470.60 |
| 自开收      | 39,478,054.50  | 28,675,023.63  | 26,598,399.42  | 18,980,940.01  |
|          | -              | -              | -              | -              |
| 小 计      | 250,406,197.24 | 215,134,532.73 | 263,243,916.44 | 233,408,958.93 |
| 减: 内部抵销数 | -              | -              | -              | -              |
| 合 计      | 250,406,197.24 | 215,134,532.73 | 263,243,916.44 | 233,408,958.93 |

##### (3) 主营业务 (分地区)

| 地区名称    | 本期发生额          |                | 上期发生额          |                |
|---------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|         | 营业收入           | 营业成本           | 营业收入           | 营业成本           |
| 境内      | 36,066,757.25  | 36,889,507.96  | 58,705,901.80  | 49,773,569.38  |
| 境外      | 214,339,439.99 | 178,245,024.77 | 204,538,014.64 | 183,635,389.55 |
|         | -              | -              | -              | -              |
|         | -              | -              | -              | -              |
| 小 计     | 250,406,197.24 | 215,134,532.73 | 263,243,916.44 | 233,408,958.93 |
| 减：内部抵销数 | -              | -              | -              | -              |
| 合 计     | 250,406,197.24 | 215,134,532.73 | 263,243,916.44 | 233,408,958.93 |

#### (4) 公司前五名客户的营业收入情况

| 客户名称             | 营业收入          | 占公司营业收入的比例 (%) |
|------------------|---------------|----------------|
| 乌克兰雨露            | 19,735,546.13 | 7.87           |
| 晋江市富永雨具有限公司      | 11,483,771.00 | 4.58           |
| XTRASTAR S. R. L | 11,322,034.78 | 4.52           |
| 俄罗斯恒通公司          | 11,070,650.16 | 4.42           |
| GERMANY GMBH     | 9,213,386.47  | 3.68           |
| 合 计              | 62,825,388.54 | 25.07          |

## 5、投资收益

### (1) 投资收益项目明细

| 被投资单位名称                 | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------------------------|---------------|---------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益          | -             | -             |
| 权益法核算的长期股权投资收益          | -             | -             |
| 处置长期股权投资产生的投资收益         | -3,146,877.22 | -             |
| 持有交易性金融资产期间取得的投资收益      | -             | -             |
| 持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益 | -             | -             |
| 持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益    | -             | -             |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益        | -             | -             |
| 持有至到期投资取得的投资收益          | -             | -             |
| 可供出售金融资产等取得的投资收益        | -             | -             |
| 掉期交易投资收益                | -             | -1,029,589.04 |
| 远期结汇投资收益                | -             | 1,654,056.80  |
| 其他                      | -             | -             |
| 合 计                     | -3,146,877.22 | 624,467.76    |

注：本公司投资收益汇回不存在重大限制。

## 6、现金流量表补充资料

| 补充资料                                 | 本期金额                 | 上期金额                  |
|--------------------------------------|----------------------|-----------------------|
| <b>1、将净利润调节为经营活动现金流量:</b>            |                      |                       |
| <b>净利润</b>                           | 9,497,362.69         | 10,814,286.04         |
| 加: 资产减值准备                            | 802,611.69           | -519,078.34           |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧              | 3,741,271.98         | 3,382,595.85          |
| 无形资产摊销                               | 64,148.37            | 156,227.02            |
| 长期待摊费用摊销                             | 312,726.26           | -                     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失<br>(收益以“-”号填列) | 79,844.62            | -                     |
| 固定资产报废损失(收益以“-”号填列)                  | -                    | -                     |
| 公允价值变动损失(收益以“-”号填列)                  | -                    | -                     |
| 财务费用(收益以“-”号填列)                      | 2,732,841.29         | 7,311,437.90          |
| 投资损失(收益以“-”号填列)                      | 3,146,877.22         | -624,467.76           |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)                 | 132,225.01           | 129,769.58            |
| 递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)                 | -                    | -                     |
| 存货的减少(增加以“-”号填列)                     | 13,643,756.26        | -40,497,687.92        |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)                | -344,099.59          | 799,004.17            |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)                | -5,430,373.76        | 35,565,368.29         |
| 其他                                   | -                    | -                     |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>                 | <b>28,379,192.04</b> | <b>16,517,454.83</b>  |
| <b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>          |                      |                       |
| 债务转为资本                               | -                    | -                     |
| 一年内到期的可转换公司债券                        | -                    | -                     |
| 融资租入固定资产                             | -                    | -                     |
| <b>3、现金及现金等价物净变动情况:</b>              |                      |                       |
| 现金的期末余额                              | 98,828,775.70        | 100,861,732.17        |
| 减: 现金的期初余额                           | 100,861,732.17       | 125,817,118.18        |
| 加: 现金等价物的期末余额                        | -                    | -                     |
| 减: 现金等价物的期初余额                        | -                    | -                     |
| <b>现金及现金等价物净增加额</b>                  | <b>-2,032,956.47</b> | <b>-24,955,386.01</b> |

## 十四、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

| 项 目   | 金 额                 | 说 明 |
|---|---------------------|-----|
| 非流动性资产处置损益  | 537,597.10          |     |
| 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）  | 3,158,556.00        |     |
| 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                                    | -                   |     |
| 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  | -103,050.52         |     |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目   | -                   |     |
| <b>小 计</b>  | <b>3,593,102.58</b> |     |
| 所得税影响额  | 461,880.58          |     |
| 少数股东权益影响额(税后)   | 2,274.49            |     |
| <b>合 计</b>  | <b>3,128,947.51</b> |     |

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

### 2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润                 | 报告期间   | 加权平均净资产收<br>益率 | 每股收益 (元/股) |        |
|-----------------------|--------|----------------|------------|--------|
|                       |        |                | 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 | 4.62%          | 0.119      | 0.119  |
|                       | 2008年度 | 4.12%          | 0.106      | 0.106  |
| 扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润 | 2009年度 | 3.15%          | 0.081      | 0.081  |
|                       | 2008年度 | 1.50%          | 0.039      | 0.039  |

注：平均净资产收益率= $P_0 / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$

其中： $P_0$ 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； $E_0$ 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； $M_0$ 为报告期月份数； $M_i$ 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数； $M_j$ 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数； $E_k$ 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次月起至报告期期末的累计月数。

基本每股收益和稀释每股收益的计算见附注七、33。

### 3、公司主要会计报表项目的异常情况的说明

#### 1、资产负债表项目：

(1) 预付款项年末余额为 6,042,118.71 元，比年初余额减少 74.73%，其主要原因是：年初余额中包含购入的土地使用权预付款 20,697,955.00 元，本期土地使用权出让金全部付清由预付款项转入无形资产，详见本附注七 10 注（2）所述。

(2) 其他应收款年末余额为 3,338,890.60 元，比年初余额增加 63.37%，其主要原因是：本期增加应收上海世博会特许产品合作企业保证金及出口信用保险金等押金。

(3) 无形资产年末余额为 28,856,531.20 元，比年初余额增加 1707.89%，其主要原因是：本期增加无形资产土地使用权 27,580,000.00 元，详见本附注七 10 注（2）所述。

(4) 应付职工薪酬年末余额为 592,708.45 元，比年初余额减少 87.21%，其主要原因是：本期支付上年应付职工薪酬余额。

(5) 其他应付款年末余额为 3,594,022.94 元，比年初余额增加 80.80%，其主要原因是：本期增加应付新厂房建设投标保证金款项。

## 2、利润表项目：

(1) 销售费用本期金额为 12,072,637.20 元，比上期金额增加 55.78%，其主要原因是：本期加强国内外市场拓展力度以应对全球金融危机，销售费用相应增加。

(2) 财务费用本期金额为 2,248,156.97 元，比上期金额减少 65.72%，其主要原因是：短期借款的减少导致利息支出同步下降，及报告期内人民币汇率波动幅度收窄，相关汇兑损益减少。

(3) 营业外收入本期金额为 3,164,556.26 元，比上期金额减少 54.83%，其主要原因是：本期获得的政府补贴收入减少。

(4) 所得税费用本期金额为 2,374,787.85 元，比上期金额增加 188.60%，其主要原因是：上期收到税收优惠返还，本期按税法及相关规定计算的当期应纳所得税额和当期所得税费用增加所致。

## 3、现金流量表项目：

(1) 支付其他与经营活动有关的现金本期金额为 19,177,745.58 元，比上期金额减少 46.80%，其主要原因是：上期银行承兑汇票保证金产生的现金流影响该项目 12,188,275.20 元，剔除此影响变动金额较小。

(2) 收回投资收到的现金本期金额为 0 元，比上期金额减少 100%，其主要原因是：上期收回 2007 年挂账预付账款科目下的投资款 5,400,000.00 元，本期未发生相关经济业务。

(3) 取得投资收益收到的现金本期金额为 0 元，比上期金额减少 100%，其主要原因是：上期收到掉期交易投资收益、远期结汇投资收益产生的现金流量 624,467.76 元，本期未发生相关经济业务。

(4) 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金本期金额为 15,600,299.73 元，比上期金额增加 88.31%，其主要原因是：本期在建工程安东生产基地工程开工，并且支付土地出让金。

(5) 吸收投资收到的现金本期金额为 625,734.00 元，比上期金额减少 91.31%，其主要原因是：本期子公司 SUSINO (UK) LTD. 吸收少数股东投资收到的现金为 625,734.00 元，上期子公司泉州梅花户外休闲用品有限公司吸收少数股东投资收到的现金为 7,200,000.00 元。

(6) 取得借款收到的现金本期金额为 95,000,000.00 元，比上期金额减少 33.57%，

其主要原因是：本期对银行借款的需求量减少。

(7) 分配股利、利润或偿付利息支付的现金本期金额为 2,732,841.29 元，比上期金额减少 88.24%，其主要原因是：上期分配股利支付现金，本期未分配股利。

梅花伞业股份有限公司

2010 年 3 月 27 日

## 第十一节 备查文件目录

公司在办公地点备置有完整、齐备的下列文件：

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 二、载有中瑞岳华会计师事务所有限公司盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在《证券时报》、巨潮网上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

梅花伞业股份有限公司

董事长： 王安邦

二〇一〇年三月二十七日