

# 保定天鹅股份有限公司 2010 年年度报告

二零一一年二月二十五日

## 目 录

第一节	重 要 提 示.....	2
第二节	公司基本情况简介.....	3
第三节	会计数据和业务数据摘要.....	4
第四节	股本变动和主要股东持股情况.....	6
第五节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	10
第六节	公司治理结构.....	15
第七节	股东大会情况简介.....	19
第八节	董事会报告.....	20
第九节	监事会报告.....	29
第十节	重要事项.....	31
第十一节	财务报告.....	36
第十二节	备查文件目录.....	100

## 第一节 重要提示

1、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。

2、天职国际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。

3、所有董事均出席董事会。

4、所有董事、监事、高级管理人员对年度报告内容的真实性、准确性、完整性均无异议。

5、本公司董事长王东兴先生、主管会计工作负责人钱利君女士及会计机构负责人刘德娟女士声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

## 第二节 公司基本情况简介

一、公司法定中文名称：保定天鹅股份有限公司

公司法定英文名称：BAO DING SWAN CO. LTD.

英文缩写：BAO DING SWAN

二、公司法定代表人：王东兴

三、公司董事会秘书：李斌

公司证券事务代表：张春岭

联系地址：保定市新市区盛兴西路 1369 号

联系电话：0312-3322262

联系传真：0312-3322055

电子信箱：bdswan@bd-swan.cn

联系地址：保定市新市区盛兴西路 1369 号

四、公司注册地址：保定市新市区盛兴西路 1369 号

公司办公地址：保定市新市区盛兴西路 1369 号

邮政编码：071055

公司国际互联网网址：<http://www.bd-swan.com>

电子信箱：bdswan@bd-swan.cn

五、公司指定的信息披露报刊：《证券时报》和《上海证券报》

公司指定国际互联网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司年度报告备置地点：公司董事会办公室

六、股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：保定天鹅

股票代码：000687

### 第三节 会计数据和业务数据摘要

#### 一、主要会计数据

	2010 年	2009 年	本年比上年增减 (%)	2008 年
营业总收入 (元)	848,824,119.49	784,118,229.98	8.25%	753,629,575.53
利润总额 (元)	56,448,047.51	76,863,753.26	-26.56%	-137,905,650.03
归属于上市公司股东的净利润 (元)	56,258,173.69	65,847,883.28	-14.56%	-135,728,087.71
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	-29,087,307.30	-84,507,970.62	65.58%	-137,426,186.66
经营活动产生的现金流量净额 (元)	5,287,790.53	26,426,454.59	-79.99%	-74,385,180.50
	2010 年末	2009 年末	本年末比上年末增减 (%)	2008 年末
总资产 (元)	1,541,985,557.44	1,731,620,884.09	-10.95%	1,405,512,475.26
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	1,087,634,088.82	1,319,597,165.37	-17.58%	969,207,287.40
股本 (股)	641,600,000.00	641,600,000.00	0.00%	641,600,000.00

#### 二、主要财务指标

	2010 年	2009 年	本年比上年增减 (%)	2008 年
基本每股收益 (元/股)	0.088	0.103	-14.56%	-0.212
稀释每股收益 (元/股)	0.088	0.103	-14.56%	-0.212
用最新股本计算的每股收益 (元/股)	0.088	-	-	-
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	-0.045	-0.132	65.91%	-0.214
加权平均净资产收益率 (%)	4.67%	5.56%	-0.89%	-14.00%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	-2.42%	-7.14%	4.72%	-9.66%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.008	0.041	-80.49%	-0.116
	2010 年末	2009 年末	本年末比上年末增减 (%)	2008 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	1.695	2.057	-17.60%	1.511

非经常性损益项目	金额 (元)	附注 (如适用)
非流动资产处置损益	2,269,756.84	
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	10,226,834.23	
债务重组损益	4,433,903.07	

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	66,106,307.23	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,308,679.62	
合计	85,345,480.99	-

### 三、净资产收益率和每股收益情况

报告期利润	加权平均净资产收益率	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	4.67%	0.088	0.088
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.42%	-0.045	-0.045

注：以上净资产收益率和每股收益计算表是本公司按照中国证券监督管理委员会颁布的《公开发行证券公司信息披露编报规则第 09 号-净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2010 年修订)和《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 年修订)的有关规定而编制的。

### 四、报告期内股东权益变动情况

单位：元

项目	股本	资本公积	盈余公积	预分配股利	未分配利润	股东权益合计
期初数	641,600,000.00	796,472,800.08	16,314,722.79	0	-134,790,357.50	1,319,597,165.37
本期增加	0	0	0	0	56,258,173.69	56,258,173.69
本期减少	0	288,221,250.24	0	0	0	288,221,250.24
期末数	641,600,000.00	508,251,549.84	16,314,722.79	0	-78,532,183.81	1,087,634,088.82

注：期末资本公积大幅减少主要原因由于可供出售金融资产——长江证券股票期末公允价值下降幅度较大。

## 第四节 股本变动和主要股东持股情况

### 一、股份变动情况及原因

报告期末公司总股本为 64,160 万股。本年度股份总数及股本结构未发生变动。本年度末公司限售股全部为高管所持限售股份。

股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	6,458	0.00%	0	0	0	0	0	6,458	0.00%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境内非国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
5、高管股份	6,458	0.00%	0	0	0	0	0	6,458	0.00%
二、无限售条件股份	641,593,542	100.00%	0	0	0	0	0	641,593,542	100.00%
1、人民币普通股	641,593,542	100.00%	0	0	0	0	0	641,593,542	100.00%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	641,600,000	100.00%	0	0	0	0	0	641,600,000	100.00%

本年度公司限售股仅为高管限售股，没有其他限售股份。

### 二、股东情况

(一) 截至2010年12月31日，本公司在册股东共66,683户

(二) 公司前十名股东及前十名无限售条件股东持股情况

单位：股

股东总数		66,683			
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
恒天纤维集团有限公司	国有法人	48.08%	308,480,995	0	0

陈泓	境内自然人	1.13%	7,236,110	0	0
刘勇	境内自然人	0.72%	4,624,601	0	0
泰康人寿保险股份有限公司 - 投连 - 进取-019L-TL002 深	基金、理财产品等其他	0.40%	2,578,373	0	0
何伟	境内自然人	0.33%	2,095,928	0	0
苏瑞坤	境内自然人	0.28%	1,800,000	0	0
宝盈鸿利收益证券投资基金	基金、理财产品等其他	0.27%	1,724,750	0	0
鸿阳证券投资基金	基金、理财产品等其他	0.25%	1,630,000	0	0
李陆军	境内自然人	0.23%	1,500,000	0	0
中信信托有限责任公司 - 年金 2005 第 0001 号	基金、理财产品等其他	0.22%	1,384,000	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	
恒天纤维集团有限公司		308,480,995		人民币普通股	
陈泓		7,236,110		人民币普通股	
刘勇		4,624,601		人民币普通股	
泰康人寿保险股份有限公司 - 投连 - 进取-019L-TL002 深		2,578,373		人民币普通股	
何伟		2,095,928		人民币普通股	
苏瑞坤		1,800,000		人民币普通股	
宝盈鸿利收益证券投资基金		1,724,750		人民币普通股	
鸿阳证券投资基金		1,630,000		人民币普通股	
李陆军		1,500,000		人民币普通股	
中信信托有限责任公司 - 年金 2005 第 0001 号		1,384,000		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、控股股东与前十位中的其它股东之间不存在关联关系，不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。公司前 10 名股东中的第 2—10 位为无限售条件股东，本公司未知其之间关系。2、本公司前十名股东中无作为战略投资者或一般法人参与配售新股而成为前十名股东的。				

恒天纤维集团有限公司为公司第一大股东，持有本公司股份 308,480,995 股，占公司股份总数的 48.08%。恒天纤维集团有限公司是唯一一家持有本公司 5% 以上股份的股东，其所持股份均为无限售条件的股份。

报告期内，恒天纤维集团有限公司履行了其在股权分置改革方案中做出的各项承诺。

### 三、控股股东和实际控制人情况

#### (一) 控股股东情况

公司名称：恒天纤维集团有限公司

法人代表：王东兴

成立日期：1990 年 5 月 16 日

注册资本：18153 万元

经营范围：纤维素纤维系列产品、氨纶弹力丝、醋酸长丝、TENCEL 短纤维、NEWCELL 长丝、铜氨丝聚乙稀醇制造。粘涤纶长丝系列产品、本企业自产产品及技术的进出口业务，本企业生产所需原辅材料、机械设备及技术的进出口业务、对外合作生产、来料加工、来样加工及补偿贸易业务。本集团公司企业自产的化纤、原料、化工原料、纸张及纸厂原料、布、服装及服装面料、辅料、床上用品产品的出口业务。

## （二）本报告期实际控制人变更情况

2009 年 9 月 29 日，保定市人民政府国有资产监督管理委员会（以下简称“市国资委”）与中国恒天集团有限公司（以下简称“恒天集团”）签署了《保定天鹅化纤集团有限公司国有股权整体无偿划转协议书》。当时保定天鹅化纤集团是有限公司（以下简称“天鹅集团”）本公司的第一大股东，持有本公司 48.08% 的股权，划转前市国资委持有天鹅集团 100% 的股权，是本公司的实际控制人。划转后恒天集团将是本公司的实际控制人。该协议的主要内容如下：

- 1、协议划转的标的为市国资委持有的天鹅集团 100% 的股权。
- 2、市国资委将天鹅集团 100% 的股权以无偿的方式整体划转给恒天集团。
- 3、恒天集团承诺将重点支持天鹅集团的发展，并为其传统粘胶纤维改造和新型绿色环保纤维项目提供技术、资金支持，未来 3—5 年内在天鹅集团的项目总投资规模不低于 20 亿元人民币。
- 4、恒天集团承诺将向天鹅集团提供现金支持，用于天鹅集团偿还逾期债务。
- 5、协议生效尚需：国务院国有资产监督管理委员会审核批准本次国有股权无偿划转；中国证券监督管理委员会豁免恒天集团对保定天鹅股份有限公司的要约收购义务。

公司于 2009 年 12 月 25 日接到天鹅集团转来的国务院国有资产监督管理委员会《关于保定天鹅化纤集团有限公司国有股权无偿划转有关问题的批复》（国资产权[2009]1428 号），并于 2010 年 2 月 11 日接到天鹅集团转来的中国证券监督管理委员会证监许可[2010]153 号《关于核准中国恒天集团有限公司公告保定天鹅股份有限公司收购报告书并豁免其要约收购义务的批复》。中国证监会对公告收购报告书无异议，同意豁免恒天集团因国有资产行政划转而控制 308,480,995 股本公司股份（占本公司总股本 48.08%）而应履行的要约收购义务。

根据上述两个批复，保定市国有资产监督管理委员会将持有的天鹅集团全部股权 100% 无偿划转给恒天集团。

市国资委与恒天集团于 2010 年 4 月 27 日办理了天鹅集团的股权交割手续，本公司实际控制人变更为恒天集团。

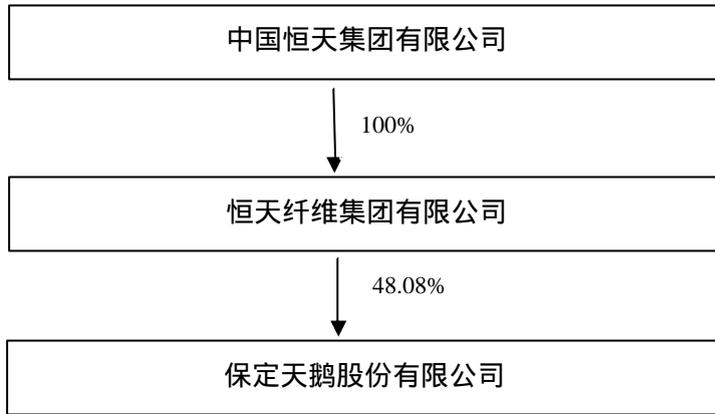
## （三）控股股东公司性质及名称变更情况

2010 年 5 月 17 日天鹅集团向保定市工商行政管理机关申请办理了公司股东变更登记手续，保定天鹅化纤集团有限公司的公司性质由有限责任公司（国有独资）变更为有限责任公司（法人独资）。

根据恒天集团的总体要求和安排，天鹅集团向保定市工商局申请办理企业集团名称变更的核准手续。在市局初步审核后，又根据法律法规的要求向国家工商行政管理局申请核准名称变更，2010 年 6 月 21 日，国家工商行政管理局正式予以核准，并核发了《企业名称核准变更通知书》。2010 年 8 月 25 日领取新营业

执照，名称变更为“恒天纤维集团有限公司”。

(四) 公司与实际控制人之间的产权和控制关系图



(五) 报告期内，公司无其他持股在 5%以上的法人股东

## 第五节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、公司管理层基本情况

#### (一) 报告期公司董事、监事及高级管理人员情况

单位：股

姓名	职务	性别	出生年月	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
王东兴	董事长	男	1971.10	2010.01.18	2013.01.18	0	0	0.00	是
于志强	董事	男	1956.8	2010.01.18	2013.01.18	5,024	5,024	0.00	是
王三元	董事	男	1962.3	2010.01.18	2013.01.18	3,588	3,588	0.00	是
陈同乐	董事	男	1964.12	2010.01.18	2013.01.18	0	0	0.00	是
钱利君	董事、财务总监	女	1962.6	2010.01.18	2013.01.18	0	0	29.02	否
李斌	董事、董事会秘书	男	1974.6	2010.01.18	2013.01.18	0	0	25.85	否
章永福	独立董事	男	1945.9	2010.01.18	2013.01.18	0	0	2.00	否
许双全	独立董事	男	1971.2	2010.01.18	2013.01.18	0	0	2.00	否
叶永茂	独立董事	男	1942.8	2010.01.18	2013.01.18	0	0	2.00	否
高殿才	监事会主席	男	1964.8	2010.01.18	2013.01.18	0	0	0.00	是
崔志强	监事	男	1958.4	2010.01.18	2013.01.18	0	0	0.00	是
凌保航	监事	男	1963.12	2010.01.18	2013.01.18	0	0	0.00	是
刘德娟	监事	女	1968.9	2010.01.18	2013.01.18	0	0	3.09	否
吕桂茹	监事	女	1968.12	2010.01.18	2013.01.18	0	0	2.78	否
张志宏	总经理	男	1963.8	2010.01.18	2013.01.18	0	0	32.75	否
郑宗强	副总经理	男	1963.5	2010.01.18	2013.01.18	0	0	27.02	否
李建伟	副总经理	男	1962.11	2010.01.18	2013.01.18	0	0	22.24	否
刘志超	副总经理	男	1965.7	2010.01.18	2013.01.18	0	0	4.92	否
史佳林	副总经理	男	1961.8	2010.05.31	2013.01.18	0	0	1.84	否
合计	-	-	-				8,612	155.51	-

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员持股总数没有发生增持和减持变动。

#### (二)、现任董事、监事、高级管理人员主要工作经历

##### 1、现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

(1) 王东兴：董事长。经济学博士，曾任中央人民广播电台河北办事处信息部经理；新华通讯社河北分社音像中心负责人；新华通讯社河北分社音像中心主任；上海证券报社河北办主任；保定天鹅股份有

限公司副总经理；保定天鹅化纤集团有限公司总经理助理、保定天鹅股份有限公司总经理，现任恒天纤维集团有限公司董事长、党委书记、总经理，保定天鹅股份有限公司董事长，中国化纤工业协会副理事长，浙江永强集团股份有限公司独立董事，宏大化纤技术设备有限公司董事长、总经理、党支部书记。

(2) 王三元：董事。研究生毕业，高级工程师，曾任保定化纤厂加工分厂技术员、加工分厂副厂长、分厂厂长；保定化纤厂涤纶分厂车间副主任、涤纶分厂副厂长、涤纶分厂厂长，保定天鹅化纤集团有限公司总经理助理，现任恒天纤维集团有限公司副总经理，保定天鹅股份有限公司董事。

(3) 于志强：研究生毕业，高级工程师，董事。曾任唐山钢铁公司技术干部，保定化纤厂环保办公室技术干部、保定化纤厂废水处理场副主任，保定化纤厂环境保护管理处副处长、保定天鹅化纤集团有限公司环境保护管理处处长、保定天鹅化纤集团有限公司总经理助理、办公室主任，保定天鹅股份有限公司监事会主席，现任恒天纤维集团有限公司党委副书记、工会主席、监事，保定天鹅股份有限公司董事。

(4) 陈同乐：董事。注册会计师，高级会计师，曾任保定天鹅化纤集团有限公司财务处处长助理，副处长，保定天鹅股份有限公司计财处处长、财务总监，现任恒天纤维集团有限公司总会计师、董事，保定天鹅股份有限公司董事。

(5) 钱利君：董事、财务总监。高级会计师，曾任保定天鹅化纤集团有限公司资金结算科科长，财务处副处长，保定天鹅股份公司董事会秘书处副主任、主任、董事会秘书，现任保定天鹅股份有限公司董事、财务总监。

(6) 李斌：董事、董事会秘书。曾供职于河北煤炭管理干部学院，从教。先后受聘于上海证券报社河北办事处任记者，新华社河北分社新闻信息中心任新闻供稿部副主任、电视节目部主任，中国新闻社河北分社驻邢台特派记者，现任保定天鹅股份有限公司办公室副主任、董事会办公室主任、董事、董事会秘书。

(7) 章永福：独立董事。高级会计师，曾任保定四八二厂总会计师、总经济师，风帆集团有限公司副董事长、副总经理，保定市风帆蓄电池有限公司总经理，保定市人民政府副市长，保定市人大常委会副主任。现任保定天鹅股份有限公司独立董事，保定天威保变电气股份有限公司独立董事，乐凯胶片股份有限公司独立董事。

(8) 许双全：独立董事。研究生学历，律师、副教授，1993 年至今供职于河北大学任教，现任保定天鹅股份有限公司独立董事，河北颂和安达律师事务所兼职律师，河北大学、保定市人民政府、中国乐凯胶片集团公司、久久集团公司法律顾问。

(9) 叶永茂：独立董事。曾任中国纺织总会化纤办公室处长、高工，国家纺织工业局规划发展司副司级巡视员，现任保定天鹅股份有限公司独立董事，新乡化纤股份有限公司独立董事，吉林奇峰化纤股份有限公司独立董事，中国化纤工业协会副会长、首席技术顾问，中国化纤工业协会高新技术专业委员会主任，中国化纤工业协会标准化工作委员会主任，中国纺织工程学会化纤专业委员会常务副主任。

(10) 高殿才：监事会主席。曾任保定天鹅股份有限公司董事、保定天鹅化纤集团有限公司副总经理，现任恒天纤维集团有限公司党委副书记、副董事长，保定里奇天鹅化工有限公司董事长，保定天鹅股份有

限公司监事会主席。

(11) 崔志强：监事。曾任保定天鹅化纤集团有限公司纺丝二分厂党总支书记、物业公司党支部书记，现任恒天纤维集团有限公司工会副主席、党支部书记、保定天鹅股份有限公司监事。

(12) 凌保航：监事。研究生学历，高级会计师。曾任保定天鹅化纤集团有限公司财务处处长助理、财务处处副处长、财务处处长、计划财务处处长、副总会计师，现任恒天纤维集团有限公司总经理助理、党工部部长、机关党总支书记、纪委副书记，保定天鹅股份有限公司监事。

(13) 刘德娟：监事。高级会计师，曾任保定天鹅股份有限公司财务处科员，保定天鹅股份有限公司财务处综合科科长，新疆天鹅浆粕有限责任公司副董事长、财务总监，现任保定天鹅股份有限公司监事、财务部部长。

(14) 吕桂茹：监事。曾任整理车间副主任，现任保定天鹅股份有限公司纺丝二分厂整理车间主任，保定天鹅股份有限公司监事，十一届河北省人大代表，恒天纤维集团有限公司监事。

(15) 张志宏：总经理。高级工程师。曾任保定化纤厂研究所技术员、保定化纤厂技改物资处处长助理、保定天鹅股份有限公司纺丝一分厂副厂长、纺丝四分厂厂长、生产技术处处长、纺丝二分厂厂长、副总经理等职，现任保定天鹅股份有限公司总经理。

(16) 郑宗强：副总经理。曾任公司技改指挥部处长、副总指挥，工艺设备处处长，项目指挥部副总指挥。现任保定天鹅股份有限公司副总经理、项目建设指挥部主任、设计院院长，新疆天鹅特种纤维有限公司董事长。

(17) 李建伟：副总经理。高级工程师，曾任保定化纤厂纺丝一分厂副厂长、办公室主任、纺丝三分厂厂长、质量检验中心主任、生产处处长、保定天鹅化纤集团有限公司总经理助理、保定天鹅氨纶有限公司总经理等职，现任保定天鹅股份有限公司副总经理、保定天鹅氨纶有限公司董事长、党支部书记。

(18) 刘志超：副总经理。助理经济师。曾任保定天鹅股份有限公司销售处副处长、处长、市场部经理，现任保定天鹅股份有限公司副总经理。

(19) 史佳林先生：副总经理。高级工程师、MBA 硕士。曾任原国家纺织工业部化纤局计划处工程师、仪征化纤股份有限公司董事会秘书、香港华凌纺织有限公司董事副总经理、中国化纤总公司办公室主任、宏大化纤技术装备有限公司副总经理、总经理。现任保定天鹅股份有限公司副总经理，宏大化纤技术装备有限公司董事。

## 2、报告期内董事、监事在控股股东恒天纤维集团有限公司任职情况

姓名	任职的股东名称	在控股股东的职务	任职期间	是否领取报酬、津贴
王东兴	恒天纤维集团有限公司	董事长、党委书记	2006年2月至今	是
		总经理	2002年3月至今	
王三元	恒天纤维集团有限公司	副总经理	1997年7月至今	是
高殿才	恒天纤维集团有限公司	副董事长、党委副书记、	2007年6月至今	是
于志强	恒天纤维集团有限公司	党委副书记	2007年6月至今	是
		工会主席	2008年9月至今	

		监事	2010 年 10 月至今	
陈同乐	恒天纤维集团有限公司	总会计师	2007 年 6 月至今	是
		董事	2008 年 06 月至今	
凌保航	恒天纤维集团有限公司	总经理助理、党工部部长	2007 年 3 月至今	是
		机关党总支书记	2007 年 4 月至今	
		纪委副书记	2008 年 1 月至今	
崔志强	恒天纤维集团有限公司	工会副主席	2007 年 12 月至今	是
		党支部书记	2008 年 2 月至今	
吕桂茹	恒天纤维集团有限公司	监事	2010 年 9 月至今	否

### 3、报告期内董事、监事、高级管理人员在其它单位任职或兼职情况：

序号	姓名	公司职务	兼职单位及其职务	兼职单位与公司关系
1	王东兴	董事长	浙江永强集团股份有限公司独立董事	无关联关系
			宏大化纤技术设备有限公司董事长、总经理、党支部书记	同一实际控制人
			中国化纤工业协会副理事长	属于协会组织
2	章永福	独立董事	保定天威保变电气股份有限公司独立董事	无关联关系
			乐凯胶片股份有限公司独立董事	无关联关系
3	叶永茂	独立董事	新乡化纤股份有限公司独立董事	无关联关系
			吉林奇峰化纤股份有限公司独立董事	无关联关系
			中国化纤工业协会副会长、首席技术顾问	属于协会组织
			中国化纤工业协会高新技术专业委员会主任	属于协会组织
			中国化纤工业协会标准化工作委员会主任	属于协会组织
			中国纺织工程学会化纤专业委员会常务副主任	属于协会组织
4	许双全	独立董事	河北大学教师	无关联关系
			河北颂和安达律师事务所兼职律师	无关联关系
			河北大学法律顾问	无关联关系
			保定市人民政府法律顾问	无关联关系
			久久集团公司法律顾问	无关联关系
5	高殿才	监事会主席	保定里奇天鹅化工有限公司董事长	参股子公司
6	李建伟	副总经理	保定天鹅氨纶有限公司董事长、总经理、党支部书记	控股子公司
7	郑宗强	副总经理、项目建设部副主任	新疆天鹅特种纤维有限公司董事长	控股子公司
8	史佳林	副总经理	宏大化纤技术装备有限公司董事	同一实际控制人

### (三) 董事、监事、高级管理人员年度报酬情况

1、报酬的决策程序、确定依据：公司董事、监事、高级管理人员的报酬实行的是岗位职级工资制。

2、报酬情况：2010 年度在公司领取报酬的全体董事、监事和高级管理人员的报酬合计 155.51 万元（含独立董事津贴）。

3、不在公司领取报酬、津贴的董事、监事为王东兴、王三元、陈同乐、于志强、高殿才、崔志强、凌保航；他们在控股股东单位领取报酬。

#### （四）报告期内公司董事、监事、高级管理人员离任、聘任或解聘情况

##### 1、董事、监事变动情况

报告期内，没有董事、监事变动情况。

##### 2、高级管理人员变动情况

报告期内，根据工作需要，聘任史佳林先生为公司副总经理。

## 二、公司员工情况

本报告期末，公司员工 6431 人。员工构成情况如下：

专业构成的类别	专业构成的人数	占总人数百分比（%）
生产人员	4961	77.14%
销售人员	48	0.75%
技术人员	67	1.04%
财务人员	20	0.31%
行政人员	479	7.45%
其他人员	856	13.31%
合计	6431	
教育程度的类别	教育程度的人数	占总人数百分比（%）
大专及以上	830	12.91%
中专	1258	19.56%
中专以下	4343	67.53%
合计	6431	

## 三、公司负担费用的内退人员情况

截至 2010 年 12 月 31 日，公司负担费用的内退人员数量为 148 人。

## 第六节 公司治理结构

### 一、公司治理情况

上市以来，本公司严格按照《公司法》《证券法》《上市规则》以及《上市公司治理准则》等法律、法规以及中国证监会和深交所各种相关规定和通知的要求，结合公司实际情况，不断完善法人治理结构，加强公司规范化运作，履行信息披露义务，做好投资者关系管理工作，维护股东权益方面做了大量工作。

#### （一）股东与股东大会

公司的治理结构能够为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合法权利，并能够与股东保持良好的沟通，公司制订了《股东大会议事规则》。报告期内公司共召开了 4 次股东大会，其召集、召开程序及出席人员的资格和表决程序都符合《公司法》、《上市公司治理准则》和《公司章程》的规定，召开股东大会均有律师现场见证并出具法律意见书。

#### （二）控股股东与上市公司

公司控股股东—恒天纤维集团有限公司依法行使其权利并能够承担相应的义务。没有超越股东大会直接或间接干预公司经营活动，关联交易公平合理，能够严格执行关联交易协议，没有损害公司和股东利益。本公司独立运作与控股股东在人员、业务、资产、机构、财务方面做到“五分开”。公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

#### （三）董事与董事会

报告期内，公司董事能以认真负责，勤勉诚信的态度出席董事会和股东大会，熟悉有关法律法规，了解作为董事的权利、义务和责任。公司董事会的人数和人员符合法律、法规和《公司章程》的要求。公司董事会按法律、法规和《公司章程》的规定及董事会的相关内控制度运作，确保了决策的高效、科学性。董事会对股东大会负责，公平对待所有股东。

#### （四）监事与监事会

报告期内，公司监事会的人数和人员符合法律、法规和《公司章程》的要求。公司监事能认真履行职责，能够本着对股东负责的精神，依法独立地对公司财务以及公司董事、经理及其他高管人员履行职责的合法性、合规性进行监督。

#### （五）信息披露的透明度

公司牢固树立诚信意识，始终把信息披露的准确性、及时性和完整性放在信息披露工作的首位。董事会办公室专职负责信息披露工作、接待投资者的来访和咨询。相关人员加强对证券市场有关法规的学习，强化信息披露工作的责任感，自觉、规范地履行信息披露义务，保证披露信息的及时、真实、准确、完整，增强了公司的透明度。

2010年度公司治理的实际情况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件基本不存在差异，并将一如既往地按照有关法律、法规要求规范运作，不断推进公司治理工作。寻求企业价值最大化，切实维护中小股东的利益。

## （六）年报披露重大差错责任追究制度的建立情况

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公告》（〔2009〕34 号）深圳证券交易所《关于做好上市公司2009 年年度报告工作的通知》（深证上〔2009〕201 号）等文件要求，为完善公司信息披露管理制度，提高年报信息披露质量和透明度，公司制定了《关于年报信息披露重大差错责任追究的规定》。

## （七）对中国证监会河北监管局检查存在问题的改进措施

根据中国证监会河北监管局 2010 年检查工作时提出的问题，公司采取一系列改进措施，进一步完善了内审制度，严格要求内审机构按规定对公司财务收支和经济活动进行有效内部审计监督，并向董事会报告工作。

检查活动促进了公司的规范运作和长远发展。公司将以本次检查活动为契机，在中国证监会河北监管局的监督和指导下，进一步加强公司治理结构建设，全面规范公司行为。

## （八）报告期制度建立健全情况

因“保定天鹅化纤集团有限公司”更名为“恒天纤维集团有限公司”，将《保定天鹅股份有限公司章程》进行相应修订。

为规范保定天鹅股份有限公司（以下简称“公司”）募集资金的管理，提高募集资金的使用效率，最大限度地保障投资者的利益，根据《公司法》《证券法》《上市公司证券发行管理办法》《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》等有关法律法规的规定，结合公司的实际情况，修订《保定天鹅股份有限公司募集资金的管理办法》。

为规范公司内部控制评价工作，及时发现公司内部控制缺陷，提出和实施改进方案，确保内部控制有效运行，依据《公司法》《证券法》《企业内部控制基本规范》《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》等法律法规及规范性文件的规定，并结合本公司的实际情况，制定《内部评价管理制度》《内部控制监督检查制度》。

## 二、独立董事履行职责情况

### （一）独立董事设立及运作情况

根据中国证监会发布的《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》的要求，公司董事会成员中设三名独立董事。报告期内独立董事认真、勤勉、尽责的履行独立董事职责，积极参加公司董事会和股东大会，在对会议的各项议案进行了认真负责的讨论与审议后进行表决，并多次深入公司了解生产经营情况，听取相关管理人员的情况汇报，保证了公司决策的科学性和公正性。维护了公司整体发展利益和中小股东的合法权益。报告期内没有发生对公司有关事项提出异议的情况。

### （二）独立董事发表意见情况

2010年度，根据《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》和《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》等有关规定，公司的独立董事，本着实事求是、认真负责的工作态度，基于独立判断的

立场，在公司做出决策前，根据相关规定分别发表了独立意见，具体发表独立意见情况如下：

关于 2009 年度利润分配预案的独立董事意见、关于公司年报关联方资金占用和对外担保情况的专项说明独立董事意见、关于保定天鹅股份有限公司聘任高级管理人员的独立董事意见、对公司内部控制自我评价报告的独立意见、关于聘任高级管理人员议案的独立董事意见、关于关联交易的独立董事意见、对半年度报告公司关联方资金占用和对外担保情况的专项说明和独立意见、关于非公开发行股票涉及关联交易的独立董事意见。

### （三）独立董事事前认可情况

1、经过认真审查，关于《保定天鹅股份有限公司与邯郸宏大化纤机械有限公司签订购买设备的合同暨关联交易的议案》，独立董事认为：未发现该事项损害公司及股东利益的情况，同意将该议案提交董事会审议。

#### 2、保定天鹅股份有限公司独立董事关于非公开发行股票涉及关联交易的事前认可意见

独立董事的审核意见如下：本次关联交易的目的和动因是积极的，有利于公司长远发展。本次关联交易需要提交公司董事会审议，公司董事会表决时有关联关系的关联董事应进行回避。我们同意公司将上述事项提交公司第五届董事会第九次会议审议。

### （四）独立董事出席董事会的情况

独立董事姓名	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
章永福	11	9	2	0	0	否
许双全	11	9	2	0	0	否
叶永茂	11	9	2	0	0	否

## 三、关于公司独立性情况

公司与控股股东实行了人员、资产、财务分开、机构、业务独立，各自承担责任风险。

### （一）人员方面

公司建立了独立的劳动、人事及工资管理制度。公司总经理、副总经理、董事会秘书及财务负责人等高级管理人员均在公司领取薪酬，未在股东单位兼任职务。

### （二）资产方面

公司与控股股东产权关系明晰，具有完整独立的法人财产。

### （三）财务方面

公司有独立的财务管理部门，建立了财务会计管理制度和核算体系，独立核算、独立纳税、拥有独立的银行帐户。

### （四）机构方面

公司法人治理机构和管理机构独立设置，独立办公，与控股股东职能部门之间无上下级关系。

#### （五）业务方面

公司主营业务自成体系，独立经营，控股股东未从事与公司相同的业务，不存在同业竞争。

### 四、报告期内公司高级管理人员考评及激励机制

报告期内公司严格按照制定的绩效考核办法进行考核，并正在积极着手建立公正、透明的董事、监事及高级管理人员的绩效评价标准及程序。

### 五、公司内部控制自我评价

公司董事会认为：公司现有内部控制制度总体上完整、合理、有效，未发现内部控制涉及或执行方面的重大缺陷，现有的内控制度已覆盖了公司运营的主要层面和主要环节，形成了规范的管理体系，符合当前公司生产经营实际情况需要，能够预防和及时发现、纠正公司运营过程可能出现的错误，能够确保信息披露真实、准确、及时、完整，能够公开、公平、公正地对待所有投资者，有效地维护了广大投资者的利益，能够对公司各项业务的健康运行及经营风险的防范提供保障，能够适应公司管理的要求和公司发展的需要，有效保证公司规范、安全、顺畅的运行，公司各项活动的预定目标基本实现，符合国家有关法律、行政法规和部门规章的要求，因此，公司的内部控制是有效的。公司在以后的工作中，将根据外部环境变化、相关监管新规定要求及业务发展需要，不断修订和完善内部控制制度，进一步健全内部控制体系，提高公司科学决策能力和风险防范能力，使之始终适应公司发展的需要和国家有关法律法规的要求，保证公司持续、健康、稳定发展。

公司监事会及独立董事对上述自我评价报告发表了独立意见，认为公司董事会关于内部控制的自我评价报告客观、真实地反映了公司内控制度的建设及运行情况，公司内部控制体系和内部控制的实际情况总体上符合国家有关法律、法规和监管部门的相关要求，公司内部控制制度健全且能有效运行，不存在重大缺陷。

报告期内，不存在中国证监会、深圳证券交易所等监管部门对公司及相关人员被公开谴责所涉及的重点控制活动中的内控问题的情况。

## 第七节 股东大会情况简介

### 股东大会的召开情况

一、2010年1月18日上午，2010年第一次临时股东大会现场会议在保定天鹅公司会议室举行。股东大会决议公告刊登在2010年1月19日的《上海证券报》和《证券时报》以及巨潮资讯网。

二、2010年4月16日上午，2009年度股东大会现场会议在保定天鹅公司会议室举行。股东大会决议公告刊登在2010年4月17日的《上海证券报》和《证券时报》以及巨潮资讯网。

三、2010年5月24日上午，2010年第二次临时股东大会现场会议在保定天鹅公司会议室举行。股东大会决议公告刊登在2010年5月25日的《上海证券报》和《证券时报》以及巨潮资讯网。

四、2010年9月14日上午，2010年第三次临时股东大会现场会议在保定天鹅公司会议室举行。股东大会决议公告刊登在2010年9月15日的《上海证券报》和《证券时报》以及巨潮资讯网。

## 第八节 董事会报告

### 一、报告期内经营情况回顾

#### (一) 报告期内总体经营情况

报告期内，公司根据行业发展方向及国家相关产业政策，在巩固传统粘胶长丝业务基础上，积极开展新型纤维项目的准备和建设。报告期内，公司粘胶长丝业务继续保持了质量和品牌的优势，粘胶长丝产品实现收入 69,003 万元，比上年增长 12.78%；粘胶长丝产品出口 19,344 万元，比上年增长 41.25%。

报告期内，由于棉花价格上涨，主要原材料棉浆及棉短绒价格一直在高位运行，加上能源、动力价格维持高位、用工成本提高等因素的影响，导致粘胶长丝生产成本增加。虽然受供求状况影响，粘胶长丝产品市场价格有所上涨，但因成本增加、产量有所下降，最终仍形成主营业务亏损。

报告期内，公司实现营业总收入 84,882 万元，实现净利润 5,626 万元。

#### (二) 报告期内主营业务及其经营状况

##### 1、主营业务分行业、分产品情况

单位：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	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
化纤产品制造	82,279.39	74,089.42	9.95%	7.02%	4.89%	1.83%
主营业务分产品情况						
粘胶长丝	69,003.46	62,400.88	9.57%	12.78%	9.12%	3.04%
浆粕	9,251.85	7,738.35	16.36%	-26.59%	-23.53%	-3.34%
氨纶	4,024.08	3,950.19	1.84%	29.96%	18.64%	9.37%

##### 2、主营业务分地区情况

单位：万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
国外收入	19,344	41.25
国内收入	62,935	-0.40
合计	82,279	7.02

##### 3、采用公允价值计量的项目

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产：					
其中：1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	19,000.00				

其中：衍生金融资产				
2.可供出售金融资产	778,330,859.70		213,217,914.85	374,411,205.50
金融资产小计	778,349,859.70		213,217,914.85	374,411,205.50
金融负债				
投资性房地产				
生产性生物资产				
其他				
合计	778,349,859.70		213,217,914.85	374,411,205.50

#### 4、主要供应商和客户情况

前五名供应商采购金额合计 (元)	95,395,781.84	占采购总额比重	19.65%
前五名销售客户销售收入金 额合计(元)	273,700,862.64	占销售总额主营业务收入比 重	32.23%

#### 5、经营成果和利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

单位:元

项 目	2010 年		2009 年		增减(%)
	金额(元)	占利润总额比例%	金额(元)	占利润总额比例%	
营业利润	37,172,440.43	65.85	84,407,959.64	109.82	减少 43.97 个百分点
期间费用	126,258,789.19	223.67	125,935,968.84	163.84	增加 59.83 个百分点
投资收益	82,510,524.43	146.17	161,657,633.51	210.32	减少 64.15 个百分点
营业外收入	19,917,289.91	35.28	14,349,797.94	18.67	增加 16.61 个百分点
营业外支出	641,682.83	1.14	21,894,004.32	28.48	减少 27.34 个百分点
利润总额	56,448,047.51	100.00	76,863,753.26	100.00	--

增减变动的主要原因：

本期营业利润在利润总额中所占比例比上年减少 43.97 个百分点，主要是由于上年投资收益较多所致。

本期期间费用在利润总额中所占比例比上年增加 59.83 个百分点，主要是本期利润总额数额相对较小所致。

本期投资收益在利润总额中所占比例比上年减少 64.15 个百分点，主要是本期公司取得处置股票投资收益较少所致。

本期营业外收入在利润总额中所占比例比上年增加 16.61 个百分点，主要是本期增加债务重组利得所致。

本期营业外支出在利润总额中所占比例比上年减少 27.34 个百分点，主要是上年报废了一批固定资产使得营业外支出金额较大所致。

##### (1) 资产构成情况

单位：元

项目	2010 年度		2009 年度		同比 变动%
	金额	占总资产比重%	金额	占总资产比重%	
应收帐款	19,954,868.70	1.29	16,799,304.38	0.97	0.32
存货	291,509,295.31	18.90	257,267,783.05	14.86	4.05
可供出售金融资产	374,411,205.50	24.28	778,330,859.7	44.95	-20.67
长期股权投资	6,124,179.98	0.40	5,859,534.78	0.34	0.06
固定资产	441,598,700.34	28.64	484,745,625.43		0.64
在建工程	85,707,063.18	5.56	1,307,378.92	0.08	5.48
总资产	1,541,985,557.44	100.00	1,731,620,884.09	100.00	

说明：

总资产比上年减少 18964 万元，主要是公司可供出售金融资产减少所致。

可供出售金融资产比上年减少 40392 万元，主要是公司持有长江证券股票按期末市价计算使资产总额减少和处置了部分长江证券股票所致。

存货比上年增加 3424 万元，主要是因为原材料储备增加所致。

固定资产比上年减少 4315 万元，主要是由于本期计提折旧所致。

在建工程比上年增加 8440 万元，主要是 Lyocell 项目及连续纺一期改造项目投入资金所致。

### (2) 费用及所得税费用情况

单位：元

项目	2010 年度	2009 年度	增减情况%
销售费用	10,476,707.18	3,540,654.02	195.90%
管理费用	106,649,358.43	114,757,586.76	-7.07%
财务费用	9,132,723.58	7,637,728.06	19.57%
所得税费用	-71,760.63	10,861,399.85	-100.66%

说明：

销售费用增加的主要原因是本期承担的产品运输费用增加较多。

财务费用的增加主要是汇兑损失增加所致。

所得税费用减少主要是由于上年因递延所得税资产对应的暂时性差异变动较大、所得税费用较高，而本年递延所得税资产对应的暂时性差异变动较小。

### (3) 公司现金流量构成情况

单位：元

项目	2010 年度	2009 年度	增减情况%
经营活动产生的现金流量净额	5,287,790.53	26,426,454.59	-79.99%
投资活动产生的现金流量净额	75,619,080.63	112,327,387.21	-32.68%
筹资活动产生的现金流量净额	3,416,845.01	-127,901,637.58	102.67%

说明：

经营活动产生的现金流量净额比上年减少的主要原因是本年购买商品、接受劳务支付的现金增加。

投资活动产生的现金流量净额比上年减少的主要原因是，本年因实施 Lyocell 项目、对连续纺一期生产线进行改造，资本性投入增加。

筹资活动产生的现金流量净额比上年增加主要是因为本年度偿还银行贷款金额小于上年度。

### （三）全资、控股及参股子公司的经营情况及业绩

1、保定天鹅氨纶有限责任公司是公司的全资子公司，报告期内，氨纶市场仍处于低迷状态，面对市场困境，公司积极应对，突出产品优势，提高市场竞争力，维持并扩展客户量。2010 年，实现营业收入 4,037.48 万元，利润总额-271.34 万元。

2、新疆天鹅浆粕有限责任公司是公司控股子公司，报告期内，原材料棉短绒市场采购价格居高不下，受气候温度的影响，区内棉花种植面积减少，导致短绒供应数量减少，短绒采购难度加大。2010 年实现营业收入 17,590.53 万元，利润总额 2,616.34 万元。

3、保定里奇天鹅化工有限公司是本公司的参股公司。本公司出资额 25.1 万欧元，占 27%的股权。2010 年该公司实现营业收入 1,054.70 万元，利润总额 98.02 万元。

## 二、对公司未来发展的展望

### （一）公司今后发展分几个方面工作

根据公司“立足主业求生存、积极转型求发展”的中长期发展战略，随着“生存、积累、发展”三步走战略的稳步实施及公司外部环境的变化，公司将用高新技术改造传统产业，加快“转型”步伐，建设大中型新型纤维项目。

#### 1、抓好项目建设

##### （1）Lyocell 项目

公司将着力发展年产 30,000 吨 lyocell 项目拓展化纤产品的发展空间，达到品种结构优化的长期目的。公司成立了 Lyocell 项目小组，负责领导协调项目整体工作，整个项目组集合了公司技术、工艺、设备、环保、基建等多方面的优秀人才，保障项目顺利实施。

Lyocell 项目已于 2010 年 12 月 26 日破土动工。

##### （2）莫代尔项目

公司计划于 2011 年度通过非公开发行股票募集资金实施新疆莫代尔纤维产业化项目，该项目总投资额 61,123 万元，建设规模为年产莫代尔纤维 20,000 吨及棉浆粕 50,000 吨，项目建成后可实现公司产品升级和产品结构多元化，增强公司抗风险能力和持续盈利能力。本项目情况详见年度报告第十节“重要事项”及公司相关公告。

##### （3）连续纺一期改造项目

随着市场需求增长，公司原有 2,500 吨连续纺一期生产线已不能满足市场需求，2010 年公司已经淘汰连续纺一期生产线，以较低成本建设新的年产 5,000 吨连续纺生产线。现正进行设备安装，预计 2011 年二季度投产。

#### (4) 连续纺二期技改项目

为更好的发挥公司粘胶长丝产品品质及质量优势，公司计划对原有 2,500 吨连续纺二期生产线进行技术改造，以达到提升产品品质、拓展中高端市场规模的目的。

##### 2、不断完善基础管理、强化精细管理

在保证生产稳定的大前提下，以节水、节电、节汽为重点，主要是在水的循环利用、生产工艺及参数的完善和调整、设备的经济运行、余热回收利用、节汽项目、变频节电技术、电机电气节电技术、微波应用技术、空调冷冻节电技术、照明节电技术及新能源推广利用上下功夫。同时，继续实行“节能项目及措施，成熟一个，实施一个，费用剔除，效益显著的给予适当鼓励”的优惠政策，以鼓励更多的节能技改项目以及小改小革项目的实施。通过节能技改项目的实施，达到降低能源消耗，降低生产成本，增加效益的目的。

财务管理方面，加强各部门的财务费用控制，确保年终各项费用指标控制在计划之内。

加强财务监管，严格分子公司效能考核工作，进一步加强公司对各分子公司财务监管力度和检查力度，做到真实地反映公司的经营成果，保证公司资产的安全与完整，按照国家的要求，健全和完善内部会计控制制度。杜绝分子公司调控收益，隐瞒资产状况的行为，防范国有资产流失。进一步抓好公司对各分子公司的效能考核，加大奖罚力度，责任落实、奖惩到位。

规范完善采购体制，加强物资采购管理。通过不断调整供应商布局，改善运输方式、完善投招标、报价机制，合理安排进货节奏，减少库存，加强库房物资管理，加强积压物资合理利用，坚持机车等设备自修及小件自提、设备直运现场，减少运输、搬倒费用等措施，有效降低采购成本。

##### 3、抓住机遇，抢占市场，提升经济效益

紧紧围绕市场形势，适时增大出口量，在保持国内高端市场份额的同时，积极拓展海外市场，提高粘胶长丝的出口量。重点抓好以下几个方面工作：(1) 收集并整合信息资源，利用各种信息渠道，及时把握第一手市场信息资料，为市场科学决策提供依据。(2) 巩固现有市场主导地位，积极拓展新市场。(3) 增强服务意识，不断提升服务质量，提高客户满意度，从而实现企业效益的最大化。(4) 积极关注宏观政策环境变化，顺应趋势采取更加灵活的贸易方式，把政策用好用足。

##### 4、继续完善人力资源管理，推进人才队伍建设

继续加大人力资源开发培训力度，充分发挥各类人员潜力，开发其技能，调动各方面积极性。支持和鼓励优秀中青年专业技术人员担任技术革新、技术改造项目的负责人，承担重要项目的研究和实施工作。积极研究企业人才成长规律，定期分析人才队伍现状，建立完备的人才管理工作机制，按照“优秀人才优先培养、重要人才重点培养、紧缺人才抓紧培养”的工作思路，建立多层次、分类别的培养体系。要完善拔尖人才、杰出技术人才选拔机制，尽可能地创造条件让这些人才享有较高的待遇，使他们能全身心地专业技术岗位上施展才华，实现企业人才“育得出、引得进、留得住、用得好”的目标。对那些忠诚企业、素质过硬、业绩突出的优秀人才，要给荣誉、搭梯子，通过各种方式使他们尽快成为企业各方面的领军人物。多渠道加强青年工人和技术工人的引进和培养建设，逐步形成配置合理的老中青职工队伍结构。

公司正在着手深化三项制度改革，旨在优化人力资源的配置结构，优化企业组织，优化业务流程，优

化管理岗位、优化管理职能，进一步调动广大职工的积极性和激发职工的工作热情。

#### 5、提高安全生产意识，确保安全生产

认识安全生产的重要意义，是保证安全生产的前提。安全生产联系着千家万户，关乎每个人的切身利益，只有做到各级管理人员会上讲安全，职工工作中说安全，才能为安全生产提供保证。坚守“重心下移，关口前移”的安全管理理念，把安全工作的重点放在班组和生产现场，彻底消除滋生安全隐患的温床，提高安全管理水平，为公司发展保驾护航。

#### 6、加快由科学研究向服务生产转型步伐，向科学技术要效益

加快推进“以离子液体为溶剂的再生纤维素纤维制备技术”项目的研发进度，开展 LYOCELL 纤维用溶剂 NMMO 的国产化试验研究工作，研发 LYOCELL 纤维用溶剂 NMMO 的回收及综合利用技术。研发再生纤维素纤维新原料，拓展原料应用范围。

### (二) 企业经营管理中存在的主要问题和发展中面临的困难和挑战

1、原材料涨价使成本上升，产品售价涨幅不高，主业盈利能力不强。

2、职工整体收入偏低，对公司的管理骨干、技术骨干、优秀工人的激励机制不尽完善，不利于调动广大职工的积极性和激发职工的工作热情。

3、产品品种较单一，市场风险防范能力不强，公司的核心竞争能力有待进一步提升。

## 三、报告期内项目投资情况

### (一) 报告期内募集资金使用情况

本报告期内公司无募集资金项目，也无延续到报告期内使用的前期募集资金项目。

### (二) 报告期内非募集资金项目投资情况

单位：万元

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
LYOCELL 短纤项目	6,545.00	4.50%	0.00
连续纺一期技术改造项目	2,320.00	40.00%	0.00
合计	8,865.00	-	-

## 四、董事会日常工作情况

### (一) 报告期内会议情况及决议内容或披露情况

公司报告期内公司董事会共召开十一次会议，对2010年生产经营等相关事项进行了审议，具体如下：

1、保定天鹅股份有限公司第五届董事会第一次会议于2010年1月18日在公司会议室召开，出席会议董事应到9人，实到9人，符合《公司法》和《保定天鹅股份有限公司章程》的有关规定。公司董事长王东兴先生主持了本次会议。公司独立董事叶永茂先生、章永福先生、许双全先生参加了本次会议。公司监事及

高级管理人员列席了本次会议。决议内容已披露于2010年1月19日《上海证券报》和《证券时报》以及巨潮资讯网上。

2、保定天鹅股份有限公司第五届董事会第二次会议于2010年3月26日在公司会议室召开，出席会议董事应到9人，实到9人，符合《公司法》和《保定天鹅股份有限公司章程》的有关规定。公司董事长王东兴先生主持了本次会议。公司独立董事叶永茂先生、章永福先生、许双全先生参加了本次会议。公司监事及高级管理人员列席了本次会议。决议内容已披露于2010年3月27日《上海证券报》和《证券时报》以及巨潮资讯网上。

3、保定天鹅股份有限公司第五届董事会第三次会议于2010年4月22日在公司会议室召开，出席会议董事应到9人，实到9人，符合《公司法》和《保定天鹅股份有限公司章程》的有关规定。公司董事长王东兴先生主持了本次会议。公司独立董事叶永茂先生、章永福先生、许双全先生参加了本次会议。公司监事及高级管理人员列席了本次会议。本次会议审议了2010年一季度报告。

4、保定天鹅股份有限公司第五届董事会第四次会议于2010年5月7日在公司会议室召开，出席会议董事应到9人，实到9人，符合《公司法》和《保定天鹅股份有限公司章程》的有关规定。公司董事长王东兴先生主持了本次会议。公司独立董事叶永茂先生、章永福先生、许双全先生参加了本次会议。公司监事及高级管理人员列席了本次会议，决议内容已披露于2010年5月8日《上海证券报》和《证券时报》以及巨潮资讯网上。

5、保定天鹅股份有限公司第五届董事会第五次会议于2010年5月31日在公司会议室召开，出席会议董事应到9人，实到9人，符合《公司法》和《保定天鹅股份有限公司章程》的有关规定。公司董事长王东兴先生主持了本次会议。公司独立董事叶永茂先生、章永福先生、许双全先生参加了本次会议。公司监事及高级管理人员列席了本次会议。决议内容已披露于2010年6月1日《上海证券报》和《证券时报》以及巨潮资讯网上。

6、保定天鹅股份有限公司第五届董事会第六次会议于2010年8月16日在公司会议室召开，出席会议董事应到9人，实到9人，符合《公司法》和《保定天鹅股份有限公司章程》的有关规定。公司董事长王东兴先生主持了本次会议。公司独立董事叶永茂、章永福先生、许双全先生参加了本次会议。公司监事及高级管理人员列席了本次会议。决议内容已披露于2010年8月17日《上海证券报》和《证券时报》以及巨潮资讯网上。

7、保定天鹅股份有限公司第五届董事会第七次会议于2010年8月26日在公司会议室召开，出席会议董事应到9人，实到9人，符合《公司法》和《保定天鹅股份有限公司章程》的有关规定。公司董事长王东兴先生主持了本次会议。公司独立董事叶永茂先生、章永福先生、许双全先生参加了本次会议。公司监事及高级管理人员列席了本次会议。决议内容已披露于2010年8月26日《上海证券报》和《证券时报》以及巨潮资讯网上。

8、保定天鹅股份有限公司第五届董事会第八次会议于2010年10月22日在公司会议室召开，出席会议董事应到9人，实到9人，符合《公司法》和《保定天鹅股份有限公司章程》的有关规定。公司董事长

王东兴先生主持了本次会议。公司独立董事叶永茂先生、章永福先生、许双全先生参加了本次会议。公司监事及高级管理人员列席了本次会议。本次会议审议了 2010 年三季度报告。

9、保定天鹅股份有限公司第五届董事会第九次会议于 2010 年 11 月 16 日在公司会议室召开，出席会议董事应到 9 人，实到 9 人，符合《公司法》和《保定天鹅股份有限公司章程》的有关规定。公司董事长王东兴先生主持了本次会议。公司独立董事叶永茂先生、章永福先生、许双全先生参加了本次会议。公司监事及高级管理人员列席了本次会议。决议内容已披露于 2010 年 11 月 17 日《上海证券报》和《证券时报》以及巨潮资讯网上。

10、保定天鹅股份有限公司第五届董事会第十次会议于 2010 年 11 月 26 日在公司以通讯方式召开，出席会议董事应到 9 人，实到 9 人，符合《公司法》和《保定天鹅股份有限公司章程》的有关规定。公司董事长王东兴先生主持了本次会议。公司独立董事叶永茂先生、章永福先生、许双全先生参加了本次会议。公司监事及高级管理人员列席了本次会议。决议内容已披露于 2010 年 11 月 27 日《上海证券报》和《证券时报》以及巨潮资讯网上。

11、保定天鹅股份有限公司第五届董事会第十一次会议于 2010 年 12 月 30 日以通讯方式召开，出席会议董事应到 9 人，实到 9 人，符合《公司法》和《保定天鹅股份有限公司章程》的有关规定。公司董事长王东兴先生主持了本次会议。公司独立董事叶永茂先生、章永福先生、许双全先生参加了本次会议。公司监事及高级管理人员列席了本次会议。决议内容已披露于 2010 年 12 月 31 日《上海证券报》和《证券时报》以及巨潮资讯网上。

## （二）董事会对股东大会执行情况

报告期内，公司董事会根据《公司法》《证券法》和《公司章程》等有关法律、法规要求，严格按照股东大会的决议和授权，认真执行股东大会通过的各项决议。

## 五、董事会下设的审计委员会履职情况汇总报告

公司董事会审计委员会由 3 名独立董事组成，其中主任委员由专业会计人士担任。

根据中国证监会、深交所有关规定及公司董事会审计委员会实施细则、公司独立董事年报工作制度、董事会审计委员会年报工作程序，公司董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，履行了以下工作职责：

1、在会计师事务所正式进场审计前，审计委员会认真审阅了公司 2010 年度审计工作计划及相关资料，与负责公司年度审计工作的中喜会计师事务所注册会计师协商确定了公司 2010 年度财务报告审计工作的时间安排，并由公司财务总监通过电子邮件向独立董事提交；

2、在年审注册会计师进场前认真审阅了公司初步编制的财务会计报表，并出具了书面审议意见；

3、公司年审注册会计师进场后，董事会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进行充分的沟通和交流，并对其进行了督促发出了《关于按时提交审计报告的督促函》，要求会计事务所按照审计总体工作计划尽快完成外勤工作审计工作。

4、公司年审注册会计师出具初步审计意见后，董事会审计委员会再一次审阅了公司 2010 年度财务会

计报表，并形成书面审议意见；

5、在天职国际会计师事务所有限责任公司出具2010年度标准无保留审计意见的审计报告后，董事会审计委员会召开会议，对中喜会计师事务所有限责任公司从事本年度公司的审计工作进行了总结，并就公司年度财务会计报表以及关于下年度聘请会计师事务所的议案进行表决并形成决议。

## 六、董事会下设的薪酬委员会履职情况汇总报告

薪酬与考核委员会对公司2010年年度报告中所披露的公司董事、监事和高级管理人员的薪酬情况进行了审核，发表审核意见如下：公司董事、监事和高级管理人员报酬决策程序、发放标准符合规定；公司2010年年度报告中所披露的董事、监事和高级管理人员薪酬真实、准确。

## 七、公司 2010 年利润分配预案

### （一）本年利润分配情况

经天职国际会计师事务所审计，本公司 2010 年度归属于母公司所有者的净利润为 56,258,173.69 元，2009 年结转未分配利润 -134,790,357.5 元，本报告期可供股东分配的利润合计为 -78,532,183.81 元。经公司第五届董事会第十三次会议研究，因可供分配利润为负数，公司本年度拟不进行利润分配，亦不进行资本公积转增股本。

以上利润分配预案尚须经 2010 年度股东大会审议批准。

### （二）公司最近三年现金分红情况

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	年度可分配利润
2009 年	0.00	65,847,883.28	0.00%	-134,790,357.50
2008 年	0.00	-135,728,087.71	0.00%	-200,638,240.78
2007 年	0.00	71,715,311.42	0.00%	-64,910,153.07
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%

### 公司本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案

本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
累计可分配利润为负数	弥补亏损

## 八、其他事项

报告期内，公司选定的信息披露媒体为《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网

<http://www.cninfo.com.cn>。

## 第九节 监事会报告

### 一、监事会会议情况

2010 年度公司监事会根据《公司法》《公司章程》的规定，认真地履行职能，依法独立行使职权，以保证公司规范运作及股东权利不受损害，公司监事按规定列席各次董事会会议及股东大会。参与公司重大决策、决定的研究，检查公司依法运作情况，行使监督职能。报告期内共召开六次监事会会议。

(一) 保定天鹅股份有限公司第五届监事会第一次会议于 2010 年 1 月 18 日在公司会议室召开。会议应到监事五人，实到五人。本次会议符合《公司法》和《保定天鹅股份有限公司章程》的有关规定。

决议内容已披露于 2010 年 1 月 19 日《上海证券报》和《证券时报》以及巨潮资讯网上。

(二) 保定天鹅股份有限公司第五届监事会第二次会议于 2010 年 3 月 26 日在公司会议室召开。会议应到监事五人，实到五人。本次会议符合《公司法》和《保定天鹅股份有限公司章程》的有关规定。

决议内容已披露于 2010 年 3 月 27 日《上海证券报》和《证券时报》以及巨潮资讯网上。

(三) 保定天鹅股份有限公司第五届监事会第三次会议于 2010 年 4 月 22 日在公司会议室召开。会议应到监事五人，实到五人，本次会议符合《公司法》和《保定天鹅股份有限公司章程》的有关规定。本次会议审议了 2010 年一季度报告。

(四) 保定天鹅股份有限公司第五届监事会第四次会议于 2010 年 8 月 26 日在公司会议室召开。会议应到监事五人，实到五人。本次会议符合《公司法》和《保定天鹅股份有限公司章程》的有关规定。本次会议审议了 2010 年半年度报告。

(五) 保定天鹅股份有限公司第五届监事会第四次会议于 2010 年 10 月 22 日在公司会议室召开。会议应到监事五人，实到五人，本次会议符合《公司法》和《保定天鹅股份有限公司章程》的有关规定。本次会议审议了 2010 年三季度报告。

(六) 保定天鹅股份有限公司第五届监事会第六次会议于 2010 年 11 月 16 日在公司会议室召开。会议应到监事五人，实到五人。本次会议符合《公司法》和《保定天鹅股份有限公司章程》的有关规定。

决议内容已披露于 2010 年 3 月 27 日《上海证券报》和《证券时报》以及巨潮资讯网上。

### 二、监事会对公司依法运作情况的独立意见

监事会成员通过列席董事会、总经理办公会以及调阅业务资料等途径，对公司的日常生产经营活动实施监督检查，认为公司决策程序符合《公司法》《公司章程》等规定，有完善的内部控制制度，公司董事会能够认真实施股东大会决议，总经理班子能够认真贯彻执行董事会决议，公司董事及高管人员尽职尽责，勤奋务实，履行了诚信和勤勉义务，无违反法律、法规、公司章程及损害公司利益的行为。

### 三、监事会对检查公司财务情况的独立意见

公司财务报告已经天职国际会计师事务所审计并出具了标准无保留意见的审计报告。监事会认为该审计报告客观、公正、真实反映了公司的财务状况及经营成果。

### 四、公司监事会对公司内部控制自我评价的意见

根据《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2010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报告发表意见如下：

（一）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规范有序进行，保护了公司资产的安全和完整。

（二）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。

（三）在河北证监局巡检过程中监管部门关注函提出的问题公司均已逐项落实改进，公司内部控制的规范性得到了进一步提高。

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，客观地反映了公司内部控制的实际情况。

### 五、监事会对公司关联交易情况的独立意见

监事会认为在本报告期内，公司与关联方发生的关联交易能够本着公平交易的原则，按照同类商品或劳务市场价格进行交易，无损害公司和股东利益的行为。

## 第十节 重要事项

### 一、报告期内公司重大诉讼、仲裁事项

无

### 二、报告期内公司收购及出售资产，吸收合并事项

无

### 三、报告期内重大关联交易事项

报告期内公司无关联交易总额高于3000万元且占上市公司最近一期经审计净资产5%以上的重大关联交易事项。

#### (一) 与日常经营相关的关联交易

单位：万元

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额	占同类交易金额的比例	交易金额	占同类交易金额的比例
恒天纤维集团有限公司(材料)	0.74	0.25%	16.26	1.24%
保定里奇天鹅化工有限公司(材料)	0.00	0.00%	170.05	15.19%
保定天鹅盛兴技术工程服务有限公司(材料)	0.00	0.00%	116.40	12.64%
邯郸宏大化纤机械有限公司(材料)	0.00	0.00%	115.56	12.55%
保定里奇天鹅化工有限公司(水电汽)	5.90	0.26%	0.00	0.00%
保定天鹅化纤集团经贸有限公司(粘胶丝)	148.62	0.22%	0.00	0.00%
保定天鹅物业管理有限公司(水电汽)	1,683.67	72.82%	0.00	0.00%
保定天鹅盛兴技术工程服务有限公司(水电汽)	8.67	0.38%	0.00	0.00%
恒天纤维集团有限公司(电汽)	70.78	3.06%	0.00	0.00%
恒天纤维集团有限公司(劳务)	0.00	0.00%	76.65	13.19%
保定天鹅盛兴技术工程服务有限公司(劳务)	0.00	0.00%	156.28	26.89%
合计	1,918.38	2.69%	651.20	16.57%

其中：报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 1912.48 万元。

#### (二) 关联债权债务往来

关联方	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
	发生额	余额	发生额	余额
恒天纤维集团有限公司	471	0		
合计		0		

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额 471 万元，余额 0 万元。

#### 四、本报告期内重大合同（如担保、租赁、委托经营等）事项：

##### （一）重大合同解除事项

公司第四届董事会第十六次会议审议通过了《保定天鹅股份有限公司拟收购湖南合力化纤有限责任公司 51%股权的议案》，上一报告期公司与朱为民、凌宁生、湖南合力化纤有限责任公司签署了《关于保定天鹅股份有限公司收购湖南合力化纤有限责任公司 51%股权的协议书》（以下简称“收购协议书”），待合力化纤所有潜在风险消除，并且合力化纤以每半个会计年度为核算期间确认实现盈利后进行交割。收购协议书签署后，虽经各方共同努力，但仍无法达成收购协议书约定的交割条件，并且由于客观环境发生了较大变化，继续履行收购协议书已不符合公司最大利益，因此公司第五届董事会第十一次会议决议决定解除收购协议书，终止收购湖南合力化纤有限责任公司 51%股权。

（二）公司在报告期内发生或以前期间发生但延续到报告期的重大交易、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。

无

（三）公司在报告期内发生或以前期间发生但延续到报告期的重大担保合同及可能承担连带清偿责任的担保事项。

无

（四）公司在报告期内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。

无

五、报告期内公司或持股5%以上股东在指定报纸和网站上刊登承诺事项。

无

#### 六、聘任、解聘会计师事务所情况

鉴于天职国际会计师事务所有限公司 2010 年为公司审计机构，且该事务所在公司 2010 年度审计工作中表现出的执业能力及勤勉、尽责的工作精神，提议继续聘请天职国际会计师事务所有限公司为公司 2011 年度法定审计机构。应付 2010 年审计费用 51 万元人民币，并同意将该项议案提交公司董事会审议。

此议案尚须经股东大会审议。

七、报告期内公司、董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人、收购人受有权机关调查、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，受中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、通报批评、认定为不适当人选、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情形。

无

## 八、实际控制人变更

2009 年 9 月保定市国有资产监督管理委员会将持有的控股股东——保定化纤天鹅集团有限公司全部股权 100% 无偿划转给中国恒天集团有限公司。报告期内市国资委与恒天集团办理了天鹅集团的股权交割手续，本公司实际控制人变更为中国恒天集团有限公司。

## 九、控股股东更名

根据恒天公司的总体要求和安排，控股股东——保定天鹅化纤集团向保定市工商局申请办理企业集团名称变更的核准手续。在市局初步审核后，又根据法律法规的要求向国家工商行政管理局申请核准名称变更，2010 年 8 月 25 日恒天纤维集团取得新营业执照，控股股东更名完成。

## 十、重大投资事项

### （一）Lyocell 项目情况

公司第五届董事会第四次会议审议通过《继续推进年产 30000 吨溶剂法纤维素短纤维技术改造项目建设议案》，Lyocell 项目总投资 138,405 万元，拟分 A、B 两条生产线，每条生产线年产 15,000 吨 Lyocell 短纤维，本项目生产产品以交联型 Lyocell 短纤维为主，视市场需要也可以生产普通型 Lyocell 短纤维或增加生产漂白和消光产品。Lyocell 项目有关情况详见公司 2010 年 5 月 8 日刊登的《保定天鹅股份有限公司对外投资公告》。

### （二）新公司设立情况

公司第五届董事会第十次会议审议《关于设立新疆天鹅特种纤维有限公司的协议书的议案》，2010 年 11 月 26 日，公司与郑睿敏先生、杭州奥通科技有限公司（以下简称“奥通公司”）在河北省保定市签署《关于设立新疆天鹅特种纤维有限公司的协议书》，拟共同出资成立新疆天鹅特种纤维有限公司（以下简称“新疆公司”），作为 2010 年非公开发行人民币普通股股票募集资金投资项目的实施主体，实施新疆莫代尔纤维产业化项目。该项目总投资额 61,123 万元，包括新疆公司注册资金中的现金部分。

公司第五届董事会第十次会议审议通过了《关于设立新疆天鹅特种纤维有限公司的议案》，2010 年 12 月 28 日，新疆天鹅特种纤维有限公司取得企业法人营业执照。

新疆公司注册资本为人民币 32,800 万元，本公司、郑睿敏及奥通公司认缴的出资额分别占注册资本的 85%、12%、3%，首期出资额为人民币 7,120 万元，其中：本公司以货币出资 2,200 万元；郑睿敏以无形资产出资人民币 3,936 万元；奥通公司以无形资产出资人民币 984 万元。注册资本其余部分将按公司章程约定缴足。

新疆公司经营范围为：纤维素再生纤维、纤维素浆粕的生产、销售及相关工程设计、安装、技术服务，棉短绒的加工、销售。

## 十一、拟非公开发行事项

公司第五届董事会第九次会议审议通过《关于保定天鹅股份有限公司 2010 年非公开发行人民币普通股股票方案的议案》，公司本次非公开发行股票方案尚需经公司股东大会逐项审议批准，并经中国证监会核准后方可实施。发行方案详见相关公告。

## 十二、报告期内接待特定对象的调研、沟通、采访等活动的总体情况

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
2010 年 5 月	公司	电话沟通	北京投资者	公司股价情况
2010 年 9 月	公司	电话沟通	北京投资者	公司股价情况
2010 年 11 月	公司	电话沟通	湖南投资者	定向增发情况及公司项目情况
2010 年 11 月	公司	电话沟通	天津投资者	定向增发情况及公司经营情况
2010 年 11 月	公司	电话沟通	上海投资者	定向增发情况及公司经营情况
2010 年 11 月	公司	电话沟通	新疆投资者	定向增发情况及公司项目情况
2010 年 12 月	公司	电话沟通	北京投资者	公司业绩情况

## 十三、持有其他上市公司股权情况

### (一) 报告期末持有长江证券股权情况

单位：元

证券代码	证券简称	初始投资金额	占该公司股权比例	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
000783	长江证券	109,745,306.23	1.53%	374,411,205.50	82,226,746.94	-288,221,250.24	可供出售金融资产	投资
合计		109,745,306.23	-	374,411,205.50	82,226,746.94	-288,221,250.24	-	-

### (二) 公司证券买卖情况

单位：元

股份名称	期初股份数量	报告期买入股份数量	报告期卖出股份数量	期末股份数量	使用的资金数量	产生的投资收益
长江证券	40,348,930		7,215,195	33,133,735		66,087,174.94
上海凯宝	500		500			3915.57
台基股份		500	500		20650.00	3733.37
福瑞股份		500	500		14490.00	2434.57
合康变频		500	500		17,080.00	3364.28
保利地产		24000	24000		504,964.34	5684.50

## 十四、报告期内重要公告信息索引

公告名称	公告日期	报刊网站
收购湖南合力化纤有限责任公司 51% 股权的公告	2010-01-07	上海证券报、证券时报、巨潮资讯网
2010 年度第一次临时股东大会决议公告	2010-01-19	上海证券报、证券时报、巨潮资讯网
业绩预盈公告	2010-01-30	上海证券报、证券时报、巨潮资讯网

的公告关于公司控股股东国有股权划转得到中国证券监督管理委员会豁免要约收购批复公告	2010-02-12	上海证券报、证券时报、巨潮资讯网
关于年产 30000 吨溶剂法纤维素短纤维技术改造项目进展的提示性公告	2010-03-23	上海证券报、证券时报、巨潮资讯网
2009 年年度财务报告之审计报告	2010-03-27	上海证券报、证券时报、巨潮资讯网
2009 年年度报告摘要	2010-03-27	上海证券报、证券时报、巨潮资讯网
2008 年年度报告	2010-03-27	上海证券报、证券时报、巨潮资讯网
召开 2009 年度股东大会通知	2010-03-27	上海证券报、证券时报、巨潮资讯网
第五届董事会第二次会议决议公告	2010-03-27	上海证券报、证券时报、巨潮资讯网
2010 年一季度报告正文、全文	2010-04-23	上海证券报、证券时报、巨潮资讯网
对外投资公告	2010-05-08	上海证券报、证券时报、巨潮资讯网
2010 年第二次股东临时股东大会决议公告	2010-05-25	上海证券报、证券时报、巨潮资讯网
2008 年年度股东大会的法律意见书	2010-05-25	上海证券报、证券时报、巨潮资讯网
关于公司实际控制人变更有关进展的提示性公告	2010-05-29	上海证券报、证券时报、巨潮资讯网
关联交易公告	2010-05-29	上海证券报、证券时报、巨潮资讯网
2010 年半年度业绩预亏公告	2010-07-13	上海证券报、证券时报、巨潮资讯网
2010 年半年度报告	2010-08-28	上海证券报、证券时报、巨潮资讯网
业绩预告公告	2010-10-15	上海证券报、证券时报、巨潮资讯网
2009 年第三季度报告	2010-10-23	上海证券报、证券时报、巨潮资讯网
重大事项停牌公告	2010-11-10	上海证券报、证券时报、巨潮资讯网
第五届董事会第九次会议决议公告	2010-11-17	上海证券报、证券时报、巨潮资讯网
2010 年非公开发行人民币普通股股票预案	2010-11-17	上海证券报、证券时报、巨潮资讯网
独立董事关于非公开发行股票涉及关联交易的事前认可意见	2010-11-17	上海证券报、证券时报、巨潮资讯网
收购报告书摘要	2010-11-17	上海证券报、证券时报、巨潮资讯网
2010 年非公开发行人民币普通股股票募集资金运用可行性分析报告	2010-11-17	上海证券报、证券时报、巨潮资讯网
关于新疆天鹅特种纤维有限公司设立完成的公告	2010-12-30	上海证券报、证券时报、巨潮资讯网

## 十五、承诺事项履行情况

恒天纤维集团有限公司在其持有的股份获得上市流通权之日起，至少在十二个月内不在深圳证券交易所上市交易或者转让；在前项规定期满后，通过证券交易所挂牌交易出售原非流通股股份，出售数量占该公司股份总数的比例在十二个月内不得超过百分之五，在二十四个月内不得超过百分之十。控股股东特别承诺不低于最近一期经审计的每股净资产价格在二级市场减持股份，本报告期内，承诺完全履行。

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

天职京 SJ[2011]395 号

保定天鹅股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的保定天鹅股份有限公司（以下简称保定天鹅）财务报表，包括 2010 年 12 月 31 日的资产负债表及合并资产负债表、2010 年度的利润表及合并利润表、所有者权益变动表及合并所有者权益变动表和现金流量表及合并现金流量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》(财政部 2006 年 2 月 15 日颁布)的规定编制财务报表是保定天鹅管理层的责任。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，保定天鹅的财务报表已经按照《企业会计准则》(财政部 2006 年 2 月 15 日颁布)的规定编制，在所有重大方面公允反映了保定天鹅 2010 年 12 月 31 日的财务状况及合并财务状况、2010 年度的经营成果和现金流量及合并经营成果和合并现金流量。

中国·北京

中国注册会计师：

匡敏

二 一一年二月二十五日

中国注册会计师：

张金海

## 二、财务报表

## 资产负债表

编制单位：保定天鹅股份有限公司

2010 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	177,068,383.44	142,917,843.40	48,321,944.33	42,664,042.15
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产			19,000.00	19,000.00
应收票据	15,387,227.49	3,922,999.40	70,732,772.15	65,639,372.15
应收账款	19,954,868.70	19,727,420.68	16,799,304.38	16,461,852.07
预付款项	25,464,622.19	47,185,280.39	9,589,463.12	13,932,686.28
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
应收股利				
其他应收款	3,062,610.86	90,710,136.74	2,039,089.68	63,894,485.47
买入返售金融资产				
存货	291,509,295.31	203,917,394.09	257,267,783.05	195,924,430.13
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	532,447,007.99	508,381,074.70	404,769,356.71	398,535,868.25
非流动资产：				
发放委托贷款及垫款				
可供出售金融资产	374,411,205.50	374,411,205.50	778,330,859.70	778,330,859.70
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	6,124,179.98	77,624,179.98	5,859,534.78	55,359,534.78
投资性房地产				
固定资产	441,598,700.34	354,318,408.20	484,745,625.43	392,158,187.45
在建工程	85,707,063.18	85,707,063.18	1,307,378.92	207,025.82
工程物资	453,700.94	453,700.94	472,831.79	472,831.79
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	91,157,782.93	40,781,596.87	43,257,990.13	42,053,358.31
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	6,528,312.98	6,528,312.98	9,391,463.66	9,391,463.66
递延所得税资产	3,557,603.60	4,847,208.67	3,485,842.97	4,396,518.04

其他非流动资产				
非流动资产合计	1,009,538,549.45	944,671,676.32	1,326,851,527.38	1,282,369,779.55
资产总计	1,541,985,557.44	1,453,052,751.02	1,731,620,884.09	1,680,905,647.80
流动负债：				
短期借款	89,640,000.00	89,640,000.00	60,000,000.00	60,000,000.00
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据				
应付账款	61,291,439.91	66,538,930.55	64,493,360.44	57,729,713.96
预收款项	25,371,413.37	13,645,304.95	9,105,984.47	4,192,115.02
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	52,091,078.43	49,665,276.82	44,531,175.25	42,749,078.04
应交税费	-3,881,740.88	-4,524,221.20	6,490,200.23	6,448,271.17
应付利息				
应付股利				
其他应付款	16,400,579.82	11,344,223.13	56,322,922.71	25,068,888.43
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债	3,328,010.50	3,328,010.50	3,357,272.50	3,357,272.50
流动负债合计	244,240,781.15	229,637,524.75	244,300,915.60	199,545,339.12
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款	89,000,000.00	89,000,000.00		
预计负债				
递延所得税负债	71,072,638.26	71,072,638.26	167,146,388.36	167,146,388.36
其他非流动负债				
非流动负债合计	160,072,638.26	160,072,638.26	167,146,388.36	167,146,388.36
负债合计	404,313,419.41	389,710,163.01	411,447,303.96	366,691,727.48
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	641,600,000.00	641,600,000.00	641,600,000.00	641,600,000.00
资本公积	508,251,549.84	475,016,976.00	796,472,800.08	763,238,226.24
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	16,314,722.79	16,314,722.79	16,314,722.79	16,314,722.79
一般风险准备				

未分配利润	-78,532,183.81	-69,589,110.78	-134,790,357.50	-106,939,028.71
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	1,087,634,088.82	1,063,342,588.01	1,319,597,165.37	1,314,213,920.32
少数股东权益	50,038,049.21		576,414.76	
所有者权益合计	1,137,672,138.03	1,063,342,588.01	1,320,173,580.13	1,314,213,920.32
负债和所有者权益总计	1,541,985,557.44	1,453,052,751.02	1,731,620,884.09	1,680,905,647.80

## 利润表

编制单位：保定天鹅股份有限公司

2010 年 1-12 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	848,824,119.49	714,397,606.39	784,118,229.98	629,607,872.31
其中：营业收入	848,824,119.49	714,397,606.39	784,118,229.98	629,607,872.31
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	894,162,203.49	775,498,673.98	861,367,903.85	720,325,624.98
其中：营业成本	759,430,344.58	659,199,656.12	719,162,121.49	587,580,315.25
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	3,439,811.45	2,236,604.63	3,228,003.00	2,449,073.02
销售费用	10,476,707.18	4,699,118.13	3,540,654.02	1,442,305.98
管理费用	106,649,358.43	96,962,567.11	114,757,586.76	108,154,676.61
财务费用	9,132,723.58	7,621,370.95	7,637,728.06	6,958,667.56
资产减值损失	5,033,258.27	4,779,357.04	13,041,810.52	13,740,586.56
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）	82,510,524.43	82,510,524.43	161,657,633.51	161,657,633.51
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	264,645.20	264,645.20	319,134.09	319,134.09
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	37,172,440.43	21,409,456.84	84,407,959.64	70,939,880.84
加：营业外收入	19,917,289.91	16,113,938.52	14,349,797.94	12,512,922.00
减：营业外支出	641,682.83	624,168.06	21,894,004.32	18,536,154.77

其中：非流动资产处置损失	477,419.11	477,419.11	18,400,362.86	18,400,362.86
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	56,448,047.51	36,899,227.30	76,863,753.26	64,916,648.07
减：所得税费用	-71,760.63	-450,690.63	10,861,399.85	10,095,844.70
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	56,519,808.14	37,349,917.93	66,002,353.41	54,820,803.37
归属于母公司所有者的净利润	56,258,173.69	37,349,917.93	65,847,883.28	54,820,803.37
少数股东损益	261,634.45		154,470.13	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.088		0.103	
（二）稀释每股收益	0.088		0.103	
七、其他综合收益	-288,221,250.24	-288,221,250.24	284,541,994.69	284,541,994.69
八、综合收益总额	-231,701,442.10	-250,871,332.31	350,544,348.10	339,362,798.06
归属于母公司所有者的综合收益总额	-231,963,076.55	-250,871,332.31	350,389,877.97	339,362,798.06
归属于少数股东的综合收益总额	261,634.45		154,470.13	

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元。

## 现金流量表

编制单位：保定天鹅股份有限公司

2010 年 1-12 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
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	610,335,728.95	474,357,530.19	483,046,794.00	324,853,951.55
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
收到的税费返还	4,388,335.43	4,388,335.43	1,273,217.59	
收到其他与经营活动有关	15,828,400.07	17,039,437.11	20,280,383.72	18,608,130.24

的现金				
经营活动现金流入小计	630,552,464.45	495,785,302.73	504,600,395.31	343,462,081.79
购买商品、接受劳务支付的现金	364,739,519.55	249,448,785.25	251,631,901.72	115,545,017.68
客户贷款及垫款净增加额				
存放中央银行和同业款项净增加额				
支付原保险合同赔付款项的现金				
支付利息、手续费及佣金的现金				
支付保单红利的现金				
支付给职工以及为职工支付的现金	161,360,554.54	151,755,160.21	133,212,052.84	125,029,117.67
支付的各项税费	39,149,397.03	26,667,081.20	38,266,426.71	24,046,058.14
支付其他与经营活动有关的现金	60,015,202.80	52,262,979.50	55,063,559.45	57,357,157.49
经营活动现金流出小计	625,264,673.92	480,134,006.16	478,173,940.72	321,977,350.98
经营活动产生的现金流量净额	5,287,790.53	15,651,296.57	26,426,454.59	21,484,730.81
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	86,307,145.43	86,307,145.43	179,563,910.49	179,563,910.49
取得投资收益收到的现金	16,139,572.00	16,139,572.00	3,454,880.70	3,454,880.70
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,473,213.87	2,473,213.87	12,800.00	12,800.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金	89,000,000.00	89,000,000.00		
投资活动现金流入小计	193,919,931.30	193,919,931.30	183,031,591.19	183,031,591.19
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	117,743,666.33	116,959,810.23	3,099,605.98	1,043,442.14
投资支付的现金	557,184.34	22,557,184.34	67,604,598.00	67,604,598.00
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	118,300,850.67	139,516,994.57	70,704,203.98	68,648,040.14
投资活动产生的现金流量净额	75,619,080.63	54,402,936.73	112,327,387.21	114,383,551.05
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金	77,640,000.00	60,000,000.00	148,000,000.00	148,000,000.00

发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计	77,640,000.00	60,000,000.00	148,000,000.00	148,000,000.00
偿还债务支付的现金	70,000,000.00	70,000,000.00	268,000,000.00	268,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	4,223,154.99	4,223,154.99	7,901,637.58	7,901,637.58
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润				
支付其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流出小计	74,223,154.99	74,223,154.99	275,901,637.58	275,901,637.58
筹资活动产生的现金流量净额	3,416,845.01	-14,223,154.99	-127,901,637.58	-127,901,637.58
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响				
五、现金及现金等价物净增加额	84,323,716.17	55,831,078.31	10,852,204.22	7,966,644.28
加：期初现金及现金等价物余额	48,321,944.33	42,664,042.15	37,469,740.11	34,697,397.87
六、期末现金及现金等价物余额	132,645,660.50	98,495,120.46	48,321,944.33	42,664,042.15

## 合并所有者权益变动表

编制单位：保定天鹅股份有限公司

2010 年度

单位：元

项目	本期金额										上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计	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	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			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	其他		
一、上年年末余额	641,600,000.00	796,472,800.08			16,314,722.79		-134,790,357.50		576,414.76	1,320,173,580.13	641,600,000.00	511,930,805.39			16,314,722.79		-200,638,240.78		421,944.63	969,629,232.03
加：会计政策变更																				
前期差错更正																				
其他																				
二、本年年初余额	641,600,000.00	796,472,800.08			16,314,722.79		-134,790,357.50		576,414.76	1,320,173,580.13	641,600,000.00	511,930,805.39			16,314,722.79		-200,638,240.78		421,944.63	969,629,232.03
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)		-288,224					56,258,173.69		49,461,634.45	-182,501,442.10		284,549					65,847,883.28		154,470.13	350,544,348.10
(一) 净利润							56,258,173.69		261,634.45	56,519,808.14							65,847,883.28		154,470.13	66,002,353.41
(二) 其他综合收益		-288,224								-288,224		284,549								284,549
上述(一)和(二)小计		-288,224					56,258,173.69		261,634.45	-231,701,442.10		284,549					65,847,883.28		154,470.13	350,544,348.10

		4							0		9							0
(三) 所有者投入和减少资本									49,200,000.00	49,200,000.00								
1. 所有者投入资本									49,200,000.00	49,200,000.00								
2. 股份支付计入所有者权益的金额																		
3. 其他																		
(四) 利润分配																		
1. 提取盈余公积																		
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																		
(六) 专项储备																		
1. 本期提取																		
2. 本期使用																		

(七)其他																				
四、本期期末余额	641,600,000.00	508,251,549.84			16,314,722.79		-78,532,183.81		50,038,049.21	1,137,672,138.03	641,600,000.00	796,472,800.08			16,314,722.79		-134,790,357.50		576,414.76	1,320,173,580.13

母公司所有者权益变动表

编制单位：保定天鹅股份有限公司

2010 年度

单位：元

项目	本期金额								上年金额							
	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	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	所有者权益合计
一、上年年末余额	641,600,000.00	763,238,226.24			16,314,722.79		-106,939,028.71	1,314,213,920.32	641,600,000.00	478,696,231.55			16,314,722.79		-161,759,832.08	974,851,122.26
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年初余额	641,600,000.00	763,238,226.24			16,314,722.79		-106,939,028.71	1,314,213,920.32	641,600,000.00	478,696,231.55			16,314,722.79		-161,759,832.08	974,851,122.26
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)		-288,221,250.24					37,349,917.93	-250,871,332.31		284,541,994.69					54,820,803.37	339,362,798.06
(一)净利润							37,349,917.93	37,349,917.93							54,820,803.37	54,820,803.37
(二)其他综合收益		-288,221,250.24						-288,221,250.24		284,541,994.69						284,541,994.69
上述(一)和(二)小计		-288,221,250.24					37,349,917.93	-250,871,332.31		284,541,994.69					54,820,803.37	339,362,798.06

(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.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																		
(六)专项储备																		
1.本期提取																		
2.本期使用																		
(七)其他																		
四、本期期末余额	641,600,0	475,016,9				16,314,72			-69,589,1	1,063,342	641,600,0	763,238,2				16,314,72		-106,939, 1,314,213

	00.00	76.00			2.79		10.78	,588.01	00.00	26.24			2.79		028.71	,920.32
--	-------	-------	--	--	------	--	-------	---------	-------	-------	--	--	------	--	--------	---------

### 三、财务报表附注

## 保定天鹅股份有限公司

### 2010 年度财务报表附注

(除另有注明外,所有金额均以人民币元为货币单位)

#### 一、公司的基本情况

##### (一) 公司概况

保定天鹅股份有限公司(以下简称“本公司”)成立于 1997 年 2 月,注册资本 29500 万元,是经河北省人民政府股份制领导小组办公室冀股办(1996)39 号文批准,以保定天鹅化纤集团有限公司为发起人,以社会募集方式设立的股份有限公司。同月在深圳证券交易所上网发行,募集资金 4.6 亿元,成为国内粘胶行业第一股,股票简称:保定天鹅,股票代码:000687。

经中国证监会石家庄证券特派员办事处“证监石办字[1999]10 号”文同意,中国证监会“证监公司字[1999]134 号”文核准,本公司以 1998 年末总股本 29500 万元为基数,于 2000 年 1 月向全体股东配售股份,增资配股后,公司注册资本变更为 32080 万元。2005 年 12 月 16 日经河北省人民政府国有资产监督管理委员会下发的冀国资字[2005]665 号文批复,公司于 2005 年 12 月 26 日完成了股权分置改革工作。股权分置改革完成后,总股本仍为 32080 万元,根据 2007 年年度股东大会决议和修改后的公司章程规定,公司申请增加注册资本人民币 320,800,000.00 元,由资本公积转增股本,转增基准日为 2008 年 3 月 13 日,变更后注册资本为人民币 641,600,000.00 元。上述转增股本业经中喜会计师事务所予以验证,并出具中喜验字[2008]第 01019 号验资报告。

保定天鹅属于纤维素纤维制造业,主要产品为粘胶长丝、氨纶丝、浆粕;主要经营:粘胶纤维制造、销售;粘胶纤维的原辅材料的加工、销售;合作生产、来料加工、来样加工;粘胶纤维的深加工、技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让;经营本企业自产产品、粘胶纤维的深加工和技术的出口业务和本企业所需的原辅材料、机械设备、零配件及技术的进口业务(国家限定公司经营和禁止进出口的三品及技术除外) 自有房屋租赁。

公司在河北省工商行政管理局注册成立;法定代表人:王东兴;公司注册地址:河北省保定市新市区盛兴西路 1369 号。

##### (二) 母公司以及实际控制人

本公司的母公司保定天鹅化纤集团有限公司原属于保定市人民政府国有资产监督管理委员会监管的国有独资公司。2009 年 12 月 24 日,国务院国有资产监督管理委员会下发了对中国恒天集团有限公司《关于保定天鹅化纤集团有限公司国有股权无偿划转有关问题的批复》(国资产权[2009]1428 号),根据文件中国恒天集团有限公司通过国有股权无偿划转方式受让保定市国资委持有保定天鹅化纤集团有限公司 100%的股权,从而间接控制本公司 48.08%的国有法人股,成为本公司的实际控制人。

2010 年 2 月经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]153 号《关于核准中国恒天集团有限公司公告保定天鹅股份有限公司收购报告书并豁免其要约收购义务的批复》文件,同意豁免恒天集团因国有资产行政划转而控制的 308,480,995 股本

公司股份（占本公司总股本 48.08%）而应履行的要约收购义务。

2010 年 8 月 25 日经保定市工商行政管理局核准，母公司保定天鹅化纤集团有限公司的名称变更为“恒天纤维集团有限公司”。

### （三）财务报告的批准报出者和批准报出日

本公司 2010 年财务报告于 2011 年 2 月 25 日经公司第五届董事会第十三次会议批准对外报出。

## 二、遵循企业会计准则的声明

本公司基于下述编制基础编制的财务报表符合财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则》的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

## 三、财务报表的编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则》及其应用指南的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

## 四、重要会计政策、会计估计

### 1. 会计期间

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

### 2. 记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

### 3. 记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为记账基础。除某些金融工具以公允价值计量外，本财务报表以历史成本作为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 4. 现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

### 5. 外币业务核算方法

公司发生的外币经济业务，按交易日的即期汇率的近似汇率折合人民币记账，月末对外币账户的余额按月末市场汇率进行调整，所发生的汇兑损益属于资本性支出的计入资产的价值，属于收益性支出的计入当期损益。

## 6. 金融工具

### (1) 金融资产、金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为四类：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；持有至到期投资；贷款和应收款项；可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为两类：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；其他金融负债。

### (2) 金融工具确认依据和计量方法

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。当收取该金融资产现金流量的合同权利终止、金融资产已转移且符合规定的终止确认条件的金融资产应当终止确认。当金融负债的现时义务全部或部分已解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

本公司对金融资产及金融负债的计量方式按下述规定执行：

本公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，按取得时的公允价值作为初始确认金额，相关交易费用计入当期损益。持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日以公允价值计量，因公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。该金融资产处置时其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益；

公司可供出售金融资产，按取得时该金融资产公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日以公允价值计量，因公允价值变动形成的利得或损失直接计入资本公积。该金融资产处置时其取得价款与账面价值之间的差额确认为投资收益，同时原计入资本公积的公允价值变动额转入投资收益；

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收款项按双方合同或协议价款作为初始确认金额。收回或处置应收款项时，取得的价款与账面价值之间的差额计入当期损益；

公司持有至到期投资，按取得时该金融资产公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额，持有期间按实际利率及摊余成本计算确认利息收入计入投资收益。该金融资产处置时其取得价款与账面价值之间的差额确认为投资收益；

公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，取得时以公允价值计量，相关交易费用直接计入当期损益，持有期间按公允价值进行后续计量；其他金融负债，取得时按公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按实际利率法，以摊余成本计量。

#### 金融资产和金融负债公允价值的确定

存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用活跃市场中的报价确认其公允价值；不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格为基础确定其公允价值。

#### 金融资产减值准备测试及提取方法

资产负债表日公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，对单项金额不重大的金融资

产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

对贷款、持有至到期投资按预计未来现金流量现值与账面价值的差额计提减值准备；计提后如有客观证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回计入当期损益。

可供出售的金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失，应予以转出计入当期损益。其中，属于可供出售债务工具的，在随后发生公允价值回升时，原减值准备可转回计入当期损益，属于可供出售权益工具投资，其减值准备不得通过损益转回。

#### 金融资产和金融负债的终止确认

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：(1)收取该金融资产现金流量的合同权利终止；(2)该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；(3)该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

#### 7. 应收款项坏账准备的核算

(1) 资产负债表日，有客观证据表明应收款项发生减值，将应收款项的账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

(2) 期末对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试，如果有客观证据表明已经发生减值，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。

单项金额重大是指：余额 300 万元及以上的应收款项。

期末对于单项金额非重大的应收款项与经单独测试后未减值的应收款项一起按账龄划分为若干组合，再按这些应收款项组合在年末帐面余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。计提坏账准备的比例是根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定各项组合坏账比例。计提比例如下：

账龄	比例
1年以内	5.5%
1~2年	10%
2~3年	20%
3~4年	60%
4~5年	80%
5年以上	100%

期末对于单项金额不重大的应收款项，如果有客观证据表明已经发生减值，可单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

如有客观证据表明该资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的损失应当在已计提坏帐范围

内予以转回，计入当期损益。

(3) 坏账损失的确认标准：因债务人破产或者死亡，以其破产财产或者遗产清偿后，仍然不能收回的应收款项；因债务人逾期未履行偿债义务且具有明显特征表明无法收回的应收款项。确实不能收回的款项，报经董事会或其授权者批准后，作为坏账损失，并冲销提取的坏账准备。

#### 8. 存货

(1) 存货分类为：原材料、在产品、库存商品、委托加工物资、低值易耗品等。

(2) 存货的取得、发出计价：入库采用实际成本计价，发出采用加权平均法核算。

(3) 低值易耗品的摊销：采用一次摊销法核算。

(4) 公司的存货盘存采用期末永续盘存制度。

(5) 存货跌价准备确认标准和计提方法：公司在中期期末或年度终了，根据存货全面清查的结果，按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备。可变现净值按估计的市价扣除至完工时将要发生的成本及销售费用和税金确定。

#### 9. 投资性房地产

(1) 确认依据：投资性房地产，是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。投资性房地产同时满足下列条件的予以确认：该投资性房地产包含的经济利益很可能流入公司；该投资性房地产的成本能够可靠计量。

(2) 计量方法：取得的投资性房地产，按照取得时的成本进行初始计量。

(3) 后续计量：在资产负债表日如存在确凿证据表明其公允价值能够持续可靠取得的，采用公允价值计量模式，否则采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，采用成本模式计量的建筑物的后续计量，适用《企业会计准则第 4 号—固定资产》；采用成本模式计量的土地使用权的后续计量，适用《企业会计准则第 6 号—无形资产》。

#### 10. 长期股权投资

##### (1) 投资成本确定

本公司对企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

同一控制下的企业合并，公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。长期股权投资投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）余额不足冲减的，调整留存收益。

公司以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并，以购买日为取得对购买方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作为投资成本。如果购买成本的公允价值大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值的份额，其差额作为商誉；

如果购买成本的公允价值小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值的份额，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；经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。

本公司对非企业合并形成的长期股权投资，以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为投资成本；发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；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投资成本，合同或协议约定价值不公允的除外；具有商业实质且其公允价值能够可靠计量的非货币资产交换取得的长期股权投资，以其公允价值和支付的相关税费作为该项投资的投资成本，换出资产账面价值与公允价值的差额计入当期损益；以债务重组方式取得的长期股权投资，以其公允价值作为投资成本，公允价值与重组债务账面价值之间的差额计入当期损益。

#### (2) 长期股权投资后续计量及收益确认

本公司对被投资单位控制或不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场没有报价，公允价值不能可靠计量的采用成本法核算。本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的采用权益法核算。公司确认投资收益时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确定。

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，其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投资成本；长期股权投资的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。

#### (3) 减值测试方法及减值准备计提方法

期末公司按成本法核算的、在活跃市场没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，按照其账面价值与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认减值损失；其他长期股权投资存在减值迹象的，期末可收回金额低于其账面价值的，按被投资单位可收回金额低于长期投资账面价值的差额，计提长期投资减值准备。

#### (4) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

### 11. 固定资产

(1) 固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产（作为投资性房地产的房屋建筑物除外）；同时与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 固定资产分类：房屋、建筑物、机器设备、运输工具等。

(3) 固定资产计价：本公司对固定资产的计价按照下列规定确定。

外购及自行建造的固定资产按实际成本计价，购建成本由该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。以一笔款项购入多项没有单独标价的固定资产，按照各项固定资产公允价值比例对总成本进行分配，分别确定各项固定资产的成本。

投资者投入固定资产的成本，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。

通过非货币性资产交换（该项交换具有商业实质）取得的固定资产，其成本以该项固定资产的公允价值和应支付的相关税费作为入账成本。

以债务重组取得的固定资产，对接受的固定资产按其公允价值入账。

（4）固定资产折旧：采用直线法，按分类折旧法计提折旧，残值率为 3%-5%，各类固定资产折旧年限及折旧率如下：

类别	折旧年限(年)	年折旧率(%)
房屋、建筑物	8 ~ 35	2.71 ~ 12.13
机器设备	12 ~ 15	6.33 ~ 8.08
运输工具	8	11.88 ~ 12.13
其他	12	7.92 ~ 8.08

（5）固定资产减值准备：

在资产负债表日，当发生下列情况时，如果固定资产的可收回金额低于其账面价值，公司按照固定资产的可收回金额与其账面价值之间的差额计提减值准备：固定资产市价大幅度下跌，其跌幅大大高于因时间推移或正常使用而预计的下跌，并且预计在近期内不可能恢复；公司所处经营环境，如技术、市场、经济或法律环境，或者产品营销市场在当期发生或在近期发生重大变化，并对公司产生负面影响；同期市场利率等大幅度提高，进而很可能影响公司计算固定资产可收回金额的折现率，并导致固定资产可收回金额大幅度降低；固定资产陈旧过时或发生实体损坏等；固定资产预计使用方式发生重大不利变化，如公司计划终止或重组该资产所属的经营业务、提前处置资产等情形，从而对企业产生负面影响；其他有可能表明资产已发生减值的情况。其中，固定资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之中的较高者。

## 12. 在建工程

（1）本公司在建工程按各项工程所发生的实际支出核算。在固定资产达到可使用状态前发生的工程借款利息和有关费用计入工程成本。

（2）结转固定资产的时点为所购建的固定资产在达到预定可使用状态之日起结转固定资产，次月开始计提折旧，若尚未办理竣工决算手续，则先预估价值结转固定资产并计提折旧，办理竣工决算手续后按实际成本调整原估计价值，但不再调整原已计提折旧额。

（3）在建工程减值准备：期末对在建工程进行全面检查，有证据表明该工程确实发生了减值，则对该项工程计提减值准备，在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不转回。

## 13. 借款费用的核算

（1）借款费用资本化的确认原则：借款费用包括因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息以及专门借

款发生的辅助费用,在所购建或者生产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之前,根据其资本化率计算的发生额予以资本化。除此以外的其它借款费用在发生时计入当期损益。

(2) 资本化期间:借款费用只有同时满足以下三个条件时开始资本化:

资产支出已经发生;

借款费用已经发生;

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。

(3) 暂停资本化期间:符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生的非正常中断、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。如果中断是所购建或者生产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,借款费用的资本化继续进行。

(4) 借款费用资本化金额及利率的确定:公司为购建或者生产符合资本化条件的资产借入专门借款的,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;公司为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的,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与一般借款的加权平均利率计算确定应予资本化利息金额。

#### 14. 无形资产

(1) 核算内容:无形资产是指公司拥有或控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产,同时与该无形资产有关的经济利益很可能流入企业,该无形资产的成本能够可靠地计量。主要包括专利权、非专利技术、商标权、著作权、特许权、土地使用权(作为投资性房地产的土地使用权除外)等。

(2) 无形资产计价:

外购无形资产的成本,按使该项资产达到预定用途所发生的实际支出计价。

内部研究开发项目研究阶段的支出,于发生时计入当期损益;开发阶段的支出,能够符合资本化条件的,确认为无形资产成本。

投资者投入的无形资产,按照投资合同或协议约定的价值作为成本,但合同或协议约定价值不公允的除外。

接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的无形资产,或以应收债权换入的无形资产,按换入无形资产的公允价值入账。

非货币性交易投入的无形资产,以该项无形资产的公允价值和应支付的相关税费作为入账成本。

土地使用权的核算:公司取得的土地使用权确认为无形资产,按实际成本进行初始计量。公司购入的土地使用权用于建造对外出售的房屋建筑物,相关的土地使用权计入所建造的房屋建筑物成本;公司外购的房屋建筑物,实际支付价款中包含土地以及建筑物价值,将支付的价款按照合理的方法在土地和地上建筑物之间进行分配,如果确实无法进行合理分配的,则全部作为固定资产核算。

(3) 无形资产摊销方法:使用寿命有限的无形资产自可供使用时起在使用寿命内按直线法摊销计入损益。无法可靠确

定预期实现方式的，采用直线法进行摊销。使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。

合同或法律没有规定使用寿命的，本公司通过与同行业的情况进行比较、参考历史经验、或聘请相关专家进行论证等方法，综合各方面因素确定无形资产能为企业带来经济利益的期限。

按照上述方法仍无法合理确定无形资产为企业带来经济利益期限的，该项无形资产视为使用寿命不确定的无形资产。在每个会计期间对其使用寿命进行复核，如果期末重新复核后仍为不确定的，应当在每个会计期间进行减值测试，估计其可收回金额，按其可收回金额低于账面价值的差额计提减值准备。

(4) 无形资产减值准备：年末公司检查各项无形资产预计给企业带来未来经济利益的能力，对预计可收回金额低于其账面价值的，按单项预计可收回金额并将其与账面价值的差额计提减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不转回。

#### 15. 商誉

非同一控制下的企业合并，本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值的份额的差额，确认为商誉。

#### 16. 职工薪酬

职工薪酬，是指公司为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出。职工薪酬包括职工工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、养老保险费、失业保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利、解除劳动关系给予的补偿金等。公司在职工为其提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，除因解除劳动关系外，根据职工提供服务的受益对象，计入相关费用或资产。

公司即将实施已制定的正式解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议且公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，公司确认由此而产生的预计负债，同时计入当期费用。

#### 17. 预计负债

公司与或有事项相关义务同时满足以下条件的确认为预计负债：

- (1) 该义务是企业承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，于资产负债表日对预计负债进行复核，按照当前最佳估计数对账面价值进行调整。

#### 18. 收入

(1) 销售商品收入确认原则：公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权；收入的金额能够可靠地计量；相关经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将要发生的成本能够可靠地计量时，确认收入的实现。

(2) 提供劳务收入确认原则：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，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

公司采用以下方法确定提供劳务交易的完工进度： 已完工作的测量； 已经提供的劳务占应提供的劳务总量的比例； 已发生的成本占估计总成本的比例。

(3) 让渡资产使用权收入确认：利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；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。

#### 19. 政府补助

政府补助是指企业从政府无偿取得货币资产或非货币性资产，但不包括政府作为资本性投入或具有特定用途的款项。

政府补助包括财政拨款、财政贴息、税收返回和无偿划拨非货币性资产。

政府补助为货币性资产的，按收到或应收的金额计量，政府补助为非货币性资产的，按公允价值计量，如公允价值不能可靠取得，则按名义金额 1 元计量。

本公司政府补助同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 企业能够满足政府补助所附条件；
- (2) 企业能够收到政府补助。

本公司政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，应确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益，其中，按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，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，应确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益（营业外收入），用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益（营业外收入）。

#### 20. 递延所得税资产和递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，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确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减,以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限,确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日,对于递延所得税资产和递延所得税负债,根据税法规定,按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日,对递延所得税资产的账面价值进行复核,如果未来很可能无法取得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益,则减记递延所得税资产的账面价值。在预计很可能获得足够的应纳税所得额时,减记的金额予以转回。

## 五、企业合并及合并财务报表

### (一) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。本公司在合并日或购买日确认因企业合并取得的资产、负债,合并日或购买日为实际取得被合并方或被购买方控制权的日期。

对于同一控制下的企业合并,作为合并方在企业合并中取得的资产和负债,按照合并日在被合并方的账面价值计量,取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。

对于非同一控制下企业合并,合并成本为本公司在购买日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。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,经复核确认后,计入当期损益。

### (二) 合并财务报表的编制方法

根据《企业会计准则-合并财务报表》的规定编制合并财务报表,合并范围以控制为基础予以确定。纳入合并范围的子公司所采用的会计政策与母公司不一致且有重大影响时,对子公司会计报表按母公司采用的会计政策进行调整。合并时遵循重要性原则,对母公司与子公司、子公司与子公司之间的内部往来、内部交易、权益性投资项目等进行抵消。

### (三) 本公司子公司情况

#### 1. 通过设立或投资等方式取得的子公司

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
新疆天鹅浆粕 有限责任公司	有限责任公司	奎屯市阿 克苏东路 177号	棉浆粕生产 销售及来料 加工	50,000,000.00	棉浆粕系列产品的生产、 销售及来料加工。棉浆粕 系列产品原辅材料的收 购、销售	49,500,000.00
新疆天鹅特种纤维 有限公司	有限责任公司	奎屯市阿 克苏东路 177号	纤维素纤维、 纤维素浆粕 生产销售及 加工	328,000,000.00	纤维素再生纤维、纤维素 浆粕的生产、销售及相关 工程设计、安装、技术服 务,棉短绒的加工、销售	22,000,000.00

续上表：

实质上构成对子公司净投资的 其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益
	99.00%	99.00%	是	838,049.21
	85.00%	85.00%	是	49,200,000.00

注 1：本公司本年度少数股东权益中无用于冲减子公司超额亏损的金额。

注 2：本公司本年度无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。

## 2. 同一控制下企业合并取得的子公司

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	持股 比例	表决权比 例	是否合 并报表
保定天鹅 氨纶有限 公司	有限公 司	保定市新市 区盛兴西路 1369号	生产销售熔 融纺氨纶长 丝	29,723,600.00	生产销售熔融 纺氨纶长丝 等、货物及技 术出口业务	24,580,719.88	100.00%	100.00%	是

## (四) 合并范围发生变更的说明

2010年12月28日新设立子公司新疆天鹅特种纤维有限公司，持股比例85.00%，尚未经营，期末净资产7,120万元，本期纳入合并范围，详见附注十四。

## 六、税 项

### 1. 企业所得税

(1) 本公司及控股子公司保定天鹅氨纶有限公司本期企业所得税按 25% 计缴。

(2) 本公司报告期内子公司新疆天鹅浆粕有限责任公司享受新疆地方如下税收优惠政策：

依据奎屯市人民政府奎政办函〔2003〕121 号文“关于重新认定奎屯经济技术开发区优惠政策的批复”规定：1、疆外投资占 25% 以上，新办经营期 10 年以上的生产性企业，自生产经营之日起，5 年内免征企业所得税、车船使用税和房产税，期满后至 2010 年减按 15% 的税率征收企业所得税；5 年内缴纳的城市维护建设税给予全额财政补贴。建设期内免征土地使用税。2、新办经营期在 10 年以上的生产性企业，实际出资额在 1000 万元（含 1000 万元）以上的或被认定为高新技术企业的，自生产经营之日起，第 1 年至第 3 年给予相当于缴纳增值税开发区财政留用部分（25%）的 100% 的财政补贴。上述企业扩大生产规模、新上项目，形成新的生产能力，所缴纳的增值税，可根据投资额按比例享受 3 年开发区财政留用部分的财政补贴。

本公司控股子公司新疆天鹅浆粕有限责任公司依据上述文件进行了减免税申请，奎屯市地方税务局于 2007 年 1 月 12 日出具奎地税函〔2008〕13 号《关于免征天鹅浆粕有限责任公司 2005 年 4 月至 2010 年 3 月房产税、车船使用税及建设期内土地使用税的批复》，同意免征子公司新疆浆粕 2005 年 4 月至 2010 年 3 月房产税、车船使用税及建设期内土地使用税。奎屯市国家税务局于 2006 年 10 月 23 日出具奎国税减免字（2007）第 827 号《减、免税批准通知书》，批准自 2006 年 1 月 1 日起至 2010 年 12 月 31 日减征本公司企业所得税，减征幅度为 100%。

依据国税〔2007〕39 号《国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》，本公司控股子公司新疆天鹅浆粕有限责任公司新税法施行后所得税继续按原定期优惠政策享受至期满为止，2010 年依据原优惠政策享受了所得税 100%减征。

此外，奎屯市经济技术开发区财政局对新疆浆粕已缴纳的城建税、增值税按上述有关规定进行了部分返还。

## 2. 增值税

本公司及子公司依据《增值税暂行条例》，分别按销售收入的 17%和 13%计算销项税，符合规定的进项税从销项税中抵扣。2009 年 4 月 1 日起，本公司主要产品粘胶长丝和缝纫线出口退税率按照离岸价 16%。

## 3. 营业税

按应税劳务收入 5%计缴营业税。

## 4. 城市维护建设税

按应交流转税的 7%计缴城市维护建设税。

## 5. 教育费附加及地方教育费附加

教育费附加按应交流转税的 3%计缴。

母公司及控股子公司保定天鹅氨纶有限公司地方教育费附加 2010 年 1-4 月按应交流转税的 1%计缴，自 2010 年 5 月开始按应交流转税的 2%计缴；

控股子公司新疆天鹅浆粕有限公司地方教育费附加自 2010 年 8 月开始按应交流转税的 1%计缴。

## 6 其他税费

按照有关税务法规计缴房产税、车船使用税等。

# 七、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

## 1. 会计政策的变更

本期无会计政策变更事项。

## 2. 会计估计的变更

本期无会计估计变更事项。

## 3. 前期会计差错更正

本期无前期会计差错更正事项。

## 八、合并财务报表主要项目注释

说明：期初指2010年1月1日，期末指2010年12月31日，上期指2009年度，本期指2010年度。

### 1. 货币资金

#### (1) 分类列示

项目	期末余额			期初余额		
	原币金额	折算 汇率	折合人民币	原币金额	折算 汇率	折合人民币
现金			370,848.64			413,451.38
其中：人民币	370,848.64	1.0000	370,848.64	413,451.38	1.0000	413,451.38
银行存款			91,934,654.99			40,311,713.29
其中：人民币	87,897,017.59	1.0000	87,897,017.59	31,757,397.83	1.0000	31,757,397.83
美元	609,390.46	6.6227	4,035,810.53	1,252,495.10	6.8282	8,552,287.04
欧元	207.43	8.8065	1,826.73	207.05	9.7961	2,028.29
瑞士法郎	0.02	7.0562	0.14	0.02	6.5000	0.13
其他货币资金			84,762,879.81			7,596,779.66
其中：人民币	84,762,879.81	1.0000	84,762,879.81	7,596,779.66	1.0000	7,596,779.66
<b>合计</b>			<b>177,068,383.44</b>			<b>48,321,944.33</b>

(2) 期末现金、银行存款、其他货币资金无境外存款。

(3) 其他货币资金中使用受限的金额为 44,422,722.94 元，系开具信用证支付的保证金。

(4) 期末金额较期初金额增加 128,746,439.11 元，增长 266.43%，增加的主要原因为本期收到年产 3 万吨 LYocell 短纤项目专项资金 8,900.00 万元及期末出售所持股票长江证券收到的货币资金较多所致。

### 2. 应收票据

#### (1) 分类列示

票据种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	15,387,227.49	70,732,772.15
<b>合计</b>	<b>15,387,227.49</b>	<b>70,732,772.15</b>

(2) 期末金额较期初金额减少 55,345,544.66 元，减少 78.25%，应收票据减少的原因是本期以承兑汇票结算的销售货款减少所致。

## (3) 期末已背书但尚未到期的应收票据情况

出票单位	出票日期	到期日	金额
<u>合计</u>			<u>159,560,277.44</u>
其中前五名：			
浙江洁达环保集团有限公司	2010/10/18	2011/4/18	5,000,000.00
浙江润达丝绸有限公司	2010/9/27	2011/3/27	4,000,000.00
浙江建峰轻纺原料有限公司	2010/11/29	2011/5/29	4,000,000.00
杭州萧山兴潮纺织有限公司	2010/10/13	2011/4/13	2,500,000.00
杭州建峰轻纺原料有限公司	2010/8/11	2011/2/11	2,000,000.00

## 3. 应收账款

## (1) 按类别列示

类别	期末余额				期初余额			
	金额	占总额 比例	坏账 准备	坏账准备 计提比例	金额	占总额 比例	坏账 准备	坏账准备 计提比例
单项金额重大并单项计提 坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应 收账款								
组合：按账龄分析法特征组 合的应收账款	21,669,626.87	100.00%	1,714,758.17	7.91%	18,692,311.83	100.00%	1,893,007.45	10.13%
组合小计	21,669,626.87	100.00%	1,714,758.17		18,692,311.83	100.00%	1,893,007.45	
单项金额虽不重大但单项 计提坏账准备的应收账款								
<u>合计</u>	<u>21,669,626.87</u>	<u>100.00%</u>	<u>1,714,758.17</u>		<u>18,692,311.83</u>	<u>100.00%</u>	<u>1,893,007.45</u>	

注：单项金额重大的应收款项是指期末余额300万元（含300万元）以上的款项，组合中应收款项按账龄分析法计提坏账准备。

## (2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额				期初余额			
	余额	比例	坏帐准备	计提 比例	余额	比例	坏帐准备	计提 比例

账龄	期末余额				期初余额			
	余额	比例	坏帐准备	计提比例	余额	比例	坏帐准备	计提比例
1 年以内(含 1 年)	21,088,940.96	97.32%	1,159,891.76	5.50%	17,537,909.13	93.82%	964,585.01	5.50%
1-2 年(含 2 年)					27,055.65	0.14%	2,705.56	10.00%
2-3 年(含 3 年)	26,968.55	0.13%	5,393.71	20.00%	1,529.89	0.01%	305.98	20.00%
3-4 年(含 4 年)	1,529.89	0.01%	917.93	60.00%	500,187.64	2.68%	300,112.58	60.00%
4-5 年(含 5 年)	18,163.50	0.08%	14,530.80	80.00%	1,656.00	0.01%	1,324.80	80.00%
5 年以上	534,023.97	2.46%	534,023.97	100.00%	623,973.52	3.34%	623,973.52	100.00%
<b>合计</b>	<b>21,669,626.87</b>	<b>100.00%</b>	<b>1,714,758.17</b>		<b>18,692,311.83</b>	<b>100.00%</b>	<b>1,893,007.45</b>	

(3) 期末应收款项中持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款 70,883.95 元; 期末应收其他关联方的款项见附注九、6。

(4) 本年度实际核销的应收账款情况

单位名称	金额	款项性质	核销原因	是否因关联交易产生
保定华富针织有限公司	91,605.55	货款	对方无法偿还	否
<b>合计</b>	<b>91,605.55</b>			

(5) 期末应收账款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
保定天鹅物业管理有限公司	关联方	8,431,037.49	1 年以内	38.91%
EL SAKR EL MASRY	客户	2,196,883.37	1 年以内	10.14%
杭州建峰轻纺原料有限公司	客户	2,045,517.52	1 年以内	9.44%
ILHO CORPORATION	客户	1,573,692.80	1 年以内	7.26%
YELKOVAN TEKSTIL SAN DE DIS TIC LTD	客户	1,272,408.36	1 年以内	5.87%
<b>合计</b>		<b>15,519,539.54</b>		<b>71.62%</b>

#### 4. 其他应收款

(1) 按类别列示

类别	期末余额	期初余额
----	------	------

	金额	占总额 比例	坏账 准备	坏账准备 计提比例	金额	占总额 比例	坏账 准备	坏账准 备计提 比例
单项金额重大并单项计提 坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其 他应收款								
组合：按账龄分析法特征 组合的其他应收款	14,913,558.30	100.00%	11,850,947.44	79.46%	13,742,852.40	100.00%	11,703,762.72	85.16%
组合小计	14,913,558.30	100.00%	11,850,947.44		13,742,852.40	100.00%	11,703,762.72	
单项金额虽不重大但单项 计提坏账准备的其他应收 款								
<b>合计</b>	<b>14,913,558.30</b>	<b>100.00%</b>	<b>11,850,947.44</b>		<b>13,742,852.40</b>	<b>100.00%</b>	<b>11,703,762.72</b>	

## (2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额				期初余额			
	余额	比例	坏帐准备	计提 比例	余额	比例	坏帐准备	计提 比例
1年以内(含1年)	2,564,259.66	17.20%	141,034.28	5.50%	1,999,453.90	14.55%	109,969.97	5.50%
1-2年(含2年)	652,046.80	4.37%	65,204.68	10.00%	5,746.00	0.04%	574.60	10.00%
2-3年(含3年)	5,746.00	0.04%	1,149.20	20.00%	92,845.01	0.68%	18,569.00	20.00%
3-4年(含4年)	46,698.35	0.31%	28,019.01	60.00%	146,336.10	1.06%	87,801.66	60.00%
4-5年(含5年)	146,336.10	0.98%	117,068.88	80.00%	58,119.50	0.42%	46,495.60	80.00%
5年以上	11,498,471.39	77.10%	11,498,471.39	100.00%	11,440,351.89	83.25%	11,440,351.89	100.00%
<b>合计</b>	<b>14,913,558.30</b>	<b>100.00%</b>	<b>11,850,947.44</b>		<b>13,742,852.40</b>	<b>100.00%</b>	<b>11,703,762.72</b>	

## (3) 期末其他应收款金额前五名情况

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
保定市财政局(所得税返还)	非关联方	10,193,344.61	5年以上	68.35%

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
中国化学纤维工业协会粘胶专业委员会	非关联方	985,000.00	5年以上	6.60%
职工借款	非关联方	701,205.49	1年以内	4.70%
保定化纤丝织厂	非关联方	226,094.00	1年以内	1.52%
青岛赛璐丝化纤有限公司	非关联方	184,799.18	5年以上	1.24%
<b>合计</b>		<b>12,290,443.28</b>		<b>82.41%</b>

(4) 期末应收款项中无持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款；期末无应收其他关联方的款项。

#### 5. 预付账款

##### (1) 账龄列示

账龄	期末余额	比例	期初余额	比例
1年以内(含1年)	25,017,872.24	98.25%	9,202,712.02	95.97%
1-2年(含2年)	317,604.95	1.25%	239,086.60	2.49%
2-3年(含3年)	29,145.00	0.11%	147,664.50	1.54%
3年以上	100,000.00	0.39%		
<b>合计</b>	<b>25,464,622.19</b>	<b>100.00%</b>	<b>9,589,463.12</b>	<b>100.00%</b>

##### (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
贵州赤天化纸业股份有限公司	供应商	12,027,111.11	1年以内	按合同预付
沙湾县棉花产业有限责任公司	供应商	1,999,999.96	1年以内	按合同预付
河北宝硕股份有限公司氯碱分公司	供应商	1,500,000.00	1年以内	按合同预付
永清县迪伦克化工有限公司	供应商	1,000,000.00	1年以内	按合同预付
天津渤海化工有限责任公司	供应商	701,507.15	1年以内	按合同预付
<b>合计</b>		<b>17,228,618.22</b>		

(3) 期末预付账款中无持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项；期末无预付其他关联方的款项。

(4) 期末金额较期初金额增加 15,875,159.07 元，增长 165.55%，主要为期末预付竹浆粕原料款较多所致。

#### 6. 存货

## (1) 存货分类

存货种类	期初账面余额	本期增加金额	本期减少金额	期末账面余额
原材料	131,494,369.32	720,985,607.05	669,290,544.05	183,189,432.32
在产品	12,954,411.14	1,101,073,372.40	1,097,344,775.03	16,683,008.51
库存商品	120,826,740.84	807,564,560.91	827,753,181.18	100,638,120.57
委托加工物资	4,618,009.89	37,052,482.30	37,688,662.27	3,981,829.92
<b>合计</b>	<b><u>269,893,531.19</u></b>	<b><u>2,666,676,022.66</u></b>	<b><u>2,632,077,162.53</u></b>	<b><u>304,492,391.32</u></b>

## (2) 存货跌价准备

项目	期初余额	本期计提	本期减少		期末余额
			转回	转销	
原材料	6,909,148.65			974,935.92	5,934,212.73
库存商品	5,716,599.49	4,972,717.28		3,640,433.49	7,048,883.28
<b>合计</b>	<b><u>12,625,748.14</u></b>	<b><u>4,972,717.28</u></b>		<b><u>4,615,369.41</u></b>	<b><u>12,983,096.01</u></b>

注：存货期末按可变现净值低于账面价值的差异计提存货跌价准备。

## 7. 可供出售金融资产

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售权益工具	374,411,205.50	778,330,859.70
<b>合计</b>	<b><u>374,411,205.50</u></b>	<b><u>778,330,859.70</u></b>

注：本公司可供出售金融资产全部为持有长江证券（000783）的股票，期末金额较期初金额减少 403,919,654.20 元，减少 51.90%，主要原因为本年处置长江证券 7,215,195.00 股，期末持有长江证券 33,133,735.00 股，本期股价下跌，期末长江证券收盘价 11.30 元/股。

## 8. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	期初账面金额	本期增加	本期减少	期末账面金额
保定里奇天鹅化工有限公司	权益法	2,455,113.77	2,499,534.78	264,645.20		2,764,179.98
长江证券股份有限公司	成本法	3,360,000.00	3,360,000.00			3,360,000.00
<b>合计</b>		<b><u>5,815,113.77</u></b>	<b><u>5,859,534.78</u></b>	<b><u>264,645.20</u></b>		<b><u>6,124,179.98</u></b>

注：2006 年 12 月，本公司与广东粤财信托投资有限公司签订《粤财信托?长江证券股权激励计划之股权储备集合财产信托合同》，合同信托股权为本公司持有的长江证券（上市前）300 万股，约定信托期限两年，信托期间，如长江证券董事

会制订并批准实施长江证券股权激励计划，本公司必须将本信托计划的本公司全部信托股权和相关收益，以每股 1.18 元的转让价格，转让给长江证券股权激励方案中确定的激励对象或代激励对象持有股权的主体。信托期满，如长江证券未能实施股权激励计划，则信托期间本公司信托财产的全部损益均由本公司享有或承担。2008 年双方又将上述协议延期为 5 年。

由于该托管股权预计转让的可能性较大，期末本公司未将其列入可供出售金融资产核算，如信托期满，不需转让时再作相应调整。

#### 9. 固定资产

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
<b>一、原价合计</b>	<b>1,325,590,096.04</b>	<b>8,537,520.40</b>	<b>4,391,861.97</b>	<b>1,329,735,754.47</b>
其中：房屋、建筑物	307,663,079.06	329,257.25		307,992,336.31
机器设备	984,437,211.95	6,909,240.11	3,842,637.97	987,503,814.09
运输工具	33,489,805.03	1,299,023.04	549,224.00	34,239,604.07
<b>二、累计折旧合计</b>	<b>798,259,933.78</b>	<b>50,929,370.26</b>	<b>3,636,786.74</b>	<b>845,552,517.30</b>
其中：房屋、建筑物	72,283,770.52	9,696,664.90		81,980,435.42
机器设备	696,066,545.21	40,556,014.23	3,170,632.94	733,451,926.50
运输工具	29,909,618.05	676,691.13	466,153.80	30,120,155.38
<b>三、固定资产减值准备累计金额合计</b>	<b>42,584,536.83</b>			<b>42,584,536.83</b>
其中：房屋、建筑物				
机器设备	42,584,536.83			42,584,536.83
运输工具				
<b>四、固定资产账面价值合计</b>	<b>484,745,625.43</b>			<b>441,598,700.34</b>
其中：房屋、建筑物	235,379,308.54	—	—	226,011,900.89
机器设备	245,786,129.91	—	—	211,467,350.76
运输工具	3,580,186.98	—	—	4,119,448.69

注：本期计提折旧额 50,929,370.26 元。本期由在建工程转入固定资产原价为 5,785,474.83 元。

#### 10. 在建工程

##### (1) 在建工程余额

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
1、LYOCELL 短纤项目	65,450,209.81	2,940,250.96	62,509,958.85	2,972,766.96	2,940,250.96	32,516.00
2、全织全染改造施工				30,000.00		30,000.00

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
3、CS2 库消防设施改造				144,509.82		144,509.82
4、连续纺一期项目	23,197,104.33		23,197,104.33			
5、漂机改造项目				1,100,353.10		1,100,353.10
<b>合计</b>	<b>88,647,314.14</b>	<b>2,940,250.96</b>	<b>85,707,063.18</b>	<b>4,247,629.88</b>	<b>2,940,250.96</b>	<b>1,307,378.92</b>

注：期末金额较期初金额增加84,399,684.26元，其原因是LYOCELL短纤项目本期重新启动增加投资62,477,442.85元，连续纺一期项目改造投入资金23,197,104.33元。

### (2) 重大在建工程项目变化情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加	本期转入 固定资产额	其他 减少额	工程投入占预 算的比例
<b>合计</b>		<b>4,247,629.88</b>	<b>90,185,159.09</b>	<b>5,785,474.83</b>		
其中：1、 LYOCELL 短纤 项目	1,384,050,000.00	2,972,766.96	62,477,442.85			4.73%
2、连续纺一期 技术改造项目	79,500,000.00		23,197,104.33			29.18%
3、二纺淋压洗 技术改造项目			4,376,552.07	4,376,552.07		

接上表：

工程进度	利息资本化金额	其中：本期利息资 本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末数
					<u>88,647,314.14</u>
4.50%				自筹	65,450,209.81
40.00%				自筹	23,197,104.33
100.00%				自筹	

### (3) 在建工程减值准备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因
----	------	------	------	------	------

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因
LYOCELL 短纤项目	2,940,250.96			2,940,250.96	原项目在 2006 年停建
<b>合计</b>	<b>2,940,250.96</b>			<b>2,940,250.96</b>	

## 11. 无形资产

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
<b>一、原价合计</b>	<b>50,970,035.12</b>	<b>49,200,000.00</b>		<b>100,170,035.12</b>
1、土地使用权	47,481,288.12			47,481,288.12
2、专利权及非专利技术		49,200,000.00		49,200,000.00
3、电脑软件	3,488,747.00			3,488,747.00
<b>二、累计摊销额合计</b>	<b>7,712,044.99</b>	<b>1,300,207.20</b>		<b>9,012,252.19</b>
1、土地使用权	5,669,640.70	951,332.52		6,620,973.22
2、专利权及非专利技术				
3、电脑软件	2,042,404.29	348,874.68		2,391,278.97
<b>三、无形资产减值准备累计金额合计</b>				
1、土地使用权				
2、专利权及非专利技术				
3、电脑软件				
<b>四、无形资产账面价值合计</b>	<b>43,257,990.13</b>			<b>91,157,782.93</b>
1、土地使用权	41,811,647.42	—	—	40,860,314.90
2、专利权及非专利技术		—	—	49,200,000.00
3、电脑软件	1,446,342.71	—	—	1,097,468.03

注1：本期摊销额1,300,207.20元。

注2：本期新增无形资产专利权及非专利技术49,200,000.00元，为本公司控股子公司新疆天鹅特种纤维有限公司股东作为出资投入的专利权“一种莫代尔纤维制作方法”发明专利及相关非专利技术和“生产高湿模量粘胶纤维的流水线”实用新型专利，详见附注十四。

## 12. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
1、110 伏变电站	5,350,440.00		2,675,196.00		2,675,244.00	
2、七一路西延	4,041,023.66		187,954.68		3,853,068.98	
<u>合计</u>	<u>9,391,463.66</u>		<u>2,863,150.68</u>		<u>6,528,312.98</u>	

注：本期将仅有使用权的110伏变电站、七一路西延项目在长期待摊费用列示，并对上期可比项目按此列示，该项目原在无形资产列示，列报的分类不影响损益。

### 13. 递延所得税资产及递延所得税负债

#### (1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末余额	期初余额
递延所得税资产		
存货跌价准备	2,641,975.60	2,552,269.37
固定资产减值准备	98,324.75	98,324.75
坏账准备	817,303.25	835,248.85
<u>小计</u>	<u>3,557,603.60</u>	<u>3,485,842.97</u>
递延所得税负债		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	71,072,638.26	167,146,388.36
<u>小计</u>	<u>71,072,638.26</u>	<u>167,146,388.36</u>

#### (2) 未确认递延所得税资产暂时性差异明细

项目	期末余额	期初余额
资产减值准备	57,843,175.01	57,803,934.22
可抵扣亏损	51,521,102.65	80,569,761.70
预计的职工辞退福利	35,120,425.04	28,126,992.40
固定资产折旧	4,186,014.08	20,267,717.81
<u>合计</u>	<u>148,670,716.78</u>	<u>186,768,406.13</u>

#### (3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	期初余额	备注
2011		1,342,971.47	
2012			
2013	33,474,946.73	67,049,984.55	
2014	12,176,805.68	12,176,805.68	
2015	5,869,350.24		
<b>合计</b>	<b><u>51,521,102.65</u></b>	<b><u>80,569,761.70</u></b>	

## (4) 可抵扣差异项目明细

项目	金额
可抵扣差异项目	
预计辞退福利	35,120,425.04
资产减值准备	72,073,589.41
固定资产折旧	4,186,014.08
可抵扣亏损	51,521,102.65
<b>合计</b>	<b><u>162,901,131.18</u></b>

## 14. 资产减值准备

项目	期初余额	本期计提	本期减少			期末余额
			转回	转销	合计	
坏账准备	13,596,770.17	60,540.99		91,605.55	91,605.55	13,565,705.61
存货跌价准备	12,625,748.14	4,972,717.28		4,615,369.41	4,615,369.41	12,983,096.01
固定资产减值准备	42,584,536.83					42,584,536.83
在建工程减值准备	2,940,250.96					2,940,250.96
<b>合计</b>	<b><u>71,747,306.10</u></b>	<b><u>5,033,258.27</u></b>		<b><u>4,706,974.96</u></b>	<b><u>4,706,974.96</u></b>	<b><u>72,073,589.41</u></b>

## 15. 所有权受到限制的资产

所有权受到限制的资产	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
用于担保的资产：				
可供出售金融资产-长江证券 股份有限公司股票	115,740,000.00		47,940,000.00	67,800,000.00

所有权受到限制的资产	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
土地使用权	40,607,015.60		922,886.76	39,684,128.84
<b>合计</b>	<b>156,347,015.60</b>		<b>48,862,886.76</b>	<b>107,484,128.84</b>

注：上述用于担保的资产是向银行借款提供担保。

#### 16. 短期借款

借款类别	期末余额	期初余额
保证借款	29,640,000.00	
质押借款	60,000,000.00	60,000,000.00
<b>合计</b>	<b>89,640,000.00</b>	<b>60,000,000.00</b>

注：本期新增保证借款29,640,000.00元，系母公司恒天纤维集团有限公司提供的担保；

质押借款60,000,000.00元，用600万股长江证券股权作为质押和账面价值39,684,128.84元的土地使用权进行抵押担保。

#### 17. 应付账款

##### (1) 账龄列示

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内(含 1 年)	56,591,205.79	60,376,429.46
1-2 年(含 2 年)	1,400,518.13	910,785.98
2-3 年(含 3 年)	327,552.63	300,307.25
3 年以上	2,972,163.36	2,905,837.75
<b>合计</b>	<b>61,291,439.91</b>	<b>64,493,360.44</b>

(2) 期末无应付持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项；期末应付其他关联方款项情况见附注九、6。

(3) 期末账龄超过 1 年的大额应付账款 1,710,119.03 元，为应付意大利挪意沃莱西那工程有限公司设备款 1,710,119.03 元，账龄 5 年以上。本公司 2500T/Y 粘胶长丝连续纺一期工程引进意大利挪意沃莱西那工程有限公司连续纺生产线，该生产线设备虽整体设计先进，自控程度高，但仍有局部缺陷，生产的产品某些技术指标未能达到合同要求，因此，本公司未支付设备尾款 1,710,119.03 元。

#### 18. 预收账款

##### (1) 账龄列示

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内(含 1 年)	25,367,604.67	9,094,816.11
1-2 年(含 2 年)	1,612.80	9,967.76
2-3 年(含 3 年)	995.30	1,200.60
3 年以上	1,200.60	
<b>合计</b>	<b><u>25,371,413.37</u></b>	<b><u>9,105,984.47</u></b>

(2) 期末无预收持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方款项。期末无预收其他关联方款项情况。

(3) 期末无 1 年以上大额预收账款。

#### 19. 应付职工薪酬

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,077,935.45	85,665,143.60	85,210,081.38	1,532,997.67
二、职工福利费		17,545,105.57	17,545,105.57	
三、社会保险费	30,884.11	43,758,387.44	43,599,407.93	189,863.62
其中：1、医疗保险费	30,682.73	7,488,997.24	7,492,300.23	27,379.74
2、基本养老保险费	178.20	32,547,975.61	32,486,210.01	61,943.80
3、年金缴费				
4、失业保险费		2,004,291.82	1,998,089.50	6,202.32
5、工伤保险费	14.27	1,174,944.69	1,084,286.33	90,672.63
6、生育保险费	8.91	542,178.08	538,521.86	3,665.13
四、住房公积金	1,954,230.00	7,835,892.99	8,779,278.99	1,010,844.00
五、工会经费	454,538.97	1,704,688.46	1,554,773.46	604,453.97
六、职工教育经费	12,659,270.71	1,278,516.42	305,293.00	13,632,494.13
七、非货币性福利	165,046.61		165,046.61	
八、辞退福利	28,126,992.40	12,203,362.89	5,209,930.25	35,120,425.04
九、其他	62,277.00		62,277.00	
其中：以现金结算的股份支付				
<b>合 计</b>	<b><u>44,531,175.25</u></b>	<b><u>169,991,097.37</u></b>	<b><u>162,431,194.19</u></b>	<b><u>52,091,078.43</u></b>

注：工资、奖金、津贴和补贴预计 2011 年发放。

## 20. 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
1、增值税	-7,112,412.56	2,365,129.62
2、营业税	16,000.00	41,875.00
3、房产税	130,500.00	777,342.42
4、车船使用税		
5、城市维护建设税	42,270.39	184,161.57
6、教育附加	3,038,209.61	3,119,125.72
7、代扣代缴个人所得税	3,691.68	2,565.90
<b>合计</b>	<b><u>-3,881,740.88</u></b>	<b><u>6,490,200.23</u></b>

注：期末金额较期初金额减少10,371,941.11元，减少较多的原因为本期期末增值税进项税较多所致。

## 21. 其他应付款

## (1) 账龄列示

账龄	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	2,828,011.70	14,725,405.87
1-2年(含2年)	1,834,798.22	28,709,970.43
2-3年(含3年)	3,620,556.94	6,463,170.62
3年以上	8,117,212.96	6,424,375.79
<b>合计</b>	<b><u>16,400,579.82</u></b>	<b><u>56,322,922.71</u></b>

其他应付款期末较期初减少 39,922,342.89 元，减幅 70.88%，主要为本期本公司控股子公司保定天鹅氨纶有限公司偿还欠本公司母公司恒天纤维集团有限公司欠款及其他减少。

(2) 期末应付持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项金额为 2,821,925.45 元；期末应付其他关联方款项情况见附注九、6。

(3) 期末账龄超过 1 年的大额其他应付款 9,537,806.37 元，主要为尚未支付 LYOCCELL 土地出让金、子公司保定天鹅氨纶有限公司以前年度与母公司恒天纤维集团有限公司的往来款余额、尚未结算的工程款等。

## (4) 期末金额较大的其他应付款情况

单位名称	性质或内容	金额
1、保定市国土资源局	土地购置款	5,135,900.00

2、恒天纤维集团有限公司	往来款项	2,821,925.45
3、河北建设集团二分公司	工程款	1,579,980.92

## 22. 其他流动负债(递延收益)

项 目	期末余额	期初余额
1、科技支撑项目	2,000,000.00	2,000,000.00
2、污水处理工程资金	500,000.00	500,000.00
3、新产品开发费补贴	200,000.00	200,000.00
4、ERP 信息化二期 OA 工程	178,010.50	207,272.50
5、省校科技合作开发资金	450,000.00	450,000.00
<u>合计</u>	<u>3,328,010.50</u>	<u>3,357,272.50</u>

注 1：科技支撑项目为本公司参与中科院化学研究所承担的十一五国家科技支撑计划“清洁生产与循环经济关键技术开发与应用”项目中的“再生纤维素纤维的清洁生产新工艺开发”课题，依据该课题预算书，本公司预算总经费 1500 万元，其中申请国家经费拨款 200 万元，截至 2010 年 12 月 31 日累计收到中科院化学研究所拨款 200 万元；

注 2：污水处理工程资金为保定市财政局为支持本公司 2 万吨/天污水处理改扩建工程拨付的污水处理工程资金；

注 3：新产品开发费补贴是保定市科学技术局依托本公司从事“汉麻杆芯粘胶长丝的开发”项目给予的科研经费，该项目研究正在进行中；

注 4：ERP 信息化二期工程拨款总额 293,956.00 元，本期摊销列入营业外收入 29,262.00 元。

## 23. 专项应付款

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
LYocell 项目专项资金		89,000,000.00		89,000,000.00
<u>合计</u>		<u>89,000,000.00</u>		<u>89,000,000.00</u>

注：本公司新溶剂法纤维素短纤维技术改造可行性研究报告（LYocell 短纤项目）经河北省经贸委上报中华人民共和国经济贸易委员会审批后，列入了国家重点技术改造项目计划，同时向国务院提交了《关于审批保定天鹅股份有限公司新溶剂法纤维素短纤维技术改造可行性研究报告的请示》（国经贸投资[2002]290 号），该请示报告经过了国务院批准，国家经贸委下发了国经贸投资[2002]414 号文件。2002 年，根据河北省经济贸易委员会、河北省发展计划委员会、河北省财政厅联合下发的冀经贸投资[2002]700 号《关于下达河北省 2002 年第三批国债专项资金国家重点技术改造项目资金计划的通知》的规定，2003 年恒天纤维集团有限公司收到了 LYocell 短纤项目国债专项资金地方补助 12,000.00 万元，项目启动后未能顺利建设于 2006 年停建，本期 LYocell 短纤项目重新启动，根据项目资金需求计划本公司收到该专项资金 8,900.00 万元，按照项目进度收取剩余款项。

## 24. 股本

项目	期初余额	本期增减变动(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	合计	
<u>股份合计</u>	<u>641,600,000.00</u>						<u>641,600,000.00</u>

## 25. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	290,273,367.30			290,273,367.30
其他资本公积	506,199,432.78		288,221,250.24	217,978,182.54
<u>合计</u>	<u>796,472,800.08</u>		<u>288,221,250.24</u>	<u>508,251,549.84</u>

注：其他资本公积为可供出售金融金融资产公允价值变动；本期减少是因为期末可供出售金融资产股价下跌及出售可供出售金融资产转出资本公积所致。

## 26. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	16,314,722.79			16,314,722.79
<u>合计</u>	<u>16,314,722.79</u>			<u>16,314,722.79</u>

## 27. 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
上期期末未分配利润	-134,790,357.50	-200,638,240.78
期初未分配利润调整合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	-134,790,357.50	-200,638,240.78
加：本期归属于母公司所有者的净利润	56,258,173.69	65,847,883.28
减：提取法定盈余公积		
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	-78,532,183.81	-134,790,357.50

## 28. 营业收入、营业成本

## (1) 营业收入

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	822,793,943.75	768,820,894.81
其他业务收入	26,030,175.74	15,297,335.17
<u>合计</u>	<u>848,824,119.49</u>	<u>784,118,229.98</u>
主营业务成本	740,894,197.29	706,359,215.48
其他业务成本	18,536,147.29	12,802,906.01
<u>合计</u>	<u>759,430,344.58</u>	<u>719,162,121.49</u>

## (2) 主营业务(分产品)

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
粘胶长丝出口	193,441,151.82	183,673,009.13	136,952,634.50	123,310,542.34
粘胶长丝内销	496,593,484.57	440,335,744.88	474,873,331.16	448,554,063.45
浆粕收入	92,518,490.97	77,383,515.98	126,031,494.60	101,197,750.22
氨纶收入	40,240,816.39	39,501,927.30	30,963,434.55	33,296,859.47
<u>合计</u>	<u>822,793,943.75</u>	<u>740,894,197.29</u>	<u>768,820,894.81</u>	<u>706,359,215.48</u>

## (3) 主营业务(分地区)

地区名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国外收入	193,441,151.82	183,673,009.13	136,952,634.50	123,310,542.34
国内收入	629,352,791.93	557,221,188.16	631,868,260.31	583,048,673.14
<u>合计</u>	<u>822,793,943.75</u>	<u>740,894,197.29</u>	<u>768,820,894.81</u>	<u>706,359,215.48</u>

## (4) 公司前五名客户的销售收入情况

客户名称	销售收入	占公司全部销售收入的比例
杭州建峰轻纺原料有限公司	108,490,098.90	12.78%
ILHO CORPORATION	59,786,011.27	7.04%
石家庄精思贸易有限公司	39,682,345.48	4.67%
苏州宜新织造有限公司	37,963,530.02	4.47%
吴江市北方化纤有限公司	27,778,876.97	3.27%

客户名称	销售收入	占公司全部销售收入的比例
<u>合计</u>	<u>273,700,862.64</u>	<u>32.23%</u>

## 29. 营业税金及附加

项目	本期金额	上期金额	计缴标准
营业税	16,000.00	59,873.05	5%
城市维护建设税	2,097,725.17	2,062,044.54	7%
教育费附加	1,326,086.28	1,106,085.41	5%、4%
<u>合计</u>	<u>3,439,811.45</u>	<u>3,228,003.00</u>	

## 30. 销售费用

项目	本期金额	上期金额
运输费	7,443,620.40	2,264,302.42
差旅费	511,449.36	97,974.00
装卸费	105,052.86	92,572.81
职工薪酬及其他	2,416,584.56	1,085,804.79
<u>合计</u>	<u>10,476,707.18</u>	<u>3,540,654.02</u>

注：销售费用本期较上期增加6,936,053.16元，增长195.90%，主要原因为本期承担的产品运输费用增加较多所致。

## 31. 管理费用

项目	本期金额	上期金额
待工损失	18,559,943.90	10,251,091.62
职工福利	15,567,576.73	14,224,419.10
辞退福利	11,633,318.40	30,524,216.13
工资	10,372,262.57	13,721,274.01
物料消耗	8,805,996.31	5,141,321.36
社会保险	6,590,967.54	4,187,483.07
排污费	6,120,083.00	6,545,435.00
折旧	5,040,416.24	5,918,922.35
摊销费用	4,163,357.88	4,156,246.44
修理费	3,505,644.38	2,593,680.52

项目	本期金额	上期金额
办公费	2,927,192.69	1,288,818.59
税金	2,827,301.32	2,685,455.73
土地租金	2,693,002.20	2,693,002.20
运输费	2,658,091.10	2,585,247.16
咨询费	1,409,765.37	1,118,441.42
差旅费	1,125,394.51	982,233.42
住房公积金	1,070,123.59	1,300,583.37
工会经费和职工教育经费	316,141.37	1,365,508.70
其他	1,262,779.33	3,474,206.57
<b>合计</b>	<b><u>106,649,358.43</u></b>	<b><u>114,757,586.76</u></b>

## 32. 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出	4,223,154.99	7,554,387.58
减：利息收入	384,943.10	4,338,447.44
汇兑损失	1,416,102.72	244,722.11
减：汇兑收益		494.67
贴现利息支出	2,537,633.54	4,458,510.15
其他	1,340,775.43	-280,949.67
<b>合计</b>	<b><u>9,132,723.58</u></b>	<b><u>7,637,728.06</u></b>

## 33. 投资收益

## (1) 按项目列示

产生投资收益的来源	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	264,645.20	319,134.09
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	16,139,572.00	3,454,880.70
处置交易性金融资产取得的投资收益	19,132.29	139,494.77
处置可供出售金融资产等取得的投资收益	66,087,174.94	157,744,123.95
<b>合计</b>	<b><u>82,510,524.43</u></b>	<b><u>161,657,633.51</u></b>

## (2) 按权益法核算的长期股权投资按投资单位分项列示投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
保定里奇天鹅化工有限公司	264,645.20	319,134.09	被投资单位本期盈利减少
<b>合计</b>	<b>264,645.20</b>	<b>319,134.09</b>	

## 34. 资产减值损失

项 目	本期金额	上期金额
1、坏账损失	60,540.99	10,587,207.72
2、存货跌价损失	4,972,717.28	2,447,131.97
3、固定资产减值损失		7,470.83
<b>合 计</b>	<b>5,033,258.27</b>	<b>13,041,810.52</b>

## 35. 营业外收入

## (1) 按项目列示

项 目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
1、非流动资产处置利得小计	2,747,175.95	12,800.00	2,747,175.95
其中：固定资产处置利得	2,747,175.95	12,800.00	2,747,175.95
2、债务重组利得	4,433,903.07		4,433,903.07
3、政府补助	10,226,834.23	13,688,926.94	10,226,834.23
4、盘盈利得	2,054,994.16		2,054,994.16
5、捐赠利得	142,210.00		142,210.00
6、其他	312,172.50	648,071.00	312,172.50
<b>合计</b>	<b>19,917,289.91</b>	<b>14,349,797.94</b>	<b>19,917,289.91</b>

注：本期金额较上期增加5,567,491.97元，增长38.80%，主要原因为本期增加债务重组利得所致。

## (2) 本期政府补助情况

项目	本期金额	上期金额	来源和依据
困难企业岗位补贴	8,591,590.00	12,418,560.00	保定市劳动和社会保障局保劳社办[2009]52号、河北省劳动和社会保障局冀劳社办[2009]14号
ERP 信息化二期工程拨款	29,262.00	29,262.00	河北省财政厅、河北省信息产业厅文件-关于下达2006年第二批省级信息产业专项补助资金的通知(冀财建【2006】112号)

项目	本期金额	上期金额	来源和依据
财政返还	1,260,532.23	741,104.94	奎屯市人民政府奎政办函〔2003〕121号
排污费专项补助		500,000.00	伊犁哈萨克自治州环境保护局伊州财建【2009】23号
环境保护专项资金	285,450.00		伊犁哈萨克自治州环境保护局伊州财建【2010】136号、伊犁哈萨克自治州环境保护局伊州环控函【2010】28号
COD 在线设备补助金	60,000.00		新疆维吾尔自治区环境保护局新环财发【2008】381号
<b>合计</b>	<b>10,226,834.23</b>	<b>13,688,926.94</b>	

## 36. 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
1、非流动资产处置损失合计	477,419.11	18,400,362.86	477,419.11
其中：固定资产处置损失	477,419.11	18,400,362.86	477,419.11
2、其他	164,263.72	3,493,641.46	164,263.72
<b>合计</b>	<b>641,682.83</b>	<b>21,894,004.32</b>	<b>641,682.83</b>

## 37. 所得税费用

## (1) 按项目列示

项目	本期金额	上期金额
所得税费用	-71,760.63	10,861,399.85
其中：当期所得税		
递延所得税	-71,760.63	10,861,399.85

## (2) 所得税费用（收益）与会计利润关系的说明

项目	本期金额	上期金额
利润总额	56,448,047.51	76,863,753.26
所得税费用		
1、按 25%计算的所得税费用	14,112,011.88	19,215,938.32
2、某些子公司适用不同税率的影响	-6,540,861.16	-3,861,753.25
3、对以前期间当期所得税的调整		
4、归属于合营企业和联营企业的损益		

项目	本期金额	上期金额
5、无须纳税的收入	-4,101,054.30	-871,035.68
6、不可抵扣的费用	94,696.12	351,342.59
7、税率变动对期初递延所得税余额的影响		
8、利用以前年度可抵扣亏损	-8,729,502.32	-20,488,171.82
9、未确认的可抵扣暂时性差异的影响和可抵扣亏损	5,092,949.15	16,515,079.69
10、按本公司实际税率计算的所得税费用	-71,760.63	10,861,399.85

## 38. 其他综合收益情况

项目	本期金额	上期金额
可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-384,295,000.34	379,389,326.25
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-96,073,750.10	94,847,331.56
其中：前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-66,596,926.39	79,795,831.94
<u>小计</u>	<u>-288,221,250.24</u>	<u>284,541,994.69</u>

## 39. 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	本期金额	上期金额
其中：1、收到政府补助资金	10,197,572.23	14,403,664.94
2、员工借款增加	3,073,185.17	
3、押金及退款	1,730,000.00	
4、利息收入	384,942.70	4,312,575.51
5、营业外收入金额	311,032.50	65,100.00
6、保险费赔偿	102,830.89	504,076.02
7、其他	28,836.58	994,967.25
<u>合计</u>	<u>15,828,400.07</u>	<u>20,280,383.72</u>

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

项目	本期金额	上期金额
1、与控股股东往来	24,795,037.91	27,888,893.02
2、运输费	8,091,474.54	3,205,490.47
3、排污费	7,183,295.00	5,561,559.00
4、支付自营出口费用	5,094,031.20	5,990,187.91
5、租赁费	3,660,387.50	2,693,002.20
6、差旅费	1,326,172.86	
7、咨询费	1,279,765.37	987,738.20
8、支付的办公费等	1,239,203.76	1,853,123.49
9、保险费	1,180,389.13	
10、银行手续费	701,630.23	543,364.03
11、聘请中介机构费	500,000.00	
12、业务招待费	274,232.60	
13、装卸费、维修费	105,052.86	4,307,312.09
14、其他	4,584,529.84	2,032,889.04
<b>合计</b>	<b>60,015,202.80</b>	<b>55,063,559.45</b>

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
LYOCELL 短纤项目专项资金	89,000,000.00	
<b>合计</b>	<b>89,000,000.00</b>	

## 40. 现金流量表补充资料

## (1) 净利润调节为经营活动现金流量

项目	本期金额	上期金额
<b>一、将净利润调节表经营活动现金流量</b>		
净利润	56,519,808.14	66,002,353.41
加：资产减值准备	417,888.86	-4,424,872.75
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	50,929,370.26	57,606,738.05
无形资产摊销	1,300,207.20	4,162,931.19
长期待摊费用摊销	2,863,150.68	

项目	本期金额	上期金额
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)	-2,269,756.84	-12,800.00
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		18,400,362.86
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	4,223,154.99	7,554,387.58
投资损失(收益以“-”号填列)	-82,510,524.43	-161,657,633.51
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-71,760.63	10,861,399.85
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)	-34,598,860.13	39,841,796.96
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	16,155,333.94	-12,577,293.60
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-7,670,221.51	669,084.55
其他		
经营活动产生的现金流量净额	5,287,790.53	26,426,454.59

## 二、不涉及现金收支的投资和筹资活动：

债务转为资本

一年内到期的可转换公司债券

融资租入固定资产

## 三、现金及现金等价物净增加情况：

现金的期末余额	132,645,660.50	48,321,944.33
减：现金的期初余额	48,321,944.33	37,469,740.11
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	84,323,716.17	10,852,204.22

## (2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
一、现金	132,645,660.50	48,321,944.33
其中：1、库存现金	370,848.64	413,451.38
2、可随时用于支付地银行存款	91,934,654.99	40,311,713.29
3、可随时用于支付的其他货币资金	40,340,156.87	7,596,779.66

项目	期末数	期初数
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	132,645,660.50	48,321,944.33

## 九、关联方关系及其交易

1. 关联方的认定标准：一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

### 2. 本公司的母公司有关信息

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本
恒天纤维集团有限公司	有限责任公司	保定市新市区盛兴西路 1369 号	王东兴	涤纶长丝生产销售及粘胶长丝出口	181,531,245.85

接上表：

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
48.08%	48.08%	中国恒天集团有限公司	10000888-6

注：2010年8月25日经保定市工商行政管理局核准，母公司保定天鹅化纤集团有限公司的名称变更为“恒天纤维集团有限公司”。

### 3. 本企业的子公司情况

企业名称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表
新疆天鹅浆粕有限责任公司	控股	有限责任公司	奎屯市阿克苏东路177号	王秉哲
保定天鹅氨纶有限责任公司	全资	有限责任公司	保定市新市区盛兴西路1369号	李建伟
新疆天鹅特种纤维有限公司	控股	有限责任公司	奎屯市阿克苏东路177号	郑宗强

接上表：

业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例	组织机构代码
棉浆粕生产销售及来料加工	50,000,000.00	99.00%	99.00%	77347104-X
生产销售熔融纺氨纶长丝	29,723,600.00	100.00%	100.00%	72168823-9
纤维素再生纤维、纤维素浆粕的生产、销售	328,000,000.00	85.00%	85.00%	56438874-1

## 4. 本企业联营企业

被投资单位名称	企业类型	注册地	业务性质	注册资本	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例
保定里奇天鹅化工有限公司	外商投资企业	保定市新市区盛兴西路 1369 号	生产销售纺织化纤用助剂、油剂等	9,057,795.69	27.00%	27.00%

接上表：

期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
13,426,866.29	3,224,380.96	10,202,485.33	10,546,967.57	980,167.39

## 5. 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系	组织机构代码
保定金纶纺织有限责任公司	同一母公司	700921986
保定天鹅化纤集团经贸有限公司	同一母公司	754013238
保定天鹅盛兴技术工程服务有限公司	同一母公司	795482233
保定天鹅物业管理有限公司	同一母公司	66909891-9
郑州纺织机械股份有限公司	同一控制	73908078-2
邯郸宏大化纤有限公司	同一控制	71583516-7

## 6. 关联方交易

## (1) 购销交易、提供和接受劳务的关联交易

(金额单位：元)

企业名称	交易类型	关联交易 内容	关联方定价 原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	比例	金额	比例
恒天纤维集团有限公司	采购	购买材料	市场价	162,574.38	1.24%	1,041,620.66	6.65%
保定里奇天鹅化工有限公司	采购	购买原料	市场价	1,700,488.89	15.19%	3,424,707.71	1.15%
保定天鹅盛兴工程技术服务有限公司	采购	购买材料	市场价	1,163,980.55	12.64%	1,028,200.88	6.56%
保定天鹅盛兴工程技术服务有限公司	采购	购买设备	市场价	1,455,555.54	6.83%		
邯郸宏大化纤机械有限公司	采购	购买材料	市场价	1,155,555.56	12.55%		
邯郸宏大化纤机械有限公司	采购	购买设备	市场价	15,015,741.6	70.42%		
保定里奇天鹅化工有限公司	销售	销售水电汽	市场价	58,981.46	0.26%	22,763.00	0.15%
保定天鹅化纤集团经贸有限公司	销售	销售粘胶丝	市场价	1,486,182.52	0.22%		
保定市天鹅物业管理有限公司	销售	销售水电汽	市场价	16,836,736.66	72.82%	10,069,848.80	64.73%
保定天鹅盛兴工程技术服务有限公司	销售	销售水电汽	市场价	86,708.76	0.38%		
恒天纤维集团有限公司	销售	销售水汽	市场价	707,819.34	3.06%	749,042.48	4.81%
恒天纤维集团有限公司	销售	销售材料	市场价	7,431.28	0.25%	7,945.63	1.75%
恒天纤维集团有限公司	接受劳务	接受劳务	市场价	766,519.65	13.19%	1,281,370.50	75.44%
保定天鹅盛兴工程技术服务有限公司	接受劳务	接受劳务	市场价	1,562,808.03	26.89%		
恒天纤维集团有限公司	接受租赁	租赁土地	注：2	2,693,002.20	67.11%	2,693,002.20	80.02%
恒天纤维集团有限公司	接受租赁	租赁房屋	协议价	263,628.00	6.57%	263,628.00	19.98%
保定天鹅盛兴工程技术服务有限公司	接受租赁	租赁设备	协议价	1,056,000.00	26.32%	1,056,000.00	100.00%
保定里奇天鹅化工有限公司	提供租赁	租赁厂房	协议价	250,000.00	100.00%	837,500.00	100.00%

注 1：比例是指交易占同类交易的比例。

注 2：根据本公司与母公司恒天纤维集团有限公司签署的协议，本公司租赁母公司土地，报告期内公司按规定应支付此项费用为 2,693,002.20 元。

## (2) 关联方往来款

关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末金额		期初金额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	保定里奇天鹅化工有限公司	3,714.00	204.27	414.00	22.77

		期末金额		期初金额
应收账款	恒天纤维集团有限公司	70,883.95	3,898.62	
应收账款	保定天鹅物业管理有限公司	8,431,037.49	463,707.06	
应收账款	保定天鹅盛兴技术工程服务有限公司	13,763.39	756.99	
应付账款	保定里奇天鹅化工有限公司			11,550.00
应付账款	保定天鹅盛兴技术工程服务有限公司	637,223.47		1,241,279.00
应付账款	郑州纺织机械股份有限公司			24,670.80
应付账款	邯郸宏大化纤机械有限公司	251,507.15		
应付账款	恒天纤维集团有限公司			42,742.98
其他应付款	保定天鹅盛兴工程技术服务有限公司	962,714.18		458,700.00
其他应付款	恒天纤维集团有限公司	2,821,925.45		27,510,985.20

根据本公司 2001 年 11 月与本公司之母公司保定天鹅化纤集团有限公司(现更名为恒天纤维集团有限公司)签署的《资产置换协议书》的备忘录,未纳入置换资产的准备拆除的老生产线房屋建筑物,继续由本公司使用,直至拆除为止。保定天鹅化纤集团有限公司不向本公司收取租金。在拆除前,房屋修缮费用由本公司负责支付。

### (3) 关联方担保事项

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
恒天纤维集团有限公司	保定天鹅股份有限公司	7,000,000.00	2010-09-27	2011-03-26	否
恒天纤维集团有限公司	保定天鹅股份有限公司	5,000,000.00	2010-11-23	2011-05-22	否
恒天纤维集团有限公司	保定天鹅股份有限公司	17,640,000.00	2010-10-15	2011-04-13	否
<u>人民币小计</u>		<u>29,640,000.00</u>			
中国恒天集团有限公司	保定天鹅股份有限公司	€24,449,531.00	2010-12-13	2014-12-20	否
<u>外币小计(欧元)</u>		<u>24,449,531.00</u>			

## 十、或有事项

### 1. 期末已开具未完成的不可撤销信用证

类型	币种	期末数		期末保证金余额
		原币	人民币	人民币
已开具未完成之不可撤销信用证	欧元	26,347,689.80	232,030,930.22	44,422,722.94
	美元	1,640,000.00	10,861,228.00	11,709,000.00

合计242,892,158.2256,131,722.94

2. 本期无其他需要披露的或有事项。

## 十一、资产负债表日后事项

本期无需要披露的资产负债表日后事项。

## 十二、非货币性资产交换

本期无需要披露的非货币性资产交换事项。

## 十三、债务重组

由于本公司销售给客户苏州东吴丝织厂有限责任公司的产品出现一定质量问题，2007 年客户向本公司索赔 649,351.67 美元，预计该赔偿全额支付的可能性极大，本公司于 2007 年期末全额确认了该项索赔义务，因本公司后期与苏州东吴丝织厂有限责任公司的经营合作关系，本期苏州东吴丝织厂与本公司达成协议，不再索赔该款项，豁免金额折合人民币 4,433,903.07 元。

## 十四、其他重大事项

### 1. 拟非公开发行股票事项

经 2010 年 11 月 16 日第五届董事会第九次会议决议通过，本公司拟非公开发行股票，但尚须公司股东大会审议批准及中国证监会核准。本次非公开发行股票方案在提交公司股东大会审议前，尚须取得国有资产监督管理部门的批复。

本次非公开发行股票数量不超过 9,500 万股（含本数），发行对象为包括公司实际控制人中国恒天集团有限公司在内的不超过 10 名特定投资者。所有发行对象均以现金方式认购本次发行的股票，本次发行募集资金总额为不超过 58,000 万元，本次募集资金拟投资项目为公司新疆莫代尔纤维产业化项目，预计总投资为 61,123 万元，拟用募集资金投入 58,000 万元，项目实施地点为新疆奎屯-独山子石化工业园。

### 2. 设立新公司

2010 年 11 月 26 日，本公司第五届董事会第十次会议审议通过了《关于设立新疆天鹅特种纤维有限公司的议案》。2010 年 12 月 28 日，本公司与自然人郑睿敏、杭州奥通科技有限公司（以下简称“奥通公司”）共同出资设立的新疆天鹅特种纤维有限公司（以下简称“新疆公司”）取得了企业法人营业执照。天健正信会计师事务所对新疆公司注册资本实收情况进行了审验，并出具天健正信验（2010）综字第 010149 号验资报告。

新疆公司注册资本为人民币 32,800 万元，本公司、郑睿敏及奥通公司认缴的出资额分别占注册资本的 85%、12%、3%，首期出资额为人民币 7,120 万元，其中：本公司以货币出资 2,200 万元；郑睿敏以无形资产“一种莫代尔纤维制作方法”发明专利及相关非专利技术出资人民币 3,936 万元；奥通公司以无形资产“生产高湿模量胶粘纤维的流水线”实用新型专利出

资人民币 984 万元。注册资本其余部分将按公司章程约定缴足。上述股东投入的两项无形资产已经北京中天衡平国际资产评估有限公司评估,出具中天衡平评字[2010]第 100 号资产评估报告。

2010 年 12 月新疆公司与相关股东就上述两项无形资产办理财产(技术)交接手续,2011 年 2 月,已取得国家知识产权局关于专利权人变更的手续合格通知书,对上述无形资产-专利技术的专利权人准予变更,后续变更手续正在办理过程中。

新疆公司是本公司新疆莫代尔纤维产业化项目的实施主体,经营范围为:纤维素再生纤维、纤维素浆粕的生产、销售及相关工程设计、安装、技术服务,棉短绒的加工、销售。

## 十五、以公允价值计量的资产和负债

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
可供出售金融资产	778,330,859.70		213,217,914.85		374,411,205.50
交易性金融资产	19,000.00				
<b>合计</b>	<b>778,349,859.70</b>		<b>213,217,914.85</b>		<b>374,411,205.50</b>

## 十六、分部报告

### 1.2010年分部报告

项目	粘胶丝分部	浆粕分部	氨纶丝分部	抵销	合计
一、对外交易收入	710,426,984.08	98,022,361.76	40,374,773.65		848,824,119.49
二、分部间交易收入	3,970,622.31	77,882,923.06		-81,853,545.37	
三、对联营和合营企业的投资收益	264,645.20				264,645.20
四、资产减值损失	4,779,357.04	25,960.57	1,743,660.66	-1,515,720.00	5,033,258.27
五、折旧费和摊销费	47,873,578.28	4,872,867.62	2,346,282.24		55,092,728.14
六、利润总额(亏损总额)	36,899,227.30	26,163,444.64	-2,713,411.33	-3,901,213.10	56,448,047.51
七、所得税费用	-450,690.63		-	378,930.00	-71,760.63
八、净利润(净亏损)	37,349,917.93	26,163,444.64	-2,713,411.33	-4,280,143.10	56,519,808.14
九、资产总额	1,453,052,751.02	189,077,309.41	36,251,374.68	-136,395,877.67	1,541,985,557.44
十、负债总额	389,710,163.01	105,272,389.07	43,878,627.11	-134,547,759.78	404,313,419.41

### 十一、其他重要的非现金项目

折旧费和摊销费以外的其他非现金费

项目	粘胶丝分部	浆粕分部	氨纶丝分部	抵销	合计
用					
对联营企业和合营企业的长期股权投资	2,764,179.98				2,764,179.98
长期股权投资以外的其他非流动资产增加额					

## 2.2009年分部报告

项目	粘胶丝分部	浆粕分部	氨纶丝分部	抵销	合计
一、对外交易收入	626,410,062.79	126,693,861.71	31,014,305.48		784,118,229.98
二、分部间交易收入	3,197,809.52	5,660,020.51		-8,857,830.03	
三、对联营和合营企业的投资收益	319,134.09				319,134.09
四、资产减值损失	13,740,586.56	-225,705.18	215,108.39	-688,179.25	13,041,810.52
五、折旧费和摊销费	54,954,642.20	4,468,963.48	2,346,063.56		61,769,669.24
六、利润总额（亏损总额）	64,916,648.07	15,447,013.01	-4,188,087.07	688,179.25	76,863,753.26
七、所得税费用	10,095,844.70		593,510.34	172,044.81	10,861,399.85
八、净利润（净亏损）	54,820,803.37	15,447,013.01	-4,781,597.41	516,134.44	66,002,353.41
九、资产总额	1,680,905,647.80	140,991,394.31	34,895,863.08	-125,172,021.10	1,731,620,884.09
十、负债总额	366,691,727.48	83,349,918.61	39,809,704.18	-78,404,046.31	411,447,303.96
十一、其他重要的非现金项目					
折旧费和摊销费以外的其他非现金费用					
对联营企业和合营企业的长期股权投资	2,499,534.78				2,499,534.78
长期股权投资以外的其他非流动资产增加额					

## 十七、母公司财务报表项目注释

## 1. 应收账款

## (1) 按类别列示

类别	期末余额				期初余额			
	金额	占总额 比例	坏账 准备	坏账准备 计提比例	金额	占总额 比例	坏账 准备	坏账准备 计提比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合：按账龄分析法特征组合的应收账款	21,424,843.79	100.00%	1,697,423.11	7.92%	18,242,342.29	100.00%	1,780,490.22	9.76%
组合小计	21,424,843.79	100.00%	1,697,423.11		18,242,342.29	100.00%	1,780,490.22	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
<b>合计</b>	<b>21,424,843.79</b>	<b>100.00%</b>	<b>1,697,423.11</b>		<b>18,242,342.29</b>	<b>100.00%</b>	<b>1,780,490.22</b>	

注：单项金额重大的应收款项是指期末余额300万元（含300万元）以上的款项，按账龄分析法计提坏账准备；按信用风险特征组合的应收款项按账龄分析法计提坏账准备；

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额				期初余额			
	余额	比例	坏帐准备	计提比例	余额	比例	坏帐准备	计提比例
1 年以内(含 1 年)	20,870,861.28	97.41%	1,147,897.38	5.50%	17,206,248.54	94.32%	946,343.67	5.50%
1-2 年(含 2 年)					352.25	0.00%	35.22	10.00%
2-3 年(含 3 年)	265.15	0.01%	53.03	20.00%	1,529.89	0.01%	305.98	20.00%
3-4 年(含 4 年)	1,529.89	0.01%	917.93	60.00%	500,187.64	2.74%	300,112.58	60.00%
4-5 年(含 5 年)	18,163.50	0.08%	14,530.80	80.00%	1,656.00	0.01%	1,324.80	80.00%
5 年以上	534,023.97	2.49%	534,023.97	100.00%	532,367.97	2.92%	532,367.97	100.00%
<b>合计</b>	<b>21,424,843.79</b>	<b>100.00%</b>	<b>1,697,423.11</b>		<b>18,242,342.29</b>	<b>100.00%</b>	<b>1,780,490.22</b>	

(3) 期末应收款项中持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款 70,883.95 元；期末应收其他关联方的款项见附注九、6。

## (4) 期末应收账款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
保定天鹅物业管理有限公司	关联方	8,431,037.49	1 年以内	39.35%
EL SAKR EL MASRY	客户	2,196,883.37	1 年以内	10.25%
杭州建峰轻纺原料有限公司	客户	2,045,517.52	1 年以内	9.55%
ILHO CORPORATION	客户	1,573,692.80	1 年以内	7.35%
YELKOVAN TEKSTIL SAN DE DIS TIC LTD	客户	1,272,408.36	1 年以内	5.94%
<b>合计</b>		<b>15,519,539.54</b>		<b>72.44%</b>

## 2. 其他应收款

## (1) 按类别列示

类别	期末余额				期初余额			
	金额	占总额比例	坏账准备	坏账准备计提比例	金额	占总额比例	坏账准备	坏账准备计提比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 :按账龄分析法特征组合的应收账款	107,633,691.50	100.00%	16,923,554.76	15.72%	79,198,297.68	100.00%	15,303,812.21	19.32%
组合小计	107,633,691.50	100.00%	16,923,554.76		79,198,297.68	100.00%	15,303,812.21	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
<b>合计</b>	<b>107,633,691.50</b>	<b>100.00%</b>	<b>16,923,554.76</b>		<b>79,198,297.68</b>	<b>100.00%</b>	<b>15,303,812.21</b>	

注1：单项金额重大的应收款项是指期末余额300万元（含300万元）以上的款项，按账龄分析法计提坏账准备；按信用风险特征组合的应收款项按账龄分析法计提坏账准备；

注2：期末金额较期初金额增加28,435,393.82元，增长35.90%，主要为本公司与子公司往来款余额增加所致。

## (2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额				期初余额			
	余额	比例	坏帐准备	计提比例	余额	比例	坏帐准备	计提比例
1 年以内(含 1 年)	95,884,392.86	89.08%	5,273,641.60	5.50%	67,454,899.18	85.17%	3,710,019.46	5.50%
1-2 年(含 2 年)	52,046.80	0.05%	5,204.68	10.00%	5,746.00	0.01%	574.60	10.00%
2-3 年(含 3 年)	5,746.00	0.01%	1,149.20	20.00%	92,845.01	0.12%	18,569.00	20.00%
3-4 年(含 4 年)	46,698.35	0.04%	28,019.01	60.00%	146,336.10	0.18%	87,801.66	60.00%
4-5 年(含 5 年)	146,336.10	0.14%	117,068.88	80.00%	58,119.50	0.07%	46,495.60	80.00%
5 年以上	11,498,471.39	10.68%	11,498,471.39	100.00%	11,440,351.89	14.45%	11,440,351.89	100.00%
<b>合计</b>	<b>107,633,691.50</b>	<b>100.00%</b>	<b>16,923,554.76</b>		<b>79,198,297.68</b>	<b>100.00%</b>	<b>15,303,812.21</b>	

(3) 期末应收款项无持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款；期末应收其他关联方的款项见附注九、6。

(4) 期末其他应收款金额前五名情况

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
新疆浆粕有限责任公司	子公司	56,523,914.12	1 年以内	52.52%
保定天鹅氨纶有限公司	子公司	36,871,722.49	1 年以内	34.26%
保定市财政局(所得税返还)	非关联方	10,193,344.61	5 年以上	9.47%
中国化学纤维工业协会粘胶专业委员会	非关联方	985,000.00	5 年以上	0.92%
职工借款	非关联方	701,205.49	1 年以内	0.65%
<b>合计</b>		<b>105,275,186.71</b>		<b>97.82%</b>

### 3. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	期初账面金额	本期增加	本期 减少	期末账面 金额	持股比例
新疆天鹅浆粕 有限责任公司	成本法	49,500,000.00	49,500,000.00			49,500,000.00	99.00%
保定天鹅氨纶 有限公司	成本法	24,580,719.88					100.00%
新疆天鹅特种 纤维有限公司	成本法	22,000,000.00		22,000,000.00		22,000,000.00	85.00%

被投资单位	核算方法	投资成本	期初账面金额	本期增加	本期减少	期末账面金额	持股比例
长江证券股份有限公司	成本法	3,360,000.00	3,360,000.00			3,360,000.00	
保定里奇天鹅化工有限公司	权益法	2,455,113.77	2,499,534.78	264,645.20		2,764,179.98	27.00%
<b>合计</b>		<b><u>101,895,833.65</u></b>	<b><u>55,359,534.78</u></b>	<b><u>22,264,645.20</u></b>		<b><u>77,624,179.98</u></b>	

注：子公司保定天鹅氨纶有限公司账面金额为 0.00 元的原因是氨纶公司为 2007 年本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司，合并日其净资产为负数；长江证券股份有限公司长期股权投资见附注八、8。

#### 4. 营业收入、营业成本

##### (1) 营业收入和营业成本

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	690,034,636.39	611,825,965.66
其他业务收入	24,362,970.00	17,781,906.65
<b>合计</b>	<b><u>714,397,606.39</u></b>	<b><u>629,607,872.31</u></b>
主营业务成本	639,066,065.83	571,864,605.79
其他业务成本	20,133,590.29	15,715,709.46
<b>合计</b>	<b><u>659,199,656.12</u></b>	<b><u>587,580,315.25</u></b>

##### (2) 主营业务（分产品）

项目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
粘胶长丝	690,034,636.39	639,066,065.83	611,825,965.66	571,864,605.79
<b>合计</b>	<b><u>690,034,636.39</u></b>	<b><u>639,066,065.83</u></b>	<b><u>611,825,965.66</u></b>	<b><u>571,864,605.79</u></b>

##### (3) 主营业务（分地区）

项目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国外收入	193,441,151.82	183,673,009.13	136,952,634.50	123,310,542.34
国内收入	496,593,484.57	455,393,056.70	474,873,331.16	448,554,063.45

	本期金额		上期金额	
<u>合计</u>	<u>690,034,636.39</u>	<u>639,066,065.83</u>	<u>611,825,965.66</u>	<u>571,864,605.79</u>

## (4) 公司前五名客户的销售收入情况

客户名称	销售收入	占公司全部销售收入的比例
杭州建峰轻纺原料有限公司	108,490,098.90	15.19%
ILHO CORPORATION	59,786,011.27	8.37%
石家庄精思贸易有限公司	39,682,345.48	5.55%
苏州宜新织造有限公司	37,963,530.02	5.31%
吴江市北方化纤有限公司	27,778,876.97	3.89%
<u>合计</u>	<u>273,700,862.64</u>	<u>38.31%</u>

## 5. 投资收益

## (1) 按项目列示

产生投资收益的来源	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	264,645.20	319,134.09
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	16,139,572.00	3,454,880.70
处置交易性金融资产取得的投资收益	19,132.29	139,494.77
处置可供出售金融资产等取得的投资收益	66,087,174.94	157,744,123.95
<u>合计</u>	<u>82,510,524.43</u>	<u>161,657,633.51</u>

## (2) 按权益法核算的长期股权投资按投资单位分项列示投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
保定天鹅里奇有限公司	264,645.20	319,134.09	被投资单位本期盈利减少
<u>合计</u>	<u>264,645.20</u>	<u>319,134.09</u>	

## 6. 现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
一、将净利润调节表经营活动现金流量		
净利润	37,349,917.93	54,820,803.37
加：资产减值准备	1,895,500.39	4,215,975.60

项目	本期金额	上期金额
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	43,738,666.16	50,819,730.08
无形资产摊销	1,271,761.44	4,134,912.12
长期待摊费用摊销	2,863,150.68	
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)	-2,269,756.84	-12,800.00
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		18,400,362.86
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	4,223,154.99	7,554,387.58
投资损失(收益以“-”号填列)	-82,510,524.43	-161,657,633.51
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-450,690.63	10,095,844.70
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)	-8,351,788.91	54,407,426.20
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-22,229,541.84	-42,956,768.14
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	40,121,447.63	21,662,489.95
其他		
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>15,651,296.57</b>	<b>21,484,730.81</b>

## 二、不涉及现金收支的投资和筹资活动：

债务转为资本

一年内到期的可转换公司债券

融资租入固定资产

## 三、现金及现金等价物净增加情况：

现金的期末余额	98,495,120.46	42,664,042.15
减：现金的期初余额	42,664,042.15	34,697,397.87
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	55,831,078.31	7,966,644.28

## 十八、补充资料

### 1. 净资产收益率和每股收益

本净资产收益率和每股收益计算表是本公司按照中国证券监督管理委员会颁布的《公开发行证券公司信息披露编报规则

第 09 号-净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2010 年修订)的有关规定而编制的。

报告期利润	加权平均净资产		每股收益			
	收益率		基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
	本期数	上期数	本期数		上期数	
归属于公司普通股股东的净利润	4.67%	5.56%	0.088	0.088	0.103	0.103
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.42%	-7.14%	-0.045	-0.045	-0.132	-0.132

加权平均净资产收益率公式如下：

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

其中：P<sub>0</sub> 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<sub>0</sub> 为归属于公司普通股股东的期初净资产；E<sub>i</sub> 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<sub>j</sub> 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<sub>0</sub> 为报告期月份数；M<sub>i</sub> 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数；M<sub>j</sub> 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数；E<sub>k</sub> 为因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动；M<sub>k</sub> 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。

报告期发生同一控制下企业合并的，计算加权平均净资产收益率时，被合并方的净资产从报告期期初起进行加权；计算扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率时，被合并方的净资产从合并日的次月起进行加权。计算比较期间的加权平均净资产收益率时，被合并方的净利润、净资产均从比较期间期初起进行加权；计算比较期间扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率时，被合并方的净资产不予加权计算（权重为零）。

基本每股收益和稀释每股收益参照如下公式计算：

$$\text{基本每股收益} = P_0 \div S$$

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

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<sub>0</sub> 为期初股份总数；S<sub>1</sub> 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<sub>i</sub> 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S<sub>j</sub> 为报告期因回购等减少股份数；S<sub>k</sub> 为报告期缩股数；M<sub>0</sub> 报告期月份数；M<sub>i</sub> 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；M<sub>j</sub> 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

稀释每股收益 = P<sub>1</sub> / (S<sub>0</sub> + S<sub>1</sub> + S<sub>i</sub> × M<sub>i</sub> ÷ M<sub>0</sub> - S<sub>j</sub> × M<sub>j</sub> ÷ M<sub>0</sub> - S<sub>k</sub> + 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<sub>1</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。

2.按照证监会《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]》的要求，披露报告期非经常性损益情况

非经常性损益明细	本期金额	上期金额	说明
(1)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	2,269,756.84	-18,387,562.86	
(2)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	10,226,834.23	13,688,926.94	
(3)债务重组损益	4,433,903.07		
(4)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	66,106,307.23	157,883,618.72	
(5)除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,345,112.94	-2,845,570.46	
<b>非经常性损益合计</b>	<b>85,381,914.31</b>	<b>150,339,412.34</b>	
减:所得税影响金额			
<b>扣除所得税影响后的非经常性损益</b>	<b>85,381,914.31</b>	<b>150,339,412.34</b>	
其中:归属于母公司所有者的非经常性损益	85,345,480.99	150,355,853.90	
归属于少数股东的非经常性损益	36,433.32	-16,441.56	

## 第十二节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、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刊上公开披露过的所有文件正本及公告原稿；

公司备查文件完整，存放于公司董事会办公室。

董事长：王东兴

保定天鹅股份有限公司董事会

二〇一一年二月二十五日