



福建众和股份有限公司

2012 年度报告

2013 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人许建成、主管会计工作负责人黄燕琴及会计机构负责人(会计主管人员)蔡海树声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2012 年 12 月 31 日的公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 3 股。

本年度报告中涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介	6
第三节 会计数据和财务指标摘要	8
第四节 董事会报告	10
第五节 重要事项	26
第六节 股份变动及股东情况	32
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	36
第八节 公司治理	41
第九节 内部控制	48
第十节 财务报告	50
第十一节 备查文件目录	159

释义

释义项	指	释义内容
众和纺织	指	福建众和纺织有限公司
众和营销	指	福建众和营销有限公司
香港众和	指	香港众和国际贸易有限公司
厦门华印	指	厦门华纶印染有限公司
厦门巨巢	指	厦门巨巢品牌投资管理有限公司
浙江雷奇	指	浙江雷奇服装有限责任公司
众和设计	指	厦门众和流行面料设计有限公司
众和服饰	指	福建众和服饰有限公司
众和贸易	指	福建众和贸易有限公司
优购尚品	指	福建优购尚品贸易有限公司
黄岩贸易	指	厦门黄岩贸易有限公司
厦门帛石	指	厦门市帛石贸易有限公司
深圳天骄	指	深圳市天骄科技开发有限公司
闽锋锂业	指	阿坝州闽锋锂业有限公司
金鑫矿业	指	马尔康金鑫矿业有限公司
惠州天骄	指	惠州市天骄锂业发展有限公司
临沂杰能	指	临沂杰能新能源材料有限公司
股东会	指	福建众和股份有限公司股东会
董事会	指	福建众和股份有限公司董事会
监事会	指	福建众和股份有限公司监事会
君合集团	指	福建君合集团有限公司
兴业证券、保荐机构	指	兴业证券股份有限公司
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
福建证监局	指	中国证券监督管理委员会福建监管局
交易所	指	深圳证券交易所

重大风险提示

纺织印染产业方面，首先，预计 2013 年行业市场需求难有明显好转，可能对公司营销拓展增加一定压力。2012 年以来，国际市场需求减弱，我国纺织品、服装主要出口市场需求均较上年同期增长减速。目前，国际经济形势仍然复杂，欧债危机等不稳定因素尚未消除，国际市场前景仍存在较多不确定因素，需求显著好转的可能性不大。国际市场需求不足仍将是影响当前纺织印染行业各企业经营的首要问题。其次，成本压力将继续增大。主要体现在：1) 较大的内外棉价差可能继续存在；2) 劳动力成本、环境资源成本等各要素成本继续上涨；3) 节能减排要求进一步提高，企业将付出更多成本。

新能源锂电产业方面，一是，电动汽车产业、储能产业的商业化推广进程将影响大功率动力锂电池需求。2012 年以来，电子消费品领域对锂电池的需求仍保持稳定增长，但由于电动汽车、储能产业的发展低于预期，锂电池行业爆发性增长的时间窗口还没打开。未来电动汽车、储能产业的商业化进程，将影响锂电行业的增长速度。二是，对行业整体而言，锂电池技术尚待取得新的、重大突破。以上因素将在一定程度上对公司新能源锂电企业的未来发展造成影响。

第二节 公司简介

一、公司信息

股票简称	众和股份	股票代码	002070
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	福建众和股份有限公司		
公司的中文简称	众和股份		
公司的外文名称（如有）	ZHONGHE CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	ZHONGHE		
公司的法定代表人	许建成		
注册地址	福建省莆田市秀屿区西许工业区 5-8 号		
注册地址的邮政编码	351152		
办公地址	福建省莆田市秀屿区西许工业区 5-8 号		
办公地址的邮政编码	351152		
公司网址	http://www.zhonghe.com		
电子信箱	security@zhonghe.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	詹金明	朱小聘
联系地址	福建省莆田市秀屿区西许工业区 5-8 号	福建省莆田市秀屿区西许工业区 5-8 号
电话	0594-5895039	0594-5895039
传真	0594-5895238	0594-5895238
电子信箱	security@zhonghe.com	security@zhonghe.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	福建省莆田市秀屿区西许工业区 5-8 号

四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	2002 年 02 月 25 日	福建省莆田市秀屿 区西许工业区 5-8 号	3500001002337	350305727912705	727912705
报告期末注册	2012 年 07 月 20 日	福建省莆田市秀屿 区西许工业区 5-8 号	350000100020855	350305727912705	727912705

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	福建华兴会计师事务所有限公司
会计师事务所办公地址	福建省福州市湖东路 152 号中山大厦 B 座 7、8、9 层
签字会计师姓名	刘延东、陈碧芸

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
兴业证券股份有限公司	福建省福州市湖东路 268 号	余小群、赵新征	2010 年 6 月起

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2012 年	2011 年	本年比上年增减(%)	2010 年
营业收入（元）	1,219,958,654.01	1,253,669,200.31	-2.69%	1,073,964,385.79
归属于上市公司股东的净利润（元）	41,467,704.93	68,715,155.03	-39.65%	84,555,651.79
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	34,206,880.94	69,074,644.54	-50.48%	81,561,392.99
经营活动产生的现金流量净额（元）	55,902,591.16	75,991,702.25	-26.44%	6,499,843.32
基本每股收益（元/股）	0.0849	0.1406	-39.62%	0.1937
稀释每股收益（元/股）	0.0849	0.1406	-39.62%	0.1937
净资产收益率（%）	3.59%	6.21%	-2.62%	10.29%
	2012 年末	2011 年末	本年末比上年末增减(%)	2010 年末
总资产（元）	3,339,408,143.77	2,002,617,500.37	66.75%	2,027,885,586.62
归属于上市公司股东的净资产（归属于上市公司股东的所有者权益）（元）	1,175,993,045.52	1,140,309,432.20	3.13%	1,071,669,295.99

二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-336,694.29	-2,373,532.50	129,787.62	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,833,296.54	2,577,943.28	3,973,231.83	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		984,000.00		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,287,855.00	-821,012.64	-530,718.97	
所得税影响额	1,353,754.90	726,158.41	577,703.03	

少数股东权益影响额（税后）	169,878.36	729.24	338.65	
合计	7,260,823.99	-359,489.51	2,994,258.80	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

第四节 董事会报告

一、概述

2012年是公司发展历程中具有里程碑意义的一年，公司董事会审时度势，积极把握有利政策机遇，进入新能源新材料领域，科学布局锂电全产业链，为公司未来发展打造新的具有高增长潜力的平台，实现了公司发展战略的重大突破。在公司传统产业方面，尽管纺织印染行业压力重重，国际市场需求持续疲软、内需增长乏力、生产要素成本高位运行等各种不利因素叠加，在公司董事会及经营班子的领导下，通过全体众和人的共同努力，公司传统产业保持了相对平稳运营。

二、主营业务分析

1、概述

公司2012年度实现营业总收入121,995.87万元，比上年同期下降2.69%；发生营业成本96,110.56万元，比上年同期下降2.48%；主营业务税金及附加469.73万元；销售费用5,440.71万元，增长幅度15.30%；管理费用9,769.31万元，增长幅度16.08%，其中，研发投入4298.5万元，同比增加6.15%；财务费用5,096.82万元，同比提高20.98%，经营性现金流净额5590万元，同比下降26.44%。公司全年共实现利润总额5,186.16万元，净利润4,120.17万元（其中归属母公司所有的净利润为4,146.77万元），分别比去年同期下降了41.23%和40.02%。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司管理层坚持贯彻执行股东大会、董事会各项决议，研判经济形势，把握有利政策机遇，积极化解外部不利因素影响，合理安排经营管理各项工作，推进了公司三大发展战略的施行，基本上完成了董事会预计的年度计划与经营目标。

在生产及经营方面，2012年，公司生产及营销部门通过调节产品结构、订单结构、拓展新市场新客户等渠道增加收入，尽可能降低市场需求不振对企业的影响，确保了公司营业收入的相对平稳；同时，公司及企业强化了对生产环节的多方位管控，练好内功，积极挖潜。通过加强产品质量的全过程管理，提高产品一次性合格率，保证产品质量和交货期，满足客户需求，稳定客户关系；通过均衡生产、车间能耗定额考核、设备改造等方式进一步实现节能降耗；通过构建无缝供应链模式控制采购成本，等等，通过多种渠道控制成本，降低单耗。

在职能管理方面，2012年度，公司进一步完善了内控制度体系及执行机制，促进了规范运作，提高了工作效率；同时，公司大力推进人才建设，通过培训、交流会、专题讲座、参观调研等方式，组织管理团队及专业人员有针对性地进行学习、强化，对提高管理能力和业务水平起到了积极作用。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20%以上的差异原因

适用 不适用

2、收入

说明

报告期内，公司实现营业收入121,995.87万元，其中，公司原有的纺织印染产业及贸易业务实现营业收入

119,394.22万元；新能源新材料产业方面，深圳天骄2012年度营业收入22,674.47万元，实现净利润1,781万元。公司合并其12月收入1,842万元，净利润186万元；闽锋锂业2012年度营业收入7,568万元，实现净利润-671万元，公司合并其12月份收入760万，净利润-180万元。

因公司只合并厦门帛石及其子公司2012年12月单月报表，下表中，2012年氢氧化锂生产量、销售量、库存量为2012年12月当月数据。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	2012年	2011年	同比增减(%)
纺织印染	销售量	62,470,687.53	65,918,645.51	-5.23%
	生产量	61,107,265.79	67,145,859.11	-8.99%
	库存量	3,493,323.34	4,906,108.78	-28.8%
锂电池材料(单位:吨)	销售量	260.32		
	生产量	215.17		
	库存量	425.03		
氢氧化锂	销售量	116.5		
	生产量	239		
	库存量	168.28		

相关数据同比发生变动30%以上的原因说明

适用 不适用

公司重大的在手订单情况

适用 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

报告期内，公司合并报表范围增加了厦门帛石及其子公司深圳天骄、闽锋锂业等子公司，相应地，公司产品增加了锂电池材料和氢氧化锂。但因公司只合并了其12月份当月的数据，对公司业绩影响较小，未将其去年营业收入成本与上年相比较。

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)?	营业成本比上年同期增减(%)?	毛利率比上年同期增减(%)?
分行业						
纺织印染	1,073,286,755.36	844,355,381.01	21.33%	-3.82%	-4.06%	-0.20%
贸易业务	117,971,467.52	95,474,348.10	19.07%	-12.74%	-9.13%	-3.20%
锂电池材料	257,238,815.96	195,228,115.76	24.11%			
氢氧化锂	75,686,521.14	65,616,834.78	13.30%			
分产品						
纺织印染	1,073,286,755.36	844,355,381.01	21.33%	-3.82%	-4.06%	-0.20%

贸易业务	117,971,467.52	95,474,348.10	19.07%	-12.74%	-9.13%	-3.20%
锂电池材料	257,238,815.96	195,228,115.76	24.11%			
氢氧化锂	75,686,521.14	65,616,834.78	13.30%			
分地区						
中国境内	1,208,762,945.18	943,111,496.04	21.98%			
中国境外	315,420,614.80	257,563,183.61	18.34%			

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	191,284,516.06
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	15.71%

公司前 5 大客户资料

√ 适用 □ 不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例（%）
1	第一名	47,727,135.79	3.91%
2	第二名	44,633,145.32	3.67%
3	第三名	40,976,828.89	3.37%
4	第四名	31,662,046.07	2.6%
5	第五名	26,285,359.99	2.16%
合计	——	191,284,516.06	15.71%

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
1、纺织印染		844,355,381.01	87.94%	880,113,173.71	89.33%	-4.06%
2、贸易业务		95,474,348.10	9.94%	105,071,970.34	10.67%	-9.13%
3、锂电池材料		14,897,400.91	1.55%			
4、氢氧化锂		5,502,998.89	0.57%			
合计		960,230,128.91	100%	985,185,144.05	100%	-2.53%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重 (%)	金额	占营业成本比重 (%)	
1、纺织印染		844,355,381.01	87.93%	880,113,173.71	89.33%	-4.06%
2、贸易业务		95,474,348.10	9.94%	105,071,970.34	10.67%	-9.13%
3、锂电池材料		14,897,400.91	1.55%		0%	
4、氢氧化锂		5,502,998.89	0.57%		0%	
合计		960,230,128.91	100%	985,185,144.05	100%	-2.53%

说明

1、印染行业自营产品的总成本占比约为：原材料75%，人工成本3.5%，折旧5%，能源10%，制造费用6.5%。与去年同期相比，除了人工成本提高外，无较大变化。

2、锂电池材料和氢氧化锂因只合并一个月销售收入和成本，故而未对其进行详细分析。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	221,474,683.10
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	21.85%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例（%）
1	第一名	48,616,134.90	4.8%
2	第二名	47,775,159.91	4.71%
3	第三名	45,019,539.21	4.44%
4	第四名	42,003,669.09	4.14%
5	第五名	38,060,179.99	3.76%
合计	——	221,474,683.10	21.85%

4、费用

单位：万元

费用项目	2012年	2011年	2010年	本年比上年增减幅度超过30%的原因及影响因素	占2012年营业收入比例%
销售费用	5,440.71	4,718.63	4,812.56		4.46%
管理费用	9,769.31	8,416.20	7,794.31		8.01%
财务费用	5,096.82	4,212.69	3,941.64		4.18%
所得税费用	1,065.99	1,954.86	1,629.58		0.87%
合计	21,372.83	19,302.38	18,178.09		17.52%

2012年，面对原料价格大幅波动、人工成本不断攀升等不利因素影响，公司一方面积极应对外部不利因素增加人工成本等开支，另一方面为了保持生产技术的领先水平，加大对研发支出的投入，成本费用相应增

加。其中，销售费用比2011年度增加722.08万元，增长幅度15.30%，主要原因系2012年管理层对营销渠道加大建设和拓展市场，使在销售收入持平情况下，费用开支比去年同期增加；管理费用比2011年度增加1,353.11万元，增长幅度16.08%，主要原因是人工成本费用的增加及研发支出的增长。

5、研发支出

为保持公司在行业内的领先优势，公司坚持产品的研发设计与创新，报告期内，公司研发支出总额4298.52万元，同比增加6.15%，占公司最近一期经审计归属于母公司的净资产之3.66%，占营业收入的3.52%。

6、现金流

单位：元

项目	2012 年	2011 年	同比增减 (%)
经营活动现金流入小计	1,383,593,349.88	1,414,397,165.36	-2.18%
经营活动现金流出小计	1,327,690,758.72	1,338,405,463.11	-0.8%
经营活动产生的现金流量净额	55,902,591.16	75,991,702.25	-26.44%
投资活动现金流入小计	40,612,619.20	251,250.00	16,064.23%
投资活动现金流出小计	106,696,829.31	34,753,371.36	207.01%
投资活动产生的现金流量净额	-66,084,210.11	-34,502,121.36	0%
筹资活动现金流入小计	914,441,859.30	599,397,509.29	52.56%
筹资活动现金流出小计	806,653,521.89	693,103,660.32	16.38%
筹资活动产生的现金流量净额	107,788,337.41	-93,706,151.03	0%
现金及现金等价物净增加额	97,481,328.49	-52,357,480.65	0%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

(1) 经营活动产生的现金流量净额：2012年1-12月份经营活动产生的现金流量净额为5590万元，比去年同期7599万元下降2000万元。主要原因系本期支付给职工及为职工支付的现金增加2635万元。

(2) 投资活动产生的现金流量净额：2012年1-12月份投资活动产生的现金流量净额为-6600万元，比去年同期-3450万元减少3150万元，主要系本期参股莆田众和小额贷款有限公司支付投资款3,000万元。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额：10779万元，比去年同期-9370万元增加20149万元，主要系本期发生短期融资券4亿元，归还银行贷款1.2亿及对厦门帛石增资后归还其股东欠款1.3亿。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为5590.26万元，本年度实现净利润为4146.77万元，主要是由于应收账款和存货资金周转占用增加。

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年 同期增减(%)	营业成本比上年 同期增减(%)	毛利率比上年同 期增减(%)
分行业						
纺织印染	1,073,286,755.36	844,355,381.01	21.33%	-3.82%	-4.06%	-0.2%
贸易业务	117,971,467.52	95,474,348.10	19.07%	-12.74%	-9.13%	-3.2%
锂电池材料	18,420,863.57	14,897,400.91	19.13%			
氢氧化锂	7,595,555.55	5,502,998.89	27.55%			
分产品						
纺织印染	1,073,286,755.36	844,355,381.01	21.33%	-3.82%	-4.06%	-0.2%
贸易业务	117,971,467.52	95,474,348.10	19.07%	-12.74%	-9.13%	-3.2%
锂电池材料	18,420,863.57	14,897,400.91	19.13%			
氢氧化锂	7,595,555.55	5,502,998.89	27.55%			
分地区						
中国境内	901,854,027.20	702,666,945.30	22%			
中国境外	315,420,614.80	257,563,183.61	18%			

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2012 年末		2011 年末		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比 例 (%)	金额	占总资产比 例 (%)		
货币资金	598,127,072.43	17.91%	459,323,012.79	22.94%	-5.03%	
应收账款	321,999,900.25	9.64%	138,438,371.95	6.91%	2.73%	12 月新增并表单位应收账款 1.4 亿。
存货	600,759,318.88	17.99%	418,777,052.48	20.91%	-2.92%	为获取较为稳定的毛利率，增加原材料储备锁定价格，且 12 月新增并表单位存货增加。
投资性房地产		0%		0%	0%	
长期股权投资	31,211,405.26	0.93%		0%	0.93%	

固定资产	789,063,580.59	23.63%	658,984,050.61	32.91%	-9.28%	
在建工程	50,924,414.86	1.52%	25,839,953.00	1.29%	0.23%	
其他非流动资产	559,973,795.48	16.76%			16.67%	新增并表范围之金鑫矿业拥有的四川马尔康县党坝乡锂辉石矿矿业权价值

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2012 年		2011 年		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
短期借款	533,831,038.79	15.99%	390,200,000.00	19.48%	-3.49%	12 月新增并表单位借款余额 1.55 亿。
长期借款	12,000,000.00	0.36%	191,400,000.00	9.56%	-9.2%	

五、核心竞争力分析

纺织印染行业，多年来，公司围绕提升产品附加值、提高创新能力的目标，不断通过技术改造和加大研发投入，发展原创技术，培育自主品牌，提高产品的附加值。公司通过经营管理的创新，转变粗放封闭式管理，提升公司掌握生产和营销网络的能力，提升公司对市场和客户需求的准确把握能力和快速反应能力，从而扩大了自身的利润空间。同时，公司注重产业链的整合创新，发挥社会生产力的创新作用，加强与相关产业、科研机构、高等院校创新能力的整合，促进公司产品的全面升级，以贴近市场为导向，逐步形成了公司“领先的研发创新、独特的营销模式、突出的技术水平”等核心竞争力。2012年，公司在纺织印染产业方面的核心竞争力得到了保持与提升。

2012年，公司新并购的新能源锂电产业相关企业主要具有以下竞争优势：（1）深圳天骄在三元正极材料领域具有领先地位，是国内率先实现新型锂电池三元正极材料的大规模工业化生产的企业。（2）矿质资源在规模和品位上具竞争优势，金鑫矿业的党坝锂辉石矿区位于中国锂矿石资源的主要聚集地之一--四川省北部阿坝藏族羌族自治州马尔康县。它是中国规模最大锂辉石矿之一，是国内少有高品质锂矿资源。

六、投资状况分析

1、对外股权投资情况

2、募集资金使用情况

（1）募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	41,735.53
--------	-----------

报告期投入募集资金总额	325.64
已累计投入募集资金总额	11,207.23
募集资金总体使用情况说明	
截止 2012 年 12 月 31 日，公司累计投入募集资金项目总额人民币 11,207.23 万元。	

(2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

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)	本报告期投入金额	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	本报告期实现的效益	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										
1. 年产 1320 万米液氨潮交联整理高档面料建设项目		10,572.29	10,572.29	325.64	1,207.23	11.42%		0		是
2. 年产 2200 万米高档印染面料生产设备技术改造项目		21,163.24	21,163.24					0		是
3. 归还银行贷款项目		10,000	10,000		10,000		2010 年 09 月 30 日		是	否
承诺投资项目小计	--	41,735.53	41,735.53	325.64	11,207.23	--	--		--	--
超募资金投向										
合计	--	41,735.53	41,735.53	325.64	11,207.23	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>项目一公司年产 1320 万米液氨潮交联整理高档面料建设项目：至 2012 年 12 月 31 日该项目完成投资金额的 5.5%。经 2011 年 8 月 25 日第四届董事会第四次会议审议，董事会决定暂缓项目推进，将项目建设地点改至公司厂区西侧拟征用地上进行统一规划。由于征地过程中存在的拆迁补偿问题、失地农民社保问题、宅基地问题以及国家土地征收管理办法相关规定调整等原因，征地进展比预期进度慢，至报告期末，地块征收的各项工作政府还在推进之中。在此期间，由于公司厂区用地空间不足，原项目用地已改为技改项目和仓库、辅助工程及用地；同时，市场环境发生了重大变化，纺织行业陷入持续低迷，公司近两年净利润下降 20%--40%，项目产品的目标市场--欧洲市场持续萎缩，公司出口欧洲的份额逐年下滑。另一方面，报告期内，公司进入新能源锂电行业，未来发展重点将向新能源产业倾斜，并逐步实现产业转型。鉴于以上情况，公司将尽快组织项目重新论证，按规定履行必要的项目建设决策审批程序并进行信息披露。项目二公司年产 2,200 万米高档印染面料生产设备技术改造项目：公司下属子公司厦门华纶印染有限公司收到《厦门市规划局不予规划许可决定书》【编号：(2010)厦规集不许第 011 号】，内容如下：“本机关于 2010 年 7 月 28 日受理你(单位)提出的新建车间、印花车间设计方案的申请，经审查，不符合法定条件、标准，我局决定对你(单位)本次申请不予行政许可，具体依据和理由：根据现行规划，该地块用地性质已调整为商业金融用地，对该类工业项目增容扩建，我局正在拟定‘岛外现有工业企业(用地性质与现行规划功能</p>									

	矛盾) 增容扩建管理办法'。待政策明确后你司项目按政策办理。2012 年 10 月, 厦门市政府发布了《厦门市人民政府批转市国土房产局等部门关于推进工业仓储国有建设用地自行改造实施意见的通知》([厦府(2012)399 号]文件, 厦门华印整体厂区列入政府划定的自行改造政策区, 具体详见 2012-55 号公告。鉴于以上情况, 该募集资金投资项目无法继续实施。
项目可行性发生重大变化的情况说明	①项目一、项目二: 因可行性发生重大变化, 具体实施方式尚待公司董事会确定。② 项目三《归还银行贷款项目》: 2010 年 7 月 30 日公司第三届董事会第二十一次会议决议: 鉴于公司全资子公司众和纺织 2010 年第一季度末资产负债率高达 72.92%, 为确保众和纺织的银行融资能力, 公司拟将《归还银行贷款项目》募集资金 10,000.00 万元中的 5,000.00 万元用于对众和纺织增资并由其归还荔城农行的项目贷款, 余下的 5,000.00 万元用于归还本公司与荔城农行的贷款款项。即归还银行贷款项目总额不变, 还贷主体变为本公司及子公司众和纺织。公司已于 2010 年 8 月 23 日完成了对众和纺织的增资, 众和纺织于 8 月 31 日归还了借款 5000 万元。
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用 以前年度发生 项目三《归还银行贷款项目》: 2010 年 7 月 30 日公司第三届董事会第二十一次会议决议: 鉴于公司全资子公司众和纺织 2010 年第一季度末资产负债率高达 72.92%, 为确保众和纺织的银行融资能力, 公司拟将《归还银行贷款项目》募集资金 10,000.00 万元中的 5,000.00 万元用于对众和纺织增资并由其归还荔城农行的项目贷款, 余下的 5,000.00 万元用于归还本公司与荔城农行的贷款款项。即归还银行贷款项目总额不变, 还贷主体变为本公司及子公司众和纺织。公司已于 2010 年 8 月 23 日完成了对众和纺织的增资, 众和纺织于 8 月 31 日归还了借款 5000 万元。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
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	公司尚未使用的募集资金存放于募集资金专户和以定期存款形式存放在募集资金开户银行。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无。

3、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产(元)	净资产(元)	营业收入(元)	营业利润(元)	净利润(元)

福建众和纺织有限公司	子公司	纺织印染	梭织布生产、销售	17,500.00 万元	429,091,038.38	181,988,076.04	183,738,987.81	23,546,777.82	17,905,190.34
厦门华纶印染有限公司	子公司	纺织印染	印染、加工	10,800.00 万元	411,529,711.07	199,640,476.34	303,049,439.98	8,038,261.50	7,951,188.01
福建众和营销有限公司	子公司	纺织印染	棉纺织品贸易	6,000.00 万元	370,742,099.03	191,596,447.80	530,149,793.66	11,288,015.80	8,267,711.55
浙江雷奇服装有限责任公司	子公司	纺织服装	品牌服装运营	1,700.00 万元	76,177,383.87	2,414,331.49	39,196,331.01	-8,231,961.99	-8,032,132.91

主要子公司、参股公司情况说明

1、福建众和纺织有限公司

法定代表人：姚寿堂

住所：福建省莆田市秀屿区众和工业园区

注册资本：17,500万元人民币

众和纺织为本公司全资子公司。主营业务为纺织品生产、销售。

经福建华兴有限责任会计师事务所审计，截止2012年12月31日，众和纺织资产总额为42,909.10万元，负债总额为24,710.30，资产负债率57.59%，净资产为18,198.80万元，2012年度营业收入为18,373.90万元，利润总额为2,415.76万元，净利润为1,790.52万元。

2、福建众和营销有限公司

法定代表人：许建成

住所：厦门市思明区莲岳路1号1607室

注册资本：6,000万元

众和营销为厦门华印全资子公司。主营业务为：经营各类商品和技术的进出口；批发、零售纺织品、服装、鞋帽、纺织原料等。

经福建华兴有限责任会计师事务所审计，截止2012年12月31日，众和营销资产总额为37,074.21万元，负债总额(其中包括贷款总额、流动负债总额)为17,914.57万元，资产负债率48.32%，净资产为19,159.64万元，营业收入53,014.98万元，利润总额为1,175.00万元，净利润为826.77万元。

3、厦门华纶印染有限公司

法定代表人：许建成

住所：厦门市集美区杏前路30号

注册资本：10,800万元

厦门华印为公司控股子公司（本公司持有99.5%股权，本公司全资子公司厦门巨巢品牌投资管理有限公司持有0.5%股权），主营业务为印染、加工。

经福建华兴有限责任会计师事务所审计，截止2012年12月31日，厦门华印资产总额为41,152.97万元，负债总额为21,188.92万元，资产负债率51.49%，净资产为19,964.05万元，2012年度营业收入为30,304.94万元，利润总额为955.03万元，净利润为795.12万元。

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司	报告期内取得和处置子公司	对整体生产和业绩的影响
------	--------------	--------------	-------------

	目的	方式	
厦门市帛石贸易有限公司	取得控股权	增资控股	有利于公司产业转型，促进业绩提升
深圳市天骄科技开发有限公司	取得控股权	增资方式间接控股	有利于公司产业转型，促进业绩提升
阿坝州闽锋锂业有限公司	取得控股权	增资方式间接控股	有利于公司产业转型，促进业绩提升
惠州市天骄锂业发展有限公司	取得控股权	增资方式间接控股	有利于公司产业转型，促进业绩提升
临沂杰能新能源材料有限公司	取得控股权	增资方式间接控股	有利于公司产业转型，促进业绩提升
马尔康金鑫矿业有限公司	取得控股权	增资方式间接控股	有利于公司产业转型，促进业绩提升

4、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	投资总额	本年度投入金额	截至期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
增资厦门市帛石贸易有限公司	32,000	16,576	16,576	51.8%	
合计	32,000	16,576	16,576	--	--
非募集资金投资的重大项目情况说明					
报告期内，公司与厦门黄岩贸易有限公司签订《关于厦门市帛石贸易有限公司之增资合同》，单方向厦门帛石增资 3.2 亿元，完成增资后持有厦门帛石 66.67%股权。2012 年 12 月，公司完成第一期增资，持有厦门帛石 50.88%股权。					

七、公司未来发展的展望

2012年，公司积极把握新能源产业的有利发展机遇，适时布局新能源锂电产业。未来公司发展重点由将纺织印染向新能源产业倾斜，逐步实现产业转型。

2013年，公司将对加大新能源企业成员的支持力度和管控力度，提高规范运作水平，促进新企业成员提高运营管理能力和盈利能力，努力将新能源锂电产业在未来两至三年内发展成为公司主要增长点和业绩来源。因此，公司将大力推进研发创新战略，开展多渠道的技术合作，加大新产品研发投入，进一步巩固深圳天骄在三元正极材料领域的优势地位；抓好上游金鑫矿业的扩产建设投产进程，下游深圳天骄将加大大规模储能系统领域、国际市场的开拓力度，产业链中间企业闽锋锂业要全力实现产品从工业级锂盐向电池级锂盐转型。同时，将通过实施收购兼并战略，快速提升新能源产业规模及整体竞争力。

对于纺织印染产业，公司将以巩固、提升为主，通过资产整合、运作模式创新等方式，对非核心业务进行梳理，集中优势资源，提高运作效率，促进公司在棉休闲面料细分市场进一步做精，保持在产品研发及工艺技术的领先地位。

一、新能源产业

1、外部环境展望

作为国家大力鼓励发展和支持的新能源锂电材料产业，近年来国家相继出台了多项锂行业支持政策，包括《能源发展“十一五”规划》、《当前优先发展的高技术产业化重点领域》(2011年度)、《电动汽车科技发展“十二五”专项规划》、以及《节能与新能源汽车产业发展规划(2012-2020年)》、《新材料产业“十二五”规划》等等，我国新能源锂电行业、三元正极材料将迎来重要发展机遇。

锂离子动力电池是新能源汽车发展的核心，而电池材料是决定动力电池安全、性能、寿命、成本的关键，目前除了隔膜以外，正极、负极、电解液等关键材料均已实现国产化。未来随着电动工具、电动自行车、新能源汽车、大规模储能系统（未来智能电网的重要组成部分）的陆续放量，不仅使锂电池生产商和正负极、隔膜和电解液供应商受益，也为碳酸锂、石墨等原料供应商带来市场机遇。

从全球的角度来看，随着锂资源需求的逐年递增，新能源领域对锂资源的需求潜力最大。根据国际碳酸锂生产巨头SQM的预计，到2020年，全球锂元素需求为19万吨（折合碳酸锂当量），而到2030年，全球锂元素需求将达到34万吨（折合碳酸锂当量）。

2、公司发展战略及经营计划

公司锂电池产业的最终发展目标，就是通过与高端研发机构建立合作联盟，实施兼并收购战略，打造锂电池系列材料（正极材料、负极材料、电解液等）核心技术优势，掌握汽车用动力锂电池成套技术，成为国际领先的、产业链完整的动力锂电池供应商。公司新能源产业企业成员包括马尔康金鑫矿业有限公司、阿坝州闽锋锂业有限公司、深圳天骄科技开发有限公司及惠州市天骄锂业发展有限公司、临沂杰能新能源材料有限公司，涉及了锂矿开采、锂盐加工、锂电池关键材料等全产业链环节，具有良好的产业协同效应。公司将依托金鑫矿业丰富的矿产资源，积极开展锂产品的研发创新，围绕新能源、新材料、新能源汽车领域，深入拓展下游锂电池材料和锂电池领域，形成纵向一体化的产业格局。

未来两至三年，新能源锂电产业的发展将迎来极其重要的战略机遇期，公司将把握有利的外部环境，积极开展新能源产业的生产经营管理各项工作。2013年主要工作重点为：

一是完善内部管理，促进规范运作。结合企业实际情况，理顺管理流程，提高管理效率；同时，从上市公司规范化运作的角度，积极引导、促进深圳天骄、闽锋锂业、金鑫矿业的规范运作。

二是加大工艺、技术、流程方面的研发创新，提升综合竞争力。作为锂电池三元正极材料的领军企业，深圳天骄将继续保持研发创新，把握产业机遇，加大高电压动力锂电池正极材料的研发，提升产品性能，完善产品结构，进一步提高市场份额；闽锋锂业则将着力产品转型，逐步发展中高端电池级锂盐产品，提升企业自身持续盈利能力和产业链协同能力。

三是加快矿山扩产项目建设，提升经营效益。通过推进改扩建项目的有效实施和运营，提高矿山资源开发效率，增强盈利能力。

四是发挥产业协同效应，形成以金鑫矿业丰富资源为依托，以深圳天骄锂电池材料研发创新为龙头，引导闽锋锂业电池级锂盐产品生产、销售，充分发挥产业链的协同效应，促进效益提升。

五是加强生产管理。落实成本管理制度，加强生产全过程成本分析、监控，强化检查和考核，实现降本增效；合理组织生产，提高现有产能利用率；切实做好安全、节能、减排工作，确保安全生产。

二、纺织印染产业

1、外部环境展望

放眼“十二五”战略机遇期，行业发展具备有利条件。全面建成小康社会的目标，意味着多领域、多层次、多元化的纺织品服装内需市场潜力的进一步释放，更高水平的物质、技术基础条件将随着工

业化推进向纺织行业敞开，这些都将成为为纺织行业提供更加充足的发展动力。国际方面，经济全球化继续深入，科技创新活动加速，也将为我国纺织工业参与国际市场竞争、承接国际纺织产业链高端转移、吸收国际先进的产业技术成果等创造条件。

从行业的角度来看，随着《中国纺织工业“十二五”发展规划》的实施、《印染行业准入条件》（2010年修订）的持续执行，以及印染行业淘汰落后产能的深入推进，将有利于行业的结构调整，促进行业企业的健康、有序发展。

2、公司发展战略及经营计划

公司纺织印染产业成为“全球知名服装品牌核心供应商”的战略目标不变。未来发展将以做精做强、巩固为主，重点在于以营销为龙头，以研发创新为支撑，促进产品结构调整和产业升级。

2013年，公司将对纺织印染产业非核心业务进行适当的梳理、退出，促进内部资产优化配置，实现资源的优化配置，进一步提升经济效益。

同时，2013年纺织印染产业还将重点开展以下工作：

(1)推进资源共享工作安排，促进效益提升

2013年，公司将进一步探索、完善资源共享相关工作，尽可能促进资源效应的最大发挥。公司及各子公司之间将加强协调沟通，统一目标，凝聚共识，形成合力，对外争取最有利的优势地位，实现公司整体价值最大化。

(2)研发创新，巩固技术优势

公司将以企业技术需求、行业趋势为出发点，坚持研发创新，推动企业产品结构的升级和优化，同时，通过参与行业标准制定、行业技术交流等方式，进一步提升公司形象及对外影响力，巩固公司在技术研发方面的优势。

(3)合理部署，有效对接市场与客户

随着服装消费模式的变革，纺织印染行业客户需求模式也不断出现新的变化，对如何更好满足客户需求提出了新的要求，也对公司的客户结构产生了一定的影响，因此，公司将密切关注行业的业态变化，积极部署、科学应对，有效对接市场与客户。新的一年，公司除了维护现有重要客户群体，稳定订单保有量，还将深入拓展国内外市场，有针对性地开辟新客户和新市场。

(4)加强生产管理，确保规范、安全生产

1)降低单耗，节能减排

公司将进一步加强生产过程中各环节的监督与控制，通过计量管理、定额考核管理等有效措施，切实减少浪费，尽可能降低原辅料、能源等单位消耗量，实现生产成本节约；同时，通过生产工艺改良、技术改造、三废治理等措施，进一步实现节能减排。

2)提高意识，确保规范生产

在生产过程中，公司将进一步落实安全宣传教育和监督机制，充分提高企业安全生产意识，绷紧安全生产这根弦，从源头上防范安全事故发生，规范现场作业，及时排查存在隐患，营造安全生产工作环境，坚决杜绝事故发生。

3)完善环保等突发事件应急机制

公司将进一步完善环保、安全、社会事件等突发事件的应急处理机制，明确第一责任人，做到第一时间快速反应，并有效处理应对。

八、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

未发生变化。

九、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

不适用。

十、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

2012年12月，公司完成为厦门帛石第一期增资，持有50.88%股权，实现控股，公司将其及其子公司深圳天骄、闽锋锂业、惠州天骄、临沂杰能、金鑫矿业纳入并表范围。2012年公司新设立全资子公司福建众和贸易有限公司；出资设立控股子公司福建优购尚品贸易有限公司。合并报表范围新增8家子公司。

十一、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

一、现金分红政策及未来三年股东回报规划的制定

报告期内，为完善和健全公司科学、持续、稳定的利润分配决策和监督机制，更好地兼顾公司的实际经营需要和可持续发展以及对投资者的合理回报，公司根据中国证券监督管理委员会《关于进一步落实上市公司现金分后有有关事项的通知》和深圳证券交易所的有关规定，经征求公司独立董事、监事等相关意见，制定了《未来三年股东回报规划（2012-2014年）》（以下简称“规划”），并对《公司章程》中关于利润分配政策的部分条款做了修订，对现金分红政策进行了进一步的细化。规划及《公司章程》经2012年6月11日第四届董事会第九次会议审议通过，并提交2012年第一次临时股东大会审议通过。决策程序符合相关要求的规定。【规划全文及修订后公司章程详见2012年6月12日公司在深圳证券交易所指定的信息披露网站 www.cninfo.com.cn】。

规划明确规定，公司将严格根据《公司法》等有关法律法规及《公司章程》的规定，足额提取法定公积金、任意公积金后，在满足以下条件时公司未来三年每年以现金分红分配的利润不少于当年实现的可分配利润的10%：(1)当年每股收益不低于0.1元人民币；(2)当年每股累计可供分配利润不低于0.3元人民币；(3)审计机构对公司的该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告；(4)公司无重大投资计划或重大现金支出等事项发生（募集资金项目除外）。

规划并明确了董事会需至少每三年重新审阅一次规划，确保规划内容不违反《公司章程》确定的利润分配政策。此外，公司根据生产经营情况、投资规划、长期发展的需要或因外部经营环境、自身经营状况发生较大变化，需要调整利润分配政策的，公司董事会需结合公司实际情况调整规划并报股东大会审批。

修订后的《公司章程》明确规定了利润分配的原则、形式、决策机制、实施现金分红的条件、现金分红的比例及时间间隔、利润分配政策的修订程序、利润分配方案的制定和决策机制等内容，要求公司董事会应结合公司具体经营数据、盈利规模、现金流量状况、发展阶段及当期资金需求，并结合股东（特别是中小股东）、独立董事、监事的意见，认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜，提出年度或中期利润分配预案。独立董事应当发表明确意见。

董事会提出的利润分配预案需经董事会过半数以上表决通过并经三分之二以上独立董事表决通过。公司股东大会审议利润分配方案需经出席股东大会的股东所持表决权的二分之一以上通过。股东大会对利润分配方案进行审议时，应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题。

二、现金分红政策的执行情况

2012年3月8日公司第四届董事会第七次会议审议通过了2011年度利润分配方案，并于2012年3月30日经公司2011年度股东大会审议通过，公司以2011年末总股本为基数向全体股东每10股转增3股派发现金红利0.2元（含税），截止报告期末该权益分派方案已实施完毕。

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

√ 适用 □ 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0
每 10 股转增数（股）	3
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况	

公司近 3 年（含报告期）的利润分配方案及资本公积金转增股本方案情况

2010年度公司实施了资本公积转增股本方案，以2010年末公司总股本289,148,000股为基数，向全体股东每10股转增3股，合计转增股本86,744,400股，转增后，公司总股本增加为375,892,400股。

2011年度公司实施了资本公积转增股本及利润分配方案，以2011年末公司总股本375,892,400股为基数，向全体股东每10股派发现金0.2元人民币（含税），同时，以资本公积金向全体股东每10股转增3股，合计转增股本112,767,720股。转增后，公司总股本增加为488,660,120股。

2012年度公司不进行现金分红，拟实施资本公积转增股本方案，以2012年末公司总股本488,660,120股为基数，向全体股东每10股转增3股，合计转增股本146,598,036股，转增后，公司总股本将增加到635,258,156股。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2012 年	0.00	41,467,704.93	0%
2011 年	7,517,848.00	68,715,155.03	10.94%
2010 年	0.00	84,555,651.79	

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

√ 适用 □ 不适用

报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
报告期内，公司择机进入新能源锂电产业，2013 年资金需求将显著增大。	未分配利润将用于公司产业发展，保障公司生产经营资金需求。

十二、社会责任情况

（一）报告期内公司履行社会责任的情况

公司的社会责任观是通过企业的发展与盈利，保证投资者能够获得合理的投资回报；为员工提供安全的工作环境、良好的福利和继续教育的保障；为客户提供优质产品与服务；本着公平竞争、诚实守信、互惠互利的原则，与其他企业和供应商实现共赢；为慈善事业、社会公益事业以及社会环境的可持续发展履行企业应尽的社会责任。

报告期内，公司持续完善企业治理架构，健全内控机制，并秉承“诚信经营，互利共赢”的理念，积极开展公司生产经营管理各项工作，应对不利的外部经济环境，确保公司的平稳运营，保障公司股东、债权人、员工以及供应商、客户等各相关方的利益。同时，公司热心参与社会公益事业，支持教育事业，关心弱势群体，努力为营造和谐社会贡献力量。

（二）报告期内环保情况

公司历年来在项目建设环保审批、竣工验收、环保设施运行、污染物排放等方面都能严格遵守环保相关法规，高度重视节能减排工作，积极推进清洁生产，从废水治理、废水回用、淡碱回收、余热利用等各方面加大投入，做好环保设施建设及达标运行，报告期内没有出现环保重大污染事故。

1、主要污染物达标排放情况

公司的印染废水排放达到国家《纺织染整工业水污染物排放标准》（GB4287-92）中一级标准，单位产品耗水、耗电、废水产生量达到国内先进水平，接近或达到国际先进水平。

2、环保设施建设和运行情况

公司产品通过了欧洲纺织品生态标准OTS-100的认证，是国内率先通过ISO14001环境管理体系认证以及GB/T28001职业健康安全管理体系认证的染整企业。报告期内，公司严格遵守国家与地方环境的方针政策、法律法规，环保设施运行情况良好。

3、环境污染事故应急预案

公司制定了《危机管理制度》，对环保事故等突发情况拟定了应急机制。

具体内容详见公司在巨潮资讯网披露的《福建众和股份有限公司2012年度社会责任报告》。

十三、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012年03月15日	厦门市莲岳路1号 磐基中心商务楼 1607	实地调研	机构	诺安基金、东兴证券	公司客户订单情况、市场拓展情况、主营业务不同模式的具体情况。
2012年05月08日	厦门市莲岳路1号 磐基中心商务楼 1607	实地调研	机构	安信证券	公司三大战略执行情况及未来方向、2012年经营形势等。
2012年12月25日	厦门市莲岳路1号 磐基中心商务楼 1607	实地调研	机构	招商证券研究发展中心	公司未来发展战略、新能源锂电产业的规划等。

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

媒体质疑情况

适用 不适用

本年度公司无媒体质疑事项。

二、资产交易事项

1、收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况	自购买日起至报告期末为上市公司贡献的净利润(万元)(适用于非同一控制下的企业合并)	自本期初至报告期末为上市公司贡献的净利润(万元)(适用于同一控制下的企业合并)	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比率(%)	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期	披露索引
厦门市帛石贸易有限公司		32,000					否		2012年09月20日	2012-043:关于增资厦门市帛石贸易有限公司的公告,巨潮资讯网。

收购资产情况概述

根据2012年11月9日公司股东大会审议通过的公司与厦门黄岩贸易有限公司签订的《关于厦门市帛石贸易有限公司之增资合同》(以下简称“《增资合同》”)的约定,公司将对厦门市帛石贸易有限公司(以下简称“厦门帛石”)单方增资32,000万元(以下简称“本次交易”),增资完成后厦门帛石注册资本从5,000万元增加到15,000万元,公司持有厦门帛石66.67%股权。

本次交易完成后,公司经营范围扩大到新能源锂电材料产业,该行业是国家大力鼓励发展和支持的新能源产业,近年来保持快速增长态势。因此进入新能源行业可以进一步增强公司抗风险能力和盈利能力,推动公司长远可持续发展,具有重大意义。同时,公司本次交易目标均为经营成熟企业,拥有核心技术、人才优势、渠道优势、资源丰富,具备业绩增长能力,这些情况为公司减轻了跨行业经营风险,有助于公司积累在新能源材料领域的技术研发、经营管理方面的经验。

2012年12月,公司第一期出资16,576万元已到位并完成工商登记变更登记手续,其中5,180万元增加注册资本,11,396万元增加资本公积。第一期出资完成后,公司占厦门帛石50.88%股权。进而间接控股深圳市天骄科技开发有限公司、阿坝州闽锋锂业有限公司、马尔康金鑫矿业有限公司。因此,公司在2012年末

将新能源企业成员纳入合并报表，但因并表时间只有12月份，因此对公司2012年度经营业绩影响较小。

三、重大合同及其履行情况

1、担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
福建君合集团有限 公司	2011年02 月27日	11,000	2011年08月 16日	11,000	连带责任保 证	2011.8.19-20 12.8.19	否	是
福建君合集团有限 公司	2011年02 月27日	10,000	2011年09月 27日	10,000	连带责任保 证	2011.9.28-20 12.9.27	是	是
福建君合集团有限 公司	2012年03 月09日	5,000	2012年05月 29日	5,000	连带责任保 证	2012.5.29-20 13.5.29	否	是
福建君合集团有限 公司	2012年03 月09日	10,000	2012年09月 27日	10,000	连带责任保 证	2012.9.27-20 13.7.10	否	是
报告期内审批的对外担保额度 合计（A1）			35,000	报告期内对外担保实际发生 额合计（A2）				15,000
报告期末已审批的对外担保额 度合计（A3）			35,000	报告期末实际对外担保余额 合计（A4）				26,000
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
浙江雷奇		2,500	2012年03月 15日	470	连带责任保 证	2012.3.15-2 013.3.31	否	否
浙江雷奇		1,100	2012年11月 09日	999.8	连带责任保 证	2012.11.9-20 13.11.9	否	否
众和纺织		4,800	2012年12月 25日	2,000	连带责任保 证	2012.12.25- 2013.11.15	否	否
众和纺织		1,400	2012年12月 13日	106.75	连带责任保 证	2012.12.13- 2013.12.13	否	否
众和营销、厦门华印		5,000	2012年07月 10日	4,434.6	连带责任保 证	2012.7.10-2 013.7.1	否	否
众和营销、厦门华印		7,500	2011年12月	7,479	连带责任保	2011.12.30-2	否	否

			30 日		证	012.12.29		
闽锋铝业		380	2012 年 04 月 25 日	380	连带责任保 证	2012.4.25-2 013.4.25	否	否
深圳天骄		25,950		15,500	连带责任保 证	2012.5.9-20 13.2.9	否	否
报告期内审批对子公司担保额 度合计 (B1)			45,000		报告期内对子公司担保实际 发生额合计 (B2)			26,290.15
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计 (B3)			45,000		报告期末对子公司实际担保 余额合计 (B4)			31,370.15
公司担保总额 (即前两大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)			80,000		报告期内担保实际发生额合 计 (A2+B2)			41,290.15
报告期末已审批的担保额度合 计 (A3+B3)			80,000		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)			57,370.15
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例								48.78%
其中:								
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债 务担保金额 (D)								1,469.8
上述三项担保金额合计 (C+D+E)								1,469.8
未到期担保可能承担连带清偿责任说明					不适用。			
违反规定程序对外提供担保的说明					不适用。			

采用复合方式担保的具体情况说明

无。

四、承诺事项履行情况

1、公司或持股 5% 以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	无	无		不适用	不适用
收购报告书或权益变动报告书中所作承 诺	无	无		不适用	不适用
资产重组时所作承诺	无	无		不适用	不适用
首次公开发行或再融资时所作承诺	1、董事长许建 成、；2、公司股 东许金和先生、 许建成先生、莆 田市华纶鞋业 有限公司 (现福	1、许建成作为 发行人董事承 诺：在承诺的限 售期届满后，在 其任职期间内 每年转让的股	2003 年 06 月 30 日		1、报告期内， 公司上述股东 履行了承诺，未 转让其持有的 股份。2、报告 期内，公司上述

	建君合集团有限公司)	份不超过其所持有发行人股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让其所持有的发行人股份。2、避免同业竞争的承诺："在本公司（本人）持有贵公司 5%以上股份期间内，本公司（本人）及本公司（本人）控制的其他企业、公司或其他经济组织将不在中国境内外以任何形式从事与贵公司主营业务或者主要产品相竞争或者构成竞争威胁的业务活动，包括在中国境内外投资、收购、兼并或受托经营管理与贵公司主营业务或者主要产品相同或者相似的公司、企业或者其他经济组织；若贵公司将来开拓新的业务领域，贵公司享有优先权，本公司（本人）控制的其他公司、企业或经济组织将不再发展同类业务。"			股东均履行了上述承诺，未发生同业竞争的情况。
其他对公司中小股东所作承诺	1、股东许木林先生	1、在辞职之日起 5 年内，不在	2010 年 08 月 17 日		1、许木林先生遵守承诺，未出

		中国境内外以任何形式从事与公司主营业务或者主要产品相竞争或者构成竞争威胁的业务活动。			现同业竞争情况。
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划	不适用				
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	否				
承诺的解决期限	不适用				
解决方式	不适用				
承诺的履行情况	不适用				

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩 (万元)	当期实际业绩 (万元)	未达预测的原因 (如适用)	原预测披露日期	原预测披露索引

五、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	福建华兴会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬(万元)	60
境内会计师事务所审计服务的连续年限	11
境内会计师事务所注册会计师姓名	刘延东、陈碧芸
境外会计师事务所名称(如有)	无
境外会计师事务所报酬(万元)(如有)	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限(如有)	无
境外会计师事务所注册会计师姓名(如有)	无

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

六、公司发行公司债券的情况

报告期内，经公司第四届董事会第十四次会议及2012年第三次临时股东大会审议通过，公司拟发行总额度不超过4.2亿元的公司债券。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

	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	121,966,396	32.45%			36,589,919	-105,333,380	-68,743,461	53,222,935	10.89%
3、其他内资持股	121,966,396	32.45%			36,589,919	-105,333,380	-68,743,461	53,222,935	10.89%
境内自然人持股	121,966,396	32.45%			36,589,919	-105,333,380	-68,743,461	53,222,935	10.89%
二、无限售条件股份	253,926,004	67.55%			76,177,801	105,333,380	181,511,181	435,437,185	89.11%
1、人民币普通股	253,926,004	67.55%			76,177,801	105,333,380	181,511,181	435,437,185	89.11%
三、股份总数	375,892,400	100%			112,767,720		112,767,720	488,660,120	100%

股份变动的原因

1) 根据公司2012年3月30日召开2011年度股东大会审议通过的《福建众和股份有限公司2011年度利润分配及资本公积转增股本预案》，2011年度公司资本公积转增股本方案为：以公司现有总股本375,892,400股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增3股，合计转增股本112,767,720股，转增后公司总股本由375,892,400股增加到488,660,120股。

2) 公司原董事长许金和先生于2011年4月15日第三届董事会任期届满，不再担任公司董事长职务；公司原董事、副总裁许木林先生于2010年8月17日辞去公司董事、高管职务，根据深圳证券交易所《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其管理业务指引》，至2012年末，许金和、许木林持有的公司股份100%均已处于无限售状态。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

公司2011年度资本公积金转增股本方案已于2012年5月25日实施完毕，股份变动已办理过户手续。

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

二、证券发行与上市情况

1、报告期末近三年历次证券发行情况

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
股票（A股）	2010年06月10日	7.01	61,700,000	2010年06月23日	61,700,000	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

前三年历次证券发行情况的说明

经中国证券监督管理委员会2010年5月6日“证监许可[2010]575号文”《关于核准福建众和股份有限公司非公开发行股票的批复》，2010年6月，公司完成非公开发行股票6170万股。

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

经2012年3月30日公司2011年度股东大会审议通过，公司以2011年末总股本为基数向全体股东每10股转增3股派发现金红利0.2元（含税），截止报告期末该权益分派方案已实施完毕，公司股本由375,892,400股增加为488,660,120.00股。

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期股东总数		14,741	年度报告披露日前第5个交易日末股东总数		18,036			
持股5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例（%）	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
许金和	境内自然人	18.15%	88,704,802			88,704,802	质押	88,701,340
许建成	境内自然人	14.52%	70,963,913		53,222,935	17,740,978	质押	48,907,560
福建君合集团有限公司	境内非国有法人	7.75%	37,888,825			37,888,825	质押	37,872,900
陕西省国际信托股份有限公司-锦江证券信托	境内非国有法人	4.61%	22,527,077			22,527,077		

华宝信托有 限公司	境内非国有法人	4.36%	21,282, 500			21,282, 500		
中融国际信 托有限公司 —中融联 合梦想二号	境内非国有法人	4.09%	19,965, 000			19,965, 000		
许木林	境内自然人	2.22%	10,839, 781			10,839, 781		
莆田市精 密模具有 限公司	境内非国有法人	1.93%	9,421,5 30			9,421,5 30	质押	8,180,186
许建华	境内自然人	0.65%	3,191,2 25			9,421,5 30		
柳建锋	境内自然人	0.6%	2,924,8 00			2,924,8 00		
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，许金和、许建成、许木林为同一家族成员，存在关联关系；公司未知其他股东之间是否存在关联，也未知是否属于一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	年末持有无限售条件股份数量（注 4）	股份种类						
		股份种类	数量					
许金和	88,704,802	人民币普通股	88,704,802					
福建君合集团有限公司	37,888,825	人民币普通股	37,888,825					
陕西省国际信托股份有限公司-锦江证券信托	22,527,077	人民币普通股	22,527,077					
华宝信托有限责任公司	21,282,500	人民币普通股	21,282,500					
中融国际信托有限公司—中融联合梦想二号	19,965,000	人民币普通股	19,965,000					
许建成	17,740,978	人民币普通股	17,740,978					
许木林	10,839,781	人民币普通股	10,839,781					
莆田市精密模具有限公司	9,421,530	人民币普通股	9,421,530					
许建华	3,191,225	人民币普通股	3,191,225					
柳建锋	2,924,800	人民币普通股	2,924,800					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东中，许金和、许建成、许木林为同一家族成员，存在关联关系；公司未知其他股东之间是否存在关联，也未知是否属于一致行动人。							

2、公司控股股东情况

自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
许金和	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	许金和，2007 年至 2011 年 4 月任公司董事长	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

报告期控股股东变更

适用 不适用

3、公司实际控制人情况

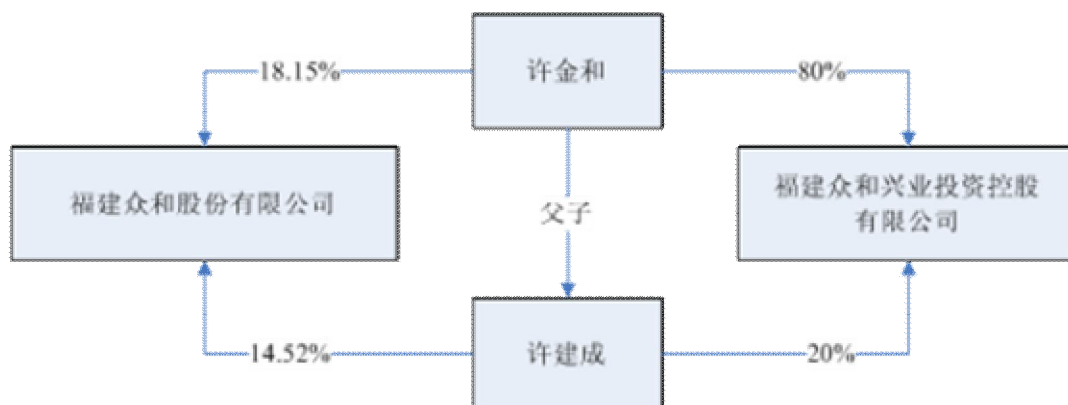
自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
许金和	中国	否
许建成	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	许金和，2007 年至 2011 年 4 月任公司董事长；许建成，2007 年至 2011 年 4 月任公司董事、总裁，2011 年 4 月至今，任公司董事长、总裁。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

报告期实际控制人变更

适用 不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

第七节 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持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）
许建成	董事长;总裁	现任	男	32	2011年04月15日	2014年04月15日	54,587,625			70,963,913
詹金明	董事;副总裁;董事会秘书	现任	男	41	2011年04月15日	2014年04月15日				
张亦春	独立董事	现任	男	79	2011年04月15日	2014年04月15日				
阮荣祥	独立董事	现任	男	69	2011年04月15日	2014年04月15日				
唐予华	独立董事	现任	男	65	2011年04月15日	2014年04月15日				
陈永志	外部监事	现任	男	62	2011年04月15日	2014年04月15日				
李智勇	外部监事	现任	男	40	2011年04月15日	2014年04月15日				
罗文涛	职工代表监事	现任	男	46	2011年10月19日	2014年04月15日				
高炳生	高级工程师	现任	男	68	2011年04月15日	2014年04月15日				
张子义	副总裁	现任	男	48	2011年04月15日	2014年04月15日				
陆素红	副总裁	现任	女	46	2011年04月15日	2014年04月15日				
黄燕琴	财务总监	现任	女	30	2011年04月15日	2014年04月15日				
合计	--	--	--	--	--	--	54,587,625	0	0	70,963,913

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

许建成先生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历，EMBA。全国青联委员，福建省青联常委；中国印染行业协会理事，福建青年企业家协会副会长，厦门总商会常委，莆田市红十会理事，厦门海外联谊会理事；曾获得“全国纺织工业劳动模范”、“福建省十大杰出青年企业家”、“福建省五四青年奖章”、“莆田市十大民营工业经济人物”等荣誉称号。曾任本公司董事、总裁，厦门华印董事长等，现任本公司董事长、总裁。

詹金明先生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历，曾任福州铁路局永安工务段党委办公室、段长办公室助理工程师、公司总裁办公室主任、福建翔升纺织有限公司董事；现任福建众和服饰有限公司法定代表人，本公司董事、董事会秘书、副总裁。

张亦春先生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历，荣誉博士；曾任厦门大学经济学院院长，中国金融学会理事、常务理事、学术委员，亚洲太平洋地区金融学会理事、宝盈基金管理有限公司独立董事、光大保德信基金管理有限公司独立董事、郑州燃气股份有限公司独立董事、兴业银行股份有限公司外部监事、公司独立董事等职。现任厦门大学金融研究所所长、金融系教授、博士生导师、民生加银基金管理有限公司独立董事、本公司独立董事。

唐予华先生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历，中国注册会计师，会计学教授；曾任厦门大学会计系副主任，厦门大学会计师事务所业务部经理、副所长，厦门永大会计师事务所副主任会计师、公司独立董事等职；现任厦门中兴会计师事务所顾问，福建七匹狼实业股份有限公司独立董事、本公司独立董事。

阮荣祥先生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历，高级编辑职称。曾任福建日报农业处处长、总编室主任，中共福建省委办公厅副主任，省委副秘书长、政策研究室主任，现任福建师范大学法学院客座教授，本公司独立董事。

陈立志先生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历。曾任厦门大学经济系副主任，现任厦门大学经济系教授，博士生导师，全国马克思主义经济思想史研究会副会长，福建省经济学会副会长，福建省工商学会顾问，厦门市私营企业协会顾问，南安市人民政府经济顾问，曾任本公司独立董事，现任本公司监事。

李智勇先生，中国国籍，无境外永久居留权，博士学历。曾任厦门大学办公室秘书兼任办公室支部委员、厦门大学资产经营公司董事会秘书、厦门大学研究生院副处长兼任机关第二部门工会主席、研究生院支部书记，现任厦门大学研究生院处长兼任机关第二总支委员会委员、研究生院支部书记，现任本公司监事。

罗文涛先生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于湖南省长沙水利电力师范学院，大学本科学历，电力工程师，2006年10月至今任职于本公司，现任本公司监事。

高炳生先生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历，高级工程师；曾任福州印染厂化验室主管、技术员、助理工程师、技术科长、生产技术厂长、染整专业工程师，厦门华印技术领导小组组长、公司副总、厂长，在公开刊物上发表多篇文章，其中“棉织物磨毛处理新工艺产品研究”获得中国纺织信息中心/纺织产品开发中心2005中国纺织品开发优秀论文二等奖；“关于经N-羟甲基化合物整理后织物释放甲醛问题的讨论”、“涤纶白渍法仿绸整理的工艺探讨”及“荧光增白剂ps-1在化纤增白中的应用”等论文获省级“优秀论文奖”；现任本公司总工程师、技术负责人。

张子义先生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于河北纺织工业学校（河北科技大学），在职研究生学历，工程师。曾任职于石家庄常山纺织股份有限公司；2008年11月起任职于公司全资子公司福建众和纺织有限公司。现任厦门华印董事、本公司副总裁。

陆素红女士，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历，工程师；曾任福建福贝塑胶有限公司技术开发部副经理，福建福贝装饰材料有限公司厂长等职；现任众和营销董事、本公司副总裁。

黄燕琴女士，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，中级会计师。曾任福建三明财经学校专业课教师、本公司会计机构负责人。现任众和营销董事、本公司财务总监。

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
许建成	厦门华印、众和营销	董事长	2011年04月15日	2014年04月15日	否
许建成	众和纺织	董事	2011年04月15日	2014年04月15日	否
许建成	香港众和、浙江雷奇、厦门巨巢、众和设计	执行董事	2011年04月15日	2014年04月15日	否
许建成	莆田众和小额贷款股份有限公司	董事	2012年03月07日	2014年04月15日	否
詹金明	众和服饰	执行董事	2011年04月15日	2014年04月15日	否
张亦春	厦门大学金融研究所	所长、教授、博士生导师			是
张亦春	民生加银基金管理有限公司	独立董事			是
唐予华	厦门中兴会计师事务所	顾问			是
唐予华	福建七匹狼实业股份有限公司	独立董事	2010年07月09日	2013年07月09日	是
阮荣祥	福建师范大学法学院	客座教授			否
陈永志	厦门大学经济系	教授、博士生导师			是
陈永志	全国马克思主义经济思想史研究会	副会长			否
陈永志	福建省工商学会	顾问			否
陈永志	厦门市私营企业协会	顾问			否
高炳生	中国纺织工程学会第24届标准与检测专业委员会委员	委员	2011年11月01日	2015年11月01日	否
张子义	厦门华印	董事	2011年04月15日	2014年04月15日	否
陆素红	众和营销	董事	2011年04月15日	2014年04月15日	否
黄燕琴	众和营销	董事	2011年04月15日	2014年04月15日	否
黄燕琴	莆田众和小额贷款股份有限公司	董事	2012年03月07日	2014年04月15日	

在其他单位任职情况的说明	无
--------------	---

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据

1、董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：在公司任职的董事、监事和高级管理人员按其行政岗位及职务，根据公司现行的薪酬制度领取薪酬，年底根据经营业绩按照考核评定程序，确定其年度奖金，报董事会或股东大会批准。

2、异地董事、独立董事、监事出席公司股东大会和董事会议的差旅费用在公司据实报销。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的应付报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际获得报酬
许建成	董事长、总裁	男	33	现任	20	0	20.57
詹金明	董事、副总裁、董秘	男	42	现任	11	0	12.1
张亦春	独立董事	男	80	现任	5	0	5
阮荣祥	独立董事	男	70	现任	5	0	5
唐予华	独立董事	男	66	现任	5	0	5
陈永志	监事会主席	男	63	现任	5	0	5
李智勇	监事	男	41	现任	5	0	5
罗文涛	职工监事	男	47	现任	9.05	0	9.08
高炳生	总工程师	男	69	现任	11	0	11.01
张子义	副总裁	男	49	现任	11	0	10.9
陆素红	副总裁	女	47	现任	11	0	11.73
黄燕琴	财务总监	女	31	现任	11	0	10.9
合计	--	--	--	--	109.05	0	111.29

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

四、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
----	-------	----	----	----

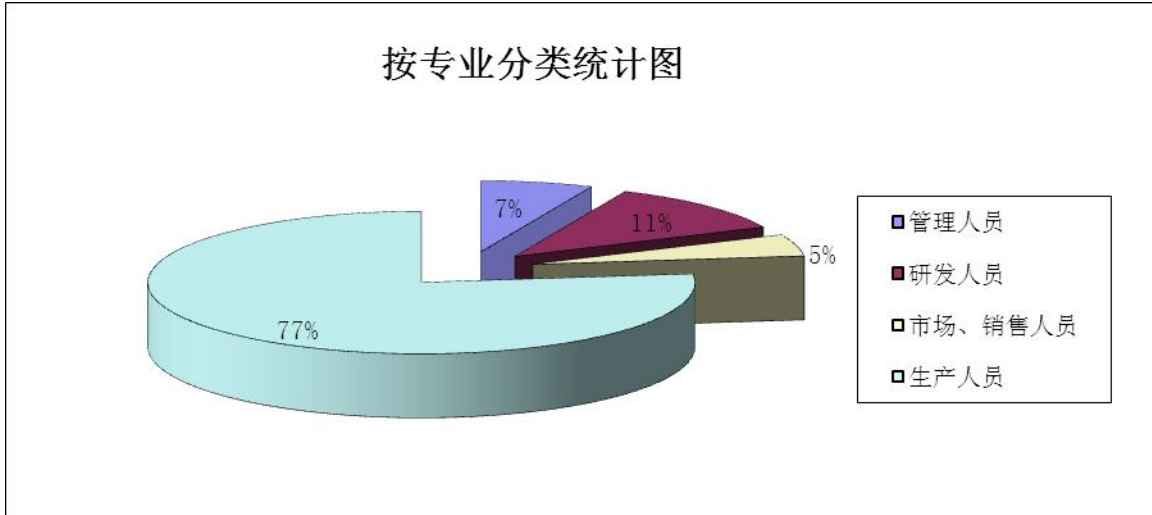
五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

报告期内，公司核心技术团队保持稳定。

六、公司员工情况

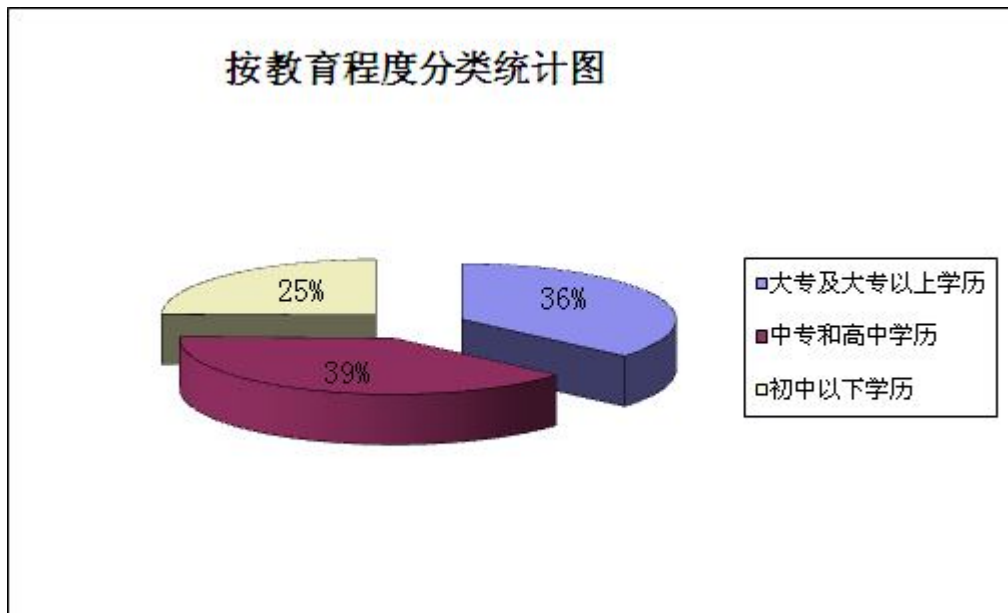
截至2012年12月31日，本公司（不包括子公司）在册员工总数为649人。

按专业分类有：管理人员43人，占6.63%；研发人员75人,占11.55%；市场、销售人员32人，占4.93%；生产人员499人，占76.89%。



按技术和职称分类有：中高级职称35人，占5.39%；初级职称86人，占13.25%；其它528人，占81.36%。

按学历和文化分类有：大专及大专以上学历236人，占36.36%；中专和高中253人，占38.99%；初中以下学历160人，占24.65%。



第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会有关法律法规的要求，及时修订《公司章程》等各项规章制度。2012年度，公司对《公司章程》、《经营管理规则》、《内幕信息知情人管理制度》、《风险投资管理制度》等进行了修订，并制定了《新媒体登记监控制度》、《董事、监事、高级管理人员培训管理制度》等制度。同时，公司不断完善公司法人治理结构，规范上市公司运作，持续提高公司治理水平。

1、关于公司股东与股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规则》和《公司股东大会议事规则》等规定和要求，股东大会召集、召开程序合法，并在表决重要事项时提供了网络投票方式，确保了全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。

2012年度公司共召开了四次股东大会，其中一次年度股东大会，三次临时股东大会，其中在2011年度股东大会及2012年第三次临时股东大会时同时提供了网络投票方式和现场投票方式，进一步保障了股东对公司重要事务参与权和表决权；

2、关于公司与控股股东

公司拥有独立的业务和经营自主能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。公司控股股东能够严格规范自己的行为，依法通过股权大会行使权力和承担义务，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为。

3、关于董事与董事会

公司严格按照《公司章程》规定的选聘程序选举董事，公司目前董事会的人数5名，独立董事3名，占全体董事的三分之一以上，符合法律法规和《公司章程》的要求。董事会下共设了薪酬与考核委员会、审计委员会、提名委员会和战略委员会四个委员会。公司全体董事能够严格依据《公司法》、《公司章程》和《董事会议事规则》、《中小企业板块上市公司董事行为指引》等制度开展工作，认真出席董事会会议和股东大会，积极参加相关知识的培训，熟悉有关法律法规，审慎地行使董事权利，作出科学决策。

2012年度公司第四届董事会共召开了8次会议，审议了多项议案，积极履行了职责；部分董事出席了2012年度四次股东大会。

4、关于监事和监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生监事。目前公司监事会人数共三名，两名外部监事一名职工监事，监事会的人数及构成符合法律、法规的要求。公司监事能够严格按照《公司法》、《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的监督，维护公司及股东的合法权益。

2012年公司第四届监事会共召开了五次会议，会议的通知、召开、表决程序均符合《公司法》、《公司章程》的要求。

5、关于绩效评价与激励约束机制

公司正逐步全面完善和健全公正、透明的董事、监事及高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制，公司高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。

6、关于相关利益者

公司十分重视与供应商、客户及消费者之间的关系，妥善保管供应商、客户和消费者个人信息，诚实

守信,提供良好的售后服务,时刻秉承着“诚信经营,互利共赢”的理念,努力平衡各方利益,共同推动公司持续、稳健的发展。

7、关于信息披露与透明度

公司严格按照《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》、《敏感信息排查制度》、《内幕信息知情人管理制度》等有关法律法规以及公司内控制度及《公司章程》,依法履行信息披露义务,确保信息披露真实、及时、准确、完整,确保所有投资者公平获取公司信息。公司已指定董事会秘书为公司的投资者关系管理负责人、证券部在董事会秘书领导下开展工作,负责公司的信息披露与投资者关系的管理,接待股东的来访和咨询;指定《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网为公司信息披露的报纸和网站,严格按照有关法律法规的规定真实、准确、及时地披露信息。公司现已建立了《年报信息披露重大差错责任追究制度》,进一步提高信息披露工作质量。

报告期内,公司认真做好信息披露工作,信息披露考核被深圳证券交易所评为B级。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是 否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

(一) 公司治理专项活动开展情况

(1) 集中开展投资者保护工作

福建证监局 2012 年 2 月 7 日下发了《关于近期集中开展投资者保护宣传工作的通知》(闽证监发[2012] 25 号),公司组织了董事、监事和高级管理人员集中学习通知精神,并制定了相应活动方案,成立了投资者教育和保护宣传活动工作小组。认真解答投资者在互动平台及来电、来函中提出的问题;通过公司板报、内刊、网络等媒介开辟“投资者保护宣传教育专栏”,刊载中国证监会、福建证监局、深圳证券交易所、中国证券投资者保护基金有限责任公司投资者宣传教育的活动新闻、宣传文章等内容,营造投资者宣传氛围并形成总结报告。进一步引导了投资者养成理性投资、长期投资的习惯,进而加强了投资者关系管理;

(2) 落实现金分红工作,积极回报投资者

福建省证监局 2012 年 5 月 16 日下发了《关于进一步落实现金分红有关事项的通知》(闽证监公司字[2012]28 号),对各上市公司完善和披露现金分红政策提出了明确要求。为积极响应中国证监会及福建证监局文件精神,公司董事会于 2012 年 6 月 11 日召开了第四届董事会第九次会议,审议通过了《未来三年股东回报规划》(2012 年-2014 年)并对公司章程做出相应修订,在满足一定现金分红条件下,未来三年公司每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的 10%。从而对利润分配做出制度性安排,以保证利润分配政策的连续性和稳定性。

(3) 2012 年 12 月 4 日全国法制宣传日系列宣传活动

福建证监局根据中国证监会会议精神于 2012 年 12 月 3 日下发了《关于组织开展 2012 年“12.4”全国法制宣传日系列宣传活动的通知》,要求围绕“弘扬宪法精神,服务科学发展”为活动主题,认真开展各项学习宣传工作。公司第一时间积极响应,成立了由董事长、总裁许建成先生为组组长的普法宣传小组,紧紧围绕“弘扬宪法精神,服务科学发展,确保公司运营合法性、规范性、可持续性”的主题,以专题培训、现场讲座、发放宣传资料等多种方式进行了普法宣传。

通过此次普法活动,进一步提高了公司管理层规范运作的意识和水平,增强了公司员工的法律意识,同时确保各项生产经营活动合法合规,促进企业的健康长远发展。

(二) 内幕信息知情人管理制度的制定、实施情况为规范福建众和股份有限公司(以下简称“公司”)的内幕信息管理,加强内幕信息保密工作,以维护信息披露的公平原则,根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规,结合深交所《中小企业板信

息披露业务备忘录第 24 号：内幕信息知情人报备相关事项》的规定，2010 年 3 月 15 日，公司第三届董事会第十八次会议审议通过了《内幕信息知情人管理制度》、《外部信息使用人管理制度》，详细内容见 2010 年 3 月 16 日刊登在巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上的《福建众和股份有限公司内幕信息知情人管理制度》、《福建众和股份有限公司外部信息使用人管理制度》。为适应新的监管形势和监管要求及结合公司的实际情况，2012 年 3 月 8 日，公司第四届董事会第七次会议审议修订了《内幕信息知情人管理制度》，详细内容见 2012 年 3 月 9 日刊登在巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上的《福建众和股份有限公司内幕信息知情人登记管理制度》。报告期内，公司严格执行上述制度，认真做好内幕信息知情人的登记、报备、管理工作；组织公司董事、监事、高级管理人员以及其他可接触内幕信息人员对制度文件进行学习，提高合规、保密意识，并将相关文件转发控股股东等外部机构，规范对外报送信息及外部信息使用人使用本公司信息的行为。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2011 年度股东大会	2012 年 03 月 30 日	1、审议《福建众和股份有限公司 2011 年度董事会工作报告》2、审议《福建众和股份有限公司 2011 年度监事会工作报告》3、审议《福建众和股份有限公司 2011 年度报告及其摘要》4、审议《福建众和股份有限公司 2011 年度财务决算报告》5、审议《福建众和股份有限公司 2011 年度利润分配及资本公积转增股本预案》6、审议《福建众和股份有限公司关于续聘 2012 年度审计机构并决定其报酬的议案》7、审议《福建众和股份有限公司关于向有关商业银行等金融机构申请 2012 年综合授信额度的议案》8、审议《福建众和股份有	股东大会经审议通过了全部议案	2012 年 03 月 31 日	具体内容详见巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 及《证券时报》、《中国证券报》上的《2011 年度股东大会决议公告》（公告编号：2012-15）

		限公司关于与关联股东互相提供担保的议案》9、 审议《福建众和股份有限公司关于母公司为子公司提供担保以及子公司之间互相提供担保的议案》			
--	--	--	--	--	--

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012 年度第一次临时股东大会	2012 年 06 月 28 日	1、审议《关于增加公司注册资本的议案》2、审议《关于修改公司经营范围的议案》3、审议《关于修改<公司章程>的议案》4、审议《未来三年股东回报规划》。	股东大会经审议通过了全部议案	2012 年 06 月 29 日	具体内容详见巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 及《证券时报》、《中国证券报》上的《2012 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2012-26）
2012 年度第二次临时股东大会	2012 年 11 月 09 日	审议《关于签订<厦门市帛石贸易有限公司之增资合同>的议案》	股东大会经审议通过了该议案	2012 年 11 月 12 日	具体内容详见巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 及《证券时报》、《中国证券报》上的《2012 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2012-52）
2012 年度第三次临时股东大会	2012 年 12 月 12 日	1、审议《关于公司符合发行公司债券条件的议案》2、逐项审议《关于发行公司债券方案的议案》2.01、关于债券的发行规模 2.02、关于债券票面金额及发行价格 2.03、关于债券品种及期限 2.04、关于债券利率及确定 2.05、关于债券的还本付息方式 2.06、关	股东大会经审议通过了全部议案	2012 年 12 月 13 日	具体内容详见巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 及《证券时报》、《中国证券报》上的《2012 年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号：2012-56）

		于债券的发行方式 2.07、关于债券的发行对象 2.08、关于债券的募集资金用途 2.09、关于债券的承销方式 2.10、关于向公司股东配售安排 2.11、关于债券的上市安排 2.12、关于债券的担保 2.13、关于发行公司债券决议的有效期 3、审议《关于提请公司股东大会授权董事会全权办理本次发行公司债券相关事项的议案》4、审议《关于提请公司股东大会授权董事会在出现预计不能按期偿付债券本息或者到期未能按期偿付债券本息时采取特别措施偿债的议案》			
--	--	--	--	--	--

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
张亦春	8	6	2	0	0	否
唐予华	8	6	2	0	0	否
阮荣祥	8	6	2	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		4				

连续两次未亲自出席董事会的说明

否。

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

独立董事在2012年度勤勉尽责，忠实履行独立董事职务。在对外担保、聘任审计机构、关联交易等方面发表了独立意见，积极履行了独立董事职责，维护了公司及股东合法权益。报告期内，公司实施了收购资产事项，与厦门黄岩贸易有限公司签订了《关于厦门帛石贸易有限公司之增资合同》，由公司单方向厦门帛石增资32,000万元，从而持有厦门帛石66.67%股权，进而间接控股深圳市天骄科技开发有限公司（厦门帛石持有70%股权）、阿坝州闽锋锂业有限公司（厦门帛石持有62.95%股权）、马尔康金鑫矿业有限公司（闽锋锂业持有金鑫矿业100%股权）。独立董事建议公司管理层针对收购事项涉及标的企业进行实地考察，并加深对新行业的认识和了解，防范投资风险和财务风险，谨慎认真，顺利完成收购事项。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

报告期内，公司专门委员会履职情况如下：

1、战略委员会

2012年，公司董事会下设的战略委员会严格按照《公司法》、《公司章程》和《董事会战略委员会议事规则》等相关规定履行职责。报告期内，公司董事会战略委员会继续着重于公司的发展战略，对公司发展战略、重大对外投资事项进行充分的讨论和论证，并报董事会审议。

2、薪酬与考核委员会

公司董事会薪酬委员会报告期内在企业运营过程中，参与并审核了公司、董事、监事和高级管理人员的薪酬政策、考核标准，并发表了如下意见：报告期内，公司董事和高级管理人员根据《公司法》、《证券法》等法律法规及《公司章程》审慎、认真勤勉地行使公司赋予的权利，充分发挥各自的作用。公司董事、高级管理人员的薪酬支付符合公司的绩效考核体系真实地反映了公司董事、高级管理人员的薪酬状况。

3、提名委员会

2012年，董事会提名委员会根据中国证监会、深圳证券交易所有关法律、法规和公司董事会提名委员会议事规则的有关规定认真履行职责，报告期内，召开了一次会议，对2012年的工作情况进行了总结，并讨论了2013年工作的安排。

4、审计委员会

本年度，审计委员会共召开了5次会议，讨论审议公司内部审计部关于《2011年度财务报告》、《福建众和股份有限公司董事会关于2011年度募集资金存放与使用情况的专项报告》、《公司2011年度内部控制自我评价的报告》以及2012年一季报、半年报、三季报的内审报告等，核查公司大股东及其关联方资金占用和对外担保情况，对公司审计部工作进行指导，对公司内部控制建立健全情况进行监督检查，对年度财务审计情况进行了审查。

在2012年年报审计工作中，审计委员会与审计机构协商确定年度财务报告审计工作时间安排，对公司财务报表进行审阅并形成书面意见；督促审计工作进展，保持与审计会计师的联系与沟通，就审计过程中发现的问题及时交换意见，确保审计的独立性和审计工作的如期完成。同时，对审计机构的年报审计工作

进行总结和评价，形成决议提交董事会。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

公司严格按照《公司法》和《公司章程》等相关规定进行规范运作，逐步建立并健全了公司法人治理结构，在业务、人员、资产、机构、财务方面已做到与控股股东严格分开，具有独立完整的业务及自主开发经营能力，公司与控股股东根据自身的经营范围开展经营活动，不存在同业竞争以及控股股东侵占公司利益的情形。

七、同业竞争情况

公司、控股股东和实际控制人不存在同业竞争情形。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司董事会按照考核制度对高管人员作出综合考评，其考评结果与其薪酬结合，决定其加薪、减薪以及续聘、解聘。

第九节 内部控制

一、内部控制建设情况

公司已经按照《公司法》、《证券法》、《企业会计准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《企业内部控制基本规范》等法律法规和规范性文件的要求，先后逐步建立了较为完善的、健全的、有效的内部控制制度体系，包括了重大投资决策、关联交易决策、财务管理以及研发管理、人力资源管理、行政管理、采购管理、生产和销售管理等各个方面的制度，主要有《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事制度》、《关联交易决策制度》、《总裁工作细则》、《内部审计制度》、《经营管理规则》、《独立董事年报工作制度》、《审计委员会年报工作规程》、《社会责任制度》、《董事、监事、高级管理人员薪酬制度》、《证券投资内控制度》、《风险投资管理制度》、《募集资金管理办法》、《内幕信息知情人管理制度》等。同时，公司定期对各项制度进行检查和评估，2012 年公司新制定了《董事、监事和高级管理人员培训管理制度》、《新媒体登记监控制度》，提高公司董事、监事和高级管理人员的尽职履责能力，有效防控和打击各类利用以博客、微博、手机媒体、网络视频、移动电视等为代表的新媒体开展的违法违规行，维护信息披露的公平原则，防范内幕信息知情人员滥用知情权利，维护投资者的合法权益，提升公司治理和规范运作水平。整体而言，2012 年公司各项内控制度得到很好的贯彻和实施，关联交易、对外担保、募集资金使用合规进行，其余内控环节也未有相关违法违规情况出现。在未来经营发展中，公司将不断深化管理，进一步完善内部控制体系，为公司战略规划的最终实现和可持续发展奠定良好基础。详细内容见 2013 年 4 月 23 日在巨潮网、《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及《证券日报》刊登的《福建众和股份有限公司 2012 年度内部控制自我评价报告》。

二、董事会关于内部控制责任的声明

公司董事会及全体董事保证报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，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。公司董事会负责内部控制的建立健全和有效实施；监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督；经营层层负责组织领导公司内部控制的日常运行。建立、健全并有效实施内部控制是董事会及管理层的责任。本公司内部控制的主要目标是：合理保证公司经营管理合法合规、资产安全，确保财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进公司实现发展战略。

由于内部控制存在固有局限性，故仅能对达到上述目标提供合理保证；同时，内部控制的有效性有可能随公司内、外部环境及经营情况的变化而改变；当内控缺陷一经识别，公司将立即采取整改措施。

三、建立财务报告内部控制的依据

公司建立财务报告内部控制的依据为《企业内部控制基本规范》及《企业内部控制应用指引》、《企业内部控制评价指引》、《企业内部控制审计指引》等企业内部控制配套指引。

四、内部控制自我评价报告

内部控制自我评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况
根据内部控制缺陷认定标准，报告期内公司未发现内部控制存在重大缺陷的情形。

内部控制自我评价报告全文披露日期	2013 年 04 月 23 日
内部控制自我评价报告全文披露索引	详细内容见 2013 年 4 月 23 日在巨潮网、《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及《证券日报》刊登的《福建众和股份有限公司 2012 年度内部控制自我评价报告》。

五、内部控制审计报告

适用 不适用

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司已制定《年度报告重大差错责任追究制度》，报告期内公司未出现年报重大差错，故不存在追究责任的情形。

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2013 年 04 月 21 日
审计机构名称	福建华兴会计师事务所有限公司
审计报告文号	闽华兴所（2013）审字 E-048 号

审计报告正文

审 计 报 告

闽华兴所（2013）审字E-048号

福建众和股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的福建众和股份有限公司(以下简称贵公司)财务报表，包括2012年12月31日的合并及母公司资产负债表，2012年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行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中国注册会计师职业道德守则，计划和执行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，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，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，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司2012年12月31日的合并及母公司财务状况以及2012年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

福建华兴会计师事务所有限公司

中国注册会计师：

中国福州市

(授权签字副主任会计师)
中国注册会计师：
二〇一三年四月二十一日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：福建众和股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	598,127,072.43	459,323,012.79
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	69,686,512.76	56,061,983.39
应收账款	321,999,900.25	138,438,371.95
预付款项	171,475,266.31	160,719,286.91
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	32,051,666.59	35,686,913.98
买入返售金融资产		
存货	600,759,318.88	418,777,052.48
一年内到期的非流动资产	132,105.10	
其他流动资产		
流动资产合计	1,794,231,842.32	1,269,006,621.50
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		

可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款	1,650,000.00	
长期股权投资	31,211,405.26	
投资性房地产		
固定资产	789,063,580.59	658,984,050.61
在建工程	50,924,414.86	25,839,953.00
工程物资	160,256.41	
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	44,369,819.64	31,929,378.85
开发支出	0.00	
商誉	14,685,209.68	5,470,341.07
长期待摊费用	27,313,984.16	701,737.56
递延所得税资产	25,823,835.37	10,685,417.78
其他非流动资产	559,973,795.48	
非流动资产合计	1,545,176,301.45	733,610,878.87
资产总计	3,339,408,143.77	2,002,617,500.37
流动负债：		
短期借款	533,831,038.79	390,200,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	180,663,000.00	95,492,000.00
应付账款	102,522,751.39	80,754,532.16
预收款项	33,985,074.34	44,748,387.12
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	16,518,963.25	10,906,249.99
应交税费	16,315,661.62	19,072,301.02
应付利息	24,131,444.44	
应付股利		

其他应付款	193,994,593.61	20,684,252.69
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	72,000,000.00	
其他流动负债	400,000,000.00	
流动负债合计	1,573,962,527.44	661,857,722.98
非流动负债：		
长期借款	12,000,000.00	191,400,000.00
应付债券		
长期应付款	108,960,704.00	
专项应付款		
预计负债	307,395.44	
递延所得税负债		
其他非流动负债	15,855,227.62	9,006,428.96
非流动负债合计	137,123,327.06	200,406,428.96
负债合计	1,711,085,854.50	862,264,151.94
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	488,660,120.00	375,892,400.00
资本公积	232,345,874.64	345,113,594.64
减：库存股		
专项储备	1,635,545.48	
盈余公积	42,096,562.89	40,208,584.01
一般风险准备		
未分配利润	411,194,451.39	379,132,573.34
外币报表折算差额	60,491.12	-37,719.79
归属于母公司所有者权益合计	1,175,993,045.52	1,140,309,432.20
少数股东权益	452,329,243.75	43,916.23
所有者权益（或股东权益）合计	1,628,322,289.27	1,140,353,348.43
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,339,408,143.77	2,002,617,500.37

法定代表人：许建成

主管会计工作负责人：黄燕琴

会计机构负责人：蔡海树

2、母公司资产负债表

编制单位：福建众和股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	456,484,372.33	366,213,206.28
交易性金融资产		
应收票据	23,100,000.00	21,350,000.00
应收账款	65,592,121.33	65,456,954.91
预付款项	17,655,409.08	59,024,989.44
应收利息		
应收股利		
其他应收款	317,289,901.58	187,069,929.64
存货	153,121,487.59	149,842,776.42
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,033,243,291.91	848,957,856.69
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	577,168,835.15	330,197,429.89
投资性房地产		
固定资产	281,632,607.25	265,741,673.21
在建工程	0.00	19,888,000.00
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	10,143,845.00	10,483,985.96
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	311,666.67	
递延所得税资产	3,483,594.94	2,145,841.32

其他非流动资产	0.00	
非流动资产合计	872,740,549.01	628,456,930.38
资产总计	1,905,983,840.92	1,477,414,787.07
流动负债：		
短期借款	279,500,000.00	215,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据	75,483,000.00	19,506,000.00
应付账款	23,939,851.81	28,765,612.72
预收款项	6,677,559.71	9,871,448.07
应付职工薪酬	3,464,686.61	3,160,938.82
应交税费	3,179,301.18	4,640,815.39
应付利息	24,131,444.44	
应付股利		
其他应付款	9,657,133.79	14,281,049.49
一年内到期的非流动负债	72,000,000.00	
其他流动负债	400,000,000.00	
流动负债合计	898,032,977.54	295,225,864.49
非流动负债：		
长期借款	12,000,000.00	191,400,000.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	960,000.00	7,160,000.00
非流动负债合计	12,960,000.00	198,560,000.00
负债合计	910,992,977.54	493,785,864.49
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	488,660,120.00	375,892,400.00
资本公积	230,718,980.00	343,486,700.00
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	42,096,562.89	40,208,584.01
一般风险准备		

未分配利润	233,515,200.49	224,041,238.57
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	994,990,863.38	983,628,922.58
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,905,983,840.92	1,477,414,787.07

法定代表人：许建成

主管会计工作负责人：黄燕琴

会计机构负责人：蔡海树

3、合并利润表

编制单位：福建众和股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	1,219,958,654.01	1,253,669,200.31
其中：营业收入	1,219,958,654.01	1,253,669,200.31
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,185,399,184.37	1,174,353,250.55
其中：营业成本	961,105,595.39	985,513,915.60
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	4,697,252.62	5,389,167.88
销售费用	54,407,124.70	47,186,317.69
管理费用	97,693,056.66	84,161,974.83
财务费用	50,968,195.77	42,126,868.53
资产减值损失	16,527,959.23	9,975,006.02
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
投资收益（损失以“—”号填列）	1,211,405.26	

其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	35,770,874.90	79,315,949.76
加：营业外收入	16,955,286.87	12,624,736.26
减：营业外支出	864,571.27	3,700,832.09
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	51,861,590.50	88,239,853.93
减：所得税费用	10,659,921.57	19,548,630.60
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	41,201,668.93	68,691,223.33
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	41,467,704.93	68,715,155.03
少数股东损益	-266,036.00	-23,931.70
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.0849	0.1406
（二）稀释每股收益	0.0849	0.1406
七、其他综合收益	98,210.91	12,858.92
八、综合收益总额	41,299,879.84	68,704,082.25
归属于母公司所有者的综合收益总额	41,565,915.84	68,728,013.95
归属于少数股东的综合收益总额	-266,036.00	-23,931.70

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元。

法定代表人：许建成

主管会计工作负责人：黄燕琴

会计机构负责人：蔡海树

4、母公司利润表

编制单位：福建众和股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	438,762,769.73	427,644,405.77
减：营业成本	337,430,432.21	329,412,477.74
营业税金及附加	1,361,328.83	1,186,996.87

销售费用	4,229,112.46	4,251,820.15
管理费用	35,786,556.96	32,372,923.64
财务费用	43,653,940.74	28,635,708.22
资产减值损失	9,078,357.45	1,825,408.52
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	1,211,405.26	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	8,434,446.34	29,959,070.63
加：营业外收入	13,023,488.47	9,516,699.48
减：营业外支出	194,575.69	1,980,054.95
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	21,263,359.12	37,495,715.16
减：所得税费用	2,383,570.32	4,427,300.26
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	18,879,788.80	33,068,414.90
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.0386	0.0879
（二）稀释每股收益	0.0386	0.0879
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	18,879,788.80	33,068,414.90

法定代表人：许建成

主管会计工作负责人：黄燕琴

会计机构负责人：蔡海树

5、合并现金流量表

编制单位：福建众和股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	1,334,456,139.33	1,350,433,860.41
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	43,741,060.84	45,082,225.77
收到其他与经营活动有关的现金	5,396,149.71	18,881,079.18
经营活动现金流入小计	1,383,593,349.88	1,414,397,165.36
购买商品、接受劳务支付的现金	1,070,678,547.40	1,105,313,079.37
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	107,158,465.45	80,806,635.95
支付的各项税费	57,482,990.91	59,195,081.79
支付其他与经营活动有关的现金	92,370,754.96	93,090,666.00
经营活动现金流出小计	1,327,690,758.72	1,338,405,463.11
经营活动产生的现金流量净额	55,902,591.16	75,991,702.25
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	612,619.20	251,250.00
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	40,000,000.00	
投资活动现金流入小计	40,612,619.20	251,250.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	35,656,829.31	34,473,471.36

投资支付的现金	31,040,000.00	279,900.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	40,000,000.00	
投资活动现金流出小计	106,696,829.31	34,753,371.36
投资活动产生的现金流量净额	-66,084,210.11	-34,502,121.36
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,800,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	1,800,000.00	
取得借款收到的现金	907,049,635.91	599,397,509.29
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	5,592,223.39	
筹资活动现金流入小计	914,441,859.30	599,397,509.29
偿还债务支付的现金	759,800,000.00	647,596,917.33
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	42,977,421.89	43,311,722.99
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	3,876,100.00	2,195,020.00
筹资活动现金流出小计	806,653,521.89	693,103,660.32
筹资活动产生的现金流量净额	107,788,337.41	-93,706,151.03
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-125,389.97	-140,910.51
五、现金及现金等价物净增加额	97,481,328.49	-52,357,480.65
加：期初现金及现金等价物余额	430,619,043.94	470,972,193.44
六、期末现金及现金等价物余额	528,100,372.43	418,614,712.79

法定代表人：许建成

主管会计工作负责人：黄燕琴

会计机构负责人：蔡海树

6、母公司现金流量表

编制单位：福建众和股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	499,557,809.27	457,881,608.94
收到的税费返还	7,393,350.42	7,866,583.87
收到其他与经营活动有关的现金	158,893,168.01	211,267,795.92
经营活动现金流入小计	665,844,327.70	677,015,988.73
购买商品、接受劳务支付的现金	285,383,987.45	387,935,955.75
支付给职工以及为职工支付的现金	24,307,559.90	22,568,467.49
支付的各项税费	25,635,800.07	24,399,868.08
支付其他与经营活动有关的现金	320,512,611.78	152,652,113.98
经营活动现金流出小计	655,839,959.20	587,556,405.30
经营活动产生的现金流量净额	10,004,368.50	89,459,583.43
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	390,000.00	250,000.00
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	40,000,000.00	
投资活动现金流入小计	40,390,000.00	250,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	19,314,975.63	21,690,211.73
投资支付的现金	245,760,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	40,000,000.00	
投资活动现金流出小计	305,074,975.63	21,690,211.73
投资活动产生的现金流量净额	-264,684,975.63	-21,440,211.73
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	781,500,000.00	295,350,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	5,592,223.39	
筹资活动现金流入小计	787,092,223.39	295,350,000.00
偿还债务支付的现金	424,400,000.00	388,230,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	32,867,250.14	29,439,587.88
支付其他与筹资活动有关的现金	3,876,100.00	2,165,020.00
筹资活动现金流出小计	461,143,350.14	419,834,607.88
筹资活动产生的现金流量净额	325,948,873.25	-124,484,607.88
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-7,900.07	-32,292.14
五、现金及现金等价物净增加额	71,260,366.05	-56,497,528.32
加：期初现金及现金等价物余额	358,410,806.28	414,908,334.60
六、期末现金及现金等价物余额	429,671,172.33	358,410,806.28

法定代表人：许建成

主管会计工作负责人：黄燕琴

会计机构负责人：蔡海树

7、合并所有者权益变动表

编制单位：福建众和股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	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	375,892,400.00	345,113,594.64			40,208,584.01		379,132,573.34	-37,719.79	43,916.23	1,140,353,348.43
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	375,892,400.00	345,113,594.64			40,208,584.01		379,132,573.34	-37,719.79	43,916.23	1,140,353,348.43
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	112,767,720.00	-112,767,720.00		1,635,545.48	1,887,978.88		32,061,878.05	98,210.91	452,285.327.52	487,968,940.84
(一) 净利润							41,467,704.93		-266,036.00	41,201,668.93
(二) 其他综合收益								98,210.91		98,210.91
上述(一)和(二)小计							41,467,704.93	98,210.91	-266,036.00	41,299,879.84

(三) 所有者投入和减少资本									1,800,000.00	1,800,000.00
1. 所有者投入资本									1,800,000.00	1,800,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配					1,887,978.88		-9,405,826.88			-7,517,848.00
1. 提取盈余公积					1,887,978.88		-1,887,978.88			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-7,517,848.00			-7,517,848.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	112,767,720.00	-112,767,720.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	112,767,720.00	-112,767,720.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他				1,635,545.48					450,751,363.52	452,386,909.00
四、本期期末余额	488,660,120.00	232,345,874.64		1,635,545.48	42,096,562.89		411,194,451.39	60,491.12	452,329,243.75	1,628,322,289.27

上年金额

单位：元

项目	上年金额									少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益										
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			

一、上年年末余额	289,148,000.00	431,945,872.38			36,901,742.52		313,724,259.80	-50,578.71	259,870.19	1,071,929,166.18
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	289,148,000.00	431,945,872.38			36,901,742.52		313,724,259.80	-50,578.71	259,870.19	1,071,929,166.18
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	86,744,400.00	-86,832,277.74			3,306,841.49		65,408,313.54	12,858.92	-215,953.96	68,424,182.25
（一）净利润							68,715,155.03		-23,931.70	68,691,223.33
（二）其他综合收益								12,858.92		12,858.92
上述（一）和（二）小计							68,715,155.03	12,858.92	-23,931.70	68,704,082.25
（三）所有者投入和减少资本									-192,022.26	-192,022.26
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他									-192,022.26	-192,022.26
（四）利润分配		-87,877.74			3,306,841.49		-3,306,841.49			-87,877.74
1. 提取盈余公积					3,306,841.49		-3,306,841.49			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他		-87,877.74								-87,877.74
（五）所有者权益内部结转	86,744,400.00	-86,744,400.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	86,744,400.00	-86,744,400.00								
2. 盈余公积转增资本（或股										

本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	375,892,400.00	345,113,594.64			40,208,584.01		379,132,573.34	-37,719.79	43,916.23	1,140,353,348.43

法定代表人：许建成

主管会计工作负责人：黄燕琴

会计机构负责人：蔡海树

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：福建众和股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	375,892,400.00	343,486,700.00			40,208,584.01		224,041,238.57	983,628,922.58
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	375,892,400.00	343,486,700.00			40,208,584.01		224,041,238.57	983,628,922.58
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	112,767,720.00	-112,767,720.00			1,887,978.88		9,473,961.92	11,361,940.80
（一）净利润							18,879,788.80	18,879,788.80
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							18,879,788.80	18,879,788.80
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								

3. 其他								
(四) 利润分配					1,887,978.88		-9,405,826.88	-7,517,848.00
1. 提取盈余公积					1,887,978.88		-1,887,978.88	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-7,517,848.00	-7,517,848.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	112,767,720.00	-112,767,720.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	112,767,720.00	-112,767,720.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	488,660,120.00	230,718,980.00			42,096,562.89		233,515,200.49	994,990,863.38

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	289,148,000.00	430,231,100.00			36,901,742.52		194,279,665.16	950,560,507.68
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	289,148,000.00	430,231,100.00			36,901,742.52		194,279,665.16	950,560,507.68
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	86,744,400.00	-86,744,400.00			3,306,841.49		29,761,573.41	33,068,414.90
(一) 净利润							33,068,414	33,068,414

							.90	.90
(二) 其他综合收益								
上述 (一) 和 (二) 小计							33,068,414.90	33,068,414.90
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					3,306,841.49		-3,306,841.49	
1. 提取盈余公积					3,306,841.49		-3,306,841.49	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者 (或股东) 的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	86,744,400.00	-86,744,400.00						
1. 资本公积转增资本 (或股本)	86,744,400.00	-86,744,400.00						
2. 盈余公积转增资本 (或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	375,892,400.00	343,486,700.00			40,208,584.01		224,041,238.57	983,628,922.58

法定代表人：许建成

主管会计工作负责人：黄燕琴

会计机构负责人：蔡海树

三、公司基本情况

福建众和股份有限公司 (以下简称公司或本公司) 经福建省人民政府闽政体股[2002]04号文批准, 由福建众和集团有限公司整体变更设立, 于2002年2月25日取得企业法人营业执照。2006年10月12日, 公司首次公开发行股票2700万股, 在深圳证券交易所挂牌交易 (证券代码: 002070, 证券简称: 众和股份), 2010年6月, 公司向特定对象非公开发行股票6,170万股, 经过历次增资扩股, 公司现有总股本48,866.012万股。

公司主营棉休闲面料的开发、生产和销售。公司现为中国印染行业十佳企业、中国印染行业竞争力十强企业、国内棉休闲面料龙头企业和莆田市首家国内上市企业。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明

公司编制的2012年12月31日的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

公司会计年度自公历每年1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

同一控制下的控股合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资的初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积的余额不足冲减的，调整留存收益。

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

同一控制下企业合并进行过程中发生的各项直接相关费用，除以发行债券方式进行的企业合并，与发行债券相关的佣金、手续费等应按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的规定进行会计处理外，应于发生时费用化计入当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

非同一控制下的控股合并，购买方应当按照确定的企业合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期费用。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初

始确认金额。

通过多次交换交易分步实现的企业合并，其企业合并成本为每一单项交换交易的成本之和。

购买方对于企业合并成本与确认的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，应视情况分别处理：

A、企业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，应确认为商誉。

B、企业合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，对合并中取得的资产、负债的公允价值、作为合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，复核结果表明所确定的各项可辨认资产和负债的公允价值确定是恰当的，应将企业合并成本低于取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额之间的差额，计入合并当期的营业外收入，并在会计报表附注中予以说明。

企业合并成本或合并中取得的可辨认资产、负债公允价值的调整：

A、购买日后12个月内对有关价值量的调整，应视同在购买日发生，进行追溯调整，同时对以暂时性价值为基础提供的比较报表信息，也应进行相关的调整。

B、超过规定期限后的价值量调整，应当按照《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和会计差错更正》的原则进行处理，即对于企业合并成本、合并中取得可辨认资产、负债公允价值等进行的调整，应作为前期差错处理。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

A、合并类型

企业合并分为同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并

①同一控制下的企业合并

公司各项资产、负债，按其账面价值为基础进行编制合并报表。合并利润表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日所发生的收入、费用和利润。合并现金流量表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日的现金流量。

在合并资产负债表中，对于被合并方在企业合并前实现的留存收益（盈余公积和未分配利润之和）中归属于合并方的部分，按以下原则，自合并方的资本公积转入留存收益和未分配利润

a.确认企业合并形成的长期股权投资后，合并方账面资本公积（资本溢价或股本溢价）贷方余额大于被合并方在合并前实现的留存收益中归属于合并方的部分，在合并资产负债表中，将被合并方在合并前实现的留存收益中归属于合并方的部分自“资本公积”转入“盈余公积”和“未分配利润”。

b.确认企业合并形成的长期股权投资后，合并方账面资本公积（资本溢价或股本溢价）贷方余额小于被合并方在合并前实现的留存收益中归属于合并方的部分的，在合并资产负债表中，以合并方资本公积(资本溢价或股本溢价)的贷方余额为限，将被合并方在企业合并前实现的留存收益中归属于合并方的部分自“资本公积”转入“盈余公积”和“未分配利润”。

②非同一控制下的企业合并

公司以子公司的个别财务报表反映为在购买日公允价值基础上确定的可辨认资产、负债及或有负债在本期资产负债表日的金额进行编制合并报表。对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。

B. 合并范围

合并财务报表的合并范围的确定原则是以控制为基础，即公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权；或公司对被投资单位符合下列条件之一的，均将其纳入合并财务报表的范围

①通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位半数以上的表决权；

- ②根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营政策；
- ③有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员；
- ④在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。

C. 合并程序及方法

合并财务报表以公司和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由公司编制。

公司统一子公司所采用的会计政策及会计期间，使子公司采用的会计政策、会计期间与公司保持一致。在编制合并会计报表时，遵循重要性原则，抵销母公司与子公司、子公司与子公司之间的内部往来、内部交易及权益性投资项目。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。

子公司中的少数股东权益应与公司的权益分开确定，少数股东权益的账面金额等于初始确认金额加上其享有后续权益变动的份额，在合并财务报表中，子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余部分仍应当冲减少数股东权益。

公司出售不丧失控制权的股权，在合并报表中处置价与处置长期投资相对应享有子公司净资产的差额列入资本公积。

公司因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

不适用。

7、现金及现金等价物的确定标准

公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指公司持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

受到限制的银行存款，不作为现金流量表中的现金及现金等价物。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

发生外币业务时，外币金额按交易发生日的即期汇率（中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价）折算为人民币入账，期末按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理

A、外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

B、以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

C、对以公允价值计量的外币非货币性项目，按公允价值确定日即期汇率折算，由此产生的汇兑损益作为公允价值变动，计入当期损益。

外币汇兑损益除与购建或者生产符合资本化条件的资产有关的外币专门借款产生的汇兑损益，在资产达到预定可使用或者可销售状态前计入符合资本化条件的资产的成本，其余均计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

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

B、利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的平均汇率折算。

按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

C、现金流量表采用现金流量发生日的平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示。

9、金融工具

(1) 金融工具的分类

金融工具分为下列五类：

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；

B、持有至到期投资；

C、贷款和应收款项；

D、可供出售金融资产；

E、其他金融负债。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

金融工具的确认依据为：当公司成为金融工具合同的一方时，确认与之相关的金融资产或金融负债。

金融工具的计量方法：

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债：按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告发放的现金股利或债券利息，单独确认为应收项目。持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，将其公允价值变动计入当期损益。

B、持有至到期投资：按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含已宣告发放债券利息的，单独确认为应收项目。持有期间按照实际利率法确认利息收入，计入投资收益。实际利率与票面利率差别很小的，可按票面利率计算利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，

将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

C、应收款项：按从购货方应收的合同或协议价款作为初始入账金额。单项金额重大的应收款项持有期间采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

D、可供出售金融资产：按取得该金融资产的公允价值和相关费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含了已宣告发放的债券利息或现金股利的，单独确认为应收项目。持有期间取得的利息或现金股利，计入投资收益。期末，可供出售金融资产以公允价值计量，且公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入当期损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

E、其他金融负债：按其公允价值和相关交易费用之和作为初始入账金额，除《企业会计准则第22号——金融工具确认与计量》第三十三条规定的三种情况外，按摊余成本进行后续计量。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产转移的确认

情形		确认结果
已转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬		终止确认该金融资产(确认新资产/负债)
既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬	放弃了对该金融资产控制	
	未放弃对该金融资产控制	按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关资产和负债及任何保留权益
保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬	继续确认该金融资产，并将收益确认为负债	

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

A、金融资产整体转移满足终止确认条件的，应当将下列两项金额的差额计入当期损益：所转移金融资产的账面价值；因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

B、金融资产部分转移满足终止确认条件的，应当将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：终止确认部分的账面价值；终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移的金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

（4）金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。如存在下列情况

A、公司将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托，不应当终止确认该金融负债。

B、公司与债权人之间签订协议(不涉及债务重组所指情形)，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，应当终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场的报价确定其公允价值，活跃市场的报价包括易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易额的价格；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，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工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产不需要进行减值测试。

期末对持有至到期投资的账面价值进行检查，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

期末对应收款项的减值处理见附注二、10。

期末，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，认定该可供出售金融资产已发生减值，并确认减值损失。在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入当期损失。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

不适用。

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大的应收款项指单项金额超过期末应收款项余额的 10%且单项金额超过 300 万元人民币。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额确认减值损失，个别认定计提坏账准备，经减值测试后不存在减值的，应当包括在具有类似风险组合特征的应收款项中计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄组合	账龄分析法	账龄状态
关联方组合	其他方法	公司对合并报表范围内子公司应收款项不计提坏账准备
其他组合	其他方法	有确凿证据表明该项应收款项能全额收回的，并经董事会审议通过可不对其计提坏账准备。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	20%	20%
3 年以上	50%	50%
3—4 年	50%	50%
4—5 年	50%	50%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

组合名称	方法说明
关联方组合	公司对合并报表范围内子公司应收款项不计提坏账准备。
其他组合	有确凿证据表明该项应收款项能全额收回的，并经董事会审议通过可不对其计提坏账准备。

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异（指账龄在五年以上的款项或有证据表明难以收回的，单项金额未超过期末应收款项余额的 10%或单项金额在 300 万人民币以下的款项）。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

11、存货

(1) 存货的分类

公司存货是指在生产经营过程中持有以备销售，或者仍然处在生产过程，或者在生产或提供劳务过程中将消耗的材料或物资等，包括各类原材料、包装物、低值易耗品、在产品、产成品（库存商品）等。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。应计入存货成本的借款费用，按照《企业会计准则第17号——借款费用》处理。投资者投入存货的成本，应当按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末存货按成本与可变现净值孰低计价，存货期末可变现净值低于账面成本的，按差额计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

A、存货可变现净值的确定依据：为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然应当按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料应当按照可变现净值计量。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值应当以合同价格为基础计算。企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值应当以一般销售价格为基础计算。

B、存货跌价准备的计提方法：按单个存货项目的成本与可变现净值孰低法计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货按存货类别计提存货跌价准备。

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

12、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

A、企业合并形成的长期股权投资：

①同一控制下的企业合并，以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得的被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。同一控制下企业合并形成的长期股权投资，如子公司按照改制时的资产、负债评估价值调整账面价值的，母公司应当按照取得子公司经评估确认净资产的份额作为长期股权投资的成本，该成本与支付对价的差额调整所有者权益。②非同一控制下的企业合并，购买方在购买日应当按照《企业会计准则第 20 号——企业合并》确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询的中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。B、除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：①以支付现金取得的长期股权投资，应当按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。②以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。③投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议价值不公允的除外。④通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定。⑤通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定。⑥企业进行公司制改造，对资产、负债的账面价值按照评估价值调整的，长期股权投资应以评估价值作为改制时的认定成本。

(2) 后续计量及损益确认

A、成本法核算：能够对被投资单位实施控制的长期股权投资以及对被投资单位不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，采用成本法核算。采用成本法核算时，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司应当按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益，不再划分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润。对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整。B、权益法核算：对被投资单位共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。采用权益法核算时，公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。投资企业按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整，并且将公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益予以抵销，在此基础上确认投资损益。公司与被投资单位发生的内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定属于资产减值损失的则全额确认。如果被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。对于首次执行日之前已经持有的对联营企业和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，按原剩余期限直线法摊销，摊销金额计入当期损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对外投资符合下列情况时，确定为投资单位具有共同控制：①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；②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；③各合营方可能通过合

同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理，但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。 对外投资符合下列情况时，确定为对投资单位具有重大影响：①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；②参与被投资单位的政策制定过程，包括股利分配政策等的制定；③与被投资单位之间发生重要交易；④向被投资单位派出管理人员；⑤向被投资单位提供关键技术资料。直接或通过子公司间接拥有被投资企业 20%以上但低于 50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

长期股权投资期末按账面价值与可收回金额孰低计价。

采用成本法核算的、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发生减值时，公司将该长期股权投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

其他的长期股权投资，公司按长期投资的减值迹象判断是否应当计提减值准备，当长期投资可收回金额低于账面价值时，则按其差额计提长期投资减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间均不再转回。

13、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权以及已出租的建筑物。当公司能够取得与投资性房地产相关的租金收入或增值收益以及投资性房地产的成本能够可靠计量时，公司按购置或建造的实际支出对其进行初始计量。

公司根据管理层主要意图或目的确认投资性房地产。对持有以备经营出租的空置建筑物，如董事会或类似机构作出书面决议，明确表明将其用于经营租出且持有意图短期内不再发生变化的，即使尚未签定租赁协议，也应视为投资性房地产。这里的空置建筑物，是指企业新购入、自行建造或开发完成但尚未使用的建筑物，以及不再用于日常生产经营活动且经整理后达到可经营出租状态的建筑物。

公司在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。在成本模式下，公司按照本会计政策之第14项固定资产及折旧和第17项无形资产的规定，对投资性房地产进行计量，计提折旧或摊销。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，应当终止确认该项投资性房地产。公司出售、转让、报废投资性房地产或者发生投资性房地产毁损，应当将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。

期末，公司按投资性房地产的减值迹象判断是否应当计提减值准备，当投资性房地产可收回金额低于账面价值时，则按其差额计提投资性房地产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间均不再转回。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产系使用寿命超过一个会计年度，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理所持有的房屋及建筑物、机器设备、电子设备、器具及家具、运输设备。固定资产的计价方法：固定资产按照成本进行初始

计量。投资者投入固定资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。企业对固定资产使用过程中发生的更新改造支出、大修理费用等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，同时将被替换部分的账面价值扣除，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。非货币性资产交换、债务重组、企业合并和融资租赁取得的固定资产的成本，分别按照《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》、《企业会计准则第 12 号—债务重组》、《企业会计准则第 20 号—企业合并》和《企业会计准则第 21 号—租赁》确定。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司租赁资产符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁固定资产： A、在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人； B、承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权； C、即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的 75%以上； D、承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值； E、租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。在租赁开始日，公司将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租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用，融资租入固定资产的折旧政策与自有固定资产一致。

(3) 各类固定资产的折旧方法

采用直线折旧法。固定资产按照成本进行初始计量，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，公司对所有固定资产计提折旧。固定资产从其达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法提取折旧。但对已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，按该项固定资产的账面价值，即固定资产原值减去累计折旧和已计提的减值准备以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。各类固定资产的估计残值率、折旧年限和年折旧率如下：

公司于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，应当调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，应当调整预计净残值；与固定资产有关的经济利益预期实现方式有重大改变的，改变固定资产折旧方法。

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	35	5%	2.71%
机器设备	10	5%	9.5%
其他设备	5	5%	19%

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

期末，公司按固定资产的减值迹象判断是否应当计提减值准备，当固定资产可收回金额低于账面价值时，则按单项固定资产可收回金额低于账面价值的差额计提固定资产减值准备。当单项资产的可回收金额难以进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可回收金额。资产减值损失一经确认，在以后会计期间均不再转回。

可回收金额根据固定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较高者确定。

固定资产的公允价值减去处置费用后的净额，根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，按照该资产的市场价格减去处置费用后的金额确定；在不存在销售协议和资产活跃市场的情况下，以可取得的最佳信息为基础，估计资产的公允价值减去处置费用后的净额，该净额可以参考同行业类似资产的最近交易价格或者结果进行估计。按照上述规定仍然无法可靠估计固定资产的公允价值减去处置费用后的净额的，以该资产预计未来现金流量的现值作为其可收回金额。

固定资产预计未来现金流量的现值，按照该等资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，以市场利率为折现率对其进行折现后的金额加以确定。

(5) 其他说明

无。

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

在建工程以实际成本计价。其中为工程建设项目而发生的借款利息支出和外币折算差额按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》的有关规定资本化或计入当期损益。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程在达到预计使用状态之日起不论工程是否办理竣工决算均转入固定资产，对于未办理竣工决算手续的待办理完毕后再作调整。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

期末，公司按在建工程的减值迹象判断是否应当计提减值准备，当在建工程可收回金额低于账面价值时，则按单项工程可收回金额低于账面价值的差额计提减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间均不再转回。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用包括因借款发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，应予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，包括需要经过相当长时间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。

借款费用同时满足下列条件，开始资本化：

A、资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

B、借款费用已发生；

C、为使资产达到预计可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

为购建或者生产符合资本化条件的资产发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前所发生的，计入该资产的成本，若资产的购建或者生产活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始；当所购建或生产的资产达到预定可使用或者销售状态时，停止其借款费用的资本化。在达到预定可使用或者可销售状态后所发生的借款费用，于发生当期直接计入财务费用。

(3) 暂停资本化期间

若资产的购建或者生产活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

A、为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

B、为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

17、生物资产

无。

18、油气资产

无。

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

无形资产按取得时的实际成本计量。购入的无形资产，其实际成本按实际支付的价款确定。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

公司内部自行开发的无形资产，在研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发项目开发阶段的支出，只有同时满足下列条件的，才能确认为无形资产：

- A、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；
- B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- C、无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明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，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；
- D、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无形资产；
- E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

对于以前期间已经费用化的开发阶段的支出不再调整。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命有限的无形资产自无形资产可供使用时起，至不再作为无形资产确认时止，采用直线法分期平均摊销，计入损益。对于使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。如果无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，改变摊销期限和摊销方法。

项目	预计使用寿命	依据
----	--------	----

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命，并按上述规定处理。

(4) 无形资产减值准备的计提

期末，公司按无形资产的减值迹象判断是否应当计提减值准备，当无形资产可收回金额低于账面价值时，则按其差额提取无形资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间均不再转回。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

(6) 内部研究开发项目支出的核算

20、长期待摊费用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出等。长期待摊费用在相关项目的受益期内平均摊销。

21、附回购条件的资产转让

售后回购，是指销售商品的同时，公司同意日后再将同样或类似的商品购回的销售方式。公司根据合同或协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。若售后回购交易属于融资交易的，商品所有权上的主

要风险和报酬没有转移，不应确认收入；回购价格大于原售价的差额，公司在回购期间按期计提利息费用，计入财务费用。

22、预计负债

（1）预计负债的确认标准

公司如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，则将其确认为负债：（1）该义务是公司承担的现时义务；（2）该义务的履行可能导致经济利益的流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

（2）预计负债的计量方法

预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿时，或者补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。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。

在资产负债表日，公司对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

23、股份支付及权益工具

（1）股份支付的种类

公司的股份支付分为以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。以现金结算的股份支付，按照公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

（2）权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型至少考虑以下因素：①期权的行权价格；②期权的有效期；③标的股份的现行价格；④股价预计波动率；⑤股份的预计股利；⑥期权有效期内的无风险利率。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。根据上述权益工具的公允价值和预计可行权的权益工具数量，计算截至当期累计应确认的成本费用金额，再减去前期累计已确认金额，作为当期应确认的成本费用金额。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

无论已授予的权益工具的条款和条件如何修改，甚至取消权益工具的授予或结算该权益工具，公司都应至少确认按照所授予的权益工具在授予日的公允价值来计量获取的相应的服务，除非因不能满足权益工具的可行权条件（除市场条件外）而无法可行权。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），公司应当

A、将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额。

B、在取消或结算时支付给职工的所有款项均应作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

C、如果向职工授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，公司应以处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

24、回购本公司股份

公司回购自身权益工具支付的对价和交易费用，应当减少所有者权益。

公司按法定程序报经批准采用收购本公司股票方式减资，按注销股票面值总额减少股本，购回股票支付的价款（含交易费用）与股票面值的差额调整所有者权益，超过面值总额的部分，依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积和未分配利润；如低于面值总额的，低于面值总额的部分增加资本公积（股本溢价）。

公司回购自身权益工具，不确认利得或损失。

(1) 公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本，同时进行备查登记。

(2) 库存股转让时，转让收入高于库存股成本的部分，增加资本公积(股本溢价)；低于库存股成本的部分，依次冲减资本公积(股本溢价)、盈余公积、未分配利润。

(3) 公司回购其普通股形成的库存股不参与公司利润分配，公司将其作为在资产负债表中所有者权益的备抵项目列示。

25、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

在公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；公司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) 确认让渡资产使用权收入的依据

让渡资产使用权：提供资金的利息收入，按照他人使用公司货币资金的时间和实际利率计算确定；他人使用公司非现金资产，发生的使用费收入按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。让渡资产使用权收入应同时满足下列条件的，予以确认：

- A、相关的经济利益很可能流入企业；
- B、收入的金额能够可靠地计量。

(3) 确认提供劳务收入的依据

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务的收入。在资产负债表日提供劳务交易的结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同的金额结转劳务成本。

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

(4) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务的收入。在资产负债表日提供劳务交易的结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同的金额结转劳务成本。

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

26、政府补助

(1) 类型

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。政府补助同时满足下列条件，予以确认： A、企业能够满足政府补助所附条件； B、企业能够收到政府补助。

(2) 会计处理方法

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。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理

A、用于补偿企业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。

B、用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

27、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

A、公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认 ①该项交易不是企业合并； ②交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。 B、公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产 ①暂时性差异在可预见的未来很可能转回； ②未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。 C、对于按照税法规定可以结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

(2) 确认递延所得税负债的依据

A、除下列交易中产生的递延所得税负债以外，公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债 ①商誉的初始确认； ②同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该项交易不是企业合并；交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。 B、公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认相应的递延所得税负债。但是，同时满足下列条件的除外 ①投资企业能够控制暂时性差异转回的时间； ②该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

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

(2) 融资租赁会计处理

A、承租人的会计处理

在租赁期开始日，将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租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用（下同），计入租入资产价值。在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。未确认融资费用在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。或有租金在实际发生时计入当期损益。

B、出租人的会计处理

在租赁期开始日，出租人将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额

确认为未实现融资收益。

未实现融资收益在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资收入。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

(3) 售后租回的会计处理

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

公司将已经作出处置决议、已经与受让方签订了不可撤销的转让协议、并且该项转让将在一年内完成的固定资产、无形资产、成本模式后续计量的投资性房地产、长期股权投资等非流动资产（不包括递延所得税资产），划分为持有待售。

(2) 持有待售资产的会计处理方法

公司按账面价值与预计可变现净值孰低者计量持有待售的非流动资产，账面价值高于预计可变现净值之间的差额确认为资产减值损失。于资产负债表日，持有待售的非流动资产按其资产类别分别列于各资产项目中。

30、资产证券化业务

公司设立特殊目的主体作为结构化融资的载体，公司把金融资产转移到特殊目的主体，如果公司能够控制该特殊目的主体，这些特殊目的主体则视同为子公司而纳入公司合并财务报表的范围。

公司出售金融资产作出承诺，已转移的金融资产将来发生信用损失时，由公司进行全额补偿，公司实质上保留了该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，公司未终止确认所出售的金融资产。

资产证券化募集的资金列专项应付款，资产证券化融资费用（包括财务顾问费、银行担保费等）列入当期财务费用，收益权与实际募集的委托资金差额列长期待摊费用，在存续期内按证券化实施的项目进行摊销列入财务费用。

31、套期会计

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

本报告期未发现前期会计差错。

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

(1) 主要资产减值准备确定方法

在资产负债表日，公司判断资产是否存在可能产生减值的迹象，可能发生资产减值的迹象包括

A、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；

B、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；

C、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；

D、有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

E、资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

F、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；

G、企业所有者权益的账面价值远高于其市值；

H、其他表明资产可能已经发生减值的迹象。若存在减值迹象的，公司估计其可收回金额。可收回金额低于其账面价值的，按差额计提资产减值准备。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。具体见相关科目。

(2) 商誉

商誉是指在同一控制下的企业合并下，购买方的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。初始确认后的商誉，应当以其成本扣除累计减值准备后的金额计量。

公司在每年年度终了对企业合并所形成的商誉进行减值测试。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，则先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包

括所分摊的商誉的账面价值部分)与其可收回金额,如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的,则就其差额确认减值损失,资产减值损失一经确认,在以后会计期间均不再转回。

(3) 职工薪酬

职工薪酬,是指公司为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出,包括职工工资、奖金、津贴和补贴;职工福利费;养老保险、失业保险、工伤保险等社会保险费;住房公积金;工会经费和职工教育经费;非货币性福利;因解除与职工的劳动关系给予的补偿;其他与获得职工提供的服务相关支出。

A、以股份为基础的薪酬见注释、23

B、辞退福利

公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系,或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议,当公司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,且公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的,确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的预计负债,同时计入当期损益。

C、其他方式的职工薪酬

公司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,除辞退福利外,根据职工提供服务的受益对象计入相应的产品成本、劳务成本及资产成本。

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%、出口退税率 16%
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	1%、5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%、16.5%、12.5%
房产税	从价计征,按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴;从租计征,按租金收入 12% 计缴	1.2%、12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%

各分公司、分厂执行的所得税税率

税种	增值税税率	城建税税率	教育费附加率	所得税(利得税)
公司名称				
福建众和股份有限公司	17%	1%	5%	15%
香港众和国际贸易有限公司(以下称香港众和)	-	-	-	16.5%
福建众和纺织有限公司(以下称众和纺织)	17%	7%	5%	25%
福建众和营销有限公司(以下称众和营销)	17%	7%	5%	25%
厦门华纶印染有限公司(以下称华纶印染)	17%	7%	5%	15%

福建众和服饰有限公司（以下称众和服饰）	17%	7%	5%	25%
厦门众和流行面料设计有限公司（以下称众和设计）	17%	7%	5%	25%
厦门巨巢品牌投资管理有限公司（以下称巨巢投资）	5%（营业税）	7%	5%	25%
浙江雷奇服装有限责任公司（以下简称浙江雷奇）	17%	7%	5%	25%
福建优购尚品贸易有限公司（以下称优购尚品）	17%	7%	5%	25%
福建众和贸易有限公司（以下称众和贸易）	17%	7%	5%	25%
厦门市帛石贸易有限公司（以下称厦门帛石）	17%	7%	5%	25%
深圳市天骄科技开发有限公司（以下称深圳天骄）	17%	7%	5%	12.50%
惠州市天骄锂业发展有限公司（以下称惠州天骄）	17%	7%	5%	25%
临沂杰能新能源材料有限公司（以下称临沂杰能）	17%	7%	5%	15%
阿坝州闽锋锂业有限公司（以下称闽锋锂业）	17%	5%	5%	25%
马尔康金鑫矿业有限公司(以下称金鑫矿业)	17%	1%	5%	25%

2、税收优惠及批文

(1) 母公司是经福建省民政厅审核确认的民政福利企业，持有福建省民政厅颁发的《社会福利企业证书》（福企证字第35003000001号）。根据财政部、国家税务总局《关于促进残疾人就业税收优惠政策的通知》(财税[2007]92号)和国家税务总局、民政部、中国残疾人联合会《关于促进残疾人就业税收优惠政策征管办法的通知》(国税发[2007]67号)的规定，公司享受“增值税按实际安置残疾人员的人数限额退税、所得税采取工资成本加计扣除”的税收优惠。

根据福建省科学技术厅、福建省财政厅、福建省国家税务局和福建省地方税务局《关于认定2012年第一批复审高新技术企业的通知》（闽科高[2012]42号）文件，母公司通过高新技术企业复审，资格有效期3年，企业所得税优惠期为2012年1月1日至2014年12月31日。本期母公司按15%税率计缴企业所得税。

(2) 子公司厦门华纶印染有限公司：根据厦门市科学技术局、厦门市财政局、福建省厦门市国家税务局和福建省厦门市地方税务局《关于确认厦门市2012年第二批（总第四批）复审合格高新技术企业的通知》（厦科联[2013]7号）文件，子公司厦门华纶印染有限公司通过高新技术企业复审，资格有效期3年，企业所得税优惠期为2012年1月1日至2014年12月31日。本期公司按15%税率计缴企业所得税。

(3) 控股子公司-深圳市天骄科技开发有限公司

根据深府[1988]232号《关于深圳经济特区企业税收政策若干问题的通知》有关规定，控股子公司系深圳天骄为生产性企业，从开始获利年度起，第1-2年的经营所得免征所得税，第3-5年减半征收所得税。

根据龙岗区国家税务局大鹏税务所《深国税龙鹏减免（2008）0004号》批文控股子公司深圳天骄作为生产性企业2007年为第一个获利年度，2008、2009年免征企业所得税，2010-2012年减半征收企业所得税。公司2011年企业所得税税率按12%执行，2012年按12.5%执行。

(4) 间接控股子公司-临沂杰能新能源材料有限公司

临沂杰能于2010年9月26日取得证书号：GR201037000156的高新技术企业证书，认定有效期为三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》（国务院令512号）以及科技部、财政部、国家税务总局《关于印发<高新技术企业认定管理办法>的通知》（国科发火[2008]172号）和《关于印发<高新技术企业认定管理工作指引>的通知》（国科发火[2008]362号）等相关规定，临沂杰能2010年-2012年企业所得税税率为15%。

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 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 年初所 有者权 益中所 享有份 额后的 余额
福建众 和纺织 有限公 司	全资子 公司	福建省 莆田市	生产销 售	175,000 ,000.00	CNY		17,482, 330,000 .00	100%	100%	是			
香港众 和国际 贸易有 限公司 (港 元)	全资子 公司	香港九 龙	贸易	500,000 .00	HKD		1,000,0 00.00	100%	100%	是			
福建众 和营销 有限公 司	全资子 公司	厦门市	贸易	60,000, 000.00	CNY		60,000, 000.00	100%	100%	是			
福建众 和服饰 有限公 司	全资子 公司	福建省 莆田市	研发、 设计、 销售	10,000, 000.00	CNY		10,000, 000.00	100%	100%	是			

厦门众和流行面料设计有限公司	全资子公司	厦门市	开发、设计、销售	6,000,000.00	CNY		6,000,000.00	100%	100%	是		
福建众和贸易有限公司	全资子公司	福建省莆田市	贸易	50,000,000.00	CNY		50,000,000.00	100%	100%	是		
福建优购尚品贸易有限公司	控股子公司	厦门市	贸易	6,000,000.00	CNY		4,200,000.00	70%	70%	是	1,784,300.00	15,700.00

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

注1：以下将福建众和纺织有限公司简称为众和纺织；香港众和国际贸易有限公司简称为香港众和；福建众和营销有限公司简称众和营销；福建众和服饰有限公司简称众和服饰；厦门众和流行面料设计有限公司简称众和设计；厦门华纶印染有限公司简称厦门华印；厦门巨巢品牌投资管理有限公司简称厦门巨巢；浙江雷奇服装有限责任公司简称浙江雷奇；福建众和贸易有限公司简称众和贸易；福建优购尚品贸易有限公司简称优购尚品。

注2：众和营销由厦门华印持有100%股权；众和服饰另外1%股权由厦门巨巢持有；众和设计90%的股权由众和营销持有、10%股权由厦门华印持有。优购尚品另外30%股权由其他三个自然人持有。

(2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	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年初所有者权益中所享有份额后的

													余额
厦门华纶印染有限公司	控股子公司	厦门市	印染、加工	108,000,000.00	CNY		143,483,000.00	99.5%	100%	是			
厦门巨巢品牌投资管理有限公司	全资子公司	厦门市	投资、管理	1,000,000.00	CNY		923,800.00	100%	100%	是			
浙江雷奇服装有限责任公司	控股子公司	诸暨市	品牌运营	17,000,000.00	CNY		28,928,750.00	99.64%	99.64%	是		8,700.00	28,900.00
上海瑞驰服装有限公司	控股子公司	上海	贸易	500,000.00	CNY		400,000.00	80%	100%	是			
北京日驰尼服装有限责任公司	控股子公司	北京	贸易	500,000.00	CNY		400,000.00	80%	80%	是		3,300.00	-3,000.00
厦门市帛石贸易有限公司	控股子公司	厦门市	贸易	101,800,000.00	CNY		165,760,000.00	50.88%	50.88%	是		288,012,300.00	-107,800.00
深圳市天骄科技开发有限公司	控股子公司	深圳市	新能源材料、电池产品的技术开发、购销	10,000,000.00	CNY		94,500,000.00	70%	70%	是			
阿坝州闽锋锂业有限公司	控股子公司	阿坝州	氢氧化锂、碳酸锂生产、销售	150,964,000.00	CNY		12,000,000.00	62.95%	62.95%	是			
惠州市天骄锂业发展	控股子公司	惠州市	加工、销售锂离子材	10,000,000.00	CNY		14,200,000.00	100%	100%	是			

有限公司			料										
临沂杰能新能源材料有限公司	控股子公司	临沂市	锂离子电池及其材料的生产、销售	7,000,000.00	CNY		172,011,300.00	100%	100%	是			
马尔康金鑫矿业有限公司	控股子公司	马尔康县	锂辉石矿勘查及开采	60,000,000.00	CNY		60,000,000.00	100%	100%	是			

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

注：①厦门华印另外0.5%的股权由子公司厦门巨巢持有。

② 浙江雷奇99.64%的股权，其中厦门巨巢公司持有90%的股权，众和流行面料持有9.64%的股权。

③ 上海瑞驰服装有限公司的100%股权和北京日驰尼服装有限责任公司的80%股权由浙江雷奇持有。

④本公司于2012年7月与厦门黄岩贸易有限公司（以下简称“黄岩贸易”）签订了《关于厦门市帛石贸易有限公司股权转让和/或增资的意向性框架协议》，拟通过受让黄岩贸易持有的厦门帛石的股权或对厦门帛石增资亦或者部分受让股权部分增资的方式控股厦门帛石。2012年12月公司完成对厦门帛石16,576万元增资，持有厦门帛石50.88%股权。厦门帛石持有深圳天骄70%股权，持有闽锋锂业62.95%股权。

闽锋锂业持有金鑫矿业100%的股权；深圳天骄持有惠州天骄100%的股权、持有临沂杰能100%的股权。公司本次通过并购厦门帛石，从而间接控制了深圳天骄、惠州天骄、临沂杰能、闽锋锂业、金鑫矿业五家公司。

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	与公司主要业务往来	在合并报表内确认的主要资产、负债期末余额
----	-----------	----------------------

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明

不适用。

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

（1）本报告期共新设立了两家子公司福建优购尚品贸易有限公司和福建众和贸易有限公司，纳入本报告期合并报表范围。

（2）本报告期对厦门市帛石贸易有限公司增资16,576万元取得50.88%股权，实现对厦门帛石及其控股子公司的控股，并将其纳入本报告期合并报表范围。纳入本报告期合并报表范围的公司有：厦门帛石、深圳市天骄、惠州天骄、临沂杰能、闽锋锂业及金鑫矿业六个公司。根据企业会计准则—企业合并，公司合并购买日确定为12月1日，故本次并表只合并厦门帛石及其子公司12月的报表。

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 8 家，原因为

（1）本报告期共新设立了两家子公司福建优购尚品贸易有限公司和福建众和贸易有限公司，纳入本报告期合并报表范围。

（2）本报告期对厦门市帛石贸易有限公司增资 16,576 万元取得 50.88% 股权，实现对厦门帛石及其控股子公司的控股，并将其纳入本报告期合并报表范围。纳入本报告期合并报表范围的公司有：厦门帛石、深圳市天骄、惠州天骄、临沂杰能、闽锋锂业及金鑫矿业六个公司。根据企业会计准则—企业合并，公司合并购买日确定为 12 月 1 日，故本次并表只合并厦门帛石及其子公司 12 月的报表。

与上年相比本年（期）减少合并单位家，原因为

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

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

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
福建众和贸易有限公司	49,865,099.03	-134,900.97
福建优购尚品贸易有限公司	5,527,058.27	-472,941.73
厦门市帛石贸易有限公司	212,124,550.46	-3,488,100.19
深圳市天骄科技开发有限公司	122,430,080.32	17,807,227.32
阿坝州闽锋锂业有限公司	156,897,087.64	3,214,734.68
马尔康金鑫矿业有限公司	45,694,086.85	-9,926,202.88
惠州市天骄锂业发展有限公司	8,061,175.69	-1,168,957.37
临沂杰能新能源材料有限公司	8,070,455.94	-3,266,890.90

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

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明

无。

5、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
------	------	--------

非同一控制下企业合并的其他说明
无。

6、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法
-------	-----	--------

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明

7、报告期内发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法
-----	-------------	-----------	-----------------------

反向购买的其他说明

8、本报告期发生的吸收合并

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额	项目	金额
同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

吸收合并的其他说明

9、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

公司子公司香港众和国际贸易有限公司是在香港注册的公司，其采用港币为记账本位币，根据《企业会计准则第19号外币折算》：该公司资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率0.81085折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率1.0673折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的平均汇率折算；产生的外币财务报表折算差额60491.12元，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独作为“外币报表折算差额”项目列示。

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	1,288,468.89	--	--	462,699.02
人民币	--	--	1,281,649.33	--	--	460,737.04

港币	8,410.39	0.81%	6,819.56	2,420.11	0.81%	1,961.98
银行存款：	--	--	526,811,903.54	--	--	418,152,013.77
人民币	--	--	521,456,041.21	--	--	411,261,813.39
美元	552,019.43	6.29%	3,471,305.70	986,321.18	6.3%	6,214,711.15
港币	2,260,502.56	0.81%	1,832,928.50	754,753.24	0.81%	611,878.46
日元	12,780.00	0.07%	933.57	12,780.00	0.08%	1,036.46
欧元	5,027.00	8.32%	41,812.58	6,308.52	8.16%	51,493.27
法郎	1,301.98	6.82%	8,881.98	1,651.79	6.71%	11,081.04
其他货币资金：	--	--	70,026,700.00	--	--	40,708,300.00
人民币	--	--	70,026,700.00	--	--	40,708,300.00
合计	--	--	598,127,072.43	--	--	459,323,012.79

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

(1) 其他货币资金为银行承兑汇票保证金，在编制现金流量表时已将行银行承兑汇票保证金剔除，不列入“现金及现金等价物余额”。

(2) 银行存款期末余额比期初余额增加13,880.41万元，增长比例为30.22%，主要原因系本期发行2012年第一期、第二期短期融资券共计收到人民币40,000万元。

2、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	37,348,486.68	48,489,983.93
商业承兑汇票	29,827,743.20	
银行信用证	2,510,282.88	7,571,999.46
合计	69,686,512.76	56,061,983.39

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

说明

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

说明

- (1) 期末应收票据中无持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位以及关联方单位出具的票据。
(2) 期末应收信用证余额为399,376.80美元，按期末美元汇率6.2855折合成人民币2,510,282.88元。
(3) 截至2012年12月31日公司已经背书给他方但尚未到期的银行承兑汇票合计金额121,534,804.78元；截至2013年4月20日尚有余额33,364,359.56元。

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

期末应收票据不存在进行质押或贴现的情况。

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合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	346,378,849.16	99.25%	24,913,170.72	7.19%	149,649,763.28	100%	11,211,391.33	7.49%
组合小计	346,378,849.16	99.25%	24,913,170.72	7.19%	149,649,763.28	100%	11,211,391.33	7.49%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	2,628,130.00	0.75%	2,093,908.19	79.67%				
合计	349,006,979.16	--	27,007,078.91	--	149,649,763.28	--	11,211,391.33	--

应收账款种类的说明

- ①“单项金额重大的款项”是指单项金额超过期末应收款项余额10%且单项金额在300万以上的款项。
②“按信用风险特征组合后该组合风险较大的款项”是指账龄在五年以上的款项或有证据表明难以收回的款项。
③“其他不重大款项”是指账龄在五年以内，单项金额未超过期末应收款项余额的10%或单项金额在300万以下的款项以及无证据表明难以收回的款项。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1年以内	293,460,642.18	84.72%	14,672,984.73	126,658,568.91	84.64%	6,332,928.44
1年以内小计	293,460,642.18	84.72%	14,672,984.73	126,658,568.91	84.64%	6,332,928.44
1至2年	38,378,657.43	11.08%	3,837,865.74	12,970,355.62	8.67%	1,297,035.57
2至3年	5,836,235.34	1.68%	1,167,247.07	4,763,306.89	3.18%	952,661.38
3年以上	6,936,482.09	2%	3,468,241.06	5,257,531.86	3.51%	2,628,765.94
5年以上	1,766,832.12	0.51%	1,766,832.12			
合计	346,378,849.16	--	24,913,170.72	149,649,763.28	--	11,211,391.33

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
湖南鑫霸动力电池科技有限公司	86,900.00	66,900.00	76.99%	已提起诉讼
河南思维新科能源有限公司	126,000.00	126,000.00	100%	已提起诉讼
山东鑫宇电源有限公司	580,230.00	570,230.00	98.28%	已提起诉讼
深圳市保时通实业有限公司	511,000.00	269,778.19	52.79%	已提起诉讼
深圳市银思奇电子有限公司	1,324,000.00	1,061,000.00	80.14%	已提起诉讼
合计	2,628,130.00	2,093,908.19	--	--

(2) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(3) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
第一名	非关联方	30,548,923.05	一年以内	8.75%
第二名	非关联方	25,211,388.69	一年以内	7.22%
第三名	非关联方	21,663,889.68	一年以内	6.21%
第四名	非关联方	19,851,558.51	一年以内	5.69%
第五名	非关联方	15,002,695.00	一年以内	4.3%
合计	--	112,278,454.93	--	32.17%

(4) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)

(5) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失

(6) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	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	13,340,027.56	28.01%	13,340,027.56	100%	13,340,027.56	31.3%	6,670,013.78	50%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
	33,090,345.13	69.47%	1,038,678.54	3.14%	29,283,074.78	68.7%	266,174.58	0.91%
组合小计	33,090,345.13	69.47%	1,038,678.54	3.14%	29,283,074.78	68.7%	266,174.58	0.91%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,200,000.00	2.52%	1,200,000.00	100%				
合计	47,630,372.69	--	15,578,706.10	--	42,623,102.34	--	6,936,188.36	--

其他应收款种类的说明

- ①“单项金额重大的款项”是指单项金额超过期末应收款项余额10%且单项金额在300万以上的款项。
- ②“按信用风险特征组合后该组合风险较大的款项”是指账龄在五年以上的款项或有证据表明难以收回的款项。
- ③“其他不重大款项”单项金额未超过期末应收款项余额的10%或单项金额在300万以下的款项以及无证据表明难以收回的款项。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
厦门来尔富贸易有限责任公司	13,340,027.56	13,340,027.56	100%	未结算的股权收购尾款，还需视政府退还排污费情况而定收款情况
合计	13,340,027.56	13,340,027.56	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	

1 年以内						
其中：						
1 年以内	2,827,978.14	8.55%	141,411.90	2,196,858.35	7.5%	109,842.90
1 至 2 年	1,053,289.93	3.18%	105,328.99	749,425.17	2.56%	74,942.52
2 至 3 年	513,892.00	1.55%	102,778.40	260,803.28	0.89%	52,160.66
3 年以上	995,823.75	3.01%	497,911.88	58,456.99	0.2%	29,228.50
5 年以上	191,247.37	0.58%	191,247.37			
合计	33,090,345.13	--	1,038,678.54	29,283,074.78	--	266,174.58

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
莆田市秀屿区财政局	19,050,030.00	
应收出口退税款	5,836,479.23	
预提定期存款利息	2,017,854.02	
应收福利退税款	603,750.69	
合计	27,508,113.94	

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
上海健达化工有限公司	1,200,000.00	1,200,000.00	100%	已提起诉讼
合计	1,200,000.00	1,200,000.00	--	--

（2）本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	---------	------	------	------	-----------

其他应收款核销说明

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
------	----	----------	----------------

说明

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
莆田市秀屿区财政局	非关联方	19,050,030.00	2-3 年	40%
厦门来尔富贸易有限责任公司	非关联方	13,340,027.56	5 年以上	28.01%
应收出口退税款	非关联方	5,836,479.23	1 年以内	12.25%
预提定期存款利息	非关联方	2,017,854.02	1 年以内	4.24%
上海健达化工有限公司	非关联方	1,200,000.00	2-3 年以内	2.52%
合计	--	41,444,390.81	--	87.02%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

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

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
----	--------	---------------

(9) 以其他应收款为标的的进行证券化的, 列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位: 元

项目	期末数
资产:	
负债:	

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位: 元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	159,656,939.41	93.11%	139,974,124.70	87.1%
1 至 2 年	4,050,383.15	2.36%	10,864,305.51	6.76%
2 至 3 年	1,941,867.70	1.13%	3,782,471.18	2.35%
3 年以上	5,826,076.05	3.4%	6,098,385.52	3.79%
合计	171,475,266.31	--	160,719,286.91	--

预付款项账龄的说明

期末预付款项中账龄在1-5年主要是: 公司及子公司 预付原材料采购款。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位: 元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
第一名	非关联方	12,980,353.79	1 年以内	购买坯布预付款
第二名	非关联方	12,550,000.00	1 年以内	购买坯布预付款
第三名	非关联方	11,866,407.77	1 年以内	购买坯布预付款
第四名	非关联方	11,853,918.47	1 年以内	购买纱线预付款
第五名	非关联方	8,576,013.15	1 年以内	购买纱线预付款
合计	--	57,826,693.18	--	--

预付款项主要单位的说明

预付款项前五名客户中没有公司持股5%股东。

(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

单位: 元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(4) 预付款项的说明

期末预付款项中账龄在5年以上的款项主要是：母公司预付欧机商务购买设备的定金145.16万元；预付湘潭锅炉、青岛捷能的购买设备款256.20万元，因公司热电联产项目易地建设重新报批而推迟交付设备。

6、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	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	383,752,299.53	2,651,160.24	381,101,139.29	267,289,719.96	2,110,095.32	265,179,624.64
在产品	43,230,472.06	216,295.30	43,014,176.76	13,793,831.49		13,793,831.49
库存商品	192,496,174.32	15,852,171.49	176,644,002.83	149,929,084.95	10,125,488.60	139,803,596.35
合计	619,478,945.91	18,719,627.03	600,759,318.88	431,012,636.40	12,235,583.92	418,777,052.48

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	2,110,095.32	541,064.92			2,651,160.24
在产品		216,295.30			216,295.30
库存商品	10,125,488.60	5,726,682.89			15,852,171.49
合计	12,235,583.92	6,484,043.11			18,719,627.03

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例(%)
原材料	按单个存货项目的成本与可变现净值孰低法计提存货跌价准备;但对于数量繁多、单价较低的存货按存货类别计提存货跌价准备。		0%

库存商品	按单个存货项目的成本与可变现净值孰低法计提存货跌价准备;但对于数量繁多、单价较低的存货按存货类别计提存货跌价准备。		0%
在产品	按单个存货项目的成本与可变现净值孰低法计提存货跌价准备;但对于数量繁多、单价较低的存货按存货类别计提存货跌价准备。		0%

存货的说明

期末存货较期初增加18,846.63万元,增长43.73%,主要是本期新购并的厦门帛石等6家子公司期末增加存货7,948.16万元;子公司浙江雷奇库存商品增加1,429.53万元;子公司众和纺织加大备料增加原材料3,833.06万;新设子公司众和贸易期末库存增加1,643.59万元。

7、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

其他流动资产说明

8、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的,本期重分类的金额元,该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例。

可供出售金融资产的说明

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
------	------	----	--------	-----	------	------	-----------	------

可供出售金融资产的长期债权投资的说明

9、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

持有至到期投资的说明

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例 (%)
----	----	-------------------

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明

10、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
其他	1,650,000.00	
合计	1,650,000.00	

11、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
莆田众和小额贷款股份有限公司	20%	20%	159,983,357.21	3,926,330.91	156,057,026.30	13,127,148.17	6,057,026.30

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明无。

12、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
莆田众和小额贷款股份有限公司	权益法	30,000,000.00	0.00	31,211,405.26	31,211,405.26	20%	20%				
合计	--	30,000,000.00		31,211,405.26	31,211,405.26	--	--	--			

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额

长期股权投资的说明

公司出资3,000万元设立莆田众和小额贷款股份有限公司，占总股本的20%，为第一大股东。2012年莆田众和小额贷款股份有限公司共实现净利润6,057,026.30元，公司占总股本比例20%，按权益法确认投资收益1,211,405.26元。

13、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额

单位：元

本期	

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初公允价值	本期增加			本期减少		期末公允价值
		购置	自用房地产或存货转入	公允价值变动损益	处置	转为自用房地产	

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间

14、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	874,760,595.54	208,072,332.76		7,370,760.48	1,075,462,167.82
其中：房屋及建筑物	499,580,615.06	100,061,442.82		0.00	599,642,057.88
机器设备	344,796,760.33	92,637,068.71		7,176,754.72	430,257,074.32
其他	30,383,220.15	15,373,821.23		194,005.76	45,563,035.62
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	214,680,406.11	28,153,128.63	49,359,005.67	6,940,184.30	285,252,356.11
其中：房屋及建筑物	65,584,169.73	3,867,728.59	15,870,781.74	0.00	85,322,680.06
机器设备	132,893,007.44	18,406,575.25	30,583,310.79	6,761,130.22	175,121,763.26
其他	16,203,228.94	5,878,824.79	2,904,913.14	179,054.08	24,807,912.79
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	660,080,189.43	--			790,209,811.71
其中：房屋及建筑物	433,996,445.33	--			514,319,377.82
机器设备	211,903,752.89	--			255,135,311.06
其他	14,179,991.21	--			20,755,122.83
四、减值准备合计	1,096,138.82	--			1,146,231.12
其中：房屋及建筑物	437,927.47	--			437,927.47
机器设备	658,211.35	--			708,303.65
其他		--			
五、固定资产账面价值合计	658,984,050.61	--			789,063,580.59
其中：房屋及建筑物	433,558,517.86	--			513,881,450.35
机器设备	211,245,541.54	--			254,427,007.41
其他	14,179,991.21	--			20,755,122.83

本期折旧额 4,935.90 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 3,652.32 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
----	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
----	--------

(5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	------	------	--------	--------

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
子公司众和纺织办公楼、职工宿舍 2 座	办公楼在装修，未通过消防检验；职工宿舍未最后总验	待工程进度
临沂杰能厂房	产权证书正在办理之中	2013 年年初

固定资产说明

- 本期计提折旧额 4,935.90 万元，由在建工程转入固定资产原值为 3,652.32 万元。
- 本期公司无通过融资租赁租入的固定资产。
- 期末公司无已经达到预定可使用状态并办理竣工决算未结转固定资产的工程项目。
- 厦门帛石及其控股子公司、厦门华印及浙江雷奇的固定资产已经按公允价值调整；本期新增的厦门帛石及其合并范围内的深圳天骄、惠州天骄、临沂杰能、闽锋锂业、金鑫矿业五家公司固定资产均已按公允价值调整并计提累计折旧。

15、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
二期污水处理工程				10,858,000.00		10,858,000.00
排海管道工程				9,030,000.00		9,030,000.00
办公楼、综合楼装修	3,921,739.00		3,921,739.00	3,800,779.00		3,800,779.00

消防工程				1,471,300.00		1,471,300.00
129 亩地土地及围墙	3,305,352.00		3,305,352.00	643,874.00		643,874.00
车间外围管理工程				36,000.00		36,000.00
矿业 6#矿区土建工程	14,533,613.72		14,533,613.72			
锂盐生产线安装工程	9,740,000.00		9,740,000.00			
仓库工程	5,176,205.16		5,176,205.16			
矿业 6#矿点-机器设备及安装预付款	4,705,405.76		4,705,405.76			
矿业 6#矿山井巷工程	3,948,936.04		3,948,936.04			
矿业 6#选厂基础建设	2,737,196.46		2,737,196.46			
零星工程	836,284.77		836,284.77			
矿业 6#电路设备	520,599.14		520,599.14			
矿业 6 号矿变电站	368,133.65		368,133.65			
服饰配电柜安装工程	316,000.00	158,000.00	158,000.00			
矿业 6 号#矿区-生产输水管道	291,242.98		291,242.98			
矿业 6#矿区道路	122,620.11		122,620.11			
锂业技术改造工程	120,018.23		120,018.23			
矿业 8 号矿脉弃置费用	105,457.16		105,457.16			
中坩窑炉运输费用	102,300.00		102,300.00			
矿业阿拉伯大桥	80,000.00		80,000.00			
矿业 6 号矿脉弃置费用	70,304.77		70,304.77			
矿业配电柜	55,364.88		55,364.88			
分切机	9,829.06		9,829.06			
技术部小型混料机	8,547.01		8,547.01			
反应釜	7,264.96		7,264.96			
合计	51,082,414.86	158,000.00	50,924,414.86	25,839,953.00		25,839,953.00

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末数
服饰厂			560,785.	560,785.								

西大门 2-3 厂房 道路			00	00								
二期污 水处理 工程		10,858,0 00.00	7,292,00 0.00	18,150,0 00.00								
排海管 道工程		9,030,00 0.00	5,272,98 6.23	14,302,9 86.23								
众和纺 织 2 号宿 舍装修			626,016. 00	626,016. 00								
办公楼、 综合楼 装修		3,800,77 9.00	120,960. 00									3,921,73 9.00
消防工 程		1,471,30 0.00	574,768. 00	2,046,06 8.00								
仓库工 程			5,176,20 5.16									5,176,20 5.16
129 亩地 土地及 围墙		643,874. 00	3,462,83 3.00	801,355. 00								3,305,35 2.00
零星工 程			836,284. 77									836,284. 77
车间外 围管理 工程		36,000.0 0		36,000.0 0								
工程物 资			316,000. 00									316,000. 00
中础窑 炉运输 费用			102,300. 00									102,300. 00
分切机			9,829.06									9,829.06
技术部 小型混 料机			8,547.01									8,547.01
反应釜			7,264.96									7,264.96
锂盐生 产线安 装工程			9,740,00 0.00									9,740,00 0.00

铝业技术改造工程			120,018.23									120,018.23
矿业6#电路设备			520,599.14									520,599.14
矿业6#选厂基础建设			2,737,196.46									2,737,196.46
矿业6#矿区道路			122,620.11									122,620.11
矿业6#矿山井巷工程			3,948,936.04									3,948,936.04
矿业配电柜			55,364.88									55,364.88
矿业6#矿点-机器设备及安装预付款			4,705,405.76									4,705,405.76
矿业6#矿区土建工程			14,533,613.72									14,533,613.72
矿业6号矿脉弃置费用			70,304.77									70,304.77
矿业8号矿脉弃置费用			105,457.16									105,457.16
矿业阿拉伯大桥			80,000.00									80,000.00
矿业6号#矿区-生产输水管道			291,242.98									291,242.98
矿业6号矿变电			368,133.65									368,133.65

站												
合计		25,839,953.00	61,765,672.09	36,523,210.23		--	--			--	--	51,082,414.86

在建工程项目变动情况的说明

本期在建工程结转固定资产计3,652.32万元。

期末数比期初数净增加2,508.45万元，增加97.08%，主要原因是本报告期合并范围增加帛石贸易及其控股子公司，相应增加在建工程37,59.71万元。

在建工程本年无利息资本化金额。

期末对在建工程进行减值测试，计提在建工程减值准备158000元。

(3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
合计				158,000.00	--

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注

(5) 在建工程的说明

16、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工程物资		160,256.41		160,256.41
合计		160,256.41		160,256.41

工程物资的说明

17、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因

说明转入固定资产清理起始时间已超过1年的固定资产清理进展情况

18、生产性生物资产**(1) 以成本计量**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

(2) 以公允价值计量

单位：元

项目	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

生产性生物资产的说明

19、油气资产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额

油气资产的说明

20、无形资产**(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	39,351,643.41	14,023,416.13		53,375,059.54
1、土地使用权	38,644,973.28	6,329,831.78		44,974,805.06
2、办公软件	356,670.13			356,670.13
3、中药纤维专利	350,000.00			350,000.00
4、驰名商标		800,000.00		800,000.00

5、8 项电池正极材料及制备方法		6,893,584.35		6,893,584.35
二、累计摊销合计	7,422,264.56	1,582,975.34		9,005,239.90
1、土地使用权	7,052,680.60	1,353,468.21		8,406,148.81
2、办公软件	188,750.73	63,284.04		252,034.77
3、中药纤维专利	180,833.23	69,999.96		250,833.19
4、驰名商标				
5、8 项电池正极材料及制备方法		96,223.13		96,223.13
三、无形资产账面净值合计	31,929,378.85	12,440,440.79		44,369,819.64
1、土地使用权	31,592,292.68	4,976,363.57		36,568,656.25
2、办公软件	167,919.40	-63,284.04		104,635.36
3、中药纤维专利	169,166.77	-69,999.96		99,166.81
4、驰名商标		800,000.00		800,000.00
5、8 项电池正极材料及制备方法		6,797,361.22		6,797,361.22
1、土地使用权				
2、办公软件				
3、中药纤维专利				
4、驰名商标				
5、8 项电池正极材料及制备方法				
无形资产账面价值合计	31,929,378.85	12,440,440.79		44,369,819.64
1、土地使用权	31,592,292.68	4,976,363.57		36,568,656.25
2、办公软件	167,919.40	-63,284.04		104,635.36
3、中药纤维专利	169,166.77	-69,999.96		99,166.81
4、驰名商标		800,000.00		800,000.00
5、8 项电池正极材料及制备方法		6,797,361.22		6,797,361.22

本期摊销额 157.91 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法

21、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
收购厦门巨巢、浙江雷奇的股权以及厦门帛石评估增值形成的商誉	5,470,341.07	9,214,868.61		14,685,209.68	
合计	5,470,341.07	9,214,868.61		14,685,209.68	

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

注：（1）商誉形成：本公司收购厦门巨巢、浙江雷奇的股权形成的商誉为547.03万元，其中：① 母公司2009年合并厦门巨巢的成本为92.38万元，与厦门巨巢购买日可辨认净资产的公允价值-39.34万元的差额131.72万元，确认为商誉。

② 厦门巨巢于2008年5月份收购浙江雷奇，其合并成本1,878.265万元大于合并中取得的被购买方浙江雷奇可辨认净资产公允价值2,413.714万元的60.61%计1,462.952万元的差额415.313万元，确认为商誉。

（2）本期新增的商誉921.49万元：本期公司公司与厦门黄岩贸易有限公司签订《关于厦门市帛石贸易有限公司之增资合同》，单方向厦门帛石增资3.2亿元，完成增资后持有厦门帛石66.67%股权。2012年12月，公司第一期对厦门帛石出资16,576万元已到位并完成工商登记变更登记手续，第一期出资完成后，公司占厦门帛石50.88%股权。

2012年11月30日，经评估调整后归属于厦门帛石可辨认净资产价值为为30,767.52万元，公司购并成本16,576万元与可辨认净资产价值30,767.52万元的50.88%计15,654.51万元的差额921.49万元形成商誉

（3）期末公司对商誉进行减值测试，未发现有减值情况。

（4）期末减值测试说明

①公司在报告期末进行了商誉减值测试，聘请了专业的评估机构对浙江雷奇的全部股东权益进行了估值咨询并出具了估值咨询报告：浙江雷奇2012年12月31日为基准日的全部股东权益估值为885万元。公司期末实际持有浙江雷奇的权益为99.64%，按该份额应分享的浙江雷奇权益为881.81万元，公司以此作为该资产组可收回金额。浙江雷奇可辨认资产账面价值为375.43万元，加上商誉415.31万元合计为790.74万元，小于可收回金额，故商誉不存在减值损失。注：公司持有浙江雷奇的股权为99.64%，故忽略少数股东0.36%的影响。

② 厦门巨巢的主要资产为持有浙江雷奇的股权，实际上为持有该项投资的特殊目的主体。以浙江雷奇的全部权益估值为基础，厦门巨巢按应享有的部分调整账面长期股权投资后的金额来确定2012年末厦门巨巢的公允价值为-1,684.49万元,作为该资产组的可收回金额。厦门巨巢可辨认净资产的账面价值（期末合并报表净资产扣除商誉后的余额）为-2,467.94万元，加上商誉131.72万元合计为-2,336.22万元，小于厦门巨巢的可收回金额，故该商誉不存在减值。

22、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
信息披露服务费		340,000.00	28,333.33		311,666.67	
服饰厂房装修款	701,737.56		81,218.40		620,519.16	
惠州天骄/开办费		2,834,377.79			2,834,377.79	
惠州天骄/办公室装修费		175,848.68			175,848.68	
惠州天骄/厂房维修工程		40,540.23			40,540.23	
惠州天骄/车间隔墙工程		24,833.27			24,833.27	
惠州天骄/消防安装工程		5,800.00			5,800.00	
深圳天骄/办公室装修		45,333.32			45,333.32	
深圳天骄/惠阳三元厂房租赁费		4,527,108.36			4,527,108.36	
深圳天骄/A5 栋厨房及办公室装修工程		398,089.15			398,089.15	
深圳天骄/技改工程		88,038.86			88,038.86	
深圳天骄/惠阳不锈钢恒温工程		111,111.12			111,111.12	
深圳天骄/惠阳车间天窗维修工程		56,018.52			56,018.52	
金鑫/坑洞工程		4,048,733.74			4,048,733.74	
金鑫/6#勘探成本		1,176,786.62			1,176,786.62	
金鑫/8#勘探成本		163,286.81			163,286.81	
金鑫/地拉秋 6#矿点-坑洞工程		233,391.86			233,391.86	
金鑫/8 号矿脉		12,452,500.00			12,452,500.00	
合计	701,737.56	26,721,798.33	109,551.73		27,313,984.16	--

长期待摊费用的说明

期末数比期初数增加2,661.22万元，主要是新购并的厦门帛石贸易及其控股子公司增加2,638.18万元。

23、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	13,526,311.12	6,214,795.80
可抵扣亏损	7,185,944.61	3,149,915.07
递延收益（含合并抵销集团内未实现的利润）	5,111,579.64	1,320,706.91
小计	25,823,835.37	10,685,417.78
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期		

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
应纳税差异和可抵扣差异项目明细			

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	25,823,835.37		10,685,417.78	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额
递延所得税资产和递延所得税负债的说明	

24、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	18,147,579.69	26,216,595.82		1,778,390.50	42,585,785.01
二、存货跌价准备	12,235,583.92	6,484,043.11			18,719,627.03
七、固定资产减值准备	1,096,138.82	50,092.30			1,146,231.12
九、在建工程减值准备					158,000.00
合计	31,479,302.43	32,750,731.23	0.00	1,778,390.50	62,609,643.16

资产减值明细情况的说明

期末坏账准备增加2,621.66万元，其中本期应收款项的增加增提1,161.42万元，本期新购并的厦门帛石及其控股子公司增加1,460.24万元。

25、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
矿业权	559,973,795.48	
合计	559,973,795.48	

其他非流动资产的说明

注：期末增加数系新购并的子公司金鑫矿业，根据北京恩地科技发展有限公司恩地矿评字【2012】第30703号矿业权评估报告，四川马尔康县党坝乡锂辉石矿矿业权价值评估为559,973,795.48元，本次并表是根据公允价值调整后合并的。

26、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	0.00	0.00
抵押借款	139,800,000.00	90,000,000.00
保证借款	394,031,038.79	300,200,000.00
信用借款	0.00	0.00
合计	533,831,038.79	390,200,000.00

短期借款分类的说明

分类说明：公司以机器设备、房产、土地等资产及所有权单证作为抵押物向银行借款，列入抵押借款；保证人为公司借款提供的贷款担保，承担连带责任的借款，列入保证借款；既有保证又有抵押的借款，公司将其列入抵押借款。既无资产抵押、又无保证人保证，以公司的信用借到的款项列入信用借款。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
------	------	------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还金额 19,720,000.00 元。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日

- 注：（1）公司抵押借款是以房产、土地和机器设备作为抵押借款物
 （2）期末无已逾期未偿还的短期借款。
 （3）资产负债表日后已偿还金额19,720万元。

27、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

交易性金融负债的说明

28、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	0.00	0.00
银行承兑汇票	180,663,000.00	95,492,000.00
合计	180,663,000.00	95,492,000.00

下一会计期间将到期的金额 180,663,000.00 元。

应付票据的说明

注：（1）期末应付票据比期初增加8517.10万元，上升89.19%，主要原因系本期开具的未到期的银行承兑汇票增加所致。

- （2）期末无欠持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位的票据。
 （3）期末无应付关联方的单位的票据。

29、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	89,118,070.25	65,512,676.90
1-2 年	7,103,374.30	5,262,979.40
2-3 年	2,796,782.68	6,074,202.77
3 年以上	3,504,524.16	3,904,673.09
合计	102,522,751.39	80,754,532.16

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

期末账龄超过1年的应付账款主要是：主要是母公司众和股份应付材料及设备尾款。

30、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	27,972,516.58	38,179,212.90
1-2 年	2,509,266.85	4,806,997.01
2-3 年	2,654,829.43	1,188,221.66
3 年以上	848,461.48	573,955.55
合计	33,985,074.34	44,748,387.12

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

无。

31、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	7,011,830.26	92,324,050.18	87,447,392.41	11,888,488.03
二、职工福利费		3,404,944.71	3,389,731.98	15,212.73
三、社会保险费	322,627.60	9,030,305.87	8,260,470.17	1,092,463.30
1. 医疗保险费		1,277,064.12	1,275,534.18	1,529.94
2. 基本养老保险费	295,895.64	6,780,055.78	6,068,998.24	1,006,953.18
3. 失业保险费	26,731.96	378,858.88	342,590.64	63,000.20
4. 工伤保险费		386,586.63	365,970.47	20,616.16
5. 生育保险费		207,740.46	207,230.48	509.98
四、住房公积金		1,184,508.00	1,184,508.00	
六、其他	3,571,792.13	419,555.33	468,548.27	3,522,799.19
工会经费和职工教育经费	3,571,792.13	419,555.33	468,548.27	3,522,799.19
合计	10,906,249.99	106,363,364.09	100,750,650.83	16,518,963.25

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 3,522,799.19 元，非货币性福利金额元，因解除劳动关系给予补偿元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

期末余额中工资、奖金、津贴和补贴主要为2012年12月计提的当月员工工资及奖金。

32、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-1,067,809.54	5,877,293.65
营业税	351,272.56	132,608.16
企业所得税	11,006,254.37	11,745,351.41
个人所得税	-23,219.37	-71,899.06
城市维护建设税	463,163.52	257,398.31
应交房产税	2,418,904.49	427,330.84
应交印花税	129,931.68	136,474.70
应交教育费附加	327,175.88	175,854.84
应交地方教育费附加	172,075.13	103,799.64
应交土地使用税	1,541,959.14	277,582.88
应交资源税	215,287.30	

应交资源补偿费	761,720.71	
水利建设基金	18,945.75	10,505.65
合计	16,315,661.62	19,072,301.02

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程

33、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
短期融资券利息	24,131,444.44	
合计	24,131,444.44	

应付利息说明

本期发行2012年第一期、第二期短期融资券共计收到人民币40,000万元，其中20,000万元期限是2012年1月20日到2013年1月20日（期后已归还），另20,000万元期限是2012年6月29日到2013年6月29日。期末数系计提的应付未付利息。

34、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因

应付股利的说明

35、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	168,885,621.57	18,562,258.41
1-2 年	21,292,998.04	859,194.28
2-3 年	3,483,974.00	130,000.00
3 年以上	332,000.00	1,132,800.00
合计	193,994,593.61	20,684,252.69

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数

陈建山	144,898,562.93	
王辉	10,309,571.72	
厦门国石投资管理有限公司	5,638,748.07	
陈玉虹	2,070,000.00	
合计	162,916,882.72	

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

不适用。

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

期末数比期初数增加17,331.03万元，增加837.88%，主要原因系本报告期新购并的厦门帛石及其控制子公司增加其他应付款17,258.16万元。

36、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
其他		307,395.44		307,395.44
合计		307,395.44		307,395.44

预计负债说明

37、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1年内到期的长期借款	72,000,000.00	
合计	72,000,000.00	

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
信用借款	72,000,000.00	
合计	72,000,000.00	

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0 元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
荔城农行	2010年04月30日	2013年04月29日	人民币元			13,950,000.00		
荔城农行	2010年05月04日	2013年05月04日	人民币元			13,050,000.00		
荔城农行	2010年05月11日	2013年05月10日	人民币元			15,000,000.00		
荔城农行	2010年05月25日	2013年05月24日	人民币元			19,000,000.00		
荔城农行	2010年07月09日	2013年07月08日	人民币元			11,000,000.00		
合计	--	--	--	--	--	72,000,000.00	--	

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率 (%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
------	------	------	---------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明

无。

(3) 一年内到期的应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
------	----	------	------	------	--------	--------	--------	--------	------

一年内到期的应付债券说明

(4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
------	----	------	--------	------	------	------

一年内到期的长期应付款的说明

38、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
短期融资券	400,000,000.00	
合计	400,000,000.00	

其他流动负债说明

其他流动负债系公司于本期完成2012年度第一期、第二期短期融资券共计4亿元人民币的发行，其中2,000万元期限是2012年1月20日到2013年1月20日（期后已归还）；另2,000万元期限是2012年6月29日到2013年6月29日。

39、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款		34,400,000.00
保证借款	12,000,000.00	157,000,000.00
合计	12,000,000.00	191,400,000.00

长期借款分类的说明

该借款是由奥帝斯、许金和、许建成兴业方略共同担保的。

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
荔城农行	2012年04月10日	2015年04月09日	人民币元			12,000,000.00		
合计	--	--	--	--	--	12,000,000.00	--	

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等

40、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利	本期应计利	本期已付利	期末应付利	期末余额
------	----	------	------	------	-------	-------	-------	-------	------

					息	息	息	息	
--	--	--	--	--	---	---	---	---	--

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

41、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
汶川县国有资产投资公司		1,200,000.00				
李剑南先生等股东		107,760,704.00				

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额元。

长期应付款的说明

注：（1）根据汶川县国有资产投资公司《汶川县灾后重建补助资金使用协议》，汶川县国有资产投资公司补助本公司120万元作为国家入股资金，每年收取年利率5.76%的资金占用费。

（2）根据厦门帛石与闽锋锂业股东李剑南先生等签订的《关于阿坝州闽锋锂业有限公司之股权转让合同》约定，闽锋锂业整体估值不超过65,000万元，扣除第一期支付8,691.43万元，则厦门帛石受让29.95%股权剩余受让款不超过65,000万元的29.95%，再扣除已支付的8691.43计10,776.07万元挂在长期应付款上。

42、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明

专项应付款说明

43、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
与资产相关的政府补助	15,855,227.62	9,006,428.96
合计	15,855,227.62	9,006,428.96

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额

注：本期增加数系新购并的子公司深圳天骄增加1,428.99万元。

本期减少数系：① 子公司厦门华印于2011年11收到财政下拨的新型活性连续染色技术产业化项目经费112万元，该项目于2012年12月已完工，期末转入营业外收入。

②根据莆田市秀屿区发展和改革局、莆田市秀屿区经济贸易局《关于转下达重点产业振兴和技术改造（第一批）2009年第二批新增中央预算内投资计划的通知》（莆发改【2009】255号），公司年产1320万米液氨潮交联整理高档面料建设项目2010年获得了中央预算内投资计划补助资金604万元。本报告期根据莆田市秀屿区财政局《关于收回2009年重点产业振兴和技术改造（第一批）项目建设扩大内需国债投资资金的通知》【编号：莆秀财[2012]144号】文件要求，公司于2012年9月6日将该项目原获得的中央预算内投资补助资金604万元退回至国家金库莆田市中心支库。减少递延收益604万元。

③本期摊销以前年度递延收益28.11万元。

44、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	375,892,400.00			112,767,720.00		112,767,720.00	488,660,120.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足3年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

2012年3月30日公司召开2011年年度股东大会，审议通过了《福建众和股份有限公司2011年度利润分配及资本公积转增股本预案》，根据决议，以2011年期末公司总股本37,589.24万股为基数，向全体股东每10股派0.2元人民币现金，同时以资本公积转增股本方式向全体股东每10股转增3股，每股面值1元，计增加股本11,276.772万元，同时相应减少资本公积11,276.772万元。

45、库存股

库存股情况说明

46、专项储备

专项储备情况说明

本期增加数系新纳入并表范围的金鑫矿业根据规定计提的安全生产费余额。根据财政部、国家安全生产监督管理总局2012年颁布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企[2012]16号）的规定，全资子公司金鑫矿业自2012年2月开始按开采的原矿产量每吨10元的提取标准按月计提安全生产费。

47、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

其他资本公积	345,113,594.64		112,767,720.00	232,345,874.64
合计	345,113,594.64		112,767,720.00	232,345,874.64

资本公积说明

注：本期减少数系2012年5月25日实施完成2011年年度资本公积转增股本方案，相应减少资本公积112,767,720元。详见附注五、32。

48、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	40,208,584.01	1,887,978.88		42,096,562.89
合计	40,208,584.01	1,887,978.88		42,096,562.89

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

49、一般风险准备

一般风险准备情况说明

无。

50、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	379,132,573.34	--
调整后年初未分配利润	379,132,573.34	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	41,467,704.93	--
减：提取法定盈余公积	1,887,978.88	
应付普通股股利	7,517,848.00	
期末未分配利润	411,194,451.39	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

鉴于2012年公司与厦门黄岩贸易有限公司签订了《关于厦门市帛石贸易有限公司之增资合同》（现已更名为“厦门众和新能源有限公司”，以下简称“众和新能源”），公司单方向众和新能源增资32,000万元，实现对众和新能源及其子公司的控股权，进入新能源锂电产业。

2013年，公司将迎来两大产业并驾发展的格局，未来资金需求较大。

51、营业收入、营业成本

（1）营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,217,274,642.00	1,251,074,625.84
其他业务收入	2,684,012.01	2,594,574.47
营业成本	961,105,595.39	985,513,915.60

（2）主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
纺织印染	1,073,286,755.36	844,355,381.01	1,115,875,430.56	880,113,173.71
贸易业务	117,971,467.52	95,474,348.10	135,199,195.28	105,071,970.34
锂电池材料	18,420,863.57	14,897,400.91		
氢氧化锂	7,595,555.55	5,502,998.89		
合计	1,217,274,642.00	960,230,128.91	1,251,074,625.84	985,185,144.05

（3）主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
纺织印染	1,073,286,755.36	844,355,381.01	1,115,875,430.56	880,113,173.71
贸易业务	117,971,467.52	95,474,348.10	135,199,195.28	105,071,970.34
锂电池材料	18,420,863.57	14,897,400.91		
氢氧化锂	7,595,555.55	5,502,998.89		
合计	1,217,274,642.00	960,230,128.91	1,251,074,625.84	985,185,144.05

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
中国境内	901,854,027.20	702,666,945.30	962,102,895.27	256,668,894.97
中国境外	315,420,614.80	257,563,183.61	288,971,730.57	728,516,249.08
合计	1,217,274,642.00	960,230,128.91	1,251,074,625.84	985,185,144.05

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	47,727,135.79	3.92%
第二名	44,633,145.32	3.67%
第三名	40,976,828.89	3.37%
第四名	31,662,046.07	2.6%
第五名	26,285,359.99	2.16%
合计	191,284,516.06	15.72%

营业收入的说明

锂电池材料及氢氧化锂仅合并一个月数据。

52、合同项目收入

单位：元

固定造价合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额
成本加成合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额

合同项目的说明

53、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	278,668.24	612,135.63	5%
城市维护建设税	2,076,709.84	2,308,555.24	按流转税的 7% / 1%/5%
教育费附加	1,382,374.12	1,471,062.13	按流转税的 3%

水利建设基金	52,969.31	28,660.76	按收入 0.1%
地方教育费附加	906,531.11	968,754.12	按流转税的 2%
合计	4,697,252.62	5,389,167.88	--

营业税金及附加的说明

54、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	16,781,545.20	12,130,119.79
运输费	8,551,616.21	6,849,406.01
商场杂费	3,899,261.48	4,515,950.47
业务拓展费	6,575,581.77	6,501,486.06
旅差费	2,859,772.27	2,894,458.45
报关费	2,742,948.71	2,528,665.04
展览费	979,794.97	1,933,863.39
招待费	1,274,214.26	1,482,485.89
邮电通讯费	508,140.05	527,672.10
租赁费	999,048.25	730,083.96
其他	9,235,201.53	7,092,126.53
合计	54,407,124.70	47,186,317.69

55、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	20,781,096.11	16,945,914.53
折旧费	5,511,441.01	4,121,920.75
运输费	1,991,064.90	1,315,895.96
办公费	2,594,770.34	1,625,587.17
差旅费	1,369,102.09	2,022,492.80
税金	4,651,606.79	4,479,932.43
修理费	11,728,389.08	11,811,386.20
产品开发支出	29,629,904.40	24,264,553.76
租赁费、物业费	2,611,078.57	2,307,186.61
排污费	5,142,537.62	6,001,027.60

其他	11,682,065.75	9,266,077.02
合计	97,693,056.66	84,161,974.83

56、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	57,536,344.26	42,865,434.65
减：利息收入	-10,181,759.50	-4,153,621.22
加：汇兑损益	371,795.74	-228,723.65
加：手续费等	3,241,815.27	3,643,778.75
合计	50,968,195.77	42,126,868.53

57、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

公允价值变动收益的说明

58、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,211,405.26	
合计	1,211,405.26	

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明

59、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	9,835,823.82	3,225,754.59
二、存货跌价损失	6,484,043.11	6,749,251.43
七、固定资产减值损失	50,092.30	
九、在建工程减值损失	158,000.00	
合计	16,527,959.23	9,975,006.02

60、营业外收入**(1) 营业外收入情况**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其中：固定资产处置利得	43,888.49	1,055.00	43,888.49
政府补助	3,833,296.54	2,577,943.28	3,833,296.54
福利增值税退税收入	7,306,253.35	7,764,175.54	
其他收入	5,771,848.49	2,281,562.44	5,771,848.49
合计	16,955,286.87	12,624,736.26	9,649,033.52

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
合计	3,833,296.54	2,577,943.28	--

营业外收入说明

本期发生数较上期增加433.06万元，增长34.30%，主要系本期公司经总裁办公会纪要处理了5年以上的应付帐款320.88万元。

61、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			380,582.78
其中：固定资产处置损失	380,582.78	598,257.01	380,582.78

对外捐赠	163,000.00	1,318,000.00	163,000.00
其他	320,988.49	1,784,575.08	320,988.49
合计	864,571.27	3,700,832.09	864,571.27

营业外支出说明

注：本期发生数较上期发生数减少283.63万元，减少比例76.64%，主要是本期对外捐赠减少。

62、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	6,585,361.84	17,717,247.04
递延所得税调整	4,074,559.73	1,831,383.56
合计	10,659,921.57	19,548,630.60

63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

① 加权平均净资产收益率= $P0/(E0+NP\div 2+ E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$

其中：P0分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP为归属于公司普通股股东的净利润；E0为归属于公司普通股股东的期初净资产；Ei为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；Ej为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M0为报告期月份数；Mi为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数；Mj为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数；Ek为因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动；Mk为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

② 基本每股收益= $P0\div S$

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

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

③ 稀释每股收益= $P1/(S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

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

在资产负债表日至财务报告批准报出日之间发生派发股票股利、公积金转增股本、拆股或并股，影响发行在外普通股或潜在普通股数量，但不影响所有者权益金额的，应当按调整后的股数重新计算各比较期间的每股收益。

64、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
4.外币财务报表折算差额	98,210.91	12,858.92
小计	98,210.91	12,858.92
小计	0.00	0.00
合计	98,210.91	12,858.92

其他综合收益说明

65、现金流量表附注**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
租金收入	1,259,688.80
利息收入	2,471,333.19
政府补贴	1,560,917.66
其他经营往来款收入	104,210.06
合计	5,396,149.71

收到的其他与经营活动有关的现金说明

收到其他与经营活动有关的现金比去年同期减少1348.49万元，主要系去年同期子公司厦门华印收到莆田丰发鞋业房屋及土地使用权证过户履约保证金1,000 万元。

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
销售费用	32,698,972.68
管理费用	47,079,529.83
财务费用手续费等	1,752,240.39
营业外支出	486,244.78
支付其他经营性往来款	10,353,767.28
合计	92,370,754.96

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收回向黄岩贸易支付的 4000 万定金	40,000,000.00
合计	40,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
向黄岩贸易支付的定金	40,000,000.00
合计	40,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
募集资金定期存单利息	5,592,223.39
合计	5,592,223.39

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
短期融资券发行费用	2,028,000.00
银行贷款承诺费、银行财务顾问费、	1,848,100.00
合计	3,876,100.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

66、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额

1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	41,201,668.93	68,691,223.33
加：资产减值准备	16,527,959.23	9,078,357.45
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	49,359,005.67	20,837,424.63
无形资产摊销	1,582,975.34	340,140.96
长期待摊费用摊销	109,551.73	28,333.33
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	336,694.29	33,367.50
财务费用（收益以“-”号填列）	57,004,894.94	46,723,914.21
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,211,405.26	-1,211,405.26
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-4,223,943.77	-1,337,753.62
存货的减少（增加以“-”号填列）	-100,684,866.95	-3,416,448.83
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-111,565,557.20	-118,472,546.87
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	107,465,614.21	38,521,196.20
经营活动产生的现金流量净额	55,902,591.16	75,991,702.25
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	528,100,372.43	418,614,712.79
减：现金的期初余额	430,619,043.94	470,972,193.44
现金及现金等价物净增加额	97,481,328.49	-52,357,480.65

（2）本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

（3）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	528,100,372.43	430,619,043.94
其中：库存现金	1,288,468.89	462,699.02
可随时用于支付的银行存款	526,811,903.54	418,152,013.77
三、期末现金及现金等价物余额	528,100,372.43	430,619,043.94

现金流量表补充资料的说明

67、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项

八、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
许金和	控股股东						18.15%	18.15%	许金和	
许建成	实际控制人						14.52%	14.52%	许建成	

本企业的母公司情况的说明

2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
福建众和纺织有限公司	控股子公司	有限责任公司	福建莆田	姚寿堂	梭织布生产、销售	175,000,000	100%	100%	743844335
香港众和国际贸易有限公司	控股子公司	有限责任公司	香港九龙	许建成	棉纺织品贸易	500.000 港币	100%	100%	香港
厦门华纶印染有限公司	控股子公司	有限责任公司	福建厦门	许建成	印染、加工	108,000,000	100%	100%	154996381
福建众和营销有限公司	控股子公司	有限责任公司	福建厦门	许建成	棉纺织品贸易	60,000,000	100%	100%	776046372
厦门众和流行面料设计有限公司	控股子公司	有限责任公司	福建厦门	许建成	纺织面料开发、设计、销售	6,000,000	100%	100%	67125639X
福建众和服饰有限公司	控股子公司	有限责任公司	福建莆田	詹金明	服装、服饰产品研发、设计、销售	10,000,000	100%	100%	676508840
厦门巨巢品	控股子公司	有限责任公	福建厦门	许建成	品牌咨询、	1,000,000	100%	100%	79809554

牌投资管理 有限公司		司			品牌投资管理				
浙江雷奇服 装有限责任 公司	控股子公司	有限责任公 司	浙江诸暨	许建成	品牌服装运 营	17,000,000	99.64%	99.64%	146287657
上海瑞驰服 装有限公司	控股子公司	有限责任公 司	上海	许木林	品牌服装运 营	500,000	100%	100%	63028103-8
北京日驰尼 服装有限责 任公司	控股子公司	有限责任公 司	北京	许木林	品牌服装运 营	500,000	80%	80%	60046982-2
福建众和贸 易有限公司	控股子公司	有限责任公 司	福建莆田	许建成	有色金属、 服装、鞋帽、 鞋材料、皮 革制品、纺 织品等有色 金属、服装、 鞋帽、鞋材 料、皮革制 品、纺织品 等	50,000,000. 00	100%	1,000%	593460626
福建优购尚 品贸易有限 公司	控股子公司	有限责任公 司	福建厦门	许建成	网上批发、 零售;服装、 鞋帽、日用 百货	6,000,000	70%	70%	594959656
厦门市帛石 贸易有限公 司	控股子公司	有限责任公 司	福建厦门	许建成	批发零售建 筑材料, 机 械电子设备 等	101,800,000 .00	50.88%	50.88%	56840183-5
深圳市天骄 科技开发有 限公司	控股子公司	有限责任公 司	广东深圳	陈建山	电池正极三 元材料的研 发、生产、 销售	10,000,000. 00	70%	70%	767599098
阿坝州闽锋 锂业有限公 司	控股子公司	有限责任公 司	四川阿坝州	李剑南	单水氢氧化 锂的生产销 售	150,964,000 .00	62.95%	62.95%	69816725-8
惠州市天骄 锂业发展有 限公司	控股子公司	有限责任公 司	广东惠州	杨张平	电池的电解 液生产、销 售	10,000,000. 00	100%	100%	66570764-1
临沂杰能新 能源材料有 限公司	控股子公司	有限责任公 司	山东临沂	江来辉	电池正极材 料锰酸锂的 生产销售	7,000,000.0 0	100%	100%	66275780-3

马尔康金鑫 矿业有限公 司	控股子公司	有限责任公 司	四川马尔康	李剑南	锂辉石的开 采及锂精粉 的销售	60,000,000. 00	100%	100%	74001100-4
---------------------	-------	------------	-------	-----	-----------------------	-------------------	------	------	------------

3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单 位名称	企业类型	注册地	法定代表 人	业务性质	注册资本	本企业持股 比例(%)	本企业在被 投资单位表 决权比例 (%)	关联关系	组织机构代 码
一、合营企业									
二、联营企业									
莆田众和 小额贷款 股份有限 公司	股份有限 公司	福建莆田	许建成	办理各项小 额贷款、银 行业机构委 托贷款	150,000,000 .00	20%	20%	联营企业	59171336- X

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
福建君合集团有限公司	非控股股东	155340587
福建兴业方略投资管理有限公司	君合集团全资子公司	749080962
福建众和兴业投资控股有限公司	公司控股股东控制的企业	583138369

本企业的其他关联方情况的说明
无。

5、关联方交易

(1) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

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	本报告期确认的 租赁收益
福建众和股份有 限公司	福建君合集团有 限公司	厂房、宿舍	2012年01月01 日	2012年12月31 日	市场价格	522,696.00

公司承租情况表

单位：元

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	租赁费定价依据	本报告期确认的
-------	-------	--------	-------	-------	---------	---------

						租赁费
--	--	--	--	--	--	-----

关联租赁情况说明

根据房屋租赁协议，公司本期向福建君合集团有限公司收取厂房租金522,696.00元，租金定价依据为市场价格。

(2) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
许金和+许木林+许建成	众和股份	1,395.00		2013年04月29日	否
许金和+许木林+许建成	众和股份	1,305.00		2013年05月03日	否
许金和+许木林+许建成	众和股份	1,900.00		2013年05月24日	否
许金和+许木林+许建成	众和股份	1,500.00		2013年05月10日	否
许金和+许木林+许建成	众和股份	1,100.00		2013年07月08日	否
许金和+许建成+兴业方略	众和股份	1,200.00		2015年04月09日	否
许金和+许建成+兴业方略	众和股份	1,352.00	2013年02月01日	2013年06月30日	否
许金和+许建成+君合集团	众和股份	1,450.00		2013年01月21日	否
许金和+许建成+君合集团	众和股份	3,235.98	2013年01月01日	2013年04月30日	否
许金和+许建成+君合集团	众和股份	159.00	2013年02月01日	2013年03月30日	否
许金和+许建成+君合集团	众和股份	2,700.00		2012年11月18日	否
许金和+许建成+君合集团	众和股份	2,700.00		2012年11月23日	否
许金和+许建成+君合集团	众和股份	8,000.00		2013年12月06日	否
许金和+许建成+君合集团	众和股份	3,000.00		2013年11月30日	否

许金和+许建成+君合集团	众和股份	120.00	2013年01月01日	2013年06月30日	否
许金和+许建成+君合集团	众和营销	3,706.20	2013年01月01日	2013年06月30日	否
许金和+许建成+君合集团	华纶印染	728.40		2013年06月30日	否
君合集团	众和股份	2,000.00		2013年07月30日	否
君合集团	众和股份	2,500.00		2013年07月30日	否
许建成	众和营销	879.00	2013年01月01日	2013年05月31日	否
许建成	华纶印染	600.00	2013年03月01日	2013年05月31日	否
许建成	众和营销	1,500.00		2013年11月05日	否
许建成	众和营销	1,500.00		2013年11月07日	否
许建成	华纶印染	1,500.00		2013年12月23日	否
许建成	华纶印染	1,500.00		2013年12月24日	否
许金和+许建成	浙江雷奇	500.00		2013年05月21日	否
许金和+许建成	浙江雷奇	499.80		2013年05月30日	否
许金和+许建成	众和纺织	2,000.00		2013年12月28日	否

关联担保情况说明

公司第四届董事会第七次会议及2011年度股东大会审议通过了《与关联股东互相提供担保的议案》，从2011年度股东大会审议通过之日起至2012年度股东大会召开之日止，与福建君合集团有限公司或者其控股子公司或者其控股股东厦门君合兴业实业有限公司互相提供担保，本公司累计为其各类融资提供总额不超过35000万元人民币的担保。

九、或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

1、众和营销涉诉案件

①众和营销诉江苏欧豪服装进出口有限公司买卖合同纠纷案

营销公司与欧豪公司在2009年11月开始发生业务往来，营销公司依约供货后，欧豪公司尚欠最后一笔业务的货款317,175.70元未付，营销公司于2012年9月11日将欧豪公司诉至法院，要求欧豪公司偿还货款317,175.70元及逾期付款利息。

2013年3月10日，南京市玄武区人民法院作出一审判决如下：营销公司提供的涉案的“送货单”，既非原件也无法确认是欧豪或欧豪指定的人员签收，故营销公司无法证实向欧豪公司交付了“送货单”载明的货物。营销公司要求欧豪公司支付该部分货款的诉讼请求，因缺乏事实依据，法院不予支持。

②众和营销诉南京青田新欣服饰有限公司买卖合同纠纷案

众和营销与南京青田新欣服饰有限公司（以下简称“青田公司”）于2011年11月签订了面料销售合同，众和营销完成了交货义务，青田公司仍未支付剩余货款116,507.90元。营销公司于2012年9月13日将青田公司诉至法院，要求青田公司支付货款116,507.90元及违约金。

2013年3月12日，南京市江宁区人民法院作出一审判决如下：青田公司支付营销公司货款111,661.80元及违

约金（以货款为基数按银行同期贷款利率的1.3倍自2012年1月15日起计算至付清之日止）。

2、深圳天骄涉诉案件

①债务人河南思维新科能源有限公司：该公司拖欠货款126,000元，立案资料送达广东省深圳市龙岗区人民法院，案卷号（2012）深龙法民二初字第135号，该案尚在诉讼过程中。

②债务人江西科慧电池新能源有限公司：该公司拖欠货款240,000元，案件判决天骄公司胜诉，判决生效后已向大鹏法庭立案执行（案号为（2012）深龙法执字第5721号）。该案于2013年1月15日前往江西执行，冻结了该公司股东的股权，查封了该公司的厂房，目前该案已委托当地法院代为拍卖执行，拍卖后公司债权可得到实现。

③债务人上海健达化工有限公司：2011年3月2日，公司与上海健达化工有限公司（以下简称上海健达）2010年的购销业务纠纷而向深圳市龙岗区人民法院申请财产保全，依法查封上海健达名下位于上海金山区亭林镇南亭公路5899号的所有房地产，查封上述财产以168万元为限，查封期限2011年3月20日至2013年3月29日。2011年6月1日，深圳天骄收到广东省深圳市龙岗区人民法院民事判决书（（2011）深龙法民二初字第742号），判决上海健达返还货款120万元及占用利息，支付违约金赔偿金24万元及受理费、保全费1.49万元共计145.49万元。因上海健达未履行相关判决内容，深圳天骄于2012年8月8日向上海市浦东新区人民法院发出了委托执行函，委托代为执行，目前该案仍在执行中。由于该公司债权人较多，据相关估计，该款项基本上收不回。

④债务人山东鑫宇电源有限公司：该公司拖欠货款580,800元，立案资料送达广东省深圳市龙岗区人民法院，案卷号（2011）深龙法执字第5561号，已进入执行程序，该公司名下的机器设备经评估价值为1649863元。目前该案正在执行过程中，待机器设备拍卖后，扣除拍卖费用，由债权人按债权比例参与分配，公司预计收回的金额不大。

⑤债务人深圳市广宇通科技有限公司：该公司拖欠货款966,000元，该案于2012年10月16日立案（案号为2012深龙法鹏民初字第23号）。根据我方申请，法院于2012年11月14日查封了广宇通公司银行账户，经公司同意，2012年11月26日，我方与债务人在法院主持下达成调解协议。目前广宇通公司已按照调解协议内容向天骄公司还款共499798.80元，我方要求债务人余款须按时支付，如未按时未付，将直接通过法院强制执行方式一次性收回全部债权。

⑥债务人梅州市中能科技有限公司：该公司拖欠货款164,000元，该案于2012年10月22日立案（案号为2012深龙法鹏民初字第26号）。立案后，根据我方申请，法院于2012年12月3日到梅州查封了该公司机器设备。2012年12月29日该案进行庭审，庭审中双方未能就调解达成一致意见。2013年1月28日法院作出判决天骄公司胜诉。现该案需待判决生效后立案执行，债务人目前在正常经营，预计通过法院强制执行程序可收回债权。

⑦债务人深圳市天劲通科技有限公司：该公司拖欠货款243,600元，该案于2012年8月21日立案、8月22日查封了该公司机器设备。2012年11月6日该案进行庭审，法院当庭宣判我方胜诉。该案于2012年12月10日立案执行，目前该案在执行过程中。

⑧债务人醴陵金鲤龙科技有限公司：该公司拖欠货款131,200元，该案于2012年9月17日立案，2013年1月7日到醴陵对债务人采取财产保全措施，查封了该公司名下土地。2013年1月22日该案进行庭审，现案件需待法院作出判决后申请进入执行程序。由于已查封了该公司土地，预计天骄公司该笔债权实现可得到保障。

⑨债务人陕西舜天能源科技股份有限公司：该公司拖欠货款734,500元，该案于2012年11月7日立案，2012年12月14日法院工作人员到陕西采取了财产保全措施，查封该公司账户及土地，现该案待法院安排时间进行庭审。因已查封债务人土地，预计公司债权的实现可得到保障。

⑩债务人山东神工电池新科技有限公司：该公司拖欠货款4,770,406.88元，该案于2012年11月7日立案，为保障诉讼效果，经调查后将公司控股股东及法人代表同时列为共同被告，并对该公司股东所持其他公司股权进行查封保全，以保障公司债权的实现。2013年3月4日双方签订了谅解合作协议，约定由债务人分期付款，同时增加债权担保人，由舜天公司、张伯禹对欠款提供担保。如神工公司未按期支付，我方将追加担保人为被诉主体，债权的实现可得到进一步保障。

○11债务人湖南鑫霸动力电池科技有限公司：该公司拖欠货款86,900元，该案2012年11月14日立案，2013年1月5日到湖南长沙对该公司进行了财产保全措施，冻结了鑫霸公司基本账户。现鑫霸公司主动联系希望协商分期付款，目前仍在协商过程中。如协商不成，将由法院择日安排开庭。

3、惠州天骄涉诉案件

①债务人深圳市保时通实业有限公司：该公司拖欠货款511,000元，经法院判决胜诉并强制执行（案卷号（2012）深宝法执字第3250号），立案后收回债权76798.06元，目前案件在法院执行过程中。后续拟继续查找该公司财产线索及通过股东清算角度追究股东责任实现公司债权。

②债务人深圳市银思奇电子有限公司：该公司拖欠货款1,324,000元，该案收到人民法院的债权申报通知书，已经及时申报，届时将按债权的比例参与资产分配。

4、山东临沂涉诉案件

①债务人辽源市彤坤新能源科技有限公司、李宏波：该公司拖欠款项2,266,475元，该案[（2012）河商初字第1650号]由临沂市河东区人民法院汤头法庭经办，该案正在审理中，在诉讼中申请诉讼保全，已查封该公司位于辽源市的土地及房屋，还查封李宏波位于深圳的房产一处，宝马汽车二辆。该案判决后，经依法拍卖后，公司债权可得到实现。

②债务人深圳市奥邦摩卡科技有限公司、艾小丹、刘尧：该公司拖欠款项381000元，该案[（2012）河商初字第41号]由临沂市河东区人民法院汤头法庭经办，该案正在审理中，在诉讼中申请诉讼保全，已冻结股东的部分银行账号，在诉讼中，深圳市礼节会计师事务所帮助该公司出具虚假出资证明，现已申请追究深圳市礼节会计师事务所在出具虚假出资证明的范围内承担连带责任。该案判决后，经依法追究股东个人及深圳市礼节会计师事务所的责任，公司债权可得到实现。

③债务人山东神工电池新科技有限公司、张伯禹：临沂杰能公司在获得深圳天骄公司的1770406元债权转让后，该案[（2013）河商初字第24号]由临沂市河东区人民法院汤头法庭经办，该案正在审理中，法庭根据临沂杰能公司的取证申请，经查证山东神工电池新科技有限公司的股东山东神工化工有限公司存在抽逃出资行为，现已申请追加山东神工化工有限公司为被告，正申请采取保全措施查封山东神工化工有限公司的资产。

④债务人深圳市民众能源科技有限公司、陈翠丽、蔡如造：该公司拖欠款项168,000元，该案[（2013）河商初字第214号]由临沂市河东区人民法院汤头法庭经办。该案正在审理中，并查封股东个人房产一处，该公司的其他情况暂时不详，该案尚在审理过程。

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

为非控股股东担保形成或有负债情况：

2012年3月30日公司2011年度股东大会审议通过：自2011年股东大会审议通过之日起至2012年度股东大会召开之日止，为福建君合集团有限公司或者其控股子公司或者其控股股东厦门君合企业顾问有限公司提供各类融资提供总额不超过35,000万元的担保，且不超过其为本公司提供担保总额的70%。

截至2012年12月31日，公司为福建君合集团有限公司担保明细如下：

①2011年8月16日，公司在福建省厦门市与中信银行股份有限公司厦门分行签订了《最高额保证合同》[编号：（2011）厦银最保字第319-31号]，合同约定，公司为福建君合集团有限公司在2011年8月19日至2012年8月19日与中信银行股份有限公司厦门分行发生的一系列债务提供最高额度为等值人民币11,000万元连带责任担保。本报告期末该合同项下的担保余额为11,000万元整。

②2012年5月29日，公司在福建省厦门市与中国光大银行股份有限公司厦门分行签订了《最高额保证合同》[编号：EB2012148ZH-B1]，合同约定，公司为福建君合集团有限公司与中国光大银行股份有限公司厦门分行签定《综合授信协议》[编号：EB2012148ZH]的授信额度下发生的全部债务提供连带责任保证，所担保的主债务最高本金余额为人民币5000万元。截至募集说明书签署之日，该合同项下的担保余额为5000万元整。

③2012年9月27日，公司在泉州市与中国民生银行股份有限公司泉州分行签订了《最高额保证合同》[编号：（2012）年（泉高保）字（376B）号]，合同约定，公司为福建君合集团有限公司与中国民生银行股份有限公司泉州分行签定《综合授信合同》[编号：（2012）年（泉综授）字（376B）号]项下的全部债务提供连带责任担保，《综合授信合同》项下被担保的主债权为人民币10,000万元。截至募集说明书签署之日，该合同项下的担保余额为10,000万元整。

其他或有负债及其财务影响

为子公司担保形成或有负债情况：

①截至2012年12月31日，母公司为子公司-众和纺织借款人民币2,000万元及银行承兑汇票106.75万元（已扣除汇票保证金部分，下同）提供连带保证担保；母公司为子公司-众和营销银行承兑汇票3,706.20万元提供连带保证担保；为子公司-厦门华印染有限公司银行承兑汇票728.40万元提供连带保证担保。

②截至2012年12月31日，厦门华印以公司厂房及土地使用权抵押与兴业银行股份有限公司厦门分行签订最高额抵押合同，为子公司-众和营销借款人民币3,000万元及银行承兑汇票879万元提供连带保证担保。

③截至2012年12月31日，众和营销为厦门华纶借款人民币3,000万元及银行承兑汇票600万元提供连带保证担保。

④截至2012年12月31日，众和股份为控股子公司浙江雷奇借款人民币970万元及银行承兑汇票499.80万元提供连带保证担保。

⑤鉴于深圳市富安控股有限公司为控股子公司深圳市天骄科技开发有限公司在2012年4月30日前的银行贷款余额人民币25950万元担保，2012年5月9日，控股子公司厦门市帛石贸易有限公司与深圳市富安控股有限公司签订《反担保协议》，以厦门市帛石贸易有限公司受让深圳市天骄科技开发有限公司61.5%股权进行质押对深圳市富安控股有限公司担保反担保。本报告期末深圳市天骄科技开发有限公司由深圳市富安控股有限公司担保的银行贷款余额为15500万元。截至2012年12月31日，该合同项下的担保余额为15500万元整。

⑥截至2012年12月31日，公司控股子公司马尔康金鑫矿业有限公司为控股子公司阿坝州闽锋锂业有限公司借款人民币380万元提供连带保证担保。

十、承诺事项

1、重大承诺事项

除了“第五节 重要事项（八）承诺事项履行情况”中披露的承诺事项，公司无其它承诺事项。

2、前期承诺履行情况

除了“第五节 重要事项（八）承诺事项履行情况”中披露的承诺事项，公司无其它承诺事项。

十一、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响	无法估计影响数的原因
----	----	---------------	------------

		响数	
--	--	----	--

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

3、其他资产负债表日后事项说明

1、根据2013年4月21日公司第四届董事会第十六次会议决议通过：2012年度不进行现金分红，拟实施资本公积转增股本，以现有公司总股本488,660,120股为基数，向全体股东每10股转增3股，合计转增股本146,598,036股。转增后，母公司资本公积由原来的230,718,980元减少到84,120,944元，公司总股本将增加为635,258,156股。未分配利润将用于公司产业发展，保障公司生产经营资金需求。

该预案尚需股东大会审议通过。

2、子公司华纶印染与莆田丰发公司于2008年1月18日前签订了资产转让协议，协议转让标的为：编号为荔国用（97）字第220169号的国有土地使用权证之土地使用权及其上的建筑物和其它附属设施；编号为荔政房权证HT990009号房屋所有权证载明的房产。2011年3月，华纶印染与莆田丰发签订资产转让协议之补充协议。华纶印染依约于2008年1月18日支付转让款1,000万元，莆田丰发依约于2011年3月15日向华印支付履约保证金1000万元。因第三人对转让标的具有抵押权，莆田丰发公司被第三人诉至莆田市中级人民法院，因转让标的存在权利瑕疵，无法实现转让的目的，华纶印染与莆田丰发公司本着自愿、友好协商原则，于2013年1月20日达成转让款及履约保证金互相抵消、解除资产转让协议及补充协议和双方均不承担的协议。

3、子公司众和服饰转让情况：

众和服饰注册资本1000万元，公司持有其99%股权，厦门巨巢持有1%。2012年3月9日，公司分别与福建森鼎贸易有限公司、吴建辉签订股权转让协议，其中，福建森鼎贸易有限公司受让众和服饰95%股权，吴建辉受让众和服饰5%股权，股权转让价格以经审计的2012年期末众和服饰净资产所对应的股东权益上浮5%计算。截止本报告日，上述股权转让已办理工商变更登记手续。

4、众和小额贷款转让情况：

2012年3月，公司出资3,000万元发起设立了莆田众和小额贷款股份有限公司（以下简称“小额贷款公司”），占20%股权。2013年1月18日，经公司第四届董事会第十五次会议审议，公司拟将持有的小额贷款公司20%股权全部出让给小额贷款公司现有持股股东及其指定第三方，股权转让价格以经审计的2012年期末小额贷款公司净资产所对应的股东权益计算。本次股权转让需经福建省经贸委审批后生效，截止本报告日，审批手续还在办理中。

5、本期发行2012年第一期、第二期短期融资券共计收到人民币40,000万元，其中第一期短期融资券20,000万元已在期后归还。

十二、其他重要事项

1、其他

（一）关于募集资金项目进展的情况

A、公司非公开发行股票募集资金投资项目一“年产1320万米液氨潮交联整理高档面料建设项目”：至2012年12月31日该项目完成拟投资金额的11.42%。经2011年8月25日第四届董事会第四次会议审议，董事会决定暂缓项目推进，将项目建设地点改至公司厂区西侧拟征用地上进行统一规划。由于征地过程中存在的拆

迁赔偿问题、失地农民社保问题、宅基地问题以及国家土地征收管理办法相关规定调整等原因，征地进展比预期进度慢，至报告期末，地块征收的各项工作政府还在推进之中。

在此期间，由于公司厂区用地空间不足，原项目用地已改为技改项目和仓库、辅助工程及用地；同时，市场环境发生了重大变化，纺织行业陷入持续低迷，公司近两年净利润下降20%--40%，项目产品的目标市场--欧洲市场持续萎缩。鉴于以上情况，公司将尽快组织项目重新论证，按规定履行必要的项目建设决策审批程序并进行信息披露。

B、公司非公开发行股票募集资金投资项目二“年产2200 万米高档印染面料生产设备技术改造项目”：公司下属子公司厦门华纶印染有限公司收到《厦门市规划局不予规划许可决定书》【编号：（2010）厦规集不许第011号】，内容如下：“本机关于2010年7月28日受理你（单位）提出的新建车间、印花车间设计方案的申请，经审查，不符合法定条件、标准，我局决定对你（单位）本次申请不予行政许可，具体依据和理由：根据现行规划，该地块用地性质已调整为商业金融用地，对该类工业项目增容扩建，我局正在拟定‘岛外现有工业企业（用地性质与现行规划功能矛盾）增容扩建管理办法’。待政策明确后你司项目按政策办理。

2012年10月，厦门市政府发布了《厦门市人民政府批转市国土房产局等部门关于推进工业仓储国有建设用地自行改造实施意见的通知》（厦府〔2012〕399号）文件，厦门华印整体厂区列入政府划定的自行改造政策区，具体详见公司2012-55号公告。

鉴于以上情况，该募集资金投资项目无法继续实施。

（二）关于增资厦门帛石事项

为把握国家《节能与新能源汽车发展规划》实施带来的政策机遇，发展公司第二产业，进一步增强公司抗风险能力和盈利能力，推动公司长远可持续发展，2012年7月27日，公司第四届董事会第十次会议审议通过了《关于厦门帛石贸易有限公司股权转让和/或增资的意向性框架协议》，同意公司拟受让黄岩贸易持有的厦门市帛石贸易有限公司（以下简称“厦门帛石”）股权或对厦门帛石增资亦或部分受让股权部分增资的方式进而控股厦门帛石不低于51%股权。

报告期内，公司与厦门黄岩贸易有限公司签订《关于厦门市帛石贸易有限公司之增资合同》，合同约定本公司单方向厦门帛石增资3.2亿元，完成增资后持有厦门帛石66.67%股权。截止报告期末，公司第一期对厦门帛石出资16,576万元已到位并完成工商登记变更登记手续，其中5,180万元增加注册资本，11,396万元增加资本公积。第一期出资完成后，公司占厦门帛石50.88%股权。厦门帛石持有深圳天骄70%股权，持有闽锋锂业62.95%股权。

闽锋锂业持有金鑫矿业100%的股权；深圳天骄持有惠州天骄100%的股权、持有临沂杰能100%的股权。公司本次通过并购厦门帛石，从而间接控制了深圳天骄、惠州天骄、临沂杰能、闽锋锂业、金鑫矿业五家公司

截止2012年8月3日，厦门帛石已持有闽锋锂业62.95%的股权，其中33%系于2011年11月增资而取得，29.95%系2012年8月份受让原股东股权而取得，基于闽锋锂业2013年度的业绩，厦门帛石与闽锋锂业原股东的补偿款项及股权结算主要条款如下：

（一）关于2011年度增资而取得闽锋锂业33%股权

厦门帛石于2011年11月取得闽锋锂业33%股权，厦门帛石就该股权与闽锋锂业其他股东于2011年4月24日签订了《借款及增资合同》，于2011年6月25日签订了《补充合同》，于2011年9月25日签订了《补充合同（二）》，于2011年9月26日签订了《补充合同（三）》，于2011年10月8日签订了《补充合同（四）》，于2012年1月6日签订了《投资合同》。根据该等合同约定，厦门帛石预付3500万元给闽锋锂业其他股东之一王辉，并约定：

1、若2013年度闽锋锂业审计后的净利润未达到3000万元（不含本数），厦门帛石有权要求闽锋锂业其他股东按合同约定回购厦门帛石6500万元的投资额，并归还3500万元王辉的借款，同时按年25%计算资金成本。

2、若2013年度闽锋锂业审计后的净利润达到3000万元（含本数），则厦门帛石免除王辉3500万元的还款

责任；同时，闽锋锂业估值进行相应的调整，厦门帛石之前取得的闽锋锂业33%股权重新定价如下：

闽锋锂业估值：按2013年度净利润的10倍与6亿元孰低确定。

厦门帛石之前取得的闽锋锂业33%股权估值计算公式为：闽锋锂业估值×33%。

若闽锋锂业估值×33% 低于人民币1亿元的，闽锋锂业其他股东应当向厦门帛石支付补偿款，补偿款计算公式为：1亿元-闽锋锂业估值×33%；若闽锋锂业估值×33% 超过人民币1亿元的，厦门帛石应当向闽锋锂业其他股东支付补偿款，补偿款计算公式为：闽锋锂业估值×33%- 1亿元。

3、2012年9月15日厦门帛石与福建众和及厦门黄岩三方签订了《关于阿坝州闽锋锂业有限公司股权投资相关事宜的协议》（以下简称三方协议），协议约定：

1) 根据三方协议鉴于3.2条所述闽锋锂业投资合同的规定，厦门帛石基于闽锋锂业2013年度的净利润若需向闽锋锂业其他股东支付补偿款的，厦门黄岩承诺全额承担该补偿责任。相对应地，基于闽锋锂业2013年度的净利润若闽锋锂业其他股东需向厦门帛石支付补偿款的，各方同意厦门帛石收到闽锋锂业其他股东补偿款后应全额支付给厦门黄岩。

2) 若闽锋锂业2014年的净利润低于2013年度净利的110%的，闽锋锂业原股东应向厦门帛石支付补偿款= $(2013年度净利润 \times 110\% - 闽锋锂业2014年度实际净利润) \times 10 \times 33\%$

若厦门帛石收到闽锋锂业其他股东支付的该项补偿款，各方同意由厦门帛石收到后全额支付给厦门黄岩。

3) 若闽锋锂业2013年度净利润低于3000万人民币，而厦门帛石不要求闽锋锂业其他股东回购其投资额的，则厦门帛石在根据闽锋锂业投资合同的规定收到闽锋锂业王辉等其他股东归还的3500万元预付款后，应将款项支付给厦门黄岩。

（二）关于2012年8月份受让而取得闽锋锂业29.95%股权

厦门帛石于2012年8月1日与闽锋锂业的原股东（转让方）签订了关于闽锋锂业之《股权转让合同》，厦门帛石与闽锋锂业的其他股东就该所受让的股权达成基于业绩的付款条款，主要条款为：

股权转让价格为：闽锋锂业估值×股权转让比例

闽锋锂业估值为： α 及 β 孰低确定，其中： α 为6.5亿元人民币， β 为闽锋锂业的评估值（经有证券从业资格评估机构评估）。

A、股权转让时，厦门帛石应向股权转让方支付下列款项：

（1）按转让出资额1:1的比例支付股权转让款；

（2）按照受让的出资额向股权转让方支付行权保证金，行权保证金的支付标准为每1元出资额支付： $\{ (闽锋锂业估值 \times 50\% \div 资本额) - 1 \} \times (1 - 20\%)$ 。

B、若2013年度净利润高于4500万元（含本数）的，则厦门帛石支付剩余的股权转让款。

C、若2013年度审计后的净利润低于4500万元（不含本数）但高于3000万元（含本数）的，则厦门帛石支付股权转让款至75%；由此，若2014年度及以后的任何一个年度闽锋锂业的净利润达到4500万元时，厦门帛石即支付剩余的25%股权转让款。

D、若闽锋锂业2013年度审计后的净利润低于3000万元（不含本数）的，厦门帛石有权单方要求解除上述《股权转让合同》，并要求各转让方退回股权转让款和行权保证金，并按照实际占用的期限和年息25%的标准向厦门帛石支付利息。

若厦门帛石未提出解除合同的，则视闽锋锂业2014年的净利润：

（1）若闽锋锂业2014年的净利润高于3000万元（含本数）的，则闽锋锂业估值重新确定为 α 、 β 与 γ 孰低，其中： α 与 β 金额同上， γ 为闽锋锂业2014年净利润的12倍。股权转让款相应确定为本条款规定的闽锋锂业估值×股权转让比例，支付股权转让款到75%；若2015年度及以后的任何一个年度闽锋锂业的净利润达到4500万元时，厦门帛石即支付剩余的25%股权转让款。

（2）若闽锋锂业2014年的净利润低于3000万元（不含本数）的，则闽锋锂业估值重新确定为3亿元，股权转让款重新确定为3亿元×股权转让比例。

根据2012年9月15日公司与厦门帛石厦门黄岩贸易公司三方签订的《关于阿坝州闽锋锂业有限公司股权投资相关事宜的协议》增资合同约定，2013年或2014年厦门帛石支付闽锋锂业29.95%剩余股权受让款时，根

据厦门帛石资金状况公司有权选择单方进一步增资厦门帛石用于支付受让款，公司预计闽锋锂业2013年净利润可能高于3000万元，增资额最高不超过107,760,704元(根据厦门帛石与闽锋锂业股东李剑南先生等签订的《关于阿坝州闽锋锂业有限公司之股权转让合同》约定，闽锋锂业整体估值不超过65,000万元，扣除第一期支付 86914296 元，则厦门帛石受让 29.95% 股权剩余受让款不超过 65,000 万*29.95%-86914296=107,760,704元)，故长期应付款挂账107,760,704元。

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	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	38,778,179.68	53.06 %	1,938,908.98	5%	14,574,578.67	20.63%	1,098,647.96	7.54%
按组合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	34,300,555.09	46.94 %	5,547,704.46	16.17%	56,060,465.03	79.37%	4,079,440.83	7.28%
组合小计	34,300,555.09	46.94 %	5,547,704.46	16.17%	56,060,465.03	79.37%	4,079,440.83	7.28%
合计	73,078,734.77	--	7,486,613.44	--	70,635,043.70	--	5,178,088.79	--

应收账款种类的说明

- ①“单项金额重大的款项”是指单项金额超过期末应收款项余额10%且单项金额在300万以上的款项。
 ②“按信用风险特征组合后该组合风险较大的款项”是指账龄在五年以上的款项或有证据表明难以收回的款项。
 ③“其他不重大款项”单项金额未超过期末应收款项余额的10%或单项金额在300万以下的款项以及无证据表明难以收回的款项。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	38,778,179.68	1,938,908.98		
合计	38,778,179.68	1,938,908.98	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	54,387,204.51	74.42%	2,719,360.23	32,373,962.73	45.83%	1,618,698.14
不计提坏账准备的				23,495,994.10	33.26%	
1 年以内小计	54,387,204.51	74.42%	2,719,360.23	55,869,956.83	79.09%	1,618,698.14
1 至 2 年	12,332,858.61	16.88%	1,233,285.86	9,081,143.25	12.86%	908,114.33
2 至 3 年	1,380,880.15	1.89%	276,176.03	635,651.65	0.9%	127,130.33
3 年以上	3,440,000.38	4.71%	1,720,000.20	5,048,291.97	7.15%	2,524,145.99
5 年以上	1,537,791.12	2.1%	1,537,791.12			
合计	73,078,734.77	--	7,486,613.44	70,635,043.70	--	5,178,088.79

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
按组合计提坏账准备的应收账款	34,300,555.09	5,547,704.46
合计	34,300,555.09	5,547,704.46

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

(2) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
第一名	非关联方	25,211,388.69	一年以内	34.5%
第二名	非关联方	13,566,790.99	一年以内	18.56%
第三名	非关联方	7,137,538.36	一至二年	9.77%

第四名	非关联方	3,775,446.95	一至三年	5.17%
第五名	非关联方	1,492,200.00	一年以内	2.04%
合计	--	51,183,364.99	--	70.04%

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的应收账款	330,634,929.14	100%	13,345,027.56	4.04%	193,782,862.06	100%	6,712,932.42	3.46%
组合小计	330,634,929.14	100%	13,345,027.56	4.04%	193,782,862.06	100%	6,712,932.42	3.46%
合计	330,634,929.14	--	13,345,027.56	--	193,782,862.06	--	6,712,932.42	--

其他应收款种类的说明

- ①“单项金额重大的款项”是指单项金额超过期末应收款项余额10%且单项金额在300万以上的款项。
- ②“按信用风险特征组合后该组合风险较大的款项”是指账龄在五年以上的款项或有证据表明难以收回的款项。
- ③“其他不重大款项”单项金额未超过期末应收款项余额的10%或单项金额在300万以下的款项以及无证据表明难以收回的款项。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备	坏账准备	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)			金额	比例 (%)		
1 年以内								
其中：	--	--	--	--	--	--	--	--
1 年以内					858,372.71	0.44%	42,918.64	

1 年以内小计				858,372.71	0.44%	42,918.64
1 至 2 年	50,000.00	0.02%	5,000.00			
3 年以上				13,340,027.56	6.88%	6,670,013.78
5 年以上	13,340,027.56	4.03%	13,340,027.56			
合计	13,390,027.56	--	13,345,027.56	14,198,400.27	--	6,712,932.42

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
关联方组合	295,373,280.55	
其他组合	21,871,621.03	
合计	317,244,901.58	

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
众和纺织	本公司控股子公司	163,135,579.76	一年以内	49.34%
厦门华印	本公司控股子公司	87,268,874.41	一年以内	26.39%
众和贸易	本公司控股子公司	19,220,000.00	一年以内	5.81%
莆田市秀屿区财政局		19,050,030.00	二至三年	5.76%
厦门巨巢	本公司控股子公司	17,999,950.00	三至四年	5.44%
合计	--	306,674,434.17	--	92.74%

(3) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)

(4)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 元。

(5) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

不适用。

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
福建众和纺织有限公司	成本法	174,823,309.88	174,823,309.88		174,823,309.88	100%	100%				
香港众和国际贸易有限公司	成本法	1,067,300.00	1,067,300.00		1,067,300.00	100%	100%				
厦门华纶印染有限公司	成本法	143,483,020.01	143,483,020.01		143,483,020.01	99.5%	100%				
福建众和服饰有限公司	成本法	9,900,000.00	9,900,000.00		9,900,000.00	99%	100%				
厦门巨巢品牌投资管理有限公司	成本法	923,800.00	923,800.00		923,800.00	100%	100%				
福建众和贸易有限公司	成本法	50,000,000.00		50,000,000.00	50,000,000.00	100%	100%				
莆田众和小额贷款股份有限公司	权益法	30,000,000.00		31,211,405.26	31,211,405.26	20%	20%				
厦门市帛石贸易有限公司	成本法	165,760,000.00		165,760,000.00	165,760,000.00	50.88%	50.88%				
合计	--	575,957,429.89	330,197,429.89	246,971,405.26	577,168,835.15	--	--	--			

长期股权投资的说明
无。

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	433,677,497.87	425,972,525.18
其他业务收入	5,085,271.86	1,671,880.59
合计	438,762,769.73	427,644,405.77
营业成本	337,430,432.21	329,412,477.74

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
自营业务：				
国内自供坯产品	408,790,911.13	310,447,429.51	354,833,068.50	265,210,285.69
国外自供坯产品	3,267,590.16	2,478,572.41	545,050.57	276,887.14
加工业务：				
国内加工产品	21,435,858.54	21,159,381.69	42,179,381.46	36,485,293.83
国外来料加工产品	162,625.22	263,988.12	1,954,564.31	2,366,870.45
贸易业务	20,512.82	18,051.28	26,460,460.34	25,072,687.31
合计	433,677,497.87	334,367,423.01	425,972,525.18	329,412,024.42

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
自营业务				
国内自供坯产品	408,790,911.13	310,447,429.51	354,833,068.50	265,210,285.69
国外自供坯产品	3,267,590.16	2,478,572.41	545,050.57	276,887.14
加工业务				
国内加工产品	21,435,858.54	21,159,381.69	42,179,381.46	36,485,293.83

国外来料加工产品	162,625.22	263,988.12	1,954,564.31	2,366,870.45
贸易业务	20,512.82	18,051.28	26,460,460.34	25,072,687.31
合计	433,677,497.87	334,367,423.01	425,972,525.18	329,412,024.42

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内	430,247,282.49	331,624,862.48	423,472,910.30	326,768,266.83
境外	3,430,215.38	2,742,560.53	2,499,614.88	2,643,757.59
合计	433,677,497.87	334,367,423.01	425,972,525.18	329,412,024.42

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	119,694,194.87	27.60%
第二名	29,859,176.91	6.89%
第三名	26,131,513.84	6.03%
第四名	21,548,195.46	4.97%
第五名	18,582,381.89	4.28%

营业收入的说明

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,211,405.26	
合计	1,211,405.26	

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额

1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	18,879,788.80	33,068,414.90
加：资产减值准备	9,078,357.45	1,825,408.52
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	20,837,424.63	21,110,564.96
无形资产摊销	340,140.96	348,540.96
长期待摊费用摊销	28,333.33	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	33,367.50	414,933.86
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	46,723,914.21	31,604,607.88
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,211,405.26	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,337,753.62	-188,578.07
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-3,416,448.83	21,758,049.67
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-118,472,546.87	34,250,924.29
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	38,521,196.20	-54,733,283.54
其他		
经营活动产生的现金流量净额	10,004,368.50	89,459,583.43
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	429,671,172.33	358,410,806.28
减：现金的期初余额	358,410,806.28	414,908,334.60
现金及现金等价物净增加额	71,260,366.05	-56,497,528.32

十四、补充资料

1、净资产收益率及每股收益

单位：元

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
归属于公司普通股股东的净利润	3.59%	0.0849	0.0849
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.96%	0.07	0.07

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

无。

第十一节 备查文件目录

- 一、载有董事长签名的公司2012年年度报告全文；
 - 二、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报表；
 - 三、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；
 - 四、报告期内在《证券时报》、《中国证券报》和指定信息披露网站：<http://www.cninfo.com.cn> 上公司披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 上述文件置备于公司董事会秘书办公室备查。