



证券代码：000976

广东开平春晖股份有限公司  
2009 年年度报告

广东开平春晖股份有限公司董事会

2010 年 4 月

# 目 录

一、 重要提示	1
二、 公司基本情况简介	2
三、 会计数据和业务数据摘要	3
四、 股本变动及股东情况	6
五、 董事、监事、高级管理人员和员工情况	11
六、 公司治理结构	16
七、 股东大会情况简介	20
八、 董事会报告	21
九、 监事会报告	29
十、 重要事项	31
十一、 财务报告	33
十二、 备查文件目录	34

## 一、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、准确性和完整性负个别及连带责任。

没有董事、监事、高级管理人员对本年度报告内容的真实性、准确性和完整性存在异议。

所有董事均已出席审议本次年报的董事会会议。

公司年度财务报告已经天健正信会计师事务所有限公司审计并被出具了标准无保留意见的审计报告。

本公司董事长罗伟先生、主管会计工作负责人余炎祯先生、财务负责人郑重华先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

## 二、 公司基本情况简介

- 1、公司法定中文名称：广东开平春晖股份有限公司  
公司中文名称缩写：春晖股份  
公司法定英文名称：GUANGDONG KAIPING CHUNHUI CO., LTD.  
公司英文名称缩写：GDCH
- 2、公司法定代表人：罗伟
- 3、公司董事会秘书：陈伟奇  
证券事务代表： 关卓文  
联系地址：中国广东省开平市长沙港口路 10 号  
联系电话：(0750) 2276949, 2228111 转 286  
传 真：(0750) 2276959  
电子邮箱：[my0976@my0976.com](mailto:my0976@my0976.com)、[gzw@my0976.com](mailto:gzw@my0976.com)
- 4、公司注册及办公地址：中国广东省开平市长沙港口路 10 号  
邮编：529300  
互联网网址：<http://www.my0976.com>  
电子信箱：[my0976@my0976.com](mailto:my0976@my0976.com)
- 5、公司选定的信息披露报纸名称：《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》  
登载公司年度报告的国际互联网网址：<http://www.cninfo.com.cn>  
年度报告备置地点：公司董事会办公室
- 6、公司股票上市交易所：深圳证券交易所  
股票简称：春晖股份  
股票代码：000976
- 7、其他相关资料：  
公司变更注册登记日期：2001 年 6 月 6 日  
登记机关：广东省工商行政管理局  
企业法人营业执照注册号：4400001009765  
税务登记号码：440783194285613  
公司聘请的会计师事务所名称：天健正信会计师事务所有限公司  
地址：北京市西城区月坛北街 26 号恒华国际商务中心 4 层 401

### 三、 会计数据和业务数据摘要

(一) 主要财务数据和指标(单位:元)

项 目	金 额
利润总额	-78,908,286.74
归属于上市公司股东的净利润	-78,908,286.74
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-79,075,193.72
营业利润	-79,206,639.38
营业外收支净额	166,906.98
经营活动产生的现金流量净额	78,503,604.95
现金及现金等价物净增减额	29,024,588.71

注:按照《公开发行证券的公司信息披露规范问答第1号—非经常性损益(2008)》的要求,扣除的非经常性损益的项目及涉及金额明细:

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-24,149.91
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	500,000.00
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	-75,810.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-177,497.45
所得税影响额	-55,635.66
合计	166,906.98

(二) 截止报告期末公司前三年的主要会计数据和财务指标

#### 1、主要会计数据

单位：(人民币)元

	2009 年	2008 年	本年比上年增减 (%)	2007 年
营业总收入	1,605,172,665.28	1,922,096,388.65	-16.49%	2,265,933,939.16
利润总额	-78,908,286.74	-283,067,007.16	72.12%	13,072,317.87
归属于上市公司股东的净利润	-78,908,286.74	-283,067,007.16	72.12%	13,072,317.87
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-79,075,193.72	-283,013,127.99	72.06%	11,770,569.45
经营活动产生的现金流量净额	78,503,604.95	145,394,405.84	-46.01%	14,814,181.60
	2009 年末	2008 年末	本年末比上年末增减 (%)	2007 年末
总资产	1,621,831,846.63	1,626,844,993.54	-0.31%	2,020,546,296.50
归属于上市公司股东的所有者权益	642,222,476.50	721,130,763.24	-10.94%	1,004,197,770.40
股本	586,642,796.00	586,642,796.00	0.00%	586,642,796.00

## 2、主要财务指标

单位：(人民币)元

	2009 年	2008 年	本年比上年增减 (%)	2007 年
基本每股收益 (元/股)	-0.1345	-0.4825	72.12%	0.0223
稀释每股收益 (元/股)	-0.1345	-0.4825	72.12%	0.0223
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	-0.1348	-0.4824	72.06%	0.0201
加权平均净资产收益率 (%)	-11.58%	-32.81%	21.23%	1.31%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	-11.60%	-32.81%	21.21%	1.17%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.134	0.248	-45.97%	0.025
	2009 年末	2008 年末	本年末比上年末增减 (%)	2007 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	1.09	1.23	-11.38%	1.71

(三) 按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号—净资产收益率和每股收益的计算及披露 (2007 年修订)》要求, 编制利润表附表如下:

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
		收益	收益

归属于公司普通股股东的净利润	-11.5756	-0.1345	-0.1345
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-11.6015	-0.1348	-0.1348

## 四、 股本变动及股东情况

### (一) 股本变动情况

#### 1、公司股份变动情况表（截止 2009 年 12 月 31 日）

单位：股

	本次变动前		本次变动增减 (+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	177,934,652	30.33%				-2,438	-2,438	177,932,214	30.33%
1、国家持股									
2、国有法人持股	76,078,300	12.97%						76,078,300	12.97%
3、其他内资持股	101,843,760	17.36%						101,843,760	17.36%
其中：境内非国有法人持股	101,843,760	17.36%						101,843,760	17.36%
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份	12,592	0.00%				-2,438	-2,438	10,154	0.00%
二、无限售条件股份	408,708,144	69.67%				2,438	2,438	408,710,582	69.67%
1、人民币普通股	408,708,144	69.67%				2,438	2,438	408,710,582	69.67%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	586,642,796	100.00%						586,642,796	100.00%

#### 限售股份变动情况表（截止 2009 年 12 月 31 日）

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
广州市鸿汇投资有限公司	71,290,632	0	0	71,290,632	股改限售股	0
开平市工业实业开发公司	33,600,000	0	0	33,600,000	股改限售股	0
开平市工业材料公司	41,400,000	0	0	41,400,000	股改限售股	0
信达投资有限公司	30,553,128	0	0	30,553,128	股改限售股	0
开平市工业资产经营公司	573,700	0	0	573,700	股改限售股	0



开平市锅炉设备安装公司	249,100	0	0	249,100	股改限售股	0
开平市装饰工程开发公司	255,500	0	0	255,500	股改限售股	0
余炎祯	2,842	0	0	2,842	高管持股	0
张海峰	9,750	2,438	0	7,312	高管持股	2009 年 1 月 1 日
合计	177,934,652	2,438	0	177,932,214	—	—

## 2、到报告期末为止的前三年股票发行与上市情况

(1) 截至报告期末，公司前三年未发生股票发行与上市情况；

(2) 报告期内，公司股份总数没有发生变化；

(3) 2007 年 8 月 23 日，广东省江门市中级人民法院作出（2006）江中法民四破字第 1-53 号民事裁定书：原属破产企业广东省开平涤纶企业集团公司（春晖股份原第一大股东）持有的春晖股份限售流通股 13,117.59 万股合法转移给信达投资有限公司（下称“信达投资”）；破产清算组依法协助信达投资将其竞买所得的春晖股份 13,117.59 万股股权中的 70%（9,182.313 万股）过户到广州市鸿汇投资有限公司（下称“鸿汇投资”）名下；余下 30%（3,935.277 万股）过户到信达投资名下。（详情见公司于 2007 年 8 月刊登的《公司关于大股东股权过户手续进展情况的提示性公告》，公告编号：2007-028）

(4) 2007 年 11 月 28 日，鸿汇投资持有的春晖股份 20,532,498 股（占公司总股本的 3.50%）流通上市。截止 2007 年 12 月 10 日下午收盘，鸿汇投资通过深圳证券交易所挂牌交易出售该部分股权。此次减持后，鸿汇投资尚持有“春晖股份” 71,290,632 股（其中有限售条件 71,290,632 股），占本公司总股本的 12.15%。（详情见 2007 年 11 月 26 日公司公告，公告编号：2007-044）

(5) 报告期内，开平市工业实业开发公司（以下简称“工业实业”）、开平市国康明胶公司（以下简称“国康明胶”）、开平市工业资产经营公司（以下简称“工业资产”）、开平市装饰工程开发公司（以下简称“装饰公司”）分别通过深圳证券交易所挂牌交易出售“春晖股份” 7,800,000 股、18,252,720 股、2,097,140 股、333,280 股，四家公司出售的股份共 28,483,140 股，占本公司总股份的 4.86%。此次减持后，工业实业尚持有“春晖股份” 33,600,000 股（其中有限售条件 33,600,000 股），占本公司总股本的 5.73%；工业资产尚持有“春晖股份” 573,700 股（其中有限售条件 573,700 股），占本公司总股本的 0.16%；装饰公司尚持有“春晖股份” 255,500 股（其中有限售条件 255,500 股），国康明胶不再持有本公司股份。（详情见 2008 年 1 月 17 日公司公告，公告编号：2008-001）

(6) 截止 2008 年 1 月 16 日下午收盘，开平市锅炉设备安装公司（“锅炉设备”）通过深圳证券交易所挂牌交易出售“春晖股份” 379,460 股，占本公司总股份的 0.065%。此

次减持后，锅炉设备尚持有“春晖股份”249,100股（其中有限售条件249,100股），占本公司总股本的0.042%。

(7)报告期内，信达投资通过深圳证券交易所挂牌交易出售“春晖股份”8,799,642股，占本公司总股份的1.50%。此次减持后，信达投资尚持有“春晖股份”30,553,128股（其中有限售条件30,553,128股），占本公司总股本的5.21%。（详情见2008年1月31日公司公告，公告编号：2008-003）

## （二）股东情况介绍

### 1、前10名股东、前10名无限售条件股东持股情况表（截止2009年12月31日）

单位：股

股东总数	90,180				
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
广州市鸿汇投资有限公司	境内非国有法人	12.15%	71,290,632	71,290,632	71,290,632
开平市工业材料公司	国有法人	7.06%	41,400,000	41,400,000	0
开平市工业实业开发公司	国有法人	5.73%	33,600,000	33,600,000	0
信达投资有限公司	境内非国有法人	5.21%	30,553,128	30,553,128	0
北京市扬轩贸易有限责任公司	境内非国有法人	0.39%	2,315,250	0	0
董晓静	境内自然人	0.22%	1,283,600	0	0
贾连弟	境内自然人	0.20%	1,174,700	0	0
黄玉启	境内自然人	0.20%	1,150,000	0	0
袁铭	境内自然人	0.19%	1,125,507	0	0
刘颖	境内自然人	0.17%	1,000,000	0	0
前10名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类		
北京市扬轩贸易有限责任公司	2,315,250		人民币普通股		
董晓静	1,283,600		人民币普通股		
贾连弟	1,174,700		人民币普通股		
黄玉启	1,150,000		人民币普通股		
袁铭	1,125,507		人民币普通股		

刘颖	1,000,000	人民币普通股
王景清	1,000,000	人民币普通股
黄丹灵	970,000	人民币普通股
中国工商银行-广发中证 500 指数证券投资基金 (LOF)	955,200	人民币普通股
魏文匡	946,200	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>为了适应市场经济体制产权制度的客观要求，实现国有资产规模经营和保值增值，2007 年 8 月 1 日，开平市资产管理委员会与开平市工业资产经营公司签署了国有资产授权经营书，工业资产对上述股东中的开平市工业实业开发公司、开平市工业材料公司统一行使授权范围内国有资产出资者权力。据此，工业资产和上述股东成为春晖股份的一致行动人。</p>	

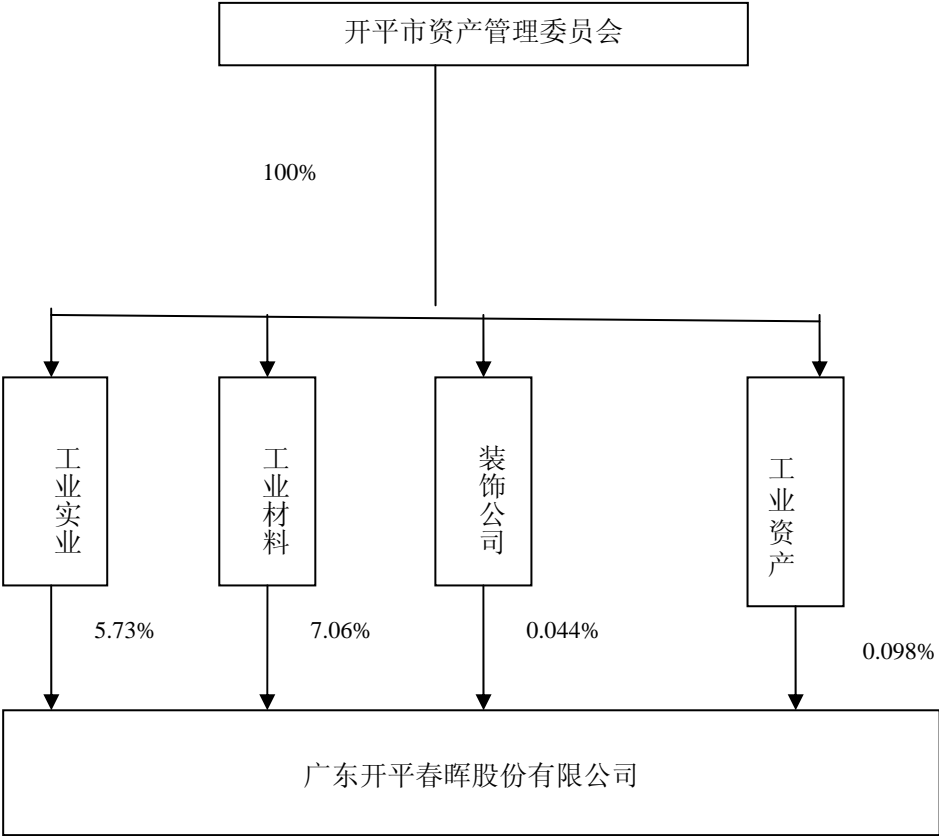
## 2、公司控股股东情况介绍

为了适应市场经济体制产权制度的客观要求，实现国有资产规模经营和保值增值，2007 年 8 月 1 日，开平市资产管理委员会与开平市工业资产经营公司签署了国有资产授权经营书，授权工业资产对工业实业、工业材料、国康明胶、装饰公司四家公司统一行使授权范围内国有资产出资者权力。据此，工业资产和上述四家法人股东成为春晖股份的一致行动人。

报告期内，工业实业、国康明胶、工业资产、装饰公司分别通过深圳证券交易所挂牌交易出售“春晖股份” 7,800,000 股、18,252,720 股、2,097,140 股、333,280 股，四家公司出售的股份共 28,137,850 股，占本公司总股份的 4.86%。

截止报告期，上述五家公司尚持有春晖股份 75,829,200 股，占公司总股本的 12.93%，仍为公司控股股东。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



## 五、 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持股变动及报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(税前万元)	报告期被授予的股权激励情况				是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
										可行权股数	已行权数量	行权价	期末股票市价	
罗伟	董事长	男	44	2008年09月17日	2011年09月17日	46,413	46,413		29.69	0	0	0.00	0.00	否
关海云	董事、总经理	男	41	2008年09月17日	2011年09月17日	0	0		25.00	0	0	0.00	0.00	否
关华玺	董事、副总经理	男	56	2008年09月17日	2011年09月17日	0	0		25.00	0	0	0.00	0.00	否
陈伟奇	董事、董秘	男	42	2008年09月17日	2011年09月17日	0	0		25.00	0	0	0.00	0.00	否
冯瑞君	董事	男	51	2008年09月17日	2011年09月17日	0	0		0	0	0	0.00	0.00	是
祁锦雄	董事	男	45	2008年09月17日	2011年09月17日	0	0		0	0	0	0.00	0.00	是
刘恒	独立董事	男	46	2008年09月17日	2011年09月17日	0	0		5.06	0	0	0.00	0.00	否
云武俊	独立董事	男	55	2008年09月17日	2011年09月17日	0	0		5.06	0	0	0.00	0.00	否
杨志勇	独立董事	男	40	2008年09月17日	2011年09月17日	0	0		5.06	0	0	0.00	0.00	否
张竹源	监事	男	49	2008年09月17日	2011年09月17日	0	0		0	0	0	0.00	0.00	是
吴启安	监事	男	43	2008年09月17日	2011年09月17日	0	0		17.95	0	0	0.00	0.00	否
张海峰	监事	男	37	2008年09月17日	2011年09月17日	9,750	9,750		5.81	0	0	0.00	0.00	否
余炎祯	副总经理	男	42	2008年09月17日	2011年09月17日	2,842	2,842		25.00	0	0	0.00	0.00	否

朱妙蓉	副 总 经 理	女	45	2008年09月17日	2011年09月17日	0	0	25.00	0	0	0.00	0.00	否
郑重华	财 务 负 责 人	男	45	2008年09月17日	2011年09月17日	0	0	18.00	0	0	0.00	0.00	否
合计	-	-	-	-	-	59,005	59,005	-	211.63	0	0	-	-

#### 公司董事、监事在股东单位任职情况

- 1、董事冯瑞君先生在开平市财政局任企业资产管理股股长；
- 2、董事祁锦雄先生在开平市工业资产经营公司任副总经理；
- 3、监事会主席张竹源先生在开平市工业资产经营公司任副总经理。

(二) 现任董事、监事、高级管理人员近5年的主要工作经历，以及在股东单位外的其他单位的任职或兼职情况

#### 1、董事

罗伟先生，曾任广东省开平涤纶企业集团公司切片厂副厂长、厂长，广东省开平涤纶企业集团公司副总经理、总经理，广东开平春晖股份有限公司第三届董事会董事长兼总经理，广东开平春晖股份有限公司第四届董事会董事长，现任广东开平春晖股份有限公司第五届董事会董事长。

关海云先生，曾任广东开平春晖股份有限公司涤纶三厂副厂长，广东开平春晖股份有限公司涤纶三厂厂长，广东开平春晖股份有限公司第四届董事会董事、总经理，现任广东开平春晖股份有限公司第五届董事会董事、总经理。

关华玺先生，曾任广东开平春晖股份有限公司涤纶二厂副厂长、厂长，涤纶三厂厂长，广东开平春晖股份有限公司第二届监事会监事、监事会召集人，广东开平春晖股份有限公司第三届、第四届董事会董事、副总经理，现任广东开平春晖股份有限公司第五届董事会董事、副总经理。

陈伟奇先生，曾任广东开平春晖股份有限公司第二届董事会证券事务代表、董事会秘书兼证券部部长，广东开平春晖股份有限公司第三届董事会秘书兼证券部部长，广东开平春晖股份有限公司第四届董事会秘书兼董事会办公室主任，现任广东开平春晖股份有限公司第五届董事会董事、董事会秘书兼董事会办公室主任。

冯瑞君先生，曾任开平市磷肥厂财务负责人，现任开平市财政局企业股股长，开平市资产管理委员会企业资产管理股股长，广东开平春晖股份有限公司第五届董事会董事。

祁锦雄先生，曾任开平味事达调味品公司财务经理，广东彼迪药业有限公司副总经理、

总经理，中大（香港）国际集团有限公司董事、副总经理。现任开平市工业资产经营公司副总经理，广东开平春晖股份有限公司第五届董事会董事。

刘恒先生，1988 至今在中山大学工作，曾任中山大学法学院院长，现任中山大学研究生院副院长、教授、博士生导师，广东风华高新科技股份有限公司独立董事，广东开平春晖股份有限公司第五届董事会独立董事。

云武俊先生，曾任广东省政府办公厅财务科科员，广东省粤华科技开发公司办公室副主任，广东省粮油进出口公司审计科科长，现为广东省高速公路发展股份有限公司总经济师、总法律顾问，广东开平春晖股份有限公司第五届董事会独立董事。

杨志勇先生，1997 年 7 月开始在广东风采新纪元律师事务所工作，曾任广东开平春晖股份有限公司第四届董事会独立董事，现为广东风采新纪元律师事务所主任，广东开平春晖股份有限公司第五届董事会独立董事。

## 2、监事

张竹源先生，曾任广东省开平市味事达集团公司办公室副主任、主任，开平市经济委员会办公室副主任，开平市工业局办公室副主任。现任开平市工业资产经营公司副总经理，广东开平春晖股份有限公司第五届监事会主席。

吴启安先生，曾任广东开平春晖股份有限公司涤纶一厂厂长，广东开平春晖股份有限公司第四届监事会主席。现任广东开平春晖股份有限公司涤纶三厂厂长，广东开平春晖股份有限公司第五届监事会监事。

张海峰先生，曾任广东开平春晖股份有限公司第四届监事会监事，2001 年 7 月至 2006 年 5 月担任广东开平春晖股份有限公司涤纶三厂维修部部长，2006 年 6 月至今，任广东开平春晖股份有限公司涤纶三厂纺丝部部长，现为广东开平春晖股份有限公司第五届监事会监事。

## 3、高级管理人员

关海云先生（见董事简历）

关华玺先生（见董事简历）

陈伟奇先生（见董事简历）

余炎祯先生，曾任广东省开平涤纶企业集团公司总经理助理兼财务科科长，广东开平春晖股份有限公司第三届监事会监事，现任广东开平春晖股份有限公司副总经理。

朱妙蓉女士，曾任广东开平春晖股份有限公司涤纶二厂副厂长，广东省开平涤纶企业

集团公司人保科科长、公司纪委委员、副总经理、党委委员，现任广东开平春晖股份有限公司副总经理。

郑重华先生，曾任深圳同人会计师事务所高级项目经理，现任广东开平春晖股份有限公司财务负责人兼财务部经理。

### （三） 年度报酬情况

1、根据公司 2000 年度股东大会审议通过的《公司董事及监事实行年薪制的提案》和董事会下达的经营指标完成任务，确定在公司享受年薪的董事、监事、高级管理人员的报酬。

#### 2、年度报酬情况

单位：元

序号	在公司领取报酬的现任董事、监事、高级管理人员名单		报告期内从公司领取的报酬总额（税前）	备注
1	董事长	罗 伟	296900	
2	董事、总经理	关海云	250000	
3	董事、副总经理	关华玺	250000	
4	董事、董事会秘书	陈伟奇	250000	
5	独立董事	刘 恒	50600	独立董事津贴
6	独立董事	云武俊	50600	独立董事津贴
7	独立董事	杨志勇	50600	独立董事津贴
8	监事	吴启安	179500	
9	监事	张海峰	58100	
10	副总经理	余炎祯	250000	
11	副总经理	朱妙蓉	250000	
12	财务负责人	郑重华	180000	

#### 3、不在本公司领取报酬、津贴的董事、监事情况

不在公司领取报酬、津贴的董事监事名单		领取报酬单位
董事	冯瑞君	开平市财政局
	祁锦雄	开平市工业资产经营公司



监 事	张竹源	开平市工业资产经营公司
-----	-----	-------------

(四) 报告期内, 公司董事、监事、高级管理人员的变更

报告期内, 公司无董事、监事、高级管理人员的变更情况。

(五) 公司员工情况

报告期末, 公司在职员工总数为 1957 人, 公司需承担费用的离退休职工人数 40 人。

员工分类结构如下:

1、专业构成情况

专业构成类别	人 数	比 例
生产人员	1254	64.08%
销售人员	13	0.67%
技术人员	120	6.13%
财务人员	12	0.61%
行政人员	110	5.62%
其他人员	448	22.89%

2、教育程度情况

教育程度类别	人 数	比 例
大学本科及本科以上	86	4.40%
大 专	98	5.00%
大专以下	1773	90.60%

## 六、 公司治理结构

### （一）公司治理情况

公司严格按照新《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》及其它相关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构、建立健全现代企业制度、规范公司运作，目前公司的治理结构已符合上市公司规范运作的要求。

报告期内，公司治理的基本情况如下：

1、 股东与股东大会：公司认真执行《公司章程》和《股东大会议事规则》，确保所有股东，特别是中小股东享有平等地位，确保所有股东能够充分行使自己的权利；严格按照上市公司股东大会议事规则的要求召集、召开股东大会，在会场的选择上尽可能让更多的股东能够参加股东大会，行使股东的表决权；重大关联交易由中介机构出具独立财务报告，表决时关联股东予以回避，并按要求进行了充分的信息披露。

2、 控股股东与上市公司：控股股东行为规范，没有超越本公司股东大会直接或间接干预本公司的决策和经营活动；本公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务方面做到严格分开，公司董事会、监事会以及内部机构能够独立运作。

3、 董事与董事会：公司严格按照《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事，《公司章程》规定董事 9 人，目前公司董事 9 名，其中独立董事 3 名。董事会的人数及人员构成符合国家法律、法规的有关规定。董事会认真执行《董事会议事规则》，确保董事会高效运作和科学决策。公司各位董事均忠实、诚信、勤勉地履行职责，能以认真负责的态度出席董事会、股东大会，积极参加有关培训。

4、 监事与监事会：公司严格按照《公司章程》规定的监事选聘程序选举监事，公司监事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求。各位监事能贯彻落实《监事会议事规则》，认真履行自己的职责，能够本着对股东负责的精神，独立有效地对公司财务及其他重大决策的合法合规性进行检查和监督；对公司董事和高级管理人员依法履行职责，执行董事会、股东大会决议的情况进行监督。

5、 绩效评价与激励约束机制：公司本年度按照既有的绩效评价考核制度，对中层以上管理人员进行定期考核，根据绩效评价结果，实施奖惩，对表现突出者，给予加薪、升职，对综合评议较差者，给予降薪、降职，甚至解除聘用合同。

6、 相关利益者：公司能够充分尊重和维护银行及其他债权人、职工、消费者等其他利益相关者的合法权益，共同推动公司持续、健康地发展。

7、 关于信息披露与透明度：公司指定董事会秘书负责信息披露工作、接待股东来

访和咨询；公司制定了《投资者关系管理制度》和《信息披露制度》。报告期内，公司严格地按照真实、准确、完整、及时的原则披露有关信息，并确保所有的股东有平等的机会获得信息。

公司自上市以来，一贯严格按照《公司法》等有关法律法规的要求规范运作，完善各项制度，努力寻求利润最大化，切实维护中小股东的合法利益。

## （二）独立董事履行职责情况

公司董事会设有独立董事 3 名，占董事会成员的三分之一，独立董事中包括财务、审计、法律专家。

报告期内，各独立董事能切实履行法律、法规和公司章程赋予的职责和义务，积极参加公司董事会和股东大会会议，并就有关议案和制度从专业角度，提供了较多有价值的意见和建议，在独立董事的积极推动下，董事会专业委员会的运作更加规范。

### 1、独立董事出席董事会的情况

独立董事 姓名	本年应参加董 事会次数	亲自出席 次数	以通讯方式 参加次数	委托出席 次数	缺席 次数
刘 恒	6	5	1	0	0
云武俊	6	4	1	1	0
杨志勇	6	5	1	0	0

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事对本年度董事会审议的各项议案及公司其他事项没有提出异议。

### 3、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

（1）确定总体审计计划，在会计师事务所进场审计前，审计委员会与会计师事务所经过协商，确定了公司 2009 年审计工作安排；

（2）审阅公司编制的财务会计报表；

（3）会计师事务所正式进场开始审计工作，审计委员会和内部审计部门以书面函件督促；

（4）会计师事务所出具初步审计意见，审计委员会审阅财务会计报表，形成书面意见；

(5) 公司 2009 年度财务审计报告定稿，会计师事务所出具 2009 年度审计的其他相关文件，审计工作圆满完成。

### (三) 关于控股股东与本公司“五分开”情况

1、业务方面：本公司业务流程清楚，拥有独立的采购和销售系统。控股股东严格遵守不与本公司经营相同业务，避免与本公司同业竞争的承诺。

2、人员方面：公司在劳动、人事及工资管理等方面独立运作，人员设置严格按照人员独立的原则进行。公司董事长、总经理、董事会秘书等高级管理人员均专职在公司工作，并在本公司领取薪酬。

3、资产方面：公司拥有独立的生产系统和相关的生产辅助系统，房产及相关方面资产所有权清晰；公司开展主营业务所需的全部资产，与控股股东完全分开，不存在控股股东占用、挪用公司资产的现象。

4、机构方面：公司组织机构独立。公司根据实际经营需要，设置相关内部职能机构，部门职能明确，各司其职。

5、财务方面：公司设立完全独立的财务部门和专职财务人员，银行独立开户，建立了完全独立的财务核算体系和财务管理制度，并依法独立纳税。

### (四) 内部控制的建立和健全情况

公司已根据《企业内部控制基本规范》和深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》的规定，对公司内部控制的有效性进行了审议评估，并出具了《公司内部控制自我评价报告》。公司监事会和独立董事发表意见如下：

#### 1、公司监事会对公司内部控制自我评价的意见：

(1) 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，按照自身的实际情况，建立健全了覆盖公司各环节的内部控制制度，保证了公司业务活动的正常进行，保护公司资产的安全和完整。

(2) 公司内部控制组织机构完整，内部审计部门及人员配备齐全到位，保证了公司内部控制重点活动的执行及监督充分有效。

(3) 自我评价真实、完整地反映了公司内部控制制度建立、健全和执行的现状，符合公司内部控制的需要，对内部控制的总体评价是客观、准确的。

综上所述，监事会认为，公司内部控制自我评价全面、真实、准确，反映了公司内部控制的实际情况。

## 2、公司独立董事对公司内部控制自我评价的意见

公司制定的各项内部控制制度符合国家有关法律、法规和监管部门的要求。公司内部控制重点活动均能按照公司内部控制各项制度的规定进行，公司对关联交易、对外担保、募集资金使用、重大投资、信息披露的内部控制严格、充分、有效，保证了公司经营管理的正常进行。公司内部控制自我评价符合公司内部控制的实际情况。

### （五）公司高级管理人员的考评及激励机制的建立、实施情况

本公司已经建立了高级管理人员的绩效评价体系，并建立了薪酬与公司绩效、个人业绩相联系的年薪机制。公司于年底对各高管人员进行考评，并根据考评结果兑现相应年薪。我们将根据现代企业制度的要求，适时建立更为行之有效的高管人员考评及激励机制。

## 七、 股东大会简介

报告期内，公司召开了两次股东大会。会议有关情况如下：

1、会议届次：2008 年年度股东大会

召开日期：2009 年 5 月 19 日

会议决议刊登的信息披露报纸：《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》

披露日期：2009 年 5 月 20 日

2、会议届次：2009 年第一次临时股东大会

召开日期：2009 年 6 月 26 日

会议决议刊登的信息披露报纸：《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》

披露日期：2009 年 6 月 27 日

## 八. 董事会报告

### (一) 公司生产经营情况回顾

#### 1、报告期内公司总体经营情况

公司主要从事涤纶长丝、锦纶长丝、高粘切片、瓶级切片及化纤产品的生产和销售。2009年，受国际金融危机的强烈冲击，公司遇到了前所未有的困难，主要产品市场竞争激烈，主营业务没有明显起色，虽然今年以来市场略有复苏迹象，但产品销售价格涨幅滞后，主要原料受上游产业链影响，产品利润空间被压缩。而且，国际油价持续震荡，加上金融资本介入炒作，使公司生产用原材料 PTA、EG、CPL 等原料的市场行情难以捉摸，特别是原材料市场的强势，给经营决策带来较大的难度。需求方面，由于欧美日三大经济体不景气，消费者缩减了纺织服装的开支，化纤产品需求量随之下滑，再加上华东、华南地区的化纤企业无序上马或扩产，造成该区域供大于求，并把大批产品向广东倾销，令公司的市场份额不断被蚕食。

面对急剧变化的经济形势，公司进行全面分析、果断决策、适时调整产、供、销策略，由“以销定产”向“产销平衡”的转变，保证生产的稳定，提升了运作速度，克服了原辅料价格持续波动、市场竞争残酷、银行授信大幅压缩等带来的挑战，企业的基本面逐渐改善，各项工作不断向前迈进。报告期内，公司实现主营业务收入 16.05 亿元，同比减少 16.49%；产销率 100.43%，资金回笼率 100%；净利润约-7891 万元，相比 2008 年大幅减亏，员工就业稳定、生活安定。

#### 2、公司主营业务及经营状况

##### (1) 主营业务分行业（产品）情况

单位：(人民币) 万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	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(%)
纤维制品制造业	160,517.26	166,415.41	-3.54%	-16.49%	-18.18%	2.28%
主营业务分产品情况						
涤纶丝	86,851.75	87,050.18	-0.23%	-14.30%	-20.52%	7.84%
锦纶丝	14,390.77	14,846.12	-3.16%	-14.70%	-17.49%	3.51%
固相切片	24,595.00	23,518.34	4.38%	-34.70%	-37.99%	5.08%
聚酯切片	32,282.37	31,533.59	2.32%	-7.69%	-16.66%	10.51%

## (2) 主营业务分地区情况

地区	主营业务收入 (万元)	主营业务收入比上年增减 (%)
国内	148,186.90	-11.01%
国外	12,330.35	-52.01%

## (3) 主要供应商、客户情况

报告期内，公司向前五名供应商合计的采购金额为 983,211,445.77 元，占年度采购总额的 69.69%；公司对前五名销售商的销售收入总额为 386,744,498.48 元，占全部销售收入的比例为 24.09%。

## (4) 报告期公司主要财务指标变化情况分析

指标项目	2009 年	2008 年	增减变动 (%)
总资产	1,621,831,846.63	1,626,844,993.54	-0.31%
股东权益	642,222,476.50	721,130,763.24	-10.94%
净利润	-78,908,286.74	-283,067,007.16	72.12%
现金及现金等价物净增加额	29,024,588.71	61,246,695.20	-52.61%
预付帐款	1,703,881.19	8,394,485.03	-79.70%
应交税费	7,862,442.68	22,476,335.40	-65.02%
财务费用	27,965,656.96	45,244,911.40	-38.19%

变动原因说明：

- 1、本公司期末预付款项余额较上期减少 79.70%，主要系本公司预付的材料款减少所致。
- 2、本公司年末应缴税费余额较上年末减少 65.02%，主要系本公司本年实际支付的税金比上年多。
- 3、本公司财务费用比上年发生额减少 38.19%，主要系利息支出及借款手续费支出减少所致。

(5) 控股子公司深圳市世纪科怡科技发展有限公司(下称“世纪科怡公司”)经营情况及业绩



世纪科怡公司经营范围：技术开发、技术转让、技术服务、技术咨询、技术培训、计算机。数据加工、销售机械电器设备、五金交电、化工产品、金属材料、建筑材料、装饰材料、电子计算机及外部设备、投资咨询，经济信息咨询(中介除外)；组织文化交流活动(演出除外)；承办展览展销会。

目前世纪科怡主要是研发、销售档案管理软件，注册资本 743 万元人民币。2009 年世纪科怡公司主营业务收入 3,324,537.11 元，净利润 974,571.83 元。

## (二) 公司未来发展的机遇与挑战

### 1、公司所在行业的发展趋势

从宏观经济环境看，世界经济已经出现复苏信号，我国经济在 2009 年实现较快复苏的基础上，2010 年将会继续复苏，纺织化纤行业正加快复苏步伐。同时，中央经济工作会议给化纤行业发展带来了信心，国家各项应对危机的政策都有着较强的稳定性和连续性，这为化纤行业的复苏奠定了基础。因此看来，国家出台的利好措施将有力扩大国内市场需求量，特别是以基础设施、房地产建设相关的产业用纺织品、家纺制品的需求会逐步增多，对拉动化纤行业发展产生积极的作用。

### 2、公司未来发展的挑战与机遇

虽然 2010 年世界经济将继续恢复增长，但金融危机的影响还远远没有过去，出口形势仍然严峻，全球贸易摩擦进入新一轮高峰、人民币升值压力加大等因素，都将制约我国化纤纺织品产品的出口增长；国内市场上由于化纤纺织行业供大于求的矛盾较为突出，加上劳动力成本上升，环保压力加大等因素，行业竞争将进一步加剧，化纤纺织行业的发展速度和盈利能力还将下滑。

在面临巨大挑战的同时，我们也有很多有利的条件、较好的优势和难得的机遇。第一，公司是华南地区最大的化纤及聚酯生产企业，累计化纤比重占广东省的 50%以上，华南地区近几年发展速度不快，仍有发展空间，公司可以发挥地域优势，快速扩张，寻求发展。第二，公司在华南地区市场潜力巨大，现已建立了密集的客户群，其中涤纶长丝的占有率达 80%以上。第三，公司具有响亮的品牌、优秀的产品质量、良好的社会信誉，知名度和影响力不断提高，为我们今后的资产重组、借助外力促发展创造了有利条件。第四，公司拥有稳定的员工队伍，强大的技术力量和丰富的管理经验，是企业最优秀的无形资产，将成为企业持续发展的源泉和动力。

### 3、新年度的经营计划

2101 年将是推进公司转变发展方式的一年。公司将以“抓质量、促创新”为主攻方向，着力优化生产布局，调整产品结构，提高经营效益；切实转变发展方式，推进自主创新；深化内部改革，增强发展动力；着力抓好开源节流，降低各环节的成本；调整思路，创新局面，努力把公司做好作强。

#### (1) 在转变经营方式上调整思路，谋划发展新路径

近两年来，国际金融危机造成全球经济陷入全面衰退，化纤行业经历了艰难的“考验期”，春晖股份亦面临严峻的挑战。在市场大变革的前提下，公司将进一步调整经营思路，攻破难关。第一，加快资源整合。通过多种途径，力争把股权集中起来，达成统一思路，形成新的发展方向。第二，想方设法扩大融资额度。一是加强与各商业银行的沟通，争取在原有存量的基础上，开发新的融资渠道，确保生产经营正常运转；二是要树立“求生存靠自己”的意识，灵活调整授信策略，多想办法、多出点子，努力寻找客户代开信用证，以补充流动资金，稳定经营局面。三是针对化纤行业的竞争残酷性，以及目前的设备现状，要寻找新的资金或技术投入，推动产品升级换代，降低生产成本，以保证主营业务的盈利。

#### (2) 在改进现代服务理念上调整思路，谋划销售新模式

当前，下游纺织行业的复苏基础并不稳固，化纤行业面临的挑战不可忽视，公司的营销任务仍然艰巨。新的一年，公司将紧跟市场的发展步伐，调整营销策略，努力在国内外市场上取得新突破。一是提高服务水平。公司将坚持“服务至上、质量第一”的理念，全心全意为顾客服务，密切关注用户的需求，推出适销对路的产品，与客户共同进步、携手迈进；做好售前、售后服务，增强顾客的满意度和忠诚度。二是加强营销队伍建设。公司将重点培养一些懂技术、懂市场，而且营销能力强的人员充实于销售一线，凝聚优秀的营销团队，为赢取大市场提供坚实力量。三是大力开拓潜在客户。销售、生产、技术等部门和各分厂将加强市场调研，及早了解信息动态，抢占各大区域空白点，扩大直销客户的比例，新的一年，公司将力争开发 30 个新客户，实现华南市场占有率达 70% 的目标，拓展市场的广度。四是全力开拓国际市场。公司将顺应全球经济发展的变化，把握好欧美等发达国家在国际市场竞争力下降的时机，做好新一轮占领市场的布局。在稳定南亚、中东、非洲传统市场的基础上，加大对印度、俄罗斯和拉丁美洲等新兴市场的开拓力度，不断扩大订单量，确保产品出口平稳发展。

#### (3) 在开发技术及工艺上调整思路，谋划产品新布局

新的一年，公司将转变观念，清晰未来发展的走向，适时调整策略，从工艺及技术上进行创新，抢占未来发展制高点。一是推动技术进步。着力攻破关键技术，优化生产工艺，

改进聚合、纺丝的工艺技术，提高熔体可纺性和 POY 性能。二是推动产品转型升级。大力调整产品结构，重点开发功能性纤维、切片等新产品，今年，要争取开发新产品 15 个以上，差别化率要达 40%；加强高、中粘切片的推广应用，扩大高附加值产品的生产与销售，打造国内一流的市场竞争力；深化聚酯改性切片的研究，推进绿色产品的生产。三是推动与同行的共性合作。近几年来，公司的产品主要以批号长、批量大为优势，高端品种缺少，在同行业中仅处于中游水平，因此，公司将实施“走出去”战略，加强与外界的交流合作，摸清化纤同行的共性技术和研发水平，争取在一些核心的技术领域取得新进展，促进高档次产品的研制开发，形成质量高、多元化的产品格局。

#### （4）在提升企业文化上调整思路，谋划文明宽容新形象

企业文化是引领企业发展的软实力，也是创建和谐企业的土壤。2010 年，公司将对企业文化建设进行精心谋划。一是加强干部队伍的作风建设。二是加强职工的业务培训和个人修养。结合职工的岗位实际，多方位培训职工，推动综合水平的提升；注重各生产岗位的操作培训与管理，督促其按章操作，防止出现工伤事故；大力倡导“文明、团结、友爱”的职业道德精神。三是加强和谐企业建设。通过《春晖通讯》内刊的宣传平台，引导员工创作优秀的文化作品，满足广大职工多层次的文化需求；要高度重视安全生产工作，各安全管理环节要有预见性，做到防范于未然，同时，严格落实安全生产责任制，强化对重点生产区域的安全监管整治，消除安全隐患，确保安全生产；加大对仓库和各出入口的巡逻力度，加强治安防范，保证公司的财产安全。四是加强工、青、妇组织建设。积极开展富有特色的文体活动，丰富业余文化生活，激发员工的工作潜能。

#### 4、公司未来发展战略所需的资金需求及使用计划，以及资金来源情况

未来一年，公司发展所需的资金将以自有资金为主。同时，结合国家带动内需的资金安排，争取银行和股东的支持。

#### 5、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，以及采取的措施和对策

##### （1）原材料价格震荡的影响

本公司生产用原材料 PTA、EG，主要来源于国内的大化工企业和国外进口，供应渠道和数量相对较稳定。但近年来国内外原材料价格和产品价格波动不断加剧，经历了 2008 年度的大起大落后，2010 年国际油价持续震荡，加上金融资本介入炒作，使公司生产用原材料 PTA、EG、CPL 等原料的市场行情难以捉摸，特别是原材料市场的强势，给经营决

策带来较大的难度。

对策：公司将强化企业管理，控制费用支出，加强原材料消耗定额管理，保持合理的库存；跟踪原材料及产品价格走向，保证一定的前瞻性，根据价格走向采取不同的市场采购和营销策略；不断进行产品结构调整，通过加快技术创新，提高产品性价比，以行业内领先的产品获得较好的利润。

#### （2）融资困难的风险导致用资成本增加的风险

由于公司连续两年亏损，将被深交所作退市风险警示的特别处理，各金融机构将对公司压缩信贷，使公司融资更加困难，造成用资成本高。

对策与措施：加强与多家银行的沟通，提高公司信誉，争取取得较优惠的贷款利率水平；同时采取票据结算方式措施，降低财务费用。

#### （3）下游企业需求减少的风险

欧美日三大经济体不景气，消费者缩减了纺织服装的开支，化纤产品需求量随之下滑，再加上华东、华南地区的化纤企业无序上马或扩产，造成该区域供大于求，并把大批产品向广东倾销，令公司的市场份额不断被蚕食。

对策：①努力研发新产品，大力拓展国内外市场，调整销售策略，增加外销产品的数量，化解国内市场竞争的压力；②拓展国外市场的同时，认真研究分析人民币汇率变动趋势，采取远期结售汇的办法，降低原料成本和提高销售收入。

#### （4）租赁关联方生产线进行原材料生产的风险

目前，公司租赁公司大股东广州市鸿汇投资有限公司控股子公司广东信达化纤有限公司的切片生产线进行原材料生产，根据双方最新签署的《租赁协议书》，租赁期到 2012 年 6 月 30 日，租金为 208 万元/月。由于公司生产用原材料基本来源于该租赁生产线，存在该生产线到期不再续租或转租、转让予第三方而对本公司生产带来负面影响。

对策：①公司将继续与股东和关联方进行沟通，争取股东支持，租用信达化纤公司的切片生产线进行原材料生产，维持原材料供应的稳定和保证原材料供应质量的稳定；②如果出现该生产线到期不再续租或转租、转让予第三方的情形，公司将另想办法维持原材料供应，如向外购买 POY 原料进行加工等。

### （三）报告期内公司投资情况

- 1、报告期内，本公司无募集资金或以前期间募集资金的使用延续到本报告期的情况。
- 2、报告期内，本公司无非募集资金投资项目。

### （四）董事会日常工作情况

A、报告期内，公司董事会召开了六次会议：

1、会议届次：第五届董事会第一次临时会议

召开日期：2009 年 3 月 23 日

会议决议刊登的信息披露报纸：《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》

披露日期：2009 年 3 月 26 日

2、会议届次：第五届董事会第三次会议

召开日期：2009 年 4 月 21 日

会议决议刊登的信息披露报纸：《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》

披露日期：2009 年 4 月 23 日

3、会议届次：第五届董事会第二次临时会议

召开日期：2009 年 6 月 5 日

会议决议刊登的信息披露报纸：《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》

披露日期：2009 年 6 月 8 日

4、会议届次：第五届董事会第四次会议

召开日期：2009 年 8 月 12 日

本次会议决议无需刊登

5、会议届次：第五届董事会第五会议

召开日期：2009 年 10 月 21 日

本次会议决议无需刊登

6、会议届次：第五届董事会第六次会议

召开日期：2009 年 12 月 29 日

会议决议刊登的信息披露报纸：《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》

披露日期：2009 年 12 月 30 日

B、董事会对股东大会决议的执行情况：

报告期内，董事会认真执行股东大会的相关决议。

（五）利润分配或资本公积金转增预案

1、经天健正信会计师事务所有限公司审计，公司 2009 年净利润-78,908,283.09 元，加上年初未分配利润-303,224,155.14 元，截止 2009 年 12 月 31 日公司累计可供分配利润为-382,132,438.23 元。

为保障公司生产经营活动资金的正常周转运行，促进公司发展壮大，本公司本年度拟不实施利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

## 2、公司最近三年现金分红情况

单位：（人民币）元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	年度可分配利润
2008 年	0.00	-283,067,007.16	0.00%	-303,224,155.14
2007 年	0.00	13,072,317.87	0.00%	-20,157,147.98
2006 年	0.00	10,785,973.34	0.00%	-33,229,465.85
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例（%）				0.00%

### （六）其他事项

报告期内，公司选定的信息披露媒体没有变更，指定信息披露的报纸为《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》，指定的信息披露网址为 [WWW.CNINFO.COM.CN](http://WWW.CNINFO.COM.CN)。

## 九、监事会报告

### （一）报告期内监事会工作情况

报告期内，公司监事会召开了三次监事会会议，主要内容如下：

1、2009 年 4 月 21 日在本公司二楼会议室召开第五届监事会第三次会议，全体监事出席了会议。会议由监事会主席张竹源先生主持，会议审议通过了以下事项：

- (1)审议通过《公司 2008 年年度报告》及摘要；
- (2)审议通过《公司 2008 年监事会工作报告》；
- (3)审议通过《公司 2008 年度财务决算报告》。

本次监事会还对公司 2008 年度有关事项发表了独立意见。

本次监事会会议决议公告刊登在 2009 年 4 月 23 日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》。

2、2009 年 8 月 12 日在本公司二楼会议室召开第五届监事会第四次会议，全体监事出席了会议。会议由监事会主席张竹源先生主持，会议审议通过《公司 2009 年半年度报告》及摘要。

本次监事会会议决议公告无需刊登。

3、2009 年 10 月 12 日在本公司二楼会议室召开第五届监事会第五次会议，全体监事出席了会议。会议由监事会主席张竹源先生主持，会议审议通过《公司 2009 年第三季度报告》。

本次监事会会议决议公告无需刊登。

### （二）监事会对本年度公司有关事项的独立意见

#### 1、公司依法运作情况

公司监事会根据国家有关法律法规对公司股东大会、董事会的召开程序、决议事项，董事会对股东大会决议的执行情况，公司高级管理人员执行职务的情况及公司管理制度等进行了认真监督，认为公司能够按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》及国家有关规定进行规范运作，经营决策科学合理，公司进一步完善了公司内部管理和内控制度，建立了良好的内控机制，公司各项制度得到了切实执行。公司董事及高级管理人员均能尽心尽责地履行自己的职责，履行了诚实勤勉的义务，没有发现公司董事及高管人员在执行公务时有损害公司利益的行为，也没有违反国家法律，公司章程及各项规章制度的行为。

#### 2、检查公司财务的情况

公司监事会对公司财务制度及财务状况进行了认真、细致的检查，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，天健正信会计师事务所有限公司出具的审计意见和对有关事项作出的评价是客观公正的。

3、报告期内公司无募集资金使用情况。

4、关联交易

监事会对本公司的关联交易事项进行了审查，认为本公司的关联交易事项均能从公司实际出发，以市场原则进行，没有发现内幕交易行为，没有损害公司及非关联股东利益的行为发生。

5、对公司内部控制自我评价的意见

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》、深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》、《关于做好上市公司 2009 年年度报告工作的通知》的有关规定，公司监事会对公司内部控制自我评价发表意见如下：

(1) 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，按照自身的实际情况，建立健全了覆盖公司各环节的内部控制制度，保证了公司业务活动的正常进行，保护公司资产的安全和完整。

(2) 公司内部控制组织机构完整，内部审计部门及人员配备齐全到位，保证了公司内部控制重点活动的执行及监督充分有效。

(3) 自我评价真实、完整地反映了公司内部控制制度建立、健全和执行的现状，符合公司内部控制的需要，对内部控制的总体评价是客观、准确的。

综上所述，监事会认为，公司内部控制自我评价全面、真实、准确，反映了公司内部控制的实际情况。



## 十、重要事项

(一) 报告期内，公司的重大诉讼、仲裁事项

报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 报告期内，公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(三) 报告期内发生的重大关联交易事项

1、租赁生产线的关联交易

报告期内，公司租赁第一大股东广州市鸿汇投资有限公司控股子公司广东信达化纤有限公司的切片生产线，总租赁费用为 3959 万元。

2、购销商品、提供劳务发生的关联交易

报告期内，由于公司取得原材料方式的转变，关联交易逐渐减少，因此无发生购销商品、提供劳务发生的重大关联交易。

3、资产、股权转让发生的关联交易

(1) 报告期内，公司无资产、股权转让发生的关联交易。

(2) 其他事项：2004 年 9 月，公司以 8803 万元的价格收购开涤集团拥有的 14 台加弹机、土地和房屋建筑物。截止年报披露日，所有资产已经完成过户手续。

4、报告期内，公司与关联方无共同对外投资发生的关联交易。

5、公司与关联方存在的债权、债务或担保事项

关联方	经济内容	期末余额
深圳市世纪科怡科技发展有限公司	暂借款	19,998,760.89

(四) 其他重大合同及其履行情况

1、报告期内，公司没有发生或以前期间发生但延续到报告期内的重大托管、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。

2、报告期内，公司没有发生或以前发生但延续到报告期的重大担保事项。

3、报告期内，公司没有发生或以前期间发生但延续到报告期的重大委托他人进行现金资产管理的事项。

4、2009 年，公司原审计机构天健光华（北京）会计师事务所有限公司为进一步扩大规模和

服务领域，与中和正信会计师事务所有限公司合并，合并后事务所更名为“天健正信会计师事务所有限公司”。经 2009 年 12 月 29 日本公司第五届董事会第六次会议提议，2010 年 1 月 19 日召开的 2010 年度第一次临时股东大会决议通过议案，2009 年公司改聘天健正信会计师事务所有限公司为本公司 2009 年度财务审计机构（有关公告刊登于 2009 年 12 月 30 日及 2010 年 1 月 20 日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》）。报告期内，公司支付天健正信会计师事务所有限公司审计费用 28 万元。

5、报告期内，公司、公司董事会及董事不存在受中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评或被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况。

#### （五）公司接待调研及采访等相关情况

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2009 年 01 月 01 日至 2009 年 12 月 31 日	非现场接待	电话沟通	公众投资者	在避免选择性信息披露的前提下，对公司经营、行业状况等情况作出说明。

## 十一、 财务报告

(一) 财务报表（附后）

(二) 审计报告（全文附后）

天健正信会计师事务所有限公司对公司 2009 年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

## 十二、备查文件目录

本公司董事会办公室备置以下文件的原件正本备查，包括：

- （一）载有法定代表人、财务负责人、编制人签名并盖章的会计报表；
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- （三）报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

广东开平春晖股份有限公司董事会

董事长： 罗伟

二零一零年四月二十三日

# 审计报告

天健正信审(2010)GF 字第 150006 号

广东开平春晖股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的广东开平春晖股份有限公司（以下简称春晖股份公司）财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的资产负债表，2009 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表，以及财务报表附注。

## 一、管理层对财务报表的责任

按照财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则》的规定编制财务报表是春晖股份公司管理层的责任。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）做出合理的会计估计。

## 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做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，春晖股份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春晖股份公司 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。

中国注册会计师

天健正信会计师事务所有限公司

章为纲

中国 · 北京

中国注册会计师

乐之力

报告日期：2010 年 4 月 23 日

## 资产负债表

2009 年 12 月 31 日

编制单位：广东开平春晖股份有限公司

单位：人民币元

资产	附注	年末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	四（一）	382,721,333.11	308,651,487.29
交易性金融资产		—	—
应收票据	四（二）	19,392,453.67	14,594,389.60
应收账款	四（三）	20,828,851.90	14,821,123.46
预付款项	四（四）	1,703,881.19	8,394,485.03
应收利息		263,416.57	—
应收股利		—	—
其他应收款	四（五）	285,486.44	4,284,336.40
存货	四（六）	252,560,240.24	253,465,908.85
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>677,755,663.12</b>	<b>604,211,730.63</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	四（八）	5,001,000.00	5,001,000.00
投资性房地产	四（九）	20,765,460.18	21,253,620.98
固定资产	四（十）	856,648,029.42	933,220,144.66
在建工程	四（十一）	—	850,000.00
工程物资		—	—
固定资产清理		—	—
无形资产	四（十二）	61,661,693.91	62,308,497.27
开发支出		—	—
商誉		—	—
长期待摊费用		—	—
递延所得税资产	四（十三）	—	—
其他非流动资产		—	—
<b>非流动资产合计</b>		<b>944,076,183.51</b>	<b>1,022,633,262.91</b>
<b>资产总计</b>		<b>1,621,831,846.63</b>	<b>1,626,844,993.54</b>

## 资产负债表(续)

2009 年 12 月 31 日

编制单位：广东开平春晖股份有限公司

单位：人民币元

负债及股东权益	附注	年末余额	年初余额
流动负债			
短期借款	四(十五)	490,940,426.86	467,094,456.40
交易性金融负债		—	—
应付票据	四(十六)	151,070,000.00	146,070,000.00
应付账款	四(十七)	290,925,882.23	215,415,553.33
预收款项	四(十八)	19,461,772.29	29,957,864.80
应付职工薪酬	四(十九)	656,775.67	741,858.00
应交税费	四(二十)	7,862,442.68	22,476,335.40
应付利息		547,919.79	1,138,903.20
应付股利		1,513,063.42	1,513,063.42
其他应付款	四(二十一)	16,631,087.19	21,306,195.75
一年内到期的非流动负债		—	—
其他流动负债		—	—
流动负债合计		979,609,370.13	905,714,230.30
非流动负债：			
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		—	—
非流动负债合计		—	—
负债合计		979,609,370.13	905,714,230.30
股东权益：			
股本	四(二十二)	586,642,796.00	586,642,796.00
资本公积	四(二十三)	358,679,420.36	358,679,420.36
减：库存股		—	—
盈余公积	四(二十四)	79,032,702.02	79,032,702.02
专项储备		—	—
未分配利润	四(二十五)	(382,132,441.88)	(303,224,155.14)
股东权益合计		642,222,476.50	721,130,763.24
负债和股东权益总计		1,621,831,846.63	1,626,844,993.54

## 利 润 表

2009 年度

编制单位：广东开平春晖股份有限公司

单位：人民币元

	附注	本年金额	上年金额
一、营业收入	四（二十六）	1,605,172,665.28	1,922,096,388.65
减：营业成本	四（二十六）	1,585,614,175.90	2,033,869,496.91
营业税金及附加	四（二十七）	2,836,296.21	2,410,946.46
销售费用		11,738,364.79	13,728,645.63
管理费用		32,885,723.12	37,530,978.95
财务费用	四（二十八）	27,965,656.96	45,244,911.40
资产减值损失	四（二十九）	23,263,277.68	72,324,537.29
加：公允价值变动收益		—	—
投资收益	四（三十）	(75,810.00)	—
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		—	—
二、营业利润		(79,206,639.38)	(283,013,127.99)
加：营业外收入	四（三十一）	503,000.00	154,420.83
减：营业外支出	四（三十二）	204,647.36	208,300.00
其中：非流动资产处置损益		27,149.91	8,000.00
三、利润总额		(78,908,286.74)	(283,067,007.16)
减：所得税费用		—	—
四、净利润		(78,908,286.74)	(283,067,007.16)
五、每股收益			
（一）基本每股收益	四（三十三）	(0.1345)	(0.4825)
（二）稀释每股收益	四（三十三）	(0.1345)	(0.4825)
六、其他综合收益			—
七、综合收益总额		(78,908,286.74)	(283,067,007.16)



## 现金流量表

2009 年度

编制单位：广东开平春晖股份有限公司

单位：人民币元

	附注	本年金额	上年金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,830,858,766.30	2,032,462,300.23
收到的税费返还		2,119,101.85	—
收到的其他与经营活动有关的现金	四(三十四)	10,413,968.46	8,289,565.24
现金流入小计		1,843,391,836.61	2,040,751,865.47
购买商品、接受劳务支付的现金		1,654,919,985.35	1,811,707,860.90
支付给职工以及为职工支付的现金		46,680,894.30	44,659,007.66
支付的各项税费		33,587,268.81	8,245,295.08
支付的其他与经营活动有关的现金	四(三十四)	29,700,083.20	30,745,295.99
现金流出小计		1,764,888,231.66	1,895,357,459.63
经营活动产生的现金流量净额		78,503,604.95	145,394,405.84
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金		724,190.00	—
取得投资收益所收到的现金			—
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		3,000.00	—
处置子公司及其他经营单位收到的现金净额			—
收到的其他与投资活动有关的现金			—
现金流入小计		727,190.00	—
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		1,546,067.76	3,361,638.33
投资所支付的现金		800,000.00	—
取得子公司及其他经营单位支付的现金净额		—	—
支付的其他与投资活动有关的现金			—
现金流出小计		2,346,067.76	3,361,638.33
投资活动产生的现金流量净额		(1,618,877.76)	(3,361,638.33)
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资所收到的现金			—
借款所收到的现金		560,017,790.35	699,107,731.95
收到的其他与筹资活动有关的现金		—	—
现金流入小计		560,017,790.35	699,107,731.95
偿还债务所支付的现金		576,539,884.15	732,973,466.69
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		31,645,291.54	47,125,962.12
支付的其他与筹资活动有关的现金	四(三十四)	3,515,835.51	7,247,277.46
现金流出小计		611,701,011.20	787,346,706.27
筹资活动产生的现金流量净额		(51,683,220.85)	(88,238,974.32)
四、汇率变动对现金的影响额		3,823,082.37	7,452,902.01
五、现金及现金等价物净增加额		29,024,588.71	61,246,695.20

## 股东权益变动表

2009年度

编制单位：广东开平春晖股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本年金额					
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	586,642,796.00	358,679,420.36		79,032,702.02	(303,224,155.14)	721,130,763.24
加：会计政策变更						
前期差错更正						
二、本年初余额	586,642,796.00	358,679,420.36		79,032,702.02	(303,224,155.14)	721,130,763.24
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					(78,908,286.74)	(78,908,286.74)
（一）净利润					(78,908,286.74)	(78,908,286.74)
（二）直接计入所有者权益的利得和损失						
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额						
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响						
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响						
4. 其他						
上述（一）和（二）小计					(78,908,286.74)	(78,908,286.74)
（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. 提取盈余公积						
2. 对所有者（或股东）的分配						
3. 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						
四、本期期末余额	586,642,796.00	358,679,420.36		79,032,702.02	(382,132,441.88)	642,222,476.50

## 股东权益变动表（续）

2009年度

编制单位：广东开平春晖股份有限公司

单位：人民币元

项 目	上年金额					
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	586,642,796.00	358,679,420.36		79,032,702.02	(20,157,147.98)	1,004,197,770.40
加：会计政策变更						
前期差错更正						
二、本年初余额	586,642,796.00	358,679,420.36		79,032,702.02	(20,157,147.98)	1,004,197,770.40
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					(283,067,007.16)	(283,067,007.16)
（一）净利润					(283,067,007.16)	(283,067,007.16)
（二）直接计入所有者权益的利得和损失						
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额						
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响						
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响						
4. 其他						
上述（一）和（二）小计					(283,067,007.16)	(283,067,007.16)
（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. 提取盈余公积						
2. 对所有者（或股东）的分配						
3. 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						
四、本期末余额	586,642,796.00	358,679,420.36		79,032,702.02	(303,224,155.14)	721,130,763.24

# 广东开平春晖股份有限公司

## 财务报表附注

2009 年度

编制单位：广东开平春晖股份有限公司

金额单位：人民币元

### 一、公司的基本情况

本公司前身为广东开平涤纶企业集团股份有限公司，系于 1992 年 9 月经广东省企业股份制试点联审小组和广东省经济体制改革委员会以粤股审[1992]53 号文批复，以广东省开平涤纶企业集团公司（国有独资企业）作为独家发起人设立的股份有限公司，注册资本为 163,970,000.00 元，于 1999 年 8 月 19 日取得注册号为 4400001009765 号的企业法人营业执照。

2000 年 3 月 18 日经中国证券监督管理委员会证监发行字[2000]38 号文《关于核准广东开平春晖股份有限公司公开发行股票的通知》，本公司于 2000 年 4 月 25 日至 2000 年 5 月 8 日，采用对法人配售和对一般投资者上网发行相结合的方式向社会公开发行人民币普通股 70,000,000 股，于 2000 年 6 月 1 日在深圳证券交易所上市，发行后本公司股本增至 233,970,000 股。本公司注册地址：广东省开平市三埠区港口路，法定代表人：罗伟。

2000 年 6 月 28 日本公司股东大会决议，以总股本 233,970,000 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 2 股并以资本公积转增 6 股派现 0.15 元，送转股后，本公司总股本增至 421,146,000 股，注册资本变更为人民币 421,146,000.00 元。

经本公司 2006 年第一次临时股东大会、相关股东大会决议及相关批复，根据股权分置改革方案，以变更前流通股股份 185,029,200 股为基数，以资本公积金 165,496,796.00 元向股权分置改革方案实施股权登记日等登记在册的全体流通股股东每 10 股转增 8.944361 股，变更后的注册资本为人民币 586,642,796.00 元。

2007 年 5 月 14 日，广东省开平涤纶企业集团公司因破产清算，其持有的本公司限售流通股 131,175,900 股被拍卖，由买受人信达投资有限公司（以下简称信达投资）竞买；2007 年 6 月 28 日，信达投资有限公司与广州市鸿汇投资有限公司（以下简称鸿汇投资）签署合作协议；2007 年 8 月 23 日，广东省江门市中级人民法院作出裁定，信达投资获得本公司限售流通股 39,352,770 股，鸿汇投资获得本公司限售流通股 91,823,130 股。

2007 年 11 月 28 日，鸿汇投资所持有的本公司有限售条件流通股中的 20,532,498 股解除限售上市流通，12 月 10 日鸿汇投资将该流通股份全部售出，售后鸿汇投资持本公司股份 71,290,632 股，占表决权的比例变为 12.15%。

2008 年 1 月 29 日，信达投资所持有的本公司有限售条件流通股中的 6,970,888 股解除限售上市流通，信达投资将该流通股份全部售出，售后信达投资持本公司股份 32,381,882 股（其中有限售条件 30,553,128 股），占公司总股本的 5.52%。

本公司属工业-制造业-纺织、服装行业，经营范围包括加工、产销涤纶长丝、锦纶长丝、高粘切片、瓶级切片及化纤产品；经营和代理各类商品及技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外。本公司主要产品为涤纶长丝、锦纶长丝、高粘及瓶级切片。

## 二、 公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### (一) 财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。编制符合企业会计准则要求的财务报表需要使用估计和假设，这些估计和假设会影响到财务报告日的资产、负债和或有负债的披露，以及报告期间的收入和费用。

### (二) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 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。

### (三) 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### (四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### (五) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

### (六) 外币业务

本公司对发生的外币业务，采用业务发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折合为人民币记账。资产负债表日，外币货币性项目按中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，由此产生的汇兑损益，除属于与符合资本化条件资产有关的借款产生的汇兑损益，予以资本化计入相关资产成本外，其余计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用业务发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，不改变其记账本位币金额。

### (七) 应收款项

本公司应收款项（包括应收账款和其他应收款等）按合同或协议价款作为初始入账金额。凡因债务人破产，依照法律清偿程序清偿后仍无法收回；或因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回；或因债务人逾期未能履行偿债义务，经法定程序审核批准，该等应收款项列为坏账损失。

#### 1. 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

本公司将单笔金额为人民币 70 万元及以上的应收款项，确定为单项金额重大的应收款项。

在资产负债表日，本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；对单项测试未减值的应收款项，汇同对单项金额非重大的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

**2. 对于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款项坏账准备的确认标准和计提方法。**

信用风险特征组合的确定依据	单项金额不重大且账龄 3 年以上的应收款项		
根据信用风险特征组合确定的计提方法			
应收账款余额百分比法计提的比例 (%)	同单项金额重大的应收款项	其他应收款余额百分比法计提的比例 (%)	全额计提坏账准备

### 3. 以账龄为信用风险组合的划分及坏账准备的确认标准和计提方法

应收款项按款项性质分类后，以账龄为风险特征划分信用风险组合，确定计提比例如下：

账龄分析法		
账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年, 以下同)	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	30	30
3-4 年	50	50
4-5 年	80	80
5 年以上	100	100
计提坏账准备的说明	单独测试未发生减值的应收款项 (包括单项金额重大和不重大的应收款项), 以账龄为信用风险特征进行组合并结合现实的实际损失率确定各组合计提坏账准备的比例	
其他计提方法说明	对有确凿证据表明可收回性存在明显差异的应收款项, 单独进行减值测试, 并根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备; 对于其他应收款项 (包括应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等), 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备	

本公司以应收债权向银行等金融机构转让、质押或贴现等方式融资时，根据相关合同的约定，当债务人到期未偿还该项债务时，若本公司负有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为质押贷款处理；若本公司没有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为转让处理，并确认债权的转让损益。

本公司收回应收款项时，将取得的价款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

## (八) 存货

### 1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、在产品、自制半成品、产成品 (库存商品) 等。

### 2. 发出存货的计价方法

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. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。年末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因被淘汰、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因导致成本高于可变现净值的部分，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个（或类别）存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。其中：对于产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；对于需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；对于资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值。

### 4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。本公司定期对存货进行清查，盘盈利得和盘亏损失计入当期损益。

## (九) 长期股权投资

本公司的长期股权投资包括对联营企业的投资和其他长期股权投资。

### 1. 对联营企业的投资

本公司对被投资单位具有重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

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，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

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。

### 2. 其他长期股权投资

本公司对被投资单位不具有重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，按照初始投资成本计价，后续计量采用成本法核算。

### 3. 长期股权投资的减值

资产负债表日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时，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长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。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。

## (十) 投资性房地产

本公司的投资性房地产包括已出租的土地使用权、已出租的房屋建筑物。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率	年折旧（摊销）率
土地使用权	50	0	2%
房屋建筑物	45	5%	2.11%

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

资产负债表日，若投资性房地产的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

## (十) 固定资产

### 1. 固定资产确认条件

固定资产指同时满足与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业和该固定资产的成本能够可靠地计量条件的，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。

### 2. 各类固定资产的折旧方法

除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外，本公司对所有固定资产计提折旧。折旧方法采用年限平均法。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

本公司的固定资产类别、预计使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

类别	残值率(%)	预计使用年限(年)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	5.00	25-45	2.11-3.8
专用设备	5.00	18	5.278
通用设备	5.00	14-28	3.39-6.785
电气设备	5.00	10-22	4.32-9.5
运输设备	5.00	12	7.92



电子通讯设备	5.00	10	9.5
计量测试设备	5.00	12	7.92
其他设备及用具	5.00	10	9.5

### 3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，固定资产按照账面价值与可收回金额孰低计价。若单项固定资产的可收回金额低于账面价值，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 4. 其他说明

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。购买固定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，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

#### (十一) 在建工程

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。本公司的在建工程为消防工程改造。

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，但不调整原已计提的折旧额。

资产负债表日，本公司对在建工程按照账面价值与可收回金额孰低计量，按单项工程可收回金额低于账面价值的差额，计提在建工程减值准备，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

#### (十二) 借款费用

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产购建的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产等资产。

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

在资本化期间内，每一会计期间的资本化金额，为购建符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。为购建符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资

产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率,计算确定一般借款应予资本化的利息金额。利息资本化金额,不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

符合资本化条件的资产在购建过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的,暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用,计入当期损益,直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序,借款费用继续资本化。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时,停止借款费用资本化。

### (十三) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产,均为土地使用权。

无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产,按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产,按投资合同或协议约定的价值确定实际成本,但合同或协议约定价值不公允的,按公允价值确定实际成本。

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命,划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

本公司无形资产均为使用寿命有限的土地使用权,采用直线法摊销,使用年限如下:

地块类别	使用期间	备注
开平市长沙港口路 10 号	1995 年—2045 年	土地使用权 1
开平市东明路 9 号	1995 年—2044 年	土地使用权 1
开平市东明路 9-2 号	2004 年—2044 年	土地使用权 3
开平市新美工业开发区	2002 年—2054 年	土地使用权 2、4
开平市虹桥路 7 号	1995 年—2045 年	土地使用权 1
开平市美华路 1 号	1994 年—2044 年	土地使用权 2
开平市三埠长沙东明路 7 号	1999 年—2049 年	土地使用权 5

资产负债表日,本公司对无形资产按照其账面价值与可收回金额孰低计量,按单项资产可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备,相应的资产减值损失计入当期损益。无形资产减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。

### (十四) 收入

#### 1. 销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时,按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入:(1) 已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方;(2) 既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权,也没有对已售出的商品实施有效控制;(3) 收入的金额能够可靠地计量;(4) 相关的经济利益很可能流入企业;(5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

#### 2. 提供劳务

在同一会计年度内开始并完成的劳务,在完成劳务时确认收入。

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)已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的,按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入,

并按相同金额结转劳务成本。

(2)已经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。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

### 3. 让渡资产使用权

本公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时确认让渡资产使用权收入。

利息收入按使用货币资金的使用时间和适用利率计算确定。使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

本公司以劳务已经提供，相关的成本能够可靠计量，其经济利益能够流入，确认收入的实现。

#### (十五) 政府补助

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。

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（人民币 1 元）计量。

与资产相关的政府补助，本公司确认为递延收益，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，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。

已确认的政府补助需要返还的，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。

#### (十六) 递延所得税资产/递延所得税负债

本公司的所得税采用资产负债表债务法核算。资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的，按照规定确认所产生的递延所得税资产和递延所得税负债。

在资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量；对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以本公司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应纳税所得额为限。在无法明确估计可抵扣暂时性差异预期转回期间可能取得的应纳税所得额时，不确认与可抵扣暂时性差异相关的递延所得税资产。对联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，予以确认，但同时满足能够控制应纳税暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认；对联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，该可抵扣暂时性差异同时满足在可预见的未来很可能转回即在可预见的将来有处置该项投资的明确计划，且预计在处置该项投资时，除了有足够的应纳税所得以外，还有足够的投资收益

用以抵扣可抵扣暂时性差异时，予以确认。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。除企业合并、直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益。

### (十七) 经营租赁

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。本公司的租赁为经营性租赁。

#### 1. 本公司作为出租人

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法，确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

#### 2. 本公司作为承租人

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

### (十八) 主要会计政策、会计估计的变更

#### 1. 会计政策变更

本报告期主要会计政策未发生变更。

#### 2. 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

#### 3. 前期会计差错更正

本报告期未发生前期会计差错更正。

## 三. 税项

本公司主要的应纳税项列示如下：

### (一) 流转税及附加税费

税目	纳税（费）基础	税（费）率
营业税	租金收入	5%
增值税	销售货物或加工劳务增值额	17%
城建税	应交流转税额	7%
教育费附加	应交流转税额	3%

### (二) 企业所得税

公司名称	税率	备注
本公司	25%	

### (三) 房产税

房产税按照房产原值的 70%为纳税基准，税率为 1.2%，或以租金收入为纳税基准，税率为 12%。

**(四) 个人所得税**

员工个人所得税由本公司代扣代缴。

**四. 财务报表主要项目注释****(一) 货币资金**

项 目	年末账面余额			年初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
一、现金						
人民币	55,000.00	—	55,000.00	55,000.00	—	55,000.00
现金小计			55,000.00			55,000.00
二、银行存款						
人民币	119,678,396.31	—	119,678,396.31	99,777,655.22	—	99,777,655.22
美元	1,642,718.31	6.8282	11,216,809.17	340,702.98	6.8346	2,328,568.59
欧元	24,048.65	9.7971	235,607.04			
银行存款小计			131,130,812.52			102,106,223.81
三、其他货币资金						
人民币	251,535,520.59	—	251,535,520.59	206,490,263.48	—	206,490,263.48
其他货币资金小计		—	251,535,520.59			206,490,263.48
合 计			382,721,333.11			308,651,487.29

本公司其他货币资金年末余额包括：信用证保证金 189,244,827.13 元、银行承兑保证金 62,290,693.46 元。

截至 2009 年 12 月 31 日止，本公司银行存款无冻结、或有潜在收回风险的款项。

**(二) 应收票据**

(1) 应收票据按类别列示如下：

项 目	年末账面余额	年初账面余额
银行承兑汇票	19,392,453.67	14,594,389.60

(2) 截至 2009 年 12 月 31 日止，上述银行承兑汇票中无已到期未承兑汇票。

(3) 2009 年度本公司以银行承兑汇票 106,864,981.57 元向银行贴现，其中截止 2009 年 12 月 31 日已贴现但尚未到期票据余额为 20,785,900.00 元。

(4) 截至 2009 年 12 月 31 日止，应收票据余额中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款。

**(三) 应收账款**

1. 应收账款按类别列示如下：

类别	年末账面余额		
	账面金额	坏账准备	净额

	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大的应收账款	20,500,809.66	86.87	2,346,492.40	11.45	18,154,317.26
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	306,413.57	1.30	281,611.69	91.91	24,801.88
其他不重大应收账款	2,791,269.97	11.83	141,537.21	5.07	2,649,732.76
合计	23,598,493.20	100.00	2,769,641.30	11.74	20,828,851.90
类别	年初账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大的应收账款	9,137,119.76	54.29	1,431,384.80	15.67	7,705,734.96
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	260,813.41	1.55	186,229.06	71.40	74,584.35
其他不重大应收账款	7,433,508.82	44.16	392,704.67	5.28	7,040,804.15
合计	16,831,441.99	100.00	2,010,318.53	11.94	14,821,123.46

其中：外币列示如下：

项 目	年末账面余额			年初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
美元	2,142,773.53	6.8282	14,631,286.22	1,469,031.57	6.8346	10,040,243.17
欧元	73,201.92	9.7971	717,166.53	45,004.08	9.6590	434,694.41
合计			15,348,452.75			10,474,937.58

2. 应收账款按账龄分析列示如下：

账龄结构	年末账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1年以内	20,248,939.34	85.81%	1,012,446.97	19,236,492.37
1—2年(含)	1,740,419.54	7.38%	174,041.95	1,566,377.59
2—3年(含)	1,302,720.75	5.52%	1,301,540.69	1,180.06
3—4年(含)	2,446.88	0.01%	1,223.44	1,223.44
4—5年(含)	117,892.19	0.50%	94,313.75	23,578.44
5年以上	186,074.50	0.78%	186,074.50	—
合计	23,598,493.20	100.00%	2,769,641.30	20,828,851.90
账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1年以内	15,210,640.78	90.37%	767,915.29	14,442,725.49
1—2年(含)	664,662.75	3.95%	523,541.48	141,121.27
2—3年(含)	695,325.05	4.13%	532,632.70	162,692.35
3—4年(含)	74,738.91	0.44%	37,369.46	37,369.45
4—5年(含)	186,074.50	1.11%	148,859.60	37,214.90
5年以上	—	—	—	—

合 计	16,831,441.99	100.00%	2,010,318.53	14,821,123.46
-----	---------------	---------	--------------	---------------

## 3. 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坏账准备计提情况

应收账款内容	年末账面金额	坏账准备金额	计提比例%	理由
佛山市禅城区广强经销部	1,301,034.95	1,301,034.95	100.00	发律师函准备诉讼
开平市粤晖隆贸易有限公司	186,074.50	186,074.50	100.00	账龄长收回困难
江西龙德盛纺织实业有限公司	73,740.64	58,992.51	80.00	账龄长收回困难
江西毓英织造有限公司	43,153.28	34,522.62	80.00	账龄长收回困难
普宁市流沙金标电器经营部	1,731.81	865.91	50.00	账龄长收回困难
南昌青云工艺品厂	998.27	798.62	80.00	账龄长收回困难
中山市嘉达毛织有限公司	189.53	94.77	50.00	账龄长收回困难
清远市恒润织造实业有限公司	181.50	90.75	50.00	账龄长收回困难
李雄伟	138.72	69.36	50.00	账龄长收回困难
李育添	55.60	27.80	50.00	账龄长收回困难
江门市新会彩艳实业有限公司	50.00	25.00	50.00	账龄长收回困难
汕头市和辉实业有限公司	46.55	23.28	50.00	账龄长收回困难
张莲香	31.28	15.64	50.00	账龄长收回困难
温州忠义集团有限公司	21.89	10.95	50.00	账龄长收回困难
合 计	1,607,448.52	1,582,646.66	—	

## 4. 年末应收账款前五名单位列示如下:

单位名称	与本公司关系	原币	年末金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
联新(开平)高性能纤维有限公司	非关联方	USD1,163,420.43	8,702,986.60	1年以内	36.88%
联新(开平)高性能纤维第二有限公司	非关联方		2,576,711.93	1年以内	10.92%
KAYBEE EXIM PTE LTD	非关联方	USD317,452.32	2,167,627.93	1年以内	9.19%
开平市晖盈工贸有限公司	非关联方		1,751,485.80	1年以内	7.42%
佛山市禅城区广强经销部	非关联方		1,301,034.95	2-3年	5.51%
合 计			16,499,847.21		69.92%

截至2009年12月31日止, 应收账款余额中无应收持本公司5%(含5%)以上表决权股份股东及关联方的款项。

本公司年末应收账款余额较上年末增加40.93%, 主要系本公司未能及时与客户结算销售款所致。

## (四) 预付款项

## 1. 预付款项按账龄分析列示如下:

账龄结构	年末账面余额		年初账面余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	1,510,685.03	88.66%	8,052,181.02	95.92%
1—2年(含)	12,005.05	0.70%	172,679.15	2.06%
2—3年(含)	11,566.25	0.68%	—	—

3 年以上	169,624.86	9.96%	169,624.86	2.02%
合 计	1,703,881.19	100.00%	8,394,485.03	100%

其中：外币列示如下：

项 目	年末账面余额			年初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
欧元	94,248.00	9.7970	923,347.66	40,600.00	9.4830	385,009.80
英镑	—	—	—	35,085.00	9.8100	344,183.85
合 计			923,347.66			729,193.65

2. 年末预付款项主要往来款列示如下：

单位名称	与本公司关系	年末账面余额	占预付账款总额的比例 (%)	预付时间	未结算原因
Schill+Seilacher	非关联方	923,357.08	54.19%	1 年以内	材料款
欧瑞康(中国)科技有限公司	非关联方	231,000.00	13.56%	1 年以内	工程款
浙江中控技术股份有限公司	非关联方	178,800.00	10.49%	1 年以内	材料款
中国石油化工股份有限公司 广东江门石油分公司	非关联方	103,016.55	6.05%	1 年以内	材料款
合计		1,436,173.63	84.29%		

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%)以上表决权股份股东及关联方的款项。

本公司期末预付款项余额较上期减少 79.70%，主要系本公司预付的材料款减少所致。

### (五) 其他应收款

1. 其他应收款按类别分析列示如下：

类 别	年末账面余额				
	金额	比例	坏账准备	比例	净额
单项金额重大的其他应收款	19,998,760.89	96.22%	19,998,760.89	100.00%	—
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其他应收款	485,576.51	2.34%	485,576.51	100.00%	—
其他不重大其他应收款	300,719.94	1.44%	15,233.50	5.07%	285,486.44
合 计	20,785,057.34	100%	20,499,570.90	98.63%	285,486.44
类 别	年初账面余额				
	金额	比例	坏账准备	比例	净额
单项金额重大的其他应收款	20,898,760.89	85.54%	20,043,760.89	95.91%	855,000.00
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	16,942.00	0.07%	16,942.00	100.00%	—
其他不重大其他应收款	3,514,480.59	14.39%	85,144.19	2.42%	3,429,336.40
合 计	24,430,183.48	100.00%	20,145,847.08	82.46%	4,284,336.40



## 2. 其他应收款按账龄分析列示如下:

账龄结构	年末账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	417,508.37	2.00%	135,577.06	281,931.31
1—2 年 (含)	231,791.08	1.12%	228,235.95	3,555.13
2—3 年 (含)	120,055.00	0.58%	120,055.00	—
3—4 年 (含)	—	—	—	—
4—5 年 (含)	—	—	—	—
5 年以上	20,015,702.89	96.30%	20,015,702.89	—
合 计	20,785,057.34	100.00%	20,499,570.90	285,486.44
账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	4,294,425.59	17.58%	118,138.69	4,176,286.90
1—2 年 (含)	120,055.00	0.49%	12,005.50	108,049.50
2—3 年 (含)	—	—	—	—
3—4 年 (含)	—	—	—	—
4—5 年 (含)	—	—	—	—
5 年以上	20,015,702.89	81.93%	20,015,702.89	—
合 计	24,430,183.48	100.00%	20,145,847.08	4,284,336.40

## 3. 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坏账准备计提情况

其他应收款内容	年末账面金额	坏账准备金额	计提比例	理由
深圳世纪科怡科技发展有限公司	19,998,760.89	19,998,760.89	100%	公司资不抵债
开平三埠假日酒店	468,634.51	468,634.51	100%	公司已不存在
合 计	20,467,395.40	20,467,395.40		

## 4. 年末其他应收款主要往来单位列示如下:

单位名称	款项内容	与本公司关系	年末金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)
深圳世纪科怡科技发展有限公司	暂借款	关联方	19,998,760.89	5 年以上	96.22
开平三埠假日酒店	往来款	非关联方	468,634.51	1-2 年	2.25
合 计			20,467,395.40		98.47

## 5. 应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	年末金额	占应收账款总额的比例 (%)
深圳世纪科怡科技发展有限公司	联营公司	19,998,760.89	96.22

截至 2009 年 12 月 31 日止, 其他应收款余额中无应收持有本公司 5%(含 5%) 以上表决权股份股东的款项。

**(六) 存货**

## 1. 存货分类列示如下:

项 目	年末账面余额			年初账面余额		
	金额	跌价准备	账面价值	金额	跌价准备	账面价值
原材料	120,860,588.29	21,906,423.34	98,954,154.95	101,564,407.48	27,473,580.84	74,090,826.64
在产品	10,057,805.29	353,220.66	9,704,584.63	13,078,834.61	865,527.83	12,213,306.78
发出商品	17,975,126.49	—	17,975,126.49	1,498,908.34	375,908.36	1,122,999.98
库存商品	136,918,786.74	10,992,412.57	125,926,374.17	226,965,562.04	60,926,786.59	166,038,775.45
合 计	285,812,306.81	33,252,066.57	252,560,240.24	343,107,712.47	89,641,803.62	253,465,908.85

## 2. 各项存货跌价准备的增减变动情况:

存货种类	年初账面余额	本年计提额	本年减少额		年末账面余额
			转回	转销	
原材料	27,473,580.84	10,804,597.86		16,371,745.36	21,906,433.34
在产品	865,527.83	353,220.66	—	865,527.83	353,220.66
发出商品	375,908.36	—	—	375,908.36	—
库存商品	60,926,786.59	10,992,412.57	—	60,926,786.59	10,992,412.57
合 计	89,641,803.62	22,150,231.09	—	78,539,968.14	33,252,066.57

## 3. 存货跌价准备计提依据与转回情况

存货种类	计提存货跌价准备的依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	成本与可变现净值孰低计量	—	—
在产品	成本与可变现净值孰低计量	—	—
发出商品	成本与可变现净值孰低计量	—	—
库存商品	成本与可变现净值孰低计量	—	—

**(七) 对联营企业投资**

本公司主要联营企业相关信息列示如下:

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	持股比例(%)	表决权比例(%)	注册资本
深圳市世纪科怡科技发展有限公司	有限公司	深圳市	周绍杰	计算机软硬件技术开发	41.10%	41.10%	7,430,000.00
被投资单位名称	年末资产总额	年末负债总额	年末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润	组织机构代码	
深圳市世纪科怡科技发展有限公司	17,021,385.17	32,507,501.98	(15,486,116.81)	3,563,879.86	(974,571.83)	700239776	

**(八) 长期股权投资**

长期股权投资分项列示如下:

被投资单位	核算方法	初始投资成本	年初账面余额	本年增减额(减少以“-”号填列)	年末账面余额
广东发展银行股份有限公司	成本法	5,001,000.00	5,001,000.00	—	5,001,000.00
深圳市世纪科怡科	权益法	12,722,769.11	7,279,171.20	—	7,279,171.20

技发展有限公司					
合计		—	12,280,171.20	—	12,280,171.20
被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	减值准备金额	本年计提减值准备金额	本年现金红利
广东发展银行股份有限公司	0.0197	0.0197	—	—	—
深圳市世纪科怡科技发展有限公司	41.10	41.10	7,279,171.20	—	—
合计	—	—	7,279,171.20	—	—

### (九) 投资性房地产

投资性房地产本年增减变动如下：

项目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
一、投资性房地产原价合计	23,138,739.64	—	—	23,138,739.64
1、房屋、建筑物	22,847,152.77	—	—	22,847,152.77
2、土地使用权	291,586.87	—	—	291,586.87
二、投资性房地产折旧摊销合计	1,885,118.66	488,160.80	—	2,373,279.46
1、房屋、建筑物	1,809,306.08	482,329.08	—	2,291,635.16
2、土地使用权	75,812.58	5,831.72	—	81,644.30
三、投资性房地产减值准备合计	—	—	—	—
1、房屋、建筑物	—	—	—	—
2、土地使用权	—	—	—	—
四、投资性房地产账面价值合计	21,253,620.98	—	—	20,765,460.18
1、房屋、建筑物	21,037,846.69	—	—	20,555,517.61
2、土地使用权	215,774.29	—	—	209,942.57

本年计提的摊销额为 488,160.80 元。

### (十) 固定资产

1. 固定资产及其累计折旧明细项目和增减变动如下：

项目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
一、固定资产原值合计	2,387,843,931.12	2,396,067.76	915,098.48	2,389,324,900.40
1、房屋建筑物	283,362,947.08	445,000.00	860,164.00	282,947,783.08
2、专用设备	1,971,849,185.12	12,393.16	—	1,971,861,578.28
3、通用设备	76,444,936.74	172,174.36	54,934.48	76,562,176.62
4、电气设备	31,577,657.28	5,980.00	—	31,583,637.28
5、运输设备	8,596,021.71	326,435.00	—	8,922,456.71
6、通讯设备	9,159,337.42	329,793.16	—	9,489,130.58
7、计量测试设备	2,795,486.99	3,547.01	—	2,799,034.00
8、其他设备及用具	4,058,358.78	1,100,745.07	—	5,159,103.85

项目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
二、累计折旧合计	1,309,065,107.29	78,080,869.09	27,784.57	1,387,118,191.81
1、房屋建筑物	73,135,961.05	7,096,977.93	—	80,232,938.98
2、专用设备	1,165,427,643.29	64,879,416.81	—	1,230,307,060.10
3、通用设备	39,733,634.24	3,286,805.00	27,784.57	42,992,654.67
4、电气设备	15,582,735.41	1,430,417.96	—	17,013,153.37
5、运输设备	3,678,647.02	624,956.88	—	4,303,603.90
6、通讯设备	7,588,195.69	367,834.85	—	7,956,030.54
7、计量测试设备	2,513,417.79	50,698.56	—	2,564,116.35
8、其他设备及用具	1,404,872.80	343,761.10	—	1,748,633.90
三、固定资产减值准备合计	145,558,679.17	—	—	145,558,679.17
1、房屋建筑物	1,297,172.34	—	—	1,297,172.34
2、专用设备	144,261,506.83	—	—	144,261,506.83
四、固定资产账面价值合计	933,220,144.66	—	—	856,648,029.42
1、房屋建筑物	208,929,813.69	—	—	201,417,671.76
2、专用设备	662,160,035.00	—	—	597,293,011.35
3、通用设备	36,711,302.50	—	—	33,569,521.95
4、电气设备	15,994,921.87	—	—	14,570,483.91
5、运输设备	4,917,374.69	—	—	4,618,852.81
6、通讯设备	1,571,141.73	—	—	1,533,100.04
7、计量测试设备	282,069.20	—	—	234,917.65
8、其他设备及用具	2,653,485.98	—	—	3,410,469.95

本年计提的折旧额为 78,080,869.09 元。

本年在建工程完工转入固定资产的原价为 1,049,496.96 元。

## 2. 未办妥产权证书的情况

拍卖广东省开平涤纶企业集团有限公司破产清算所得的码头和机修厂房产价值 1,516,480.00 元，截止 2009 年 12 月 31 日尚未取得房产证，有关手续尚在办理中。

3. 截至 2009 年 12 月 31 日止，本公司无暂时闲置固定资产。

4. 截至 2009 年 12 月 31 日止，固定资产原值 1,667,647,049.04 元用于本公司借款抵押物。

## (十一) 在建工程

(1) 在建工程分项列示如下：

项目	年末账面余额			年初账面余额		
	金额	减值准备	账面净额	金额	减值准备	账面净额
消防工程改造	—	—	—	850,000.00	—	850,000.00

(2) 重大在建工程项目基本情况及增减变动如下：

工程名称	预算	资金来源	年初金额	本年增加额
------	----	------	------	-------

	金额		金额	其中：利息资本化	金额	其中：利息资本化
消防工程改造	—	自有资金	850,000.00	—	—	—
(续上表)						
工程名称	本年减少额		年末金额		工程进度	工程投入占预算比例 (%)
	金额	其中：本年转固	金额	其中：利息资本化		
消防工程改造	850,000.00	850,000.00	—	—	100%	100%

## (十二) 无形资产

无形资产的明细项目及增减变动如下：

项目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
一、无形资产原价合计	72,946,737.27	860,164.00	—	73,806,901.27
土地使用权 1	19,159,706.27	—	—	19,159,706.27
土地使用权 2	33,029,600.00	—	—	33,029,600.00
土地使用权 3	6,422,462.00	—	—	6,422,462.00
土地使用权 4	14,334,969.00	—	—	14,334,969.00
土地使用权 5	—	860,164.00	—	860,164.00
二、无形资产累计摊销额合计	10,638,240.00	1,506,967.36	—	12,145,207.36
土地使用权 1	5,028,993.97	381,911.15	—	5,410,905.12
土地使用权 2	3,963,552.00	660,592.00	—	4,624,144.00
土地使用权 3	642,246.21	160,561.55	—	802,807.76
土地使用权 4	1,003,447.82	286,699.38	—	1,290,147.20
土地使用权 5	—	17,203.28	—	17,203.28
三、无形资产减值准备合计	—	—	—	—
土地使用权	—	—	—	—
四、无形资产账面价值合计	62,308,497.27	—	—	61,661,693.91
土地使用权 1	14,130,712.30	—	—	13,748,801.15
土地使用权 2	29,066,048.00	—	—	28,405,456.00
土地使用权 3	5,780,215.79	—	—	5,619,654.24
土地使用权 4	13,331,521.18	—	—	13,044,821.80
土地使用权 5 *	—	—	—	842,960.72

本年摊销额为 1,506,967.36 元。

土地使用权的位置、使用年限详见注释二、(十三) 所示。

\*未办妥产权证书的情况

本公司拍卖广东省开平涤纶企业集团有限公司破产清算所得的土地使用权价值 860,164.00 元，截止 2009 年 12 月 31 日尚未取得土地使用权证，有关手续尚在办理中。

本公司以土地使用权 66,460,126.13 元（原始发生额）用于抵押借款，其明细如下：

土地名称	面积 (m <sup>2</sup> )	金额
广东开平市美华路 1 号	69,066.00	16,023,300.00

广东开平市长沙港口路 10 号	56,510.00	6,396,807.53
广东开平市东明路 9 号	51,018.80	5,790,525.43
广东开平市虹桥路 7 号	61,026.00	6,908,224.17
广东开平市沙冈区新美工业开发区	73,303.00	17,006,300.00
广东开平市沙冈区新美工业开发区	69,448.33	14,334,969.00
合计		66,460,126.13

### (十三) 递延所得税资产

未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的情况列示如下：

项 目	年末数	年初数
应收款项	5,817,303.06	5,539,041.4
长期股权投资	1,819,792.80	1,819,792.80
固定资产	(4,285,798.29)*	1,106,385.66
存货	8,313,015.73	22,410,450.91
可抵扣亏损（税款）	119,669,005.42	86,392,286.36

\*系由于在计算递延所得税资产时，其固定资产计税基础小于账面价值形成可抵扣暂时性差异为负数所致。

由于预计本公司未来期间无法取得足够的应纳税所得额，故上述可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损暂未确认相应的递延所得税资产。

### (十四) 资产减值准备

项 目	年初账面余额	本年计提额	本年减少额		年末账面余额
			转回	转销	
坏账准备	22,156,165.61	1,223,357.28	110,310.69	—	23,269,212.20
存货跌价准备	89,641,803.62	22,150,231.09	—	78,539,968.14	33,252,066.57
长期股权投资减值准备	7,279,171.20	—	—	—	7,279,171.20
固定资产减值准备	145,558,679.17	—	—	—	145,558,679.17
合 计	264,635,819.60	23,273,588.37	110,310.69	78,539,968.14	209,359,129.14

### (十五) 所有权受到限制的资产

所有权受到限制的资产明细如下：

所有权受到限制的资产类别	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额	资产受限制的原因
一、用于抵押保证的资产					
固定资产	1,667,647,049.04	—	—	1,667,647,049.04	贷款抵押
无形资产	66,460,126.13	—	—	66,460,126.13	贷款抵押
合计	1,734,107,175.17	—	—	1,734,107,175.17	
二、其他原因造成所有权受到限制的资产					
货币资金	206,490,263.48	762,475,233.86	717,429,976.75	251,535,520.59	保证金

**(十六) 短期借款**

借款类别	年末账面余额	年初账面余额
抵押借款	342,370,000.00	379,500,000.00
押汇借款	148,570,426.86	87,594,456.40
合计	490,940,426.86	467,094,456.40

有关抵押及押汇事项详见本附注十一。

**(十七) 应付票据**

应付票据按类别列示如下：

种类	年末账面余额	年初账面余额
银行承兑汇票	138,570,000.00	138,570,000.00
商业承兑汇票	12,500,000.00	7,500,000.00
合计	151,070,000.00	146,070,000.00

下一会计期间将到期的金额 151,070,000.00 元。

**(十八) 应付账款**

截至 2009 年 12 月 31 日止，应付账款余额 290,925,882.23 元，其中：

- (1) 无账龄超过 1 年的大额应付账款。
- (2) 无应付持本公司 5%以上股份股东的款项。
- (3) 关联方的款项情况：

单位名称	年末账面余额	年初账面余额
广东信达化纤有限公司	2,468,342.85	117,137.22

- (4) 余额中外币列示如下：

项 目	年末账面余额			年初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
美元	13,578,322.06	6.8282	92,715,498.69	5,772,041.97	6.8346	39,449,598.05
欧元	455.72	9.7971	4,464.73	455.72	9.6590	4,401.80
合 计			92,719,963.42			39,453,999.85

(4) 截至 2009 年 12 月 31 日止，应付账款余额中含已经开出但尚未到期的信用证金额 187,066,356.02 元。

**(十九) 预收款项**

截至 2009 年 12 月 31 日止，预收款项余额 19,461,772.29 元，其中：

- (1) 无账龄超过 1 年的大额预收款项。
- (2) 无应付持本公司 5%以上股份股东及关联方的款项。
- (3) 余额中外币列示如下：

项 目	年末账面余额	年初账面余额
-----	--------	--------

	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
美元	772,366.30	6.8282	5,273,871.58	275,917.25	6.8346	1,885,784.04

**(二十) 应付职工薪酬**

应付职工薪酬明细如下：

项 目	年初账面余额	本年增加额	本年支付额	年末账面余额
工资、奖金、津贴和补贴	—	41,242,760.88	41,242,760.88	—
职工福利费	—	3,385,965.60	3,385,965.60	—
社会保险费	—	1,967,085.49	1,964,220.82	2,864.67
工会经费和职工教育经费	741,858.00	—	87,947.00	653,911.00
合 计	741,858.00	46,595,811.97	46,680,894.30	656,775.67

**(二十一) 应交税费**

类 别	年末账面余额	年初账面余额
增值税	8,737,165.99	21,486,391.14
企业所得税	(4,187,426.46)	(4,187,426.46)
房产税	1,189,276.32	2,349,900.93
土地使用税	1,017,880.74	765,900.00
个人所得税	55,211.65	51,396.30
城建税	658,324.75	1,401,303.29
营业税	10,070.82	8,311.65
教育费附加	282,139.17	600,558.55
其他	99,799.70	—
合 计	7,862,442.68	22,476,335.40

本公司年末应缴税费余额较上年末减少 65.02%，主要系本公司本年实际支付的税金比上年多。

**(二十二) 其他应付款**

截至 2009 年 12 月 31 日止，其他应付款余额 16,631,087.19 元，其中：

1. 本报告期其他应付款中应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

单位名称	年末账面余额	年初账面余额
广东信达化纤有限公司	2,080,000.00	4,170,000.00

2. 金额较大的其他应付款明细列示如下：

项目	年末账面余额	性质或内容
广东电网公司江门开平供电局	9,881,935.44	电费
广东信达化纤有限公司	2,080,000.00	租赁费
梁海权	500,000.00	押金
合 计	12,461,935.44	

3. 账龄超过一年的大额其他应付款的明细如下：



项目	年末账面余额	性质或内容	未偿还的原因
杭州临安龙腾货物运输有限公司	400,000.00	押金	经济业务未完

### (二十三) 股本

本年内股本变动情况如下:

股份类别	年初账面余额		本期增减					年末账面余额	
	股数	比例%	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	股数	比例%
一、有限售条件股份									
1. 国家持股	—	—	—	—	—	—	—	—	—
2. 国有法人持股	76,078,300	12.97%	—	—	—	—	—	76,078,300	12.97%
3. 其他内资持股	101,843,760	17.36%	—	—	—	—	—	101,843,760	17.36%
4. 高管持股	12,592	0.00%	—	—	—	(2,438)	(2,438)	10,154	0.00%
有限售条件股份合计	177,934,652	30.33%	—	—	—	(2,438)	(2,438)	177,932,214	30.33%
二、无限售条件股份									
人民币普通股	408,708,144	69.67%	—	—	—	2,438	2,438	408,710,582	69.67%
无限售条件股份合计	408,708,144	69.67%	—	—	—	2,438	2,438	408,710,582	69.67%
股份总数	586,642,796.00	100.00%	—	—	—	—	—	586,642,796.00	100.00%

本年度股本的增减系公司高管的股票限售期期满，解禁并转入无限售条件之股份。

### (二十四) 资本公积

本年资本公积未变动，情况如下:

项目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
股本溢价	358,679,420.36	—	—	358,679,420.36

### (二十五) 盈余公积

本年盈余公积未变动，情况如下:

项目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
法定盈余公积	79,032,702.02			79,032,702.02

### (二十六) 未分配利润

未分配利润增减变动情况如下:

项目	本年数	上年数
上年年末未分配利润	(303,224,155.14)	(20,157,147.98)
加:年初未分配利润调整数(调减“-”)	—	—
本年年初未分配利润	(303,224,155.14)	(20,157,147.98)
加:本年归属于母公司所有者的净利润	(78,908,286.74)	(283,067,007.16)
减:提取法定盈余公积	—	—
提取任意盈余公积	—	—

提取一般风险准备	—	—
应付普通股股利	—	—
转作股本的普通股股利	—	—
年末未分配利润	(382, 132, 441. 88)	(303, 224, 155. 14)

### (二十七) 营业收入、营业成本

#### 1. 营业收入、营业成本明细如下：

项 目	本年发生额	上年发生额
营业收入	1, 605, 172, 665. 28	1, 922, 096, 388. 65
其中：主营业务收入	1, 581, 198, 793. 19	1, 908, 509, 112. 83
其他业务收入	23, 973, 872. 09	13, 587, 275. 82
营业成本	1, 585, 614, 175. 90	2, 033, 869, 496. 91
其中：主营业务成本	1, 572, 169, 193. 38	2, 032, 820, 516. 19
其他业务成本	13, 444, 982. 52	1, 048, 980. 72

#### 2. 按产品或业务类别分项列示如下：

产品或业务类别	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
销售商品	1, 581, 198, 793. 19	1, 572, 169, 193. 38	1, 908, 509, 112. 83	2, 032, 820, 516. 19
租赁收入	2, 005, 837. 26	113, 277. 88	2, 192, 754. 80	120, 601. 52
其他	21, 968, 034. 83	13, 331, 704. 64	11, 394, 521. 02	928, 379. 20
合计	1, 605, 172, 665. 28	1, 585, 614, 175. 90	1, 922, 096, 388. 65	2, 033, 869, 496. 91

#### 3. 营业收入按地区分部分项列示如下：

项 目	本年发生额	上年发生额
境内	1, 481, 869, 075. 69	1, 665, 151, 371. 24
其中：内销	1, 481, 869, 075. 69	1, 665, 151, 371. 24
境外（直接出口）	123, 303, 589. 59	256, 945, 017. 41
合 计	1, 605, 172, 665. 28	1, 922, 096, 388. 65

#### 4. 前五名销售客户收入总额及占全部销售收入的比例：

客户名称	本年发生额	占公司全部营业收入的比例
第一名	109, 183, 054. 52	6. 80%
第二名	86, 305, 391. 07	5. 38%
第三名	72, 568, 724. 60	4. 51%
第四名	60, 152, 109. 27	3. 75%
第五名	58, 535, 219. 02	3. 65%
合 计	386, 744, 498. 48	24. 09%

**(二十七) 营业税金及附加**

税 种	本年发生额	上年发生额
城建税	1,985,407.35	1,687,662.52
教育费附加	850,888.86	723,283.94
合 计	2,836,296.21	2,410,946.46

**(二十八) 财务费用**

项 目	本年发生额	上年发生额
利息支出	31,517,782.58	50,184,607.14
减：利息收入	6,690,072.79	9,679,353.82
减：汇兑收益	3,823,082.37	7,452,902.01
其他	6,961,029.54	12,192,560.09
合 计	27,965,656.96	45,244,911.40

本公司财务费用比上年发生额减少38.19%，主要系利息支出及借款手续费支出减少所致。

**(二十九) 资产减值损失**

项 目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	1,113,046.59	317,969.99
存货跌价损失	22,150,231.09	72,006,567.30
合 计	23,263,277.68	72,324,537.29

**(三十) 投资收益**

投资收益按来源列示如下：

产生投资收益的来源	本年发生额	上年发生额
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	( 75,810.00 )	—

**(三十一) 营业外收入**

项 目	本年发生额	上年发生额
处理固定资产净收益	30,000.00	—
政府补助	500,000.00	—
其他	—	154,420.83
合 计	503,000.00	154,420.83

政府补助明细列示如下：

项目	本年发生额	上年发生额	备注
财政补贴	500,000.00	—	开平市财政局、科学技术局开财工(2009)30号

**(三十二) 营业外支出**

项 目	本年发生额	上年发生额
-----	-------	-------

捐赠支出	150,000.00	200,000.00
固定资产清理	27,149.91	8,000.00
罚款支出	27,497.45	300.00
合 计	204,647.36	208,300.00

### (三十三) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号”）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”）要求计算的每股收益如下：

#### 1. 计算结果

报告期利润	本年数		上年数	
	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（I）	(0.1345)	(0.1345)	(0.4825)	(0.4825)
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II）	(0.1349)	(0.1349)	(0.4824)	(0.4824)

#### 2. 每股收益的计算过程

项目	序号	本年数	上年数
归属于本公司普通股股东的净利润	1	(78,908,286.74)	(283,067,007.16)
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	166,906.98	(53,879.17)
扣除非经常性损益后的归属于本公司普通股股东的净利润	3=1-2	(79,075,193.72)	(283,013,127.99)
年初股份总数	4	586,642,796.00	586,642,796.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加的股份数	5		
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	6		
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	7		
报告期因回购等减少的股份数	8		
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9		
报告期缩股数	10		
报告期月份数	11	12	12
发行在外的普通股加权平均数（I）	$12=4+5+6\times 7\div 11-8\times 9\div 11-10$	586,642,796.00	586,642,796.00
因同一控制下企业合并而调整的发行在外的普通股加权平均数（II）	13		
基本每股收益（I）	14=1 $\div$ 12	(0.1345)	(0.4825)
基本每股收益（II）	15=3 $\div$ 13	(0.1348)	(0.4824)

项目	序号	本年数	上年数
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	16		
所得税率	17		
转换费用	18		
可转换公司债券、认股权证、股份期权等转换或行权而增加的股份数	19		
稀释每股收益 (I)	$120=[1+(16-18)\times(1-17)]\div(12+19)$	(0.1345)	(0.4825)
稀释每股收益 (II)	$21=[3+(16-18)\times(1-17)]\div(13+19)$	(0.1348)	(0.4824)

## (1) 基本每股收益

基本每股收益 =  $P0 \div S$

$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

## (2) 稀释每股收益

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

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

## (三十四) 现金流量表项目注释

## 1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
利息收入	5,963,181.77	7,225,144.41
租金收入	2,005,837.26	910,000.00
其他	2,444,949.43	154,420.83
合计	10,413,968.46	8,289,565.24

## 2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
出口运费及保险费	5,802,061.17	8,811,464.84

销售费用	9,649,493.00	2,148,508.32
管理费用	5,133,378.26	9,201,287.61
往来款及其他	9,115,150.77	10,584,035.22
合 计	29,700,083.20	30,745,295.99

## 3. 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本年金额	上年金额
融资费用	3,515,835.51	7,247,277.46

## (三十五) 现金流量表补充资料

## 1. 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

补充资料	本年金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	(78,908,286.74)	(283,067,007.16)
加: 资产减值准备	(55,276,694.11)	72,324,537.29
固定资产折旧	78,563,198.17	78,117,140.57
无形资产摊销	1,512,799.08	1,495,595.80
长期待摊费用摊销	—	—
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“—”号填列)	24,149.91	—
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)	13,651,102.33	49,978,982.59
投资损失(收益以“—”号填列)	75,810.00	—
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	—	—
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)	57,295,405.66	166,367,162.38
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	(4,611,392.44)	85,026,315.09
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	66,177,513.09	(24,848,320.72)
其他	—	—
经营活动产生的现金流量净额	78,503,604.95	145,394,405.84
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的年末余额	131,185,812.52	102,161,223.81
减: 现金的年初余额	102,161,223.81	40,914,528.61
加: 现金等价物的年末余额	—	—
减: 现金等价物的年初余额	—	—
现金及现金等价物净增加额	29,024,588.72	61,246,695.20

## 2. 现金和现金等价物

项目	本年金额	上年金额
一、现金	131,185,812.52	102,161,223.81
其中：库存现金	55,000.00	55,000.00
可随时用于支付的银行存款	131,130,812.52	40,801,928.61
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	131,185,812.52	102,161,223.81

## 七、关联方关系及其交易

## (一) 关联方关系

## 1. 主要股东

主要股东名称	注册地	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例	与本公司关系
开平市工业资产经营公司	开平市	国有独资	5,000,000.00	0.10%	0.10%	注(1)
开平市工业实业开发公司	开平市	国有独资	2,928,000.00	5.73%	5.73%	
开平市工业材料公司	开平市	国有独资	669,000.00	7.06%	7.06%	
开平市装饰工程开发公司	开平市	国有独资	1,999,000.00	0.04%	0.04%	
广州市鸿汇投资有限公司	广州市	有限责任公司	60,000,000.00	12.15%	12.15%	

注：(1) 2007年8月1日，开平市资产管理委员会与开平市工业资产经营公司（以下简称“工业资产”）签署《公有资产授权经营书》，授权工业资产对其所属的开平市工业实业开发公司（以下简称“工业实业”）、开平市工业材料公司（以下简称“工业材料”）、开平市国康明胶公司（以下简称“国康明胶”）、开平市装饰工程开发公司（以下简称“装饰公司”）统一行使授权范围内公有资产出资者权利。据此工业资产和上述其他四家公司成为春晖股份的一致行动人。

2007年11月5日本公司董事会接到开平市资产管理委员会办公室的函，函件对本公司股东开平市工业资产经营公司、开平市工业实业开发公司、开平市工业材料公司、开平市国康明胶公司、开平市装饰工程开发公司符合一致行动人的规定予以确认。上述五家公司共持有本公司10431.23万股，占本公司总股本的17.79%。

截至2009年12月31日止，工业实业持有本公司股份33,600,000股（均系有限售条件），占本公司总股本的5.73%；工业资产持有本公司股份573,700股（均系有限售条件），占本公司总股本的0.10%；装饰公司持有本公司股份255,500股（均系有限售条件），占本公司总股本的0.04%；工业材料持有本公司股份41,400,000股（均系有限售条件），占本公司总股本的7.06%。至此，作为一致行动人的上述四家公司持有春晖股份75,829,200股，占本公司总股本的12.93%。

## 2. 存在间接控制关系的关联方

企业名称	与本企业关系	经济性质或类型
开平市资产管理委员会	实际控制人	政府部门
江逢灿	主要股东广州市鸿汇投资有限公司的实际控制人	自然人

## 3. 不存在控制关系的关联方

企业名称	与本企业关系	经济性质或类型
信达投资有限公司	本公司股东，持有总股本的 5.52%。	国有
广东信达化纤有限公司	主要股东之子公司	有限责任公司

#### 4. 联营企业

联营企业情况详见本附注四之（七）。

#### （二）关联方交易

##### 1. 提供劳务

关联方名称	本年		上年		定价政策
	金额	比例	金额	比例	
广东信达化纤有限公司	12,820.92	100.00%	383,174.48	100.00%	协议价

##### 2. 购买商品或接受劳务

本公司 2009 年度未向关联方购买商品或接受劳务。

##### 3. 购买商品以外的其他资产

关联方名称	交易内容	本年发生额	上年发生额	定价方式及决策程序
广东信达化纤有限公司	租入资产	39,590,000.00	11,870,000.00	协议价
	水电服务	10,874.46	162,359.06	协议价
	公用介质费用	1,374,098.99	—	协议价



#### 4. 关联方无偿使用本公司资产

本公司自有物业位于深圳市福田区，建筑面积为 1015.75 平方米，现由关联方深圳世纪科怡发展有限公司无偿使用。

##### (三) 关联方往来款项余额

关联方名称	科目名称	年末账面余额		年初账面余额	
		金额	比例	金额	比例
深圳市世纪科怡科技发展有限公司	其他应收款	19,998,760.89	96.22%	20,898,760.89	85.54%
广东信达化纤有限公司	应付账款	2,468,342.85	0.85%	117,137.22	0.05%
广东信达化纤有限公司	其他应付款	2,080,000.00	12.51%	4,170,000.00	19.57%

##### (四) 未结算关联应收项目的坏账准备余额

关联方名称	科目名称	年末账面余额		年初账面余额	
		金额	比例	金额	比例
深圳市世纪科怡科技发展有限公司	其他应收款	19,998,760.89	99.92%	20,043,760.89	99.49%

#### 八、或有事项

截至 2009 年 12 月 31 日止本公司在银行开出信用证的保证金余额 189,244,827.13 元为受限制的货币资金。

除存在上述或有事项外，截止 2009 年 12 月 31 日，无应披露未披露的重大或有事项。

#### 九、承诺事项

截止 2009 年 12 月 31 日，本公司无其他应披露未披露的其他重大承诺事项。

#### 十、资产负债表日后事项

截止财务报告日，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

#### 十一、其他重要事项

1、2009 年 6 月 5 日，本公司与广东信达化纤有限公司（以下简称“信达化纤”）签署《租赁协议》，本公司拟租用属于信达化纤的与切片生产相关的固定资产和无形资产，主要有 CN3448 旧 15 万吨切片生产线（1, 2, 3# 聚合生产线）和 CN3468 新 152 万吨切片生产线（4, 5# 聚合生产线），租赁期限由 2009 年 7 月 1 日至 2012 年 6 月 30 日，租金为 208 万元/月。

2、2009 年 6 月 4 日，广州市鸿汇投资有限公司将其持有的股权 71290632 股质押给了广州市农村信用合作联社白云信用社，质押期限为 2009 年 6 月 4 日起至质权人申请解冻为止。

#### 3、持续经营能力的说明

##### (1) 原材料价格震荡的影响

本公司生产用原材料 PTA、EG，主要来源于国内的大化工企业和国外进口，供应渠道和数量相对稳定。但近年来国内外原材料价格和产品价格波动不断加剧，经历了 2008 年度的大起大落后，2010 年国际油价持续震荡，加上金融资本介入炒作，使公司生产用原材料 PTA、EG、CPL 等原料的市场行情难

以捉摸，特别是原材料市场的强势，给经营决策带来较大的难度。

对策：公司将强化企业管理，控制费用支出，加强原材料消耗定额管理，保持合理的库存；跟踪原材料及产品价格走向，保证一定的前瞻性，根据价格走向采取不同的市场采购和营销策略；不断进行产品结构调整，通过加快技术创新，提高产品性价比，以行业内领先的产品获得较好的利润。

### (2) 融资困难的风险导致用资成本增加的风险

由于公司连续两年亏损，将被深交所作退市风险警示的特别处理，各金融机构将对公司压缩信贷，使公司融资更加困难，造成用资成本高。

对策与措施：加强与多家银行的沟通，提高公司信誉，争取取得较优惠的贷款利率水平；同时采取票据结算方式措施，降低财务费用。

### (3) 下游企业需求减少的风险

欧美日三大经济体不景气，消费者缩减了纺织服装的开支，化纤产品需求量随之下滑，再加上华东、华南地区的化纤企业无序上马或扩产，造成该区域供大于求，并把大批产品向广东倾销，令公司的市场份额不断被蚕食。

对策：①努力研发新产品，大力拓展国内外市场，调整销售策略，增加外销产品的数量，化解国内市场竞争的压力；②拓展国外市场的同时，认真研究分析人民币汇率变动趋势，采取远期结售汇的办法，降低原料成本和提高销售收入。

## 十二、 补充资料

### 1. (一) 非经常性损益

根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”），本公司非经常性损益如下：

项目	本年发生额	上年发生额
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	(24,149.91)	(8,000.00)
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（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）	500,000.00	—
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		

项目	本年发生额	上年发生额
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	(75,810.00)	—
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	(177,497.45)	(45,879.17)
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益合计（影响利润总额）	222,542.64	(53,879.17)
减：所得税影响额	55,635.66	—
非经常性损益净额（影响净利润）	166,906.98	(53,879.17)
减：少数股东权益影响额	—	—
归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	166,906.98	(53,879.17)
扣除非经常性损益后的归属于母公司普通股股东净利润	(79,075,193.72)	(283,013,127.99)

## 2. （二）净资产收益率和每股收益

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号”）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”）要求计算的净资产收益率和每股收益如下：

报告期利润	本年数		
	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	(11.5756)	(0.1345)	(0.1345)
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	(11.6015)	(0.1348)	(0.1348)

报告期利润	上年数		
	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	(32.8131)	(0.4825)	(0.4825)
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	(32.8069)	(0.4824)	(0.4824)

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号净资产收益率和每股收益的

计算及披露（2007 年修订）》、《公开发行证券的公司信息披露规范问答第 1 号——非经常性损益“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”》要求计算的净资产收益率和每股收益如下：

### 十三、 财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于 2010 年 4 月 23 日决议批准。

根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

广东开平春晖股份有限公司

2010年4月23日

