

# 福建众和股份有限公司

## 2013 年度报告

2014 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、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

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 2013 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 0.00 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

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。

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.....	30
第六节 股份变动及股东情况 .....	39
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	43
第八节 公司治理.....	48
第九节 内部控制.....	54
第十节 财务报告.....	56
第十一节 备查文件目录.....	173

## 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
众和新能源	指	厦门众和新能源有限公司（原“厦门市帛石贸易有限公司”更名而来）
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，预计 2014 年行业情况较 2013 年将继续好转，但是，国际政治经济形势仍然复杂，国际市场前景仍存在较多不确定因素。其次，成本压力将继续增大。主要体现在：1) 劳动力成本、环境资源成本等各要素成本继续上涨；2) 节能减排要求进一步提高，企业将付出更多成本。锂电行业面临的不确定性主要有：(1) 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增长情况。尽管 2013 年动力电池及储能电池消费量有一定比例增长，但由于电动汽车、储能产业的发展尚未达到预期，锂电池行业爆发性增长的时间窗口还未打开。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。(2) 尽管目前三元正极材料被普遍认为是动力电池的技术首选，但是三元正极动力锂电池替代磷酸铁锂电池的进展、实效还依赖于动力锂电池行业、新能源汽车行业材料的个别性能仍待进一步提高经营者的认识提高和推进力度。

## 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	<a href="http://www.zhonghe.com">http://www.zhonghe.com</a>		
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	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
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	2013 年 07 月 31 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(特殊普通合伙)
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	陈碧芸、陈攀峰

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

	2013 年	2012 年	本年比上年增减(%)	2011 年
营业收入（元）	1,482,828,832.34	1,219,958,654.01	21.55%	1,253,669,200.31
归属于上市公司股东的净利润（元）	42,093,365.22	41,467,704.93	1.51%	68,715,155.03
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	35,652,076.71	34,206,880.94	4.22%	69,074,644.54
经营活动产生的现金流量净额（元）	-6,165,343.23	55,902,591.16	-111.03%	75,991,702.25
基本每股收益（元/股）	0.0663	0.0653	1.53%	0.1406
稀释每股收益（元/股）	0.0663	0.0653	1.53%	0.1406
加权平均净资产收益率（%）	3.52%	3.59%	-0.07%	6.21%
	2013 年末	2012 年末	本年末比上年末增减(%)	2011 年末
总资产（元）	2,964,982,930.46	3,339,408,143.77	-11.21%	2,002,617,500.37
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,219,093,377.66	1,175,993,045.52	3.67%	1,140,309,432.20

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

##### 1、同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	42,093,365.22	41,467,704.93	1,219,093,377.66	1,175,993,045.52
按国际会计准则调整的项目及金额				

##### 2、同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润	归属于上市公司股东的净资产

	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	42,093,365.22	41,467,704.93	1,219,093,377.66	1,175,993,045.52
按境外会计准则调整的项目及金额				

不适用。

### 3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

不适用。

### 三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2013 年金额	2012 年金额	2011 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）	-853,160.74	-336,694.29	-2,373,532.50	
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）	10,840,487.00	3,833,296.54	2,577,943.28	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	2,752,000.00		984,000.00	
债务重组损益	-801,324.00			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,409,763.78	5,287,855.00	-821,012.64	
减：所得税影响额	1,054,077.26	1,353,754.90	726,158.41	
少数股东权益影响额（税后）	32,872.71	169,878.36	729.24	
合计	6,441,288.51	7,260,823.99	-359,489.51	--

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

2013年是公司根据董事会、股东会决策推进战略转型的重要一年，尽管面临了矿山及锂电材料并购后整合管理以及经营方面的一些压力。但是，经过全体众和人的坚持努力，公司锂电新能源产业之锂电池材料业务实现了产品、业务的调整，NCA、钛酸锂等新产品的运用、推广取得较大进展，矿山勘探工作取得重大突破；传统纺织印染产业克服了国际市场复苏缓慢、国内需求增长动力不足以及能源、用工成本提高等不利因素影响，保持了稳健运营。

### 二、主营业务分析

#### 1、概述

2013年度公司对锂电新能源产业实现全年并表，合计实现营业总收入14.83亿元，比上年同期增长21.55%，其中，纺织印染产业及贸易业务实现营业收入119,184.07万元，锂电新能源新材料产业实现度营业收入29,098.81万元；发生营业成本11.95亿元，比上年同期增长24.32%；主营业务税金及附加681.39万元；销售费用5,730.51万元，增长幅度5.33%；管理费用11,226.52万元，增长幅度14.92%；财务费用6,326.85万元，同比提高24.13%，经营性现金流净额-616.53万元，同比减少6,206.79万元。公司全年共实现利润总额4,831.56万元，净利润3,850.36万元（其中归属母公司所有的净利润为4,209.34万元），分别比去年同期下降了-6.84%和-6.55%，其中，纺织印染及贸易业务实现净利润4,277.86万元，锂电新能源新材料业务实现净利润-427.50万元。

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

2013年是公司实施战略转型的重要一年，公司根据董事会、股东大会审定的战略部署及工作方针，积极推进向锂电新能源产业转型的各项工作，公司传统纺织印染产业保持了相对稳定。

#### 1、锂电新能源产业

尽管锂电新能源行业前景看好，但2013年锂电池材料行业经营竞争压力较大，行业整体盈利水平有所下降。深圳天骄凭借技术优势和品质稳定性，仍保持了较高的盈利水平，成为锂电正极材料行业内为数不多的盈利企业之一。

正极材料方面，经过梳理及业务调整，包括产品调整、客户调整，天骄的产品、客户逐步从3C、数码为主转向大功率动力电池。此外，深圳天骄拥有NCA核心技术并已申报国家专利，参与拟订国家NCA行业标准，已送样三洋、东芝等国际大厂进行认证，完成了NCA产业化项目中试工作并实现少量销售。

负极方面，2013年3月天骄负责起草的《钛酸锂》国家行业标准发布实施。

深圳天骄发挥在钛酸锂方面的技术储备，与客户联合推广运用钛酸锂负极材料，获得了客户好评。同时，公司积极加大负极新技术储备力度，加强与科研机构、高校等的沟通、交流，争取建立新型负极技术方面的合作。

深圳天骄旗下子公司经营情况也逐渐好转，其中锰酸锂业务逐步减亏、电解液业务已扭亏为盈。

在清洁生产方面，深圳天骄于2013年9月通过深圳市人居环境委员会清洁生产审核验收、突发环境事件应急预案验收。

2013年底，公司参股北京神通电动车能源管理有限责任公司，介入锂电产业链的终端应用领域。

矿山方面，报告期内，公司继续推进金鑫矿业扩建项目建设和勘探工作，至报告期末扩建部分项目已完成主体工程；随着勘探的推进，金鑫矿业已查明矿石储量取得重大进展，VIII号矿脉查明的Li<sub>2</sub>O氧化锂

资源总量由原来的29.56万吨增加至48.59万吨。

## 2、纺织印染产业

2013年纺织印染行业发展形势较2012年有所改善，运行质量得到了一定提升。报告期内，公司对纺织印染产业进行了梳理，对非印染核心业务进行了处理，集聚纺织印染产业核心优势。公司纺织印染企业运营平稳，经营业绩稳中有升。

在经营方面，公司加大了市场拓展力度，并积极改善产品结构，加大自营产品的销售比例，保持营业规模稳定；

在节能降耗方面，公司通过热能回收循环利用、合理调节生产、加强能源价格及质量的考核等方式，实现了能源耗用节约和采购成本降低。

同时，公司积极通过改善员工素质结构等方式，保证产品质量，提高一次合格率，减少浪费和重复成本。

此外，针对国家对环保要求的日益严格，公司加强了对环保工程的巡视管理，并对个别环保工程如污水处理厂进行了改造，确保公司三废达标排放，保证合规生产。公司污水处理质量的提高得到环保部门的肯定。

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，公司对锂电新能源产业实现全年并表，合计实现营业总收入14.83亿元，比上年同期增长21.55%，其中，纺织印染产业及贸易业务实现营业收入119,184.07万元，锂电新能源新材料产业实现度营业收入29,098.81万元。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	2013 年	2012 年	同比增减 (%)
纺织印染 (单位: 米)	销售量	55,728,780.38	62,470,687.53	-10.79%
	生产量	56,475,037.77	61,107,265.79	-7.58%
	库存量	4,239,580.73	3,493,323.34	21.36%
锂电池材料 (单位: 吨)	销售量	2,068.27		
	生产量	2,106.54		
	库存量	463.3		
氢氧化锂 (单位: 吨)	销售量	1,319.21		
	生产量	1,196.54		
	库存量	45.61		

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，公司新能源锂电产业相关企业包括众和新能源、深圳天骄及其子公司、闽锋锂业及其子公司金鑫矿业全面纳入合并报表范围。

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	235,133,300.43
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	15.89%

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	55,244,868.26	3.73%
2	第二名	47,647,318.62	3.22%
3	第三名	47,285,115.74	3.2%
4	第四名	44,272,471.86	2.99%
5	第五名	40,683,525.95	2.75%
合计	——	235,133,300.43	15.89%

### 3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2013 年		2012 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		814,346,286.09	68.34%	844,355,381.01	87.94%	-3.55%
2、贸易业务		145,597,271.82	12.22%	95,474,348.10	9.94%	52.5%
3、锂电池材料		200,510,882.57	16.83%	14,897,400.91	1.55%	1,245.95%
4、氢氧化锂		31,133,123.02	2.61%	5,502,998.89	0.57%	465.75%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2013 年		2012 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		814,346,286.09	68.34%	844,355,381.01	87.94%	-3.55%
2、贸易业务		145,597,271.82	12.22%	95,474,348.10	9.94%	52.5%
3、锂电池材料		200,510,882.57	16.83%	14,897,400.91	1.55%	1,245.95%
4、氢氧化锂		31,133,123.02	2.61%	5,502,998.89	0.57%	465.75%

## 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、锂电池材料的总成本占本约为：原材料82%，人工成本1.75%，折旧1.99%，能源5.28%，制造费用8.98%。
- 3、氢氧化锂的总成本占本约为：原材料38%，人工成本14.34%，折旧16.14%，能源17.83%，制造费用13.69%。

## 公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	242,914,026.23
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	17.6%

## 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	64,854,823.40	4.7%
2	第二名	62,187,500.79	4.51%
3	第三名	44,302,358.61	3.21%
4	第四名	36,215,854.70	2.62%
5	第五名	35,353,488.73	2.56%
合计	——	242,914,026.23	17.6%

## 4、费用

单位：万元

费用项目	2013年	2012年	2011年	本年比上年增减幅度超过30%的原因及影响因素	占2013年营业收入比例%
销售费用	5,730.51	5,440.71	4,718.63		5.33%
管理费用	11,226.52	9,769.31	8,416.20		14.92%
财务费用	6,326.85	5,096.82	4,212.69		24.13%
所得税费用	981.20	1,065.99	1,954.86		-7.95%
合计	24,265.08	21,372.83	19,302.38		13.53%

## 5、研发支出

报告期内，公司研发支出总额5,189.02万元，同比增加20.72%，占公司最近一期经审计归属于母公司的净资产之4.26%，占营业收入的3.50%。

## 6、现金流

单位：元

项目	2013 年	2012 年	同比增减 (%)
经营活动现金流入小计	1,582,855,041.83	1,383,593,349.88	14.4%
经营活动现金流出小计	1,589,020,385.06	1,327,690,758.72	19.68%
经营活动产生的现金流量净额	-6,165,343.23	55,902,591.16	-111.03%
投资活动现金流入小计	37,622,812.70	40,612,619.20	-7.36%
投资活动现金流出小计	58,444,614.42	106,696,829.31	-45.22%
投资活动产生的现金流量净额	-20,821,801.72	-66,084,210.11	
筹资活动现金流入小计	913,929,060.02	914,441,859.30	-0.06%
筹资活动现金流出小计	1,296,142,241.48	806,653,521.89	60.68%
筹资活动产生的现金流量净额	-382,213,181.46	107,788,337.41	-454.6%
现金及现金等价物净增加额	-409,381,569.43	97,481,328.49	-519.96%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内，经营活动产生的现金流净额同比下降 6,206.79 万元，下降比例为 111.03%，主要是因本年下游品牌运营商或零售终端普遍资金紧张，导致公司应收账款增加，使经营性现金流量相关减少。同时因众和新能源公司第二期增资款到位较迟给予原转让方厦门黄岩贸易有限公司对应的资金支持 2,296 万元，使经营性现金流量相关减少

报告期内，投资活动现金流出小计同比下降 4,825.22 万元，下降比例为 45.22%，主要是去年同期收购众和新能源股权向黄岩贸易支付 4000 万元定金。

报告期内，投资活动产生的现金流量净额同比增加 4,526.24 万元，增长比例为 68.49%，主要是主要系本期处置子公司众和服饰收到现金净额 1,771 万元、收回莆田市秀屿区财政局土地预付款及投标保证金 1,905 万元。

报告期内，筹资活动产生的现金流量净额同比下降 49,000.15 万元，下降比例为 454.60%，主要是主要系本期归还短期融资券 4 亿元及相应利息，发行短期融资券 2 亿元。同时本报告期归还子公司众和新能源欠陈建山款项 14,489.86 万元。

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与本年度净利润存在较大差异，主要是由于：1、因众和新能源公司第二期增资款到位较迟给予原转让方厦门黄岩贸易有限公司对应的资金支持 2,296 万元，使经营性现金流量相关减少。2、因本年下游品牌运营商或零售终端普遍资金紧张，导致公司应收账款增加，使经营性现金流量相关减少。

## 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	1,039,832,771.63	814,346,286.09	21.68%	-3.12%	-3.55%	0.35%
贸易业务	148,094,359.47	145,597,271.82	1.69%	25.53%	52.5%	-17.38%
锂电池材料	260,943,217.89	200,510,882.57	23.16%	1,316.56%	1,245.95%	4.03%
氢氧化锂	30,044,865.84	31,133,123.02	-3.62%	295.56%	465.75%	-31.17%
分产品						
纺织印染	1,039,832,771.63	814,346,286.09	21.68%	-3.12%	-3.55%	0.35%
贸易业务	148,094,359.47	145,597,271.82	1.69%	25.53%	52.5%	-17.38%
锂电池材料	260,943,217.89	200,510,882.57	23.16%	1,316.56%	1,245.95%	4.03%
氢氧化锂	30,044,865.84	31,133,123.02	-3.62%	295.56%	465.75%	-31.17%
分地区						
中国境内	1,231,842,096.72	977,527,902.95	20.65%	36.59%	39.12%	-1.44%
中国境外	247,073,118.11	214,059,660.55	13.36%	-21.67%	-16.89%	-4.98%

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

	2013 年末		2012 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	154,183,803.00	5.2%	598,127,072.43	17.91%	-12.71%	
应收账款	427,712,106.26	14.43%	321,999,900.25	9.64%	4.79%	
存货	602,895,099.80	20.33%	600,759,318.88	17.99%	2.34%	
投资性房地产	4,625,911.68	0.16%			0.16%	
长期股权投资	32,912,924.00	1.11%	31,211,405.26	0.93%	0.18%	
固定资产	739,537,597.53	24.94%	789,063,580.59	23.63%	1.31%	
在建工程	54,609,032.79	1.84%	50,924,414.86	1.52%	0.32%	

## 2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2013 年		2012 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	444,100,000.00	14.98%	533,831,038.79	15.99%	-1.01%	
长期借款	189,700,000.00	6.4%	12,000,000.00	0.36%	6.04%	

## 3、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
上述合计	0.00						0.00
金融负债	0.00						0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

## 五、核心竞争力分析

报告期内，公司纺织印染产业在研发创新、营销模式、工艺技术等方面的核心竞争力得到了巩固和保持，目前公司累计拥有 17 项发明专利或实用新型，41 项外观设计专利；在新能源锂电产业的核心竞争力得到了进一步提升，一是在锂电池材料方面，子公司深圳天骄积极拓展通信基站储能电池等新业务领域并取得成效，同时，推出多项新产品并积极申报国家专利，如 NCA 等，目前已拥有 10 项国家发明专利或实用新型，此外，深圳天骄在钛酸锂、镍钴锰酸锂方面形成优势，起草了钛酸锂国家行业标准；二是子公司金鑫矿业已探明资源储量大幅增加，由原来的 29.56 万吨增加至 48.59 万吨，远景储量乐观。

## 六、投资状况分析

### 1、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

#### (1) 衍生品投资情况

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	计提减值准备金额(如有)	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期	报告期实际损益金额

										末净资产 比例 (%)	
银行金融 机构	非关联方	否	远期结汇				0		0	0%	52.91
合计				0	--	--	0		0	0%	52.91
衍生品投资资金来源				自有资金							
衍生品投资审批董事会公告披露日期 (如有)				2013 年 04 月 23 日							
衍生品投资审批股东会公告披露日期 (如有)											
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明(包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等)				<p>2013 年度公司通过银行远期结汇产品来规避未来汇率波动的风险,减轻或避免汇率变动对公司进出口业务效益的影响。公司在运作每一笔远期结汇交易时,在操作日当天即可将结汇汇率全部锁定,因此其到期交割时,不存在不可预知的敞口及风险。可能存在的风险及控制措施如下:1、市场风险:指因市场波动而使得投资者不能获得预期收益的风险,包括价格或利率、汇率因经济原因而产生的不利波动。公司对于市场风险的管理和监控主要从交易的原则进行:①交易平台:通过国内与公司合作的金融机构进行;②交易原则:通过远期结汇业务锁定汇率风险。2、现金流量风险:远期结汇的现金流量风险是指公司无法及时获得充足外汇收入的风险。公司与主要客户建立了长期合作的稳定关系,且公司进行远期结汇的比例控制在公司预计外汇营业收入的一定比例之内。3、法律风险:法律风险是指经营活动不符合法律规定使公司的权益得不到法律的有效保护所产生的风险。公司在业务操作过程中,与金融机构签定的文件都需经过外汇及法律专业人员审核后,才可正式签署,以避免法律风险。</p>							
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况,对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定				2013 年 1-12 月,公司到期金融衍生品金额(均为到期远期结汇)折合美元共计 1,080 万美元,实际交割 1,080 万美元,收益 52.91 万元人民币。截至 2013 年 12 月 31 日,公司没有尚未到期的金融衍生品。							
报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明				无。							

## 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	21,767.46
已累计投入募集资金总额	32,974.69
报告期内变更用途的募集资金总额	21,728.42

累计变更用途的募集资金总额	21,728.42
累计变更用途的募集资金总额比例 (%)	50.71%
募集资金总体使用情况说明	
<p>经中国证券监督管理委员会于 2010 年 5 月 6 日以证监许可[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批复》，公司非公开发行 6,170 万股人民币普通股，每股面值人民币 1 元，发行价 7.01 元，共募集资金 43,251.70 万元，扣除发行费用 1,516.17 万元后，实际募集资金净额为 41,735.53 万元。该募集资金已于 2010 年 6 月 7 日全部到位，已经福建兴华会计师事务所闽华兴所(2010)验字 E-007 号验资报告审验。根据公司第四届董事会第十八次会议及 2013 年第一次临时股东大会审议通过的《关于终止募集资金投资项目--2200 万米技改项目的议案》和《关于闲置募集资金永久补充流动资金的议案》，报告期内公司终止了“2200 万米技改项目”，该项目募集资金 21,163.24 万元已全部用于补充流动资金。截止 2013 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、补充流动资金 21,728.42 万元，以上合计支出 32,935.65 万元。扣除上述已使用资金后，公司募集资金 2013 年 12 月 31 日应存余额为人民币 8,799.88 万元，公司的募集资金存储专户实际余额为 1,826.72 万元，实际余额与应存余额差异人民币 6,973.16 万元，其中：① 银行存款利息收入人民币 1,066.15 万元扣除银行手续费 0.27 万元后的净额为 1065.88 万元；② 公司从项目二专户转出 8000 万元未归还；③ 本报告期在专户开支的非募集资金项目 39.04 万元。</p>	

## (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	否	10,572.29	10,572.29	39.04	1,246.27	11.79%		0		是
2. 年产 2200 万米高档印染面料生产设备技术改造项目	是	21,163.24	0					0		是
3. 归还银行贷款项目	否	10,000	10,000		10,000	100%	2010 年 09 月 30 日			否
承诺投资项目小计	--	41,735.53	20,572.29	39.04	11,246.27	--	--		--	--
超募资金投向										
合计	--	41,735.53	20,572.29	39.04	11,246.27	--	--	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 2013 年 12 月 31 日该项目投入资金 1,207.23 万元。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。2013 年 2-3 月项目一支付节能净化装置及雨污水管道分流改造工程共计 39.04 万元。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。在</p>									

	<p>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。由于客观原因，秀屿区政府不再推进公司西侧厂区备用地征收工作，同时退还我司已缴纳的土地保证金及预付征地款。2013 年 10 月，公司已收到退回的款项。鉴于以上情况，经公司董事会战略委员会审议并建议，公司拟终止募集资金投资项目--“1320 万米液氨潮交联面料项目”。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。2013 年 6 月 12 日公司第四届董事会第十八次会议审议通过了《关于终止募集资金投资项目--2200 万米技改项目的议案》和《关于闲置募集资金永久补充流动资金的议案》。2013 年 7 月 1 日，公司 2013 年第一次临时股东大会通过了上述两个议案。根据董事会、股东大会决议，公司终止了项目二，并将募集资金永久补充流动资金。截至 2013 年 12 月 31 日，公司已将项目二结余的资金及利息 21,728.42 万元全部补充流动资金。</p>
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>项目一因可行性发生重大变化拟定终止，初步拟变更为纺织产业相关资产收购，具体实施方案须视与交易对方商谈结果，并履行相应决策程序。2013 年 11 月，公司与某公司商洽收购相关资产事宜，为尽快启动该项收购业务，公司分别于 2013 年 11 月 29 日、2013 年 12 月 5 日分两次从募集资金专户共转出 8000 万元到该公司账户作为资信证明金，同日 该公司将款项汇还至公司一般户，公司暂时用于补充流动资金。</p>
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	<p>适用</p> <p>以前年度发生</p> <p>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。</p>
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	<p>适用</p> <p>2013 年 1 月 18 日，公司第四届第十五次董事会审议通过了《关于暂借闲置募集资金归还到期短期融资券的议案》，暂借“2200 万米技改项目”闲置募集资金用于归还到期短期融资券（2012 年第一</p>

	期短期融资券)，截至 2013 年 5 月 30 日公司归还了借用的募集资金。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	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专户资金使用情况：2013 年 11 月 29 日、12 月 5 日公司分两次从募集资金专户共转出 8000 万元到交易对手账户作为资信证明金，同日该公司将款项汇还至公司一般户，公司暂时用于补充流动资金，截至 2013 年 12 月 31 日从专户中转出的资金尚未归还到专户。截至本报告日，募集资金 8000 万尚未归还到专户。该事项未经董事会决议及相关的决策程序审议通过，资金的划转未遵守《募集资金三方监管协议》以及《募集资金管理办法》。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。

### (3) 募集资金变更项目情况

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(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	变更后的项目可行性是否发生重大变化
永久补充流动资金	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	21,163.24	100%	2013 年 07 月 01 日	613.73	是	否
合计	--	21,163.24	21,163.24	21,163.24	--	--	613.73	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	详见上表“未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)”中关于项目二的说明。								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用。								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用。								

### 3、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

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	净资产	营业收入	营业利润	净利润
福建众和纺织有限公司	子公司	纺织印染	梭织布生产、销售	175,000,000	360,882,650.41	191,578,427.85	218,411,245.25	12,313,593.21	9,590,351.81
厦门华纶印染有限	子公司	纺织印染	印染、加工	108,000,000	332,352,120.41	212,513,948.91	282,692,382.85	10,615,727.22	12,873,472.57

公司										
福建众和营销有限公司	子公司	纺织印染	棉纺织品贸易	60,000,000	459,500,141.46	199,393,149.77	438,739,848.39	10,129,682.26		7,796,701.97
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	17,000,000.00	69,130,469.18	-6,055,161.17	31,699,871.29	-13,585,251.20		-8,469,492.66
深圳市天骄科技开发有限公司	子公司	锂电池材料	锂电池材料包括三元正极材料、负极材料等的研发、生产、销售	10,000,000	356,828,232.17	136,864,993.63	227,700,309.07	15,030,647.07		14,434,913.31
阿坝州闽锋锂业有限公司	子公司	锂盐材料	氢氧化锂、碳酸锂生产销售	150,964,000.00	183,235,344.90	150,829,997.69	30,044,865.84	-8,686,863.41		-7,780,820.37
马尔康金鑫矿业有限公司	子公司	矿山开采	党坝乡锂辉石矿勘查及开采	60,606,000.00	125,219,951.10	37,754,567.29		-6,168,466.90		-8,545,519.56

#### 主要子公司、参股公司情况说明

1、厦门华印净利比上年增加492.23万元，增长61.91%，主要是本年收到驰名商标、品牌战略奖励资金266万元，同时由于应收账款减少原因，资产减值损失比去年减少205.48万元。

2、报告期内，众和纺织净利比上年同期减少831.48万元，下降46.44%，主要是本期毛利率为14.18%，比上年同期20.92%下降了6.74个百分点，导致毛利下降从而影响净利润。

#### 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的目的	报告期内取得和处置子公司的方式	对整体生产和业绩的影响
福建众和服饰有限公司	公司战略转型	股权转让	2,208,044.78 元。

#### 4、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
增资众和新能源	32,000	15,424	32,000	100%	
合计	32,000	15,424	32,000	--	--
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2013 年 05 月 31 日				

临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
---------------------	-------------------------

## 七、公司未来发展的展望

### （一）两大产业战略定位

未来三年纺织印染产业将以做精做强、巩固为主，同时，公司将通过定向增发募集资金，加大新能源锂电产业发展力度，进一步做大规模，提高新产业的经营占比，成功实现产业转型，从整体上扩大公司产业规模和行业影响力。

#### 1、纺织印染产业

公司纺织印染产业将以做精做强、巩固为主，着重通过产品结构调整，以及创新经营管理模式、拓展渠道等方式，以既有规模创造更大盈利空间，重点打造“以营销为龙头，以研发为支撑”的休闲面料开发生产服务平台，进入国际著名品牌服装供应链体系。

#### 2、新能源锂电池产业

新能源产业将发挥深圳天骄锂电池系列材料（正极材料、负极材料、电解液等）核心技术优势，通过自主研发创新、技术合作等方式，掌握汽车用动力锂电池成套技术，积极发展动力电池产业。同时，将通过合作、创新经营模式等渠道，进入新能源锂电池终端应用领域，完善产业布局，进一步提升公司新能源锂电池产业的竞争力和影响力，进入国际主流电动车供应链体系。

### （二）两大产业经营环境分析及计划

#### 1、锂电新能源产业外部环境分析及经营计划

##### （1）有利因素分析

从宏观经济环境来看，全球经济复苏态势仍将较为缓慢，不确定因素依然存在。但是，未来 2 至 3 年国内经济将继续保持稳定且相对较高的增长水平。新能源产业是我国“十二五”期间七大战略性新兴产业规划之一，中央经济工作会议明确指出要大力发展战略性新兴产业，为新能源、新材料、新能源汽车等产业的发展提供了有利的政策环境。

从行业环境来看，公司锂电新能源产业具有多方面有利机遇。

首先，锂电产业前景广阔。

一是，传统消费领域数码产品每年保持20%以上增长。数码产品是锂电池传统消费领域，每年对锂电池的消费需求保持在20%左右的增长幅度；

二是，新能源汽车产业有望快速发展。美国、欧洲、日本、韩国、中国等对新能源汽车行业政策支持力度大。近年来，我国出台了包括《电动汽车科技发展“十二五”专项规划》、《国家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》等多项鼓励政策。2013年7月12日国务院常务会议强调，政府公务用车、公交车要率先推广使用新能源汽车，到2015年占有率提高到50%以上。2013年9月，财政部等四部委联合下发《关于继续开展新能源汽车推广应用工作的通知》，2013年至2015年继续开展新能源汽车推广应用工作，将开启新能源汽车发展新时代。

美国特斯拉、德国宝马、奔驰和日本的日产聆风、丰田普锐斯等电动轿车的成功推出，有望引爆锂电新能源汽车快速发展。根据国际碳酸锂生产巨头SQM的预计，到2030年，全球锂元素需求将达到34万吨（折合碳酸锂当量），其中便携式锂电池和新能源汽车用锂电池需求量需求总量接近20万吨，成为锂资源需求最大的行业。

三是，储能系统商用推广（风电及太阳能储能、通讯基站电源、应急电源、能源管理等）是锂电未来市场发展的新领域。

其次，三元正极材料将迎来更广阔发展空间。

近年来三元材料市场快速增长。2013年中国锂电正极材料产量达4.5万吨，同比增长25%。其中，三元材料（NCM）的产量较钴酸锂等增加更为迅速，占正极材料总体的比重不断提升。

从技术路线来看，由于三元材料锂电池在比能量、低温特性以及一致性方面更胜一筹，三元材料技术路线被更广泛的推广和采用，三元材料锂电池也将成为电动汽车动力电池的主流。

再次，负极钛酸锂有望得到积极推广。根据国家财政部、科技部、工业和信息化部、发展改革委共同发布了《关于继续开展新能源汽车推广应用工作的通知》，超级电容、钛酸锂快充纯电动客车将获定额补贴15万元，这将有利于钛酸锂在新能源汽车领域的积极推广。

### （2）不确定性分析

锂电行业面临的不确定性主要有：1）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电池需求增长情况。尽管2013年动力电池及储能电池消费量有一定比例增长，但由于电动汽车、储能产业的发展尚未达到预期，锂电池行业爆发性增长的时间窗口还未打开。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。2）尽管目前三元正极材料被普遍认为是动力电池的技术首选，但是三元正极动力锂电池替代磷酸铁锂电池的进展、实效还依赖于动力锂电池行业、新能源汽车行业经营者的认识提高和推进力度。

### （3）经营计划

经过2013年的磨合，2014年将是公司锂电新能源产业的发力之年，深圳天骄在三元正极材料、负极钛酸锂等方面的技术优势、金鑫矿业的资源优势都将逐步体现。

公司将积极把握有利的外部机遇，根据市场需求及行业发展趋势，做好研发、生产、市场推广等各项工作，应对日益激烈的行业竞争环境，促进公司锂电新能源产业的较好较快发展。具体地，公司锂电新能源企业2014年最主要的工作有以下几项：

#### 1) 深圳天骄及下属子公司

①积极开展国际市场拓展工作，迎接2014年、2015年特斯拉大扩产带来的市场机遇，争取成为松下、三星等国际知名品牌的供应商。

②进一步推进产品及客户调整，提高大功率动力电池、储能电池比例，促进三元材料在动力锂电池、储能电池的应用推广。

③推进NCA生产线建设投产及产品市场的进一步推广。

④加大技术创新和新产品开发力度，加强新型负极研究、开发，推进三元正极材料、钛酸锂负极、电解液的配套应用推广。

⑤适时推进江苏优派新能源有限公司股权收购及配套建设、投产事宜，打造北方生产基地。

#### 2) 闽锋锂业

①进一步完善并购后整合的各项工作。

②推动生产线的技改及扩建工程，丰富产品品类，对接市场需求。

#### 3) 金鑫矿业

①加快推进矿山扩产项目建设和投产审批、验收进程，尽快发挥矿山效益。

②加强矿山生产管理，确保安全生产。

③继续推进矿山储量勘探、扩建工作。

## 2、纺织印染产业外部环境分析及经营计划

### （1）有利因素分析

从宏观层面看，随着国内经济增长，居民可支配收入的增加，纺织品服装作为居民改善生活水平的重要消费物质，对纺织品服装的支出也将随着增长；

从行业层面看，在经受2012年国内外经济形势低迷的影响后，2013年以来印染行业规模以上印染企业主营业务收入、利润总额稳定增长，行业运行质量不断提高，赢利能力提升，印染行业结构调整转型升级稳步推进。预计2014年国内外的市场外部环境将比去年进一步好转。

从个体消费看，随着科技进步和经济发展，人们的着装理念发生了变化，更加注重环保、多种功能性和智能化，顺应这一市场需求，高性能、多功能面料市场潜力巨大。

### （2）不确定性分析

由于国外经济政治存在的不确定性以及国内日益加剧的行业竞争环境，将对公司纺织印染企业发展造成一定不利影响。

一是，成本压力将继续增大。主要体现在：1) 劳动力成本、环境资源成本等各要素成本继续上涨；2) 节能减排要求进一步提高，企业将付出更多成本。

二是，市场需求的增长情况存在不确定性。国内市场需求预期相对稳定，但是国际政治经济形势仍然复杂，国际市场前景仍存在较多不确定因素，将对纺织印染产品需求造成一定影响。

### (3) 经营计划

纺织印染板块，公司将把握发展机遇，进一步梳理非核心业务，发挥人才、研发技术优势，加强纺织服装行业供应链管理，做大营销整体规模，发挥资产效能，提升盈利水平。主要工作重点有以下几项：

#### 1) 助推公司产业转型

2014年，公司将根据厦门市政府《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》，对厦门华印地块规划调整可选方案即“自行改造、政府收储、异地建设”三种方案进行综合评估，视政府审批情况启动厦门华印地块建设工作。

#### 2) 调整经营思路，做大经营规模

面对行业新形势、市场需求新变化，公司将立足现状，及时调整经营思路，顺应市场和客户需求，进一步优化产品结构、客户结构，合理利用现有资源，做大总体营业规模，充分发挥企业资产效能。

#### 3) 加强渠道及客户管理

随着渠道的拓展及客户群体的扩大，公司将加强对渠道及客户的评估、管理，在拓展市场规模的同时，完善业务模式，防范客户信用风险。

#### 4) 细化管理，节约成本

公司将继续通过生产全过程的监控和细化管理，产前择优采购，降低采购成本；产中细化指标，降低原辅料、能源等单位消耗量，节能减排，节约生产成本；产后考核评估，促进管理提升。

#### 5) 确保安全、规范生产

一方面，公司及各企业将进一步提高安全生产意识，落实安全宣传教育和监督机制，规范现场作业，及时排查潜在隐患，从源头上防范安全事故发生，营造安全生产工作环境。

另一方面，随着环保要求的日趋严格，公司加强对环保设施运行情况的监测，确保环保工作符合规范要求，防范发生环保事件。同时，应关注环保部门的相关指标要求，确保达标排放。

### (三) 经营风险分析

#### 1、锂电新能源产业相关经营风险

##### (1) 新业务整合风险

2012年12月份，公司通过增资众和新能源进入新能源锂电材料板块，主要业务构成为锂电池正极材料、氢氧化锂及锂精粉。锂电池正极材料产能主要体现在深圳天骄及其子公司；氢氧化锂及锂精粉主要体现在闽锋锂业及金鑫矿业。目前尚处于磨合、推进阶段，业务收入较小。新业务板块的经营模式与印染板块有区别，发展存在一定的不确定性，将对企业的盈利能力带来不确定性影响。

##### (2) 采矿权、探矿权续期风险

金鑫矿业所拥有的党坝锂辉石矿采矿许可证及探矿权证，其中采矿权证有效期为2023年12月，探矿权有效期到2014年12月31日。根据有关法律法规，金鑫矿业在采矿权、探矿权期满前需要办理延续登记手续。若金鑫矿业将来不能顺利办理采矿权、探矿权延续手续，则有可能对生产经营产生不利影响。

##### (3) 采矿权资源储量及生产规模扩大、探矿权转采矿权的审批风险

金鑫矿业现有的采矿权许可的生产规模为15万吨/年，许可的矿区面积为2.722平方公里。目前锂辉石矿VIII号矿体和VII-1矿体已探明的经济基础储量（122b）+推断的内蕴经济资源量（333）合计矿石总量3,652.1万吨，Li<sub>2</sub>O485,941吨，BeO14,884吨，Nb<sub>2</sub>O<sub>5</sub>3,260吨，Ta<sub>2</sub>O<sub>5</sub>1500吨。

金鑫矿业探矿权区域内资源储量情况还需继续勘查，最终控制储量还存在不确定性。另外，公司现有采矿权证扩大资源储量、生产规模，以及探矿权转采矿权的相关工作有待加快推进，能否顺利完成还存在

不确定性，若审批手续不能顺利完成，将对金鑫矿业的扩产项目经济效益产生重大影响。

#### (4) 环保风险

深圳天骄、闽锋锂业属于化工企业，环保监管要求严格。随着国家对环保要求的不断提高，可能颁布更为严格的环境保护法律法规，这将增加深圳天骄、闽锋锂业、金鑫矿业的环保支出，从而影响公司的盈利水平。

### 2、纺织印染产业相关经营风险

#### (1) 劳动力紧张及成本上升风险

纺织印染行业系劳动密集型行业，公司生产成本中15%-30%是人工成本。在目前劳动力成本普遍上涨的形势下，纺织印染企业生产成本均有所上升，这对行业内公司造成了较大的压力。

#### (2) 原材料价格波动风险

公司开展正常生产经营所需生产要素主要有：水、电、蒸汽等能源，坯布及染化料等原辅料，这些要素价格的波动，将会对公司经营及盈利状况产生影响。2012年以来受国家收储政策影响，棉花价格波动相对平稳，但受中东、北非等地缘政治影响及全球能源需求增加影响，石油、煤炭等能源价格亦持续上涨，未来可能导致国内电价上调，这些因素都将增加企业运营成本，从而影响公司盈利水平。

#### (3) 环保风险

公司主要生产工艺为染整，生产过程产生的废水、废气对环境污染较为严重。近年来，我国对印染行业环保要求、排放标准、准入门槛逐年提高，国务院、国家环境保护部、国家发改委、中国证监会等多部门联动，通过一系列政策、法规严控污染，实行总量控制，大力提倡节能减排。虽然公司目前满足国家及地方各项环保要求，合规生产，但如果国家环保政策进一步趋紧，提高废水等污染物排放标准，预计会增加公司环保方面的支出，一定程度上增加生产成本，将对公司业绩产生一定影响。

## 八、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用。

## 九、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

公司第四届董事会第二十一次会议审议通过了《关于会计政策修订暨相应修改<会计政策、会计估计变更和会计差错管理制度>的议案》，对公司应收款项“关于单项金额重大的判断依据或金额标准”及“关于单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的理由”相关内容进行了修订，将应收款项单项金额重大的判断依据由原来的“单项金额超过期末应收款项余额10%且单项金额超过300万元人民币”改为“单项金额超过期末应收款项余额10%且单项金额超过100万元人民币”，增加公司对应收款项进行单项减值的测试范围。本次修订无须对已披露的财务报告进行追溯调整，也不会对公司历年财务状况和经营成果产生影响。

## 十、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。

## 十一、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

本期出售子公司福建众和服饰有限公司100%股权，本期仅合并福建众和服饰有限公司2013年1-3月利润表及1-3月现金流量表。

## 十二、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

适用  不适用

根据福建省证监局 2012 年 5 月 16 日下发的《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）要求，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，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）》，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。以保证利润分配政策的连续性和稳定性。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%。鉴于 2012 年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，未来资金需求较大，2012 年度公司仅进行资本公积金转增股本（每 10 股转增 3 股），未进行现金分红，没有违反《公司章程》及《未来三年股东回报规划》关于现金分红条件的相关规定。报告期内，公司利润分配政策未进行调整。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司近 3 年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

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，公司未进行现金分红，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。

2013 年度，公司不进行现金分红，亦不进行资本公积转增股本。

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（%）
2013 年		42,093,365.22	
2012 年	0.00	41,467,704.93	
2011 年	7,517,848.00	68,715,155.03	10.94%

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
基于《公司章程》利润分配政策现金分红条款等的相关规定,而且,鉴于进入锂电新能源产业后,公司两大产业营运资金需求显著加大,同时,2014年公司将进一步加大锂电新能源产业发展力度,所需资金投入也将增加,因此,2013年度公司不进行现金分红,亦不进行资本公积转增股本。	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。

### 十三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0.00
分配预案的股本基数 (股)	635,258,156
现金分红总额 (元) (含税)	0.00
可分配利润 (元)	264,893,811.16
现金分红占利润分配总额的比例 (%)	0%
现金分红政策:	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
基于《公司章程》利润分配政策现金分红条款等的相关规定,而且,鉴于进入锂电新能源产业后,公司两大产业营运资金需求显著加大,同时,2014年公司将进一步加大锂电新能源产业发展力度,所需资金投入也将增加,因此,2013年度公司不进行现金分红,亦不进行资本公积转增股本。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。	

### 十四、社会责任情况

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。

公司将积极履行社会责任,诚信经营,互利共赢;投身公益事业,支持教育事业、关心弱势群体;节能减排,促进可持续发展,为构建和谐社会贡献力量。展望未来,公司将不断努力,积极提升品牌价值、股东回报率和客户满意度,忠实履行企业公民职责,努力为股东、为客户、为社会交上一份满意的答卷,同时促进公司更好更快发展。

《2013年度社会责任报告》全文请参见公司于2014年4月23日在巨潮资讯网上的信息披露。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是  否  不适用

公司高度重视环保,近年来不断加大环保投入,积极推进清洁生产,从废水排放、废水回用、余热利用等各方面增加了环保治理成本的投入,取得了突出的成绩,环保节能的理念已经成为公司可持续发展战略的一部分。

纺织印染板块,近三年,公司的印染废水排放均已达到国家《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,同时公司主要产品印染布的生产也通过了ISO14001环境管理体系认证,公司产品已经通过欧洲纺织品生态标准OTS-100的认证。2013年,公司的“高效自动控制少水节能技术研究项目”获得福建省政府科学技术三等奖;公司子公司厦门华印荣获“厦门市节水型企业”称号。

锂电新能源板块，目前子公司的废水排放达到《广东省水污染物排放标准》（DB44/26—2001）一级标准，2008年公司通过了ISO14001环境管理体系认证。2012年通过深圳市人居环境委员会清洁生产审核评估，2013年9月通过深圳市人居环境委员会清洁生产审核验收、突发环境事件应急预案验收。

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是  否  不适用

报告期内是否被行政处罚

是  否  不适用

## 十五、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
2013年01月17日	厦门市思明区莲岳路磐基中心商务楼1607室	实地调研	机构	长江证券、华创证券、嘉禾人寿	2012年公司纺织印染主业经营业绩大致情况、国内印染行业未来发展趋势及新能源产业规划等
2013年05月20日	厦门市思明区莲岳路磐基中心商务楼1607室	实地调研	机构	民族证券	公司印染产能及子公司厦门华印的规划情况、金鑫矿业相关情况以及公司纺织印染与新能源两产业发展规划等
2013年05月29日	深圳市天骄科技开发有限公司会议室	实地调研	机构	天弘基金	关于深圳天骄产品及产能应用情况及公司在正、负极材料方面的优势等
2013年06月07日	厦门市思明区磐基中心商务楼1607室	实地调研	机构	招商证券	纺织印染业务的产量情况预测、2013年两大版块的规划及公司矿山开采成本、矿石储量和公司锂盐厂的计划等
2013年06月28日	厦门杏林杏前路30号4楼会议室	实地调研	机构	华创证券、国投瑞银、民族证券	关于锂电池板块2013年经营情况、矿山储量及项目建设情况、厦门华印地块的规划及预期收益和公司纺织印染产业一站式供应链管理
2013年07月12日	厦门磐基中心商务楼公司会议室	实地调研	机构	中信证券	公司纺织印染产业相关情况、新能源产业总体经营情况以及矿山储量及资源成本情况等
2013年09月10日	厦门磐基中心商务楼公司会议室	实地调研	机构	民族证券、工银瑞信	公司新能源锂电产业布局及经营情况、纺织印染产业规划及成本及上游锂矿

					的情况等
2013年09月17日	厦门磐基中心商务楼公司会议室	实地调研	机构	东海基金	关于公司新能源板块产品优势、布局及厦门华印地块规划情况等
2013年12月24日	厦门华纶印染三楼会议室	实地调研	机构	安信证券	关于锂电子板块项目的建设经营情况及厦门华纶印染地块规划情况等

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、媒体质疑情况

适用  不适用

媒体质疑事项说明	披露日期	披露索引
大股东股权冻结事宜	2013 年 06 月 17 日	《2013-040: 关于大股东股份冻结及解除冻结的公告》; 巨潮资讯网
大股东股权冻结事宜	2013 年 06 月 25 日	《2013-041: 关于媒体报道相关情况说明的公告》; 巨潮资讯网

### 三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

单位: 万元

股东或关联人名称	占用时间	发生原因	期初数	报告期新增占用金额	报告期偿还总金额	期末数	预计偿还方式	预计偿还金额	预计偿还时间(月份)
合计			0	0	0	0	--	0	--
期末合计值占最近一期经审计净资产的比例(%)									0%
相关决策程序			不适用。						
当期新增大股东及其附属企业非经营性资金占用情况的原因、责任人追究及董事会拟定采取措施的情况说明			不适用。						
未能按计划清偿非经营性资金占用的原因、责任追究情况及董事会拟定采取的措施说明			不适用。						
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露日期			2014 年 04 月 23 日						
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露索引			www.cninfo.com 巨潮资讯网						

#### 四、破产重整相关事项

不适用。

#### 五、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(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率(%)	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(注5)	披露索引
厦门市黄岩贸易有限公司	厦门众和新能源有限公司	32,000	已全部过户	以并购方式进入新能源领域,并在新能源板块形成了锂矿开采-锂盐加工-锂电池关键材料的产业链环节	自2012年12月份起至报告期末为上市公司贡献的净利润285万元	-6.77%	否		2013年05月31日	2013-029:关于收购资产事项的进展公告

##### 2、出售资产情况

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响(注3)	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例(%)	资产出售定价原则	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)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	披露日期	披露索引
福建森鼎服饰有限公司、吴建辉	众和服饰	2013-3-9	1,240.55	-127.8	有利于集中精力做强做精印染纺织主业		2012年度经审计净资产*105%	否		是	是		

### 3、企业合并情况

无。

### 六、公司股权激励的实施情况及其影响

不适用。

### 七、重大关联交易

#### 1、资产收购、出售发生的关联交易

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值(万元)	转让资产的评估价值(万元)	市场公允价值(万元)	转让价格(万元)	关联交易结算方式	交易损益(万元)	披露日期	披露索引
-----	------	--------	--------	----------	---------------	---------------	------------	----------	----------	----------	------	------

#### 2、共同对外投资的重大关联交易

共同投资方	关联关系	共同投资定价原则	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产(万元)	被投资企业的净资产(万元)	被投资企业的净利润(万元)
-------	------	----------	----------	------------	------------	---------------	---------------	---------------

#### 3、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额(万元)	本期发生额(万元)	期末余额(万元)
-----	------	--------	------	--------------	----------	-----------	----------

#### 4、其他重大关联交易

根据公司2011年度、2012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》，报告期内，公司与福建君合集团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。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
2013-006: 对外担保公告	2013年03月01日	www.cninfo.com.cn
2013-032: 对外担保公告	2013年06月03日	www.cninfo.com.cn
2013-058: 对外担保公告	2013年11月22日	www.cninfo.com.cn

## 八、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

托管情况说明

无。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

#### (2) 承包情况

承包情况说明

无。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

#### (3) 租赁情况

租赁情况说明

无。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

### 2、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）
君合集团	2012 年 03 月 08 日	8,000	2013 年 02 月 18 日	8,000	连带责任保 证	是	否	是
君合集团	2013 年 04 月 23 日	8,000	2013 年 05 月 28 日	8,000	连带责任保 证	是	否	是
君合集团	2013 年 04 月 23 日	10,000	2013 年 10 月 31 日	4,204.44	连带责任保 证	是	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）		20,204.44		

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)	20,204.44			
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)
众和营销	2013 年 04 月 23 日	5,000	2013 年 12 月 16 日	5,000	连带责任保 证	2013.12.16- 2014.12.15	是	否
众和营销	2012 年 03 月 08 日	7,500	2013 年 03 月 27 日	4,084	连带责任保 证	2013.3.27-2 014.3.26	否	否
厦门华印	2012 年 03 月 08 日	7,500	2013 年 03 月 27 日	3,500	连带责任保 证	2013.3.27-2 014.3.26	否	否
众和纺织	2012 年 03 月 08 日	4,800	2012 年 12 月 25 日	530	连带责任保 证	2012.12.25- 2013.11.15	是	否
深圳天骄	2012 年 03 月 08 日	5,000	2013 年 01 月 15 日	5,000	连带责任保 证	2013.1.15-2 013.12.30	是	否
深圳天骄	2012 年 03 月 08 日	3,000	2013 年 03 月 11 日	3,000	连带责任保 证	2013.3.11-20 15.3.11	否	否
深圳天骄	2013 年 04 月 23 日	3,000	2013 年 05 月 28 日	3,000	连带责任保 证	2013.5.9-20 14.5.8	否	否
临沂杰能	2012 年 03 月 08 日	600	2013 年 01 月 29 日	600	连带责任保 证	2013.1.29-2 014.1.29	否	否
浙江雷奇	2012 年 03 月 08 日	1,100	2012 年 11 月 09 日	900	连带责任保 证	2012.11.9-20 13.11.9	是	否
报告期内审批对子公司担保额 度合计 (B1)	100,000			报告期内对子公司担保实际 发生额合计 (B2)	32,531.12			
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计 (B3)	100,000			报告期末对子公司实际担保 余额合计 (B4)	25,614			
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)	135,000			报告期内担保实际发生额合 计 (A2+B2)	52,735.56			
报告期末已审批的担保额度合 计 (A3+B3)	135,000			报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)	45,818.44			
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例 (%)				37.58%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)				0				
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债				1,500				

务担保金额 (D)	
担保总额超过净资产 50%部分的金额 (E)	0
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	1,500
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)	不适用
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)	不适用

采用复合方式担保的具体情况说明

无。

### (1) 违规对外担保情况

单位：万元

担保对象名称	与上市公司的关系	违规担保金额	占最近一期经审计净资产的比例(%)	担保类型	担保期	截至报告期末违规担保余额	占最近一期经审计净资产的比例(%)	预计解除方式	预计解除金额	预计解除时间(月份)
合计		0	0%	--	--	0	0%	--	--	--

### 3、其他重大合同

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值(万元)(如有)	合同涉及资产的评估价值(万元)(如有)	评估机构名称(如有)	评估基准日(如有)	定价原则	交易价格(万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况

### 4、其他重大交易

无。

## 九、承诺事项履行情况

### 1、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但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			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			不适用	不适用
资产重组时所作承诺	无			不适用	不适用

<p>首次公开发行或再融资时所作承诺</p>	<p>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（现福建君合集团有限公司）</p>	<p>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）</p>	<p>2003 年 06 月 30 日</p>	<p>长期有效</p>	<p>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，公司上述股东均履行了上述承诺，未发生同业竞争的情况。</p>
------------------------	--	--	-------------------------	-------------	---

		控制的其他公司、企业或经济组织将不再发展同类业务。”			
其他对公司中小股东所作承诺	股东许木林先生	在辞职之日起 5 年内,不在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。	2010 年 08 月 17 日	五年	许木林先生遵守承诺,未出现同业竞争情况。
承诺是否及时履行	是				

**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
-------------	--------	--------	------------	------------	--------------	---------	---------

**十、聘任、解聘会计师事务所情况**

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	福建华兴会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬(万元)	90
境内会计师事务所审计服务的连续年限	12
境内会计师事务所注册会计师姓名	陈碧芸、陈攀峰

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

**十一、监事会、独立董事(如适用)对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明**

不适用。

**十二、处罚及整改情况**

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论(如有)	披露日期	披露索引
-------	----	----	--------	--------	------	------

整改情况说明

适用  不适用

董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东涉嫌违规买卖公司股票且公司已披露将收回涉嫌违规所得收益的情况

适用  不适用

### 十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

不适用。

### 十四、其他重大事项的说明

无。

### 十五、公司子公司重要事项

2013-007	2013-03-27	关于控股子公司名称及经营范围变更的公告
2013-010	2013-4-18	关于子公司通过高新技术企业复审并取得证书的公告（华印）
2013-012	2013-04-20	关于金鑫矿业详查取得重大进展及探矿权延期的公告
2013-025	2013-4-26	关于子公司通过高新技术企业复审并收到证书的公告（天骄）
2013-029	2013-06-01	关于收购资产事项的进展性公告
2013-033	2013-06-04	关于控股子公司负责起草的钛酸锂行业标准获批并公布的公告
2013-044	2013-07-02	关于拟转让浙江雷奇服装有限责任公司股权的公告
2013-047	2013-08-01	关于控股子公司获得政府专项资金的公告

### 十六、公司发行公司债券的情况

公司未发行公司债券。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转 股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	53,222,935	10.89%			15,966,880		15,966,880	69,189,815	10.89%
3、其他内资持股	53,222,935	10.89%			15,966,880		15,966,880	69,189,815	10.89%
二、无限售条件股份	435,437,185	89.11%			130,631,156		130,631,156	566,068,341	89.11%
1、人民币普通股	435,437,185	89.11%			130,631,156		130,631,156	566,068,341	89.11%
三、股份总数	488,660,120	100%			146,598,036		146,598,036	635,258,156	100%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

根据公司2012年度股东大会审议通过的《福建众和股份有限公司2012年度利润分配及资本公积转增股本预案》，2012年度公司资本公积转增股本方案为：以公司现有总股本488,660,120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146,598,036股，转增后公司总股本由488,660,120股增加到635,258,156股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

经2012年度股东大会批准，公司实施了资本公积转增股本方案，2012年度公司资本公积转增股本方案为：以公司现有总股本488,660,120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146,598,036股，转增后公司总股本由488,660,120股增加到635,258,156股。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

公司2012年度资本公积金转增股本方案已于2013年7月10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

□ 适用 √ 不适用

## 二、证券发行与上市情况

### 1、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

根据公司2013年5月9日召开2012年度股东大会审议通过的《福建众和股份有限公司2012年度利润分配及资本公积转增股本预案》，2012年度公司资本公积转增股本方案为：以公司现有总股本488,660,120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146,598,036股，转增后公司总股本由488,660,120股增加到635,258,156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

报告期末股东总数		24,648		年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数		29,154		
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
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%	115,316,242	26,611,441	0	115,316,242	质押	93,600,000
							冻结	115,316,242
许建成	境内自然人	14.52%	92,253,087	21,289,174	69,189,815	23,063,272	质押	62,696,673
							冻结	92,253,086
福建君合集团有限公司	境内非国有法人	7.75%	49,255,473	11,366,648		49,255,473		
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	2.5%	15,864,629	-10,089,871		15,864,629		
许木林	境内自然人	2.05%	13,000,000	-1,091,710		13,000,000	质押	13,000,000
华宝信托有限责任公司	境内非国有法人	1.18%	7,481,855	-20,185,395		7,481,855		
中国对外经济贸易信托有限公司—新股+套利	境内非国有法人	1.13%	7,194,650	7,194,650		7,194,650		
中国国际金融有限公司约定购回专用账户	境内非国有法人	0.83%	5,265,000	5,265,000		5,265,000		
许建华	境内自然人	0.47%	2,990,558	-11,580,341		2,990,558		

北京恒润达科工贸集团	境内非国有法人	0.34%	2,161,500	2,161,500		2,161,500		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
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	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
许金和	115,316,242	人民币普通股	115,316,242					
福建君合集团有限公司	49,255,473	人民币普通股	49,255,473					
许建成	23,063,272	人民币普通股	23,063,272					
中融国际信托有限公司—中融联合梦想二号	15,864,629	人民币普通股	15,864,629					
许木林	13,000,000	人民币普通股	13,000,000					
华宝信托有限责任公司	7,481,855	人民币普通股	7,481,855					
中国对外经济贸易信托有限公司—新股+套利	7,194,650	人民币普通股	7,194,650					
中国国际金融有限公司约定购回专用账户	5,265,000	人民币普通股	5,265,000					
许建华	2,990,558	人民币普通股	2,990,558					
北京恒润达科工贸集团	2,161,500	人民币普通股	2,161,500					
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。							
前十大股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无							

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

## 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
----------------------	---

控股股东报告期内变更

适用  不适用

### 3、公司实际控制人情况

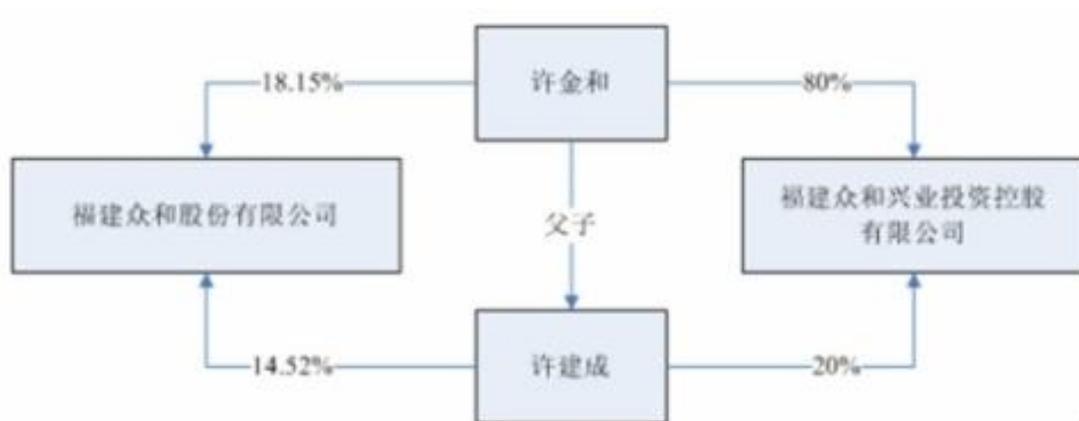
自然人

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	

实际控制人报告期内变更

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	33	2011年04月15日	2014年04月15日	70,963,913	21,289,174	0	92,253,087
詹金明	董事;副总裁;董事会秘书	现任	男	42	2011年04月15日	2014年04月15日				
张亦春	独立董事	现任	男	80	2011年04月15日	2014年04月15日				
阮荣祥	独立董事	现任	男	70	2011年04月15日	2014年04月15日				
唐予华	独立董事	现任	男	66	2011年04月15日	2014年04月15日				
陈永志	外部监事	现任	男	63	2011年04月15日	2014年04月15日				
李智勇	外部监事	现任	男	41	2011年04月15日	2014年04月15日				
罗文涛	职工代表监事	现任	男	47	2011年10月19日	2014年04月15日				
高炳生	高级工程师	现任	男	69	2011年04月15日	2014年04月15日				
张子义	副总裁	现任	男	49	2011年04月15日	2014年04月15日				
陆素红	副总裁	现任	女	47	2011年04月15日	2014年04月15日				
黄燕琴	财务总监	现任	女	31	2011年04月15日	2014年04月15日				
合计	--	--	--	--	--	--	70,963,913	21,289,174	0	92,253,087

### 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；中国印染行业协会常务理事，福建省纺织服装行业协会副会长、福建青年企业家协会副会长，福建省重合同守信用企业协会副会长，福建省上市公司协会副理事长，厦门总商会常委，莆田市红十字会理事，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；现任本公司董事、副总裁、董事会秘书。

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，公司独立董事。

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。现任厦门大学金融研究所所长、金融系教授、博士生导师、本公司独立董事。

唐予华先生，中国国籍，无境外永久居留权，研究所学历，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。现任厦门中兴会计师事务所顾问，本公司独立董事。

陈永志先生，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，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长秘书、厦门大学研究院副处长兼任机关第二部门工会主席、研究生院支部书记、厦门大学研究生院处长兼任机关第二总支委员会委员，现任厦门大学法学院党委书记、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，现任公司的监事。

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，在职研究生学历。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；曾任职于福建三明财经学校，曾任本公司会计机构负责人。现任本公司财务总监。

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
张亦春	厦门大学金融研究所	所长、教授、博士生导师			是
唐予华	厦门中兴会计师事务所	顾问			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	否
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、实际支付情况

#### 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	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
许建成	董事长、总裁	男	33	现任	20	0	20
詹金明	董事、副总裁、董秘	男	42	现任	11	0	11
张亦春	独立董事	男	80	现任	8	0	8
阮荣祥	独立董事	男	70	现任	8	0	8
唐予华	独立董事	男	66	现任	8	0	8
陈永志	监事会主席	男	63	现任	8	0	8
李智勇	监事	男	41	现任	8	0	8
罗文涛	职工监事	男	47	现任	8.4	0	8.54
高炳生	总工程师	男	69	现任	11	0	11
张子义	副总裁	男	49	现任	11	0	11
陆素红	副总裁	女	47	现任	11	0	11
黄燕琴	财务总监	女	31	现任	11	0	11
合计	--	--	--	--	123.4	0	123.54

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、高级管理人员变动情况

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）

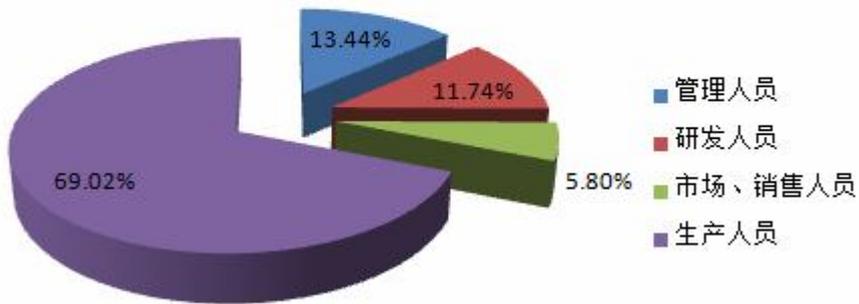
报告期内，公司核心技术团队保持稳定。

#### 六、公司员工情况

截至2013年12月末，本公司（不包括子公司）在册员工总数为707人。

按专业分类有：管理人员95人，占13.44%；研发人员83人，占11.74%；市场、销售人员41人，占5.80%；生产人员488人，占69.02%。

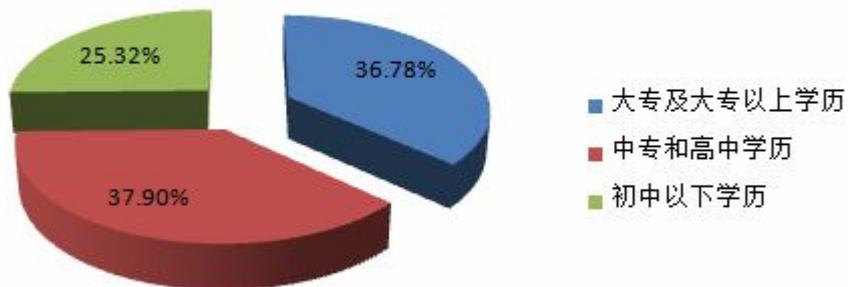
### 按专业分类统计图



按技术和职称分类有：中高级职称42人，占5.94%；初级职称97人，占13.72%；其它568人，占80.34%。

按学历和文化分类有：大专及大专以上学历260人，占36.78%；中专和高中268人，占37.90%；初中以下学历179人，占25.32%。

### 按教育程度分类统计图



## 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，及时对《公司章程》、《会计政策、会计估计变更和会计差错管理制度》、《风险投资管理制度》等各项规章制度进行了修订，并制定了《远期结汇管理制度》、《内部问责制度》等制度，进一步健全内控制度，并持续完善内控运行机制，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《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定和要求召集、召开股东大会，并在表决对外担保等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充分享有平等的权利。

2013年度公司在律师见证下共召开了两次股东大会，其中一次年度股东大会，一次临时股东大会，两次股东大会均同时提供了网络投票方式和现场投票方式，进一步保障了全体股东特别是中小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，报告期内不存在超越权限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》、《独立董事制度》等工作，积极开展工作，积极出席董事会会议和股东大会，报告期内未出现连续两次未亲自出席董事会的情形。公司董事勤勉尽职，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。

2013年度公司第四届董事会共召开了8次会议，累计审议了34项议案，积极履行了董事职责；部分董事出席了2013年度召开的股东大会。

#### 4、关于监事和监事会

公司监事严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生。目前公司监事会人数共三名，两名外部监事（含一名监事会主席）和一名职工监事，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》、《公司章程》及《监事会议事规则》等的要求，认真履行自己的职责，通过召开监事会并积极列席董事会和股东大会，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，切实维护公司及股东的合法权益。

2013年公司第四届监事会共召开了六次会议，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，加强与各方沟通交流，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《公司章程》和《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》等公司内控制度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信息披露工作和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，负责协助公司的信息披露与投资者关系管理，接待股东的来访和咨询；2013年公司指定《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》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、及时地披露公司相关信息。

公司现已建立了《年报信息披露重大差错责任追究制度》及《内部问责制度》，进一步提高信息披露工作质量和明确了责任追究制度。

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、关于规范会计政策信息披露及提高会计信息质量 根据中国证券监督管理委员会福建证监局《关于开展规范上市公司会计政策信息披露专项活动的通知》(闽证监发【2013】8号)，公司通过自查及与同行业公司比较发现，公司在“单项金额重大的判断依据或金额标准”以及“单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的理由”中，制定的金额标准有所偏大，可能使公司对应收款项进行单项减值测试范围减少，不利于应收账款的催回和应收账款价值的准确计量。公司拟定了《会计政策披露情况自查整改报告》，对上述标准进行了修订并公告。通过本次修订，进一步增加了公司对应收款项进行单项减值测试的范围，有利于公司应收款项的管理。 根据中国证券监督管理委员会福建省证监局《关于进一步提高福建辖区上市公司会计信息质量的通知》(闽证监发【2013】56号)，公司进一步加强会计基础工作，通过培训等方式持续提高公司会计从业人员素质，健全公司财务管理体制，严格编制财务报告，进一步提高了公司财务会计规范化水平。 2、关于开展投资者活动开放日 根据中国证券监督管理委员会福建监管局下发的《关于在辖区部分上市公司开展投资者开放日活动的通知》(闽证监公司字[2013]15号)的要求，公司于2013年6月28日在厦门市集美区杏林杏前路30号4楼会议室举办了投资者开放日活动，华创证券、国投瑞银及民族证券等机构参与了此次现场活动。同时公司还通过网上互动平台，实时与非现场投资者进行交流。 公司董事长、总裁许建成先生，董事、副总裁、董事会秘书詹金明先生，财务总监黄燕琴女士，独立董事张亦春先生、阮荣祥先生、唐予华先生及监事会主席陈永志先生出席了本次活动就现场机构投资者提出的八大方面的问题进行了交流、探讨，并累计回复了网上互动平台近70项提问，特别针对2013年上半年总体经营情况、矿山储量及扩产项目建设情况、公司锂电池材料产品分布及经营现状、厦门华印地块的规划及预期收益及新能源汽车等现场机构及网上平台投资者关心的热点问题与投资者进行了充分的互动交流。 通过本次投资者开放日活动，进一步增进了投资者与公司的沟通及交流，增强了投资者对公司的了解和对未来发展的信心！ 3、2013年12月4日全国法制宣传日系列宣传活动 根据中国证券监督管理委员会福建监管局下发的《关于开展2013年全国法制宣传日系列宣传活动的通知》(闽证监公司字【2013】174号)的精神和要求，公司围绕党的十八届三中全会和习近平总书记关于全面推进依法治国的重要论述精神，着重围绕肖钢主席在《人民日报》发表的《保护中小投资者就是保护资本市场》的文章精神，第一时间积极响应，成立了由董事长、总裁许建成先生为组长的普法宣传小组，紧紧围绕“大力弘扬法制精神，共筑伟大中国梦”的活动主题，以专题培训、现场讲座、发放宣传资料等多种方式对员工进行了普法宣传。同时，对公司高级管理人员、全资子公司和控股子公司董事长、总经理、财务总监以电子邮件等方式，对《公司法》、《证券法》、《刑法》以及防止内幕交易的有关文章进行宣传教育，要求公司高管及全资子公司、控股子公司董事长、总经理认真做好重大信息内部报告工作，防

控内幕信息，严格遵守信息披露相关法律法规。通过此次普法活动，加强了公司员工对法律知识的学习、了解，提高了员工的法制意识和守法意识，让员工了解如何通过法律维护自身利益，同时也提高公司董事、监事、高管以及各子公司管理层的守法意识，有利于促进企业的健康长远发展。4、根据中国证券监督管理委员会福建监管局下发《关于进一步发挥独立董事和监事作用 切实保护中小投资者合法权益的通知》（闽证监发【(2013) 42 号）中进一步扩大独立董事、监事与投资者沟通渠道的要求，公司在官方网站上设置了独立董事和监事交流专栏，内容包括了独立董事和监事的个人介绍、任职情况、联系邮箱、办公电话等信息，同时设置了相应的互相交流栏目，便于投资者参与沟通交流。（二）内幕信息知情人管理制度的制定、实施情况 公司通过制定、修订《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》等制度，严格规范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。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
2012 年年度股东大会	2013 年 05 月 14 日	1、审议《福建众和股份有限公司 2012 年度董事会工作报告》2、审议《福建众和股份有限公司 2012 年度监事会工作报告》3、审议《福建众和股份有限公司 2012 年度财务决算报告》4、审议《福建众和股份有限公司 2012 年度报告及其摘要》5、审议《福建众和股份有限公司 2012 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 2013 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 2013 年综合授信额度的议案》8、审议	股东大会经审议通过了全部议案	2013 年 05 月 15 日	具体内容详见巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> 及《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》上的《2012 年度股东大会决议公告》（公告编号：2013-28）

		《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》9、审议《福建众和股份有限公司关于与关联股东互相提供担保的议案》10、审议《关于调整公司独立董事及外部监事报酬的议案》11、审议《关于增加公司注册资本及修改<公司章程>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
2013 年度第一次临时股东大会	2013 年 07 月 01 日	1、审议《关于终止募集资金投资项目--2200 万米技改项目的议案》2、审议《关于闲置募集资金永久补充流动资金的议案》	股东大会经审议通过了全部议案	2013 年 07 月 02 日	具体内容详见巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> 及《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》上的《2013 年第一次股东大会决议公告》（公告编号：2013-43）

## 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	1	7	0	0	否
阮荣祥	8	1	7	0	0	否
唐予华	8	2	6	0	0	否
独立董事列席股东大会次数						2

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

公司独立董事在2013年严格依据《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》及《独立董事工作制度》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、终止募集资金投向及募集资金永久补充流动资金等议案发表了独立意见，积极履行了独立董事职责，维护了公司及股东特别是中小股东合法权益。

## 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

2013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对公司的发展战略、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。由于2012年公司通过增资厦门帛石贸易有限公司的方式，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等子公司，经营范围增加了新能源锂电材料产业，公司规模明显扩大。根据公司业务发展及经营规模扩大，参照地区及行业薪酬水平，对独立董事及外部监事薪酬进行了调整，由原来的5万元/年（含税），调整为8万元/年（含税）。

### 3、提名委员会

2013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，对组建专业化团队管理新能源锂电板块子公司进行了讨论，同时对2013年的工作提出了安排。

### 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《2012年度财务报告》、《福建众和股份有限公司董事会关于2012年度募集资金存放与使用情况的专项报告》、《公司2012年度内部控制自我评价的报告》以及2013年一季报、半年报、三季报的内审报告等，并通过了《福建众和股份有限公司会计政策披露情况自查整改报告》。另外，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。

人员独立方面：公司严格按照有关法律、法规及国家对劳动、人事及工资管理的相关规定建立了一整套相应的管理制度、管理体系，具有完备的人事管理资料，与员工签订了规范的劳动合同，行政管理人员配备齐全；公司董事、监事和高管严格按照《公司法》、《公司章程》选举产生。员工的劳动、人事、工资报酬以及相应的社会保障均独立管理，高级管理人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务；公司财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职；高级管理人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领取薪酬。

资产独立方面：公司拥有的生产经营所需的机器设备、生产厂房等固定资产和土地使用权、专利权、商标权等无形资产的权属不存在重大法律纠纷，不存在股东单位违规占用上市公司资金、资产及其他资源的情况。

财务独立方面：公司设有独立的财务部门，建立了独立完整的会计核算体系和财务管理体系。公司本部及其子公司分别设立财务机构，对各自的经营业务进行单独核算，并按公司统一编制的预算进行控制与管理；公司在银行开立独立的基本账户，不存在与主要股东共用账户的情况；公司作为独立的纳税法人实体进行独立的税务登记，不存在与控股股东合并纳税的情况。

业务独立方面：公司面向市场独立从事产品开发、生产、销售业务，拥有完备的原辅材料采购网络和独立完整的生产体系及灵敏完善的销售网络。公司产品的国内销售完全自主进行。公司在《公司章程》、《股东大会议事规则》、《经营管理规则》等规定中明确划分了公司董事会、股东大会对关联交易事项的审批权限，规定了关联交易事项的审批程序和关联人回避表决的制度。公司发生的重大关联交易均得到独立董事的书面认可后提交董事会、股东会审议，所有审议关联股东均实施了回避表决，关联交易内容均在指定媒体进行披露，不存在损害公司和其他股东利益的行为。

报告期内，公司与关联股东福建君合集团有限公司在担保、房产租赁等方面存在少量的偶发性关联交易。关联担保方面，公司严格控制对外担保风险，为福建君合集团有限公司提供的担保不超过其为公司提供担保总额的 70%，且其还需向公司提供反担保。上述各项关联交易均未损害公司及非关联股东的合法权益，对公司无重大不利影响；且各项关联交易金额均不大，其价格均采用向非关联方公允的市场价格，对公司本期及未来的财务状况和经营成果亦无重大影响；

## 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

根据财政部、证监会、审计署、银监会和保监会等部门联合发布的《企业内部控制基本规范》、《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》以及《公司内部审计制度》等有关规范和制度要求，公司结合自身特点和企业发展的需要，按照全面性、重要性、制衡性、适应性和成本效益原则，在充分考虑企业的内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等五项要素的基础上，逐步建立和完善满足公司需要的内控组织管理结构和内部控制制度，形成了完善的内部控制管理体系。

### 二、董事会关于内部控制责任的声明

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。公司内部控制的目标是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在的固有局限性，故仅能为实现上述目标提供合理保证。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

### 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	
根据非财务报告内部控制缺陷的认定标准，报告期内公司募集资金管理、使用存在重要缺陷，此外未发现公司非财务报告内部控制重大缺陷、重要缺陷。针对存在的缺陷，公司将进一步加强募集资金管理相关法律法规的学习，充分认识募集资金管理的重要性，增强规范管理、使用募集资金的意识，促进募集资金使用管理的改进和提高。	
内部控制自我评价报告全文披露日期	2014 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 2014 年 4 月 23 日在巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com">www.cninfo.com</a> 刊登的《福建众和股份有限公司 2013 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

内部控制审计报告中的审议意见段
我们认为，贵公司根据财政部颁发的《企业内部控制基本规范》及相关规范建立的与财务报表相关的内部控制于 2013 年

12月31日在所有重大方面是有效的。我们提醒报告使用者关注：如管理层在内部控制自我评价报告中提到：报告期内，公司分别于2013年11月29日、2013年12月5日分两次从募集资金专户共转出8,000万元到江苏某公司，同日该公司将款项汇还至公司一般户，公司用于补充流动资金及归还银行借款。该事项未经董事会决议及相关的决策程序审议通过，未及进行信息披露义务。

内部控制审计报告全文披露日期	2014年04月23日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com">www.cninfo.com</a>

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	2014 年 04 月 21 日
审计机构名称	福建华兴会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	闽华兴所(2014)审字 E-019 号
注册会计师姓名	陈碧芸、陈攀峰

审计报告正文

审 计 报 告

闽华兴所(2014)审字E-019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2013年12月31日的合并及母公司资产负债表，2013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2013年12月31日的合并及母公司财务状况以及2013年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

## 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	154,183,803.00	598,127,072.43
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	77,671,026.14	69,686,512.76
应收账款	427,712,106.26	321,999,900.25
预付款项	111,609,961.79	171,475,266.31
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	70,756,318.57	32,051,666.59
买入返售金融资产		
存货	602,895,099.80	600,759,318.88
一年内到期的非流动资产	530,088.56	132,105.10
其他流动资产		
流动资产合计	1,445,358,404.12	1,794,231,842.32
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	1,650,000.00
长期股权投资	32,912,924.00	31,211,405.26
投资性房地产	4,625,911.68	
固定资产	739,537,597.53	789,063,580.59
在建工程	54,609,032.79	50,924,414.86
工程物资	906,242.90	160,256.41
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		

无形资产	42,019,014.05	44,369,819.64
开发支出		0.00
商誉	14,685,209.68	14,685,209.68
长期待摊费用	30,858,677.88	27,313,984.16
递延所得税资产	33,532,498.35	25,823,835.37
其他非流动资产	564,287,417.48	559,973,795.48
非流动资产合计	1,519,624,526.34	1,545,176,301.45
资产总计	2,964,982,930.46	3,339,408,143.77
流动负债：		
短期借款	444,100,000.00	533,831,038.79
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	68,370,000.00	180,663,000.00
应付账款	133,078,426.11	102,522,751.39
预收款项	35,904,013.30	33,985,074.34
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	16,402,481.91	16,518,963.25
应交税费	18,239,931.88	16,315,661.62
应付利息	8,385,952.05	24,131,444.44
应付股利		
其他应付款	29,332,895.82	193,994,593.61
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	25,000,000.00	72,000,000.00
其他流动负债	200,000,000.00	400,000,000.00
流动负债合计	978,813,701.07	1,573,962,527.44
非流动负债：		
长期借款	189,700,000.00	12,000,000.00
应付债券		

长期应付款	108,960,704.00	108,960,704.00
专项应付款		
预计负债	314,312.31	307,395.44
递延所得税负债		
其他非流动负债	18,256,142.98	15,855,227.62
非流动负债合计	317,231,159.29	137,123,327.06
负债合计	1,296,044,860.36	1,711,085,854.50
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	635,258,156.00	488,660,120.00
资本公积	85,747,838.64	232,345,874.64
减：库存股		
专项储备	2,850,047.74	1,635,545.48
盈余公积	45,583,075.19	42,096,562.89
一般风险准备		
未分配利润	449,801,304.31	411,194,451.39
外币报表折算差额	-147,044.22	60,491.12
归属于母公司所有者权益合计	1,219,093,377.66	1,175,993,045.52
少数股东权益	449,844,692.44	452,329,243.75
所有者权益（或股东权益）合计	1,668,938,070.10	1,628,322,289.27
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,964,982,930.46	3,339,408,143.77

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	58,894,021.65	456,484,372.33
交易性金融资产		
应收票据	22,000,000.00	23,100,000.00
应收账款	131,554,758.73	65,592,121.33
预付款项	28,668,448.81	17,655,409.08
应收利息		

应收股利		
其他应收款	339,841,078.86	317,289,901.58
存货	166,025,269.27	153,121,487.59
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	746,983,577.32	1,033,243,291.91
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	723,210,353.89	577,168,835.15
投资性房地产		
固定资产	265,608,326.09	281,632,607.25
在建工程		0.00
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	9,813,590.69	10,143,845.00
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	3,528,333.39	311,666.67
递延所得税资产	4,277,765.48	3,483,594.94
其他非流动资产	4,313,622.00	0.00
非流动资产合计	1,010,751,991.54	872,740,549.01
资产总计	1,757,735,568.86	1,905,983,840.92
流动负债：		
短期借款	211,000,000.00	279,500,000.00
交易性金融负债		
应付票据	47,900,000.00	75,483,000.00
应付账款	22,062,669.36	23,939,851.81
预收款项	7,096,968.65	6,677,559.71
应付职工薪酬	3,929,911.73	3,464,686.61
应交税费	10,302,682.60	3,179,301.18

应付利息	8,199,452.05	24,131,444.44
应付股利		
其他应付款	1,887,898.12	9,657,133.79
一年内到期的非流动负债	25,000,000.00	72,000,000.00
其他流动负债	200,000,000.00	400,000,000.00
流动负债合计	537,379,582.51	898,032,977.54
非流动负债：		
长期借款	189,700,000.00	12,000,000.00
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	800,000.00	960,000.00
非流动负债合计	190,500,000.00	12,960,000.00
负债合计	727,879,582.51	910,992,977.54
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	635,258,156.00	488,660,120.00
资本公积	84,120,944.00	230,718,980.00
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	45,583,075.19	42,096,562.89
一般风险准备		
未分配利润	264,893,811.16	233,515,200.49
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,029,855,986.35	994,990,863.38
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,757,735,568.86	1,905,983,840.92

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	1,482,828,832.34	1,219,958,654.01
其中：营业收入	1,482,828,832.34	1,219,958,654.01
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,451,250,287.11	1,185,399,184.37
其中：营业成本	1,194,867,138.34	961,105,595.39
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	6,813,877.95	4,697,252.62
销售费用	57,305,079.24	54,407,124.70
管理费用	112,265,195.96	97,693,056.66
财务费用	63,268,544.56	50,968,195.77
资产减值损失	16,730,451.06	16,527,959.23
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）	4,438,699.68	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）	36,017,244.91	35,770,874.90
加：营业外收入	20,350,972.03	16,955,286.87
减：营业外支出	8,052,641.62	864,571.27
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	48,315,575.32	51,861,590.50
减：所得税费用	9,811,989.57	10,659,921.57
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	38,503,585.75	41,201,668.93

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	42,093,365.22	41,467,704.93
少数股东损益	-3,589,779.47	-266,036.00
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.0663	0.0653
（二）稀释每股收益	0.0663	0.0653
七、其他综合收益	-207,535.34	98,210.91
八、综合收益总额	38,296,050.41	41,299,879.84
归属于母公司所有者的综合收益总额	41,885,829.88	41,565,915.84
归属于少数股东的综合收益总额	-3,589,779.47	-266,036.00

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	467,582,414.52	438,762,769.73
减：营业成本	357,722,452.66	337,430,432.21
营业税金及附加	1,773,823.41	1,361,328.83
销售费用	5,592,917.81	4,229,112.46
管理费用	34,564,709.62	35,786,556.96
财务费用	40,533,531.92	43,653,940.74
资产减值损失	5,454,470.28	9,078,357.45
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）	11,136,990.96	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）	33,077,499.78	8,434,446.34
加：营业外收入	9,086,237.44	13,023,488.47
减：营业外支出	3,409,328.29	194,575.69
其中：非流动资产处置损失		

三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	38,754,408.93	21,263,359.12
减：所得税费用	3,889,285.96	2,383,570.32
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	34,865,122.97	18,879,788.80
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		0.0386
（二）稀释每股收益		0.0386
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	34,865,122.97	18,879,788.80

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	1,535,252,741.90	1,334,456,139.33
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	27,779,041.88	43,741,060.84
收到其他与经营活动有关的现金	19,823,258.05	5,396,149.71
经营活动现金流入小计	1,582,855,041.83	1,383,593,349.88
购买商品、接受劳务支付的现金	1,265,605,576.11	1,070,678,547.40
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	125,726,786.02	107,158,465.45
支付的各项税费	73,824,430.81	57,482,990.91
支付其他与经营活动有关的现金	123,863,592.12	92,370,754.96
经营活动现金流出小计	1,589,020,385.06	1,327,690,758.72
经营活动产生的现金流量净额	-6,165,343.23	55,902,591.16
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	520,970.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	340,000.00	612,619.20
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	17,711,812.70	
收到其他与投资活动有关的现金	19,050,030.00	40,000,000.00
投资活动现金流入小计	37,622,812.70	40,612,619.20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	28,444,614.42	35,656,829.31
投资支付的现金	30,000,000.00	31,040,000.00
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	58,444,614.42	106,696,829.31
投资活动产生的现金流量净额	-20,821,801.72	-66,084,210.11
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	606,000.00	1,800,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	606,000.00	1,800,000.00
取得借款收到的现金	910,300,000.00	907,049,635.91
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	3,023,060.02	5,592,223.39

筹资活动现金流入小计	913,929,060.02	914,441,859.30
偿还债务支付的现金	1,214,229,601.72	759,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	80,412,639.76	42,977,421.89
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	1,500,000.00	3,876,100.00
筹资活动现金流出小计	1,296,142,241.48	806,653,521.89
筹资活动产生的现金流量净额	-382,213,181.46	107,788,337.41
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-181,243.02	-125,389.97
五、现金及现金等价物净增加额	-409,381,569.43	97,481,328.49
加：期初现金及现金等价物余额	528,100,372.43	430,619,043.94
六、期末现金及现金等价物余额	118,718,803.00	528,100,372.43

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

## 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	470,284,224.50	499,557,809.27
收到的税费返还	8,614,437.19	7,393,350.42
收到其他与经营活动有关的现金	478,805,528.27	158,893,168.01
经营活动现金流入小计	957,704,189.96	665,844,327.70
购买商品、接受劳务支付的现金	435,526,660.74	285,383,987.45
支付给职工以及为职工支付的现金	28,897,602.46	24,307,559.90
支付的各项税费	19,172,791.13	25,635,800.07
支付其他与经营活动有关的现金	503,326,251.82	320,512,611.78
经营活动现金流出小计	986,923,306.15	655,839,959.20
经营活动产生的现金流量净额	-29,219,116.19	10,004,368.50
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	40,000.00	390,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	19,335,472.40	
收到其他与投资活动有关的现金	88,050,030.00	40,000,000.00
投资活动现金流入小计	107,425,502.40	40,390,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,677,061.68	19,314,975.63
投资支付的现金	154,240,000.00	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	100,000,000.00	40,000,000.00
投资活动现金流出小计	258,917,061.68	305,074,975.63
投资活动产生的现金流量净额	-151,491,559.28	-264,684,975.63
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	668,200,000.00	781,500,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	3,023,060.02	5,592,223.39
筹资活动现金流入小计	671,223,060.02	787,092,223.39
偿还债务支付的现金	806,000,000.00	424,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	65,801,676.15	32,867,250.14
支付其他与筹资活动有关的现金	1,500,000.00	3,876,100.00
筹资活动现金流出小计	873,301,676.15	461,143,350.14
筹资活动产生的现金流量净额	-202,078,616.13	325,948,873.25
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	37,140.92	-7,900.07
五、现金及现金等价物净增加额	-382,752,150.68	71,260,366.05
加：期初现金及现金等价物余额	429,671,172.33	358,410,806.28
六、期末现金及现金等价物余额	46,919,021.65	429,671,172.33

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	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
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	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
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	146,598,036.00	-146,598,036.00		1,214,502.26	3,486,512.30		38,606,852.92	-207,535.34	-2,484,551.31	40,615,780.83
(一) 净利润							42,093,365.22		-3,589,779.47	38,503,585.75
(二) 其他综合收益								-207,535.34		-207,535.34
上述(一)和(二)小计							42,093,365.22	-207,535.34	-3,589,779.47	38,296,050.41
(三) 所有者投入和减少资本									606,000.00	606,000.00
1. 所有者投入资本									606,000.00	606,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配					3,486,512.30		-3,486,512.30			
1. 提取盈余公积					3,486,512.30		-3,486,512.30			
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	146,598,036.00	-146,598,036.00								

	,036.00	8,036.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	146,598,036.00	-146,598,036.00								
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				1,214,502.26					499,228.16	1,713,730.42
1. 本期提取				1,214,502.26					499,228.16	1,713,730.42
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	635,258,156.00	85,747,838.64		2,850,047.74	45,583,075.19		449,801,304.31	-147,044.22	449,844,692.44	1,668,938,070.10

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	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：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

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	488,660,12 0.00	230,718,98 0.00			42,096,562 .89		233,515,20 0.49	994,990,86 3.38
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	488,660,12 0.00	230,718,98 0.00			42,096,562 .89		233,515,20 0.49	994,990,86 3.38
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）	146,598,03 6.00	-146,598,0 36.00			3,486,512. 30		31,378,610 .67	34,865,122 .97
（一）净利润							34,865,122 .97	34,865,122 .97
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							34,865,122 .97	34,865,122 .97
（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					3,486,512. 30		-3,486,512. 30	
1. 提取盈余公积					3,486,512. 30		-3,486,512. 30	
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	146,598,03 6.00	-146,598,0 36.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	146,598,03 6.00	-146,598,0 36.00						
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	635,258,156.00	84,120,944.00			45,583,075.19		264,893,811.16	1,029,855,986.35

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	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	112,767,72 0.00	-112,767,7 20.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	112,767,72 0.00	-112,767,7 20.00						
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	488,660,12 0.00	230,718,98 0.00			42,096,562 .89		233,515,20 0.49	994,990,86 3.38

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2,700万股，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63,525.8156万股。公司经营范围：服装面料及其他纺织品的开发、生产、销售；对外贸易；木制品、建材、五金、机械电子设备、化工原料（不含危险化学品及易制毒化学品）、金属材料、工艺美术品（不含金银首饰）、日用品的销售；污水处理。（以上经营范围涉及许可经营项目的，应在取得有关部门的许可证后方可经营。）

### 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2013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

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。编制合并资产负债表时，对合并资产负债表所有相关项目的期初数以及前期比较报表进行相应调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时纳入合并报表。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。

### 6、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

#### (1) “一揽子交易”的判断原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- a、这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- b、这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- c、一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- d、一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

## (2) “一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## (3) 非“一揽子交易”的会计处理方法

分步处置股权对于不属于“一揽子交易”的，在合并财务报表中对不丧失控制权和丧失控制权分别进行会计处理

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。

## 7、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，其余额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。

## 8、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。

## 9、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。

## 10、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。

公司利用如远期外汇合约和利率掉期等衍生金融工具规避汇率和利率变动风险。衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的衍生金融工具确认为一项负债。

公司根据政策管理衍生金融工具的应用，并以书面方式列明与公司风险管理策略一致的衍生金融工具应用原则。

衍生金融工具的后续计量时，因公允价值变动而产生的利得或损失在利润表中确认。对于符合套期会计处理的衍生金融工具，确认任何产生的利得或损失取决于被套期项目的性质。不符合套期会计处理的衍生金融工具分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产及金融负债。

### (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。

公司对可供出售金融资产按单项投资进行减值测试。资产负债表日，判断可供出售金融资产的公允价值是否严重或非暂时性下跌：如果单项可供出售金融资产的公允价值跌幅超过成本的50%，或者持续下跌时间达一年以上，则认定该可供出售金融资产已发生减值，按成本与公允价值的差额计提减值准备，确认减值损失。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的可供出售权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，本公司将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，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。

可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，亦予以转出，计入当期损益。

对可供出售债务工具确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。同时，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不予转回。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

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。

## 11、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

公司确认坏账的标准是：

因债务人破产，依照法律程序清偿后，确定无法收回的应收款项；

因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确定无法收回的应收款项；

因债务人逾期三年未履行偿债义务，并且有确凿证据表明无法收回或收回的可能性不大的应收款项。

### (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 100 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 100 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。

## 12、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

## 13、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以及发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。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投资成本。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。对于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。处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

## (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。

## 14、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。

## 15、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。当单项资产的可收回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收回金额。资产减值损失一经确认，在以后会计期间均不再转回。

可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与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。

## 16、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。

## 17、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、为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### (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。

## 18、生物资产

无。

## 19、油气资产

无。

## 20、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

#### 1、无形资产的计价方法

无形资产按实际成本计量。外购的无形资产，其成本包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。采用分期付款购买无形资产，购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实际上具有融资性质的，无形资产的成本为购买价款的现值。

投资者投入的无形资产的成本，应当按照投资合同或协议约定的价值确定，在投资合同或协议约定价值不公允的情况下，应按无形资产的公允价值入账。

通过非货币性资产交换取得的无形资产，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。

通过债务重组取得的无形资产，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号——债务重组》确定。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

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性；

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
----	--------	----

1		
---	--	--

### (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

## 21、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。

## 22、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。

## 23、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。

## 24、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。

## 25、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。

## 26、收入

### （1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

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。

### （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。

## **27、政府补助**

### **(1) 类型**

政府补助分为与资产相关的政府补助和收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。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) 会计政策**

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。

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。

## **28、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。 所得税费用计量：公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税 A、企业合并； B、直接在所有者权益中确认的交易或事项。 所得税的抵销：当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。 递延所得税资产的减值： A、在资产负债表日应当对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法取得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。除原确认时计入所有者权益的递延所得税资产部分，其减记金额也应计入所有者权益外，其他的情况应减记当期的所得税费用。 B、在很可能取得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

## 29、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****30、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。

**31、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。

**32、套期会计****33、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

报告期内，公司对“关于单项金额重大的判断依据或金额标准”以及“关于单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的理由”进行

了修订。

### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

1、关于单项金额重大的判断依据或金额标准：由原来的“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”修改为“单项金额超过期末应收款项余额的10%且单项金额超过100万元人民币”。

2、关于单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的理由：由原来“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”修订为“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100万人民币以下的款项”。

详细说明

单位：元

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称	影响金额
基于谨慎性原则，为加强应收款项管理，公司对“1、关于单项金额重大的判断依据或金额标准；2、关于单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的理由”进行了修订	经公司第四届董事会第二十一次会议及第四届监事会第十五次会议审议通过	应收账款及其他应收款	0.00

### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

不适用。

## 34、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

不适用。

### (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

### 35、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%
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

公司名称	税种	增值税税率	城建税税率	教育费附加率	所得税（利得税）
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		-	-	-	16.5%
福建众和纺织有限公司		17%	7%	5%	25%
福建众和营销有限公司		17%	7%	5%	25%
厦门华纶印染有限公司		17%	7%	5%	15%
厦门众和流行面料设计有限公司		17%	7%	5%	25%
厦门巨巢品牌投资管理有限公司		5%（营业税）	7%	5%	25%
浙江雷奇服装有限责任公司		17%	7%	5%	25%
福建优购尚品贸易有限公司		17%	7%	5%	25%
福建众和贸易有限公司		17%	7%	5%	25%
厦门众和新能源有限公司（原名厦门帛石贸易有限公司，以下称众和新能源）		17%	7%	5%	25%
深圳市天骄科技开发有限公司		17%	7%	5%	15%
惠州市天骄锂业发展有限公司		17%	7%	5%	25%
临沂杰能新能源材料有限公司		17%	7%	5%	25%
阿坝州闽锋锂业有限公司		17%	5%	5%	25%
马尔康金鑫矿业有限公司		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《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2008〕172号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2008〕362号）的有关规定，2012年公司顺利通过国家高新技术企业复审，收到了由深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局及深圳市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GF201244200016），有效期三年，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、其他说明

无。

## 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	福建省莆田市	有限责任公司	生产、销售	17,500万	梭织布生产、销售	174,823,300.00	0.00	100%	100%	是			
香港众和国际贸易有限公司	香港九龙	有限责任公司	贸易	50万港元	棉纺织品贸易	1,000,000.00	0.00	100%	100%	是			
福建众和营销有限公司	厦门市	有限责任公司	贸易	6,000万	棉纺织品贸易	60,000,000.00	0.00		100%	是			
厦门众和流行面料设计有限公司	厦门市	有限责任公司	开发、设计	600万	纺织面料开发、设计、销售	6,000,000.00	0.00		100%	是			
福建优购尚品贸易有限公司	厦门市	有限责任公司	贸易	600万	各类产品的贸易及进出口业务	4,200,000.00	0.00		70%	是	1,303,676.69	-354,440.79	
福建众和贸易有限公司	莆田市	有限责任公司	贸易	5,000万	网上批发、零售；服装、箱包、日用百货	50,000,000.00	0.00	100%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

众和营销由厦门华印持有100%股权；众和设计98%的股权由众和营销持有、2%股权由厦门华印持有。

## (2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司	子公司	注册地	业务性	注册资	经营范	期末实	实质上	持股比	表决权	是否合	少数股	少数股	从母公
-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----

全称	类型		质	本	围	际投资 额	构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	例(%)	比例 (%)	并报表	东权益	东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	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 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额
----	----	--	---	---	---	----------	--------------------------------------	------	-----------	-----	-----	---------------------------------------	---

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

### (3) 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 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额
厦门华 纶印染 有限公	有限责 任公司	厦门市	印染、 加工	10,800 000	印染、 加工	143,483 ,000.00		99.5%	100%	是			

司													
厦门巨巢品牌投资管理有限公司	有限责任公司	厦门市	投资、管理	1,000,000	品牌咨询、品牌投资管理	923,800.00		100%	100%	是			
浙江雷奇服装有限责任公司	有限责任公司	诸暨市	生产、贸易	1,700,000	品牌服装运营	28,928,800.00		99.64%	99.64%	是	-20,450.00	-31,940.00	
上海瑞驰服装有限公司	有限责任	上海	贸易	500,000	品牌服装运营	400,000.00		80%	100%	是			
北京日驰尼服装有限责任公司	有限责任公司	北京	贸易	500,000	品牌服装运营	400,000.00		80%	80%	是	1,080.21	-1,750.67	
厦门众和新能源有限公司	有限责任公司	厦门市	贸易	150,000,000	新能源技术研发及设计	320,000,000.00		66.67%	66.67%	是	159,627,994.42	-1,425,008.18	
深圳市天骄科技开发有限公司	有限责任公司	深圳市	生产	10,000,000	能源材料、电池产品的技术开发	94,500,000.00		70%	70%	是	41,056,873.67		
惠州市天骄锂业发展有限公司	有限责任公司	惠州市	生产	10,000,000	锂离子电池材料技术开发及咨询	12,000,000.00		100%	100%	是			
临沂杰能新能源材料有限公司	有限责任公司	临沂市	生产	7,000,000	锂离子电子及材料	14,200,000.00		100%	100%	是			
阿坝州闽锋锂业有限公司	有限责任公司	阿坝藏族羌族自治州	生产	150,964,000	氢氧化锂、碳酸锂生	172,011,300.00		62.95%	62.95%	是	246,436,289.55	-5,285,663.17	

公司					产销售								
马尔康金鑫矿业有限公司	有限责任公司	阿坝藏族羌族自治州	生产	60,000,000	党坝乡锂辉石矿勘查及开彩	60,000,000.00		99%	99%	是	565,796.85	-68,763.95	

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

①厦门华印另外0.50%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80%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。上海瑞驰服装有限公司另20%的股权表决权实际也是由浙江雷奇持有。

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。2013年5月公司对众和新能源（原名为厦门帛石）增资15,424万元，截至2013年12月31日，公司持有众和新能源66.67%的股权。众和新能源持有深圳天骄70%股权，持有闽锋锂业62.95%股权。

闽锋锂业持有金鑫矿业98%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。

## 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

## 3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

众和服饰注册资本1,000万元，公司持有其99%股权，子公司厦门巨巢持有1%。2013年3月，公司以众和服饰2012年12月31日的净资产为作价依据，将众和服饰95%股权转让给福建森鼎贸易有限公司、5%股权转让给吴建辉，上述股权转让已办理工商变更登记手续。因此，本期不再将众和服饰纳入合并范围。

除此之外，公司的合并范围未发生变化。

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位家，原因为

与上年相比本年（期）减少合并单位1家，原因为

本期出售子公司福建众和服饰有限公司100%股权，本期仅合并福建众和服饰有限公司2013年1-3月利润表及1-3月现金流量表。

**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
----	-------	-------

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
福建众和服饰有限公司	10,322,735.24	-1,278,007.64

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、报告期内发生的同一控制下企业合并**

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流
------	------------------	------------	---------------	--------------	------------------

同一控制下企业合并的其他说明

**6、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

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在本报告期取得控制权的情形

适用  不适用

**7、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

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且至本报告期丧失控制权的情形

适用  不适用

**8、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0.78623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-14.70万元，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：	--	--	542,620.89	--	--	1,288,468.89
人民币	--	--	530,618.94	--	--	1,281,649.33
港币	15,265.19	0.79	12,001.95	8,410.39	0.8109	6,819.56
银行存款：	--	--	78,006,209.90	--	--	526,811,903.54
人民币	--	--	68,835,754.12	--	--	521,456,041.21
美元	865,513.73	6.10	5,278,171.77	552,019.43	6.2884	3,471,305.70
港币	4,885,414.19	0.79	3,841,059.18	2,260,502.56	0.8109	1,832,928.50
日元				12,780.00	0.0731	933.57
欧元	5,044.25	8.42	42,467.02	5,027.00	8.3176	41,812.58
法郎	1,281.58	6.83	8,757.81	1,301.98	6.8219	8,881.98
其他货币资金：	--	--	75,634,972.21	--	--	70,026,700.00
人民币	--	--	75,634,972.21	--	--	70,026,700.00
合计	--	--	154,183,803.00	--	--	598,127,072.43

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

注：（1）其他货币资金主要为银行承兑汇票保证金及银行汇票存款。其中银行汇票3,960万元，主要是12月收到北京京棉公司开具用来支付货款的；银行承兑汇票保证金3,546.50万元，在编制现金流量表时已将银行承兑汇票保证剔除，不列入“现金及现金等价物余额”。

（2）期末货币资金数比期初数减少39,759.04万元，主要系本年归还短期融资券40,000万元，同时发行2013年第一期短期融资券收到20,000万元，相应使货币资金减少20,000万元；归还本报告期内到期的应付票据11,229.30万元及支付收购参股子公司莆田众和小额贷款股份有限公司20%股权保证金3,000万元。

### 2、交易性金融资产

#### （1）交易性金融资产

单位：元

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

## (2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额
----	------------------	------

## (3) 套期工具及对相关套期交易的说明

## 3、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	24,940,067.76	37,348,486.68
商业承兑汇票	47,600,000.00	29,827,743.20
银行信用证	5,130,958.38	2,510,282.88
合计	77,671,026.14	69,686,512.76

## (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
江阴市金港湾科技有限公司	2013年11月08日	2014年05月08日	100,000.00	
南通万达锅炉有限公司	2013年10月23日	2014年04月22日	150,000.00	
江苏航天动力机电有限公司	2013年11月19日	2014年05月19日	100,000.00	
微宏动力系统（湖州）有限公司	2013年12月23日	2014年06月23日	1,000,000.00	
深圳市长营通讯科技有限公司	2013年12月18日	2014年06月18日	139,000.00	
黑龙江岁宝热电有限公司	2013年10月17日	2014年04月17日	500,000.00	
山西中机贸易集团有限公司	2013年10月25日	2014年04月25日	450,000.00	
深圳国威电子有限公司	2013年11月08日	2014年05月08日	500,000.00	
合计	--	--	2,939,000.00	--

**(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

截至2013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126,525,499.66元；截至2014年4月21日尚有余额45,283,353.42元。

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

注：（1）2013年12月31日，控股子公司深圳市天骄科技开发有限公司与招商银行股份有限公司深圳龙岗支行签订质押合同（合同号：2013年小龙字第1013600045号），以深圳天骄293.90万元应收银行承兑汇票作为质押，为双方签订的2013年小龙字第1013600045的《借款合同》下的全部债务本金及相关费用提供质押担保，期末该质押合同担保短期借款本金余额为280万元。

（2）期末银行承兑汇票中无带有追索权的已贴现的票据。

（3）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。

（4）期末应收信用证余额为841,568.40美元，按期末美元汇率6.0969折合成人民币5,130,958.38元。

（5）期末应收商业承兑汇票中由福建奥帝斯服饰有限公司开具4,110万元期限2013年12月27日到2014年6月27日；福建雷诺实业有限公司开具650万元，期限是2013年12月15日到2014年6月14日。

**4、应收股利**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
其中：	--	--	--	--	--	--
其中：	--	--	--	--	--	--

说明

## 5、应收利息

### (1) 应收利息

单位：元

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

### (2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
------	---------	--------

### (3) 应收利息的说明

## 6、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	450,312,686.64	96.25%	32,644,465.22	7.25%	346,378,849.16	99.25%	24,913,170.72	7.19%
组合小计	450,312,686.64	96.25%	32,644,465.22	7.25%	346,378,849.16	99.25%	24,913,170.72	7.19%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	17,567,949.32	3.75%	7,524,064.48	42.83%	2,628,130.00	0.75%	2,093,908.19	79.67%
合计	467,880,635.96	--	40,168,529.70	--	349,006,979.16	--	27,007,078.91	--

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100万以上的款项。

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100万以下的款项以及无证据表明难以收回的款项。

期末应收账款余额比期初增加11,887.37万元，增长34.06%，主要是公司本期营业收入增加及本报告期下游品牌运营商或零售终端普遍资金紧张，导致公司应收账款增加。

2013年1月15日，控股子公司深圳市天骄科技开发有限公司与平安银行股份有限公司深圳横岗支行签订最高额质押担保合同（合同号：平银深横岗额质字20130107第001号），以深圳天骄7000万元及3000万的存货应收账款作为质押，为平银深

横岗综字20130107第001号综合授信额度合同下的全部债务本金及相关费用提供质押担保，期末该质押合同担保短期借款本金余额为5,000万元。

本期控股子公司通过债务重组收回应收账款5,650,200元。

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：	--	--	--	--	--	--
一年以内	398,527,006.94	88.5%	19,925,450.35	293,460,642.18	84.72%	14,672,984.73
1年以内小计	398,527,006.94	88.5%	19,925,450.35	293,460,642.18	84.72%	14,672,984.73
1至2年	26,915,798.75	5.98%	2,691,579.82	38,378,657.43	11.08%	3,837,865.74
2至3年	14,909,704.12	3.31%	2,981,940.83	5,836,235.34	1.68%	1,167,247.07
3年以上	5,829,365.26	1.29%	2,914,682.65	6,936,482.09	2%	3,468,241.06
5年以上	4,130,811.57	0.92%	4,130,811.57	1,766,832.12	0.52%	1,766,832.12
合计	450,312,686.64	--	32,644,465.22	346,378,849.16	--	24,913,170.72

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

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
河南思维新科能源有限公司	126,000.00	25,200.00	20%	已提起诉讼
江西科慧电池新能源有限公司	140,000.00	7,000.00	5%	已提起诉讼

山东鑫宇电源有限公司	580,230.00	530,230.00	91.38%	已提起诉讼
梅州市中能科技有限公司	164,000.00	82,000.00	50%	已提起诉讼
深圳市天劲通科技有限公司	243,600.00	216,266.00	88.78%	已提起诉讼
醴陵金鲤龙科技有限公司	146,900.00	63,730.00	43.38%	已提起诉讼
陕西舜天能源科技股份有限公司	734,500.00	146,900.00	20%	已提起诉讼
山东神工电池新科技有限公司	4,770,406.88	954,081.38	20%	已提起诉讼
湖南鑫霸动力电池科技有限公司	86,900.00	43,450.00	50%	已提起诉讼
深圳市山木电池科技有限公司	1,197,400.00	119,540.00	9.98%	已提起诉讼
东莞市翔度电池有限公司	196,500.00	25,030.00	12.74%	已提起诉讼
东莞格力良源电池科技有限公司	3,574,834.09	1,952,110.59	54.61%	已提起诉讼
深圳市海盈科技有限公司	253,150.00	34,555.00	13.65%	已提起诉讼
深圳市东方华联科技有限公司	1,873,738.81	374,747.76	20%	已提起诉讼
深圳市银思奇电子有限公司	1,324,000.00	1,059,200.00	80%	已提起诉讼
深圳市保时通实业有限公司	434,201.94	383,102.00	88.23%	已提起诉讼
深圳市奥邦摩卡科技有限公司	978,555.00	978,555.00	100%	已提起诉讼
深圳市力驰科技有限公司	236,851.00	22,185.15	9.37%	已提起诉讼
合肥振安新能源有限公司	301,500.00	301,500.00	100%	已提起诉讼
深圳市鼎时芯能源科技有限公司	204,681.60	204,681.60	100%	已提起诉讼
合计	17,567,949.32	7,524,064.48	--	--

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	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应收账款的说明

无。

## (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
江苏欧豪服装进出口有限公司	货款	2013年04月01日	317,175.70	确认无法收回	否
南京青田新欣服饰有限公司	货款	2013年12月01日	116,507.85	已诉讼胜诉,对方无可执行财产	否
合计	--	--	433,683.55	--	--

应收账款核销说明

## (4) 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

## (5) 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	34,932,677.95	一年以内	7.76%
第二名	非关联方	33,937,838.80	一年以内	7.54%
第三名	非关联方	33,345,425.53	一年以内及一至二年	7.4%
第四名	非关联方	30,562,264.01	一年以内	6.79%
第五名	非关联方	29,930,900.01	一年以内	6.65%

合计	--	162,709,106.30	--	36.14%
----	----	----------------	----	--------

## (6) 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(%)
------	--------	----	---------------

## (7) 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
----	--------	---------------

## (8) 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：	

## 7、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	15.16%	13,340,027.56	100%	13,340,027.56	28.01%	13,340,027.56	100%
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其他应收款	72,733,430.43	87.67%	1,977,111.86	2.72%	33,090,345.13	69.47%	1,038,678.54	3.14%
组合小计	72,733,430.43	87.67%	1,977,111.86	2.72%	33,090,345.13	69.47%	1,038,678.54	3.14%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,907,601.42	2.17%	1,907,601.42	100%	1,200,000.00	2.52%	1,200,000.00	100%
合计	87,981,059.41	--	17,224,740.84	--	47,630,372.69	--	15,578,706.10	--

## 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100万以上的款项。
- 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100万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%	多支付收购华纶印染股权尾款，该款项直接回收困难
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：						
一年以内	28,998,719.33	39.88%	1,449,935.96	2,827,978.14	8.55%	141,411.90
1 年以内小计	28,998,719.33	39.88%	1,449,935.96	2,827,978.14	8.55%	141,411.90
1 至 2 年	825,272.96	1.66%	82,527.30	1,053,289.93	3.18%	105,328.99
2 至 3 年	684,829.00	1.38%	136,965.80	513,892.00	1.55%	102,778.40
3 年以上	496,965.87	1%	248,482.94	995,823.75	3.01%	497,911.88
5 年以上	59,199.86	0.12%	59,199.86	191,247.37	0.58%	191,247.37
合计	31,064,987.02	--	1,977,111.86	5,582,231.19	--	1,038,678.54

## 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
------	------	------

莆田市九龙谷综合发展有限公司	15,000,000.00	
莆田市精密模具有限公司	15,000,000.00	
应收出口退税款	10,796,657.89	
预提定期存款利息	218,451.44	
应收福利退税款	653,334.08	
合计	41,668,443.41	

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
深圳市华银通产投资有限公司	707,601.42	707,601.42	100%	子公司天骄科技垫付原股东退股款，无法收回
合计	1,907,601.42	1,907,601.42	--	--

### (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

无。

### (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

以上采用其他方法计提坏账准备的组合明细经测试不存在减值迹象，经董事会审议通过不计提坏账准备。其中：应收莆田市九龙谷综合发展有限公司1500万、莆田市精密模具有限公司1500万系向其两家支付的收购众和小额贷款公司各10%股权的保证金。

### (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

(1) 期末其他应收款余额中无持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(2) 期末其他应收款中应收子公司众和新能源少数股东厦门黄岩贸易有限公司2,296万元,应收闽锋锂电少数股东李剑南2.95万元。

(3) 期末其他应收款项未用于担保。

## (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(%)
厦门黄岩贸易有限公司	持有众和新能源 33.33% 股权	22,960,000.00	1 年以内	26.1%
莆田市九龙谷综合发展有限公司	非关联方	15,000,000.00	1 年以内	17.05%
莆田市精密模具有限公司	非关联方	15,000,000.00	1 年以内	17.05%
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	15.16%
应收出口退税款	非关联方	10,796,657.89	1 年以内	12.27%
合计	--	77,096,685.45	--	87.63%

## (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:	

## (10) 报告期末按应收金额确认的政府补助

单位: 元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取时间	预计收取金额	预计收取依据	未能在预计时点收到预计金额的原因(如有)

## 8、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	106,565,535.95	95.47%	159,656,939.41	93.11%
1 至 2 年	2,285,866.80	2.05%	4,050,383.15	2.36%
2 至 3 年	631,063.73	0.57%	1,941,867.70	1.13%
3 年以上	2,127,495.31	1.91%	5,826,076.05	3.4%
合计	111,609,961.79	--	171,475,266.31	--

预付款项账龄的说明

期末预付款项中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	21,121,367.22	1 年以内	购买坯布预付款
第二名	非关联方	13,133,205.22	1 年以内	购买坯布预付款
第三名	非关联方	12,500,000.00	1 年以内	购买镀锌锭预付款
第四名	非关联方	9,265,525.20	1 年以内	购买坯布预付款
第五名	非关联方	7,417,386.91	1 年以内	购买坯布预付款

合计	--	63,437,484.55	--	--
----	----	---------------	----	----

预付款项主要单位的说明

- (1) 期末预付款项中无预付持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项。  
(2) 期末预付款项中无预付关联方单位款项。

(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

期末预付款项中主要是公司及子公司预付原材料采购款。  
期末预付账款比期初减少5,391.37万元，减少31.44%，系上年预付货款在本期收到货物。

## 9、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	329,584,962.51	2,851,485.18	326,733,477.33	383,752,299.53	2,651,160.24	381,101,139.29
在产品	43,834,201.24		43,834,201.24	43,230,472.06	216,295.30	43,014,176.76
库存商品	249,434,916.78	17,107,495.55	232,327,421.23	192,496,174.32	15,852,171.49	176,644,002.83
合计	622,854,080.53	19,958,980.73	602,895,099.80	619,478,945.91	18,719,627.03	600,759,318.88

(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	2,651,160.24	200,324.94			2,851,485.18
在产品	216,295.30	-216,295.30			
库存商品	15,852,171.49	1,255,324.06			17,107,495.55

合 计	18,719,627.03	1,239,353.70			19,958,980.73
-----	---------------	--------------	--	--	---------------

**(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。		
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。		
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。		

## 存货的说明

期末数中产成品跌价准备主要是子公司浙江雷奇从事服装销售，服装季节性较强，根据其库存商品的可变现净值与账面价值测试后计提的1,448.53万元跌价准备。

2013年1月15日，控股子公司深圳市天骄科技开发有限公司与平安银行股份有限公司深圳横岗支行签订最高额质押担保合同（合同号：平银深横岗额质字20130107第001号），以深圳天骄7000万元及3000万的存货应收账款作为质押，为平银深横岗综字20130107第001号综合授信额度合同下的全部债务本金及相关费用提供质押担保，期末该质押合同担保短期借款本金余额为5,000万元。

**10、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

**11、长期应收款**

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

其他	1,650,000.00	1,650,000.00
合计	1,650,000.00	1,650,000.00

## 12、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%	170,565,839.91	6,001,219.92	164,564,619.99	13,092,810.90	8,507,593.69

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。

## 13、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	30,000.00 0.00	31,211.40 5.26	1,701,518.74	32,912.92 4.00	20%	20%				
合计	--	30,000.00 0.00	31,211.40 5.26	1,701,518.74	32,912.92 4.00	--	--	--			

### (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。2013年莆田众和小额贷款股份有限公司共实现净利润8,507,593.69元，公司占总股本比例20%，按权益法确认投资收益1,701,518.74元。

#### 14、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
一、账面原值合计		4,818,658.00		4,818,658.00
1.房屋、建筑物		4,818,658.00		4,818,658.00
二、累计折旧和累计摊销合计		192,746.32		192,746.32
1.房屋、建筑物		192,746.32		192,746.32
三、投资性房地产账面净值合计		4,625,911.68		4,625,911.68
1.房屋、建筑物		4,625,911.68		4,625,911.68
五、投资性房地产账面价值合计		4,625,911.68		4,625,911.68
1.房屋、建筑物		4,625,911.68		4,625,911.68

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	192,746.32

##### (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

(1) 控股子公司深圳天骄公司与湖北盐光能源科技有限公司（原湖北比克）、湖北比克置业有限公司三方签署的债务重组协议：湖北盐光能源科技有限公司欠深圳天骄货款5650200元，该公司以其关联公司湖北比克置业有限公司开发的商品房12套抵还公司欠款。深圳天骄于2013年3月与湖北比克置业有限公司签订了商品房买卖合同。该12套房产通过市场询价估值结合买卖合同价格，确定公允价值为4,818,658元，公司以4,818,658入账。

(2) 期末对投资性房地产进行测试，不存在减值迹象。

## 15、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：	1,075,462,167.82	32,615,278.65		25,661,800.83	1,082,415,645.64
其中：房屋及建筑物	599,642,057.88	10,077,855.14		13,173,527.15	596,546,385.87
机器设备	430,257,074.32	18,231,201.88		9,473,306.62	439,014,969.58
运输工具	45,563,035.62	4,306,221.63		3,014,967.06	46,854,290.19
其他					
--	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：	285,252,356.11		63,314,166.36	6,834,705.48	341,731,816.99
其中：房屋及建筑物	85,322,680.06		17,396,097.65	623,128.98	102,095,648.73
机器设备	175,121,763.26		40,497,166.76	4,262,837.34	211,356,092.68
其他	24,807,912.79		5,420,901.95	1,948,739.16	28,280,075.58
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	790,209,811.71	--			740,683,828.65
其中：房屋及建筑物	514,319,377.82	--			494,450,737.14
机器设备	255,135,311.06	--			227,658,876.90
其他	20,755,122.83	--			18,574,214.61
四、减值准备合计	1,146,231.12	--			1,146,231.12
其中：房屋及建筑物		--			437,927.47
机器设备		--			708,303.65
其他		--			
五、固定资产账面价值合计	789,063,580.59	--			739,537,597.53
其中：房屋及建筑物	513,881,450.35	--			494,012,809.67
机器设备	254,427,007.41	--			226,950,573.25
其他	20,755,122.83	--			18,574,214.61

本期折旧额 63,314,166.36 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 17,477,200.00 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	2014 年

## 固定资产说明

- (1) 本期计提折旧额 6,331.42 万元，由在建工程转入固定资产原值为 1,747.72 万元。
- (2) 本期公司无通过融资租赁租入的固定资产。
- (3) 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。
- (4) 众和新能源及其控股子公司、厦门华印及浙江雷奇的固定资产已经按公允价值调整；本期新增的众和新能源及其控股的深圳天骄、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。

## 公司资产抵押情况：

- ① 2011 年 12 月 30 日，子公司华纶印染与兴业银行股份有限公司厦门分行签订兴银厦杏抵字（2011）0338 号最高额抵押合同，以华纶印染厂房及土地使用权作为抵押，为华纶印染及其子公司众和营销自 2011 年 12 月 30 日至 2014 年 12 月 29 日办理约定的各项业务所形成的债权提供担保，期末该抵押合同担保短期借款本金余额为 6,000 万元（其中华纶印染 3000 万元，众和营销 3000 万元）、银行承兑汇票担保 1,584 万元（已扣除汇票保证金部分）。
- ② 2012 年 2 月 9 日，母公司与中国农业银行股份有限公司莆田荔城支行签订最高额抵押合同（合同号：35100620120001303），以公司厂房及土地使用权作为抵押，为公司自 2012 年 2 月 9 日起至 2015 年 2 月 8 日办理约定的各项业务所形成的债权提供担保，期末以上抵押合同担保的短期借款本金余额为 5,600 万元、长期借款本金余额为 400 万元。
- ③ 2012 年 12 月 25 日，子公司福建众和纺织有限公司与交通银行股份有限公司莆田分行签订最高额抵押合同（合同号：3530012012B900000701），以本公司 80 台丰田喷气织机作为抵押，为公司自 2012 年 12 月 25 日起至 2013 年 11 月 15 日办理约定的各项业务所形成的最高债权额为 2,897 万元提供担保，期末该抵押合同担保短

期借款本金余额为530万元。

④ 2013年5月3日，子公司福建众和纺织有限公司与中国工商银行股份有限公司厦门开元支行签订最高额抵押合同（合同号：2013年开元（抵）字0169号），以土地使用权(莆国用（2008）第N2008056号)及上面相应的在建工程做为抵押，为母公司福建众和股份有限公司自2013年5月9日起至2018年5月8日在该行办理约定的各项业务所形成的最高债权额为3,307.59万元提供担保。

## 16、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
零星工程	109,529.00		109,529.00	836,284.77		836,284.77
新征 129.465 亩土地及围墙	3,862,608.00		3,862,608.00	3,305,352.00		3,305,352.00
办公楼、综合楼及高管宿舍				3,921,739.00		3,921,739.00
仓库工程	17,249,209.16		17,249,209.16	5,176,205.16		5,176,205.16
服饰配电柜安装工程				316,000.00	158,000.00	158,000.00
技术部小型混料机	8,547.01		8,547.01	8,547.01		8,547.01
离心机	341,880.34		341,880.34			
冷冻干燥机	15,811.98		15,811.98			
电阻炉	3,418,803.40		3,418,803.40			
A5 幢 30 米辊道窑安装工程	44,000.00		44,000.00			
中碱窑炉运输费用				102,300.00		102,300.00
反应釜				7,264.96		7,264.96
分切机				9,829.06		9,829.06
安装工程/锂盐生产线				9,740,000.00		9,740,000.00
技术改造工程	436,876.39		436,876.39	120,018.23		120,018.23
6#矿点_电路设备	520,599.14		520,599.14	520,599.14		520,599.14
6#矿区选厂基础建设	3,798,701.23		3,798,701.23	2,737,196.46		2,737,196.46
矿业 6 号矿脉弃置费用	70,304.77		70,304.77	70,304.77		70,304.77
矿业 8 号矿脉弃置费用	105,457.16		105,457.16	105,457.16		105,457.16
6#矿点-矿区道路	122,620.11		122,620.11	122,620.11		122,620.11
6#矿点-机器设备及安装预付款	4,960,105.76		4,960,105.76	4,705,405.76		4,705,405.76

6#矿点-矿山井巷工程	3,948,936.04		3,948,936.04	3,948,936.04		3,948,936.04
6#矿区土建工程	14,562,113.72		14,562,113.72	14,533,613.72		14,533,613.72
生产输水管道	291,242.98		291,242.98	291,242.98		291,242.98
配电柜	55,364.88		55,364.88	55,364.88		55,364.88
变电站	606,321.72		606,321.72	368,133.65		368,133.65
阿拉伯大桥	80,000.00		80,000.00	80,000.00		80,000.00
合计	54,609,032.79		54,609,032.79	51,082,414.86	158,000.00	50,924,414.86

## (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
污水排海管道延伸工程			256,989.36	256,989.36								
皂洗机			865,324.79	865,324.79								
一期污水处理改造工程			1,231,108.40	1,231,108.40								
零星工程		836,284.77		726,755.77								109,529.00
新征 129.465 亩土地及围墙		3,305,352.00	557,256.00									3,862,608.00
办公楼、综合楼及高管宿舍		3,921,739.00		3,921,739.00								
仓库工程		5,176,205.16	12,073,040.00									17,249,209.16
129 亩地大门			282,205.00	282,205.00								

配电柜 安装工程		316,000. 00			316,000. 00							
技术部 小型混 料机		8,547.01										8,547.01
离心机			341,880. 34									341,880. 34
冷冻干 燥机			45,213.6 8	29,401.7 0								15,811.9 8
电阻炉			3,418,80 3.40									3,418,80 3.40
A5 幢 30 米辊道 窑安装 工程			44,000.0 0									44,000.0 0
中碱窑 炉运输 费用		102,300. 00		102,300. 00								
反应釜		7,264.96	304,273. 50	311,538. 46								0.00
分切机		9,829.06		9,829.06								
安装工 程/锂盐 生产线		9,740,00 0.00		9,740,00 0.00								
技术改 造工程		120,018. 23	316,858. 16									436,876. 39
6#矿点 电路设 备		520,599. 14										520,599. 14
6#矿区 选厂基 础建设		2,737,19 6.46	1,061,50 4.77									3,798,70 1.23
矿业6号 矿脉弃 置费用		70,304.7 7										70,304.7 7
矿业8号 矿脉弃 置费用		105,457. 16										105,457. 16
6#矿点-		122,620.										122,620.

矿区道路		11										11
6#矿点- 机器设备 及安装 预付 款		4,705,40 5.76	254,700. 00									4,960,10 5.76
6#矿点- 矿山井 巷工程		3,948,93 6.04										3,948,93 6.04
6#矿区 土建工 程		14,533,6 13.72	28,500.0 0									14,562,1 13.72
生产输 水管道		291,242. 98										291,242. 98
配电柜		55,364.8 8										55,364.8 8
变电站		368,133. 65	238,188. 07									606,321. 72
阿拉伯 大桥		80,000.0 0										80,000.0 0
合计		51,082,4 14.86	21,319,8 09.47	17,477,1 91.54	316,000. 00	--	--			--	--	54,609,0 32.79

在建工程项目变动情况的说明

### (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
服饰配电柜安装工程	158,000.00		158,000.00	0.00	
合计	158,000.00		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

在建工程本年无利息资本化金额。在建工程抵押详见固定资产附注。

## 17、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	4,950,471.08	4,204,484.59	906,242.90
合计	160,256.41	4,950,471.08	4,204,484.59	906,242.90

工程物资的说明

## 18、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

## 19、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	53,375,059.54		53,361.36	53,321,698.18
1、土地使用权	44,974,805.06			44,974,805.06
2、办公软件	356,670.13		53,361.36	303,308.77
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	9,005,239.90	2,327,682.47	30,238.24	11,302,684.13
1、土地使用权	8,406,148.81	980,279.88		9,386,428.69
2、办公软件	252,034.77	42,725.07	30,238.24	264,521.60
3、中药纤维专利	250,833.19	69,999.96		320,833.15
4、驰名商标		80,000.00		80,000.00
5、8 项电池正极材料及制备方法	96,223.13	1,154,677.56		1,250,900.69
三、无形资产账面净值合计	44,369,819.64	-2,327,682.47	23,123.12	42,019,014.05
1、土地使用权	36,568,656.25	-980,279.88		35,588,376.37

2、办公软件	104,635.36	-42,725.07	23,123.12	38,787.17
3、中药纤维专利	99,166.81	-69,999.96		29,166.85
4、驰名商标	800,000.00	-80,000.00		720,000.00
5、8 项电池正极材料及制备方法	6,797,361.22	-1,154,677.56		5,642,683.66
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	44,369,819.64	-2,327,682.47	23,123.12	42,019,014.05
1、土地使用权	36,568,656.25	-980,279.88		35,588,376.37
2、办公软件	104,635.36	-42,725.07	23,123.12	38,787.17
3、中药纤维专利	99,166.81	-69,999.96		29,166.85
4、驰名商标	800,000.00	-80,000.00		720,000.00
5、8 项电池正极材料及制备方法	6,797,361.22	-1,154,677.56		5,642,683.66

本期摊销额 2,327,700.00 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  
2013年1月29日，控股子公司临沂杰能新能源材料有限公司与中国银行股份有限公司临沂经济技术开发区支行分别签订两份最高额质押合同（合同号：2013年临中银开企高额抵字第001-1号、2013年临中银开企高额抵字第001-2号），以土地使用权（临经国用（2009）第026号、临经国用（2011）第017号）做为抵押，为临沂杰能新能源材料有限公司自2013年1月25日起至2016年1月25日合计在该行办理约定的各项业务所形成的最高债权额为1,000万元提供担保。期末该抵押合同担保短期借款本金余额为600万元。

公司以土地使用权抵押贷款情况详见固定资产附注。

## 20、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
商誉	14,685,209.68			14,685,209.68	
合计	14,685,209.68			14,685,209.68	

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

(1) 商誉形成：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。

③本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》，约定单方向众和新能源（原名厦门帛石）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，公司第一期对众和新能源出资16,576万元，占众和新能源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30,767.52万元，公司购并成本16,576万元与可辨认净资产公允价值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。

(2) 期末公司对商誉进行减值测试，未发现有减值情况。

(3) 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2013年12月31日为基准日的全部股东权益估值为76.28万元。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76.00万元，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-469.50万元，加上商誉415.31万元合计为-54.19万元，小于可收回金额，故商誉不存在减值损失。

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2013年末厦门巨巢的公允价值为-2,496.27万元，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-3,326.00万元，加上商誉131.72万元合计为-3,194.28万元，小于厦门巨巢的可收回金额，故该商誉不存在减值。

③众和股份对众和新能源投资形成的商誉的测试：公司在报告期末聘请了专业的评估机构对众和新能源下属的控股子公司深圳天骄及闽锋锂业的全部股东权益进行了咨询并出具了估值咨询报告：其中深圳天骄的股东权益评估值为15,957.89万元；闽锋锂业的股东权益评估值为68,755.08万元。根据众和新能源对两家公司持有的股权比例计算的归属于新能源公司的股东权益为54,451.85万元作为该资产组的可收回金额。众和新能源可辨认净资产的账面价值47041.37万元（期末按公允价值调整后归属于母公司的账面净资产48071.89万元扣除商誉1030.52万元后的余额），加上商誉921.49万元合计为47,962.86万元，小于众和新能源的可加收金额54451.85万元，故商誉不存在减值。

## 21、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	311,666.67		113,333.28		198,333.39	
待摊销利息费用		3,700,000.00	370,000.00		3,330,000.00	

跨期费用		22,516.59			22,516.59	
优购尚品办公室装修费		126,104.46	16,017.40		110,087.06	
服饰	620,519.16		20,304.60	600,214.56		众和服饰股权转让，不再并表
厂房装修款						
惠州天骄/开办费	2,834,377.79		118,222.20		2,716,155.59	
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	0.00	22,666.68	22,666.64	0.00	转入一年内到期的非流动资产
深圳天骄/惠阳三元厂房租赁费	4,527,108.36	0.00	192,888.84	192,888.87	4,141,330.65	转入一年内到期的非流动资产
深圳天骄/A5 栋厨房及办公室装修工程	398,089.15	0.00	207,698.64	190,390.51	0.00	转入一年内到期的非流动资产
深圳天骄/技改工程	88,038.86	0.00	45,933.36	42,105.50	0.00	转入一年内到期的非流动资产
深圳天骄/惠阳不锈钢恒温工程	111,111.12	0.00	41,666.64	41,666.67	27,777.81	转入一年内到期的非流动资产
深圳天骄/惠阳车间天面维修工程	56,018.52	0.00	20,370.36	20,370.37	15,277.79	转入一年内到期的非流动资产
深圳天骄/惠阳厂房北侧道路维修		60,000.00	15,000.03	20,000.00	24,999.97	转入一年内到期的非流动资产
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	
勘探成本		2,197,500.00			2,197,500.00	
合计	27,313,984.16	6,106,121.05	1,431,124.21	1,130,303.12	30,858,677.88	--

长期待摊费用的说明

注：（1）待摊销利息费用是工商银行厦门开元支行向公司提供并购融资贷款在贷款期限内一次性预收的部分利息费用。

（2）控股子公司金鑫的长期待摊费用是探矿成本，是根据采矿量进行分摊的，本期无采矿量，故未进行分摊。

## 22、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	14,948,107.02	13,526,311.12
可抵扣亏损	8,379,243.78	7,185,944.61
递延收益（含合并抵销集团内未实现的利润）	10,205,147.55	5,111,579.64
小计	33,532,498.35	25,823,835.37
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		
可弥补亏损	34,316,740.45	29,173,076.52
坏账准备	57,393,270.54	42,585,785.01
存货跌价准备	19,958,980.73	18,719,627.03
固定资产减值准备	1,146,231.12	1,146,231.12

在建工程减值准备		158,000.00
递延收益（含合并抵销集团内未实现的利润）	50,032,184.82	31,067,200.84
小计	162,847,407.66	122,849,920.52

## （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	33,532,498.35		25,823,835.37	

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

## 23、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	42,585,785.01	15,491,097.36		683,611.83	57,393,270.54
二、存货跌价准备	18,719,627.03	1,239,353.70			19,958,980.73
七、固定资产减值准备	1,146,231.12				1,146,231.12
九、在建工程减值准备	158,000.00			158,000.00	
合计	62,609,643.16	16,730,451.06		841,611.83	78,498,482.39

资产减值明细情况的说明

## 24、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
四川马尔康县党坝乡锂辉石矿矿业权价值	559,973,795.48	559,973,795.48
预付设备款	4,313,622.00	
合计	564,287,417.48	559,973,795.48

其他非流动资产的说明

注：（1）期末数系上期新购并的控股子公司金鑫矿业，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56,074.34万元，期末数已按照公允价值调整。

(2) 期末公司聘请专业机构所对该矿业权进行价值评定，该资产不存在减值，故未计提减值准备。

(3) 期末预付款购买设备款系从预付账款重公类来的，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，因公司募集资金项目延迟而推迟交付机器设备，目前在进一步的协商中，账龄已较长。

## 25、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	52,800,000.00	
抵押借款	127,300,000.00	139,800,000.00
保证借款	264,000,000.00	388,200,000.00
具追索权的票据贴现		5,831,038.79
合计	444,100,000.00	533,831,038.79

短期借款分类的说明

注：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) 已到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 151,851,600.00 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

公司抵押借款是以房产土地及机器设备作为抵押借款物。具体详见本附注。

质押借款是控股子公司深圳天骄以应收账款与银行承兑汇票作质押的借款。

期末无已到期未偿还的短期借款。

**26、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

**27、应付票据**

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	68,370,000.00	180,663,000.00
合计	68,370,000.00	180,663,000.00

下一会计期间将到期的金额元。

应付票据的说明

注（1）期末应付票据比期初减少11,229.30万元，下降62.16%，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）质押承兑汇票是以货币资金作为保证金而开具的那部分票据余额。

（3）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。

（4）期末无应付关联方的单位的票据。

**28、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	111,765,754.78	89,118,070.25
1-2年	13,097,125.71	7,103,374.30
2-3年	3,272,346.72	2,796,782.68
3年以上	4,943,198.90	3,504,524.16
合计	133,078,426.11	102,522,751.39

**（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3年的应付账款主要是：主要是母公司众和股份与控股子公司闽锂业应付材料及设备尾款。

**29、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	33,933,712.73	27,972,516.58
1-2年	1,167,507.80	2,509,266.85
2-3年	799,674.35	2,654,829.43
3年以上	3,118.42	848,461.48
合计	35,904,013.30	33,985,074.34

**(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****30、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	11,888,488.03	108,760,162.62	109,374,420.72	11,274,229.93
二、职工福利费	15,212.73	2,256,942.02	2,198,709.50	73,445.25
三、社会保险费	1,092,463.30	10,999,436.75	10,462,723.49	1,629,176.56
其中：1. 医疗保险费	1,529.94	2,063,990.49	2,048,346.71	17,173.72
2. 基本养老保险费	1,006,953.18	7,430,864.19	6,899,994.67	1,537,822.70
3. 失业保险费	63,000.20	623,501.93	614,648.81	71,853.32
4. 工伤保险费	20,616.16	550,901.07	550,190.29	21,326.94
5. 生育保险费	363.82	330,179.07	349,543.01	-19,000.12
四、住房公积金	0.00	855,043.24	848,300.78	6,742.46

六、其他	3,522,799.19	5,404.22	109,315.70	3,418,887.71
合计	16,518,963.25	122,876,988.85	122,993,470.19	16,402,481.91

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 3,418,887.71 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 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2013年12月计提的当月员工工资及奖金。

### 31、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-110,587.57	-1,067,809.54
营业税	922,754.87	351,272.56
企业所得税	14,483,351.98	11,006,254.37
个人所得税	70,946.28	-23,219.37
城市维护建设税	467,332.16	463,163.52
应交房产税	223,365.52	2,418,904.49
应交印花税	149,197.61	129,931.68
应交教育费附加	428,993.04	327,175.88
应交地方教育费附加	221,395.11	172,075.13
应交土地使用税	387,236.87	1,541,959.14
应交资源税	262,607.72	215,287.30
应交资源补偿费	714,400.29	761,720.71
水利建设基金	18,938.00	18,945.75
合计	18,239,931.88	16,315,661.62

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

### 32、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
短期融资券	8,385,952.05	24,131,444.44
合计	8,385,952.05	24,131,444.44

应付利息说明

注：期末数比期初数减少1,574.55万元，下降65.25%，主要是本期归还2012年发行第一期、第二期短期融资券合计40,000万元计提的相应利息，同时计提2013年发行第一期短期融资券20,000万元的相应利息。

### 33、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

### 34、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	10,194,126.29	168,885,621.57
1-2年	12,019,317.66	21,292,998.04
2-3年	3,585,704.27	3,483,974.00
3年以上	3,533,747.60	332,000.00
合计	29,332,895.82	193,994,593.61

#### (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
王辉	10,330,842.72	
陈玉虹	1,240,589.53	
吴陈娟	2,070,000.00	
厦门国石投资管理有限公司	258,869.09	
合计	13,900,301.34	

#### (3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

#### (4) 金额较大的其他应付款说明内容

#### 其他应付款前五名情况

项目	期末数	账龄	性质及内容
王辉	10,330,842.72	一至二年	借款给闽锋
预提费用	4,040,422.67	一年以内	预提跨期费用及借款利息
吴陈娟	2,070,000.00	三至四年	向关联方借款
代扣代缴社保	807,859.85	一年以内	代扣社保费
陈玉虹	740,589.53	二至三年	向关联方借款

合计	17,989,714.77		
----	---------------	--	--

### 35、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	6,916.87		314,312.31
合计	307,395.44	6,916.87		314,312.31

预计负债说明

### 36、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	25,000,000.00	72,000,000.00
合计	25,000,000.00	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
抵押借款	25,000,000.00	
信用借款		72,000,000.00
合计	25,000,000.00	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
工行厦门开元支行	2013 年 05 月 24 日	2014 年 06 月 20 日	人民币元			10,000,000.00		
工行厦门开元支行	2013 年 05 月 24 日	2014 年 12 月 20 日	人民币元			15,000,000.00		
合计	--	--	--	--	--	25,000,000.00	--	

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

### (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

## 37、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	200,000,000.00	400,000,000.00
合计	200,000,000.00	400,000,000.00

其他流动负债说明

注：期末数系公司于本期发行的2013年度第一期13众和CP001短期银行融资券2亿元人民币，期限是2013年4月18日到2014年4月18日。截至本报告日该负债已归还。

## 38、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	99,000,000.00	
保证借款	90,700,000.00	12,000,000.00
合计	189,700,000.00	12,000,000.00

长期借款分类的说明

注：期末数中工商银行厦门开元支行9,500万元；莆田荔城农行9,470万元。

## (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
农业银行荔城支行	2013年05月23日	2016年05月22日	人民币元			19,000,000.00		
农业银行荔城支行	2013年05月10日	2016年05月09日	人民币元			15,000,000.00		
工商银行厦门开元支行	2013年05月24日	2014年12月20日	人民币元			15,000,000.00		
工商银行厦门开元支行	2013年05月24日	2015年12月20日	人民币元			15,000,000.00		
工商银行厦门开元支行	2013年05月24日	2016年12月20日	人民币元			15,000,000.00		
合计	--	--	--	--	--	79,000,000.00	--	

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

## 39、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-灾后重建补助资金		1,200,000.00			1,200,000.00	
闽锋锂业 原股东李剑南先生-预计待付股权转让款		107,760,704.00			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）根据众和新能源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，则厦门帛石受让29.95%股权受让款不超过65,000万元的29.95%，再扣除第一期已支付的8,691.43万元后计10,776.07万元列为在长期应付款。

#### 40、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

#### 41、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	18,256,142.98	15,855,227.62
合计	18,256,142.98	15,855,227.62

其他非流动负债说明

注：本期增加数系控股子公司深圳天骄收到项目补助款643万元,本期减少数系本期摊销递延收益402.91万元。

涉及政府补助的负债项目

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
------	------	----------	-------------	------	------	-------------

无。

#### 42、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	488,660,120.00			146,598,036.00		146,598,036.00	635,258,156.00

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

注：公司于2013年5月14日召开2012年度股东大会，审议通过《福建众和股份有限公司2012年度资本

公积转增股本预案》，即公司以2012年度期末总股本488,660,120.00股为基数，向全体股东每10股派转增3股，合计转增股本146,598,036股，转增后公司总股本由488,660,120.00股增加到635,258,156.00股。福建华兴会计师事务所有限公司对本次股本增加事项出具了闽华兴所[2013]验字E-015号《验资报告》。

#### 43、库存股

库存股情况说明  
无。

#### 44、专项储备

专项储备情况说明

专项储备期末余额为2,850,047.74元，较期初增加了1,214,502.26元，本期增加数系根据财政部、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，控股子公司闽锋锂业根据规定计提的安全生产费归属于众和股份的余额。

#### 45、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本公积	232,345,874.64		146,598,036.00	85,747,838.64
合计	232,345,874.64		146,598,036.00	85,747,838.64

资本公积说明

注：本期减少数系2013年7月10日实施完成2012年年度资本公积转增股本方案，相应减少资本公积146,598,036元。详见附注五、33。

#### 46、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	42,096,562.89	3,486,512.30		45,583,075.19
合计	42,096,562.89	3,486,512.30		45,583,075.19

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

#### 47、一般风险准备

一般风险准备情况说明  
无。

## 48、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	411,194,451.39	--
调整后年初未分配利润	411,194,451.39	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	42,093,365.22	--
减：提取法定盈余公积	3,486,512.30	
期末未分配利润	449,801,304.31	--

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

## 49、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	1,478,915,214.83	1,217,274,642.00
其他业务收入	3,913,617.51	2,684,012.01
营业成本	1,194,867,138.34	961,105,595.39

## (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	1,039,832,771.63	814,346,286.09	1,073,286,755.36	844,355,381.01
贸易业务	148,094,359.47	145,597,271.82	117,971,467.52	95,474,348.10
锂电池材料	260,943,217.89	200,510,882.57	18,420,863.57	14,897,400.91
氢氧化锂	30,044,865.84	31,133,123.02	7,595,555.55	5,502,998.89

合计	1,478,915,214.83	1,191,587,563.50	1,217,274,642.00	960,230,128.91
----	------------------	------------------	------------------	----------------

**(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	1,039,832,771.63	814,346,286.09	1,073,286,755.36	844,355,381.01
贸易业务：	148,094,359.47	145,597,271.82	117,971,467.52	95,474,348.10
锂电池材料	260,943,217.89	200,510,882.57	18,420,863.57	14,897,400.91
氢氧化锂	30,044,865.84	31,133,123.02	7,595,555.55	5,502,998.89
合计	1,478,915,214.83	1,191,587,563.50	1,217,274,642.00	960,230,128.91

**(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
国内	1,231,842,096.72	977,527,902.95	901,854,027.20	702,666,945.30
国外	247,073,118.11	214,059,660.55	315,420,614.80	257,563,183.61
合计	1,478,915,214.83	1,191,587,563.50	1,217,274,642.00	960,230,128.91

**(5) 公司来自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	55,244,868.26	3.73%
第二名	47,647,318.62	3.22%
第三名	47,285,115.74	3.2%
第四名	44,272,471.86	2.99%
第五名	40,683,525.95	2.75%
合计	235,133,300.43	15.89%

营业收入的说明

公司客户集中度不高，不存在严重依赖单一客户的情形。

**50、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	941,795.23	278,668.24	
城市维护建设税	2,863,876.84	2,076,709.84	
教育费附加	1,700,524.58	1,382,374.12	
地方教育费附加	1,221,625.14	906,531.11	
水利建设基金	86,056.16	52,969.31	
合计	6,813,877.95	4,697,252.62	--

营业税金及附加的说明

注：本期发生数较上期增加211.66万元，增长45.06%，主要是本期对非金融企业收取的资金占用费及合并抵消内部公司之间收取的利息计提的相应营业税金及附加。

## 51、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	21,327,648.92	16,781,545.20
运输费	9,215,760.22	8,551,616.21
商场杂费	2,994,093.85	3,899,261.48
业务拓展费	5,006,985.60	6,575,581.77
旅差费	2,506,891.99	2,859,772.27
报关费	1,903,208.27	2,742,948.71
展览费	1,104,518.91	979,794.97
招待费	1,515,880.47	1,274,214.26
邮电通讯费	1,820,717.78	508,140.05
租赁费	690,298.56	999,048.25
其他	9,219,074.67	9,235,201.53
合计	57,305,079.24	54,407,124.70

## 52、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	24,096,098.97	20,781,096.11
折旧费	11,660,153.86	5,511,441.01
运输费	2,233,746.61	1,991,064.90
办公费	2,349,349.55	2,594,770.34

差旅费	2,397,395.81	1,369,102.09
税金	5,212,758.13	4,651,606.79
修理费	11,749,313.70	11,728,389.08
产品开发支出	33,656,644.85	29,629,904.40
租赁费、物业费	3,464,287.20	2,611,078.57
排污费	3,657,668.01	5,142,537.62
其他	11,787,779.27	11,682,065.75
合计	112,265,195.96	97,693,056.66

### 53、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	64,076,563.20	57,536,344.26
减：利息收入	-6,658,157.16	-10,181,759.50
加：汇兑损益	1,974,819.75	371,795.74
加：手续费等	3,875,318.77	3,241,815.27
合计	63,268,544.56	50,968,195.77

### 54、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

### 55、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
成本法核算的长期股权投资收益		1,211,405.26
权益法核算的长期股权投资收益	1,701,518.74	
处置长期股权投资产生的投资收益	2,208,044.78	
处置交易性金融资产取得的投资收益	529,130.00	
其他	6.16	
合计	4,438,699.68	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
莆田众和小额贷款股份有限公司	1,701,518.74	1,211,405.26	
合计	1,701,518.74	1,211,405.26	--

## (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

## 56、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	15,491,097.36	9,835,823.82
二、存货跌价损失	1,239,353.70	6,484,043.11
七、固定资产减值损失		50,092.30
八、工程物资减值损失		158,000.00
合计	16,730,451.06	16,527,959.23

## 57、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
非流动资产处置利得合计	631,483.84	43,888.49	631,483.84
其中：固定资产处置利得	631,483.84	43,888.49	631,483.84
政府补助	10,840,487.00	3,833,296.54	10,840,487.00
福利增值税退税收入	7,522,091.93	7,306,253.35	
其他收入	1,356,909.26	5,771,848.49	1,356,909.26
合计	20,350,972.03	16,955,286.87	12,828,880.10

营业外收入说明

## (2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
收纳税大户奖金	140,000.00	416,176.00	与收益相关	是
专利项目补助费	488,320.00		与资产相关	是
项目经费	5,188,084.64	1,670,000.00	与资产相关	是
土地使用税、房产税返还	1,704,995.57		与收益相关	是
驰名商标、品牌战略奖励金	2,660,000.00		与收益相关	是
其他零星项目补贴收入	659,086.79	1,747,120.54	与收益相关	是
合计	10,840,487.00	3,833,296.54	--	--

## 58、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			1,484,644.58
其中：固定资产处置损失	1,484,644.58	380,582.78	1,484,644.58
债务重组损失	801,342.00		801,342.00
对外捐赠	3,314,500.00	163,000.00	3,314,500.00
其他	2,452,155.04	320,988.49	2,452,540.14
合计	8,052,641.62	864,571.27	8,052,641.62

## 营业外支出说明

注：本期发生数较上期发生数增加718.81万元，减少比例831.40%，主要是本期公司购买衣物320万元捐赠给雅安地震灾区；控股子深圳天骄债务重组损失80.13万元，控股子公司金鑫矿业与四川省地质矿产勘查开发局化探队的诉讼判决要支付欠款的违约及利息194.43万元。

## 59、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	17,520,652.55	14,883,865.34
递延所得税调整	-7,708,662.98	-4,223,943.77
合计	9,811,989.57	10,659,921.57

## 60、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= $P0/(E0+NP\div 2+ E_i\times M_i\div M0- E_j\times M_j\div M0\pm E_k\times M_k\div M0)$

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= $P0\div S$

$S= S0+ S1+ S_i\times M_i\div M0- S_j\times M_j\div M0- S_k$

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= $P1/(S0+ S1+ S_i\times M_i\div M0- S_j\times M_j\div M0- S_k+ \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

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。

## 61、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	-207,535.34	98,210.91
小计	-207,535.34	98,210.91
合计	-207,535.34	98,210.91

其他综合收益说明

## 62、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	1,396,056.00
利息收入	4,104,341.99
政府补贴	13,488,602.63
其他经营往来款收入	834,257.43
合计	19,823,258.05

收到的其他与经营活动有关的现金说明

## (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	34,669,548.52
管理费用	56,488,364.09
财务费用手续费等	2,787,623.08
退回政府补助款	
营业外支出	4,763,748.09
支付其他经营性往来款	25,154,308.34
合计	123,863,592.12

支付的其他与经营活动有关的现金说明

注：支付其他经营性来款2515.43万元，主要系因众和新能源公司第二期增资款到位较迟给予原转让方厦门黄岩贸易有限公司对应的资金支持2,296万元。

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
退回购买土地的保证金	19,050,030.00
合计	19,050,030.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明

注：本期收到其他与投资活动有关的现金主要是收回支付莆田市秀屿区财政局购置土地预付款及投标保证金1905万元。

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

支付厦门黄岩贸易有限公司的收购厦门帛石股权的保证金	0.00
---------------------------	------

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
收到未使用的募集资金存款利息	3,023,060.02
合计	3,023,060.02

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	1,000,000.00
银行贷款承诺费、银行财务顾问费	500,000.00
合计	1,500,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

### 63、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	38,503,585.75	41,201,668.93
加：资产减值准备	16,730,451.06	16,527,959.23
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	63,506,912.68	49,359,005.67
无形资产摊销	2,327,682.47	1,582,975.34
长期待摊费用摊销	1,431,124.21	109,551.73
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）	853,160.74	336,694.29
财务费用（收益以“-”号填列）	72,493,252.02	57,004,894.94
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,438,699.68	-1,211,405.26
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-7,708,662.98	-4,223,943.77
存货的减少（增加以“-”号填列）	-3,375,134.62	-100,684,866.95

经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-89,812,874.26	-111,565,557.20
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-96,676,142.62	107,465,614.21
经营活动产生的现金流量净额	-6,165,343.23	55,902,591.16
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	118,718,803.00	528,100,372.43
减：现金的期初余额	528,100,372.43	430,619,043.94
现金及现金等价物净增加额	-409,381,569.43	97,481,328.49

## （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. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	17,711,812.70	

## （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	118,718,803.00	528,100,372.43
其中：库存现金	542,620.89	1,288,468.89
可随时用于支付的银行存款	118,176,182.11	526,811,903.54
三、期末现金及现金等价物余额	118,718,803.00	528,100,372.43

现金流量表补充资料的说明

## 64、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

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	实际控制人						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

许金和与许建成为父子关系。实际控制人股权质押情况：

- ① 2013年2月6日，公司接到股东许金和先生、许建成先生的通知，许金和先生将其持有本公司22,000,000股股份（占公司总股本的4.5%）、许建成先生将其持有本公司17,700,000股股份（占公司总股本的3.62%）质押给重庆国际信托有限公司。该二位股东累计质押的股份数分别为88,528,540股和48,879,460股。
- ② 2013年5月31日，公司接到公司股东许金和先生、许建成先生的通知，许金和先生、许建成先生将其持有本公司66,021,990股股份（占公司总股本的13.51%）、30,528,210股股份（占公司总股本的6.25%）办理了质押，质押期限自质押登记之日起至双方办理质押解除之日止。
- ③ 2013年6月，许金和持有的公司股份88,025,452股被司法冻结，许建成持有的公司股份70,284,563被司法冻结。
- ④ 2013年7月，公司实施了资本公积转增股本方案，向全体股东每10股转增3股，许金和累计质押股份数增加为114,428,587股，许建成累计质押股份数增加为62,696,673股，司法冻结股份数分别变为115,316,242股、92,253,086股。
- ⑤ 2013年10月24日，许金和将其2013年5月办理质押登记的16,021,990股（经公司资本公积转增股本后为20,828,587股）解除了质押。

截至报告期末，许金和累计质押股份数为93,600,000股，司法冻结股份数为115,316,242股；许建成累计质押股份数为62,696,673股，司法冻结股份数为92,253,086股。

## 2、本企业的子公司情况

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	许建成	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
厦门巨巢品牌投资管理有限公司	控股子公司	有限责任公司	福建厦门	许建成	品牌咨询、品牌投资管理	1,000,000	100%	100%	79809554
浙江雷奇服	控股子公司	有限责任公	浙江诸暨	许建成	品牌服装运	17,000,000	99.64%	99.64%	146287657

装有限责任公司		司			营				
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	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
厦门众和新能源有限公司	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	150,000,000	66.67%	66.67%	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	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	62.95%	62.95%	66275780-3
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	100%	100%	69816725-8
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	100%	100%	66570764-1
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	60,606,000	98%	98%	74001100-4

### 3、本企业的合营和联营企业情况

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

截止报告期末，君合集团持有公司49,255,473股份，占公司总股本的7.75%。2012年10月22日，公司收到股东通知：福建君合集团有限公司将其持有的本公司股票37,872,900股（占公司总股本的7.75%）质押给华宝信托有限责任公司。君合集团共持有本公司股份37,888,825股，除前述37,872,900股质押，其余15,925股未被质押。2013年7月，公司实施了资本公积转增股本方案，向全体股东每10股转增3股，后上述股东股权质押数量相应发生变化。截至2013年12月31日，福建君合集团质押股份数增加为49,234,770股。

### 5、关联方交易

#### (1) 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
君合集团+许金和+许建成	众和股份	1,000.00	2013年05月24日	2014年06月20日	否
君合集团+许金和+许建成	众和股份	1,500.00	2013年05月24日	2014年12月20日	否
君合集团+许金和+许建成	众和股份	1,000.00	2013年05月24日	2015年06月20日	否

君合集团+许金和+许建成	众和股份	1,500.00	2013年05月24日	2015年12月20日	否
君合集团+许金和+许建成	众和股份	1,000.00	2013年05月24日	2016年06月20日	否
君合集团+许金和+许建成	众和股份	1,500.00	2013年05月24日	2016年12月20日	否
君合集团+许金和+许建成	众和股份	1,000.00	2013年05月24日	2017年06月20日	否
君合集团+许金和+许建成	众和股份	1,500.00	2013年05月24日	2017年12月20日	否
君合集团+许金和+许建成	众和股份	1,000.00	2013年05月24日	2018年03月25日	否
君合集团+许金和+许建成	众和股份	1,000.00	2013年05月24日	2018年05月08日	否
君合集团+许金和+许建成	众和股份	2,100.00	2013年07月30日	2014年07月29日	否
君合集团+许金和+许建成	众和股份	2,400.00	2013年07月30日	2014年07月29日	否
君合集团+许金和+许建成	众和股份	3,000.00	2013年01月04日	2014年01月04日	否
君合集团+许金和+许建成	众和股份	4,000.00	2013年12月05日	2014年03月05日	否
君合集团+许金和+许建成	众和股份	4,000.00	2013年12月05日	2014年03月05日	否
许建成+许金和+兴业方略	众和股份	1,500.00	2013年05月10日	2016年05月09日	否
许建成+许金和+兴业方略	众和股份	1,900.00	2013年05月23日	2016年05月22日	否
许建成+许金和+兴业方略	众和股份	670.00	2013年06月26日	2016年06月25日	否
许建成+许金和+兴业方略	众和股份	3,592.50	2013年10月17日	2014年05月05日	否
许金和+许建成+许木林	众和股份	1,100.00	2013年07月10日	2016年07月09日	否
许金和+许建成+兴业方略	众和股份	1,395.00	2013年05月03日	2016年05月02日	否
许金和+许建成+许木林	众和股份	1,305.00	2013年05月07日	2016年05月06日	否

许金和+许建成+许木林	众和股份	1,200.00	2012年04月10日	2015年04月09日	否
许金和+许建成	众和纺织	530.00	2013年01月09日	2014年01月09日	否
许建成	众和营销	1,500.00	2013年11月05日	2014年11月04日	否
许建成	众和营销	1,500.00	2013年11月07日	2014年11月06日	否
许建成	众和营销	1,084.00	2013年08月15日	2014年05月25日	否
许建成	华纶印染	1,500.00	2013年11月08日	2014年11月07日	否
许建成	华纶印染	1,500.00	2013年11月11日	2014年11月10日	否
许建成	华纶印染	500.00	2013年08月20日	2014年06月19日	否
许金和+许建成	浙江雷奇	500.00	2013年10月29日	2014年04月11日	否
许金和+许建成	浙江雷奇	400.00	2013年10月31日	2014年04月25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。

公司第四届董事会第十六次会议及2012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2012年度股东大会审议通过之日起至2013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。

## (2) 其他关联交易

除了前述关联交易，公司没有发生其他关联交易。

## 6、关联方应收应付款项

### 上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	厦门黄岩贸易有限公司	22,960,000.00			
其他应收款	李剑南	29,535.00			

### 上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
------	-----	------	------

其他应付款	陈建山		144,898,562.93
其他应付款	王辉	10,330,842.72	10,309,571.72
其他应付款	厦门国石投资管理有限公司	258,869.09	5,638,748.07
其他应付款	陈玉虹	1,240,589.53	1,240,589.53
其他应付款	李剑南		465.00
其他应付款	吴陈娟	2,070,000.00	2,070,000.00

## 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

#### （一）深圳天骄公司（天骄本部）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126,000.00元，该案胜诉后于2013年8月19日向法院申请强制执行（案号为（2013）深龙法执字第228号），现案件已由深圳市龙岗区人民法院委托河南思维新科能源有限公司所在地郑州高新开发区法院执行，目前案件仍在执行当中，现该公司新投资项目大批招工，预计可收回欠款。

（2）债务人江西科慧电池新能源有限公司：该公司拖欠货款240,000.00元，案件判决我公司胜诉，判决生效后已向法院申请强制执行（案号为（2012）深龙法执字第5721号）。因该案债权人较多，对外债务有3亿多元，按照债权比例预计可收回30%债权。2013年4月19日，经公司同意，在赣州市经济开发区人民法院主持下，与江西科慧电池新能源有限公司（下称科慧公司）达成执行和解，由科慧公司向公司支付10万元，该公司生产正常，2013年的交易结算钱货两清方式，现欠款余额为14万元。

（3）债务人上海健达化工有限公司：2011年3月，公司与上海健达化工有限公司（以下简称健达公司）因2010年的购销业务纠纷向深圳市龙岗区人民法院起诉，2011年6月1日，公司收到龙岗区法院民事判决书（（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，公司向龙岗区法院申请强制执行。2012年8月8日，龙岗区法院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。由于健达公司债权人较多，且数额巨大，预计该款项较为难以收回，已足额计提减值。

（4）债务人山东鑫宇电源有限公司：该公司拖欠货款580,800.00元，案件胜诉后已向深圳市龙岗区人民法院申请强制执行（案号为（2011）深龙法执字第5561号）。该公司已破产，名下财产只有机器设备，评估价值为1649863元。估计回收困难，现已按欠款额的百分之九十计提减值准备。

（5）债务人梅州市中能科技有限公司：该公司拖欠货款164,000.00元，该案于2013年9月11日向深圳市龙岗区人民法院申请强制执行（案号为（2013）深龙法执字第235号）。现梅州市中能科技有限公司已停止生产经营，其所有资产均已由梅县人民法院查封并进行拍卖，我公司将与中能公司其他债权人一起按债权比例参与资产分配。因我公司在诉讼过程中申请法院采取了财产保全措施，在分配时原则上受偿比例将高于其他债权人20%，目前案件仍在执行中。

（6）债务人深圳市天劲通科技有限公司：该公司拖欠货款243,600.00元，该案于2012年12月10日申请强制执行（案号为（2013）深龙法执字第10号）。2013年3月，公司向深圳市龙岗区人民法院坑梓法庭提交了参与债权分配申请。2013年8月8日，法院裁定公司根据债权比例可分得27334元，2014年1月15日回款27334元，余款216266元余款因深圳市天劲通科技有限公司没有其他财产线索。如能有该公司财产线索，可立即向法院申请恢复执行。

（7）债务人醴陵金鲤龙科技有限公司：该公司拖欠货款146,900.00元，该案于2012年9月17日立案，2013年1月7日法院工作人员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。公司取得胜诉后，于2013年9月11日向法院申请强制执行（案号为（2013）深龙法执字第236号）。执行过程中，醴陵金鲤龙科

技有限公司（下称金鲤龙公司）向法院提出再审申请，案件执行中止，目前该案在再审当中。如再审维持原审判决将可立即恢复案件执行，因已查封了金鲤龙公司土地，预计公司该笔债权可收回。

(8) 债务人陕西舜天能源科技股份有限公司：该公司拖欠货款734,500.00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。2013年7月15日向法院申请强制执行（案号为（2013）深龙法执字第115号）。目前案件在执行当中，因法院已查封了陕西舜天能源科技股份有限公司名下土地，该笔债权的实现可得到保障。

(9) 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（案号为（2012）深龙法鹏民初字第65号）。为保障诉讼效果，经调查后将公司法定代表人列为共同被告，并在诉讼过程中依法追加了山东神工化工集团股份有限公司、陕西舜天能源科技股份有限公司为案件被告，其中化工集团公司具有较强的清偿能力，将可有力保证公司债权实现。2013年11月6日法院判决公司胜诉，目前该案需待判决生效后申请强制执行。

(10) 债务人湖南鑫霸动力电池科技有限公司：该公司拖欠货款86,900.00元，该案于2012年11月14日立案，2013年1月5日法院工作人员出差到长沙冻结了湖南鑫霸动力电池科技有限公司（下称鑫霸公司）银行账户。2013年9月16日法院判决我公司胜诉，该公司生产经营在持续，还在招聘管理人员，但因案件通过公告方式向鑫霸公司送达民事判决书，本案需待公告期满，判决生效后向法院申请强制执行，欠款金额小，预计可收回。

(11) 债务人深圳市山木电池科技有限公司：该公司拖欠货款金额为1,967,400.00元，案件于2013年2月25日立案（案号为（2013）深龙法鹏民初字第252号）。2013年5月15日，公司与深圳市山木电池科技有限公司（下称山木公司）在法院主持下签订了调解协议，并签收了民事调解书。目前山木公司都能够按照调解书内容如期还款，6-12月每次月回款11万元，现已收回款770,000.00元，2013年12月31日欠款1197400元预计可收回，2014年1月14日回款110000元；2014年2月14日回款110000元，后续如果山木公司不按民事调解书付款，可立即向法院申请强制执行。

(12) 债务人东莞市翔度电池有限公司：该公司拖欠货款金额为346,500.00元，案件于2013年9月16日立案（案号为（2013）深龙法鹏民初字第452号）。2013年10月29日，公司与东莞市翔度电池有限公司（下称翔度公司）在法院主持下达成调解协议。目前翔度公司已按协议约定还款150,000.00元，2013年12月31日欠款196500元，2014年1月14日回款100000元。如届时未付款，可通过向法院申请强制执行方式收回，预计该笔货款可收回。

(13) 债务人东莞格力良源电池科技有限公司：该公司拖欠货款金额为3,574,833.69元，案件于2013年9月17日立案（案号为（2013）深龙法民二初字第651号）。诉讼过程中，东莞格力良源电池科技有限公司为拖延时间提起管辖权异议。现案件法院已安排于2014年1月24日上午9:30分开庭，目前案件仍在诉讼当中。

(14) 债务人深圳市海盈科技有限公司东莞分公司：该公司拖欠货款金额为253,150.00元，案件于2013年10月14日立案（案号为（2013）深龙法鹏民初字第461号）。目前该案仍在诉讼当中，需待法院安排时间开庭。因该公司尚在正常经营，预计该笔货款可收回。

(15) 债务人深圳市东方华联科技有限公司：该公司拖欠货款金额为1,873,738.81元，案件于2013年11月18日立案（案号为（2013）深龙法民二初字第832号）。2013年12月23日庭审，该公司生产经营正常，现该案需待法院作出判决后申请强制执行，预计该笔货款可收回。

## （二）子公司惠州天骄涉诉案件

(1) 债务人深圳市保时通实业有限公司：该公司拖欠货款511,000.00元，经深圳仲裁委员会裁决胜诉后，已向法院申请强制执行（案号（2012）深宝法执字第3250号），立案后已通过法院收到执行款76,798.06元。余款因没有深圳市保时通实业有限公司任何其他财产线索，法院已裁定终结本次执行程序。如能有保时通公司财产线索，可立即向法院申请恢复执行。

(2) 债务人深圳市银思奇电子有限公司：该公司拖欠货款1,324,000.00元，该案已收到深圳市中级人民法院的债权申报通知书，公司已及时申报债权，并于2013年6月19日参加了债权人会议，目前深圳市银思奇电子有限公司仍在清算当中，届时公司将按债权的比例参与资产分配。

(3) 债务人深圳市力驰科技有限公司：该公司拖欠货款236,851.00元，案件于2013年10月16日向深圳仲裁委员会申请仲裁〔案号深仲受字（2013）第1192号〕。仲裁过程中申请了财产保全，冻结了深圳市力驰科技有限公司银行账户。2014年1月6日，仲裁委裁决公司胜诉。现该案需待裁决生效后向法院申请强制执行，预计该笔货款可收回。

### （三）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2,266,475.00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。目前，经充分努力第三人中国建设银行辽源市分行自愿代为履行部分债务50万元，现该款已全部转至临沂市河东区人民法院账户。因本案尚未审结，暂未支取。其余款项预计可收回。

(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978,555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。该案件在审理中。

(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1,770,406.00元（属天骄诉讼案）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，现正在送达开庭传票中。该案判决后，经依法追究山东神工化工有限公司后公司债权可得到实现。(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168,000.00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，因被告陈翠丽对查封有异议，现在法院立案庭在审查中。未审结。

## 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

### A、为非控股股东担保情况如下

2013年5月15日公司2012年度股东大会审议通过：自2012年股东大会审议通过之日起至2013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2013年12月31日，公司为福建君合集团有限公司担保明细如下：

①2013年2月18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：（2013）厦银最保字第042-21号]，合同约定，公司为福建君合集团有限公司在2013年2月25日至2014年2月25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8,000万元连带责任担保。本报告期末该合同项下的担保余额为8,000万元整。

②2013年5月28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：EBXM2013215ZH-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：EBXM2013215ZH]的授信额度下发生的全部债务提供连带责任保证，最高授信额度的有效使用期限为2013年5月28日至2014年5月27日，所担保的主债务最高本金余额为人民币8000万元。本报告期末该合同项下的担保余额为8,000万元整。

③2013年10月31日，公司在福建省厦门市向招商银行股份有限公司厦门分行出具了《最高额不可撤销担保书》[编号：2013年厦营字第081308005011号]，担保书约定，公司为福建君合集团有限公司与招商银行股份有限公司厦门分行签定《授信协议》[编号：2013年厦营字第0813080050号]的授信额度下发生的全部债务提供连带责任保证，最高授信额度的有效使用期限为2013年11月1日至2014年10月31日，所担保的主债

务最高本金余额为人民币10,000万元。本报告期末该合同项下的担保余额为4,204.44万元整。

截至2013年12月31日，公司为君合集团提供担保总额为20,204.44 万元。

其他或有负债及其财务影响

为子公司担保明细如下：

1. 截至2013年12月31日，母公司为子公司-众和纺织借款人民币530万元提供连带保证担保；母公司为子公司-众和营销借款人民币4,000万元及银行承兑汇票1,000万元提供连带保证担保。
2. 截至2013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1,084万元提供连带保证担保。
3. 截至2013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500万元提供连带保证担保。
4. 截至2013年12月31日，众和股份为控股子公司浙江雷奇借款人民币900万元提供连带保证担保。
5. 截至2013年12月31日，众和股份为控股子公司深圳天骄借款人民币11,000万元提供连带保证担保。
6. 截至2013年12月31日，控股子公司深圳天骄为其子公司临沂杰能借款人民币600万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数	无法估计影响数的原因

### 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) 2014年3月8日公司公告：公司子公司厦门众和新能源有限公司与江西赣锋锂业股份有限公司就其下属全资子公司江苏优派新能源有限公司（以下简称“优派新能源”）100%股权收购事宜签订《股权转让意向协议》，众和新能源拟以现金方式收购优派新能源100%股权，交易作价将按照经有证券资格的会计师事务所的审计报告、评估事务所的评估报告并经双方确认的目标公司“三项资产”（指土地、厂房、设备）净值为基础双方协商确定。

(2) 2014年3月21日，公司第四届董事会第二十五次会议审议通过了《关于放弃控股子公司阿坝州闽锋锂业有限公司少数股东股权优先购买权的议案》，放弃控股子公司闽锋锂业李剑南、王辉、张烈、王子平、李会秋等少数股东33.19%股权的优先购买权，李剑南、王辉等少数股东拟将该等股权转让给厦门国石投资有限公司，转让价格不低于23,563万元。

(3) 2014年4月21日公司第四届董事会第二十六次会议审议通过：基于《公司章程》利润分配政策现金分红条款等的相关规定,而且,鉴于进入锂电新能源产业后,公司两大产业营运资金需求显著加大,同时,2014年公司将进一步加大锂电新能源产业发展力度,所需资金投入也将增加,因此,2013年度公司不进行现金分红,亦不进行资本公积转增股本。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、其他重要事项

### 1、非货币性资产交换

无。

### 2、债务重组

无。

### 3、企业合并

无。

### 4、租赁

无。

### 5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

无。

### 6、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额

金融资产					
上述合计	0.00				0.00
金融负债	0.00				0.00

## 7、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(不含衍生金融资产)	0.00	529,130.00			0.00
金融资产小计	0.00	529,130.00			0.00
金融负债	0.00				0.00

## 8、年金计划主要内容及重大变化

不适用。

## 9、其他

无。

## 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 (%)
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	144,551,318.00	100%	12,996,559.27	8.99%	73,078,734.77	100%	7,486,613.44	10.24%
组合小计	144,551,318.00	100%	12,996,559.27	8.99%	73,078,734.77	100%	7,486,613.44	10.24%

合计	144,551,318.00	--	12,996,559.27	--	73,078,734.77	--	7,486,613.44	--
----	----------------	----	---------------	----	---------------	----	--------------	----

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

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	114,883,214.86	79.47%	5,744,160.74	54,387,204.51	74.42%	2,719,360.23
1年以内小计	114,883,214.86	79.47%	5,744,160.74	54,387,204.51	74.42%	2,719,360.23
1至2年	923,386.06	0.64%	92,338.61	12,332,858.61	16.88%	1,233,285.86
2至3年	11,348,436.93	7.85%	2,269,687.39	1,380,880.15	1.89%	276,176.03
3年以上	1,975,121.90	1.37%	987,560.96	3,440,000.38	4.71%	1,720,000.20
5年以上	3,902,811.57	2.7%	3,902,811.57	1,537,791.12	2.1%	1,537,791.12
合计	133,032,971.32	--	12,996,559.27	73,078,734.77	--	7,486,613.44

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
关联方组合（不计提坏账准备）	11,518,346.68	0.00
合计	11,518,346.68	0.00

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) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	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应收账款的说明

不适用。

## (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

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

应收账款核销说明

无。

## (4) 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

## (5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

应收账款中没有持有公司5%以上表决权股份的股东。

## (6) 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	31,935,016.80	一年以内	22.09%
第二名	非关联方	30,562,264.01	一年以内	21.14%
第三名	控股子公司	11,518,346.68	一年以内	7.97%
第四名	非关联方	9,504,320.95	一年以内	6.58%
第五名	非关联方	7,137,538.36	二至三年	4.94%
合计	--	90,657,486.80	--	62.72%

## (7) 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(%)
------	--------	----	---------------

## (8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

## (9) 以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。

## 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	353,246,613.07	100%	13,405,534.21	3.79%	330,634,929.14	100%	13,345,027.56	4.04%
组合小计	353,246,613.07	100%	13,405,534.21	3.79%	330,634,929.14	100%	13,345,027.56	4.04%
合计	353,246,613.07	--	13,405,534.21	--	330,634,929.14	--	13,345,027.56	--

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	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	1,110,132.95	0.31%	55,506.65			
1 年以内小计	1,110,132.95	0.31%	55,506.65			
1 至 2 年				50,000.00	0.02%	5,000.00
2 至 3 年	50,000.00	0.01%	10,000.00			
5 年以上	13,340,027.56	3.78%	13,340,027.56	13,340,027.56	4.03%	13,340,027.56
合计	14,500,160.51	--	13,405,534.21	13,390,027.56	--	13,345,027.56

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	337,381,698.21	0.00
其他组合	1,364,754.35	0.00
合计	338,746,452.56	0.00

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) 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

不适用。

## (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

无。

**(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**

应收账款中没有持有公司5%以上表决权股份的股东。

**(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(%)
第一名	本公司控股子公司	113,353,058.74	一年以内	
第二名	本公司控股子公司	109,643,632.38	一年以内	
第三名	本公司控股子公司	31,000,000.00	一年以内	
第四名	本公司控股子公司	34,522,962.59	一年以内	
第五名	本公司控股子公司	15,055,000.00	一年以内	
合计	--	303,574,653.71	--	

**(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)**

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。

**(9) 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	0.00						
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	1,701,518.74	32,912,924.00	20%	20%				
厦门众和新能源有限公司	成本法	320,000,000.00	165,760,000.00	154,240,000.00	320,000,000.00	66.67%	66.67%				
合计	--	730,197,429.89	577,168,835.15	146,041,518.74	723,210,353.89	--	--	--			

长期股权投资的说明

期末无未确认的投资损失金额。

## 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	462,144,576.91	433,677,497.87
其他业务收入	5,437,837.61	5,085,271.86
合计	467,582,414.52	438,762,769.73
营业成本	357,722,452.66	337,430,432.21

## (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	426,922,715.18	321,676,510.89	408,790,911.13	310,447,429.51
国外自供坯产品	9,743,773.20	8,124,643.19	3,267,590.16	2,478,572.41
加工业务：				
国内加工产品	25,478,088.53	24,741,725.70	21,435,858.54	21,159,381.69
国外来料加工产品			162,625.22	263,988.12
贸易业务			20,512.82	18,051.28
合计	462,144,576.91	354,542,879.78	433,677,497.87	334,367,423.01

## (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	426,922,715.18	321,676,510.89	408,790,911.13	310,447,429.51
国外自供坯产品	9,743,773.20	8,124,643.19	3,267,590.16	2,478,572.41
加工业务				
国内加工产品	25,478,088.53	24,741,725.70	21,435,858.54	21,159,381.69
国外来料加工产品			162,625.22	263,988.12
贸易业务			20,512.82	18,051.28

合计	462,144,576.91	354,542,879.78	433,677,497.87	334,367,423.01
----	----------------	----------------	----------------	----------------

**(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	452,400,803.71	346,418,236.59	430,247,282.49	331,624,862.48
境外	9,743,773.20	8,124,643.19	3,430,215.38	2,742,560.53
合计	462,144,576.91	354,542,879.78	433,677,497.87	334,367,423.01

**(5) 公司来自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	92,595,150.82	20.04%
第二名	47,647,318.62	10.31%
第三名	27,294,886.15	5.91%
第四名	25,551,477.28	5.53%
第五名	22,060,000.00	4.77%
合计	215,148,832.87	46.56%

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	1,701,518.74	1,211,405.26
处置长期股权投资产生的投资收益	9,435,472.22	
合计	11,136,990.96	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
莆田众和小额贷款股份有限公司	1,701,518.74	1,211,405.26	
合计	1,701,518.74	1,211,405.26	--

投资收益的说明

## 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	34,865,122.97	18,879,788.80
加：资产减值准备	5,454,470.28	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	21,438,809.11	20,837,424.63
无形资产摊销	330,254.31	340,140.96
长期待摊费用摊销	483,333.28	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）	7,614.86	33,367.50
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	0.00	
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	0.00	
财务费用（收益以“—”号填列）	48,117,250.97	46,723,914.21
投资损失（收益以“—”号填列）	-11,136,990.96	-1,211,405.26
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-794,170.54	-1,337,753.62
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	0.00	
存货的减少（增加以“—”号填列）	-12,787,799.48	-3,416,448.83
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-75,579,209.99	-118,472,546.87
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-39,617,801.00	38,521,196.20
经营活动产生的现金流量净额	-29,219,116.19	10,004,368.50
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	0.00	0.00

减：现金的期初余额	46,919,021.65	429,671,172.30
加：现金等价物的期末余额	429,671,172.30	358,410,806.30
减：现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	-382,752,150.68	71,260,366.05

## 十四、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	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）	-853,160.74	
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）	10,840,487.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	2,752,000.00	
债务重组损益	-801,324.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,409,763.78	
减：所得税影响额	1,054,077.26	
少数股东权益影响额（税后）	32,872.71	
合计	6,441,288.51	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

适用  不适用

### 2、境内外会计准则下会计数据差异

#### （1）同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	42,093,365.22	41,467,704.93	1,219,093,377.66	1,175,993,045.52
按国际会计准则调整的项目及金额				

#### （2）同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数

按中国会计准则	42,093,365.22	41,467,704.93	1,219,093,377.66	1,175,993,045.52
按境外会计准则调整的项目及金额				

不适用。

### (3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

不适用。

### 3、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	3.52%	0.0663	0.0663
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.98%	0.0561	0.0561

### 4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

不适用。

## 第十一节 备查文件目录

- 一、载有董事长签名的公司2013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》、《证券日报》、《上海证券报》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。