



烟台氨纶股份有限公司
YANTAI SPANDEX CO., LTD.

(烟台经济技术开发区黑龙江路 10 号)

二〇一〇年年度报告

证券代码： 002254

证券简称： 烟台氨纶

披露日期： 2011年3月31日

重要提示

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

没有董事、监事、高级管理人员声明对年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

全体董事均已出席审议本次年报的董事会会议。

信永中和会计师事务所为本公司 2010 年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

公司负责人孙茂健、主管会计工作负责人及会计机构负责人隋胜强声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

第一节	公司基本情况简介.....	4
第二节	会计数据和业务数据摘要.....	6
第三节	股本变动及股东情况.....	8
第四节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	13
第五节	公司治理	18
第六节	股东大会情况简介.....	24
第七节	董事会报告	25
第八节	监事会报告	41
第九节	重要事项	43
第十节	财务报告	48
第十一节	备查文件目录.....	71

第一节 公司基本情况简介

- 1、 **公司名称:** 烟台氨纶股份有限公司
英文名称: Yantai Spandex Co., Ltd.
英文缩写: YTSPAN
- 2、 **法定代表人:** 孙茂健
- 3、 **董事会秘书姓名:** 迟海平
电话: 0535-6394123
传真: 0535-6371234
电子信箱: c_hp@sina.com
证券事务代表姓名: 董旭海
电话: 0535-6394123
传真: 0535-6394123
电子信箱: d170669@sina.com
- 4、 **公司注册及办公地址:** 烟台经济技术开发区黑龙江路 10 号
邮政编码: 264006
互联网网址: www.ytspandex.com
电子信箱: securities@ytspandex.com
- 5、 **指定信息披露报刊:** 《中国证券报》 《证券时报》
《上海证券报》 《证券日报》
登载年度报告的网址: 巨潮资讯网
<http://www.cninfo.com.cn>
年度报告备置地点: 深圳证券交易所、公司证券部
- 6、 **股票上市交易所:** 深圳证券交易所
上市日期: 2008 年 6 月 25 日

股票简称：烟台氨纶

股票代码：002254

- 7、 **公司首次注册日期：** 1993年5月20日
- 公司最近一次变更登记日期： 2010年7月13日
- 注册登记地点： 山东省工商行政管理局
- 企业法人营业执照号： 370000018019430
- 税务登记证号码： 鲁税烟字 370602165052087
- 组织机构代码： 16505208-7
- 聘请的会计师事务所名称： 信永中和会计师事务所有限责任公司
- 会计师事务所办公地址： 北京市东城区朝阳门北大街8号
富华大厦A座9层

第二节 会计数据和业务数据摘要

一、本年度主要会计数据

单位：（人民币）元

主要会计数据	金额
营业利润	323,742,650.25
利润总额	324,604,227.73
归属于上市公司股东的净利润	256,022,089.64
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	254,900,060.79
经营活动产生的现金流量净额	170,301,576.57

报告期内扣除的非经常性损益项目及金额：

单位：（人民币）元

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	85,329.26	
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	1,359,540.00	
对外委托贷款取得的损益	98,750.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-583,291.78	
所得税影响额	-166,810.75	
少数股东权益影响额	328,512.12	
合计	1,122,028.85	-

二、公司近三年主要财务数据和指标

1、主要会计数据

单位：（人民币）元

	2010年	2009年	本年比上年 增减（%）	2008年
营业收入	1,490,532,695.63	1,133,022,301.98	31.55%	1,417,887,001.45
利润总额	324,604,227.73	142,223,687.82	128.23%	217,144,984.03
归属于上市公司股东的净利润	256,022,089.64	109,148,371.28	134.56%	181,901,427.94
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	254,900,060.79	106,309,680.87	139.77%	179,976,887.54
经营活动产生的现金流量净额	170,301,576.57	235,671,708.74	-27.74%	258,005,334.04
	2010年末	2009年末	本年末比上年末 增减（%）	2008年末
总资产	2,268,127,483.17	1,942,033,095.94	16.79%	1,929,383,173.53

归属于上市公司股东的所有者权益	1,709,436,635.77	1,551,304,546.13	10.19%	1,544,156,174.85
股本	261,040,000.00	163,150,000.00	60.00%	125,500,000.00

2、财务指标

单位：（人民币）元

	2010年	2009年	本年比上年 增减（%）	2008年
基本每股收益（元/股）	0.98	0.42	133.33%	0.80
稀释每股收益（元/股）	0.98	0.42	133.33%	0.80
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.98	0.41	139.02%	0.79
加权平均净资产收益率（%）	15.70%	6.95%	8.75%	14.30%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	15.63%	6.77%	8.86%	14.15%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.65	1.44	-54.86%	2.06
	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）	6.55	9.51	-31.13%	12.30

三、报告期内股东权益变动情况

单位：（人民币）万元

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股 本	16,315.00	9,789.00	0.00	26,104.00
资本公积	62,925.78	0.00	9,789.00	53,136.78
盈余公积	24,646.09	0.00	0.00	24,646.09
未分配利润	51,243.58	25,602.21	9,789.00	67,056.79
少数股东权益	14,618.26	4,047.86	1,800.00	16,866.12
股东权益	169,748.72	29,650.07	11,589.00	187,809.79

本期股本增加9,789.00万元，资本公积减少9,789.00万元，主要原因是报告期内公司实施了每10股转增6股的资本公积转增股本方案。

第三节 股本变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	63,697,660	39.04%	0	0	38,218,596	0	38,218,596	101,916,256	39.04%
1、国家持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	63,050,000	38.65%	0	0	37,830,000	0	37,830,000	100,880,000	38.65%
3、其他内资持股	647,660	0.40%	0	0	388,596	0	388,596	1,036,256	0.40%
其中：境内非国有法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	647,660	0.40%	0	0	388,596	0	388,596	1,036,256	0.40%
4、外资持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00%
5、高管股份	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	99,452,340	60.96%	0	0	59,671,404	0	59,671,404	159,123,744	60.96%
1、人民币普通股	99,452,340	60.96%	0	0	59,671,404	0	59,671,404	159,123,744	60.96%
2、境内上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	163,150,000	100.00%	0	0	97,890,000	0	97,890,000	261,040,000	100.00%

2、限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
烟台氨纶集团有限公司	63,050,000	0	37,830,000	100,880,000	上市前承诺	2011-6-25
朱敏英	13,000	0	7,800	20,800	上市前承诺	2011-6-25
于李强	10,400	0	6,240	16,640	上市前承诺	2011-6-25
张军岩	15,600	0	9,360	24,960	上市前承诺	2011-6-25
邵正丽	28,600	0	17,160	45,760	上市前承诺	2011-6-25
杨文杰	15,600	0	9,360	24,960	上市前承诺	2011-6-25
刘丽华	15,600	0	9,360	24,960	上市前承诺	2011-6-25

张钢	6,500	0	3,900	10,400	上市前承诺	2011-6-25
王加强	18,200	0	10,920	29,120	上市前承诺	2011-6-25
刘永锦	91,000	0	54,600	145,600	上市前承诺	2011-6-25
赵德亮	15,600	0	9,360	24,960	上市前承诺	2011-6-25
高昆伦	7,800	0	4,680	12,480	上市前承诺	2011-6-25
李忠山	46,150	0	27,690	73,840	上市前承诺	2011-6-25
蔚海星	2,600	0	1,560	4,160	上市前承诺	2011-6-25
田威	1,300	0	780	2,080	上市前承诺	2011-6-25
王中平	650	0	390	1,040	上市前承诺	2011-6-25
宫强	71,500	0	42,900	114,400	上市前承诺	2011-6-25
王超	6,500	0	3,900	10,400	上市前承诺	2011-6-25
王学	1,300	0	780	2,080	上市前承诺	2011-6-25
周国永	5,200	0	3,120	8,320	上市前承诺	2011-6-25
张德广	5,200	0	3,120	8,320	上市前承诺	2011-6-25
林荣	40,300	0	24,180	64,480	上市前承诺	2011-6-25
常勇	28,600	0	17,160	45,760	上市前承诺	2011-6-25
曹健萌	1,300	0	780	2,080	上市前承诺	2011-6-25
顾裕梅	3,900	0	2,340	6,240	上市前承诺	2011-6-25
张曙光	29,900	0	17,940	47,840	上市前承诺	2011-6-25
侯方震	33,800	0	20,280	54,080	上市前承诺	2011-6-25
姜茂忠	15,600	0	9,360	24,960	上市前承诺	2011-6-25
王国强	3,900	0	2,340	6,240	上市前承诺	2011-6-25
曹德龙	26,000	0	15,600	41,600	上市前承诺	2011-6-25
周兴琴	18,200	0	10,920	29,120	上市前承诺	2011-6-25
汤光武	13,260	0	7,956	21,216	上市前承诺	2011-6-25
王志新	37,700	0	22,620	60,320	上市前承诺	2011-6-25
李卫	1,300	0	780	2,080	上市前承诺	2011-6-25
刘作义	15,600	0	9,360	24,960	上市前承诺	2011-6-25
合计	63,697,660	0	38,218,596	101,916,256	—	—

二、股票发行与上市情况

1、经中国证券监督管理委员会证监许可[2008]756号《关于核准烟台氨纶股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，本公司于2008年6月13日、16日采用网下配售与网上发行相结合的方式首次公开发行人民币普通股3,200万股，其中网下配售640万股，网上发行2,560万股，发行价格为18.59元/股。

2、经深圳证券交易所深证上[2008]91号《关于烟台氨纶股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》同意，公司首次公开发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所上市，其中网上发行的2,560万股于2008年6月25日上市交易，网下配售的640万股于2008年9月25日上市交易。

3、2008年6月25日公司上市时的股本结构为：股份总数12,550万股，其中有限售条

件的流通股 9,990 万股,无限售条件的流通股 2,560 万股。2008 年 9 月 25 日网下配售的 640 万股上市交易后,股本结构变更为:股份总数 12,550 万股,其中有限售条件的流通股 9,350 万股,无限售条件的流通股 3,200 万股。

4、2009 年 7 月 13 日,公司实施了每 10 股转增 3 股的资本公积转增股本方案,转增后公司股份总数增至 16,315 万股,其中有限售条件的流通股 12,155 万股,无限售条件的流通股 4,160 万股。

5、2009 年 7 月 27 日,公司内部职工股 57,852,340 股上市流通,公司股本结构变更为:股份总数 16,315 万股,其中有限售条件的流通股 6,369.766 万股,无限售条件的流通股 9,945.234 万股。

6、2010 年 6 月 11 日,公司实施了每 10 股转增 6 股的资本公积转增股本方案,转增后公司股份总数增至 26,104 万股,其中有限售条件的流通股 10,191.6256 万股,无限售条件的流通股 15,912.3744 万股。

7、公司现有内部职工股 103.6256 万股,系于 1993 年 3 月 17 日经烟台市经济体制改革委员会烟体改[1993]43 号《关于同意组建烟台氨纶股份有限公司的批复》批准,以定向募集方式发行的,发行数量为 4,500 万股,发行价格为 1.60 元/股。

三、股东和实际控制人情况

1、报告期末前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

单位:股

股东总数	22,425				
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
烟台氨纶集团有限公司	国有法人	38.65%	100,880,000	100,880,000	6,656,000
中国工商银行-易方达价值成长混合型证券投资基金	境内非国有法人	2.60%	6,800,000	0	0
全国社保基金一零九组合	境内非国有法人	1.67%	4,350,000	0	0
全国社保基金一零一组合	境内非国有法人	1.24%	3,223,871	0	0
东海证券-光大-东风 6 号集合资产管理计划	境内非国有法人	0.97%	2,539,905	0	0
中国工商银行-建信优化配置混合型证券投资基金	境内非国有法人	0.82%	2,134,608	0	0
孙洋	境内自然人	0.77%	2,000,000	0	0
东证资管-工行-东方红 6 号集合资产管理计划	境内非国有法人	0.76%	1,996,714	0	0
全国社保基金六零一组合	境内非国有法人	0.69%	1,792,851	0	0
融通新蓝筹证券投资基金	境内非国有法人	0.67%	1,752,819	0	0
持股 5%以上股东年度内股份增减变动的情况、质押或冻结情况的说明	烟台氨纶集团有限公司所持股份较年初增加 37,830,000 股,系公司实施资本公积转增股本所致;根据《境内证券市场转持部分国有股充实全国社会保障基金实施办法》的规定,其所持国有法人股 6,656,000 股被予以冻结。				

前 10 名无限售条件股东持股情况		
股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类
中国工商银行－易方达价值成长混合型证券投资基金	6,800,000	人民币普通股
全国社保基金一零九组合	4,350,000	人民币普通股
全国社保基金一零一组合	3,223,871	人民币普通股
东海证券－光大－东风 6 号集合资产管理计划	2,539,905	人民币普通股
中国工商银行－建信优化配置混合型证券投资基金	2,134,608	人民币普通股
孙洋	2,000,000	人民币普通股
东证资管－工行－东方红 6 号集合资产管理计划	1,996,714	人民币普通股
全国社保基金六零一组合	1,792,851	人民币普通股
融通新蓝筹证券投资基金	1,752,819	人民币普通股
中国工商银行－中银持续增长股票型证券投资基金	1,741,693	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	烟台氨纶集团有限公司与上述其他股东之间不存在关联关系或一致行动，未知其他股东相互之间是否存在关联关系，也未知其是否属于一致行动人。	

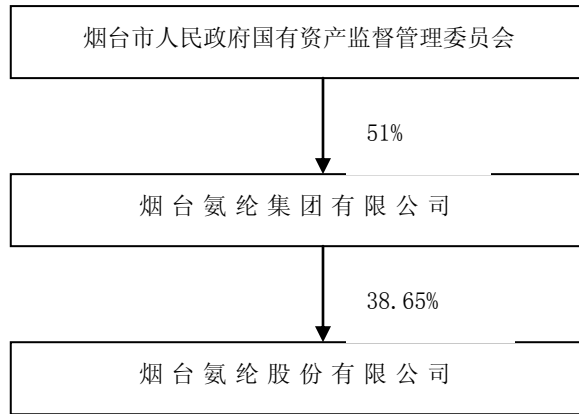
2、公司控股股东情况

公司控股股东——烟台氨纶集团有限公司成立于 1998 年 10 月 21 日，注册资本（实收资本）为 9,573 万元，法定代表人孙茂健先生，经营范围：装饰布、针织内衣、毛巾、服装及其它纺织产品、化工产品（不含危险化学品）、绝缘纸、各种纸管、纸板及其它纸制品的制造、销售；机电产品（不含小轿车）销售；化工及机械工程技术设计、咨询、服务；货物和技术的进出口（国家禁止的除外，须凭许可经营的凭许可经营）；国家政策允许范围内的产业投资。

3、公司实际控制人情况

烟台市人民政府国有资产监督管理委员会为本公司的实际控制人，其主要职责为依照《公司法》、《企业国有资产监督管理条例》等法律和行政法规，履行出资人职责，指导推进国有及国有控股企业的改革和重组，对所监管企业国有资产的保值增值进行监督，推进建立国有及国有控股企业的现代企业制度，完善公司治理结构，指导和推动本地区国有经济结构和布局的战略性调整。

报告期内，公司控股股东及实际控制人未发生变更。公司与实际控制人之间的产权及控制关系如下：



4、公司无其他持股 10%以上的股东

第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元, 税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
孙茂健	董事长	男	52	2008年05月14日	2011年05月13日	0	0	未发生变动	0.00	是
宋西全	董事、总经理	男	37	2008年05月14日	2011年05月13日	0	0	未发生变动	34.90	否
朱敏英	董事	女	56	2008年05月14日	2011年05月13日	13,000	20,800	公积金转增	42.56	否
丛龙国	董事	男	49	2008年05月14日	2011年05月13日	0	0	未发生变动	0.00	否
辛 宏	董事	男	44	2008年05月14日	2011年05月13日	0	0	未发生变动	0.00	否
马千里	董事、副总经理	男	40	2008年05月14日	2011年05月13日	0	0	未发生变动	34.00	否
金福海	独立董事	男	46	2008年05月14日	2011年05月13日	0	0	未发生变动	5.00	否
夏延致	独立董事	男	50	2008年05月14日	2011年05月13日	0	0	未发生变动	5.00	否
付若勤	独立董事	女	59	2008年05月14日	2011年05月13日	0	0	未发生变动	5.00	否
王思源	监事会主席	男	54	2008年05月14日	2011年05月13日	0	0	未发生变动	0.00	是
王洪祥	监事	男	48	2008年05月14日	2011年05月13日	0	0	未发生变动	0.00	否
徐永宝	监事	男	43	2008年05月14日	2011年05月13日	0	0	未发生变动	15.00	否
于李强	副总经理	男	47	2008年05月14日	2011年05月13日	10,400	16,640	公积金转增	34.00	否
迟海平	董事会秘书、 副总经理	男	40	2008年05月14日	2011年05月13日	0	0	未发生变动	17.00	否
隋胜强	财务负责人、 总会计师	男	43	2008年05月14日	2011年05月13日	0	0	未发生变动	17.00	否
合计	-	-	-	-	-	23,400	37,440	-	209.46	-

注：在公司同时担任2个以上职务者，其任期起始日期以任期较早的职务为准。

报告期内，上述人员未持有本公司股票期权，也未被授予限制性股票。

2、现任董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历

(1) 董事主要工作经历

姓名	简历	近5年公司任职经历	近5年控股股东任职经历	近5年其他主要任职经历
孙茂健	中国籍, 1959年出生, 中共党员, 本科学历, 研究员。曾任烟台张裕集团香槟酒公司经理, 烟台张裕集团公司副总经理, 烟台星华氨纶有限公司董事长。现任本公司董事长, 烟台氨纶集团有限公	2006年1月至2010年4月, 任公司董事; 2010年4月至今, 任公司董事长。	2006年1月至今, 任烟台氨纶集团有限公司董事长、总经理。	2009年5月起, 任烟台美士达特种纸业股份有限公司董事长。

	司董事长、总经理，烟台美士达特种纸业股份有限公司董事长。			
宋西全	中国籍，1974年出生，中共党员，硕士学历，高级工程师。曾任本公司芳纶筹建办主任、芳纶事业部经理、总经理助理、副总经理。现任本公司董事、总经理，烟台裕祥精细化工有限公司董事长。	2006年1月至2006年12月，任公司董事、总经理助理；2006年12月至2009年10月，任公司董事、副总经理；2009年10月至今，任公司董事、总经理。	无	2010年8月至今，任烟台裕祥精细化工有限公司董事长。
朱敏英	中国籍，1955年出生，中共党员，本科学历，研究员。曾任烟台市毛纺厂副厂长、党委书记，烟台市纺织工业总公司规划发展科科长，本公司常务副总经理、副董事长、总经理、董事长，烟台氨纶集团有限公司董事。现任本公司董事。	2006年1月至2006年6月，任公司副董事长、总经理；2006年6月至2009年10月，任公司董事长、总经理；2009年10月至2010年4月，任公司董事长；2010年4月至今，任公司董事。	2006年1月至2010年11月，任烟台氨纶集团有限公司董事。	无
丛龙国	中国籍，1962年出生，中共党员，本科学历。曾任烟台市财政局综合科副科长，烟台市国有资产管理局办公室副主任、企业产权管理科副科长、资产营运监管科科长，烟台市国资委企业改革改组科科长、产权管理科科长。现任本公司董事，烟台市国资委副调研员，烟台氨纶集团有限公司、烟台冰轮集团有限公司、烟台冰轮股份有限公司董事。	2008年5月至今，任公司董事。	2007年6月至今，任烟台氨纶集团有限公司董事。	2006年至2007年，任烟台市国资委企业改组科科长；2007年至2009年4月，任烟台市国资委产权管理科科长，2009年4月至今，任烟台市国资委副调研员。
辛宏	中国籍，1967年出生，中共党员，硕士学历。曾任烟台工业设计研究院设计员，烟台市机械工业局科员、副科长，烟台环球机床附件集团公司总经理助理，烟台市国资委企业科副科长、规划发展与企业分配科科长，烟台冰轮集团有限公司董事。现任本公司董事，烟台氨纶集团有限公司、烟台冰轮股份有限公司、烟台美士达特种纸业股份有限公司董事，烟台东方电子信息产业集团有限公司、烟台市公交集团有限公司、山东莱动内燃机有限公司监事会主席。	2008年5月至今，任公司董事。	2007年6月至今，任烟台氨纶集团有限公司董事。	2006年1月至2010年11月，任烟台市国资委规划发展与企业分配科科长；2010年11月至今，任烟台东方电子信息产业集团有限公司、烟台市公交集团有限公司、山东莱动内燃机有限公司监事会主席；2009年5月至今，任烟台美士达特种纸业股份有限公司董事。
马千里	中国籍，1971年出生，中共党员，博士学历，高级工程师。曾任本公司技术中心副主任、总经理助理、总工程师，烟台星华氨纶有限公司董事。现任本公司董事、副总经理。	2006年1月至2006年12月，任公司董事、总工程师；2006年12月至今，任公司董事、副总经理。	无	无
金福海	中国籍，1965年出生，中共党员，博士学历，教授。曾任烟台大学法学院书记、副院长，现任本公司独立董事，烟台大学法学院院长，中国法学会经济法研究会理事，青岛市、烟台市、威海市仲裁员，烟台正海磁性材料股份有限公司独立董事。	2006年1月至今，任公司独立董事。	无	2006年1月至2009年10月，任烟台大学法学院书记、副院长；2009年10月至今，任烟台大学法学院院长；2010年10月至今，任烟台正海磁性材料股份有限

				公司独立董事。
夏延致	中国籍,1961年出生,中共党员,博士学历,教授,博士生导师,山东省泰山学者特聘教授。曾任山东纺织工学院差别化研究室主任、青岛大学化工系副主任、青岛大学化工学院院长。现任本公司独立董事,青岛大学纤维新材料与现代纺织国家重点实验室培育基地副主任、山东省功能纤维及纺织品重点实验室主任、山东省功能纤维工程技术研究中心主任,系中国阻燃学会副主任委员、中国纺织工程学会理事、中国材料研究学会高级会员、中国防护服研究会副理事长。	2008年5月至今,任公司独立董事。	无	2006年1月至今,任青岛大学纤维新材料与现代纺织国家重点实验室培育基地副主任。
付若勤	中国籍,1952年出生,中共党员,本科学历,教授,注册会计师。曾在烟台财政学校任教,现任本公司独立董事,烟台职业学院会计系教授,烟台市会计学会常务理事,烟台市国际税收研究会理事,山东财政学院东方学院特聘教授。	2008年5月至今,任公司独立董事。	无	2006年1月至今,任烟台职业学院会计系教授;2010年5月至今,任山东财政学院东方学院特聘教授。

(2) 监事主要工作经历

姓名	简历	近5年公司任职经历	近5年控股股东任职经历	近5年其他主要任职经历
王思源	中国籍,1957年出生,中共党员,本科学历,高级政工师。曾任烟台市政府办公室秘书,烟台市人民政府人大农经委秘书科科长,烟台市宽幅布厂党委书记、副厂长,烟台兴华毛巾制品有限公司董事长,本公司董事。现任本公司监事会主席,烟台氨纶集团有限公司董事、副总经理,烟台裕兴纸制品有限公司董事长。	2006年1月至2008年5月,任公司董事;2008年5月至今,任公司监事会主席。	2006年1月至今,任烟台氨纶集团有限公司董事、副总经理。	2006年1月至今,任烟台裕兴纸制品有限公司董事长。
王洪祥	中国籍,1963年出生,中共党员,本科学历。曾任烟台市化学工业总公司计财科科长,烟台市物资总公司总会计师,烟台商业物资有限公司董事、副总经理、总会计师,烟台国际机场集团有限公司、烟台氨纶集团有限公司、烟台市信用担保有限责任公司监事会主席。现任本公司监事,烟台港集团有限公司、烟台北极星国有控股有限公司监事会主席。	2008年5月至今,任公司监事。	2007年9月至2010年11月,任烟台氨纶集团有限公司监事会主席。	2006年1月至2007年9月,任烟台商业物资有限公司董事、副总经理、总会计师;2007年9月至2010年11月,任烟台国际机场集团有限公司、烟台市信用担保有限责任公司监事会主席;2010年11月至今,任烟台港集团有限公司、烟台北极星国有控股有限公司监事会主席。
徐永宝	中国籍,1968年出生,中共党员,	2006年1月至2007年3	无	2011年1月至今,

	本科学历，高级会计师、注册税务师。曾任烟台氨纶厂会计，本公司会计、财务部部长助理，烟台裕兴纸制品有限公司财务负责人。现任本公司监事、芳纶事业部副经理，烟台裕祥精细化工有限公司总经理。	月，任公司芳纶事业部副经理；2007年4月至今，任公司监事、芳纶事业部副经理。		任烟台裕祥精细化工有限公司总经理。
--	---	---	--	-------------------

(3) 高级管理人员主要工作经历

姓名	简历	近5年公司任职经历	近5年控股股东任职经历	近5年其他主要任职经历
宋西全	同上	同上	无	同上
于李强	中国籍，1964年出生，中共党员，本科学历，高级工程师。曾任烟台氨纶厂车间副主任、主任，本公司纤维制造部部长、监事、总经理助理。现任本公司副总经理。	2006年1月至今，任公司副总经理。	无	无
马千里	同上	同上	无	无
迟海平	中国籍，1971年出生，中共党员，硕士学历，高级工程师。曾任烟台市建筑设计研究院工程师、设计室主任，本公司市场部副部长、总经理办公室主任。现任本公司董事会秘书、副总经理。	2006年1月至2008年5月，任公司总经理办公室主任；2008年5月至2010年8月，任公司董事会秘书、总经理办公室主任；2010年8月至今，任公司董事会秘书、副总经理。	无	无
隋胜强	中国籍，1968年出生，中共党员，硕士学历，高级会计师。曾任烟台冰轮股份有限公司财务部副部长，烟台冰轮集团有限公司副总会计师、财务处处长、资产经营处处长，本公司副总会计师。现任本公司财务负责人、总会计师、财务部部长。	2006年1月至2010年8月，任公司财务负责人、副总会计师、财务部部长；2010年8月至今，任公司财务负责人、总会计师、财务部部长。	无	无

3、报告期内董事、监事、高级管理人员变动情况

2010年4月29日，公司第六届董事会第十二次会议通过决议，同意朱敏英女士因年龄原因辞去董事长职务，选举孙茂健先生为公司董事长。

2010年8月9日，公司第六届董事会第十四次会议通过决议，聘任迟海平先生为公司副总经理，聘任隋胜强先生为公司总会计师。

二、公司员工情况

截至2010年12月31日，本公司的员工人数为1153人，有关构成情况如下：

1、按员工专业结构划分

类别	人数(人)	占职工总数的比例(%)
----	-------	-------------

生产人员	749	64.96
销售人员	56	4.86
专业技术人员	195	16.91
管理人员	65	5.64
财务人员	15	1.30
后勤服务人员	73	6.33
合 计	1153	100

2、按员工受教育程度划分

类别	人数(人)	占职工总数的比例(%)
硕士以上	22	1.91
本科学历	244	21.16
大专	249	21.60
大专以下学历	638	55.33
合 计	1153	100

3、按员工年龄分布划分

类别	人数(人)	占职工总数的比例(%)
30岁以下	641	55.59
31-40岁	322	27.93
41-50岁	143	12.40
51岁以上	47	4.08
合 计	1153	100

4、按员工专业技术职务划分

类别	人数(人)	占职工总数的比例(%)
高级职称	59	5.12
中级职称	97	8.41
初级职称	255	22.12
其他	742	64.35
合 计	1153	100

公司需承担费用的离退休职工人数为 33 人。

第五节 公司治理

一、公司治理情况

1、公司治理评价

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规的要求，不断完善公司治理结构，建立健全公司内部控制制度，有效地保证了公司的规范运行。截至报告期末，公司治理的实际情况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求。

（1）关于股东与股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规范意见》、《公司章程》和《股东大会议事规则》等文件的要求，规范股东大会的召集、召开及议事规程，能够保证全体股东特别是中小股东享有平等地位、平等权利，并承担相应的义务。

（2）关于公司与控股股东

公司拥有独立、完整的产、供、销系统，建立了独立的经营管理体系，独立开展与主营业务相关的研发、生产、销售和技术服务，具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和各级管理机构独立运作。公司实际控制人严格遵守上市公司规范运作的要求，公司的重大决策能按照规范的程序由股东大会和董事会作出，没有超越股东大会直接或间接干预公司的经营决策、人事任免等活动，没有损害公司及其他股东的合法利益。

（3）关于董事与董事会

公司严格按照《公司章程》规定的选聘程序选举董事，公司董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。公司全体董事能够依据《中小企业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》、《董事会议事规则》等认真履行职责，积极出席董事会和股东大会，切实维护全体股东的利益。公司建立了《独立董事工作制度》，独立董事根据《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》和《独立董事工作制度》等规定，对公司关联交易、内部控制、对外担保、续聘会计师等事项进行监督，并发表独立意见。

（4）关于监事与监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》等的有关规定产生监事，公司监事会的人数及构成符合法律、法规的要求。公司全体监事能够按照《公司章程》、《监事会议事规则》等的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况、董事和高级管理人员的履职情况等进行有效监督，切实维护了公司及股东的合法权益。

（5）关于公司经理层

公司经理层严格根据《公司章程》和《总经理工作细则》履行职责，不存在越权行使职权的行为；董事会与监事会能够对经理层实施有效的监督和制约，不存在“内部人控制”现

象；公司经理层通过总经理办公会议，建立了权责明确、奖惩严明的内部管理机制，能够忠实履行职责，努力追求公司和全体股东利益的最大化。

(6) 关于相关利益者

公司充分尊重和维护股东、员工、债权人、供应商、客户等相关利益者的合法权益，实现社会、股东、公司、员工等各方利益的协调平衡，履行社会责任，共同推进公司持续、稳定、健康发展。

(7) 关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律、法规和公司《信息披露事务管理制度》、《重大信息内部报告制度》和《投资者关系管理制度》的规定，加强信息披露事务管理，履行信息披露义务，并指定《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网为公司信息披露媒体，真实、及时、准确、完整地披露各项信息，确保所有投资者公平获取公司信息。

2、开展公司治理专项活动情况

公司已于 2008 年完成了公司治理专项活动，活动情况详见公司 2008 年年度报告。

二、公司董事长、独立董事及其他董事履行职责的情况

1、全体董事履行职责情况

报告期内，公司全体董事均能严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》以及《公司章程》、《董事会议事规则》等法律、法规和规章制度的规定，诚实守信，恪尽职守，充分发挥各自的专业特长、技术技能和阅历经验，积极地履行职责，切实维护公司及全体股东的权益。

2、董事长履行职责情况

公司董事长严格按照法律法规、《公司章程》、《董事会议事规则》等制度的要求，依法行使权力，严格董事会集体决策机制；积极推动公司治理工作和内部控制体系的提高和改善，依法召集、主持董事会会议，并积极督促董事会决议的执行；在董事会运作中充分尊重和保障独立董事和董事会秘书的知情权，及时将董事会工作运行情况通报所有董事；督促公司董事、高级管理人员积极参加监管机构组织的培训，认真学习相关法律法规，提高依法履职意识，确保董事会依法正常运作。

3、独立董事履行职责情况

公司独立董事能够严格按照《公司章程》和《独立董事工作制度》等的规定，本着对公司、投资者负责的态度，勤勉尽责、忠实履行职责，积极出席公司相关会议，深入了解生产经营状况、内部控制制度的建设及董事会决议的执行情况，认真审议各项议案，独立、客观地发表自己的看法及观点，并做出独立、公正的判断和意见。报告期内，独立董事对公司的内部控制、关联交易、关联方资金占用、对外担保、聘任高级管理人员、续聘会计师等事项进行了独立核查，并发表了独立意见，切实维护了公司和股东尤其是中小股东的利益。

报告期内，公司独立董事未对公司董事会审议的各项议案及其他相关事项提出异议。

4、董事会会议召开及董事出席情况

报告期内，公司共召开董事会 5 次，其具体情况如下：

(1) 董事会会议召开情况：

年内召开董事会会议次数	5
其中：现场会议次数	4
通讯方式召开会议次数	1
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(2) 董事出席董事会的情况：

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
孙茂健	董事长	5	4	1	0	0	否
朱敏英	董事	5	4	1	0	0	否
宋西全	董事	5	4	1	0	0	否
从龙国	董事	5	3	1	1	0	否
辛 宏	董事	5	4	1	0	0	否
马千里	董事	5	4	1	0	0	否
金福海	独立董事	5	4	1	0	0	否
夏延致	独立董事	5	3	1	1	0	否
付若勤	独立董事	5	4	1	0	0	否

三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

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

1. 业务独立

公司业务独立于控股股东及其关联企业，拥有独立完整的研发、采购、生产和销售系统，独立开展业务，不依赖于股东或其它任何关联方。

2. 人员独立

公司人员、薪酬管理完全独立。公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书均在公司专职工作并领取薪酬，未在控股股东及其关联企业担任除董事、监事以外的任何职务，未在控股股东及其下属企业领取薪酬；公司拥有独立的人力资源职能，能够自主进行人员招聘和人事安排。

3. 资产独立

本公司与控股股东之间的资产产权界定清晰，生产经营场所独立，不存在依靠股东的生产经营场所进行生产经营的情况。本公司没有以资产为股东的债务提供担保，公司对所有资产拥有完全的控制支配权。

4. 机构独立

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

5. 财务独立

公司有独立的财务会计部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立进行财务决策。

四、公司内部控制的建立和健全情况

1、内部控制概况

为规范经营管理，有效控制风险，保证公司各项经营业务活动的正常开展，公司按照《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》等有关法律、法规和规范性文件的要求，结合公司实际情况和经营特点，建立了一套贯穿于公司生产经营、财务管理和信息披露的各层面、各环节的内部控制体系，并设立了专门的内部审计部门，对其运行情况进行检查监督，发现其中存在的问题并及时进行修订和完善，提高了公司规范运作的水平和稳健经营的能力，确保了公司发展目标的实现。公司内部控制基本具备了完整性、合理性和有效性，今后公司将根据实际运行情况进一步完善规范。

2、公司内部控制制度制定的目的和原则

(1) 公司内部控制制度制定的目的

①建立和完善符合现代管理要求的公司治理结构及内部组织结构，形成科学的决策机制、执行机制和监督机制，保证公司经营管理目标的实现。

②建立有效的风险控制系统，强化风险管理，保证公司各项经营业务活动的正常有序运行。

③建立良好的公司内部经营环境，防止并及时发现、纠正各种错误、舞弊行为，保护公司财产的安全、完整，保证股东利益的最大化。

④确保国家有关法律法规和公司内部控制制度的贯彻执行。

(2) 公司内部控制制度制定的原则

①内部控制制度的制定应符合国家有关的法律、法规和政策性规定。

②内部控制制度的制定应根据公司的实际情况，针对各个业务循环中的关键控制点，将制度落实到决策、执行、监督、反馈等各个环节。

③内部控制制度应保证公司各机构、岗位的合理设置及其职权的合理划分，坚持不相容职务相互分离，确保不同机构和岗位权责分明、相互制约、相互监督。

④内部控制制度的制定应遵循成本与效益原则，尽量以合理的控制成本达到最佳的控制效果。

3、2010 年内部控制相关情况披露表

内部控制相关情况	是/否/不适用	备注/说明（如选择否或不适用，请说明具体原因）
一、内部审计制度的建立情况		
1. 公司是否建立内部审计制度，内部审计制度是否经公司董事会审议通过	是	
2. 公司董事会是否设立审计委员会，公司是否设立独立于财务部门的内部审计部门	是	
3. (1) 审计委员会成员是否全部由董事组成，独立董事占半数以上并担任召集人，且至少有一名独立董事为会计专业人士	是	
(2) 内部审计部门是否配置三名以上（含三名）专职人员从事内部审计工作	是	
二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况		
1. 公司是否根据相关规定出具年度内部控制自我评价报告	是	
2. 内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效（如为内部控制无效，请说明内部控制存在的重大缺陷）	是	
3. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具鉴证报告	否	上一年度会计师事务所已出具内部控制审计报告
4. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具无保留结论鉴证报告。如出具非无保留结论鉴证报告，公司董事会、监事会是否针对鉴证结论涉及事项做出专项说明	不适用	本年度会计师事务所未出具内部控制审计报告
5. 独立董事、监事会是否出具明确同意意见（如为异议意见，请说明）	是	
6. 保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见（如适用）	不适用	已过持续督导期
三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效		
<p>1. 审计委员会的主要工作内容与工作成效</p> <p>(1) 审计委员会每季度至少召开一次会议，审议审计部提交的《季度内审报告》、《季度募集资金使用专项审计报告》、《年度内审报告》、年度《内审工作计划》、《年度募集资金使用专项审计报告》、《内部控制自我评价报告》等。</p> <p>(2) 定期向董事会报告内审工作情况。</p> <p>(3) 按照年报审计工作规程，做好年报审计相关工作，与会计师进行沟通，审阅公司财务报表，对年审会计师的工作进行评价并提议聘请或更换外部审计机构。</p> <p>(4) 报告期内，审计委员会未发现公司内部控制存在重大缺陷或重大风险。</p> <p>2. 内部审计部门的主要工作内容与工作成效</p> <p>(1) 审计部根据《内部审计制度》，按照内审工作计划对内控环境、内控制度的建立健全情况、日常经营管理、财务会计系统的管理、财务会计报表、信息披露等情况进行了审计。经查，本公司在所有重大方面保持了与财务报表相关的、有效的内部控制，信息披露相关事务是真实的、完整的。</p> <p>(2) 审计部按季度向审计委员会提交《内部审计报告》和《募集资金存放和使用使用情况的专项审计报告》。</p> <p>(3) 报告期内，审计部未发现公司的内部控制存在重大缺陷或重大风险。</p> <p>(4) 审计部按照有关规定评价公司与财务报告和信息披露事务相关的内部控制制度建立和实施的有效性，并向审计委员会提交内部控制评价报告。</p> <p>(5) 审计部向审计委员会提交了下一年度内部审计工作计划和本年度内部审计工作报告。</p> <p>(6) 审计部内部审计工作底稿和和内部审计报告的编制和归档符合有关规定。</p>		

四、公司认为需要说明的其他情况（如有）

无

4、公司内部控制存在的问题及改进

公司内部控制实施过程中，尚有以下方面有待加强和完善：公司业务和规模在不断扩大，内部控制制度方面还需同步完善和不断提高；公司需不断加强内部控制教育和培训，提高员工特别是管理层对风险控制的意识。对于目前公司在内部控制方面存在的问题，公司拟采取下列措施加以改进和提高：及时根据相关法律法规的要求，持续不断地完善内部控制制度；开展春晨行动和中层干部讲课制度，细化管理，培养内部控制的主动性；加强董事会各专门委员会的建设和运作，更好地发挥各委员会在专业领域的作用，进一步提高上市公司科学决策能力和风险防范能力。

5. 公司董事会对内部控制的自我评价

公司董事会认为：公司现行的内部控制制度较为完整、合理、有效，公司内部控制重点活动按公司内部控制各项制度的规定进行，公司对子公司、关联交易、对外担保、募集资金使用、重大投资以及信息披露的内部控制严格、充分、有效，保证了公司的经营管理的正常进行。公司董事会《2010年度内部控制自我评价报告》详见2011年3月31日的巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

6、公司监事会的审核意见

公司监事会在审核后认为：公司已建立了较为完善的内部控制制度体系并能得到有效的执行。公司内部控制的自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况，我们同意该报告。监事会决议详见2011年3月31日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

7. 独立董事的独立意见

公司独立董事在核查后认为：公司内部控制制度符合《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》等相关法律法规和规章制度的要求，并且得到了有效执行，公司《2010年度内部控制自我评价报告》真实、客观地反映了其内部控制制度的建立、运行和检查监督情况，我们同意该报告。独立董事的独立意见详见2011年3月31日的巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

五、高级管理人员的考评和激励机制

公司建立了比较完善的高级管理人员绩效考评体系，高级管理人员的工作绩效与其收入直接挂钩。董事会薪酬与考核委员会负责对高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况等进行年终考评，制定薪酬方案报董事会审批。

第六节 股东大会情况简介

报告期内，公司召开了 1 次股东大会，会议的召集、召开、表决程序均符合《公司法》、《公司章程》等法律法规和规范性文件的规定。

2010 年 5 月 25 日，公司在公司报告厅召开 2009 年度股东大会，会议决议于 2010 年 5 月 26 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 披露。

第七节 董事会报告

一、管理层讨论与分析

(一) 报告期内公司经营情况的回顾

1、报告期内总体经营情况

2010年，全球经济逐渐走出金融危机的阴影，主要经济体均呈现出较好的发展势头，但经济环境复杂多变，竞争形势依然严峻。面对复杂的经济形势，公司审时度势、积极应对，针对氨纶、芳纶的市场特点采取了不同的竞争策略，行业地位进一步巩固，主营业务全面回升，盈利能力大幅提高，较好地完成了年初董事会制订的各项经营指标。

受国内外消费增长的带动，我国纺织行业持续回暖，下游需求不断增加，氨纶企业开机率普遍提高，产品售价不断上涨，但行业竞争依然激烈，报价混乱的局面时有发生。公司密切关注经济形势，紧紧把握市场脉搏，不断整合市场资源，适时调整产品价格，较好地把握了需求增长所带来的盈利机会；同时，公司抓紧实施扩产改造，生产能力得以提高，生产效率有所上升，产品结构不断优化，盈利能力大幅提高。氨纶产品全年保持了产销两旺的局面，实现的营业收入和毛利大幅增加。

随着世界经济的持续复苏，全球间位芳纶市场的需求不断增长，公司的出口订单持续增长，所有设备满负荷运转，仍然难以满足市场需求。国内方面，低端应用领域的竞争有所加剧，但服装等高端领域的需求大幅增长。针对这一局面，公司及时调整市场策略，对芳纶实行产品分级管理，针对不同的应用领域采取不同的生产、营销方案，较好地优化了公司的产品品种和市场结构；不断参与标准制定，及时进行扩产改造，色丝等高附加值产品的产销量不断提高，满足了服装等高端领域的需求，企业品牌和行业影响力也不断增强。芳纶销量的增长为公司带来了可观的利润，虽然售价依然处于较低水平，但单位成本的下降和产品结构的优化仍然使芳纶产品保持了较高的盈利水平。

公司全年实现营业收入 149,053.27 万元，同比增长 31.55%；营业利润 32,374.27 万元，同比增长 133.67%；利润总额 32,460.42 万元，同比增长 128.23%；归属于上市公司股东的净利润 25,602.21 万元，同比增长 134.56%。

2、报告期内财务指标变动情况

报告期内，公司的主要经营数据见第二节“会计数据和业务数据摘要 二、公司近三年主要财务数据和指标”。与上年相比，公司收益类指标均有较大幅度的增长，主要是由于受全球经济复苏影响，下游市场需求增加，氨纶售价同比上升且销量有所增长，芳纶售价虽然同比有所下降但销量大幅增加；股本同比增加 60%，主要是由于报告期内公司实施了每 10 股转增 6 股的资本公积转增股本方案；每股经营活动产生的现金流量净额同比下降 54.86%，主要是由于股本增加。

3、公司主营业务及其经营情况

(1) 公司所处行业与主营业务

公司所处行业为化学纤维制造业（特种合成纤维领域），主营业务为氨纶、芳纶系列产品的生产和销售。

(2) 主营业务分行业、分产品经营情况

单位：（人民币）万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	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(百分点)
化学纤维制造业	1,451,58.57	99,202.41	31.66%	30.02%	14.22%	9.45
主营业务分产品情况						
氨纶	107,043.73	74,757.75	30.16%	25.44%	6.98%	12.05
芳纶	38,114.84	24,444.66	35.87%	44.86%	44.02%	0.38

报告期内，公司氨纶业务的收入和毛利同比增幅较大，主要是由于受下游需求增加影响，产品售价同比大幅提高且销量有所增加；芳纶的营业收入同比增长较大，主要是由于受经济复苏影响，间位芳纶产销量大幅增加。

(3) 主营业务分地区经营情况：

单位：（人民币）万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
国内	119,340.05	21.23%
国外	25,818.52	95.50%
合计	145,158.57	30.02%

报告期内，受全球经济复苏影响，芳纶出口数量大幅增加，国外市场实现的主营业务收入同比上升 95.50%。

(4) 主营业务及结构变动情况

报告期内，公司的主营业务未发生重大变化，氨纶售价提高、销量略有增长，间位芳纶售价虽有下降，但销量大幅增长。受此影响，两种主要业务对公司营业收入和营业利润的贡献产生一定变化，氨纶产品实现的营业收入的比重由上年的 76.43% 下降到本年的 73.74%，毛利的比重由上年的 62.34% 上升到本年的 70.25%；间位芳纶实现的营业收入的比重由上年的 23.57% 上升到本年的 26.26%，毛利的比重则由上年的 37.66% 下降到本年的 29.75%。

(5) 主要产品价格变动情况

报告期内，受纺织行业持续回暖影响，氨纶平均售价同比上升，升幅超过 20%；2009 年芳纶价格受金融危机影响持续下跌，报告期内虽然企稳并略有回升，但全年平均售价同比仍有下降，降幅超过 5%。

(6) 主要原材料价格变动情况

报告期内，氨纶原材料均呈上涨趋势，其中，PTMG 的全年平均采购价格同比升幅超过 10%，MDI 的全年平均采购价格同比升幅超过 5%；芳纶原料价格涨跌互现，间苯二甲酰氯全年平均采购价格同比略有下降，间苯二胺全年平均采购价格同比升幅超过 5%。

(7) 毛利率变动情况

公司近三年的毛利率变动情况如下：

项目	2010年	2009年	2008年
综合毛利率	31.66%	22.21%	27.72%
其中：氨纶	30.16%	18.11%	20.08%
芳纶	35.87%	35.49%	45.89%

本期氨纶毛利率上升，主要是由于氨纶销售价格同比上升。

(8) 主要供应商和客户情况

1) 近三年前五名供应商情况

单位：（人民币）万元

项目	2010年	2009年	2008年
前五名供应商采购金额合计	50,270.82	37,727.59	49,336.04
公司年度采购总金额	93,768.78	72,835.59	95,804.91
前五名供应商合计采购金额占公司年度采购总金额的比例	53.61%	51.80%	51.50%
前五名供应商预付帐款余额合计	0	1.31	0.00
公司年末预付帐款总额	785.69	984.33	559.29
前五名供应商预付帐款余额合计占公司预付帐款总额的比例	0.00%	0.13%	0.00%

近三年公司前五名供应商未发生重大变化；单一供应商的采购比例未超过 30%；烟台裕祥精细化工有限公司现为本公司子公司，上述其他供应商与公司不存在关联关系；公司实际控制人烟台市国资委间接控股烟台万华聚氨酯股份有限公司，公司控股股东烟台氨纶集团有限公司持有烟台万华聚氨酯股份有限公司无限售条件流通股股票，除此之外，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股 5%以上股东、实际控制人和其他关联方在上述供应商中不直接或间接拥有权益。

2) 近三年前五大客户情况

单位：（人民币）万元

项目	2010年	2009年	2008年
前五名客户销售额合计	22,250.86	13,049.97	22,244.63
公司年度销售总额	149,053.27	113,302.23	141,788.70
前五名客户合计销售额占年度销售总额的比例	14.93%	11.52%	15.69%
前五名客户应收帐款余额合计	214.80	340.77	371.47
公司年末应收帐款总余额	4,874.33	3,905.40	4,644.66
前五名客户应收帐款余额合计占公司应收帐款总余额的比例	4.41%	8.73%	8.00%

近三年公司前五名客户未发生重大变化；单一客户的销售比例未超过 30%；上述客户与公司不存在关联关系；公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股 5%以上股东、实际控制人和其他关联方在上述供应商中不直接或间接拥有权益。

4、非经常性损益情况

(1) 报告期内非经常性损益情况

报告期内非经常性损益情况见第二节“会计数据和业务数据摘要 一、本年度主要会计数据”。

5、期间费用及所得税费用情况

(1) 近三年期间费用及所得税费用变动情况

单位：（人民币）万元

费用项目	2010年	2009年	本年比上年增减	2008年
销售费用	4,271.72	3,718.49	14.88%	3,551.94
管理费用	10,411.13	8,555.02	21.70%	11,139.59
财务费用	-504.14	-399.12	-26.31%	815.12
所得税费用	5,161.99	2,230.37	131.44%	2,714.02

本期销售费用同比增长 14.88%，主要是由于运费同比增加；管理费用同比增长 21.70%，主要是由于技术开发费增加；财务费用同比减少 26.31%，主要是由于本期汇兑损失及其他支出减少；所得税费用同比增加 131.44%，主要是由于本期盈利增加。

(2) 期间费用占营业收入比例的变动情况

单位：（人民币）万元

费用项目	2010年	2009年	2008年
销售费用	2.87%	3.28%	2.51%
管理费用	6.98%	7.55%	7.86%
财务费用	-0.34%	-0.35%	0.57%

近三年，公司销售费用、管理费用、财务费用占营业收入的比例基本保持稳定。

6、现金流量构成情况

单位：（人民币）万元

项目	2010年度	2009年度	同比增减(%)
一、经营活动产生的现金流量			
经营活动现金流入量	125,428.52	105,764.87	18.59%
经营活动现金流出量	108,398.36	82,197.70	31.88%
经营活动产生的现金流量净额	17,030.16	23,567.17	-27.74%
二、投资活动产生的现金流量			
投资活动现金流入量	1,030.42	1,476.52	-30.21%
投资活动现金流出量	16,215.39	4,414.01	267.36%
投资活动产生的现金流量净额	-15,184.98	-2,937.49	-416.94%
三、筹资活动产生的现金流量			
筹资活动现金流入量	3,536.47	3,033.00	16.60%
筹资活动现金流出量	11,616.81	13,024.63	-10.81%
筹资活动产生的现金流量净额	-8,080.34	-9,991.63	19.13%
四、现金及现金等价物净增加额	-6,310.88	10,631.73	-159.36%

五、期末现金及现金等价物余额	52,705.84	59,016.72	-10.69%
----------------	-----------	-----------	---------

本期经营活动产生的现金流量净额同比下降 27.74%，主要由于受销售增加及国家货币政策调整影响，本期销售用应收票据和应收账款结算的数量增加；同时，由于用量增加、价格上涨，用现金结算的原材料及水、电费有所增加。

投资活动产生的现金流量净额同比下降 416.94%，主要是对位芳纶产业化、医用氨纶等项目投资支出较大。

筹资活动产生的现金流量净额同比增加 19.13%。

上述三个因素共同影响，导致现金及现金等价物净增加额同比减少 10.69%。

7、主要资产情况

(1) 主要资产构成情况

报告期末，公司主要资产构成情况如下：

资产项目	2010年末	2009年末	本年末同比增减 (百分点)	2008年末
货币资金	23.24%	30.39%	-7.15	25.08%
应收票据	12.55%	12.27%	0.28	10.30%
应收账款	2.04%	1.91%	0.13	2.29%
预付款项	0.35%	0.51%	-0.16	0.29%
存货	8.83%	6.74%	2.09	8.63%
长期股权投资	0.00%	0.00%	0.00	0.00%
投资性房地产	0.53%	0.67%	-0.14	0.53%
固定资产	42.09%	42.51%	-0.42	48.75%
在建工程	7.59%	1.68%	5.91	0.33%
无形资产	2.33%	2.34%	-0.01	2.03%
应付票据	0.00%	0.00%	0.00	0.00%
应付账款	10.48%	7.64%	2.84	8.08%
预收款项	1.46%	1.24%	0.22	1.01%
短期借款	0.00%	0.00%	0.00	0.00%
长期借款	0.00%	0.00%	0.00	0.00%
专项应付款	2.46%	1.46%	1.00	1.65%

报告期末，货币资金所占比例由 30.39% 下降到 23.24%，同比下降 7.15 个百分点，主要是由于本期投资性支出增加；存货所占比例由 6.74% 增加到 8.83%，同比上升 2.09 个百分点，主要是由于期末医用氨纶项目全部投产，氨纶产量增加；在建工程所占比例由 1.68% 增加到 7.59%，同比增加 5.91 个百分点，主要是由于本期对位芳纶产业化投资增加；应付账款所占比例由 7.64% 增加到 10.48%，同比增加 2.84 个百分点，主要是由于本期充分利用商业信用延迟货款支付。

(2) 主要资产的计量

报告期内公司主要资产采用历史成本计量；主要资产计量属性在报告期内未发生重大变化。

(3) 核心资产状况

资产类别	存放状态	性质	使用情况	盈利能力情况	减值情况	相关担保、诉讼、仲裁等情况
氨纶、芳纶厂房	位于公司住所，正常无风险	生产、研发、管理部门使用	使用效率正常，未低于70%	未出现替代资产或资产升级换代导致公司核心资产盈利能力降低的情况发生	无	无
氨纶设备	位于公司住所，正常无风险	生产，研发使用	使用效率正常，未低于70%	未出现替代资产或资产升级换代导致公司核心资产盈利能力降低的情况发生	无	无
芳纶设备	位于公司住所，正常无风险	生产，研发使用	使用效率正常，未低于70%	未出现替代资产或资产升级换代导致公司核心资产盈利能力降低的情况发生	无	无

报告期内，公司氨纶、芳纶均呈现产销两旺的局面，所有生产设施均满负荷运转，相关资产的盈利能力处于历史较好水平。

(4) 资产营运能力分析

指标	2010年	2009年	2008年
应收账款周转率	34.83	27.49	21.11
存货周转率	5.99	5.84	5.75
总资产周转率	0.69	0.58	0.82
净资产周转率	0.89	0.72	1.03

本期应收账款周转率和存货周转率较上期均有所上升，主要是由于主营业务收入升幅较高，而平均应收账款和平均存货的升幅较低，表明公司的流动资产管理效率有所增加；总资产周转率、净资产周转率较上年有所上升，主要是由于主营业务收入升幅较大，表明公司的资产使用效率有所提高。

(5) 偿债能力分析

项目	2010年	2009年	2008年
流动比率（倍）	3.21	4.70	4.32
速动比率（倍）	2.61	4.10	3.54
资产负债率	17.20%	12.59%	12.71%

报告期内，公司加快了对位芳纶产业化工程的建设，流动比率、速动比率同比均有所下降，但远高于公认的安全系数，资金使用效率仍有提升空间；另一方面，资产负债率也处于较低水平，表明公司利用财务杠杆加快发展的潜力较大。

(6) 存货及存货跌价准备计提情况

报告期末，公司的存货占总资产的比例未超过10%，公司未计提存货跌价准备。

(7) 债权债务变动情况

近三年公司的主要债权债务情况如下：

单位：（人民币）万元

资产项目	2010年末	2009年末	本年末同比增减	2008年末
------	--------	--------	---------	--------

应收票据	28,471.72	23,819.05	19.53%	19,870.35
应收账款	4,625.39	3,710.13	24.67%	4,412.36
应付票据	-	-	-	-
应付账款	23,780.30	14,837.04	60.28%	15,583.28
短期借款	-	-	-	-
长期借款	-	-	-	-

报告期内,由于销售增加和货币政策调整,公司用应收票据和应收账款结算的货款增加,但其增幅低于营业收入的增幅,应收款项的风险得到了较好的控制;本期应付账款增加明显,表明公司商业信用的利用程度有所提高。

8、订单获取及产品的销售情况

公司国内产品的销售很少采取订单模式。公司在国内主要市场均设立了办事处,或派驻了业务员,与公司当地的经销商或直销客户一起,构成了“办事处/业务员+经销商/直销客户”模式。各市场每月的需求情况,均由业务员与客户面谈确定后归集汇总,以销售计划的方式提交公司,公司对销售计划进行统筹安排,向车间下达生产计划。公司与客户间的实际成交量,以发货单为准。

公司产品的海外销售一般采用订单模式。公司在与客户经过多轮谈判后,通常采取订单来确定发货量和销售价格。报告期内,公司共获得来自海外的当期氨纶有效订单约 1,029.07 万美元,同比增长 10.98%;获得来自海外的当期芳纶有效订单约 2,803.41 万美元,同比增长 97.88%。上述当期订单均在报告期内按约完成。报告期内公司获得订单金额同比升幅较大,主要是由于国外经济复苏,海外下游企业对公司产品的需求增加。

报告期内,公司的氨纶产销率为 95.76%,芳纶产销率为 91.76%,均处于较高水平,未出现严重的产品积压情况。

9、财务性投资及创业投资情况

报告期末,公司不存在证券投资等金融资产、委托理财等财务性投资或套期保值等相关业务。

2009 年度,本公司控股子公司星华公司通过建设银行以股权质押方式向厦门永同丰制冷设备有限公司委托贷款 1,000 万元,贷款期间 2009.3.31-2010.3.30,贷款利率 4.5%。报告期内,星华公司已按期收回该笔委托贷款。

10、主要子公司、参股公司的经营情况

(1) 烟台星华氨纶有限公司

该公司注册资本 2,500 万美元,法定代表人周国永,经营范围为生产、销售氨纶丝产品。公司持有其 55%的股权。

经信永中和会计师事务所审计,截至 2010 年 12 月 31 日,该公司总资产 33,993.87 万元,净资产 32,904.94 万元;2010 年度实现营业收入 25,213.04 万元;实现净利润 3,636.22 万元。

(2) 烟台裕祥精细化工有限公司

该公司系报告期内通过非同一控制下企业合并取得的子公司，注册资本 274.0961 万美元，法定代表人宋西全，经营范围为生产酰氯产品（不含化学危险品），并销售上述所列自产产品。公司持有其 35%的股权。

经信永中和会计师事务所审计，截至 2010 年 12 月 31 日，该公司总资产 3,718.86 万元，净资产 2,878.62 万元；2010 年度实现营业收入 4,512.40 万元，实现净利润 439.86 万元。

报告期内，公司未处置子公司。

11、技术开发情况

2010 年，公司技术开发工作取得良好成绩：一是对位芳纶中试生产线连续稳定运行，产品投放市场获得客户广泛认可，为产业化项目投产打下了坚实的基础；二是自主开发的易染芳纶纤维实现批量生产，在防护服领域得到广泛应用，获得客户认可；三是建成间位芳纶长丝生产线，填补了国内空白，成为全球第二家能够生产间位芳纶长丝的厂家；四是医用氨纶实现规模化生产并稳定供应市场；五是有色氨纶实现批量生产，产品性能指标大幅提升。全年共获得发明专利授权 2 项，获得财政扶持资金约 3200 万元。

(1) 近三年研发费用投入情况

单位：（人民币）万元

项目	2010 年	2009 年	2008 年
费用化技术开发	5,681.94	4,116.86	6,311.93
资本化技术开发	551.16	2,019.60	116.65
研发费用合计	6,233.10	6,136.46	6,428.58
主营业务收入	145,158.57	111,646.91	140,769.67
研发费用占营业收入的比重（%）	4.29%	5.50%	4.57%

近年来，公司研发费用一直处于较高水平，占主营业务收入的比重保持在 5%左右。

(2) 2008 年-2010 年，公司共申请专利 28 项，其中：2008 年申请 8 项，2009 年申请 11 项，2010 年申请 9 项。上述专利中，共有 4 项获得授权（另有以前年度申请的 4 项专利在近三年获得授权），4 项进入实质审查阶段。近三年获得授权的 8 项专利中，有 7 项为发明专利，申请日期分别为 2006 年 4 月、2007 年 7 月、2008 年 7 月、2008 年 10 月，授权日期分别为 2008 年 10 月、2009 年 6 月、2009 年 9 月、2010 年 4 月、2010 年 12 月和 2011 年 2 月，有效期限为 20 年；1 项为实用新型，申请日期为 2008 年 7 月，授权日期为 2009 年 6 月，有效期限为 10 年。

2008 年 12 月 26 日，本公司“芳纶 1414（对位芳纶）长丝及浆粕中试技术的研究与开发”通过了山东省科学技术厅的鉴定。

12、董事、监事和高级管理人员薪酬情况

	2010 年	2009 年	同比增减
董事、监事、高级管理人员薪酬总额（万元）	209.46	192.83	8.62%

2010 年，公司经营层紧紧抓住发展机遇，适时调整市场策略，全年氨纶、芳纶业务实现了全面发展，实现的营业收入及利润大幅增长，圆满完成了年初董事会制订的经营目标。经董事会薪酬与考核委员会审核同意，公司向董监高支付的薪酬总额同比略有增加。

（二）对公司未来发展的展望

1、行业发展趋势及市场竞争格局

（1）氨纶行业

国内氨纶行业已有二十多年的发展历史，在经历了上世纪九十年代的进入期、本世纪初的快速成长期后，目前市场增速有所放缓。由于产能扩张阶段性集中投放的特征比较明显，虽然市场需求仍以年均 15-20%的速度增长，但周期性波动时有发生，周期性向上的趋势比较明显。近年来，业内企业日渐成熟，盲目扩张的举动逐步收敛，但发展的欲望仍然强烈，自 2009 年以来的新一轮增长周期导致在建产能大幅增加，竞争压力再次显现。

受客户需求差异化的影响，各氨纶厂家的竞争形势出现一些微妙的变化，一些产品质量好、品牌影响力高、产品差异化突出、营销网络健全的厂家，其销售情况明显好于行业平均水平。另一方面，经编氨纶、医用氨纶、舒适氨纶等产品的供需矛盾比较突出，各品种之间供需情况冷热不匀的情况时有发生，产品的差异化、功能化、专业化成为一些有实力、有远见的氨纶厂家所追求的目标。此外，优质大客户有向大型氨纶企业集中的趋势，稳定的产品质量和持续的供货能力成为下游客户选择供应商的重要考虑因素。

（2）芳纶行业

芳纶作为一种特种合成纤维，在环保、防护等领域有着广泛的应用。由于技术门槛很高，目前全球仅有少数几个厂家能够供应，且市场份额相对集中。间位芳纶的主要供应商为杜邦及本公司，对位芳纶的主要供应商为杜邦和帝人。目前，芳纶的市场主要集中在欧、美等发达国家或地区，中国等发展中国家虽然起步较晚，但发展速度很快。2004 年公司间位芳纶产业化以后，国内相关领域的研究和应用快速发展，特别是在高温过滤领域得到了迅速的普及，消防服、特种工作服、汽车胶管、音响弹波布等领域的应用也取得了一定的进展。为推动安全防护，实现产业升级，近年来，公司积极参与各种防护服标准的制定和推广，取得了良好的效果，间位芳纶在国内防护领域的应用大幅增长。公司的行业龙头地位不断巩固，全球市场占有率不断提高。

目前，对位芳纶的市场仍主要由国外大公司垄断，公司在技术研发及产业生产方面走在全国前列。中试线已经实现连续稳定生产，产品在市场上实现批量销售，得到了客户的认可；产业化项目已经进入最后的设备安装调试阶段，即将建成投产，将对国内对位芳纶的市场格局产生重要影响。

2、公司面临的挑战和机遇

（1）公司面临的挑战

复杂的经济环境是公司当前面临的巨大挑战。2010 年以来，全球经济虽然步入缓慢的复苏，但局部的危机和动荡时有发生，欧洲债务危机、中东政局动荡等导致全球汇率剧烈波动、原油等商品期货价格暴涨，给全球经济的全面复苏带来阴影，也给中国企业的发展带来挑战。国内方面，通胀压力和居高不下的房价导致货币政策不断收紧，实体经济中正常的资金需求也受到一定影响；人民币持续升值对中国产品的国际竞争力产生一定的影响，不断上

升的原料和人工成本也在侵蚀企业的利润空间；节能减排长期有利于人类的可持续发展，但短期内却有可能限制企业的发展速度并增加其环保成本。在新一年中，公司将在复杂的外部经济环境中迎接各种挑战。

严峻的竞争形势是公司发展面临的另一挑战。中国拥有全球最大的氨纶市场，也拥有全球最多的氨纶供应商，没有任何一个厂家的市场占有率超过 20%。由于市场集中度相对较低，竞争比较激烈，业内领先者虽然可以通过品牌、质量、品种、规模、网络等优势保持较高的市场份额，但单个厂商对产品价格的影响力较弱，其盈利情况也要经受行业发展周期的考验。目前，国内氨纶的在建产能较多，如果市场需求不能有效放大，将使未来几年的竞争更加激烈。间位芳纶的技术门槛较高，全球市场上的供应商较少，竞争压力相对较小。但在一些比较低端的应用领域，公司既要与业内其他企业竞争，又要抢占其他高性能纤维的份额，也存在着一一定的竞争压力。

（2）公司面临的机遇

全球经济持续复苏为市场需求的增长提供了动力。尽管国际市场风云变幻，全球经济总体向上的趋势已经难以改变，美欧等主要经济体的工业经济逐步恢复活力，全球市场对于间位芳纶等工业消费品的需求日益增长，来自海外的订单不断增加；同时，美国、德国等发达国家的失业率逐步下降，为服装等日用消费品的增长提供了可靠保障。另一方面，经过金融危机洗礼，全球芳纶产业的产业链正在重整，作为国际知名供应商，公司凭借敏锐的嗅觉、可靠的信誉、过硬的质量、合理的布局，正从产业的整合中获得更多的利益。

安全防护意识的提高正在促使芳纶实现产业升级。由于具有本质阻燃、强度高、不熔融、不产生毒气等优点，芳纶在阻燃防护服领域有着广阔的应用空间。然而受安全防护意识所限，除消防战斗服外，前几年芳纶在我国其他防护领域的应用还十分有限。为推动相关产业的发展，公司参与制定了国内多项防护服的国家 and 行业标准，并积极推广。近年来，我国重大火灾事故频发，国家有关部门及社会公众逐步认识到阻燃新材料在安全防护领域的重要作用，2010 年以来，安全防护领域对于间位芳纶的需求量持续增长，这为公司进一步优化产品结构、实现产业升级提供了难得的机遇。

战略新兴产业发展规划为国内芳纶相关产业加快发展提供了契机。发展战略新兴产业被作为推进产业结构升级和经济发展方式转变的重要举措列入国家的“十二·五发展规划”。

《十二五发展规划纲要》和《国务院关于加快培育和发展战略性新兴产业的决定》指出，“新材料产业重点发展新型功能材料、先进结构材料、高性能纤维及其复合材料、共性基础材料”，要“提升碳纤维、芳纶、超高分子量聚乙烯纤维等高性能纤维及其复合材料发展水平”，国家将出台相关政策扶持芳纶纤维及其下游产业的发展，作为国内芳纶产业的先行者和行业标准的制定者，公司将获得更大的发展机会；同时，“十二·五”期间我国将“示范推广先进环保技术装备及产品，提升污染防治水平”，一方面将加大芳纶纤维在环保领域的应用空间，另一方面也为公司凭借技术和市场优势发展环保领域的其他高性能纤维创造了机会。

3、新年度经营计划

2011 年，公司的经营计划是：以科学发展观为指导，以效益为中心，以创新为手段，稳步推进氨纶业务发展，全力推动芳纶业务增长，力争营业收入同比增长 20%以上。

为实现上述经营计划，公司将创新研发和发展思路，积极丰富营销策略和管理手段，不

断完善内部竞争机制、激励机制和内控机制，通过技术质量管理不断优化产品结构、提升盈利能力，通过财务成本管理不断节能降耗、强化竞争优势，通过培育开发直销大客户和实施差别化战略推进氨纶销售再创历史新高，通过标准化带动、专业化开发战略巩固扩大芳纶市场占有率。

4、资金需求及使用计划

公司募集资金实行了专户存储，募投项目的资金需求可通过募集资金支付；公司自有资金充裕，银行授信额度较大，计划内的非募投项目及公司正常经营所需的流动资金可通过自筹解决。

5、风险因素分析

（1）生产成本上涨的风险

2010 年以来，国内的通胀形势日益严峻，各种原材料轮番上涨，公司多数原料的采购价格都有不同程度的上升，部分原料的涨幅超过 10%。进入 2011 年，国内通胀压力未见缓解，而受中东政局动荡影响，国际原油价格又开始大幅上涨，至 3 月初已突破 100 美元。受此影响，各种化工产品的价格不断上涨，PTG、MDI 等原料供应商提价的愿望也比较强烈。除原料外，煤、电等能源价格和劳动力成本也呈上升趋势，对公司生产成本的控制产生了较大的压力。为应对这一风险，一方面公司将通过与主要原料供应商建立的长期战略合作关系，尽量延迟涨价或减小涨幅；另一方面，将根据供求关系适时调整产品价格，并通过上下游一体化和产品结构优化等方式来降低生产成本上升的压力。

（2）产品价格波动的风险

近年来，氨纶价格呈现出比较明显的周期性波动特点，每一次大规模的新建产能集中投放，通常会带来产品价格的下跌，导致全行业盈利水平普遍降低。氨纶本轮景气周期已经持续接近两年，时间跨度明显长于前两次，加之国内在建产能超过 10 万吨，业内对于下半年氨纶的价格普遍持谨慎态度。间位芳纶价格仍处于历史低位，公司预计其进一步走低的可能性较小，由于需求增幅较大且公司正在进行产品升级换代，预计全年平均售价可能会有所上升。由于氨纶产能远大于间位芳纶产能，其价格波动对公司盈利的影响更加显著。公司将密切关注相关行业的发展态势，根据供给与需求的变化提前对产品价格走势做出预判，并充分发挥品牌、质量、品种、网络等优势，缓冲价格波动可能给公司带来的负面影响。同时，作为一个负责任的龙头企业，公司将与其他同仁一道，致力于良好的竞争环境建设，引导行业合理发展，尽量避免行业过度发展所造成的恶性循环。

（3）货币政策进一步收缩的风险

2010 年以来，受国内流动性过剩、自然灾害频发等因素的影响，游资恶性炒作各类农产品，导致国内通货膨胀日益加剧。同时，全球原油、金属等商品期货价格暴涨，对国内通胀的加剧起到了推波助澜的作用。为抑制通胀和居高不下的房价，中国政府开始收缩货币政策，2010 年以来，央行已连续 9 次提高存款准备金率，大型金融机构的存款准备金率达到 20% 的历史最高水平；同时，央行已 3 次上调利率，继存款准备金后利率也进入上升周期。严厉的货币政策在抑制物价涨幅的同时，对实体经济的发展也产生了一定的影响，资金紧张成为多数企业普遍面临的问题。公司资金实力比较雄厚，未受到货币紧缩政策的直接影响，

但受下游客户资金紧张的影响，用应收票据和应收账款结算的货款明显增加，经营活动产生的现金净流量有所下降。如果 2011 年 CPI 得不到有效控制，货币政策有可能进一步收缩，并对公司的销售产生影响。公司将密切关注政策动向，适时调整销售策略，将政策变动的风险降到最低。

二、投资情况

1、募集资金投资情况

(1) 资金募集情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2008]756 号文核准，并经深圳证券交易所同意，公司由主承销商、保荐人光大证券股份有限公司（以下简称“光大证券”）采用网下询价配售和网上定价发行相结合的方式发行人民币普通股（A 股）3,200 万股，每股面值为人民币 1 元，每股发行价格为人民币 18.59 元，募集资金扣除上市费用后的净额为人民币 551,031,020 元。上述募集资金的到位情况已经信永中和会计师事务所有限责任公司 XYZH/2007A5061 号《验资报告》验证。

(2) 募集资金管理情况

根据《深圳证券交易所股票上市规则》、《中小企业板块上市特别规定》、《中小板上市公司募集资金管理细则》及公司《募集资金管理制度》的相关规定，公司在中国光大银行烟台开发区支行、中国建设银行股份有限公司烟台开发区支行开立募集资金专用账户，对募集资金进行专户管理。

截至 2010 年 12 月 31 日，募集资金具体存放情况如下：

单位：（人民币）万元

开户银行	银行账号	账户类别	存储余额
中国光大银行烟台开发区支行	38080188000029559	活期账户	15,981.46
中国建设银行烟台开发区支行	37001666660050152939	活期账户	0.00
合计	--	--	15,981.46

(3) 募集资金运用情况

单位：（人民币）万元

募集资金总额		55,103.10		本年度投入募集资金总额		7,938.04				
报告期内变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额		27,184.99				
累计变更用途的募集资金总额		0.00		项目达到预定可使用状态日期		本年度实现的效益				
累计变更用途的募集资金总额比例		0.00%		项目可行性是否发生重大变化						
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										

服装用间位芳纶项目	否	17,500.00	17,500.00	0.07	17,529.10	100.17%	2008年09月01日	3,192.74	否	否
对位芳纶产业化工程	否	25,000.00	25,000.00	7,937.97	9,655.89	38.62%	2011年05月31日	0.00	不适用	否
承诺投资项目小计	-	42,500.00	42,500.00	7,938.04	27,184.99	-	-	3,192.74	-	-
超募资金投向										
归还银行贷款（如有）	-						-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-	12,603.10	12,603.10	0.00	12,603.10	100.00%	-	-	-	-
超募资金投向小计	-	12,603.10	12,603.10	0.00	12,603.10	-	-	0.00	-	-
合计	-	55,103.10	55,103.10	7,938.04	39,788.09	-	-	3,192.74	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>1、服装用间位芳纶项目 2010 年度未达到预计效益，主要原因是受金融危机影响，销售单价较预测销售单价降低 1.83 万元/吨，下降幅度为 14.75%。</p> <p>2、对位芳纶产业化工程实际投入已达到计划进度，但募集资金累计使用未达到计划进度，主要原因系由于 2010 年下半年土建工程较计划滞后，工程验收和决算推迟到 2011 年，相应的工程款支付相应推迟；同时，受土建工期的影响，部分国产设备到货时间晚于预期，原计划的设备款及设备安装费未支付。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>2008 年 7 月，根据《招股说明书》的约定，经第六届董事会第三次会议审议通过，本公司将超额募集资金 12,603.10 万元补充流动资金，使用期限为永久使用。</p>									
募集资金投资项目实施地点变更情况	<p>适用</p> <p>对位芳纶产业化工程原计划建在本公司位于峨嵋山路的西部工业园区（烟台开发区 J-1 小区），由于该地域蒸汽难以满足对位芳纶产业化的技术要求，2009 年 4 月，经第六届董事会第八次会议审议通过，本公司将该项目的实施地点变更为位于黑龙江路的东部厂区（烟台开发区 I-2 小区），并经本公司保荐人光大证券股份有限公司出具相关核查报告。</p>									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>首发募集资金到位前，本公司利用自筹资金对募投项目服装用间位芳纶工程项目已先期投入 9,318.52 万元（截至 2008 年 6 月 19 日）。募集资金到位后，经第六届董事会第三次会议审议通过，本公司以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金 9,318.52 万元。</p>									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									
尚未使用的募集资金用途及去向	存放在募集资金专户中									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无									

2、非募集资金投资的重大项目

单位：（人民币）万元

项目名称	投资预算	本期发生额	累计发生额	完工进度	预计完工日期或 报告期收益情况
年产 5000 吨医用氨纶技术改造项目	15,000	12,775.27	14,215.69	完工	823.80
舒适氨纶纤维工程	33,083	914.26	914.26	2.76%	预计 2011 年四季度开始 投产
合计	48,083	13,689.53	15,129.95	--	--

三、财务报告审计相关事项

- 1、信永中和会计师事务所为公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 2、报告期内主要会计政策、会计估计及会计核算方法未发生变更；
- 3、报告期内未进行重大前期会计差错更正。

四、董事会日常工作情况

1、报告期内董事会的会议情况及决议内容

报告期内，公司共召开董事会 5 次，具体情况如下：

(1) 第六届董事会第十一次会议于 2010 年 3 月 12 日在本公司召开，会议决议于 2010 年 3 月 15 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》、巨潮资讯网披露。

(2) 第六届董事会第十二次会议于 2010 年 4 月 26 日在本公司召开，会议决议于 2010 年 4 月 28 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》、巨潮资讯网披露。

(3) 第六届董事会第十三次会议于 2010 年 7 月 23 日在本公司召开，会议决议于 2010 年 7 月 24 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》、巨潮资讯网披露。

(4) 第六届董事会第十四次会议于 2010 年 8 月 9 日在本公司召开，会议决议于 2010 年 8 月 11 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》、巨潮资讯网披露。

(5) 第六届董事会第十五次会议于 2010 年 10 月 18 日在本公司召开，会议决议于 2010 年 10 月 19 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》、巨潮资讯网披露。

2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会根据《公司法》、《证券法》等有关法律法规和《公司章程》要求，认真执行股东大会通过的各项决议，较好地完成了股东大会授予的各项职权：

(1) 公司 2009 年度股东大会于 2010 年 5 月 25 日召开，会议通过《2009 年度利润分配方案》，决定以 2009 年末股本总数 163,150,000 股为基数，向全体股东每 10 股分派现金红利 6 元（含税），同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 6 股。公司于 2010 年 6 月 4 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网发布《2009 年度权益分派公告》，该方案于 2010 年 6 月 11 日实施。

(2) 公司 2009 年度股东大会通过《关于修改公司章程的议案》和《关于增加公司注册

资本的议案》，相关的工商登记变更和《公司章程》备案手续已于 2010 年 7 月 13 日办理完毕。

(3) 公司 2009 年度股东大会通过《关于续聘会计师事务所的议案》，决定聘请信永中和会计师事务所有限责任公司为公司 2010 年度审计机构，并授权董事会决定其报酬事项。信永中和会计师事务所已为公司 2010 年度的财务报告出具了审计报告，本年度公司向其支付的报酬为 37 万元。

3、审计委员会履职情况汇总报告

报告期内，审计委员会共召开 4 次会议，具体情况如下：

(1) 第六届董事会审计委员会 2010 年第一次会议于 2010 年 2 月 22 日召开，会议审议通过了公司财务部提交的 2009 年度财务会计报表初稿和审计部提交的《2009 年度内审报告》、《2010 年内审工作计划》。会议就审计工作时间安排等与年审会计师进行了磋商和沟通。

(2) 第六届董事会审计委员会 2010 年第二次会议于 2010 年 4 月 23 日召开，会议审议通过了审计部提交的《2009 年度募集资金使用专项审计报告》、《2009 年度内部控制自我评价报告》、《关于聘任 2010 年度审计机构的议案》、《2010 年第一季度内审报告》、《烟台氨纶股份有限公司关于 2010 年一季度募集资金情况专项审核报告》和会计师提交的 2010 年度财务报告，并决定将上述议案提交董事会审议。

(3) 第六届董事会审计委员会 2010 年第三次会议于 2010 年 8 月 9 日召开，会议讨论通过了公司审计部提交的《2010 年半年度内审报告》、《烟台氨纶股份有限公司关于募集资金情况专项审核报告》，同意将经公司审计部审计的 2010 年半年度财务报告提交董事会审议。

(4) 第六届董事会审计委员会 2010 年第四次会议于 2010 年 10 月 18 日召开，会议讨论通过了公司审计部提交的《2010 年第三季度内审报告》、《烟台氨纶股份有限公司关于募集资金情况专项审核报告》，同意将经公司审计部审计的 2010 年第三季度财务报告提交董事会审议。

4、薪酬与考核委员会履职情况汇总报告

薪酬与考核委员会于 2010 年 4 月 26 日召开会议，对公司董事、监事、高级管理人员的薪酬情况进行了审查，认为公司董事、监事、高级管理人员薪酬的考核与发放均符合有关制度的规定，薪酬水平与公司的绩效完成情况和行业地位相适应，公司披露的董事、监事、高级管理人员的薪酬真实、准确。

五、本次利润分配预案或资本公积金转增股本预案

1、利润分配预案和资本公积转增股本预案

公司拟以 2010 年末股本总数 261,040,000 股为基数，向全体股东每 10 股分派现金红利 8 元，合计分派红利 208,832,000 元，同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股，共计转增 130,520,000.00 股。

2、公司前三年现金分红情况

单位：（人民币）元

	现金分红金额（含税）	合并报表中归属于母公司所有者的净利润	占合并报表中归属于母公司所有者的净利润的比率
2009年	97,890,000.00	109,148,371.28	89.69%
2008年	251,000,000.00	181,901,427.94	137.99%
2007年	0.00	349,865,807.90	0%
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例（%）			163.31%

六、其他重要事项

1、投资者关系管理情况

报告期内，公司按照交易所的规定，认真开展投资者关系管理工作：

（1）公司指定董事会秘书作为投资者关系管理负责人，安排专人接待投资者来访，并严格执行有关规定做好承诺书签署、访谈资料存档和报备等工作。

（2）报告期内，公司共接待投资者 140 人次。公司在接待投资者的过程中未提供未公开的重大信息。

（3）报告期内，公司通过投资者关系管理电话、传真、邮件、投资者关系互动平台、网上业绩说明会、股东大会、公告等渠道与投资者进行沟通，较好地回答了投资者的问询。

2、指定信息披露媒体

报告期内，公司指定的信息披露媒体为《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网。

3、内幕信息知情人管理制度的建立和执行情况

（1）2010年3月12日，公司第六届董事会第十一次会议审议通过《内幕信息知情人管理制度》。

（2）2010年4月26日，公司第六届董事会第十二次会议根据山东证监局[2010]1号《监管通函》的规定，对《内幕信息知情人管理制度》进行了修订。

（3）报告期内，公司针对定期报告、重大投资、高管变更、利润分配等内幕信息，对内幕信息知情人进行了登记。经自查，上述内幕信息知情人未在重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份。

第八节 监事会报告

一、监事会的召开情况

本年度，公司召开了三次监事会，有关情况如下：

1、公司第六届监事会第十次会议于2010年4月26日在本公司召开，会议决议于2010年4月28日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网披露；

2、公司第六届监事会第十一次会议于2010年8月9日在本公司召开，会议通过《关于审核2010年半年度报告的议案》；

3、公司第六届监事会第十二次会议于2010年10月18日在本公司召开，会议通过《关于审核2010年第三季度报告的议案》。

二、公司依法运作情况

监事会对2010年公司的运作情况进行了监督，认为本年度公司能够依法运作，决策层、监督层、执行层各负其责，股东大会、董事会、监事会及经理层作出各项决策的过程均符合法律程序，并取得了良好的效果。2010年，公司共召开了5次董事会、3次监事会、1次股东大会，监事会均出席或列席了有关会议，对公司重大事项的决策过程进行了全方位的监督。通过监督我们认为，上述会议召开的程序及时间均符合《公司法》、《公司章程》等有关文件的规定，决策过程合法有效。监事会也对公司董事、总经理及其他高级管理人员执行公司职务的情况进行了审查，认为上述人员在执行公司职务时没有出现违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

三、公司财务检查情况

2010年，监事会及时了解检查公司的经营情况及财务状况，对公司的季度报告、半年度报告、年度报告进行了认真审核。通过检查和审核，监事会认为：董事会编制公司2010年季度报告、半年度报告和年度报告的程序符合法律、行政法规和中国证监会的规定，年度财务报告已经信永中和会计师事务所审计并出具标准无保留意见的审计报告，财务报告内容真实、准确、完整地反映了公司的财务状况和经营成果，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

四、对募集资金使用和管理情况的监督

报告期内，公司按照深圳证券交易所《中小企业板上市公司规范运作指引》和公司《募集资金管理制度》的规定，对募集资金实行专户管理，由公司与保荐人、存管银行三方共同监管。本次募集资金投资项目之一“服装用间位芳纶项目”已按计划于2008年三季度建成投产；另一项目“对位芳纶产业化工程”已于2009年四季度开工建设，截至报告期末已累计

计投入募集资金 9,655.89 万元，尚未使用的募集资金仍在中国光大银行烟台开发区支行专户存储。报告期内，公司对募集资金使用计划做出变更，董事会已履行了相应的决策程序。信永中和会计师事务所已对公司的 2010 年度募集资金存放与使用情况出具了鉴证报告。监事会认为：公司最近一次募集资金实际投入项目与承诺投入项目一致，募集资金的使用和管理符合证监会和交易所的有关规定。

五、对公司收购、出售资产的审查

2010 年 7 月 19 日，公司分别与烟台创业高科技有限公司、烟台弘方纺织科技有限公司及（香港）升辉投资有限公司签订股权转让协议，分别收购其持有的烟台裕祥精细化工有限公司 15%、10%、10%的股权。本公司于 2010 年 7 月和 9 月共支付股权收购款 664.30 万元，裕祥公司于 2010 年 9 月 16 日获得新的企业法人营业执照，完成工商变更手续。收购完成后，本公司持有裕祥公司 35%的股权，成为其控股股东。

除此之外，本年度公司未出现其他收购、出售资产的情形。经认真审查，监事会认为：报告期内，公司不存在利用内幕交易损害部分股东权益或造成公司资产流失的情形。

六、对关联交易的审查

2010 年公司的关联交易主要包括：向烟台裕兴纸制品有限公司采购纸管，向烟台美士达特种纸业股份有限公司出售间位芳纶短切纤维和沉析纤维，向烟台美士达特种纸业股份有限公司、烟台裕兴纸制品有限公司出租厂房土地及综合服务，上述关联交易均在关联方回避的情况下履行了必要的决策程序，独立董事和保荐机构按照有关规定发表了独立意见和保荐意见。经认真审查，监事会认为：公司 2010 年度与关联公司发生的关联交易，定价公允，符合市场原则，交易公平、公开，无内幕交易行为，不存在利用关联交易损害公司和股东利益的情形。

七、对其他有关情况的审查

2010 年，公司未违规对外提供担保，不存在控股股东及关联方违规占用公司资金的情形。

监事会对董事会关于公司 2010 年度内部控制的自我评价报告进行了审核，认为：公司已建立了较为完善的内部控制制度体系并能得到有效的执行。公司内部控制的自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

第九节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁事项

报告期内，公司未发生重大诉讼、仲裁事项。

二、破产重整相关事项

报告期内，公司未发生破产重整等相关事项。

三、持有其他上市公司股权、参股金融企业股权事项

报告期末，公司不持有其他上市公司股权，未参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权。

四、收购及出售资产、企业合并事项

2010年7月19日，公司分别与烟台创业高科技有限公司、烟台弘方纺织科技有限公司及（香港）升辉投资有限公司签订股权转让协议，分别收购其持有的烟台裕祥精细化工有限公司15%、10%、10%的股权。本公司于2010年7月和9月共支付股权收购款664.30万元，裕祥公司于2010年9月16日获得新的企业法人营业执照，完成工商变更手续。收购完成后，本公司持有裕祥公司35%的股权，成为其控股股东。

除上述事项外，报告期内公司未发生其他收购及出售资产、企业合并事项。

五、股权激励计划

报告期内，公司未实施股权激励计划。

六、重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

单位：（人民币）万元

序号	关联方名称	与上市公司的 关联关系	交易类型	交易金额	占同类交易金额 的比例（%）
1	烟台美士达特种纸业股份有限公司	受关键管理人员影响	销售商品	2,236.37	1.50
2			租出资产	108.73	60.23
3	烟台裕兴纸制品有限公司	控股股东控制的法人	采购物资	1,604.95	41.96
4			租出资产	71.79	39.77

本公司向美士达公司销售间位芳纶短切纤维和沉析纤维，是为了依托其芳纶纸生产技术，开拓间位芳纶的应用领域，增加公司产品的销量；向美士达公司出租厂房土地是为了加强与其在间位芳纶纸领域的战略合作关系，实现共赢和发展；向裕兴纸品采购纸管，是为了

利用产地近的优势减少原材料库存，降低采购成本；向裕兴纸品出租厂房土地是为了提高公司暂时闲置的房产的收益，并加强与其的战略合作关系，实现共赢和发展。

公司与关联方的交易价格按照公开、公平、公正的原则，依据公允的市场价格确定，不存在损害公司和全体股东利益的行为，对公司未来的财务状况和经营成果有积极影响。公司的独立性未受到影响，主要业务也不因此类交易而对关联方形成依赖。

公司年初预计 2010 年第 1 项的关联交易金额为 3,000.00 万元，实际交易金额为 2,236.37 万元；预计第 2 项的关联交易金额为 108.73 万元，实际交易金额为 108.73 万元；预计第 3 项的关联交易金额为 1,560.00 万元，实际交易金额为 1,604.95 万元；预计第 4 项的关联交易金额为 71.79 万元，实际交易金额为 71.79 万元。

2、资产收购、出售发生的关联交易

无

3、公司与关联方共同对外投资发生的关联交易

无

4、公司与关联方的债权债务往来、担保事项

(1) 关联方往来余额

单位：（人民币）万元

关联方名称	与上市公司的 关联关系	往来性质	年末金额	年初金额
烟台裕兴纸制品有限公司	控股股东控制的法人	应付账款	378.76	489.83
烟台美士达特种纸业股份有限公司	受关键管理人员影响	预收账款	1.49	0.00
合 计	--	--	380.25	489.83

(2) 非经营性关联债权债务往来

无

(3) 与关联方的担保事项

无

七、重大合同及其履行情况

1、重大托管、承包、租赁

报告期内，公司向烟台美士达特种纸业股份有限公司、烟台裕兴纸制品有限公司出租厂房，该事项为公司带来的利润未达到本期利润总额的 10%，具体情况见本节“六、重大关联交易事项”之“1、与日常经营相关的关联交易”。除此之外，公司无本期发生或以前期间发生但延续到报告期的托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项。

2、重大担保

报告期内，公司未对外提供担保，亦不存在以前期间发生但延续到报告期的担保事项。

3、委托他人进行现金资产管理事项

报告期内，公司未发生委托他人进行现金资产管理或委托贷款事项。

2009 年度，本公司控股子公司星华公司通过建设银行以股权质押方式向厦门永同丰制冷设备有限公司委托贷款 1,000 万元，贷款期间 2009.3.31-2010.3.30，贷款利率 4.5%。报告期内，星华公司已按期收回该笔委托贷款。

4、其他重大合同

无

八、公司及董事、监事、高级管理人员或持股 5%以上股东报告期内作出或以前期间作出但持续到报告期的承诺事项

1、公司承诺事项

无

2、董事、监事、高级管理人员承诺事项

公司董事朱敏英女士、副总经理于李强先生承诺：

- (1) 本人所持本公司股份自公司股票上市交易之日起 36 个月内不转让；
- (2) 在本人任职期间每年转让的股份不超过本人所持本公司股份总数的 25%；
- (3) 本人离职后半年内，不转让所持有的本公司股份；
- (4) 本人申报离任 6 个月后的 12 个月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占本人所持有本公司股票总数的比例不超过 50%。

3、持股 5%以上股东的承诺事项

烟台氨纶集团是公司唯一持股 5%以上的股东，其在《招股说明书》中作出以下承诺：

- (1) 自股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前持有的本公司股份，也不由发行人回购该部分股份；
- (2) 现时及将来均不会在中国境内外任何地方，以任何形式从事与本公司的业务有竞争或可能构成竞争的业务活动。

上述承诺得到了有效的履行。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，公司续聘信永中和会计师事务所为公司财务审计机构，2010 年度支付的报酬为人民币 37 万元。该所已连续为公司提供 9 年审计服务，本年度的签字会计师为郑卫军、许志扬。

十、调查、稽查或处罚等相关事项

报告期内不存在公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人、收购人受到有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、认定为不适当人选被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情形。

2010年5月31日至6月5日，山东证监局对公司进行了全面检查，公司已就检查中发现问题进行了整改，整改报告于2010年7月24日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 披露。

十一、其他重要事项

1、除本报告所述事项外，报告期内公司未发生《证券法》第六十七条、《公开发行股票信息披露实施细则（试行）》第十七条所列的其他重大事件。

2、报告期内，公司发布的重大事件公告情况如下：

公告编号	公告内容	披露日期	披露媒体
2010-001	关于获得国家科学技术进步奖的公告	2010-1-13	中国证券报、证券时报、上海证券报、证券日报
2010-002	2009年度业绩快报	2010-2-26	中国证券报、证券时报、上海证券报、证券日报
2010-003	第六届董事会第十一次会议决议公告	2010-3-15	中国证券报、证券时报、上海证券报、证券日报
2010-004	关于投资建设舒适氨纶纤维工程项目的公告	2010-3-15	中国证券报、证券时报、上海证券报、证券日报
2010-005	第六届董事会第十二次会议决议公告	2010-4-28	中国证券报、证券时报、上海证券报、证券日报
2010-006	2009年年度报告摘要	2010-4-28	中国证券报、证券时报、上海证券报、证券日报
2010-007	关于募集资金2009年度使用情况的专项报告	2010-4-28	中国证券报、证券时报、上海证券报、证券日报
2010-008	2010年度日常关联交易公告	2010-4-28	中国证券报、证券时报、上海证券报、证券日报
2010-009	第六届监事会第十次会议决议公告	2010-4-28	中国证券报、证券时报、上海证券报、证券日报
2010-010	关于召开2009年度股东大会的公告	2010-4-28	中国证券报、证券时报、上海证券报、证券日报
2010-011	2010年第一季度季度报告正文	2010-4-28	中国证券报、证券时报、上海证券报、证券日报
2010-012	关于举行2009年年度报告网上说明会的公告	2010-4-30	中国证券报、证券时报、上海证券报、证券日报
2010-013	2009年度股东大会决议公告	2010-5-26	中国证券报、证券时报、上海证券报、证券日报
2010-014	2009年度权益分派公告	2010-6-4	中国证券报、证券时报、上海证券报、证券日报
2010-015	关于收到《行政监管措施决定书》的公告	2010-6-30	中国证券报、证券时报、上海证券报、证券日报
2010-016	2010半年度业绩快报	2010-7-19	中国证券报、证券时报、上海证券报、证券日报

2010-017	第六届董事会第十三次会议决议公告	2010-7-24	中国证券报、证券时报、上海证券报、证券日报
2010-018	关于证监局巡检所提问题的整改报告	2010-7-24	中国证券报、证券时报、上海证券报、证券日报
2010-019	2010年半年度报告摘要	2010-8-11	中国证券报、证券时报、上海证券报、证券日报
2010-020	第六届董事会第十四次会议决议公告	2010-8-11	中国证券报、证券时报、上海证券报、证券日报
2010-021	2010年第三季度季度报告正文	2010-10-19	中国证券报、证券时报、上海证券报、证券日报
2010-022	第六届董事会第十五次会议决议公告	2010-10-19	中国证券报、证券时报、上海证券报、证券日报

第十节 财务报告

烟台氨纶股份有限公司

2010 年度

审计报告

索引

审计报告

财务报表及附注

- 合并资产负债表
- 母公司资产负债表
- 合并利润表
- 母公司利润表
- 合并现金流量表
- 母公司现金流量表
- 合并股东权益变动表
- 母公司股东权益变动表
- 财务报表附注

审计报告

XYZH/2010QDA1024

烟台氨纶股份有限公司全体股东:

我们审计了后附的烟台氨纶股份有限公司(以下简称烟台氨纶公司)合并及母公司财务报表,包括2010年12月31日的资产负债表,2010年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序,以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断,包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时,我们考虑与财务报表编制相关的内部控制,以设计恰当的审计程序,但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性,以及评价财务报表的总体列报。

我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

三、 审计意见

我们认为，烟台氨纶公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了烟台氨纶公司 2010 年 12 月 31 日的财务状况以及 2010 年度的经营成果和现金流量。

信永中和会计师事务所有限责任公司

中国注册会计师：郑卫军

中国注册会计师：许志扬

中国 北京

二〇一一年三月二十九日

合并资产负债表

2010年12月31日

编制单位：烟台氨纶股份有限公司

单位：人民币元

资产	附注	年末金额	年初金额
流动资产：			
货币资金	八、1	527,058,447.24	590,167,229.85
结算备付金			0.00
拆出资金			0.00
交易性金融资产		0.00	0.00
应收票据	八、2	284,717,239.90	238,190,481.53
应收账款	八、3	46,253,882.47	37,101,292.62
预付款项	八、4	7,856,900.11	9,843,297.90
应收保费			0.00
应收分保账款			0.00
应收分保合同准备金			0.00
应收利息		0.00	0.00
应收股利		0.00	0.00
其他应收款	八、5	1,583,897.62	10,799,577.55
买入返售金融资产			0.00
存货	八、6	200,179,809.77	130,924,726.48
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产		0.00	0.00
流动资产合计		1,067,650,177.11	1,017,026,605.93
非流动资产：			0.00
发放贷款及垫款			0.00
可供出售金融资产		0.00	0.00
持有至到期投资		0.00	0.00
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资		0.00	0.00
投资性房地产	八、7	12,062,871.32	13,069,810.40
固定资产	八、8	954,764,074.21	825,611,640.42
在建工程	八、9	172,121,553.94	32,646,204.39
工程物资	八、10	457,375.44	1,078,618.75
固定资产清理		0.00	0.00
生产性生物资产			0.00
油气资产			0.00
无形资产	八、11	52,808,963.68	45,529,426.36
开发支出		0.00	0.00
商誉		0.00	0.00
长期待摊费用		0.00	0.00
递延所得税资产	八、12	8,262,467.47	7,070,789.69
其他非流动资产		0.00	0.00
非流动资产合计		1,200,477,306.06	925,006,490.01
资产总计		2,268,127,483.17	1,942,033,095.94

公司法定代表人：孙茂健 主管会计工作负责人：隋胜强 会计机构负责人：隋胜强

合并资产负债表（续）

2010年12月31日

编制单位：烟台氨纶股份有限公司

单位：人民币元

负债和股东权益	附注	年末金额	年初金额
流动负债：			
短期借款			
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			416.00
应付票据			
应付账款	八、14	237,803,007.14	148,370,400.76
预收款项	八、15	33,207,516.17	24,080,882.18
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	八、16	21,748,208.76	16,789,703.83
应交税费	八、17	33,825,410.17	20,455,809.26
应付利息			
应付股利	八、18	2,070.00	
其他应付款	八、19	5,696,657.26	6,518,721.17
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			
流动负债合计		332,282,869.50	216,215,933.20
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款	八、20	55,724,000.00	28,330,000.00
预计负债	八、21	1,354,966.20	
递延所得税负债	八、12	667,796.19	
其他非流动负债			
非流动负债合计		57,746,762.39	28,330,000.00
负债合计		390,029,631.89	244,545,933.20
股东权益：			
股本	八、22	261,040,000.00	163,150,000.00
资本公积	八、23	531,367,816.05	629,257,816.05
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	八、24	246,460,899.59	246,460,899.59
一般风险准备			
未分配利润	八、25	670,567,920.13	512,435,830.49
外币报表折算差额			
归属于母公司股东权益合计		1,709,436,635.77	1,551,304,546.13
少数股东权益	八、26	168,661,215.51	146,182,616.61
股东权益合计		1,878,097,851.28	1,697,487,162.74
负债和股东权益总计		2,268,127,483.17	1,942,033,095.94

公司法定代表人：孙茂健 主管会计工作负责人：隋胜强 会计机构负责人：隋胜强

母公司资产负债表

2010年12月31日

编制单位：烟台氨纶股份有限公司

单位：人民币元

资产	附注	年末金额	年初金额
流动资产：			
货币资金		415,405,310.97	523,014,661.55
交易性金融资产		0.00	0.00
应收票据		269,116,526.94	176,458,374.96
应收账款	十五、1	46,280,526.69	37,101,292.62
预付款项		6,846,093.88	5,028,856.93
应收利息		0.00	0.00
应收股利		0.00	0.00
其他应收款	十五、2	1,579,795.92	762,031.60
存货		171,953,038.22	111,713,450.34
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产		0.00	0.00
流动资产合计		911,181,292.62	854,078,668.00
非流动资产：			
可供出售金融资产		0.00	0.00
持有至到期投资		0.00	0.00
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资	十五、3	123,948,965.00	113,806,000.00
投资性房地产		12,062,871.32	13,069,810.40
固定资产		802,574,579.32	675,868,591.00
在建工程		170,605,766.80	32,646,204.39
工程物资		348,257.76	1,078,618.75
固定资产清理		0.00	0.00
生产性生物资产			0.00
油气资产			0.00
无形资产		38,883,541.34	40,002,099.38
开发支出		0.00	0.00
商誉		0.00	0.00
长期待摊费用		0.00	0.00
递延所得税资产		4,136,688.21	3,073,437.18
其他非流动资产		0.00	0.00
非流动资产合计		1,152,560,669.75	879,544,761.10
资产总计			
		2,063,741,962.37	1,733,623,429.10

公司法定代表人：孙茂健 主管会计工作负责人：隋胜强 会计机构负责人：隋胜强

母公司资产负债表（续）

2010年12月31日

编制单位：烟台氨纶股份有限公司

单位：人民币元

负债和股东权益	附注	年末金额	年初金额
流动负债：			
短期借款		0.00	0.00
交易性金融负债		0.00	416.00
应付票据		0.00	0.00
应付账款		263,015,397.58	143,142,986.34
预收款项		33,207,516.17	24,080,882.18
应付职工薪酬		20,980,552.87	16,472,847.74
应交税费		29,601,846.56	16,399,217.31
应付利息		0.00	0.00
应付股利		0.00	0.00
其他应付款		5,393,811.86	6,391,117.53
一年内到期的非流动负债		0.00	0.00
其他流动负债		0.00	0.00
流动负债小计		352,199,125.04	206,487,467.10
非流动负债：			
长期借款		0.00	0.00
应付债券		0.00	0.00
长期应付款		0.00	0.00
专项应付款		55,724,000.00	28,330,000.00
预计负债		0.00	0.00
递延所得税负债		0.00	0.00
其他非流动负债		0.00	0.00
非流动负债小计		55,724,000.00	28,330,000.00
负债合计		407,923,125.04	234,817,467.10
股东权益：			
股本		261,040,000.00	163,150,000.00
资本公积		531,367,816.05	629,257,816.05
减：库存股		0.00	0.00
专项储备		0.00	0.00
盈余公积		241,210,835.66	241,210,835.66
未分配利润		622,200,185.62	465,187,310.29
股东权益合计		1,655,818,837.33	1,498,805,962.00
负债和股东权益总计		2,063,741,962.37	1,733,623,429.10

公司法定代表人：孙茂健 主管会计工作负责人：隋胜强 会计机构负责人：隋胜强

合并利润表

2010年度

编制单位：烟台氨纶股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	本年金额	上年金额
一、营业总收入		1,490,532,695.63	1,133,022,301.98
其中：营业收入	八、27	1,490,532,695.63	1,133,022,301.98
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,166,889,211.38	995,670,372.75
其中：营业成本	八、27	1,017,518,345.12	877,007,792.15
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	八、28	5,639,179.05	5,367,072.77
销售费用	八、29	42,717,180.08	37,184,876.96
管理费用	八、30	104,111,321.90	85,550,247.45
财务费用	八、31	-5,041,440.73	-3,991,191.86
资产减值损失	八、32	1,944,625.96	-5,448,424.72
加：公允价值变动收益(损失以“-”填列)		416.00	-416.00
投资收益(损失以“-”填列)	八、33	98,750.00	1,194,266.27
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0.00	0.00
汇兑收益(损失以“-”填列)			
三、营业利润(亏损以“-”填列)		323,742,650.25	138,545,779.50
加：营业外收入	八、34	1,590,177.72	9,748,491.40
减：营业外支出	八、35	728,600.24	6,070,583.08
其中：非流动资产处置损失		79,192.29	5,822,075.15
四、利润总额(亏损总额以“-”填列)		324,604,227.73	142,223,687.82
减：所得税费用	八、36	51,619,928.18	22,303,660.42
五、净利润(净亏损以“-”填列)		272,984,299.55	119,920,027.40
归属于母公司股东的净利润		256,022,089.64	109,148,371.28
少数股东损益		16,962,209.91	10,771,656.12
六、每股收益			
(一) 基本每股收益	八、37	0.98	0.42
(二) 稀释每股收益	八、37	0.98	0.42
七、其他综合收益		-	-
八、综合收益总额		272,984,299.55	119,920,027.40
归属于母公司股东的综合收益总额		256,022,089.64	109,148,371.28
归属于少数股东的综合收益总额		16,962,209.91	10,771,656.12

公司法定代表人：孙茂健 主管会计工作负责人：隋胜强 会计机构负责人：隋胜强

母公司利润表

2010年度

编制单位：烟台氨纶股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	本年金额	上年金额
一、营业收入	十五、4	1,585,836,188.54	1,183,256,685.25
减：营业成本	十五、4	1,171,466,827.03	964,831,778.02
营业税金及附加		5,475,687.59	5,367,072.77
销售费用		42,717,001.08	37,184,699.46
管理费用		97,763,221.18	81,725,459.98
财务费用		-4,331,997.99	-3,692,638.79
资产减值损失		531,866.71	-5,448,424.72
加：公允价值变动收益(损失以“-”填列)		416.00	-416.00
投资收益(损失以“-”填列)	十五、5	22,000,000.00	5,500,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0.00	0.00
二、营业利润(亏损以“-”填列)		294,213,998.94	108,788,322.53
加：营业外收入		1,561,467.45	14,838,291.84
减：营业外支出		82,114.04	6,070,583.08
其中：非流动资产处置损失		79,192.29	5,822,075.15
三、利润总额(亏损总额以“-”填列)		295,693,352.35	117,556,031.29
减：所得税费用		40,790,477.02	16,685,611.42
四、净利润(净亏损以“-”填列)		254,902,875.33	100,870,419.87
五、每股收益			
(一) 基本每股收益		0.98	0.39
(二) 稀释每股收益		0.98	0.39
六、其他综合收益		-	-
七、综合收益总额		254,902,875.33	100,870,419.87

公司法定代表人：孙茂健

主管会计工作负责人：隋胜强

会计机构负责人：隋胜强

合并现金流量表

2010年度			
编制单位：烟台氨纶股份有限公司			单位：人民币元
项目	附注	本年金额	上年金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,233,743,688.54	1,029,855,877.13
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		1,223,017.19	1,869,631.34
收到其他与经营活动有关的现金	八、38	19,318,448.55	25,923,209.43
经营活动现金流入小计		1,254,285,154.28	1,057,648,717.90
购买商品、接受劳务支付的现金		921,000,521.57	614,425,098.77
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		69,871,555.97	61,605,850.01
支付的各项税费		68,128,301.81	88,820,497.64
支付其他与经营活动有关的现金	八、38	24,983,198.36	57,125,562.74
经营活动现金流出小计		1,083,983,577.71	821,977,009.16
经营活动产生的现金流量净额		170,301,576.57	235,671,708.74
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		98,750.00	1,194,266.27
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		205,400.00	1,570,913.00
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	八、38	10,000,000.00	12,000,000.00
投资活动现金流入小计		10,304,150.00	14,765,179.27
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		158,462,552.62	33,140,084.41
投资支付的现金			
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	八、38	3,691,379.67	
支付其他与投资活动有关的现金	八、38		11,000,000.00
投资活动现金流出小计		162,153,932.29	44,140,084.41
投资活动产生的现金流量净额		-151,849,782.29	-29,374,905.14
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		4,664,660.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		4,664,660.00	
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	八、38	30,700,000.00	30,330,000.00
筹资活动现金流入小计		35,364,660.00	30,330,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		115,890,000.00	130,000,000.00
其中：子公司支付少数股东的股利、利润		18,000,000.00	4,500,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	八、38	278,070.00	246,304.43
筹资活动现金流出小计		116,168,070.00	130,246,304.43
筹资活动产生的现金流量净额		-80,803,410.00	-99,916,304.43
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-757,166.89	-63,155.76
五、现金及现金等价物净增加额		-63,108,782.61	106,317,343.41
加：期初现金及现金等价物余额		590,167,229.85	483,849,886.44
六、期末现金及现金等价物余额		527,058,447.24	590,167,229.85
公司法定代表人：孙茂健 主管会计工作负责人：隋胜强 会计机构负责人：隋胜强			

母公司现金流量表

2010年度

编制单位：烟台氨纶股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	本年金额	上年金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,059,344,047.09	875,556,983.84
收到的税费返还		1,223,017.19	1,869,631.34
收到其他与经营活动有关的现金		18,463,782.56	25,330,327.06
经营活动现金流入小计		1,079,030,846.84	902,756,942.24
购买商品、接受劳务支付的现金		844,888,959.86	532,651,303.55
支付给职工以及为职工支付的现金		62,248,367.14	55,575,338.00
支付的各项税费		44,801,994.04	73,635,547.28
支付其他与经营活动有关的现金		21,043,602.20	56,062,725.68
经营活动现金流出小计		972,982,923.24	717,924,914.51
经营活动产生的现金流量净额		106,047,923.60	184,832,027.73
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			5,500,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		205,400.00	1,570,913.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		205,400.00	7,070,913.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		135,497,406.82	27,404,879.52
投资支付的现金		3,500,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		6,642,965.00	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		145,640,371.82	27,404,879.52
投资活动产生的现金流量净额		-145,434,971.82	-20,333,966.52
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		30,700,000.00	30,330,000.00
筹资活动现金流入小计		30,700,000.00	30,330,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		97,890,000.00	125,500,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		278,070.00	246,304.43
筹资活动现金流出小计		98,168,070.00	125,746,304.43
筹资活动产生的现金流量净额		-67,468,070.00	-95,416,304.43
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
		-754,232.36	-63,150.34
五、现金及现金等价物净增加额			
		-107,609,350.58	69,018,606.44
加：期初现金及现金等价物余额		523,014,661.55	453,996,055.11
六、期末现金及现金等价物余额			
		415,405,310.97	523,014,661.55

公司法定代表人：孙茂健

主管会计工作负责人：隋胜强

会计机构负责人：隋胜强

合并股东权益变动表

2010年度

编制单位：烟台氨纶股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本金额									
	归属于母公司股东权益							少数股东权益	股东权益合计	
	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	163,150,000.00	629,257,816.05			246,460,899.59		512,435,830.49		146,182,616.61	1,697,487,162.74
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	163,150,000.00	629,257,816.05			246,460,899.59		512,435,830.49		146,182,616.61	1,697,487,162.74
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	97,890,000.00	-97,890,000.00					158,132,089.64		22,478,598.90	180,610,688.54
（一）净利润							256,022,089.64		16,962,209.91	272,984,299.55
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							256,022,089.64		16,962,209.91	272,984,299.55
（三）股东投入和减少资本		-							23,516,388.99	23,516,388.99
1. 股东投入资本									6,497,990.00	6,497,990.00
2. 股份支付计入股东权益的金额										
3. 其他									17,018,398.99	17,018,398.99
（四）利润分配							-97,890,000.00		-18,000,000.00	-115,890,000.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对股东的分配							-97,890,000.00		-18,000,000.00	-115,890,000.00
4. 其他										
（五）股东权益内部结转	97,890,000.00	-97,890,000.00								
1. 资本公积转增股本	97,890,000.00	-97,890,000.00								
2. 盈余公积转增股本										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本年提取										
2. 本年使用										
四、本年年末余额	261,040,000.00	531,367,816.05			246,460,899.59		670,567,920.13		168,661,215.51	1,878,097,851.28

法定代表人：孙茂健

主管会计工作负责人：隋胜强

会计机构负责人：隋胜强

合并股东权益变动表（续）

2010年度

编制单位：烟台氨纶股份有限公司

单位：人民币元

项 目	上年金额									
	归属于母公司股东权益							少数股东权益	股东权益合计	
	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	125,500,000.00	643,407,816.05			246,460,899.59		528,787,459.21		139,910,960.49	1,684,067,135.34
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	125,500,000.00	643,407,816.05			246,460,899.59		528,787,459.21		139,910,960.49	1,684,067,135.34
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	37,650,000.00	-14,150,000.00			-		-16,351,628.72		6,271,656.12	13,420,027.40
（一）净利润							109,148,371.28		10,771,656.12	119,920,027.40
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							109,148,371.28		10,771,656.12	119,920,027.40
（三）股东投入和减少资本	-	23,500,000.00								23,500,000.00
1. 股东投入资本										-
2. 股份支付计入股东权益的金额										
3. 其他		23,500,000.00								23,500,000.00
（四）利润分配					-		-125,500,000.00		-4,500,000.00	-130,000,000.00
1. 提取盈余公积							-			
2. 提取一般风险准备										
3. 对股东的分配							-125,500,000.00		-4,500,000.00	-130,000,000.00
4. 其他										
（五）股东权益内部结转	37,650,000.00	-37,650,000.00								
1. 资本公积转增股本	37,650,000.00	-37,650,000.00								
2. 盈余公积转增股本										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本年提取										
2. 本年使用										
四、本年年末余额	163,150,000.00	629,257,816.05			246,460,899.59		512,435,830.49		146,182,616.61	1,697,487,162.74

法定代表人：孙茂健

主管会计工作负责人：隋胜强

会计机构负责人：隋胜强

母公司股东权益变动表

2010年度

编制单位：烟台氨纶股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本年金额							
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	163,150,000.00	629,257,816.05			241,210,835.66		465,187,310.29	1,498,805,962.00
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	163,150,000.00	629,257,816.05			241,210,835.66		465,187,310.29	1,498,805,962.00
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	97,890,000.00	-97,890,000.00					157,012,875.33	157,012,875.33
（一）净利润							254,902,875.33	254,902,875.33
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							254,902,875.33	254,902,875.33
（三）股东投入和减少资本		-						-
1. 股东投入资本								
2. 股份支付计入股东权益的金额								
3. 其他								-
（四）利润分配							-97,890,000.00	-97,890,000.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对股东的分配							-97,890,000.00	-97,890,000.00
4. 其他								
（五）股东权益内部结转	97,890,000.00	-97,890,000.00						
1. 资本公积转增股本	97,890,000.00	-97,890,000.00						
2. 盈余公积转增股本								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本年提取								
2. 本年使用								
四、本年年末余额	261,040,000.00	531,367,816.05			241,210,835.66		622,200,185.62	1,655,818,837.33

法定代表人：孙茂健

主管会计工作负责人：隋胜强

会计机构负责人：隋胜强

母公司股东权益变动表（续）

2010年度

编制单位：烟台氨纶股份有限公司

单位：人民币元

项 目	上年金额							
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	125,500,000.00	643,407,816.05			241,210,835.66		489,816,890.42	1,499,935,542.13
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	125,500,000.00	643,407,816.05			241,210,835.66		489,816,890.42	1,499,935,542.13
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	37,650,000.00	-14,150,000.00			-		-24,629,580.13	-1,129,580.13
（一）净利润							100,870,419.87	100,870,419.87
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							100,870,419.87	100,870,419.87
（三）股东投入和减少资本	-	23,500,000.00						23,500,000.00
1. 股东投入资本								-
2. 股份支付计入股东权益的金额								
3. 其他		23,500,000.00						23,500,000.00
（四）利润分配					-		-125,500,000.00	-125,500,000.00
1. 提取盈余公积							-	
2. 提取一般风险准备								
3. 对股东的分配							-125,500,000.00	-125,500,000.00
4. 其他								
（五）股东权益内部结转	37,650,000.00	-37,650,000.00						
1. 资本公积转增股本	37,650,000.00	-37,650,000.00						
2. 盈余公积转增股本								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本年提取								
2. 本年使用								
四、本年年末余额	163,150,000.00	629,257,816.05			241,210,835.66		465,187,310.29	1,498,805,962.00

法定代表人：孙茂健

主管会计工作负责人：隋胜强

会计机构负责人：隋胜强

烟台氨纶股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

财务报表附注

一、 公司的基本情况

烟台氨纶股份有限公司（以下简称本公司，在包含子公司时统称本集团）是于1993年3月17日经烟台市经济体制改革委员会《关于同意组建烟台氨纶股份有限公司的批复》（烟体改[1993]43号）批准和1993年5月10日《关于同意烟台氨纶股份有限公司股权结构的函》（烟体改函[1993]3号）同意，由原烟台氨纶厂独家发起，以定向募集方式设立的股份有限公司。1997年，根据国务院国发[1995]17号和山东省人民政府鲁政发[1995]126号文件，本公司依照《公司法》进行规范，经山东省经济体制改革委员会《关于同意确认烟台氨纶股份有限公司的函》（鲁体改函字[1997]22号），对本公司重新进行确认，山东省人民政府颁发了《山东省股份有限公司批准证书》（鲁政股字[1997]17号），本公司按要求在山东省工商行政管理局重新登记。

本公司设立时股本总额为7,000万股。根据烟台市国有资产管理局《关于核定烟台氨纶厂国家股份的通知》（烟国资字[1993]第18号），烟台氨纶厂以其经评估确认的生产经营性资产中的2,500万元按1:1的比例折为2,500万股国家股；本公司同时以每股1.6元的价格向内部职工定向发行4,500万股。

1999年，本公司临时股东大会通过《关于国家股增资扩股的决议》，并经山东省经济体制改革委员会《关于同意烟台氨纶股份有限公司调整股本结构的函》（鲁体改函字[1999]8号）及烟台市国有资产管理局《关于同意烟台氨纶股份有限公司调整国家股本的批复》（烟国资字[1999]1号）批准，本公司以1998年6月30日为基准日经评估的每股净资产3.01元作为折股价格，以吸收投入现金7,073.5万元方式增加国家股2,350万股，股本总额变更为9,350万股，其中：国家股增至4,850万股，内部职工股4,500万股保持不变。

2006年12月4日，根据烟台市人民政府办公室《关于划转烟台氨纶股份有限公司国有股权有关问题的复函》（烟政办函[2006]44号），烟台市国有资产监督管理委员会将其持有的本公司4,850万股国有股划转给烟台氨纶集团有限公司持有，股权性质变更为国有法人股，并于2006年12月15日完成国有产权变动登记事项。

经中国证券监督管理委员会（证监许可[2008]756号）核准，本公司于2008年6月向社会公开发行人民币普通股（A股）3,200万股，增加注册资本3,200万元，并于2008年6月25日在深圳证券交易所上市交易，股本总额增至12,550万股。

2009年7月13日，本公司实施每10股转增3股的资本公积转增方案，以资本公积转增股本3,765万股。截止2009年12月31日，本公司股本总额为16,315万股，其中：有限售条件股份6,369.766万股，占总股本的39.04%，无限售条件股份9,945.234万股，

烟台氨纶股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

占股本总额的60.96%。

2010年6月11日，本公司实施每10股转增6股的资本公积转增方案，以资本公积转增股本9,789万股。截止2010年12月31日，本公司股本总额为26,104万股，其中：有限售条件股份10,191.6256万股，占总股本的39.04%，无限售条件股份15,912.3744万股，占股本总额的60.96%。

公司属特种化纤行业，经营范围主要为：氨纶、芳纶系列产品的制造、销售，纺织品、日用百货、金属材料、建筑材料、化工产品的批发、零售等，主要产品为“纽士达”牌氨纶丝、芳纶丝。公司注册地址：烟台经济技术开发区黑龙江路10号，法定代表人：孙茂健。

本公司之母公司为烟台氨纶集团有限公司（以下简称烟台氨纶集团）。股东大会是本公司的权力机构，依法行使公司经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项决议权。董事会对股东大会负责，依法行使公司的经营决策权；经理层负责组织实施股东大会、董事会决议事项，主持企业的生产经营管理工作。

本公司的职能管理部门包括生产设备部、销售管理部、证券部、财务部、审计部、氨纶事业部、芳纶事业部、安全环保部、总经理办公室、技术中心等。子公司包括烟台星华氨纶有限公司、烟台裕祥精细化工有限公司。

二、 财务报表的编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注四“重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法”所述会计政策和估计编制。

三、 遵循企业会计准则的声明

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

四、 重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

1. 会计期间

本集团的会计期间为公历1月1日至12月31日。

2. 记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

烟台氨纶股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

3. 记账基础和计价原则

本集团会计核算以权责发生制为记账基础，除交易性金融资产、可供出售金融资产等以公允价值计量外，以历史成本为计价原则。

4. 现金及现金等价物

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

5. 外币业务和外币财务报表折算

(1) 外币交易

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，作为公允价值变动直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额。

(2) 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在所有者权益项目下单独列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

6. 金融资产和金融负债

(1) 金融资产

本集团按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分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、贷款和应收款项及可供出售金融资产四大类。

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产是指持有的主要目的为短期内出售的金融资产，在资产负债表中以交易性金融资产列示。

烟台氨纶股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

2) 持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

3) 贷款和应收款项是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

4) 可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。

金融资产以公允价值进行初始确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益，其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。当某项金融资产收取现金流量的合同权利已终止或与该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移至转入方的，终止确认该金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量；贷款和应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本列示。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

可供出售金融资产的公允价值变动计入股东权益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，取得的价款与账面价值扣除原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之后的差额，计入投资损益。

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。

(2) 金融负债

本集团的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

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初始确认时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，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

烟台氨纶股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

1) 金融工具存在活跃市场的，活跃市场中的市场报价用于确定其公允价值。在活跃市场上，本集团已持有的金融资产或拟承担的金融负债以现行出价作为相应资产或负债的公允价值；本集团拟购入的金融资产或已承担的金融负债以现行要价作为相应资产或负债的公允价值。金融资产或金融负债没有现行出价和要价，但最近交易日后经济环境没有发生重大变化的，则采用最近交易的市场报价确定该金融资产或金融负债的公允价值。

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

7. 应收款项坏账准备

本集团将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准：债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；债务单位逾期未履行偿债义务超过5年；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，期末单独或按组合进行减值测试，计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本集团按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	将单项金额超过 500 万元的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

(2) 按组合计提坏账准备应收款项

确定组合的依据	
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
关联方组合	以与交易对象关系为风险特征划分组合
款项性质组合	以应收款项的款项性质为信用风险特征划分组合
交易条件组合	以交易条件为信用风险特征划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备

烟台氨纶股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

关联方组合	不计提坏账准备
款项性质组合	不计提坏账准备
交易条件组合	不计提坏账准备

采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下：

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1年以内	5	5
1-2年	10	10
2-3年	30	30
3-4年	50	50
4-5年	80	80
5年以上	100	100

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

8. 存货

本集团存货主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品和委托加工物资等。

存货实行永续盘存制，原材料购入和发出按计划成本计价，对原材料的计划成本和实际成本之间的差异单独核算，月度终了，结转其应承担的成本差异，将计划成本调整为实际成本；销售库存商品采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

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

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

烟台氨纶股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

9. 长期股权投资

长期股权投资主要包括本集团持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资，以及对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资。

共同控制是指按合同约定对某项经济活动所共有的控制。共同控制的确定依据主要为任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。重大影响的确定依据主要为本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50% 的表决权股份，如果有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，则不能形成重大影响。

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，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。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以在合并（购买）日为取得对被合并（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作为合并成本。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；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；以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，按相关会计准则的规定确定投资成本。

本集团对子公司投资采用成本法核算，编制合并财务报表时按权益法进行调整；对合营企业及联营企业投资采用权益法核算；对不具有控制、共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对不具有控制、共同控制或重大影响，但在活跃市场中有报价、公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于首次执行日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，还应扣除按原剩余期限

烟台氨纶股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

直线摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。

本集团对因减少投资等原因对被投资单位不再具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，也改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施共同控制或重大影响但不构成控制的，或因处置投资等原因对被投资单位不再具有控制但能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的长期股权投资，改按权益法核算。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资收益。

10. 投资性房地产

本集团投资性房地产包括已出租的土地使用权和已出租的房屋建筑物。

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

本集团对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率采用平均年限法计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率如下：

类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
土地使用权	受益年限		
房屋建筑物	20	5	4.75

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

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

11. 固定资产

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理

烟台氨纶股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、和其他设备等，按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账；融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，于发生时计入当期损益。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。本集团固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋建筑物	20	5、10	4.50-4.75
2	机器设备	8-10	5、10	9-11.875
3	运输设备	5-8	5、10	11.25-19
4	其他设备	5	5、10	18.00-19.00

本集团于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

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

12. 在建工程

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

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产

烟台氨纶股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

原值差异进行调整。

13. 借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除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予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间（通常指1年以上）的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

14. 无形资产

本集团无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

15. 研究与开发

本集团的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出 and 开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；

烟台氨纶股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出在以后期间不再确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

16. 非金融长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本集团将进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。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间的较高者。

出现减值的迹象如下：

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

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

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

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

烟台氨纶股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

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

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

17. 商誉

商誉为股权投资成本或非同一控制下企业合并成本超过应享有的或企业合并中取得的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。

18. 职工薪酬

本集团在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。因解除与职工的劳动关系而给予的补偿，计入当期损益。

职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等与获得职工提供的服务相关的支出。

如在职工劳动合同到期之前决定解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本集团已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施，同时本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，计入当期损益。

19. 预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

20. 收入确认原则

烟台氨纶股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

本集团的营业收入主要包括销售商品收入、让渡资产使用权收入，销售主要采取直接向终端用户销售和向经销商销售两种销售方式，收入确认原则如下：

(1) 本集团在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本集团既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权、也没有对已售出的商品实施有效控制、收入的金额能够可靠地计量、相关的经济利益很可能流入企业、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

(2) 与交易相关的经济利益很可能流入本集团、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

21. 政府补助

政府补助在本集团能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

与资产相关的政府补助确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。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，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

22. 递延所得税资产和递延所得税负债

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产，当预计到未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产时，应当减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

23. 租赁

本集团在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。本集团作为

烟台氨纶股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

承租方时，在租赁开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。本集团作为承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益，本集团作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

24. 所得税的会计核算

所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当年所得税和递延所得税。除将与直接计入股东权益的交易和事项相关的当年所得税和递延所得税计入股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余的当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

当年所得税是指企业按照税务规定计算确定的针对当期发生的交易和事项，应纳给税务部门的金额，即应交所得税；递延所得税是指按照资产负债表债务法应予确认的递延所得税资产和递延所得税负债在期末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

25. 分部信息

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。经营分部，是指集团内同时满足下列条件的组成部分：该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

分部间转移价格参照市场价格确定，共同费用除无法合理分配的部分外按照收入比例在不同的分部之间分配。

26. 企业合并

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。本集团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，合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权

烟台氨纶股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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。

27. 合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围的确定原则

本集团将拥有实际控制权的子公司及特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

(2) 合并财务报表所采用的会计方法

本集团合并财务报表是按照《企业会计准则第33号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

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

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业于合并当期的年初已经存在，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量，按原账面价值纳入合并财务报表。

五、 会计政策、会计估计变更和前期差错更正

1. 会计政策变更及影响

报告期内无会计政策变更事项。

2. 会计估计变更及影响

报告期内无会计估计变更事项。

3. 前期差错更正和影响

报告期内无重要前期差错更正事项

六、 税项

1. 主要税种及税率

烟台氨纶股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

税种	计税依据	税率
增值税	销售额	17%
营业税	租金收入及资产使用费收入	5%
城市维护建设税	应纳流转税	7%
企业所得税	应税所得额	25%
房产税	房产原值 70%	1.2%
土地使用税	实际占用的土地使用面积	8 元/平方米
教育费附加	应纳流转税	3%
地方教育费附加	应纳流转税	1%、2%
河道工程维护管理费	上年度主营业务收入	0.1%、0.08%

2. 税收优惠及批文

(1) 企业所得税

本公司企业所得税的适用税率为 25%。根据山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局、山东省地方税务局联合下发的鲁科高字[2009]第 12 号文件《关于认定“山东中德设备有限公司”等 505 家企业为 2008 年第一批高新技术企业的通知》，本公司被认定为 2008 年第一批高新技术企业，自获得高新技术企业认定后三年内（即 2008 年至 2010 年），按 15%的比例缴纳企业所得税。

根据山东省烟台经济技术开发区国家税务局《外商投资企业税收优惠资格确认书》（[2004]029 号），本公司的控股子公司烟台星华氨纶有限公司（以下简称星华公司）属于生产性外商投资企业，适用税率 15%，且在经营期内免征地方所得税。星华公司从 2004 年起享受“两免三减半”的政策，根据财政部、国家税务总局《关于贯彻落实国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策有关问题的通知》（财税[2008]21 号），2010 年度星华公司适用 22%的企业所得税税率。

根据山东省栖霞市国家税务局《外商投资企业税收优惠资格确认书》（栖霞国税认字[2007]年 1 号），本公司的控股子公司烟台裕祥精细化工有限公司（以下简称裕祥公司）属于生产性外商投资企业，适用税率 24%，从获利年度起享受“两免三减半”政策缴纳企业所得税。裕祥公司从 2007 年起享受“两免三减半”的政策，根据财政部、国家税务总局《关于贯彻落实国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策有关问题的通知》（财税[2008]21 号），2010 年度裕祥公司适用 12.5%的企业所得税税率。

(2) 增值税

本公司出口商品实行“免、抵、退”政策。

烟台氨纶股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

购买原材料等所支付的增值税进项税额可以抵扣销项税，其中，为出口产品所支付的进项税可以申请退税。出口退税率自2008年11月1日起提高到14%，2009年2月1日起提高到15%，2009年4月1日起提高到16%。2010年出口退税率为16%。

烟台氨纶股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

七、 企业合并及合并财务报表

(一) 子公司

公司名称	公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	年末投资金额	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	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
非同一控制下企业合并取得的子公司													
烟台裕祥精细化工有限公司	中外合资	山东烟台栖霞经济开发区	生产	274.0961万美元	生产、销售酰氯产品	10,142,965.00		35.00	35.00	是	23,316,837.79		
其他方式取得的子公司													
烟台星华氨纶有限公司	中外合资	山东烟台开发区	生产	2,500万美元	生产、销售氨纶丝产品	113,806,000.00		55.00	55.00	是	145,344,377.72		

烟台氨纶股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

烟台裕祥精细化工有限公司（以下简称裕祥公司）成立于2005年10月24日，是经山东省人民政府“商外资鲁府烟栖字[2005]4087号”文件批准成立的中外合资企业，由烟台创业高科技有限公司、李皓榛、烟台弘方纺织科技有限公司共同出资设立，在栖霞经济技术开发区注册登记，注册资本为300万美元，其中，烟台创业高科技有限公司出资1,092.15万元（135万美元），占注册资本的45%；李皓榛出资105万美元，占注册资本的35%；烟台弘方纺织科技有限公司出资484.40万元（60万美元），占注册资本的20%。出资人李皓榛后变更为（香港）升辉投资有限公司。裕祥公司的经营范围为：生产酰氯产品（不含化学危险品），销售公司自产产品。

2008年6月24日，裕祥公司注册资本由300万美元减少为124.0961万美元。

2010年7月18日，根据裕祥公司第一届第十九次董事会决议，裕祥公司进行投资主体改造，同意引进本公司和烟台瑞祺投资有限公司为裕祥公司股东；同意烟台弘方纺织科技有限公司全额退出对裕祥公司的投资。

2010年7月19日，本公司分别与烟台创业高科技有限公司、烟台弘方纺织科技有限公司及（香港）升辉投资有限公司签订股权转让协议，分别收购其持有的裕祥公司15%、10%、10%的股权。本公司于2010年7月和9月共支付股权收购款6,642,965元，裕祥公司于2010年9月16日完成工商变更手续。股权转让完成后，本公司持有裕祥公司35%股权、烟台创业高科技有限公司持有裕祥公司30%股权、（香港）升辉投资有限公司持有裕祥公司25%股权、烟台瑞琪投资有限公司持有裕祥公司10%股权。

2010年11月5日，裕祥公司注册资本由124.0961万美元增加为274.0961万美元，由各股东同比例增资，增资后持股比例不变。

根据本公司与烟台创业高科技有限公司、（香港）升辉投资有限公司及烟台瑞琪投资有限公司签署的裕祥公司章程，裕祥公司设董事会，董事会是合营公司的最高权利机构；董事会由3名董事组成，其中本公司委派一名董事，烟台创业高科技有限公司委派一名董事，（香港）升辉投资有限公司委派一名董事；董事会决议的表决实行一人一票。

根据本公司与烟台创业高科技有限公司、（香港）升辉投资有限公司、烟台瑞琪投资有限公司签署的协议书，烟台创业高科技有限公司、（香港）升辉投资有限公司、烟台瑞琪投资有限公司在参与裕祥公司的生产经营管理等方面与本公司意思表示一致，行动一致；其委派的董事在履行其职责时，与本公司委派的董事意思表示一致，行动一致。据此本公司认定实质控制裕祥公司，并将其纳入合并财务报表范围。

烟台氨纶股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(二) 本年合并财务报表合并范围的变动

本年度新纳入合并范围的公司情况

公司名称	新纳入合并范围的原因	持股比例 (%)	年末净资产	本年净利润
烟台裕祥精细化工有限公司	非同一控制合并	35.00	33,352,352.15	-307,001.84

(三) 本年发生的企业合并

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的情况

公司名称	注册地	注册资本	投资金额	持股比例 (%)	经营范围
烟台裕祥精细化工有限公司	山东烟台栖霞经济开发区	274.0961 万美元	10,142,965.00	35.00	生产销售酰氯产品

购买日为2010年10月1日,确定依据如下:股权转让协议已经签署;股权转让已获栖霞市对外经济贸易经济合作局栖外经贸字[2010]47号文件批准;已办理了股权变更工商登记手续;本公司已支付了6,642,965元股权收购款,占购买价款的100%;本公司实际上已经控制了裕祥公司的财务和经营政策,并享有相应的收益和风险。

被购买方裕祥公司购买日可辨认资产负债情况如下:

项目	2010年10月1日(购买日)	
	账面价值	公允价值
资产	33,532,538.90	38,812,968.90
负债	14,464,104.05	15,137,707.07
净资产	19,068,434.85	23,675,261.83

本公司收购裕祥公司的合并成本为6,642,965元,全部为支付的货币资金;公允价值依据山东正源和信资产评估有限公司出具的评估报告经适当调整后确定。

被购买方裕祥公司购买日后的经营情况如下:

项目	2010年10月1日-2010年12月31日
营业收入	12,426,144.26
净利润	-307,001.84
经营活动现金流量净额	941,231.48
净现金流量	8,345,450.02

八、 合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据,除特别注明之外,“年初”系指2010年1月1日,“年末”系指2010年12月31日,“本年”系指2010年1月1日至12月31日,“上年”系

烟台氨纶股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

指2009年1月1日至12月31日,货币单位为人民币元。

1. 货币资金

项目	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
库存现金			80,670.63			114,409.19
人民币	80,670.63	1.0000	80,670.63	114,409.19	1.0000	114,409.19
银行存款			516,004,530.32			581,767,575.37
人民币	505,053,342.34	1.0000	505,053,342.34	565,526,588.49	1.0000	565,526,588.49
美元	1,502,275.32	6.6227	9,949,118.75	1,038,879.02	6.8282	7,093,673.72
欧元	74,947.99	8.8065	660,029.47	886,336.41	9.7971	8,683,526.44
港币	401,974.10	0.8509	342,039.76	526,743.05	0.8805	463,786.72
其他货币资金			10,973,246.29			8,285,245.29
人民币	10,973,246.29	1.0000	10,973,246.29	8,285,245.29	1.0000	8,285,245.29
合计			527,058,447.24			590,167,229.85

其他货币资金主要为信用证保证金存款。

2. 应收票据

(1) 应收票据种类

票据种类	年末金额	年初金额
银行承兑汇票	284,717,239.90	238,190,481.53
商业承兑汇票		
合计	284,717,239.90	238,190,481.53

(2) 年末已用于质押的应收票据

票据种类	出票单位	出票日期	到期日	金额
银行承兑汇票	浙江东方环保设备有限公司	2010-8-19	2011-2-19	910,000.00
银行承兑汇票	绍兴建栋纺织有限公司	2010-8-11	2011-2-11	500,000.00
合计				1,410,000.00

(3) 年末已经背书给他方但尚未到期的票据(金额最大的前五项)

票据种类	出票单位	出票日期	到期日	金额
银行承兑汇票	厦门鹏旺纺织品贸易有限公司	2010-9-28	2011-3-28	2,000,000.00
银行承兑汇票	山东海化股份有限公司	2010-8-12	2011-2-12	1,100,000.00
银行承兑汇票	浙江雨丝袜业有限公司	2010-9-14	2011-3-14	1,000,000.00
银行承兑汇票	杭州萧山凤祥轻纺原料有限公司	2010-12-24	2011-6-24	1,000,000.00

烟台氨纶股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

票据种类	出票单位	出票日期	到期日	金额
银行承兑汇票	浙江温州华都皮革有限公司	2010-8-3	2011-2-3	1,000,000.00
合计				6,100,000.00

3. 应收账款

(1) 应收账款分类

类别	年末金额				年初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	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	—	—	—	—	—	—	—	—
账龄组合	48,743,326.52	100.00	2,489,444.05	100.00	39,054,041.50	100.00	1,952,748.88	100.00
组合小计	48,743,326.52	100.00	2,489,444.05	100.00	39,054,041.50	100.00	1,952,748.88	100.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	48,743,326.52	—	2,489,444.05	—	39,054,041.50	—	1,952,748.88	—

1) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项目	年末金额			年初金额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1年以内	47,701,516.07	5.00	2,385,075.80	39,053,105.50	5.00	1,952,655.28
1-2年	1,040,874.45	10.00	104,087.45	936.00	10.00	93.60
2-3年	936.00	30.00	280.80		30.00	
合计	48,743,326.52	—	2,489,444.05	39,054,041.50	—	1,952,748.88

(2) 年末应收账款中不含持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(3) 年末余额中前五名欠款单位欠款15,091,433.44元,占应收账款总额的30.96%。

(4) 应收账款中外币余额

烟台氨纶股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

外币名称	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	3,668,484.89	6.6227	24,295,274.88	2,252,274.02	6.8282	15,378,977.46
欧元	460,209.42	8.8065	4,052,834.26	508,588.35	9.7971	4,982,640.06
合计			28,348,109.14			20,361,617.52

4. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	年末金额		年初金额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	7,272,707.15	92.57	9,752,227.90	99.07
1-2年	432,322.96	5.50	91,070.00	0.93
2-3年	151,870.00	1.93		
合计	7,856,900.11	100.00	9,843,297.90	100.00

(2) 预付款项主要单位

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
中华人民共和国烟台海关	非关联方	3,184,826.54	1年以内	合同未执行完
淄博太极工业搪瓷有限公司	非关联方	484,720.00	1年以内	合同未执行完
烟台东方电子科技发展有限公司	非关联方	360,000.00	1年以内	合同未执行完
设备检测费	非关联方	220,000.00	1-2年	合同未执行完
北京三阳纺机科技有限责任公司	非关联方	214,957.00	1年以内	合同未执行完
合计		4,464,503.54		

(3) 年末预付款项中不含持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 预付款项中外币余额

外币名称	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	56,192.60	6.6227	372,146.74		6.8282	
日元	220,000.00	0.08126	17,877.20		0.07378	
瑞士法郎	4,860.00	7.0562	34,293.13	3,413.00	6.5938	22,504.64
合计			424,317.07			22,504.64

5. 其他应收款

烟台氨纶股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(1) 其他应收款分类

类别	年末金额				年初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	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	—	—	—	—	—	—	—	—
账龄组合	283,611.29	17.54	33,204.84	100.00	556,105.55	5.13	38,033.30	100.00
款项性质组合	1,333,491.17	82.46			281,505.30	2.60		
交易条件组合					10,000,000.00	92.27		
组合小计	1,617,102.46	100.00	33,204.84	100.00	10,837,610.85	100.00	38,033.30	100.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	1,617,102.46	—	33,204.84	—	10,837,610.85	—	38,033.30	—

1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

项目	年末金额			年初金额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1年以内	73,235.75	5.00	3,661.79	541,655.00	5.00	27,082.75
1-2年	200,924.99	10.00	20,092.50		10.00	
2-3年		30.00		5,000.00	30.00	1,500.00
3-4年		50.00			50.00	
4-5年		80.00			80.00	
5年以上	9,450.55	100.00	9,450.55	9,450.55	100.00	9,450.55
合计	283,611.29	—	33,204.84	556,105.55	—	38,033.30

2) 组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	账面余额	坏账金额	款项性质或交易条件

烟台氨纶股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

	年末	年初	年末	年初	
款项性质组合	1,333,491.17	281,505.30			押金、备用金、保证金
交易条件组合		10,000,000.00			股权质押委托贷款
合计	1,333,491.17	10,281,505.30			

(2) 年末其他应收款中不含持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	性质或内容
中华人民共和国烟台海关	非关联方	1,020,000.00	1年以内	63.08	保证金
开发区住房资金管理处	非关联方	186,193.99	1-2年	11.51	住房公积金存款
孙鹏	员工	50,000.00	1年以内	3.09	备用金
于君涛	员工	30,000.00	1年以内	1.86	备用金
齐志高	员工	30,000.00	1年以内	1.86	备用金
合计		1,316,193.99		81.40	

6. 存货

项目	年末金额			年初金额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	41,513,107.89		41,513,107.89	43,218,845.87		43,218,845.87
在产品	49,486,682.71		49,486,682.71	36,524,905.09		36,524,905.09
库存商品	104,041,879.20		104,041,879.20	49,560,980.59		49,560,980.59
委托加工物资	5,138,139.97		5,138,139.97	1,619,994.93		1,619,994.93
合计	200,179,809.77		200,179,809.77	130,924,726.48		130,924,726.48

7. 投资性房地产

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
原价	14,246,911.74	-351,654.33		13,895,257.41
房屋、建筑物	13,432,665.73	-351,654.33		13,081,011.40
土地使用权	814,246.01			814,246.01
累计折旧和累计摊销	1,177,101.34	655,284.75		1,832,386.09
房屋、建筑物	1,111,524.41	630,693.39		1,742,217.80

烟台氨纶股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
土地使用权	65,576.93	24,591.36		90,168.29
账面净值	13,069,810.40			12,062,871.32
房屋、建筑物	12,321,141.32			11,338,793.60
土地使用权	748,669.08			724,077.72
减值准备				
房屋、建筑物				
土地使用权				
账面价值	13,069,810.40			12,062,871.32
房屋、建筑物	12,321,141.32			11,338,793.60
土地使用权	748,669.08			724,077.72

8. 固定资产

(1) 固定资产明细表

项目	年初金额	本年增加		本年减少	年末金额
原价	1,668,308,930.28	264,013,968.96		7,720,321.48	1,924,602,577.76
房屋建筑物	239,616,666.10	34,723,069.70		313,060.51	274,026,675.29
机器设备	1,420,202,915.97	226,135,970.03		6,379,669.86	1,639,959,216.14
运输设备	4,680,838.59	2,505,441.74		1,027,591.11	6,158,689.22
其他设备	3,808,509.62	649,487.49			4,457,997.11
累计折旧	822,565,918.77	本年新增	本年计提	6,359,120.14	949,269,558.47
房屋建筑物	64,987,058.50	1,018,481.78	12,518,665.14	297,407.48	78,226,797.94
机器设备	753,604,203.99	2,128,927.55	115,618,245.17	5,085,501.11	866,265,875.60
运输设备	2,684,533.78	198,330.07	671,140.32	976,211.55	2,577,792.62
其他设备	1,290,122.50	132,349.17	776,620.64		2,199,092.31
账面净值	845,743,011.51	—		—	975,333,019.29
房屋建筑物	174,629,607.60	—		—	195,799,877.35
机器设备	666,598,711.98	—		—	773,693,340.54
运输设备	1,996,304.81	—		—	3,580,896.60
其他设备	2,518,387.12	—		—	2,258,904.80
减值准备	20,131,371.09	1,412,759.25		975,185.26	20,568,945.08
房屋建筑物		2,273.10			2,273.10
机器设备	20,131,371.09	1,407,952.68		975,185.26	20,564,138.51
运输设备		2,533.47			2,533.47
其他设备					

烟台氨纶股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
账面价值	825,611,640.42	—	—	954,764,074.21
房屋建筑物	174,629,607.60	—	—	195,797,604.25
机器设备	646,467,340.89	—	—	753,129,202.03
运输设备	1,996,304.81	—	—	3,578,363.13
其他设备	2,518,387.12	—	—	2,258,904.80

本年增加的固定资产中,由在建工程转入的金额为217,653,634.16元,本年增加的累计折旧中,本年计提129,584,671.27元。

(2) 未办妥产权证书的固定资产

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
芳纶一、二期厂房	尚在办理中	2011年
西部工业园单身宿舍	尚在办理中	2011年
A区扩建房屋	尚在办理中	2011年
九期厂房	尚在办理中	2011年
医用氨纶厂房	工程本年转固	2012年

(3) 根据山东省烟台市中级人民法院(2009)烟执字第236-3号《执行裁定书》,本公司之子公司裕祥公司房产及土地上其他附着物和设备账面原值1,468万元、净值1,119万元被查封。

9. 在建工程

(1) 在建工程明细表

项目	年末金额			年初金额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
医用氨纶				14,404,199.44		14,404,199.44
对位芳纶产业化	152,196,510.24		152,196,510.24	18,242,004.95		18,242,004.95
舒适氨纶纤维工程	9,142,614.63		9,142,614.63			
其他零星工程	10,782,429.07		10,782,429.07			
合计	172,121,553.94		172,121,553.94	32,646,204.39		32,646,204.39

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额
			转入固定资产	其他减少	
医用氨纶	14,404,199.44	127,752,668.11	142,156,867.55		
对位芳纶产业	18,242,004.95	133,954,505.29			152,196,510.24

烟台氨纶股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

工程名称	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额
			转入固定资产	其他减少	
化					
舒适氨纶纤维工程		9,142,614.63			9,142,614.63
芳纶差别化纤维工程		40,601,824.30	40,601,824.30		
芳纶系列纤维研发分析与测试平台		15,510,307.12	15,450,478.06		59,829.06
合计	32,646,204.39	326,961,919.45	198,209,169.91		161,398,953.93

(续表)

工程名称	预算数	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本年利息资本化金额	本年利息资本化率 (%)	资金来源
医用氨纶	150,000,000.00	94.77	100.00%				自筹
对位芳纶产业化	250,000,000.00	60.88	60.88%				募投
舒适氨纶纤维工程	330,830,000.00	2.76	2.76%				自筹
芳纶差别化纤维工程	40,000,000.00	101.50	100.00%				自筹
芳纶系列纤维研发分析与测试平台	42,690,000.00	36.33	36.33%				自筹
合计	813,520,000.00	—	—				

10. 工程物资

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
专用材料	1,078,618.75	58,072,494.55	58,693,737.86	457,375.44
合计	1,078,618.75	58,072,494.55	58,693,737.86	457,375.44

11. 无形资产

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
原价	50,693,752.41	8,773,052.29		59,466,804.70
土地使用权	50,693,752.41	8,766,642.03		59,460,394.44
金蝶财务软件		6,410.26		6,410.26
累计摊销	5,164,326.05	1,493,514.97		6,657,841.02
土地使用权	5,164,326.05	1,491,271.33		6,655,597.38
金蝶财务软件		2,243.64		2,243.64
账面净值	45,529,426.36	—	—	52,808,963.68

烟台氨纶股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
土地使用权	45,529,426.36	—	—	52,804,797.06
金蝶财务软件		—	—	4,166.62
减值准备				
土地使用权				
金蝶财务软件				
账面价值	45,529,426.36	—	—	52,808,963.68
土地使用权	45,529,426.36	—	—	52,804,797.06
金蝶财务软件		—	—	4,166.62

(1) 本年增加的累计摊销中，本年摊销 1,331,691.10 元。

(2) 本期增加的土地使用权为收购子公司裕祥公司取得，其中栖国用(2006)第280037号宗土地根据山东省烟台市中级人民法院(2009)烟执字第236-3号《执行裁定书》已被查封，账面原值209.34万元、净值192.28万元。

(3) 裕祥公司二期土地 53,246.93 平方米，已签订土地出让合同并缴纳了土地出让金，尚未取得土地使用权证书。

12. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 已确认递延所得税资产和递延所得税负债

项目	年末金额	年初金额
递延所得税资产		
资产减值准备	554,992.24	298,617.33
未实现的内部损益	3,341,712.19	3,997,352.51
应付职工薪酬	2,337,791.54	1,693,590.66
职工教育经费	758,620.78	574,339.30
预提费用	1,269,350.72	506,827.49
交易性金融负债		62.40
合计	8,262,467.47	7,070,789.69
递延所得税负债		
评估增值	667,796.19	
合计	667,796.19	

(2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项目	金额
应纳税差异	
资产评估增值	5,342,369.52

烟台氨纶股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

小计	5,342,369.52
可抵扣差异项目	
资产减值准备	3,935,408.14
未实现的内部损益	13,450,841.46
应付职工薪酬影响	15,585,276.90
职工教育经费影响	4,801,616.66
预提费用	9,135,844.93
小计	46,908,988.09

13. 资产减值准备明细表

项目	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额
			转回	其他转出	
坏账准备	1,990,782.18	531,866.71			2,522,648.89
固定资产减值准备	20,131,371.09	1,412,759.25		975,185.26	20,568,945.08
合计	22,122,153.27	1,944,625.96		975,185.26	23,091,593.97

14. 应付账款

(1) 应付账款

项目	年末金额	年初金额
合计	237,803,007.14	148,370,400.76
其中: 1年以上	8,827,521.45	9,661,143.40

账龄超过1年的应付款项主要为工程项目尾款。

(2) 年末应付账款中不含应付持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 应付账款中外币余额

外币名称	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	1,006,370.40	6.6227	6,664,889.24	4,511,442.00	6.8282	30,805,028.26
日元	39,842,968.00	0.08126	3,237,639.58	113,747,732.00	0.07378	8,394,582.62
合计			9,902,528.82			39,199,610.88

15. 预收款项

(1) 预收款项

烟台氨纶股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年末金额	年初金额
合计	33,207,516.17	24,080,882.18
其中：1年以上	22,898.20	30,445.80

期末账龄超过1年的预收账款主要为尚未同客户结算的尾款。

(2) 年末预收款项中不含预收持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 预收款项中外币余额

外币名称	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	2,433,068.81	6.6227	16,113,484.81	645,950.64	6.8282	4,410,695.55
欧元	13,198.81	8.8065	116,235.31	116,436.09	9.7971	1,140,736.02
港币	401,946.30	0.8509	342,016.11	526,503.85	0.8805	463,586.64
合计			16,571,736.23			6,015,018.21

16. 应付职工薪酬

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
工资、奖金、津贴和补贴	11,290,604.42	51,065,607.61	46,437,447.99	15,918,764.04
职工福利费		7,425,225.46	7,425,225.46	
社会保险费	489,344.75	8,558,439.01	9,047,783.76	
其中：医疗保险费	439,199.20	710,288.91	1,149,488.11	
基本养老保险费	19,871.98	7,119,633.80	7,139,505.78	
失业保险费	30,273.57	323,207.08	353,480.65	
工伤保险费		211,716.09	211,716.09	
生育保险费		158,165.13	158,165.13	
残疾就业保障基金		35,178.00	35,178.00	
大额医疗保险		250.00	250.00	
住房公积金	14,896.14	3,547,296.26	3,562,192.40	
工会经费和职工教育经费	5,022,480.52	2,160,674.34	1,353,710.14	5,829,444.72
非货币性福利				
辞退福利	-27,622.00	58,419.00	30,797.00	
其他				
其中：以现金结算的股份支				

烟台氨纶股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
付				
合计	16,789,703.83	72,815,661.68	67,857,156.75	21,748,208.76

应付工资期末余额主要为已计提未发放的年终绩效奖金等。

17. 应交税费

项目	年末金额	年初金额
增值税	-14,460,063.26	7,743,970.78
营业税	214,880.79	-973.52
城市维护建设税	580,841.72	830,252.44
企业所得税	46,178,562.52	9,968,865.98
个人所得税	553,861.76	717,254.07
房产税	173,583.77	466,482.32
土地使用税	236,454.39	497,012.88
其他	347,288.48	232,944.31
合计	33,825,410.17	20,455,809.26

18. 应付股利

单位名称	年末金额	年初金额	超过1年未支付原因
香港升辉投资有限公司	2,070.00		
合计	2,070.00		

19. 其他应付款

(1) 其他应付款

项目	年末金额	年初金额
合计	5,696,657.26	6,518,721.17
其中: 1年以上	2,174,392.64	1,974,986.08

账龄超过1年的大额其他应付款主要为未满足支付条件的关键技术拨款及质保金。

(2) 年末其他应付款中不含应付持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 年末大额其他应付款

项目	金额	账龄	性质或内容
烟台市科学技术局	1,400,000.00	4—5年	关键技术拨款有偿使用
上海日舒科技纺织有限公司	324,514.08	1年以内	计提销售折让

烟台氨纶股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	金额	账龄	性质或内容
常熟宝沣特种纤维有限公司	283,813.24	1年以内	计提销售折让
合计	2,008,327.32		

20. 专项应付款

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	备注
年产1000吨对位芳纶项目	24,330,000.00	3,000,000.00	6,000.00	27,324,000.00	1
原液着色间位芳纶短纤维产业化项目		10,000,000.00		10,000,000.00	2
芳纶系列纤维及其下游产品	4,000,000.00			4,000,000.00	
间位芳纶系统优化项目		6,300,000.00		6,300,000.00	3
新型可循环工艺、年产7000吨高品质芳纶原料工程项目		8,100,000.00		8,100,000.00	4
年产≥500吨级对位芳纶关键技术和轮胎帘子布国产芳纶应用技术		3,300,000.00	3,300,000.00		5
合计	28,330,000.00	30,700,000.00	3,306,000.00	55,724,000.00	

1) 本年根据烟台市财政局烟财建指[2010]41号《关于下达2010年中央投资项目省级预算内配套资金预算指标的通知》文件，烟台市财政局拨入本公司年产1000吨对位芳纶项目资金300万元；本期减少的6,000.00元为支付该项目的专家费。

2) 本年根据山东省财政厅鲁财建指[2010]80号《关于下达国家补助2010年科技成果转化资金预算指标（第一批）的通知》文件，山东省财政厅拨入本公司原液着色间位芳纶短纤维产业化项目资金1,000万元。

3) 本年根据烟台市财政局烟财建指[2010]63号《关于下达国家补助2010年十大重点节能工程、循环经济和资源节约重大示范项目及重点工业污染治理工程建设中央预算内基本建设支出预算指标的通知》文件，烟台市财政局拨入本公司间位芳纶系统优化项目资金630万元。

4) 本年根据烟台市财政局烟财建指[2010]206号《关于下达国家补助2010年产业结构调整项目中央预算内基本建设支出预算指标的通知》文件，烟台市财政局拨入本公司新型可循环工艺、年产7000吨高品质芳纶原料（间/对苯二甲酰氯）工程项目资金810万元。

5) 本年根据国家科学技术部国科发财[2010]98号《关于2010年第一次拨付863计划课题经费的通知》文件，国家科学技术部拨入本公司年产≥500吨级对位芳纶关键技术

烟台氨纶股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

和轮胎帘子布国产芳纶应用技术经费 330 万元，相关费用已全部用于年产 ≥ 500 吨级对位芳纶关键技术和轮胎帘子布国产芳纶应用技术的研究。

21. 预计负债

项目	年初金额	本年增加	本年结转	年末金额
弃置费用		708,480.00		708,480.00
违约金支出		646,486.20		646,486.20
合计		1,354,966.20		1,354,966.20

(1) 弃置费用为子公司裕祥公司计提的生产过程中产生的废弃物未来处置费用。

(2) 违约金支出为子公司裕祥公司与烟台恒基建设有限公司发生建设工程施工合同纠纷，根据山东省烟台市中级人民法院（2007）烟民一初字第 111 号民事判决，判决裕祥公司需偿还工程款 301.92 万元、并承担违约金，根据山东省烟台市中级人民法院（2009）烟执字第 236-3 号《执行裁定书》，已查封裕祥公司土地、房产及土地上其他附着物和设备。裕祥公司已计入应付工程款 301.92 万元。本年末裕祥公司预提违约金 64.65 万元。

烟台氨纶股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

22. 股本

股份类别	年初金额		本年变动					年末金额	
	金额	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例 (%)
有限售条件股份									
国有法人持股	63,050,000.00	38.64			37,830,000.00		37,830,000.00	100,880,000.00	38.64
其他内资持股	647,660.00	0.40			388,596.00		388,596.00	1,036,256.00	0.40
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	647,660.00	0.40			388,596.00		388,596.00	1,036,256.00	0.40
有限售条件股份合计	63,697,660.00	39.04			38,218,596.00		38,218,596.00	101,916,256.00	39.04
无限售条件股份									
人民币普通股	99,452,340.00	60.96			59,671,404.00		59,671,404.00	159,123,744.00	60.96
无限售条件股份合计	99,452,340.00	60.96			59,671,404.00		59,671,404.00	159,123,744.00	60.96
股份总额	163,150,000.00	100.00			97,890,000.00		97,890,000.00	261,040,000.00	100.00

经2010年5月25日召开的公司2009年度股东大会审议通过，本公司以2009年末总股本163,150,000股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增6股，合计转增97,890,000股，转增后公司股本增至261,040,000股，每股面值1元。本次增资已经信永中和会计师事务所有限责任公司出具XYZH/2009A5050号验资报告予以验证。

烟台氨纶股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

23. 资本公积

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
股本溢价	555,357,816.05		97,890,000.00	457,467,816.05
其他资本公积	73,900,000.00			73,900,000.00
合计	629,257,816.05		97,890,000.00	531,367,816.05

本年股本溢价的减少，详见本附注八、22。

24. 盈余公积

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
法定盈余公积	178,800,008.95			178,800,008.95
任意盈余公积	67,660,890.64			67,660,890.64
合计	246,460,899.59			246,460,899.59

25. 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例 (%)
上年年末金额	512,435,830.49	
加：年初未分配利润调整数		
本年年初金额	512,435,830.49	
加：本年归属于母公司股东的净利润	256,022,089.64	
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利	97,890,000.00	每10股派发现金红利6元
转作股本的普通股股利		
本年年末金额	670,567,920.13	

经2010年5月25日召开的本公司2009年度股东大会审议通过，以本公司2009年末总股本163,150,000股为基数，向全体股东每10股派送现金红利6元（含税），共计派发红利9,789万元，剩余利润作为未分配利润留存。截至2010年12月31日，相关现金股利已全部支付。

26. 少数股东权益

子公司名称	少数股权比例 (%)	年末金额	年初金额
烟台星华氨纶有限公司	45.00	145,344,377.72	146,182,616.61

烟台氨纶股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

子公司名称	少数股权比例 (%)	年末金额	年初金额
烟台裕祥精细化工有限公司	65.00	23,316,837.79	
合计		168,661,215.51	146,182,616.61

27. 营业收入、营业成本

项目	本年金额	上年金额
主营业务收入	1,451,585,676.96	1,116,469,113.24
其他业务收入	38,947,018.67	16,553,188.74
合计	1,490,532,695.63	1,133,022,301.98
主营业务成本	992,024,130.60	868,503,137.76
其他业务成本	25,494,214.52	8,504,654.39
合计	1,017,518,345.12	877,007,792.15

(1) 主营业务—按行业分类

行业名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
化纤行业	1,451,585,676.96	992,024,130.60	1,116,469,113.24	868,503,137.76
合计	1,451,585,676.96	992,024,130.60	1,116,469,113.24	868,503,137.76

(2) 主营业务—按产品分类

产品名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
氨纶丝	1,070,437,273.08	747,577,509.28	853,355,081.67	698,776,596.26
芳纶丝	381,148,403.88	244,446,621.32	263,114,031.57	169,726,541.50
合计	1,451,585,676.96	992,024,130.60	1,116,469,113.24	868,503,137.76

(3) 主营业务—按地区分类

地区名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	1,193,400,476.02	815,578,500.44	984,406,918.90	773,589,391.95
国外	258,185,200.94	176,445,630.16	132,062,194.34	94,913,745.81
合计	1,451,585,676.96	992,024,130.60	1,116,469,113.24	868,503,137.76

(4) 本年本公司前五名客户销售收入总额 222,508,586.67 元,占本年全部销售收入总额的 14.93%。

28. 营业税金及附加

烟台氨纶股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额	计缴标准
城建税	3,579,707.41	3,401,435.87	流转税 7%
教育费附加	1,534,160.31	1,296,842.16	流转税 3%
地方教育费附加	525,311.33	668,794.74	流转税 1%、2%
合计	5,639,179.05	5,367,072.77	

29. 销售费用

项目	本年金额	上年金额
运费	22,614,057.16	17,486,946.81
工资	6,439,933.71	7,975,297.81
差旅费	3,452,123.50	2,966,373.11
销售优惠	2,438,644.60	2,606,300.99
出口佣金	1,764,622.71	1,640,862.42
销售服务费	1,756,565.60	1,192,949.93
职工福利费	901,590.72	862,893.34
广告费	897,304.00	159,400.00
展览费	531,906.00	541,517.69
保险费	513,059.47	252,900.86
装卸费、仓储费	415,239.13	373,393.86
办公费	303,704.89	244,133.10
加工整理费	136,612.65	327,403.51
其他	551,815.94	554,503.53
合计	42,717,180.08	37,184,876.96

30. 管理费用

项目	本年金额	上年金额
技术开发费	56,819,402.06	41,168,597.17
工资	9,378,903.46	10,809,839.21
税金	7,579,587.25	5,282,675.35
社会保险	7,458,345.14	7,590,557.20
公积金	2,867,087.66	1,663,566.58
办公费	2,151,172.01	2,535,860.82
职工福利费	1,738,766.10	1,698,324.46
业务招待费	1,392,022.41	1,488,903.23
无形资产摊销	1,254,730.90	1,134,121.33

烟台氨纶股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额
职工教育经费	1,199,332.77	728,576.61
聘请中介机构费	1,166,030.00	830,516.74
折旧费	1,097,360.37	2,118,498.63
差旅费	989,321.32	1,431,639.22
工会经费	938,506.57	740,008.18
排污费	657,265.00	1,061,209.00
其它	7,423,488.88	5,267,353.72
合计	104,111,321.90	85,550,247.45

31. 财务费用

项目	本年金额	上年金额
利息支出		
减: 利息收入	6,817,504.65	7,365,426.08
加: 汇兑损失	983,118.15	1,594,138.44
加: 其他支出	792,945.77	1,780,095.78
合计	-5,041,440.73	-3,991,191.86

32. 资产减值损失

项目	本年金额	上年金额
坏账损失	531,866.71	-5,448,424.72
固定资产减值损失	1,412,759.25	
合计	1,944,625.96	-5,448,424.72

33. 投资收益

项目	本年金额	上年金额
对外贷款利息收入	98,750.00	1,194,266.27
合计	98,750.00	1,194,266.27

34. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置利得	164,521.55	250,999.83	164,521.55

烟台氨纶股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
其中: 固定资产处置利得	164,521.55	250,999.83	164,521.55
政府补助	1,359,540.00	7,556,480.00	1,359,540.00
其他	66,116.17	1,941,011.57	66,116.17
合计	1,590,177.72	9,748,491.40	1,590,177.72

(2) 政府补助明细

项目	本年金额	上年金额	来源和依据
2009年度市级鼓励外经贸发展专项资金	104,258.00		烟台市经济技术开发区财政局 烟财企指[2010]4号
2010新兴产业和重点行业发展专项资金	350,000.00		烟台市经济技术开发区财政局 烟财企指[2010]28号
2010鼓励机电和高新产品扩大出口扶持资金	500,000.00		烟台市财政局 烟财企指[2010]46号
2010年科技补助经费	100,000.00		烟台市财政局 烟财教指[2010]43号 烟科计字[2010]43号
重大技改项目贴息		1,000,000.00	烟台市经济贸易委员会 烟财预指[2009]5号
07年度省以上新产品和高新技术企业扶持资金		460,000.00	烟台经济技术开发区财政局 烟开财预指字[2009]41号
07年度省以上新产品和高新技术企业扶持资金		5,160,000.00	烟台经济技术开发区财政局 烟开财预指字[2009]215号
困难企业岗位补助		297,360.00	烟台劳动就业办公室 烟开人劳社[2009]15号
2009年度烟台市高新技术企业技术标准化奖励		260,000.00	烟台市科技局 烟科计字[2009]74号 烟财教指[2009]62号
轻工和纺织公共服务平台项目		250,000.00	烟台市财政局 烟财企指[2009]38号
其他零星补助	305,282.00	129,120.00	
合计	1,359,540.00	7,556,480.00	

35. 营业外支出

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置损失	79,192.29	5,822,075.15	79,192.29
其中: 固定资产处置损失	79,192.29	5,822,075.15	79,192.29
违约金支出	646,486.20		646,486.20

烟台氨纶股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金 额
其他	2,921.75	248,507.93	2,921.75
合计	728,600.24	6,070,583.08	728,600.24

36. 所得税费用

(1) 所得税费用

项目	本年金额	上年金额
当年所得税	52,484,702.28	18,901,892.80
递延所得税	-864,774.10	3,401,767.62
合计	51,619,928.18	22,303,660.42

(2) 当年所得税

项目	金额
本年合并利润总额	324,604,227.73
加：纳税调整增加额	10,177,566.50
减：纳税调整减少额	6,466,633.38
加：境外应税所得弥补境内亏损	
减：弥补以前年度亏损	
加：子公司本年亏损额	
本年应纳税所得额	328,315,160.85
法定所得税税率（25%）	25%
本年应纳所得税额	82,078,790.21
减：减免所得税额	29,594,087.93
减：抵免所得税额	
本年应纳税额	52,484,702.28
加：境外所得应纳所得税额	
减：境外所得抵免所得税额	
加：其他调整因素	
当年所得税	52,484,702.28

37. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	本年金额	上年金额
归属于母公 司股东的净 利润	1	256,022,089.64	109,148,371.28

烟台氨纶股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	序号	本年金额	上年金额
归属于母公司的非经常性损益	2	1,122,028.85	2,838,690.41
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	254,900,060.79	106,309,680.87
年初股份总数	4	163,150,000.00	125,500,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数(I)	5	97,890,000.00	135,540,000.00
发行新股或债转股等增加股份数(II)	6		
增加股份(II)下一月份起至年末的累计月数	7		
因回购等减少股份数	8		
减少股份下一月份起至年末的累计月数	9		
缩股减少股份数	10		
报告期月份数	11	12	12
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6\times 7\div 11-8\times 9\div 11-10$	261,040,000.00	261,040,000.00
基本每股收益(I)	$13=1\div 12$	0.98	0.42
基本每股收	$14=3\div 12$	0.98	0.41

烟台氨纶股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	序号	本年金额	上年金额
益(II)			
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	15		
转换费用	16		
所得税率	17		
认股权证、期权行权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	18		
稀释每股收益(I)	$19=[1+(15-16) \times (1-17)] \div (12+18)$	0.98	0.42
稀释每股收益(II)	$20=[3+(15-16) \times (1-17)] \div (12+18)$	0.98	0.41

38. 现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额
往来款	7,319,412.89
利息收入	6,817,504.65
采购折扣	2,928,691.55
政府补助	1,359,540.00
收押金、保证金及备用金收回	624,190.44
其他	269,109.02
合计	19,318,448.55

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额
单位往来	3,200,000.00
营业费用	9,214,695.80
管理费用	10,310,668.97
付备用金及退押金保证金	1,429,686.72

烟台氨纶股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本年金额
财务费用-手续费等	828,146.87
合计	24,983,198.36

3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本年金额
委托贷款	10,000,000.00
合计	10,000,000.00

4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年金额
政府拨专项款	30,700,000.00
合计	30,700,000.00

5) 支付的其他与筹资活动有关的现金:

项目	本年金额
分配股利手续费	278,070.00
合计	278,070.00

(2) 合并现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	272,984,299.55	119,920,027.40
加: 资产减值准备	1,944,625.96	-5,448,424.72
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	130,215,364.66	137,761,112.54
无形资产摊销	1,356,282.46	1,158,712.69
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)	-85,329.26	-342,540.49
固定资产报废损失(收益以“-”填列)		5,913,615.81
公允价值变动损益(收益以“-”填列)	-416.00	416.00
财务费用(收益以“-”填列)		
投资损失(收益以“-”填列)	-98,750.00	-1,194,266.27
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-858,967.27	3,401,767.62

烟台氨纶股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)	-5,806.83	
存货的减少(增加以“-”填列)	-64,954,673.22	35,657,264.47
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-204,174,581.17	-25,509,482.19
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	33,271,047.69	-35,646,494.12
其他(预计负债)	708,480.00	
经营活动产生的现金流量净额	170,301,576.57	235,671,708.74
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	527,058,447.24	590,167,229.85
减: 现金的期初余额	590,167,229.85	483,849,886.44
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	-63,108,782.61	106,317,343.41

(3) 当年取得子公司的有关信息

项目	本年金额	上年金额
取得子公司及其他营业单位的有关信息		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	6,642,965.00	
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	6,642,965.00	
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	2,951,585.33	
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	3,691,379.67	
4. 取得子公司的净资产	23,675,261.83	
流动资产	16,534,489.37	
非流动资产	22,278,479.53	
流动负债	14,256,641.50	
非流动负债	881,065.57	

(4) 现金和现金等价物

项目	本年金额	上年金额
现金	527,058,447.24	590,167,229.85
其中: 库存现金	80,670.63	114,409.19

烟台氨纶股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额
可随时用于支付的银行存款	516,004,530.32	581,767,575.37
可随时用于支付的其他货币资金	10,973,246.29	8,285,245.29
现金等价物		
其中:三个月内到期的债券投资		
期末现金和现金等价物余额	527,058,447.24	590,167,229.85
其中:母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

九、关联方及关联交易

(一) 关联方关系

1. 母公司及最终控制方

(1) 母公司及最终控制方

母公司及最终控制方名称	企业类型	注册地	业务性质	法定代表人	组织机构代码
烟台氨纶集团有限公司	有限责任公司	烟台市开发区黑龙江路9号	生产	孙茂健	70580683-x

(2) 母公司的注册资本及其变化

母公司	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
烟台氨纶集团有限公司	9,573万元			9,573万元

(3) 母公司的所持股份或权益及其变化

母公司	持股金额		持股比例(%)	
	年末金额	年初金额	年末比例	年初比例
烟台氨纶集团有限公司	10,088万元	6,305万元	38.64	38.64

2. 子公司

(1) 子公司

子公司名称	企业类型	注册地	业务性质	法定代表人	组织机构代码
烟台星华氨纶有限公司	中外合资	烟台市开发区嫩江路12号	生产	周国永	75748602-2
烟台裕祥精细化工有限公司	中外合资	栖霞经济开发区	生产	宋西全	78078709-3

烟台氨纶股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 子公司的注册资本及其变化

子公司名称	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
烟台星华氨纶有限公司	2500 万美元			2500 万美元
烟台裕祥精细化工有限公司	124.0961 万美元	150 万美元		274.0961 万美元

(3) 对子公司的持股比例或权益及其变化

子公司名称	持股金额		持股比例 (%)	
	年末金额	年初金额	年末比例	年初比例
烟台星华氨纶有限公司	1,375 万美元	1,375 万美元	55.00	55.00
烟台裕祥精细化工有限公司	95.9336 万美元		35.00	

3. 其他关联方

关联关系类型	关联方名称	主要交易内容	组织机构代码
(1) 受同一母公司及最终控制方控制的其他企业			
	烟台裕兴纸制品有限公司	购入包装物、租出房产	74567832-6
(2) 其他关联关系方			
	烟台美士达特种纸业股份有限公司	销售芳纶、租赁厂房	68948423-5

(二) 关联交易

1. 购买商品

关联方类型及关联方名称	本年		上年	
	金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业				
其中:烟台裕兴纸制品有限公司	16,049,476.28	41.96	13,581,108.54	43.32
合计	16,049,476.28	41.96	13,581,108.54	43.32

本公司向烟台裕兴纸制品有限公司采购纸管,用于缠绕氨纶丝,2010年交易定价为:
 (1) 规格为 $\phi 82.3 \times \phi 73.5 \times 57.25$ 的纸管,单价为0.46元/只;(2) 规格为 $\phi 83.8 \times \phi 73.5 \times 57.25$ 的纸管,单价为0.52元/只。

上述关联交易定价已于2010年4月26日经本公司第六届董事会第十二次会议通过。

2. 销售商品

烟台氨纶股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

关联方类型及关联方名称	本年		上年	
	金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
其他关联关系方				
其中:烟台美士达特种纸业股份有限公司	22,363,652.16	1.50	10,396,725.32	0.92
合计	22,363,652.16	1.50	10,396,725.32	0.92

本公司母公司烟台氨纶集团投资设立芳纶造纸项目,该项目利用公司生产的间位芳纶短切纤维和沉析纤维,制造芳纶纸并对外销售。

烟台美士达特种纸业股份有限公司为由烟台市人民政府国有资产监督管理委员会和烟台裕泰投资有限责任公司(本公司管理层持股公司)等受让本公司之母公司烟台氨纶集团芳纶纸业务成立的公司,该公司由烟台氨纶集团法定代表人孙茂健担任法定代表人。该公司成立后,烟台氨纶集团与本公司发生的上述关联交易转由该公司承继。

根据本公司第六届董事会第二次会议审议通过,并经2007年度股东大会批准的定价原则为:1)短切纤维为常规短纤维销售价格的98.2%;2)沉析纤维为常规短纤维销售价格的90%;3)同时统一享受公司的大客户销售优惠。

2010年交易定价为:根据本公司2007年度股东大会批准的定价原则及本公司对外销售的间位芳纶短纤维的市场行情,磋商双方可接受的定货价格,具体的价格以本公司与烟台美士达特种纸业股份有限公司双方确认的产品订单为准。

上述关联交易定价已于2010年4月26日经本公司第六届董事会第十二次会议通过。

3. 出租情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本年确认的租赁收益
烟台氨纶股份有限公司	烟台美士达特种纸业股份有限公司	厂房租赁等	2009-4-1	2010-3-31	租赁及服务协议	271,824.00
烟台氨纶股份有限公司	烟台美士达特种纸业股份有限公司	厂房租赁等	2010-4-1	2011-3-31	租赁及服务协议	815,472.00
烟台氨纶股份有限公司	烟台裕兴纸制品有限公司	厂房租赁等	2010-1-1	2010-12-31	租赁及服务协议	717,936.00

1) 2009年,烟台美士达特种纸业股份有限公司与本公司签订租赁协议,本公司将位于西部园区的芳纶造纸项目厂房租赁给烟台美士达特种纸业股份有限公司,该厂房占

烟台氨纶股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

地面积 3,500 平方米、建筑面积 8,826 平方米。参考周边大型厂房的租赁价格,租赁费用为每月 8 元/平方米,每月共计 70,608 元。此外,本公司向烟台美士达特种纸业股份有限公司提供污水处理、食堂、安全保卫、班车、宿舍等后勤服务项目,烟台美士达特种纸业股份有限公司每月支付给本公司管理费用 2 万元。烟台美士达特种纸业股份有限公司实际使用的水、电、蒸汽等按当期市场价格支付。上述各项费用按季度结算,每季度末付清。租赁期限为 2009 年 4 月 1 日至 2010 年 3 月 31 日,2010 年 3 月 31 日租赁期满后,续签至 2011 年 3 月 31 日。

2) 烟台裕兴纸制品有限公司与本公司签订租赁协议,本公司将位于烟台经济开发区黑龙江路 9 号 3,069 平方米厂房租赁给烟台裕兴纸制品有限公司,租赁费用为每月 12 元/平方米,每月共计 36,828 元。此外,本公司向烟台裕兴纸制品有限公司提供污水处理、食堂、安全保卫、班车、宿舍等后勤服务项目,烟台裕兴纸制品有限公司每月支付给本公司管理费用 2 万元。本公司向烟台裕兴纸制品有限公司提供办公场所,烟台裕兴纸制品有限公司每月支付 3,000 元。烟台裕兴纸制品有限公司实际使用的水、电、蒸汽等按当期市场价格支付。上述各项费用按季度结算,每季度末付清。租赁期限为 2010 年 1 月 1 日至 2010 年 12 月 31 日。

上述关联交易定价已于 2010 年 4 月 26 日经本公司第六届董事会第十二次会议通过。

4. 关联担保情况

担保方名称	被担保方名称	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
烟台氨纶集团有限公司	烟台氨纶股份有限公司	160,000,000.00	2010-4-21	2011-4-21	否
烟台氨纶集团有限公司	烟台星华氨纶有限公司	20,000,000.00	2010-4-28	2011-4-26	否

根据中国建设银行山东省分行信贷业务批复建鲁贷审[2010]550 号《关于同意给予烟台氨纶股份有限公司(集团)额度授信的批复》,同意中国建设银行烟台开发区支行给予烟台氨纶股份有限公司(集团)授信额度 35,700 万元,其中烟台氨纶股份有限公司授信额度 31,700 万元,烟台星华氨纶有限公司授信额度 4,000 万元。本公司在此授信额度下与中国建设银行烟台开发区支行签订了 16,000 万元的贸易融资额度合同,烟台星华氨纶有限公司在此授信额度下与中国建设银行烟台开发区支行签订了 2,000 万元的贸易融资额度合同。

(三) 关联方往来余额

1. 关联方应付账款

烟台氨纶股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

关联方	年末金额	年初金额
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业		
其中:烟台裕兴纸制品有限公司	3,787,589.77	4,898,320.61
合计	3,787,589.77	4,898,320.61

2. 关联方预收账款

关联方	年末金额	年初金额
其他关联关系方		
其中:烟台美士达特种纸业股份有限公司	14,940.21	
合计	14,940.21	

十、或有事项

1、诉讼事项

本公司之子公司裕祥公司与烟台恒基建设有限公司发生建设工程施工合同纠纷,根据山东省烟台市中级人民法院(2007)烟民一初字第111号民事判决,判决裕祥公司需偿还工程款301.92万元、并承担违约金,根据山东省烟台市中级人民法院(2009)烟执字第236-3号《执行裁定书》,已查封裕祥公司土地、房产及土地上其他附着物和设备。裕祥公司已计入应付工程款301.92万元。本年末裕祥公司预提违约金64.65万元。

2、截至2010年12月31日,本集团无其他需说明的重大或有事项。

十一、承诺事项

1. 截至2010年12月31日,本集团尚有已签订合同但未付的约定重大对外投资支出共计17,007万元,具体情况如下:

单位:万元

投资项目名称	合同投资额	已付投资额	未付投资额	预计投资期间	备注
对位芳纶产业化	19,494.00	7,398.00	12,096.00	2011年	
舒适氨纶纤维工程	5,635.00	724.00	4,911.00	2011年	
合计	25,129.00	8,122.00	17,007.00		

2. 除上述承诺事项外,截至2010年12月31日,本集团无其他重大承诺事项。

烟台氨纶股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

十二、资产负债表日后事项

1. 根据本公司2011年3月29日召开的第六届董事会第十六次会议通过的有关决议,本公司拟以2010年12月31日股本总额261,040,000股为基数,向全体股东每10股派发现金红利8元(含税),合计分配红利208,832,000元,剩余利润作为未分配利润留存,同时以资本公积金向全体股东每10股转增5股,该决议尚需经股东大会表决通过。

2. 除存在上述资产负债表日后事项,本集团无其他重大资产负债表日后事项。

十三、分部信息

1. 2010年度报告分部

项目	氨纶业务	芳纶业务	抵销	合计
营业收入	1,101,499,898.15	389,032,797.48		1,490,532,695.63
其中:对外交易收入	1,101,499,898.15	389,032,797.48		1,490,532,695.63
分部间交易收入				
营业费用	800,354,431.48	265,520,272.77		1,065,874,704.25
营业利润	301,145,466.67	123,512,524.71		424,657,991.38
资产总额	2,018,188,888.10	409,991,176.78	160,052,581.71	2,268,127,483.17
负债总额	468,938,354.63	71,108,344.61	150,017,067.35	390,029,631.89
补充信息				
折旧和摊销费用	85,010,991.84	45,228,964.18		130,239,956.02
资本性支出	209,682,623.12	193,455,041.06		403,137,664.18

2. 2009年度报告分部

项目	氨纶业务	芳纶业务	其他	抵销	合计
营业收入	862,989,382.81	268,357,053.17	1,675,866.00		1,133,022,301.98
其中:对外交易收入	862,989,382.81	268,357,053.17	1,675,866.00		1,133,022,301.98
分部间交易收入					
营业费用	743,979,343.41	174,986,428.95	593,969.52		919,559,741.88
营业利润	119,010,039.40	93,370,624.22	1,081,896.48		213,462,560.10
资产总额	1,723,267,366.41	240,848,770.76	13,069,810.40	35,152,851.63	1,942,033,095.94
负债总额	194,389,388.65	54,042,376.34	31,267,019.84	35,152,851.63	244,545,933.20
补充信息					
折旧和摊销费用	98,293,188.44	39,624,718.87	500,958.96		138,418,866.27

烟台氨纶股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	氨纶业务	芳纶业务	其他	抵销	合计
资本性支出	20,618,787.26	65,402,141.36	3,403,873.94		89,424,802.56

十四、其他重要事项

1. 租赁

经营租出资产（原值）

经营租赁租出资产类别	年末金额	年初金额
房屋建筑物	13,081,011.40	13,432,665.73
土地	814,246.01	814,246.01
合计	13,895,257.41	14,246,911.74

十五、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款分类

类别	年末金额				年初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	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	—	—	—	—	—	—	—	—
账龄组合	48,743,326.52	99.95	2,489,444.05	100.00	39,054,041.50	100.00	1,952,748.88	100.00
关联方组合	26,644.22	0.05						
组合小计	48,769,970.74	100.00	2,489,444.05	100.00	39,054,041.50	100.00	1,952,748.88	100.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	48,769,970.74	—	2,489,444.05	—	39,054,041.50	—	1,952,748.88	—

1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项目	年末金额			年初金额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1年以内	47,701,516.07	5.00	2,385,075.80	39,053,105.50	5.00	1,952,655.28

烟台氨纶股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年末金额			年初金额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1-2年	1,040,874.45	10.00	104,087.45	936.00	10.00	93.60
2-3年	936.00	30.00	280.80		30.00	
合计	48,743,326.52	—	2,489,444.05	39,054,041.50	—	1,952,748.88

2) 组合中,采用其他方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	账面余额	坏账金额
关联方组合	26,644.22	
合计	26,644.22	

(2) 年末应收账款中不含持本公司5% (含5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(3) 年末余额中前五名欠款单位欠款 15,091,433.44 元, 占应收账款总额的 30.94%。

(4) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
烟台裕祥精细化工有限公司	子公司	26,644.22	0.05
合计		26,644.22	0.05

(5) 应收账款中外币余额

外币名称	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	3,668,484.89	6.6227	24,295,274.88	2,252,274.02	6.8282	15,378,977.46
欧元	460,209.42	8.8065	4,052,834.26	508,588.35	9.7970	4,982,640.06
合计			28,348,109.14			20,361,617.52

2. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	年末金额				年初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计								

烟台氨纶股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

类别	年末金额				年初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
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	—	—	—	—	—	—	—	—
账龄组合	283,611.29	17.58	33,204.84	100.00	556,105.55	69.51	38,033.30	100.00
款项性质组合	1,329,389.47	82.42			243,959.35	30.49		
组合小计	1,613,000.76	100.00	33,204.84	100.00	800,064.90	100.00	38,033.30	100.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	1,613,000.76	—	33,204.84	—	800,064.90	—	38,033.30	—

1) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

项目	年末金额			年初金额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1年以内	73,235.75	5.00	3,661.79	541,655.00	5.00	27,082.75
1-2年	200,924.99	10.00	20,092.50		10.00	
2-3年		30.00		5,000.00	30.00	1,500.00
3-4年		50.00			50.00	
4-5年		80.00			80.00	
5年以上	9,450.55	100.00	9,450.55	9,450.55	100.00	9,450.55
合计	283,611.29	—	33,204.84	556,105.55	—	38,033.30

2) 组合中,采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	账面余额		坏账金额		款项性质或交易条件
	年末	年初	年末	年初	
款项性质组合	1,329,389.47	243,959.35			押金、备用金、保证金
合计	1,329,389.47	243,959.35			

(2) 年末其他应收款中不含持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	性质或内容
------	--------	----	----	-----------------	-------

烟台氨纶股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	性质或内容
中华人民共和国烟台海关	非关联方	1,020,000.00	1年以内	63.24	保证金
开发区住房资金管理处	非关联方	186,193.99	1-2年	11.54	住房公积金存款
孙鹏	员工	50,000.00	1年以内	3.10	备用金
于君涛	员工	30,000.00	1年以内	1.86	备用金
齐志高	员工	30,000.00	1年以内	1.86	备用金
合计		1,316,193.99		81.60	

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年末金额	年初金额
按成本法核算长期股权投资	123,948,965.00	113,806,000.00
按权益法核算长期股权投资		
长期股权投资合计	123,948,965.00	113,806,000.00
减: 长期股权投资减值准备		
长期股权投资价值	123,948,965.00	113,806,000.00

(2) 按成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	投资成本	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	本年现金红利
成本法核算								
烟台星华氨纶有限公司	55.00	55.00	113,806,000.00	113,806,000.00			113,806,000.00	
烟台裕祥精细化工有限公司	35.00	35.00	10,142,965.00		10,142,965.00		10,142,965.00	
合计			123,948,965.00	113,806,000.00	10,142,965.00		123,948,965.00	

4. 营业收入、营业成本

项目	本年金额	上年金额
主营业务收入	1,451,585,676.96	1,116,469,113.24
其他业务收入	134,250,511.58	66,787,572.01
合计	1,585,836,188.54	1,183,256,685.25
主营业务成本	1,056,086,672.52	906,742,700.55

烟台氨纶股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额
其他业务成本	115,380,154.51	58,089,077.47
合计	1,171,466,827.03	964,831,778.02

(1) 主营业务—按行业分类

行业名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
化纤行业	1,451,585,676.96	1,056,086,672.52	1,116,469,113.24	906,742,700.55
合计	1,451,585,676.96	1,056,086,672.52	1,116,469,113.24	906,742,700.55

(2) 主营业务—按产品分类

产品名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
氨纶丝	1,070,437,273.08	808,225,342.79	853,355,081.67	737,016,159.05
芳纶丝	381,148,403.88	247,861,329.73	263,114,031.57	169,726,541.50
合计	1,451,585,676.96	1,056,086,672.52	1,116,469,113.24	906,742,700.55

(3) 主营业务—按地区分类

地区名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	1,193,400,476.02	881,186,671.43	984,406,918.90	811,828,954.74
国外	258,185,200.94	174,900,001.09	132,062,194.34	94,913,745.81
合计	1,451,585,676.96	1,056,086,672.52	1,116,469,113.24	906,742,700.55

(4) 本年本公司前五名客户销售收入总额 222,508,586.67 元,占本年全部销售收入总额的 14.03%。

5. 投资收益

(1) 投资收益来源

项目	本年金额	上年金额
成本法核算的长期股权投资收益	22,000,000.00	5,500,000.00
合计	22,000,000.00	5,500,000.00

(2) 成本法核算的长期股权投资收益

烟台氨纶股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额	本年比上年增减变动的的原因
烟台星华氨纶有限公司	22,000,000.00	5,500,000.00	本年分配的股利较多

本公司投资收益汇回无重大限制。

6. 母公司现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	254,902,875.33	100,870,419.87
加: 资产减值准备	531,866.71	-5,448,424.72
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	106,183,716.69	117,739,557.61
无形资产摊销	1,143,149.40	1,036,479.08
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)	-85,329.26	-292,698.43
固定资产报废损失(收益以“-”填列)		5,913,615.81
公允价值变动损益(收益以“-”填列)	-416.00	416.00
财务费用(收益以“-”填列)		
投资损失(收益以“-”填列)	-22,000,000.00	-5,500,000.00
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-1,063,251.03	2,333,046.70
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)		
存货的减少(增加以“-”填列)	-60,239,587.88	17,811,463.47
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-224,312,744.19	-1,582,616.85
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	50,987,643.83	-48,049,230.81
其他		
经营活动产生的现金流量净额	106,047,923.60	184,832,027.73
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	415,405,310.97	523,014,661.55

烟台氨纶股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额
减: 现金的期初余额	523,014,661.55	453,996,055.11
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	-107,609,350.58	69,018,606.44

十六、补充资料

1. 非经常性损益表

项目	本年金额	上年金额	说明
非流动资产处置损益	85,329.26	-5,571,075.32	
计入当期损益的政府补助	1,359,540.00	7,556,480.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		339,625.00	
对外委托贷款取得的损益	98,750.00	854,641.27	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-583,291.78	1,692,503.64	
小计	960,327.48	4,872,174.59	
所得税影响额	-166,810.75	-1,571,701.98	
少数股东权益影响额(税后)	328,512.12	-461,782.20	
合计	1,122,028.85	2,838,690.41	

2. 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司股东的净利润	15.70	0.98	0.98
扣除非经常性损益后归属于 母公司股东的净利润	15.63	0.98	0.98

十七、财务报告批准

本财务报告于2011年3月29日由本公司董事会批准报出。

第十一节 备查文件目录

一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务会计报表原件；

二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；

三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

四、载有公司法定代表人签名的 2010 年年度报告原件；

以上文件置备于公司证券部备查。

烟台氨纶股份有限公司

董 事 长 ： 孙 茂 健

二〇一一年三月二十九日