广东开平春晖股份有限公司

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。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次季报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
刘恒	独立董事	出差	云武俊

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人方振颖、主管会计工作负责人余炎祯及会计机构负责人(会计主管人员)郑重华声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本年度报告中涉及的未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

目录

一、重要提示、目录和释义 2
二、公司简介 5
三、会计数据和财务指标摘要 7
四、董事会报告 10
五、重要事项 22
六、股份变动及股东情况 28
七、董事、监事、高级管理人员和员工情况 33
八、公司治理 38
九、内部控制 41
十、财务报告 43
十一、备查文件目录 135

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、春晖股份	指	广东开平春晖股份有限公司
鸿汇投资	指	广州市鸿汇投资有限公司
信达投资	指	信达投资有限公司
泰宝公司	指	广东泰宝聚合物有限公司
报告期或本报告期	指	2013 年度

第二节 公司简介

一、公司信息

股票简称	春晖股份	股票代码	000976
变更后的股票简称（如有）	无变更		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	广东开平春晖股份有限公司		
公司的中文简称	春晖股份		
公司的外文名称（如有）	GUANGDONG KAIPING CHUNHUI CO.,LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	GDCH		
公司的法定代表人	方振颖		
注册地址	中国广东省开平市长沙港口路 10 号		
注册地址的邮政编码	529300		
办公地址	中国广东省开平市长沙港口路 10 号		
办公地址的邮政编码	529300		
公司网址	http://www.my0976.com		
电子信箱	my0976@my0976.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈伟奇	关卓文
联系地址	中国广东开平市长沙港口路 10 号	中国广东开平市长沙港口路 10 号
电话	0750-2276949	0750-2228111 转 286
传真	0750-2276959	0750-2276959
电子信箱	my0976@my0976.com	gzw@my0976.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	《中国证券报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

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	1993 年 02 月 28 日	广东省工商行政管理局	19428561-3	440783194285613	71922275-5
报告期末注册	2011 年 09 月 30 日	江门市工商行政管理局	440000000086324	440783194285613	71922275-5
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更				
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更				

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	北京永拓会计师事务所有限责任公司
会计师事务所办公地址	北京市朝阳区关东店北街 1 号国安大厦 11-13 层
签字会计师姓名	莫建民、王荣俊

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

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）	1,232,734,360.02	1,319,944,242.21	-6.61%	1,984,046,185.29
归属于上市公司股东的净利润（元）	-97,943,865.03	12,877,405.11	-860.59%	-178,674,257.25
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-97,964,135.81	-72,459,024.33	-35.2%	-187,582,469.67
经营活动产生的现金流量净额（元）	-113,094,497.62	-32,117,761.54	-252.12%	24,071,129.21
基本每股收益（元/股）	-0.17	0.02	-950%	-0.3
稀释每股收益（元/股）	-0.17	0.02	-950%	-0.3
加权平均净资产收益率（%）	-20.26%	2.42%	-22.68%	-29.34%
	2013 年末	2012 年末	本年末比上年末增减(%)	2011 年末
总资产（元）	947,542,806.76	1,070,691,630.35	-11.5%	1,152,070,471.97
归属于上市公司股东的净资产（元）	434,485,331.41	532,429,196.44	-18.4%	519,551,791.33

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	-97,943,865.03	12,877,405.11	434,485,331.41	532,429,196.44
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	-97,943,865.03	12,877,405.11	434,485,331.41	532,429,196.44
按境外会计准则调整的项目及金额				

3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

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）	-206,648.22	85,056,700.38	8,351,900.25	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免				--
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）	260,419.00	566,215.36	430,065.59	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				--
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				--
非货币性资产交换损益				--
委托他人投资或管理资产的损益				--
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				--
债务重组损益				--
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				--
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				--
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				--
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		95,013.70	126,246.58	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转				--

回				
对外委托贷款取得的损益				--
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				--
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				--
受托经营取得的托管费收入				--
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-33,500.00	-381,500.00		
其他符合非经常性损益定义的损益项目				--
少数股东权益影响额（税后）				--
合计	20,270.78	85,336,429.44	8,908,212.42	--

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

报告期内，公司董事会按照有关法律法规的要求及《公司章程》赋予的职责，严格执行股东大会决议，不断完善公司治理结构，提升公司整体运作水平，董事会依法合规运作，使公司经营计划得以顺利实施。面对国内通胀和市场环境复杂多变带来的挑战，在公司管理层的领导下，广大干部职工认真贯彻科学发展观，努力克服市场需求不足、劳动力成本上升和原辅料价格大幅波动等困难，适时调整经营策略，促进了生产稳定、销售稳定和员工队伍稳定，着力推进企业转型与发展。报告期内，公司实现营业业务收入12.33亿元，净利润-9806万元。

二、主营业务分析

1、概述

报告期内，公司营业收入123,273.44万元，营业成本125,443.83万元，较上年同期分别下降了6.61%、5.37%；归属于母公司所有者的净利润-9,794.39万元，亏损额度比上年同期有所增加。本报告期的主营业务收入减少主要原因是受经济环境影响，公司产品涤纶丝的销量及销售价格与去年同期相比均有较大幅度的下降。

公司在2013年共向广东泰宝聚合物有限公司采购原料80828.19吨，金额为82485万元。其中：聚酯熔体75993.79吨，金额77720万元；半消光切片4834.40吨，金额4765万元。

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，面对错综复杂的市场形势，公司在广大股东的关心支持下，认真贯彻科学发展观，坚持以“八字方针”为指引，坚定信心、咬定目标、科学推进，确保了生产经营持续有效运行，实现自主创新、内部改革和企业管理有新进步，提高了员工的幸福指数和企业形象。报告期内，公司采取了以下措施对经营思路和经营目标予以贯彻落实：

（1）突出抓好产、供、销运作，增强生产经营的互动能力

报告期内，公司根据市场的变化，适当放缓生产速度，及时转变采购和销售策略，不但规避了产品价格大幅下行的风险，还节约成本和提升了销售客户的满意度。

（2）突出加快转变经营方式，增强企业的发展实力

报告期内，公司着力转变经营策略，提升企业的发展运行水平，在对外投资、技术提升、新产品研发、融资运作等方面取得新进步。

（3）突出推进科学管理，增强企业内部的管治力

报告期内，公司着重探索科学的管理模式，选派有关管理人员到泰国银都拉玛公司学习取经，促进生产管理水平上新台阶。突出深化内部改革，增强发展活力

（4）突出深化内部改革，增强发展活力

报告期内，公司大力推动制度创新和机制创新，深化内部改革，通过持续完善制度建设、优化人才队伍、完善工资分配体系等手段，打造更具活力的经营环境。

（5）突出构建和谐幸福企业，增强公司的向心力

公司把改善经营环境、推进合作共赢作为日常工作的重要任务，想方设法推动企业的发展。公司董事会主动与股东做好日常沟通，请求各方对春晖股份的支持和帮助，增进了彼此的沟通，使公司与股东的

关系更加密切、更加融洽。公司注重构建和谐家园，及时向困难职工输送关怀，帮困和慰问患病员工21人次，共发放补助金、慰问金1.77万元；争取开平市总工会帮扶、助学16人次，帮扶金额3.1万元。“春晖工会之家”QQ热线认真倾听员工的倾诉，根据员工的建议，先后改善了宿舍生活用水、增加热水供给设施、合理调整厂车路线、加强膳堂管理等，切实为员工办实事、解难事。

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

本报告期公司的业务收入同比无重大变化。

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（%）
化纤行业	销售量	98,801.2	96,578.22	2.3%
	生产量	113,898.58	120,158.02	-5.2%
	库存量	8,383.06	9,042.56	-7.39%

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

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	226,500,118.15
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	18.37%

公司前 5 大客户资料

□ 适用 √ 不适用

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（%）	
化纤行业		1,241,340,381.16	98.96%	1,316,820,695.48	99.33%	-5.73%

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（%）	
涤纶丝		994,709,729.12	80.13%	1,007,212,493.33	76.49%	-1.24%
锦纶丝		225,958,060.06	18.2%	258,904,127.88	19.66%	-12.73%
聚酯切片				7,080,832.00	0.54%	-100%
高粘及瓶级切片		20,672,591.98	1.67%	43,623,242.27	3.31%	-52.61%

说明

公司自己生产的产品为涤纶丝和锦纶丝，聚酯切片和高粘切片是公司向广东泰宝聚合物有限公司采购再出售的产品。

成本项目	2013年		2012年	
	涤纶丝	占比（%）	涤纶丝	占比（%）
主要材料	778918896.18	78	827,296,916.38	82.14
辅料及包装	65104856.12	6.5	58,122,358.27	5.77
工资及福利费	38003854.50	3.8	26,392,174.09	2.62
燃料动力	72636406.22	7.3	56,228,418.75	5.58
制造费用	43527727.46	4.4	39,172,625.84	3.89
合计	998191740.48	100.00	1,007,212,493.33	100.00

成本项目	2013年		2012年	
	锦纶丝	占比（%）	锦纶丝	占比（%）
主要材料	206616100.94	81.5	218,539,288.81	84.41
辅料及包装	10870797.67	4.3	9,405,311.82	3.63
工资及福利费	10362939.80	4.1	6,481,017.30	2.51
燃料动力	17217364.38	6.8	14,733,674.37	5.69
制造费用	8537080.39	3.3	9,744,835.58	3.76
合计	253604283.18	100.00	258,904,127.88	100.00

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	1,099,796,390.71
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	79.69%

公司前 5 名供应商资料

□ 适用 √ 不适用

4、费用

报告期内，公司销售费用、管理费用、财务费用等与上年同期相比没有重大变化。

5、研发支出

公司重视技术研发及储备，2013年共投入约150万元资金用于新产品的技术开发和新产品试制等。

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	1,365,313,156.47	1,525,137,877.27	-10.48%
经营活动现金流出小计	1,478,407,654.09	1,557,255,638.81	-5.06%
经营活动产生的现金流量净额	-113,094,497.62	-32,117,761.54	-252.12%
投资活动现金流入小计	23,121,887.06	91,488,086.00	-74.73%
投资活动现金流出小计	7,654,988.21	46,387,308.50	-83.5%
投资活动产生的现金流量净额	15,466,898.85	45,100,777.50	-65.71%
筹资活动现金流入小计	411,096,153.34	366,552,761.45	12.15%
筹资活动现金流出小计	408,060,567.03	416,515,193.96	-2.03%
筹资活动产生的现金流量净额	3,035,586.31	-49,962,432.51	106.08%
现金及现金等价物净增加额	-95,178,387.86	-37,407,896.91	154.43%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

1、经营活动产生的现金流量净额本期比上期减少252.12%，主要是因为公司产品价格降低以及销售量减少所致；

2、投资活动现金流入小计本期比上期减少74.72%，主要是公司2012年度收回大部分资产转让款项而今年收回剩余小部分所致；

3、投资活动现金流出小计本期比上期减少83.49%，主要是公司本年度购买的生产设备比上年少所致。

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

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						
合成纤维制造业	1,212,483,925.73	1,241,340,381.16	-2.32%	-6.8%	-5.73%	-1.11%
分产品						
涤纶丝	970,889,196.70	994,709,729.12	-2.39%	-2.83%	-1.24%	-1.59%

锦纶丝	221,267,545.36	225,958,060.06	-2.07%	-11.76%	-12.72%	1.17%
聚酯切片				-100%	-100%	2.49%
高粘及瓶级切片	20,327,183.67	20,672,591.98	-1.67%	-53.95%	-52.61%	-2.85%
分地区						
国内	1,050,261,791.33	1,082,863,311.13	-3.01%	-9.94%	-8.71%	-1.3%
国外	162,222,134.40	158,477,070.03	2.36%	20.35%	21.33%	-0.74%

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	100,752,589.71	10.63%	215,480,889.04	20.13%	-9.5%	
应收账款	23,976,561.96	2.53%	11,802,903.64	1.1%	1.43%	
存货	139,893,350.32	14.76%	160,954,008.90	15.03%	-0.27%	
投资性房地产	1,082,088.20	0.11%	1,107,590.56	0.1%	0.01%	
固定资产	484,260,177.29	51.11%	519,859,743.76	48.55%	2.56%	

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	250,790,908.26	26.47%	228,259,186.81	21.32%	5.15%	

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

公司地域优势明显，市场潜力巨大；已具有完善的售后服务网络、先进的技术水平、响亮的“诚晖”品牌，将为企业带来不可估量的价值；在多年的发展过程中，公司应变能力和竞争力显著增强，公司在生产现场管理、各类技术人才培养等方面储备了丰富的经验和资源，这是我们最宝贵的财富。

六、投资状况分析

1、对外股权投资情况

（1）对外投资情况

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度（%）
5,000,000.00	40,000,000.00	-87.5%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例（%）
云南迪晟稀土综合回收利用有限公司	稀土、有色金属、贵金属收购	80%
开平诚晖投资有限公司	项目投资、管理及咨询服务	100%

（2）持有金融企业股权情况

公司名称	公司类别	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例（%）	期末持股数量（股）	期末持股比例（%）	期末账面值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
合计		0.00	0	--	0	--	0.00	0.00	--	--

（3）证券投资情况

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例（%）	期末持股数量（股）	期末持股比例（%）	期末账面值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
合计			0.00	0	--	0	--	0.00	0.00	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期											
证券投资审批股东会公告披露											

日期（如有)	

持有其他上市公司股权情况的说明

□ 适用 √ 不适用

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

（1）委托理财情况

报告期内，公司无委托理财情况。

（2）衍生品投资情况

报告期内，公司无衍生品投资情况。

（3）委托贷款情况

报告期内，公司无委托贷款情况。

3、募集资金使用情况

（1）募集资金总体使用情况

报告期内，公司无募集资金或报告期之前募集资金的使用延续至本报告期的情况。

（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										
	否									
超募资金投向										
合计	--	0	0	0	0	--	--	0	--	--
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	不适用									

募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用

（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
合计	--	0	0	0	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)		无							

4、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
开平诚晖投资有限公司	子公司	投资管理	项目投资、管理及咨询服务	5,000,000	8,713,294.14	4,696,494.14	0.00	-303,505.36	-303,505.36
湛江市海泰贸易有限公司	参股公司	贸易	购销：鲜活海产品、农产品	4,000,000	11,058,883.15	3,708,129.00	50,884.98	-291,871.00	-291,871.00

主要子公司、参股公司情况说明

1、报告期内，公司无投资收益对公司净利润影响达到10%以上的子公司和参股公司。

2、根据公司第六届董事会第十三次会议决议，决定出资500万元成立一级全资子公司——开平诚晖投资有限公司。2013年8月29日，开平诚晖投资有限公司成立。自2013年8月29日起，本公司将开平诚晖投资有限公司纳入合并报表范围。

3、2013年9月30日，开平诚晖投资有限公司投资240万元成立湛江市海泰贸易有限公司，注册资本400万，持股比例60%。自2013年9月30日起，本公司将湛江市海泰贸易有限公司纳入合并报表范围。

报告期内取得和处置子公司的情况

□ 适用 √ 不适用

5、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
云南迪晟稀土综合回收利用有限公司	4,000	0	0	经公司第六届董事会第七次会议和 2012 年第一次临时股东大会审议通过，公司投资 4000 万元对云南迪晟稀土综合回收利用有限公司进行增资扩股，占云南迪晟稀土综合回收利用有限公司增资扩股后注册资本的 80%。 由于云南迪晟公司环评报告书初步文本未获专家组论证通过，因此未取得环保许可证。环评工作能否通过是云南迪晟公司项目能否顺利开工的关键，也是公司能否顺利完成增资扩股的障碍之一，基于此，从保护广大股东特别是保护中小投资者权益的角度出发，公司未划拨投资款项，未完成对云南迪晟公司的工商变更手续。如果环评工作不能通过，不排除该项目终止的可能。截止报告日，云南迪晟增资扩股项目没有实质性进展。	
合计	4,000	0	0	--	--

七、2014 年 1-3 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

□ 适用 √ 不适用

八、公司控制的特殊目的主体情况

无

九、公司未来发展的展望

1、行业竞争格局和发展趋势

化纤行业经过十多年的快速扩张，产能过剩状况严重，结构性矛盾突出，行业竞争不断升级，导致产品价格持续下跌，涤纶行业已连续两年出现亏损。同时周边地区的产能亦在增加，使公司的产品受到了冲击，形成了压力。因同行竞争程度不断加深，去年公司的利润空间亦有所收窄，经营业绩出现下滑，对公司下一步的生存和发展带来了新的挑战和考验。

在本省，广东化纤行业发展缓慢，局部甚至处于萎缩状态，广东是纺织制造业大省，但上下游产业链不匹配，其中，目前珠三角地区化纤DTY需求量约70万吨/年，而此区域产能却不足20万吨，省内的纺织厂

家所需的化纤原料大部分依靠江浙、福建地区的化纤企业供应，广东省内下游用户的新产品开发及升级，带来对特种性能的产品需求亦给我们带来产品升级的机会。

2、公司未来发展战略

公司在致力发展化纤主业的同时，积极盘活闲置资产、拓展新的投资领域，推动公司转型发展。

3、2014年经营计划

2014年，是春晖股份力保主业稳定、推动企业升级发展的重要一年，也是深化内部改革与管理的关键之年，做好今年工作意义重大、至关重要。今年公司生产经营工作的主要思路是：要围绕“求生存、谋发展”的思路开展工作，以“品质、服务、创新、和谐”的八字方针为企业发展理念，按照“坚持创新驱动、促进提质增效”的总体要求，致力加强技改创新，坚持逐步走差异化市场道路，加大新产品开发与推广力度，提高现场生产管理水平，进一步提高AA率，降低产品成本，以服务的理念贯穿生产经营的全过程，致力提高春晖股份的发展能力。为保证生产经营目标的实现，公司将重点抓好以下工作：

（1）推动企业向多元化方向发展

当前，化纤行业正处于调整期，公司将创新思路，立足主业，促进企业向多元化的方向发展。

（2）逐步走产品差异化道路

公司将以市场为导向，充分发挥公司设备多样化的特点，既要紧跟市场，又要引导市场，在不断开发传统及非传统领域的高附加值品种的同时，着力于扩大新品种的市场覆盖率，逐步提高公司产品的差异化水平和比例。

（3）推动内部管理的深化，强化成本管控

公司将严抓节约管理，切实控制生产经营成本，深入剖析每个成本指标的构成，把每项指标细化到车间、班组及员工，使成本管理与管理人员、操作人员的工资挂钩，形成全员抓成本的氛围。

（4）提高技术水平，提升产品质量

公司将组织技术人员着力攻破一批关键技术，优化生产工艺，提高企业的技术水平；致力“做专、做特、做优”，以创新驱动促进产品质量的提升，实现提质增效。

4、公司未来发展战略所需的资金需求及使用计划，以及资金来源情况

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

5、对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素，以及采取的措施和对策

（1）原材料供应受控于第三方带来公司后续发展的不确定影响

2011年以来，公司从租用生产线生产原材料变为向非关联方广东泰宝聚合物有限公司采购半消光聚酯熔体、半消光聚酯切片及高粘聚酯切片，作为公司生产用原材料之用。由于生产工艺设计的原因，公司的前纺生产工艺与泰宝公司的聚酯熔体管道相连，直接向泰宝公司购买原材料可以减少生产流程，使原材料质量及供给更加稳定，但也使公司在原材料供应方面在一定程度上依赖第三方（泰宝公司）。

对策：公司已与泰宝公司签订了长期原材料采购合同，公司将加强与泰宝公司的合作，督促对方严格遵守合同条款，保证原材料的供应，同时着手准备对相关生产工艺进行改进，以确保公司生产经营的连续性。

（2）融资成本增加的风险导致用资成本增加的风险

在目前公司主营业务连续多年经营困难的情况下，银行不断调高贷款利率，使公司融资面临一定压力，公司财务成本将明显上升。

对策与措施：加强与多家银行的沟通，争取取得较优惠的贷款利率水平；同时在资金宽裕的情况下，偿还部分贷款，降低财务费用。

（3）化纤市场产品价格剧烈波动对公司成本控制的不利影响

由于化纤产品市场价格波动剧烈，原辅材料供应价格变动走势难以捉摸，生产成本控制存在不确定因素。

对策：公司将密切关注化纤市场变化，及时调整经营思路和方式，货比多家，采购更贴近市场的经营策略，应对各种不利影响。

十、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

十一、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

与上年度财务报告相比，公司会计政策、会计估计和核算方法未发生变化。

十二、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

报告期内，公司未发生重大会计差错更正需追溯重述的情况。

十三、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

与上年度财务报告相同，公司对开平诚晖投资有限公司、湛江市海泰贸易有限公司进行合并报表。

十四、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

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

公司近3年未进行利润分配，也未进行公积金转增股本。

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	0.00	-97,943,865.03	0%
2012 年	0.00	12,877,405.11	0%
2011 年	0.00	-178,674,257.25	0%

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

十五、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

现金分红政策：
符合相关法律法规以及《公司章程》的规定
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明

公司 2013 年度利润分配预案为：不进行利润分配，也不以公积金转增股本。该预案尚需提交公司 2013 年度股东大会审议。

十六、社会责任情况

公司守法经营、依法纳税，努力为股东创造价值，对股东、债权人、员工、客户等利益相关方承担相应的社会责任，追求公司与社会的和谐可持续发展。

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

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

十七、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 01 日 -2013 年 12 月 31 日	非现场接待	电话沟通	个人	公众投资者	在避免选择性信息披露的前提下，对公司经营情况作出说明。

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

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

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

报告期内，公司无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。

四、破产重整相关事项

无

五、资产交易事项

1、收购资产情况

报告期内，公司无收购资产的情况。

2、出售资产情况

报告期内，公司无出售资产情况的情况。

3、企业合并情况

报告期内，公司无企业合并的情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

报告期内，公司无公司股权激励的实施的情况。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

报告期内，公司不存在与日常经营相关的关联交易的情况。

2、资产收购、出售发生的关联交易

报告期内，公司无资产收购、出售发生的关联交易的情况。

3、共同对外投资的重大关联交易

报告期内，公司无共同对外投资的重大关联交易的情况。

4、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）
深圳市世纪科怡科技发展有限公司	联营公司	应收关联方债权	暂借款	否	1,999.88	0	1,999.88

5、其他重大关联交易

报告期内，公司无其他重大关联交易的情况。

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

报告期内不存在托管情况。

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

报告期内，不存在承包情况。

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

报告期内，不存在重大租赁情况。

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

报告期内，公司不存在担保情况。

（1）违规对外担保情况

报告期内，公司不存在违规对外担保情况。

3、其他重大合同

报告期内，公司不存在其他重大合同的情况。

4、其他重大交易

报告期内，公司不存在其他重大交易的情况。

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					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺					
其他对公司中小股东所作承诺					

承诺是否及时履行	是
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	无

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

报告期内，公司资产或项目不存在盈利预测的情况。

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	北京永拓会计师事务所有限责任公司
境内会计师事务所报酬（万元）	42
境内会计师事务所审计服务的连续年限	一年
境内会计师事务所注册会计师姓名	莫建民、王荣俊

当期是否改聘会计师事务所

√ 是 □ 否

是否在审计期间改聘会计师事务所

□ 是 √ 否

更换会计师事务所是否履行审批程序

√ 是 □ 否

对改聘、变更会计师事务所情况的详细说明

由于公司原审计机构中天运会计师事务所有限公司与本公司合约已到期，经公司董事会和股东大会审议通过《关于召开广东开平春晖股份有限公司2013年第一次临时股东大会的议案》，聘请北京永拓会计师事务所有限责任公司为本公司2013年度财务及内控审计机构。北京永拓会计师事务所有限责任公司成立于1994年，注册资本560万元。总部位于北京，在深圳、广州、香港、等地设有分所，是一家具有证券、期货审计资格的大型会计师事务所。该所现有员工约700多人，其中，执业注册会计师290多人，注册评估师65人，注册造价师56人，房地产估价师12人，土地估价师9人，注册税务师23人，国际注册会计师8人，国际内部审计师6人。现有博士、硕士56人，有海外留学或工作经历的8人，拥有高级职称的53人，中级职称的240人。本次聘请时间为期一年，总费用为42万元。

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

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

报告期内，公司重要事项信息披露索引

报告期内， 公司所有重要事项信息披露均发布在中国证券报、证券时报及《巨潮资讯网》(http://www.cninfo.com.cn)上，报纸刊登的信息如下：

公告编号	公告内容	日期	报纸版面
2013-001	关于资产处置的进展公告	2013-01-08	中国证券报、证券时报D33版
2013-002	关于土地转让的进展公告	2013-01-29	中国证券报、证券时报D17版
2013-003	2012年度业绩预告	2013-03-16	中国证券报、证券时报B13版
2013-004	2012年年度报告摘要	2013-03-16	中国证券报、证券时报B13版
2013-005	第六届监事会第六次会议决议公告	2013-03-16	中国证券报、证券时报B13版
2013-006	第六届董事会第十一次会议决议公告	2013-03-16	中国证券报、证券时报B13版
2013-007	关于召开2012年年度股东大会的通知	2013-03-16	中国证券报、证券时报B13版
2013-008	2013年第一季度业绩预告	2013-04-12	中国证券报、证券时报B33版
2013-009	2012年年度股东大会会议决议公告	2013-04-13	中国证券报、证券时报B9版
2013-010	2013年第一季度报告正文	2013-04-23	中国证券报、证券时报B8版
2013-011	关于2012年年度报告的补充公告	2013-05-15	中国证券报、证券时报B16版
2013-012	2013年半年度业绩预告	2013-07-15	中国证券报、证券时报C9版
2013-013	关于股东解除股权质押登记的公告	2013-07-15	中国证券报、证券时报C9版
2013-014	2013年半年度报告摘要	2013-08-27	中国证券报、证券时报B216版
2013-015	第六届董事会第十三次会议决议公告	2013-08-27	中国证券报、证券时报B216版
2013-016	关于投资设立“开平诚晖投资有限公司”的公告	2013-08-27	中国证券报、证券时报B216版
2013-017	2013年前三季度业绩预告	2013-10-15	中国证券报、证券时报B32版
2013-018	2013年第三季度报告正文	2013-10-28	中国证券报、证券时报C69版
2013-019	关于公司高级管理人员受到证监会行政处罚的公告	2013-11-09	中国证券报、证券时报B24版
2013-020	关于2013年第三季度报告的补充	2013-11-09	中国证券报、证券时报B24版

	公告		
2013-021	第六届董事会第十五次会议决议公告	2013-11-27	中国证券报、证券时报B8版
2013-022	关于召开2013年第一次临时股东大会的通知	2013-11-27	中国证券报、证券时报B8版
2013-023	2013年第一次临时股东大会会议决议公告	2013-12-14	中国证券报、证券时报B13版

十五、公司子公司重要事项

不适用

十六、公司发行公司债券的情况

报告期内，公司未发生发行公司债券的情况。

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	10,904	0%						10,904	0%
1、国家持股	0	0%							
2、国有法人持股	0	0%							
3、其他内资持股	10,904	0%						10,904	0%
其中：境内法人持股		0%							
境内自然人持股	10,904	0%						10,904	0%
二、无限售条件股份	586,631,892	99.99%						586,631,892	
1、人民币普通股	586,631,892	99.99%						586,631,892	
2、境内上市的外资股	0	0%							
三、股份总数	586,642,796	100%						586,642,796	100%

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

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、报告期末近三年历次证券发行情况

报告期末公司近三年没有证券发行情况

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

不适用

3、现存的内部职工股情况

不适用

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		52,940	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数					51,014
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
广州市鸿汇投资有限公司	境内非国有法人	12.15%	71,290,632					
开平市工业材料公司	国有法人	7.06%	41,400,000					
开平市工业实业开发公司	国有法人	5.73%	33,600,000					
信达投资有限公司	境内非国有法人	3.28%	19,213,810					
丁春林	境内自然人	0.51%	3,012,000					
齐广胜	境内自然人	0.44%	2,583,000					
林贤平	境内自然人	0.42%	2,467,400					
陈娇燕	境内自然人	0.34%	2,001,700					
郭朝珍	境内自然人	0.31%	1,819,300					
文一斌	境内自然人	0.3%	1,753,100					
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	为了适应市场经济体制产权制度的客观要求，实现公有资产规模经营和保值增值，2007 年 8 月 1 日，开平市资产管理委员会与开平市工业资产经营公司签署了公有资产授权经营书，工业资产对上述股东中的开平市工业实业开发公司、开平市工业材料公司统一行使授权范围内公有资产出资者权力。据此，工业资产和上述股东成为春晖股份的一致行动人。

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
广州市鸿汇投资有限公司	71,290,632	人民币普通股	71,290,632
开平市工业材料公司	41,400,000	人民币普通股	41,400,000
开平市工业实业开发公司	33,600,000	人民币普通股	33,600,000
信达投资有限公司	19,213,810	人民币普通股	19,213,810
丁春林	3,012,000	人民币普通股	3,012,000
齐广胜	2,583,000	人民币普通股	2,583,000
林贤平	2,467,400	人民币普通股	2,467,400
陈娇燕	2,001,700	人民币普通股	2,001,700
郭朝珍	1,819,300	人民币普通股	1,819,300
文一斌	1,753,100	人民币普通股	1,753,100
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	为了适应市场经济体制产权制度的客观要求，实现公有资产规模经营和保值增值，2007 年 8 月 1 日，开平市资产管理委员会与开平市工业资产经营公司签署了公有资产授权经营书，工业资产对上述股东中的开平市工业实业开发公司、开平市工业材料公司统一行使授权范围内公有资产出资者权力。据此，工业资产和上述股东成为春晖股份的一致行动人。		

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

法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
开平市工业资产经营公司	张永裕	1994 年 05 月 26 日	19429380-8	500 万元	工业开发、工业资产管理、投资、转让、变动、组建、改造、出售、收购。
经营成果、财务状况、现金流和未来发展战略等	2013 年，工业资产实现营业收入 50 万元，净利润-149 万元；截止 2013 年末，总资产 19873 万元，货币资金 440 万元。工业资产未来将以加强管理、增加投资为重点，增强公司竞争力。				

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

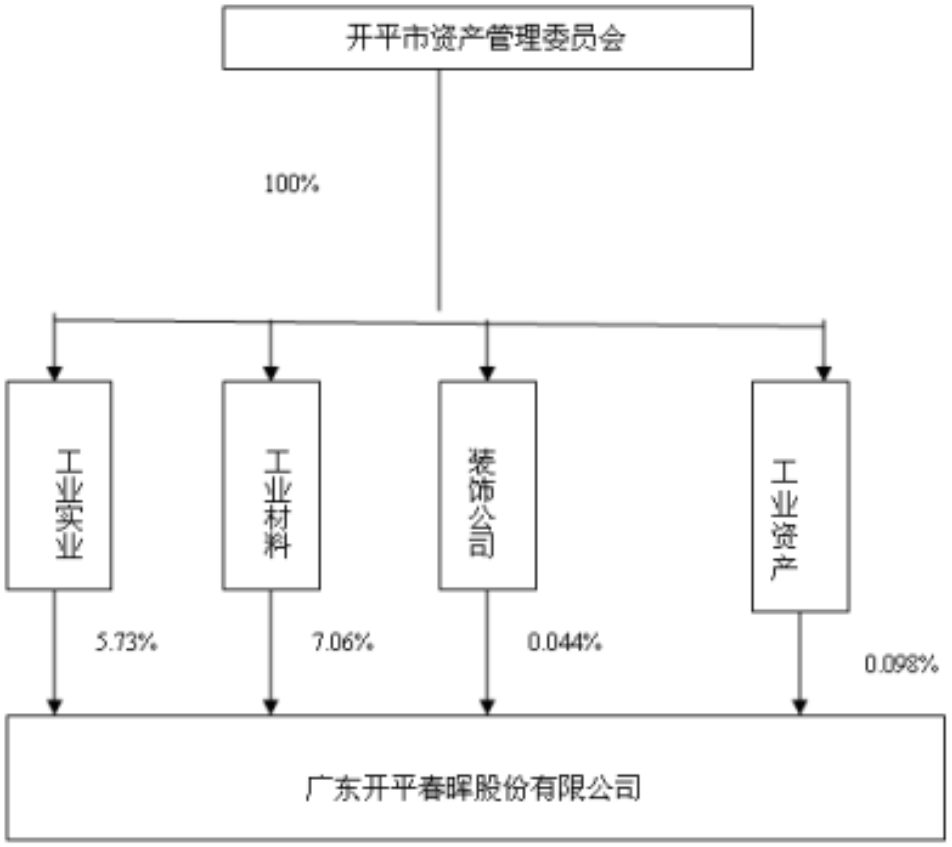
法人

实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
开平市资产管理委员会	谭贤富				
经营成果、财务状况、现金流和未来发展战略等	无				
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	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

4、其他持股在 10%以上的法人股东

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动
广州市鸿汇投资有限公司	江明赞	2007 年 05 月 31 日	66183176-8	36000 万元	以自有资金投资，项目投资管理、咨询；批发和零售贸易（国家专营专控商品除外）

四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

报告期内，公司股东及其一致行动人没有提出或实施股份增持计划的情况。

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）
方振颖	董事长	现任	男	48	2011 年 09 月 16 日	2014 年 09 月 16 日	0	0	0	0
关海云	董事、总经理	现任	男	45	2011 年 09 月 16 日	2014 年 09 月 16 日	0	0	0	0
陈伟奇	董事、董秘、副总经理	现任	男	46	2011 年 09 月 16 日	2014 年 09 月 16 日	0	0	0	0
梁钧荣	董事	现任	男	56	2011 年 09 月 16 日	2014 年 09 月 16 日	0	0	0	0
廖雁鸣	董事	现任	男	54	2011 年 09 月 16 日	2014 年 09 月 16 日	0	0	0	0
张　挺	董事	现任	男	43	2011 年 09 月 16 日	2014 年 09 月 16 日	0	0	0	
刘　恒	独立董事	现任	男	50	2011 年 09 月 16 日	2014 年 09 月 16 日	0	0	0	0
云武俊	独立董事	现任	男	59	2011 年 09 月 16 日	2014 年 09 月 16 日	1,000	1,000		1,000
林祺祥	独立董事	现任	男	54	2011 年 09 月 16 日	2014 年 09 月 16 日	0	0	0	0
张竹源	监事	现任	男	53	2011 年 09 月 16 日	2014 年 09 月 16 日	0	0	0	0
周凤玲	监事	现任	女	44	2014 年 01 月 17 日	2014 年 09 月 16 日	0	0	0	0
张海峰	监事	现任	男	41	2011 年 09 月 16 日	2014 年 09 月 16 日	9,750	9,750		9,750
关华玺	副总经理	离任	男	61	2011 年 09 月 16 日	2014 年 01 月 17 日	0	0	0	0
余炎祯	副总经理	现任	男	46	2011 年 09 月 16 日	2014 年 09 月 16 日	2,842	2,842		2,842
朱妙蓉	副总经理	现任	女	49	2011 年 09	2014 年 09	0	0	0	0

					月 16 日	月 16 日				
吴启安	副总经理	现任	男	47	2011 年 09 月 16 日	2014 年 01 月 17 日	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	13,592	13,592	0	13,592

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

1、董事

方振颖先生，曾任开平市经济和信息化局局长、党组书记，现任广东开平春晖股份有限公司党委书记、第六届董事会董事长。

关海云先生，曾任广东开平春晖股份有限公司第四届、第五届董事会董事、总经理，现任广东开平春晖股份有限公司党委副书记、第六届董事会董事、总经理。

陈伟奇先生，曾任广东开平春晖股份有限公司第四届董事会秘书兼董事会办公室主任，广东开平春晖股份有限公司第五届董事会董事、董事会秘书兼董事会办公室主任，现任广东开平春晖股份有限公司党委委员、纪委书记、工会主席，第六届董事会董事、董事会秘书兼副总经理。

梁钧荣先生，曾任广东省开平涤纶企业集团公司资产重组办主任，现任广东信达化纤有限公司总办主任及董事会秘书，广东开平春晖股份有限公司第六届董事会董事。

廖雁鸣先生，现为广东海云天律师事务所律师、合伙人、主任，广州市仲裁委员会仲裁员，清远仲裁委员会仲裁员，广东开平春晖股份有限公司第六届董事会董事。

张挺先生，曾任深圳市建信投资发展有限公司总经理助理、副总经理、副总经理（主持工作），广东开平春晖股份有限公司第五届董事会董事，现任深圳市建信投资发展有限公司总经理，广东开平春晖股份有限公司第六届董事会董事。

刘恒先生，曾任中山大学法学院院长，中山大学研究生院副院长、教授、博士生导师，广东风华高新科技股份有限公司独立董事，现任中山大学法学院教授、博士生导师，中山大学行政法研究所所长,广东开平春晖股份有限公司第六届董事会独立董事，东莞证券有限责任公司独立董事，广药集团独立董事。

云武俊先生，现任广东省高速公路发展股份有限公司总会计师，广东开平春晖股份有限公司第六届董事会独立董事。

林祺祥，1997年4月至今在广东风采新纪元律师事务所工作，现为广东开平春晖股份有限公司第六届董事会独立董事。

2、监事

张竹源先生，曾任开平市工业资产经营公司副总经理，广东开平春晖股份有限公司第五届监事会主席。现任开平市交通集团公司副总经理，广东开平春晖股份有限公司第六届监事会主席。

周凤玲女士，曾任广东开平春晖股份有限公司涤纶二厂副厂长。现任广东开平春晖股份有限公司涤纶二厂厂长，第六届监事会监事。

张海峰先生，曾任广东开平春晖股份有限公司第四届、第五届监事会监事，广东开平春晖股份有限公司涤纶三厂纺丝部部长，现为广东开平春晖股份有限公司涤纶三厂副厂长，第六届监事会监事。

3、高级管理人员

关海云先生（见董事简历）

陈伟奇先生（见董事简历）

吴启安先生，曾任广东开平春晖股份有限公司涤纶一厂副厂长、厂长，涤纶三厂厂长，广东开平春晖股份有限公司第三届、第四届、第五届监事会监事，现任广东开平春晖股份有限公司党委委员、副总经理兼涤纶三厂厂长。

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

朱妙蓉女士，曾任广东省开平涤纶企业集团公司人保科科长、公司纪委委员、副总经理、党委委员，现任广东开平春晖

股份有限公司党委委员、副总经理。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
梁钧荣	广东信达化纤有限公司（股东之子公司）	总办主任、董事会秘书			是
张挺	信达投资有限公司下属子公司深圳市建信投资发展有限公司	总经理			是

在其他单位任职情况

□ 适用 √ 不适用

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

公司独立董事津贴由股东大会审议确定。

公司根据高级管理人员所在岗位的主要职责及重要性，参照同行业标准及本地区薪酬状况，结合自身实际情况，建立了高级管理人员绩效考评体系，经董事会薪酬与考核委员会考评、董事会批准等程序后，确定其报酬。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况（税前）

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
方振颖	董事长	男	48	现任	33		33
关海云	董事、总经理	男	45	现任	28		28
陈伟奇	董事、董秘、副总经理	男	46	现任	28		28
梁钧荣	董事	男	56	现任			
廖雁鸣	董事	男	54	现任			
张　挺	董事	男	43	现任			
刘　恒	独立董事	男	50	现任	6		6
云武俊	独立董事	男	59	现任	6		6
林祺祥	独立董事	男	54	现任	6		6
张竹源	监事	男	53	现任			
周凤玲	监事	女	44	现任	18		18

张海峰	监事	男	41	现任	13.5		13.5
吴启安	副总经理	男	47	现任	18		18
余炎祯	副总经理	男	46	现任	26		26
朱妙蓉	副总经理	女	49	现任	26		26
关华玺	副总经理	男	61	离任	26		26
合计	--	--	--	--	234.5	0	234.5

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
关华玺	副总经理	离任	2014 年 01 月 17 日	退休
吴启安	监事	离任	2014 年 01 月 17 日	职务变动
吴启安	副总经理	聘任	2014 年 01 月 17 日	职务变动
周风玲	监事	被选举	2014 年 01 月 17 日	职务变动

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）

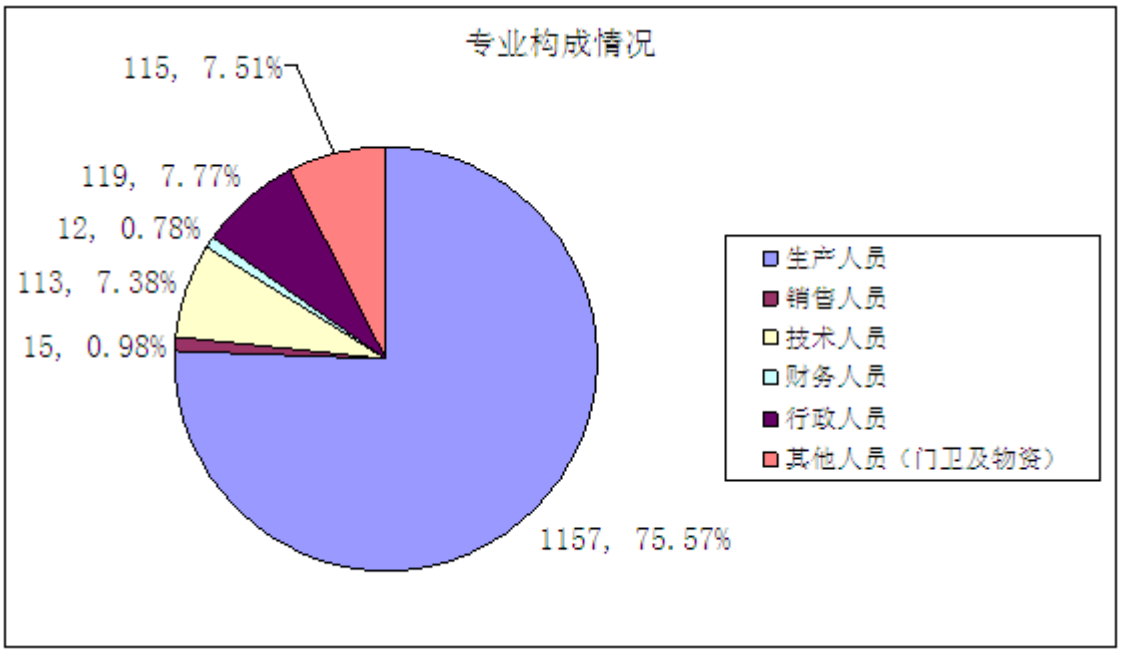
报告期内，公司核心技术团队或关键技术人员无变动情况。

六、公司员工情况

1、员工分类结构如下：

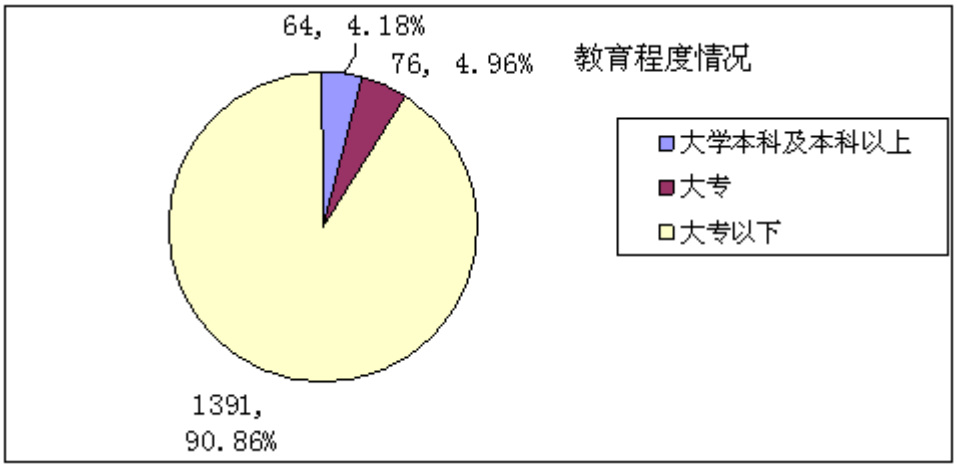
（1）专业构成情况

生产人员 1157人，占员工总人数的 75.57%；销售人员 15 人，占员工总人数的 0.98%；技术人员 113人，占员工总人数的 7.38%；财务人员 12人，占员工总人数的 0.78%；行政人员 119 人，占员工总人数的7.77%；其他人员（含门卫和物资人员）115 人，占员工总人数的 7.51%。



（2）教育程度情况

大学本科及本科学历以上 64人，占员工总人数的 4.18%；大专学历 76 人，占员工总人数的 4.96%；大专学历以下 1391 人，占员工总人数的 90.86%。



2、公司根据生产经营的需要，制定了年度培训计划，加强对车间班组的安全教育，以及关键岗位、特殊岗位的人员培训，保证了公司生产经营工作的正常开展。

第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规的要求，规范公司运作，不断健全和完善公司治理结构和治理制度，建立了较为完善的法人治理结构。

报告期内，公司根据《公司法》、中国证监会和深圳证券交易所的相关政策法规规定，对《公司章程》有关分红政策的条款进行修订完善，制定、修订了相关公司治理制度，公司今后将继续完善公司治理体系，提高规范运作水平，切实维护股东利益，促进公司持续、健康发展。

2013，公司制定、修订了如下公司治理制度

序号	制度名称	披露日期	披露媒体
1	公司子公司管理制度	2013年8月27日	巨潮资讯网
2	公司内控手册	2013年8月27日	巨潮资讯网
3	公司章程	2013年8月27日	巨潮资讯网

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

2010 年 4 月 23 日召开的第五届董事会第七次审议通过了《内幕信息知情人及外部信息使用人管理制度》。报告期内，公司严格按照《内幕信息知情人登记管理制度》的要求，控制内幕信息知情人员范围，及时登记知悉公司内幕信息的人员名单及其个人信息。报告期内，公司不存在内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股票的情况，也未发生被监管部门采取监管措施或行政处罚的情况。

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 04 月 12 日	《公司 2012 年年度报告及摘要》、《公司 2012 年董事会工作报告》、《公司 2012 年度监事会工作报告》、《公司 2012 年度财务决算报告》、《公司 2012 年度利润分配预案》、《关于公司 2013 年度银行总授信额度的议	全部表决通过	2013 年 04 月 13 日	议案内容刊登于 2013 年 3 月 16 日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮网站。

		案》、《关于调整公司董事及高管人员薪酬的议案》			

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 年第一次临时股东大会	2013 年 12 月 13 日	《关于聘请北京永拓会计师事务所有限责任公司为公司 2013 年度财务及内控审计机构的议案》、《关于修改<公司章程>的议案》	全部表决通过	2013 年 12 月 14 日	议案内容刊登于 2013 年 11 月 27 日、2013 年 8 月 27 的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮网站。

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
云武俊	5	5	0	0	0	否
刘恒	5	4	0	1	0	否
林祺祥	5	5	0	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

无

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

报告期内，公司独立董事关注公司运作，积极履行职责，对报告期内公司担保情况，内部控制自我评价报告、续聘财务

审计机构等事项发表了独立意见，对完善公司治理结构、维护公司及全体股东的权益发挥了积极的作用

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、公司董事会审计委员会由3位董事组成，主任委员为会计专业人士担任，报告期内，审计委员会各委员认真、勤勉履行职责，完成了本职工作。根据中国证监会、深圳证券交易所的相关规定及公司《审计委员会年报工作规程》的要求，公司董事会审计委员会在2012年年报审计工作中履行了如下职责：

（1）确定总体审计计划，在会计师事务所进场审计前，审计委员会与会计师事务所经过协商，确定了公司2013年审计工作安排；

（2）审阅公司编制的财务会计报表；

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

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

（5）公司2012年度财务审计报告定稿，会计师事务所出具2013年度审计的其他相关文件，审计工作圆满完成。

2、薪酬与考核委员会的履职情况

公司董事会薪酬与考核委员会根据公司董事、监事及高级管理人员的主要职责范围、公司2012年度经营业绩、重点工作的完成等情况进行了考核。公司董事会薪酬与考核委员会认为，公司2012年年度报告中披露的董事、监事及高级管理人员薪酬情况符合国家相关法律法规及公司薪酬管理的有关规定。

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

1、业务方面：本公司业务流程清楚，拥有独立的采购和销售系统。控股股东严格遵守不与本公司经营相同业务，避免与本公司同业竞争的承诺。 2、人员方面：公司在劳动、人事及工资管理等方面独立运作，人员设置严格按照人员独立的原则进行。公司董事长、总经理、董事会秘书等高级管理人员均专职在公司工作，并在本公司领取薪酬。 3、资产方面：公司拥有独立的生产系统和相关的生产辅助系统，房产及相关方面资产所有权清晰；公司开展主营业务所需的全部资产，与控股股东完全分开，不存在控股股东占用、挪用公司资产的现象。 4、机构方面：公司组织机构独立。公司根据实际经营需要，设置相关内部职能机构，部门职能明确，各司其职。 5、财务方面：公司设立完全独立的财务部门和专职财务人员，银行独立开户，建立了完全独立的财务核算体系和财务管理制度，并依法独立纳税。

七、同业竞争情况

不适用

八、高级管理人员的考评及激励情况

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

第九节 内部控制

一、内部控制建设情况

为了加强内部控制，提高公司经营管理水平和风险防范能力，公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等有关法律法规的规定，按照《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》和《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》的要求，结合自身实际情况，建立健全了一系列内部控制制度。报告期内，公司按照五部委公布的内控规范与配套指引，结合公司实际情况，全面开展内控规范实施工作，从制度修订、流程梳理、缺陷查找、风险管控等方面入手，进一步完善了公司的内控体系，同时通过组织各部门、子公司进行内控培训，让全体工作人员学习掌握内控手册、公司制度、业务流程等相关规定，确保内控制度全面落实，降低了经营风险，提升了内部管理水平。同时，公司在报告期内还进一步修订完善了《公司章程》，并制定了《公司分红管理制度》等规章制度，促进了公司的规范运作。公司今后将继续健全和完善内部控制体系，使公司各项内控制度更加科学和系统。

二、董事会关于内部控制责任的声明

公司全体董事、监事及高级管理人员承诺内部控制自我评价报告不存在任何虚假、误导性陈述或重大遗漏，并保证所披露信息的真实、准确与完整。 建立健全并有效实施内部控制是公司董事会的责任；监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督；经营层负责组织领导公司内部控制的日常运行。公司内部控制的目标是：合理保证经营合法合规、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。 由于内部控制存在固有局限性，故仅能对实现上述目标提供合理保证。

三、建立财务报告内部控制的依据

公司根据《会计法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》及其配套指引等法律法规的规定，建立了相关财务报告内部控制制度。

四、内部控制评价报告

内部控制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	
报告期内未发现内部控制重大缺陷。	
内部控制评价报告全文披露日期	2014 年 04 月 29 日
内部控制评价报告全文披露索引	详见公司 2014 年 4 月 29 日在巨潮资讯网上披露的《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，春晖股份于 2013 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内部控制审计报告全文披露日期	2014 年 04 月 29 日

内部控制审计报告全文披露索引	详见公司 2014 年 4 月 29 日在巨潮资讯网上披露的《广东开平春晖股份有限公司 2013 年 12 月 31 日内部控制审计报告》

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

公司制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，明确了年报信息披露责任人权责，加大了对年报信息披露责任人的问责力度，进一步提高了年报信息披露的质量和透明度。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充等。

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 03 月 15 日
审计机构名称	北京永拓会计师事务所有限责任公司
审计报告文号	京永审字（2014）第 11013 号
注册会计师姓名	莫建民、王荣俊

审计报告正文

广东开平春晖股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的广东开平春晖股份有限公司(以下简称“春晖公司”)财务报表，包括2013年12月31日合并及母公司资产负债表， 2013年度合并及母公司利润表、合并及母公司所有者权益变动表、合并及母公司现金流量表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，春晖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，公允反映了春晖公司2013年12月31日的财务状况以及2013年度的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：广东开平春晖股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	100,752,589.71	215,480,889.04
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	94,392,267.16	43,029,284.60
应收账款	23,976,561.96	11,802,903.64
预付款项	12,480,504.60	816,385.09
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	0.00	251,908.56
应收股利		
其他应收款	32,087,918.86	57,254,674.82
买入返售金融资产		
存货	139,893,350.32	160,954,008.90
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	403,583,192.61	489,590,054.65
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		
长期股权投资		
投资性房地产	1,082,088.20	1,107,590.56
固定资产	484,260,177.29	519,859,743.76
在建工程		
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	58,617,348.66	60,134,241.38
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	543,959,614.15	581,101,575.70
资产总计	947,542,806.76	1,070,691,630.35
流动负债：		
短期借款	250,790,908.26	228,259,186.81
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	28,570,000.00	42,850,000.00
应付账款	202,007,178.34	233,957,359.94
预收款项	7,714,982.53	7,233,128.05
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	8,503,191.03	7,314,678.34
应交税费	961,321.28	4,778,635.36
应付利息	895,948.89	677,264.19
应付股利	1,513,063.42	1,513,063.42
其他应付款	10,617,630.00	11,679,117.80
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	511,574,223.75	538,262,433.91
非流动负债：		

长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	511,574,223.75	538,262,433.91
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	586,642,796.00	586,642,796.00
资本公积	358,679,420.36	358,679,420.36
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	79,032,702.02	79,032,702.02
一般风险准备		
未分配利润	-589,869,586.97	-491,925,721.94
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	434,485,331.41	532,429,196.44
少数股东权益	1,483,251.60	
所有者权益（或股东权益）合计	435,968,583.01	532,429,196.44
负债和所有者权益（或股东权益）总计	947,542,806.76	1,070,691,630.35

法定代表人：方振颖　　主管会计工作负责人：余炎祯　　会计机构负责人：郑重华

2、母公司资产负债表

编制单位：广东开平春晖股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	98,669,360.85	215,480,889.04
交易性金融资产		
应收票据	94,392,267.16	43,029,284.60
应收账款	23,976,561.96	11,802,903.64

预付款项	12,071,584.90	816,385.09
应收利息	16,800.00	251,908.56
应收股利		
其他应收款	32,224,500.27	57,254,674.82
存货	134,950,595.79	160,954,008.90
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	396,301,670.93	489,590,054.65
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	5,000,000.00	
投资性房地产	1,082,088.20	1,107,590.56
固定资产	484,202,932.79	519,859,743.76
在建工程		
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	58,617,348.66	60,134,241.38
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	548,902,369.65	581,101,575.70
资产总计	945,204,040.58	1,070,691,630.35
流动负债：		
短期借款	250,790,908.26	228,259,186.81
交易性金融负债		
应付票据	28,570,000.00	42,850,000.00
应付账款	201,170,329.04	233,957,359.94
预收款项	7,714,982.53	7,233,128.05

应付职工薪酬	8,503,191.03	7,314,678.34
应交税费	989,027.54	4,778,635.36
应付利息	895,948.89	677,264.19
应付股利	1,513,063.42	1,513,063.42
其他应付款	10,617,630.00	11,679,117.80
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	510,765,080.71	538,262,433.91
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	510,765,080.71	538,262,433.91
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	586,642,796.00	586,642,796.00
资本公积	358,679,420.36	358,679,420.36
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	79,032,702.02	79,032,702.02
一般风险准备		
未分配利润	-589,915,958.51	-491,925,721.94
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	434,438,959.87	532,429,196.44
负债和所有者权益（或股东权益）总计	945,204,040.58	1,070,691,630.35

法定代表人：方振颖　　主管会计工作负责人：余炎祯　　会计机构负责人：郑重华

3、合并利润表

编制单位：广东开平春晖股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	1,232,734,360.02	1,319,944,242.21
其中：营业收入	1,232,734,360.02	1,319,944,242.21
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,330,815,244.23	1,392,403,266.54
其中：营业成本	1,254,438,300.17	1,325,658,715.58
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	1,885,160.38	1,406,654.23
销售费用	9,810,299.63	6,933,162.15
管理费用	33,131,863.02	36,350,199.26
财务费用	23,777,606.04	24,112,207.55
资产减值损失	7,772,014.99	-2,057,672.23
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）		95,013.70
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）	-98,080,884.21	-72,364,010.63
加：营业外收入	330,419.00	85,727,219.70
减：营业外支出	310,148.22	485,803.96
其中：非流动资产处置损失	206,648.22	104,303.96
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-98,060,613.43	12,877,405.11

减：所得税费用		
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-98,060,613.43	12,877,405.11
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-97,943,865.03	12,877,405.11
归属于母公司所有者的净利润	-97,943,865.03	12,877,405.11
少数股东损益	-116,748.40	
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	-0.17	0.02
（二）稀释每股收益	-0.17	0.02
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	-98,060,613.43	12,877,405.11
归属于母公司所有者的综合收益总额	-97,943,865.03	12,877,405.11
归属于少数股东的综合收益总额	-116,748.40	

法定代表人：方振颖　　主管会计工作负责人：余炎祯　　会计机构负责人：郑重华

4、母公司利润表

编制单位：广东开平春晖股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	1,232,683,475.04	1,319,944,242.21
减：营业成本	1,254,399,329.54	1,325,658,715.58
营业税金及附加	1,885,160.38	1,406,654.23
销售费用	9,776,336.75	6,933,162.15
管理费用	33,038,852.91	36,350,199.26
财务费用	23,815,099.33	24,112,207.55
资产减值损失	7,779,203.48	-2,057,672.23
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）		95,013.70
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）	-98,010,507.35	-72,364,010.63
加：营业外收入	330,419.00	85,727,219.70

减：营业外支出	310,148.22	485,803.96
其中：非流动资产处置损失	206,648.22	104,303.96
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-97,990,236.57	12,877,405.11
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-97,990,236.57	12,877,405.11
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	-0.17	0.02
（二）稀释每股收益	-0.17	0.12
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	-97,990,236.57	12,877,405.11

法定代表人：方振颖　　主管会计工作负责人：余炎祯　　会计机构负责人：郑重华

5、合并现金流量表

编制单位：广东开平春晖股份有限公司

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	1,350,895,053.08	1,515,560,473.83
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	3,440,151.37	2,771,113.33
收到其他与经营活动有关的现金	10,977,952.02	6,806,290.11
经营活动现金流入小计	1,365,313,156.47	1,525,137,877.27

购买商品、接受劳务支付的现金	1,362,778,699.65	1,447,868,656.45
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	56,569,242.57	59,623,755.58
支付的各项税费	17,740,753.44	29,644,766.94
支付其他与经营活动有关的现金	41,318,958.43	20,118,459.84
经营活动现金流出小计	1,478,407,654.09	1,557,255,638.81
经营活动产生的现金流量净额	-113,094,497.62	-32,117,761.54
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	9,500,000.00	65,000,000.00
取得投资收益所收到的现金		95,013.70
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	13,621,887.06	26,393,072.30
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	23,121,887.06	91,488,086.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,654,988.21	26,387,308.50
投资支付的现金		20,000,000.00
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		
投资活动现金流出小计	7,654,988.21	46,387,308.50
投资活动产生的现金流量净额	15,466,898.85	45,100,777.50
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,600,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	409,496,153.34	366,552,761.45

发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	411,096,153.34	366,552,761.45
偿还债务支付的现金	385,524,506.39	393,140,914.70
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	18,794,223.44	20,255,947.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	3,741,837.20	3,118,332.26
筹资活动现金流出小计	408,060,567.03	416,515,193.96
筹资活动产生的现金流量净额	3,035,586.31	-49,962,432.51
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-586,375.40	-428,480.36
五、现金及现金等价物净增加额	-95,178,387.86	-37,407,896.91
加：期初现金及现金等价物余额	124,924,675.32	162,332,572.23
六、期末现金及现金等价物余额	29,746,287.46	124,924,675.32

法定代表人：方振颖　　主管会计工作负责人：余炎祯　　会计机构负责人：郑重华

6、母公司现金流量表

编制单位：广东开平春晖股份有限公司

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	1,350,835,517.65	1,515,560,473.83
收到的税费返还	3,440,151.37	2,771,113.33
收到其他与经营活动有关的现金	10,975,141.99	6,806,290.11
经营活动现金流入小计	1,365,250,811.01	1,525,137,877.27
购买商品、接受劳务支付的现金	1,355,976,890.80	1,447,868,656.45
支付给职工以及为职工支付的现金	56,530,746.57	59,623,755.58
支付的各项税费	17,740,753.44	29,644,766.94
支付其他与经营活动有关的现金	43,638,176.68	20,118,459.84
经营活动现金流出小计	1,473,886,567.49	1,557,255,638.81
经营活动产生的现金流量净额	-108,635,756.48	-32,117,761.54
二、投资活动产生的现金流量：		

收回投资收到的现金	9,500,000.00	65,000,000.00
取得投资收益所收到的现金		95,013.70
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	13,621,887.06	26,393,072.30
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	23,121,887.06	91,488,086.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,596,958.21	26,387,308.50
投资支付的现金	5,000,000.00	20,000,000.00
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		
投资活动现金流出小计	12,596,958.21	46,387,308.50
投资活动产生的现金流量净额	10,524,928.85	45,100,777.50
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	409,496,153.34	366,552,761.45
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	409,496,153.34	366,552,761.45
偿还债务支付的现金	385,524,506.39	393,140,914.70
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	18,794,223.44	20,255,947.00
支付其他与筹资活动有关的现金	3,741,837.20	3,118,332.26
筹资活动现金流出小计	408,060,567.03	416,515,193.96
筹资活动产生的现金流量净额	1,435,586.31	-49,962,432.51
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-586,375.40	-428,480.36
五、现金及现金等价物净增加额	-97,261,616.72	-37,407,896.91
加：期初现金及现金等价物余额	124,924,675.32	162,332,572.23
六、期末现金及现金等价物余额	27,663,058.60	124,924,675.32

法定代表人：方振颖　　主管会计工作负责人：余炎祯　　会计机构负责人：郑重华

7、合并所有者权益变动表

编制单位：广东开平春晖股份有限公司

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	586,642,796.00	358,679,420.36			79,032,702.02		-491,925,721.94			532,429,196.44
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	586,642,796.00	358,679,420.36			79,032,702.02		-491,925,721.94			532,429,196.44
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-97,943,865.03		1,483,251.60	-96,460,613.43
（一）净利润							-97,943,865.03		1,483,251.60	-96,460,613.43
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计										
（三）所有者投入和减少资本										
1．所有者投入资本										
2．股份支付计入所有者权益的金额										
3．其他										
（四）利润分配										
1．提取盈余公积										
2．提取一般风险准备										
3．对所有者（或股东）的分配										
4．其他										
（五）所有者权益内部结转										
1．资本公积转增资本（或股本）										

2．盈余公积转增资本（或股本）										
3．盈余公积弥补亏损										
4．其他										
（六）专项储备										
1．本期提取										
2．本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	586,642,796.00	358,679,420.36			79,032,702.02		-589,869,586.97		1,483,251.60	435,968,583.01

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	586,642,796.00	358,679,420.36			79,032,702.02		-504,803,127.05			519,551,791.33
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	586,642,796.00	358,679,420.36			79,032,702.02		-504,803,127.05			519,551,791.33
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							12,877,405.11			12,877,405.11
（一）净利润							12,877,405.11			12,877,405.11
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计										
（三）所有者投入和减少资本										
1．所有者投入资本										
2．股份支付计入所有者权益的金额										
3．其他										

（四）利润分配										
1．提取盈余公积										
2．提取一般风险准备										
3．对所有者（或股东）的分配										
4．其他										
（五）所有者权益内部结转										
1．资本公积转增资本（或股本）										
2．盈余公积转增资本（或股本）										
3．盈余公积弥补亏损										
4．其他										
（六）专项储备										
1．本期提取										
2．本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	586,642,796.00	358,679,420.36			79,032,702.02		-491,925,721.94			532,429,196.44

法定代表人：方振颖　　主管会计工作负责人：余炎祯　　会计机构负责人：郑重华

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：广东开平春晖股份有限公司

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	586,642,796.00	358,679,420.36			79,032,702.02		-491,925,721.94	532,429,196.44
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	586,642,796.00	358,679,420.36			79,032,702.02		-491,925,721.94	532,429,196.44

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-97,990,236.57	-97,990,236.57
（一）净利润							-97,990,236.57	-97,990,236.57
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计								
（三）所有者投入和减少资本								
1．所有者投入资本								
2．股份支付计入所有者权益的金额								
3．其他								
（四）利润分配								
1．提取盈余公积								
2．提取一般风险准备								
3．对所有者（或股东）的分配								
4．其他								
（五）所有者权益内部结转								
1．资本公积转增资本（或股本）								
2．盈余公积转增资本（或股本）								
3．盈余公积弥补亏损								
4．其他								
（六）专项储备								
1．本期提取								
2．本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	586,642,796.00	358,679,420.36			79,032,702.02		-589,915,958.51	434,438,959.87

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	586,642,796.00	358,679,420.36			79,032,702.02		-504,803,127.05	519,551,791.33
加：会计政策变更								
前期差错更正								

其他								
二、本年年初余额	586,642,796.00	358,679,420.36			79,032,702.02		-504,803,127.05	519,551,791.33
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							12,877,405.11	12,877,405.11
（一）净利润							12,877,405.11	12,877,405.11
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计								
（三）所有者投入和减少资本								
1．所有者投入资本								
2．股份支付计入所有者权益的金额								
3．其他								
（四）利润分配								
1．提取盈余公积								
2．提取一般风险准备								
3．对所有者（或股东）的分配								
4．其他								
（五）所有者权益内部结转								
1．资本公积转增资本（或股本）								
2．盈余公积转增资本（或股本）								
3．盈余公积弥补亏损								
4．其他								
（六）专项储备								
1．本期提取								
2．本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	586,642,796.00	358,679,420.36			79,032,702.02		-491,925,721.94	532,429,196.44

法定代表人：方振颖　　主管会计工作负责人：余炎祯　　会计机构负责人：郑重华

三、公司基本情况

广东开平春晖股份有限公司（以下简称“本公司”）前身为广东开平涤纶企业集团股份有限公司，系于1992年9月经广东省企业股份制试点联审小组和广东省经济体制改革委员会以粤股审[1992]53号文批复，以广东省开平涤纶企业集团公司（国有独

资企业）作为独家发起人设立的股份有限公司，注册资本为163,970,000.00元，于1999年8月19日取得注册号为4400001009765号的企业法人营业执照。

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

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

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

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

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

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

2011年6月1日开平市锅炉设备安装公司所持有的本公司有限售条件流通股249,100股解除限售上市流通；2011年7月28日信达投资所持有的本公司有限售条件流通股30,553,128股，鸿汇投资所持有的本公司有限售条件流通股71,290,632股，开平市工业实业开发公司所持有的本公司有限售条件流通股33,600,000股开平市工业材料公司所持有的本公司有限售条件流通股41,400,000股，开平市工业资产经营公司所持有的本公 司有限售条件流通 股573,500股，开平市装饰工程开发公司所持有的本公司 有限售条件流通股255,500股解除限售上市流通。

本公司属合成纤维制造业，经营范围包括加工、产销涤纶长丝、锦纶长丝、高粘切片、瓶级切片及化纤产品；货物仓储（不含危险化学品）；货物装卸管理；房地产开发经营、销售、租赁及物业管理；酒店投资与管理；经营和代理各类商品及技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外。”本公司主要产品为涤纶长丝、锦纶长丝、高粘及瓶级切片。本公司注册地址：广东省开平市三埠区港口路，法定代表人：方振颖。

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

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则的规定进行确认、计量和编制财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

3、会计期间

本公司以公历年度为会计期间，即每年从1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

本公司采用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

（2）非同一控制下的企业合并

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

（2）“一揽子交易”的会计处理方法

（3）非“一揽子交易”的会计处理方法

7、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表的编制方法

（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

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时，将同时具备期限短（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、价值变动风险很小等四个条件的投资确定为现金等价物；权益性投资不作为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

（1）外币业务

本公司外币交易均按交易发生日的即期近似汇率折算为记账本位币。该即期近似汇率指交易发生日当月月初的汇率。

在资产负债表日，按照下列规定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时或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、以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动处理，计入当期损益。

（2）外币财务报表的折算

无

10、金融工具

（1）金融工具的分类

金融工具是指形成一个企业的金融资产、并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。包括：金额资产、金融负债和权益工具。

本公司金融资产和金融负债划分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、持有至到期投资、应收款项和可供出售金融资产四类。

（2）金融工具的确认依据和计量方法

确认依据：此类金融资产或金融负债可进一步分为交易性金融资产或金融负债、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。交易性金融资产或金融负债，主要指企业为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具或近期内回购而承担的金融负债;直接指定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，主要是指企业基于风险管理，战略投资需要等所作的指定。

计量方法：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，取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，资产负债表日将公允价值变动计入当期损益。

处置时，公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

B、持有至到期投资

确认依据：指本公司购入的到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的固定利率国债、浮动利率公司债券等非衍生金融资产。

计量方法：取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本计量，采用实际利率法（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，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。

若本公司于到期日前出售或重分类了较大金额的持有至到期投资（较大金额是指相对该类投资出售或重分类前的总金额而言），则本公司将该类投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，且在本会计期间及以后两个完整的会计年度内不再将

该金融资产划分为持有至到期投资，但下列情况除外：出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近（如到期前三个月内），市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响；根据合同约定的定期偿付或提前还款方式收回该投资几乎所有初始本金后，将剩余部分予以出售或重分类；出售或重分类是由于本公司无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事项所引起。

C、应收款项

确认依据：公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款等债权，按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

计量方法：持有期间采用实际利率法，按摊余成本计量。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

D、可供出售金融资产

确认依据：指本公司没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项的金融资产。

计量方法：取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。资产负债表日将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；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，计入投资损益。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

1. 金融资产转移的确认依据

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，终止对该金融资产的确认。

2. 金融资产转移的计量方法

A、整体转移满足终止确认条件时的计量：金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项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、部分转移满足终止确认条件时的计量：金融资产部分转移满足终止确认条件的，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。

C、金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，将所收到的对价确认为一项金融负债。

D、对于采用继续涉入方式的金融资产转移，本公司按照继续涉入所转移金融资产的程度确认一项金融资产，同时确认一项金融负债。

（4）金融负债终止确认条件

本公司在金融负债的现实义务全部或部分已经解除时终止确认该金融负债或其一部分。

（5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

1. 存在活跃市场的金融资产或金融负债，用活跃市场中的报价来确定公允价值；
2. 金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

（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

本公司在资产负债表日对金融资产（不含应收款项）的账面价值进行检查，有客观证据表明发生减值的，计提减值准备。

1. 持有至到期投资：根据账面价值与预计未来现金流量的现值之间的差额计算确认减值损失。

2. 可供出售金融资产：有客观证据表明可供出售金融资产公允价值发生较大幅度下降，并预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，应当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，计入减值损失。该转出的累积损失，等于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，在该权益工具价值回升时，通过权益转回，不通过损益转回。

表明金融资产发生减值的客观证据，是指在该金融资产初始确认后实际发生的，对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且本公司能够对该影响进行可靠计量的事项。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

（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

11、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

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

（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	本公司根据公司经营规模、业务性质及客户结算状况等确定单项金额重大的应收款项标准为 70 万元。
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，如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

（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	单项金额不重大或金额重大但经单独测试后无需计提坏账准备的应收款项，扣除有确凿证据表明可收回性存在明显差异而单独进行减值测试的部分后，以账龄为信用风险特征进行组合并结合现实的实际损失率确定不同账龄应计提坏账准备的比例。

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	30%	30%
3－4 年	50%	50%
4－5 年	80%	80%
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

（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	有确凿证据表明可收回性存在明显差异
坏账准备的计提方法	根据应收款项未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；对于其他应收款项（包括应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等），根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

12、存货

（1）存货的分类

公司存货分为：原材料、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）、发出商品等。

（2）发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

各类存货的购入与入库按实际成本计价，发出采用加权平均法计价。

（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

存货可变现净值系根据本公司在正常经营过程中，以估计售价减去估计完工成本及销售所必须的估计费用后的价值。

存货跌价准备的计提方法：本公司于每年中期期末及年度终了在对存货进行全面盘点的基础上，对遭受损失，全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本的存货，根据存货成本与可变现净值孰低计量，按单个存货项目对同类存货项目的可变现净值低于存货成本的差额计提存货跌价准备，并计入当期损益。确定可变现净值时，除考虑持有目的和资产负债表日该存货的价

格与成本波动外，还需要考虑未来事项的影响。

（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

1、 同一控制下的企业合并取得的长期股权投资本公司对同一控制下企业合并采用权益结合法确定企业合并成本。本公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资的初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产或承担债务账面价值以及所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。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确定的资产、负债评估价值调整账面价值的，本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，该成本与支付对价账面价值的差额调整所有者权益。2、 非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资本公司对非同一控制下的控股合并采用购买法确定企业合并成本，并按照确定的企业合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。企业合并成本包括购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值以及为进行企业合并发生的各项直接相关费用之和。通过多次交易分步实现的企业合并，其企业合并成本为每一单项交易的成本之和。采用吸收合并时，企业合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，在个别财务报表中确认为商誉；采用控股合并时，合并成本大于在合并中取得的各项可辨认资产、负债公允价值份额的差额，在编制合并财务报表时确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入合并当期损益。3、其他方式取得的长期股权投资以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照所发行权益性证券的公允价值（不包括自被投资单位收取的已宣告但未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本。投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定的价值不公允的除外。在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

（2）后续计量及损益确认

本公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。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。对被投资单位具有

共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。按权益法核算长期股权投资时：（1） 长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。（2） 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。在确认应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，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，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵消与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分（但未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。（3） 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，但合同或协议约定负有承担额外损失义务的除外。（4） 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，相应冲减长期股权投资的账面价值。（5） 对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，本公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

（1） 共同控制的判断依据：共同控制是指，按照合同约定对某项经济活动共有的控制。一般在合营企业设立时，合营各方在投资合同或协议中约定在所设立合营企业的重要财务和生产经营决策制定过程中，必须由合营各方均同意才能通过。在确定是否构成共同控制时，一般以以下三种情况作为确定基础：A、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。B、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。C、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。（2） 重大影响的判断依据：重大影响是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权利，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定是否构成重大影响时，一般以以下五种情况作为判断依据：A、在被投资单位的董事会或类似权利机构中派有代表。B、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。C、与被投资单位之间发生重要交易，进而一定程度上可以影响到被投资单位的生产经营决策。D、向被投资单位派出管理人员。E、向被投资单位提供关键技术。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

本公司于资产负债表日对子公司长期股权投资、对合营企业长期股权投资、对联营企业长期股权投资估计其可收回金额，可收回金额低于账面价值的，确认减值损失。可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产未来现金流量现值之间的较高者确定。对被投资单位不具有共同控制或重大影响、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，发生减值时将其账面价值与按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。减值损失计入当期损益，同时计提长期股权投资减值准备。 长期股权投资减值准备一经确认，不再转回。

14、投资性房地产

本公司的投资性房地产包括已出租的土地使用权、已出租的房屋建筑物。
本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其它支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。
本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率	年折旧（摊销）率
土地使用权	50	0	2%

房屋建筑物	45	5%	2.1%

本公司对存在减值迹象的投资性房地产，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。投资性房地产减值准备一经计提，在以后会计期间不予转回。

15、固定资产

（1）固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理，使用寿命超过一个会计年度而持有的有形资产。固定资产在满足下列条件时予以确认：（1） 与该固定资产有关的经济利益很可能流入本公司；（2） 该固定资产的成本能够可靠地计量。固定资产发生的修理费用，符合规定的固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合规定的固定资产确认条件的在发生时直接计入当期成本、费用。

（2）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

认定依据：符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：（1） 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。（2）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。（3） 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大部分。（4）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。（5） 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。计价方法：融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内按上项“2、各类固定资产的折旧方法”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尚可使用年限两者中较短的期间内按上项“2、各类固定资产的折旧方法”计提折旧。

（3）各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法计提，根据固定资产类别，预计使用年限和预计净残值率确定固定资产折旧率，在取得固定资产的次月按月计提折旧（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除外）。各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率
房屋及建筑物	45	5%	3.8%
机器设备	18	5%	5.28%
电子设备	10	5%	9.5%
运输设备	12	5%	7.92%

（4）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于资产负债表日对存在减值迹象的固定资产进行减值测试，估计其可收回金额，若可收回金额低于账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产未来现金流量现值之间的较高者确定。本公司原则上按单项资产为基础估计可收回金额，若难以对单项资产的可收回金额进行估计的，按该项资产所属的资产组为基础确定资产组可收回金额。减值准备一经计提，在以后会计期间不予转回。

（5）其他说明

无

16、在建工程

（1）在建工程的类别

本公司在建工程按实际成本计量，按立项项目分类核算。

（2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。若在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。上述“达到预定可使用状态”，是指固定资产已达到本公司预定的可使用状态。当存在下列情况之一时，则认为所购建的固定资产已达到预定可使用状态：（1） 固定资产的实体建造(包括安装)工作已经全部完成或者实质上已经全部完成；（2） 已经过试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或者能够稳定地生产出合格产品时，或者试运行结果表明能够正常运转或营业时；（3）该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；（4） 所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求相符或基本相符，即使有极个别地方与设计或合同要求不相符，也不足以影响其正常使用。

（3）在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于资产负债表日对存在减值迹象的在建工程按单项工程进行减值测试，估计其可收回金额，若可收回金额低于账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产未来现金流量现值之间的较高者确定。减值准备一经计提，在以后会计期间不予转回。

17、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

1.符合资本化条件的资产，是指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。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

2. 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；

3. 借款费用已经发生；

4.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，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前发生的，计入该资产的成本；在该资产达到预定可使用或者可销售状态后发生的，计入当期损益。

（3）暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，借款费用暂停资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

（4）借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

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。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，应当予以资本化，计入符合资本化条件的资产成本。

18、生物资产

19、油气资产

20、无形资产

（1）无形资产的计价方法

本公司无形资产按照实际成本进行初始计量。

（2）使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命如为有限的，本公司估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量，无法预见无形资产为本公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。本公司拥有的无形资产均为使用寿命有限的土地，具体情况如下：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	土地使用证

（3）使用寿命不确定的无形资产的判断依据

（4）无形资产减值准备的计提

（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

长期待摊费用是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销，其中：

预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

融资租赁方式租入的固定资产，其符合资本化条件的装修费用，在两次装修间隔期间、剩余租赁期和固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

22、附回购条件的资产转让

23、预计负债

（1）预计负债的确认标准

因未决诉讼、对外担保、产品质量保证、亏损合同、固定资产弃置义务等形成的现实义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。

（2）预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现实义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑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。

24、股份支付及权益工具

（1）股份支付的种类

（1）股份支付的种类 （2）权益工具公允价值的确定方法 （3）确认可行权权益工具最佳估计的依据 （4）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

（2）权益工具公允价值的确定方法

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

（4）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

25、回购本公司股份

26、收入

（1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；相关的经济利益很可能流入本公司；相关的收入和成本能够可靠的计量。

（2）确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入本公司，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

1. 利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

2、使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（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。完工进度根据实际情况选用下列方法确定：

1. 已完工作的测量。
2. 已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例。
3. 已经发生的成本占估计总成本的比例。

按照从接受劳务方已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

B、已发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

（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

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与收益相关的政府补助。

（2）会计政策

1. 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助分为非货币性资产的，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。
2. 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产适用寿命内平均分配，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，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；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

确认递延所得税资产时，对于可抵扣的暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产。但以下交易产生的可抵扣暂时性差异不确认相关的递延所得税资产：（1） 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；（2） 对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，在可预见的未来很可能不会转回。

（2）确认递延所得税负债的依据

在确认递延所得税负债时，对于各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，但以下交易产生的应纳税暂时性差异不确认相关的递延所得税负债：（1） 商誉的初始确认；（2） 具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易

不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；(3)　对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。递延所得税资产或递延所得税负债按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用所得税税率计算。

29、经营租赁、融资租赁

（1）经营租赁会计处理

（1）经营租赁会计处理

经营租赁，如果本公司是出租人，本公司将租金收入在租赁期内的各个期间按直线法或其他更为系统合理的方法确认为当期损益。如果本公司是承租人，经营租赁的应付租金在租赁期内按照直线法计入损益。

（2）融资租赁会计处理

融资租赁按租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额以长期应付款列示。

（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

（2）持有待售资产的会计处理方法

31、资产证券化业务

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

本公司本期无重大会计政策、会计估计的变更事项。

（1）会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

□ 是 √ 否

本公司本期无重大会计政策的变更事项。

（2）会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

□ 是 √ 否

本公司本期无重大会计估计的变更事项。

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

无

（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

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或加工劳务增值额	17%
营业税	租金收入	5%
企业所得税	应纳税所得额	25%

各分公司、分厂执行的所得税税率

无

2、税收优惠及批文

无

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
开平诚晖投资有限公司	全资	开平市	项目投资	5,000,000.00	项目投资、管理及咨询服务。	5,000,000.00	0.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00
湛江市海泰贸易有限	控股	湛江市	贸易公司	4,000,000.00	购销：鲜活海产品、农产品	4,000,000.00	0.00	60%	60%	是	1,600,000.00	0.00	0.00

公司					(除烟叶、蚕茧、粮食、棉花、种子)；销售：纺织品，建筑材料及装饰材料(除危险化学品)，矿产品（除钨、锑、锡、离子型稀土矿)，化工产品（除危险化学品)，电子产品；国内货运代理；货物与技术进出口。								

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

（2）同一控制下企业合并取得的子公司

单位： 元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏

													损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额

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有者权益中所享有份额后的余额

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

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

一、根据公司第六届董事会第十三次会议决议，决定出资500万元成立一级全资子公司——开平诚晖投资有限公司。2013年8月29日，开平诚晖投资有限公司成立。自2013年8月29日起，本公司将开平诚晖投资有限公司纳入合并报表范围。

二、2013年9月30日，开平诚晖投资有限公司投资240万元成立湛江市海泰贸易有限公司，注册资本400万，持股比例60%。自2013年9月30日起，本公司将湛江市海泰贸易有限公司纳入合并报表范围。

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 2 家，原因为

一、根据公司第六届董事会第十三次会议决议，决定出资500万元成立一级全资子公司——开平诚晖投资有限公司。

二、开平诚晖投资有限公司投资240万元成立湛江市海泰贸易有限公司，持股比例60%，为控股股东。

与上年相比本年（期）减少合并单位家，原因为

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

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

单位： 元

名称	期末净资产	本期净利润
开平诚晖投资有限公司	4,696,494.14	-303,505.86
湛江市海泰贸易有限公司	3,708,129.00	-291,871.00

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

单位： 元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明

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、报告期内发生的反向购买

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

反向购买的其他说明

9、本报告期发生的吸收合并

单位： 元

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

吸收合并的其他说明

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

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:	--	--	116,462.20	--	--	55,000.00
人民币	--	--	116,462.20	--	--	55,000.00
银行存款：	--	--	29,629,825.26	--	--	124,869,675.32
人民币	--	--	28,188,351.17	--	--	117,727,394.12
美元	236,427.38	6.1%	1,441,474.09	1,136,360.72	6.29%	7,142,281.20
其他货币资金：	--	--	71,006,302.25	--	--	90,556,213.72
人民币	--	--	71,006,227.75	--	--	90,517,772.98
美元	12.22	6.0969	74.50		6.29%	38,440.74
合计	--	--	100,752,589.71	--	--	215,480,889.04

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

（1）公司期末受限的资金

类型	金额	使用受限的原因
信用证保证金	62,435,302.25	保证金
银行承兑保证金	8,571,000.00	保证金

（2）公司2013年末货币资金比2012年末减少11,4728,299.33元，减少幅度为53.24%，主要原因是2012年非经常性业务造成年末货币资金大幅增加所致。

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	94,392,267.16	43,029,284.60
合计	94,392,267.16	43,029,284.60

（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
厦门万杰隆集团有限公司	2013 年 08 月 14 日	2014 年 02 月 12 日	4,000,000.00	邮政行质押贷款
福建 龙峰纺织科技实业有限公司	2013 年 08 月 20 日	2014 年 02 月 20 日	3,250,000.00	邮政行质押贷款
福建龙峰纺织科技实业有限公司	2013 年 11 月 06 日	2014 年 05 月 06 日	3,000,000.00	邮政行质押贷款

福建龙峰纺织科技实业有限公司	2013 年 08 月 20 日	2014 年 02 月 20 日	2,750,000.00	邮政行质押贷款
泉州市顺源汽车贸易有限公司	2013 年 09 月 22 日	2014 年 03 月 22 日	2,000,000.00	邮政行质押贷款
合计	--	--	15,000,000.00	--

（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

期末公司不存在因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

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
晋江市安德服装织造有限公司	2013 年 10 月 12 日	2014 年 04 月 12 日	3,210,000.00	
佛山市高敦织染有限公司	2013 年 10 月 17 日	2014 年 04 月 17 日	2,000,000.00	
厦门万杰隆工贸有限公司	2013 年 10 月 15 日	2014 年 04 月 11 日	2,000,000.00	
晋江市合兴服装织造有限公司	2013 年 11 月 26 日	2014 年 05 月 26 日	1,000,000.00	
石狮市小玩皮服装织造有限公司	2013 年 09 月 11 日	2014 年 03 月 11 日	500,000.00	
合计	--	--	8,710,000.00	--

说明

公司2013年末应收票据较2012年末增加51,362,982.56元，增加幅度为119.37%，主要是本年度更多客户选用银行承兑汇票结算所致。

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

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
合计	251,908.56	0.00	251,908.56	0.00

（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(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	1,224,050.95	4.55%	1,224,050.95	100%	1,224,050.95	8.75%	1,224,050.95	100%
按组合计提坏账准备的应收账款								
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	25,653,459.43	95.45%	1,676,897.47	6.54%	12,772,737.89	91.25%	969,834.25	7.59%
合计	26,877,510.38	--	2,900,948.42	--	13,996,788.84	--	2,193,885.20	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
佛山市禅城区广强经销部	1,224,050.95	1,224,050.95	100%	账龄长回收困难
合计	1,224,050.95	1,224,050.95	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	24,355,910.54	94.94%	1,217,795.53	12,383,088.78	96.95%	619,154.44
1 至 2 年	909,634.43	3.55%	90,963.44	13,955.25	0.11%	1,395.53
2 至 3 年	13,176.67	0.05%	3,953.00	3,324.24	0.03%	997.27
3 至 4 年	3,224.64	0.01%	1,612.32	45,039.24	0.35%	22,519.62
4 至 5 年	44,699.82	0.17%	35,759.86	7,814.97	0.06%	6,251.98
5 年以上	326,813.33	1.27%	326,813.33	319,515.41	2.5%	319,515.41
合计	25,653,459.43	--	1,676,897.48	12,772,737.89	--	969,834.25

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
应收账款	25,653,459.43	1,676,897.47	6.54%	对账龄长回收困难的进行计提
合计	25,653,459.43	1,676,897.47	--	--

（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

（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

（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(%)
AFTAB JAWAID&CO	客户	5,942,056.85	1 年以内	22.11%
东莞茂志针织有限公司	客户	4,412,213.49	1 年以内	16.42%
东莞市颖祺实业有限公司	客户	3,329,357.18	1 年以内	12.39%
厦门万杰隆集团有限公司	客户	2,050,990.29	1 年以内	7.63%
MUHAMMAD ABDULLAH	客户	1,125,052.48	1 年以内	4.19%
合计	--	16,859,670.29	--	62.74%

（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	19,998,760.89	35.65%	19,998,760.89	100%	19,998,760.89	24.7%	19,998,760.89	100%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	35,625,728.49	63.51%	3,537,809.63	9.93%	60,485,259.64	74.72%	3,230,584.82	5.34%
组合小计	35,625,728.49	63.51%	3,537,809.63		60,485,259.64		3,230,584.82	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	468,634.51	0.84%	468,634.51		468,634.51	0.58%	468,634.51	
合计	56,093,123.89	--	24,005,205.03	--	80,952,655.04	--	23,697,980.22	--

其他应收款种类的说明

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
深圳市世纪科怡科技发展有限公司	19,998,760.89	19,998,760.89	100%	公司长期亏损，已无力偿还借款
合计	19,998,760.89	19,998,760.89	--	--

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：						
	4,398,301.88	12.35%	219,915.10	60,261,860.23	99.63%	3,013,093.01
1 至 2 年	31,010,591.20	87.05%	3,101,059.12	6,564.00	0.01%	656.40
5 年以上	216,835.41	0.6%	216,835.41	216,835.41	0.36%	216,835.41
合计	35,625,728.49	--	3,537,809.63	60,485,259.64	--	3,230,584.82

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

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
开平三埠假日酒店	468,634.51	468,634.51	100%	公司已经注销
合计	468,634.51	468,634.51	--	--

（2）本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位： 元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位： 元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

（3）本报告期实际核销的其他应收款情况

单位： 元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

其他应收款核销说明

本报告期无实际核销的其他应收款情况

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

单位： 元

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

（5）金额较大的其他应收款的性质或内容

单位： 元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)

说明

（6）其他应收款金额前五名单位情况

单位： 元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
开平市公用实业资产经营公司	非关联方	30,400,000.00	1-2 年	54.2%
深圳市世纪科怡科技发展有限公司	联营公司	19,998,760.89	5 年以上	35.65%
广东骏富实业有限公司	非关联方	850,011.07	1 年以内	1.52%
湛江洋逸水产公司	非关联方	814,686.88	1 年以内	1.45%
上海精海商贸有限公司	非关联方	600,000.00	1 年以内	1.07%
合计	--	52,663,458.84	--	93.89%

（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	12,252,804.00	98.18%	591,385.09	72.44%
1 至 2 年	2,700.60	0.02%	225,000.00	27.56%
2 至 3 年	225,000.00	1.8%		
合计	12,480,504.60	--	816,385.09	--

预付款项账龄的说明

（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
开平市瑞鑫贸易有限公司	非关联方	11,196,145.00	1 年以内	采购未完成
浙江日发纺织机械股份有限公司	非关联方	324,000.00	2 年以内	采购未完成
广东信达化纤有限公司	关联方	225,000.00	2-3 年	房屋租赁押金
中国石油化工股份有限公司广东江门石油分公司	非关联方	192,860.39	1 年以内	采购未完成

上海维晶电气控制设备有限公司	非关联方	48,000.00	1 年以内	工程未完工
合计	--	11,986,005.39	--	--

预付款项主要单位的说明

公司2013年末预付帐款较2012年末增加11,664,119.51元,增长幅度1428.75%，主要是公司采购规模扩大所致。

（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

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	39,537,304.37	17,104,750.02	22,432,554.35	45,496,377.30	17,526,118.74	27,970,258.56
在产品	10,653,067.15	362,823.38	10,290,243.77	14,807,388.31		14,807,388.31
库存商品	113,930,500.96	6,816,272.30	107,114,228.66	118,646,408.80	470,046.77	118,176,362.03
委托加工物资	56,323.54		56,323.54			
合计	164,177,196.02	24,283,845.70	139,893,350.32	178,950,174.41	17,996,165.51	160,954,008.90

（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	17,526,118.74		421,368.72		17,104,750.02
在产品		362,823.38			362,823.38
库存商品	470,046.77	6,816,272.30		470,046.77	6,816,272.30
合　计	17,996,165.51	7,179,095.68	421,368.72	470,046.77	24,283,845.70

（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（%）

存货的说明

公司2013年末存货余额较2012年末减少14,109,301.93元，减少幅度7.92%，主要是由于本年采购量和产量减少。

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、可供出售金融资产

（1）可供出售金融资产情况

单位： 元

项目	期末公允价值	期初公允价值

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

可供出售金融资产的说明

（2）可供出售金融资产中的长期债权投资

单位： 元

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

可供出售金融资产的长期债权投资的说明

（3）可供出售金融资产的减值情况

单位： 元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计

（4）报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位： 元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计

（5）可供出售权益工具期末公允价值大幅下跌或持续下跌相关说明

单位： 元

可供出售权益工具（分项）	成本	公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度（%）	持续下跌时间	已计提减值金额	未根据成本与期末公允价值的差额计提减值的理由说明

12、持有至到期投资

（1）持有至到期投资情况

单位： 元

项目	期末账面余额	期初账面余额

持有至到期投资的说明

（2）本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位： 元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例（%）

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明

13、长期应收款

单位： 元

种类	期末数	期初数

14、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							
深圳市世纪科怡科技发展有限公司	41.1%	41.1%	13,035,583.41	32,135,784.95	-19,097,282.77	3,473,219.42	124,722.31

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

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、会计估计存在不存在重大差异

15、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
深圳市世纪科怡科技发展有限公司	权益法	12,722,769.11				41.1%	41.1%	不适用			
合计	--	12,722,769.11				--	--	--			

（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

本公司期末长期股权投资不存在向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

16、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	1,209,600.00			1,209,600.00
1.房屋、建筑物	349,436.00			349,436.00
2.土地使用权	860,164.00			860,164.00
二、累计折旧和累计摊销合计	102,009.44	25,502.36		127,511.80
1.房屋、建筑物	33,196.32	8,299.08		41,495.40
2.土地使用权	68,813.12	17,203.28		86,016.40
三、投资性房地产账	1,107,590.56	-25,502.36		1,082,088.20

面净值合计				
1.房屋、建筑物	316,239.68	-8,299.08		307,940.60
2.土地使用权	791,350.88	-17,203.28		774,147.60
五、投资性房地产账面价值合计	1,107,590.56	-25,502.36		1,082,088.20
1.房屋、建筑物	316,239.68	-8,299.08		307,940.60
2.土地使用权	791,350.88	-17,203.28		774,147.60

单位： 元

	本期
本期折旧和摊销额	25,502.36

（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

17、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：	2,378,315,206.27	7,654,988.21		454,942.62	2,385,515,251.86
其中：房屋及建筑物	284,523,039.77	-90,750.00			284,432,289.77
机器设备	1,960,268,141.01	4,879,230.21			1,965,147,371.22
运输工具	10,405,175.97	437,076.92			10,842,252.89
通用设备	70,743,333.30	1,805,832.20		454,942.62	72,094,222.88
电气设备	35,469,128.60	132,860.01			35,601,988.61
通讯设备	9,676,931.72	271,755.25			9,948,686.97
计量测试设备	2,799,034.00	7,478.63			2,806,512.63
其他设备及用具	4,430,421.90	211,504.99			4,641,926.89
--	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：	1,563,746,169.02	43,047,906.46		248,294.40	1,606,545,781.08

其中：房屋及建筑物	101,081,093.59	7,152,079.08			108,233,172.67
机器设备	1,380,000,900.95	31,254,704.89			1,411,255,605.84
运输工具	5,836,200.85	693,734.60			6,529,935.45
通用设备	45,147,960.35	2,000,200.17		248,294.40	46,899,866.12
电气设备	18,540,852.98	1,501,968.05			20,042,821.03
通讯设备	8,533,961.62	133,764.68			8,667,726.30
计量测试设备	2,636,212.27	6,385.34			2,642,597.61
其他设备及用具	1,968,986.41	305,069.65			2,274,056.06
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	814,569,037.25	--			778,969,470.78
其中：房屋及建筑物	182,144,773.84	--			176,199,117.10
机器设备	580,267,240.06	--			553,891,765.38
运输工具	4,568,975.12	--			4,312,317.44
通用设备	25,595,372.95	--			25,194,356.76
电气设备	16,928,275.62	--			15,559,167.58
通讯设备	1,142,970.10	--			1,280,960.67
计量测试设备	162,821.73	--			163,915.02
其他设备及用具	2,461,435.49	--			2,367,870.83
四、减值准备合计	294,709,293.49	--			294,709,293.49
其中：房屋及建筑物	1,297,172.34	--			1,297,172.34
机器设备	293,412,121.15	--			293,412,121.15
通用设备		--			
电气设备		--			
通讯设备		--			
计量测试设备		--			
其他设备及用具		--			
五、固定资产账面价值合计	519,859,743.76	--			484,260,177.29
其中：房屋及建筑物	182,144,773.84	--			174,901,944.76
机器设备	286,855,118.91	--			260,479,644.23
运输工具	4,568,975.12	--			4,312,317.44
通用设备	25,595,372.95	--			25,194,356.76
电气设备	16,928,275.62	--			15,559,167.58
通讯设备	1,142,970.10	--			1,280,960.67
计量测试设备	162,821.73	--			163,915.02

其他设备及用具	2,461,435.49	--	2,367,870.83

本期折旧额 43,047,906.46 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 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
机器设备	704,968.28	482,905.37		222,062.91	
通用设备	2,846,508.80	2,476,332.32		370,176.48	
电气设备	615,643.74	446,689.80		168,953.94	
通讯设备	35,891.50	34,096.92		1,794.58	
计量测试设备	4,750.00	3,228.02		1,521.98	
其他设备及用具	90,750.00	59,255.31		31,494.69	

（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
房屋及建筑物	10,920,139.06
机器设备	99,954,400.95
电气设备	47,000.00
计量测试设备	23,931.63
合计	110,945,471.64

（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

固定资产说明

公司2013年末固定资产原值较2012年末增加7,200,045.59元，增长幅度为0.30%，主要是春晖公司增加专用设备及通用设备投

资所致

18、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

（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

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

（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

19、工程物资

单位： 元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数

工程物资的说明

20、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

21、生产性生物资产

（1）以成本计量

单位： 元

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

（2）以公允价值计量

单位： 元

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

生产性生物资产的说明

22、油气资产

单位： 元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额

油气资产的说明

23、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	73,714,339.15			73,714,339.15
土地使用权	73,714,339.15			73,714,339.15
二、累计摊销合计	13,580,097.77	1,516,892.72		15,096,990.49
土地使用权	13,580,097.77	1,516,892.72		15,096,990.49
三、无形资产账面净值合计	60,134,241.38	-1,516,892.72		58,617,348.66

土地使用权	60,134,241.38			58,617,348.66
土地使用权				
无形资产账面价值合计	60,134,241.38	-1,516,892.72		58,617,348.66
土地使用权	60,134,241.38			60,134,241.38

本期摊销额 1,516,892.72 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

24、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

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

25、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

长期待摊费用的说明

26、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：		
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
可抵扣暂时性差异	86,586,833.66	84,649,331.11
可抵扣亏损	85,193,413.74	111,026,034.46
合计	171,780,247.40	195,675,365.57

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
2013 年		-214,231,497.72	2008 年亏损额
2014 年	-155,828,852.72	-155,828,852.72	2009 年亏损额
2016 年	-37,962,730.42	-37,962,730.42	2011 年亏损额
2017 年	-36,081,056.98	-36,081,056.98	2012 年亏损额
2018 年	-110,901,014.82		2013 年亏损额
合计	-340,773,654.94	-444,104,137.84	--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位： 元

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

（2）递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位： 元

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

递延所得税资产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

27、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	25,891,865.42	1,462,330.01			27,354,195.43
二、存货跌价准备	17,996,165.51	7,179,095.68	421,368.72	470,046.77	24,283,845.70
七、固定资产减值准备	294,709,293.49				294,709,293.49
合计	338,597,324.42	8,641,425.69	421,368.72	470,046.77	346,347,334.62

资产减值明细情况的说明

28、其他非流动资产

单位： 元

项目	期末数	期初数

其他非流动资产的说明

29、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	67,563,464.26	
抵押借款	183,227,444.00	191,000,000.00
保证借款		7,259,186.81
信用借款		30,000,000.00
合计	250,790,908.26	228,259,186.81

短期借款分类的说明

公司2013年年末短期借款较2012年年末余额增长了22,531,721.45元，是本年增加了银行借款所致

（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 158,439,400.00 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

期未无已到期尚未偿还的短期借款情况

30、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

31、应付票据

单位： 元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	28,570,000.00	42,850,000.00
合计	28,570,000.00	42,850,000.00

下一会计期间将到期的金额 28,570,000.00 元。

应付票据的说明

公司2013年12月31日应付票据较年初余额减少了14,280,000.00元，主要是本年降低采购量

32、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	200,886,836.34	232,837,017.94
1 至 2 年		438.00
2 至 3 年	438.00	
3 年以上	1,119,904.00	1,119,904.00
合计	202,007,178.34	233,957,359.94

（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

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
开平市机电工贸集团公司	供应商	793,208.93	五年以上	无法取得联系

公司2013年末应付帐款较2012年末减少31,950,181.60元，减少13.66%，主要是本年降低采购量

33、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	6,691,939.58	6,223,231.49

1 至 2 年	487,230.14	380,081.03
2 至 3 年	320,926.92	93,382.38
3 年以上	214,885.89	536,433.15
合计	7,714,982.53	7,233,128.05

（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

34、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	5,035,856.32	55,628,802.70	55,426,598.78	5,238,060.24
三、社会保险费		2,730,952.17	2,762,056.32	-31,104.15
其中：1．基本养老保险费		2,031,210.80	2,055,384.40	-24,173.60
2．医疗保险费		613,310.00	625,674.00	-12,364.00
3．失业保险费		86,431.37	80,997.92	5,433.45
4．工伤保险费				
5．生育保险费				
六、其他	2,278,822.02	2,090,456.56	1,073,043.64	3,296,234.94
其中：工会经费和职工教育经费	2,278,822.02	2,090,456.56	1,073,043.64	3,296,234.94
合计	7,314,678.34	60,450,211.43	59,261,698.74	8,503,191.03

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 3,296,234.94 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

35、应交税费

单位： 元

项目	期末数	期初数
增值税	4,670,994.00	1,945,025.47

营业税	1,250.00	2,258,919.00
企业所得税	-4,187,426.46	-4,187,426.46
个人所得税	143,338.24	129,046.82
城市维护建设税	190,754.83	448,617.32
教育费附加	136,253.47	320,440.97
土地使用税		
房产税		399,840.00
土地增值税		3,383,907.38
其他	6,157.20	80,264.86
合计	961,321.28	4,778,635.36

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

公司2013年末应交税费较2012年末减少3,817,314.08元，减少幅度为79.88%，主要是上期期末应交土地增值税余额3,383,907.38本期已缴款所致。

36、应付利息

单位： 元

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	895,948.89	677,264.19
合计	895,948.89	677,264.19

应付利息说明

37、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
社会公众股东	1,513,063.42	1,513,063.42	股东无法联系
合计	1,513,063.42	1,513,063.42	--

应付股利的说明

期末应付股利系因以前年度本公司发放股利时，部分在江门证券登记公司所托管股票的股东无法联系，截止2013年12月31日尚有1,513,063.42元股利未支付。

38、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	9,423,168.79	11,244,656.59
1 至 2 年	760,000.00	
2 至 3 年		
3 年以上	434,461.21	434,461.21
合计	10,617,630.00	11,679,117.80

（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

（3）账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	金额	账龄	未结算原因
梁海权	450,000.00	1年以上	押金
梁健培	250,000.00	1年以上	押金
合 计	700,000.00		

（4）金额较大的其他应付款说明内容

单位名称	与本公司关系	金额	款项内容
广东电网公司江门供电局	非关联方	8,164,782.44	预提12月电费

公司2013年末其他应付款较2012年末减少1,061,487.8，减少幅度为9.09%，主要是预提费用的减少所致

39、预计负债

单位： 元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数

预计负债说明

40、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

（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

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

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

41、其他流动负债

单位： 元

项目	期末账面余额	期初账面余额

其他流动负债说明

42、长期借款

（1）长期借款分类

单位： 元

项目	期末数	期初数

长期借款分类的说明

（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

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

43、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

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

44、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

（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

45、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

46、其他非流动负债

单位： 元

项目	期末账面余额	期初账面余额

其他非流动负债说明

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

47、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	586,642,796.00						586,642,796.00

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

48、库存股

库存股情况说明

49、专项储备

专项储备情况说明

50、资本公积

单位： 元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	358,679,420.36			358,679,420.36
合计	358,679,420.36			358,679,420.36

资本公积说明

51、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	79,032,702.02			79,032,702.02
合计	79,032,702.02			79,032,702.02

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

52、一般风险准备

一般风险准备情况说明

53、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	-491,925,721.94	--
调整后年初未分配利润	-491,925,721.94	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-97,943,865.03	--
期末未分配利润	-589,869,586.97	--

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元。

2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润元。

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

54、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	1,212,534,810.71	1,301,014,198.36
其他业务收入	20,199,549.31	18,930,043.85
营业成本	1,254,438,300.17	1,325,658,715.58

（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
合成纤维制造业	1,212,534,810.71	1,241,379,351.79	1,301,014,198.36	1,316,820,695.48
合计	1,212,534,810.71	1,241,379,351.79	1,301,014,198.36	1,316,820,695.48

（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
涤纶丝	970,889,196.70	994,709,729.12	999,174,692.52	1,007,212,493.33
锦纶丝	221,267,545.36	225,958,060.06	250,784,403.04	258,904,127.88
聚酯切片			6,908,819.00	7,080,832.00
高粘及瓶级切片	20,327,183.67	20,672,591.98	44,146,283.80	43,623,242.27
其他	50,884.98	38,970.63		
合计	1,212,534,810.71	1,241,379,351.79	1,301,014,198.36	1,316,820,695.48

（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	1,050,312,676.31	1,082,902,281.76	1,166,226,375.94	1,186,213,090.76
国外	162,222,134.40	158,477,070.03	134,787,822.42	130,607,604.72
合计	1,212,534,810.71	1,241,379,351.79	1,301,014,198.36	1,316,820,695.48

（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(%)
客户 1	61,615,225.16	5%
客户 2	54,719,382.20	4.44%
客户 3	39,310,235.51	3.19%
客户 4	37,217,308.07	3.02%
客户 5	33,637,967.21	2.73%
合计	226,500,118.15	18.38%

营业收入的说明

55、合同项目收入

单位： 元

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

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

合同项目的说明

56、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
城市维护建设税	1,099,676.85	820,548.30	7%
教育费附加(含地方教育费附加)	785,483.53	586,105.93	5%
合计	1,885,160.38	1,406,654.23	--

营业税金及附加的说明

57、销售费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用	9,810,299.63	6,933,162.15
合计	9,810,299.63	6,933,162.15

58、管理费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用	33,131,863.02	36,350,199.26
合计	33,131,863.02	36,350,199.26

59、财务费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	19,071,319.25	19,998,198.82
减：利息收入	-1,176,681.35	-2,148,223.64
汇兑损失	586,375.40	428,480.36
手续费	5,296,592.74	5,833,752.01
合计	23,777,606.04	24,112,207.55

60、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

61、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
其他		95,013.70
合计		95,013.70

（2）按成本法核算的长期股权投资收益

单位： 元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因

（3）按权益法核算的长期股权投资收益

单位： 元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因

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

62、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	6,750,538.47	3,192,186.97
二、存货跌价损失	1,021,476.52	-5,249,859.20
合计	7,772,014.99	-2,057,672.23

63、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		85,161,004.34	
其中：固定资产处置利得		40,242,233.37	
无形资产处置利得		44,918,770.97	
政府补助	260,419.00	566,215.36	
其　他	70,000.00		
合计	330,419.00	85,727,219.70	

营业外收入说明

公司本年度营业外收入较2012年度减少85,396,800.70元，减少幅度99.61%，主要是本年度无资产处置所致

（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
进口贴息资金	55,069.00	536,215.36		是
安全生产标准化建设专项资金	2,500.00			
增资扩产扶持奖励专项资金	200,000.00			
高校生见习补贴	2,850.00			
转型升级转项资金		30,000.00		
合计	260,419.00	566,215.36	--	--

64、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	206,648.22	104,303.96	
其中：固定资产处置损失	206,648.22	104,303.96	
对外捐赠		381,000.00	
赞助	40,000.00		
罚款	50,000.00		
其他	13,500.00		
合计	310,148.22	485,803.96	

营业外支出说明

65、所得税费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额

66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项 目	报告期	计算过程
归属于公司普通股股东的净利润	2013年度	-97,943,865.03/586,642,796.00=-0.17元/股
	2012年度	12,877,405.111/586,642,796.00=0.02元/股
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2013年度	-97,964,135.81/586,642,796.000=-0.17元/股
	2012年度	-72,459,024.33/586,642,796.00=-0.12元/股

67、其他综合收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额

其他综合收益说明

68、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
（1）银行存款利息收入	1,318,141.72
（2）收到的政府补助	330,419.00
（3）水电、租金收入	5,757,511.67
（4）收到的往来款等	3,571,879.63
合计	10,977,952.02

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
银行手续费	1,554,755.54
业务招待费、办公费	10,741,591.29
广告宣传费	91,304.70

中介服务费	1,368,740.00
生活区租赁费	937,171.55
修理费	539,493.97
装运费	8,017,246.77
支付的往来款等	18,068,654.61
合计	41,318,958.43

支付的其他与经营活动有关的现金说明

本报告期公司支付的其他与筹资活动有关的现金3,741,837.20元，主要系公司支付的与借款相关的费用

（3）收到的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

项目	金额

收到的其他与投资活动有关的现金说明

（4）支付的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

项目	金额

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
公司支付的与借款相关的费用	3,741,837.20
合计	3,741,837.20

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

69、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	-98,060,613.43	12,877,405.11
加：资产减值准备	7,301,968.22	-2,057,672.23
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	43,056,205.54	50,621,778.84
无形资产摊销	1,534,096.00	1,454,664.08
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）	206,648.22	-85,056,700.38
财务费用（收益以“－”号填列）	23,299,509.63	23,545,011.44
投资损失（收益以“－”号填列）		-95,013.70
存货的减少（增加以“－”号填列）	14,772,978.39	-13,565,177.28
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-83,792,762.90	9,129,467.23
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-21,412,527.29	-28,971,524.65
经营活动产生的现金流量净额	-113,094,497.62	-32,117,761.54
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	29,746,287.46	124,924,675.32
减：现金的期初余额	124,924,675.32	162,332,572.23
现金及现金等价物净增加额	-95,178,387.86	-37,407,896.91

（2）本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位： 元

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

（3）现金和现金等价物的构成

单位： 元

项目	期末数	期初数
一、现金	29,746,287.46	124,924,675.32
其中：库存现金	55,000.00	55,000.00
可随时用于支付的银行存款	29,691,287.46	124,869,675.32
三、期末现金及现金等价物余额	29,746,287.46	124,924,675.32

现金流量表补充资料的说明

70、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、资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位： 元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注

九、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
开平市工业资产经营公司	控股股东	国有独资	开平市	张永裕	服务	5,000,000.00	0.1%	0.1%	开平市资产管理委员会	19429380-8
开平市工业实业开发公司	控股股东	国有独资	开平市	张永裕	开发服务、批发、零售	2,928,000.00	5.73%	5.73%	开平市资产管理委员会	19427008-3
开平市工业材料公司	控股股东	国有独资	开平市	祁锦雄	钢材、化纤原辅材料的批发，零售等	669,000.00	7.06%	7.06%	开平市资产管理委员会	19427021-9
开平市装饰工程开发公司	控股股东	国有独资	开平市	张俊雄	装饰、装修等	1,999,000.00	0.04%	0.04%	开平市资产管理委员会	19427059-3
广州市鸿汇投资有限公司	控股股东	有限责任公司	广州市	江明赞	投资、管理、咨询等	60,000,000.00	12.15%	12.15%	江逢灿	66183176-8

本企业的母公司情况的说明

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

2007年11月5日本公司董事会接到开平市资产管理委员会办公室的函，函件对本公司股东开平市工业资产经营公司、开平市工业实业开发公司、开平市工业材料公司、开平市国康明胶公司、开平市装饰工程开发公司符合一致行动人的规定予以确认。上述五家公司共持有本公司10,431.23万股，占本公司总股本的17.79%。

截至2008年12月31日止，工业实业、国康明胶、工业资产、装饰公司分别通过深圳证券交易所挂牌交易出售本公司股份7,800,000股、18,252,720股、2,097,140股、333,280股，合 计28,483,140股，占本公司总股份的4.86%。此次减持后，工业实业持有本公司股份33,600,000股，占本公司总股本的5.73%；工业资产持有本公司股份573,700股，占本公司总股本的0.10%；装饰公司持有本公司股份255,500股，占本公司总股本的0.04%；工业材料持有本公司股份41,400,000股，占本公司总股本的7.06%；国康明胶不再持有本公司股份。至此，作为一致行动人的上述四家公司持有本公司75,829,200股，占本公司总股本的12.93%。

报告期内，公司控股股东或实际控制人没有发生变动。截至2011年12月31日止，上述四家公司尚持有本公司75,829,200股，占公司总股本的12.93%，仍为公司控股股东。

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
开平诚晖投资有限公司	控股子公司	有限责任公司	开平市	陈伟奇	项目投资、咨询及管理；股权投资及管理	5,000,000.00	100%	100%	07786152-x

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									
深圳市世纪科怡科技发展有限公司	有限责任	深圳	周绍杰	计算机软硬件技术开发、购销，技术转让、技术服务、技术咨询等	743.00	41.1%	41.1%	重大影响	70023977-6

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
开平市资产管理委员会	实际控制人	
江逢灿	主要股东广州市鸿汇投资有限公司的实际控制人	

信达投资有限公司	本公司股东，持有总股本的 3.28%	71092684-4
广东信达化纤有限公司	主要股东之子公司	66647136x

本企业的其他关联方情况的说明

开平市资产管理委员会与江逢灿和本公司存在间接控制关系，信达投资有限公司和广东信达化纤有限公司和本公司不存在控制关系

5、关联方交易

（1）采购商品、接受劳务情况表

单位： 元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例（%）	金额	占同类交易金额的比例（%）

出售商品、提供劳务情况表

单位： 元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例（%）	金额	占同类交易金额的比例（%）

（2）关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位： 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本报告期确认的托管收益/承包收益

公司委托管理/出包情况表

单位： 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本报告期确认的托管费/出包费

关联托管/承包情况说明

（3）关联租赁情况

公司出租情况表

单位： 元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依	本报告期确认的

					据	租赁收益

公司承租情况表

单位： 元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费
广东信达化纤有限公司	广东开平春晖股份有限公司	土地、建筑物及建筑物附属设施	2011 年 10 月 01 日	2014 年 09 月 30 日		900,000.00

关联租赁情况说明

（4）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

关联担保情况说明

（5）关联方资金拆借

单位： 元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

（6）关联方资产转让、债务重组情况

单位： 元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例（%）	金额	占同类交易金额的比例（%）

（7）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	深圳市世纪科怡科	19,998,760.89	19,998,760.89	19,998,760.89	19,998,760.89

	技发展有限公司				
预付账款	广东信达化纤有限公司	225,000.00		225,000.00	

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

十、股份支付

1、股份支付总体情况

单位： 元

股份支付情况的说明

2、以权益结算的股份支付情况

单位： 元

以权益结算的股份支付的说明

3、以现金结算的股份支付情况

单位： 元

以现金结算的股份支付的说明

4、以股份支付服务情况

单位： 元

5、股份支付的修改、终止情况

十一、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

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

其他或有负债及其财务影响

十二、承诺事项

1、重大承诺事项

按照本公司2012年8月3日与钟镇宇、吴珍妮、沈长虹以及云南迪晟稀土综合回收利用有限公司在云南签署的《云南迪晟稀土

综合回收利用有限公司增资扩股合同书》约定，本公司将以货币方式认缴云南迪晟稀土综合回收利用有限公司增加的注册资本4000万元，云南迪晟稀土综合回收利用有限公司完成增资后，本公司将持有其80%股权。截止本审计报告日，本公司尚未支付上述投资款。

2、前期承诺履行情况

十三、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

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

3、其他资产负债表日后事项说明

十四、其他重要事项

1、非货币性资产交换

2、债务重组

3、企业合并

4、租赁

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

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					
金融资产小计	0.00				0.00
金融负债	0.00				0.00

8、年金计划主要内容及重大变化

9、其他

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款

单位： 元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	1,224,050.95	4.55%	1,224,050.95	100%	1,224,050.95	8.75%	1,224,050.95	100%
按组合计提坏账准备的应收账款								
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	25,653,459.43	95.45%	1,676,897.47	6.54%	12,772,737.89	91.25%	969,834.25	7.59%
合计	26,877,510.38	--	2,900,948.42	--	13,996,788.84	--	2,193,885.20	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
佛山市禅城区广强经销部	1,224,050.95	1,224,050.95	100%	账龄长回收困难
合计	1,224,050.95	1,224,050.95	--	--

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 年以内小计	24,355,910.54	94.94%	1,217,795.53	12,383,088.78	96.95%	619,154.44
1 至 2 年	909,634.43	3.55%	90,963.44	13,955.25	0.11%	1,395.53
2 至 3 年	13,176.67	0.05%	3,953.00	3,324.24	0.03%	997.27
3 至 4 年	3,224.64	0.01%	1,612.32	45,039.24	0.35%	22,519.62
4 至 5 年	44,699.82	0.17%	35,759.86	7,814.97	0.06%	6,251.98
5 年以上	326,813.33	1.27%	326,813.33	319,515.41	2.5%	319,515.41
合计	25,653,459.43	--	1,676,897.48	12,772,737.89	--	969,834.25

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

（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

（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

（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

（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(%)
AFTAB JAWAID&CO	客户	5,942,056.85	1 年以内	22.11%
东莞茂志针织有限公司	客户	4,412,213.49	1 年以内	16.42%
东莞市颖祺实业有限公司	客户	3,329,357.18	1 年以内	12.39%
厦门万杰隆集团有限公司	客户	2,050,990.29	1 年以内	7.63%
MUHAMMAD ABDULLAH	客户	1,125,052.48	1 年以内	4.19%
合计	--	16,859,670.29	--	62.74%

（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

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(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	19,998,760.89	35.65%	19,998,760.89	100%	19,998,760.89	24.7%	19,998,760.89	100%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	35,769,498.39	63.61%	3,544,998.12	9.91%	60,485,259.64	74.72%	3,230,584.82	5.34%
组合小计	35,769,498.39	63.61%	3,544,998.12	9.91%	60,485,259.64	74.72%	3,230,584.82	5.34%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	468,634.51	0.84%	468,634.51	100%	468,634.51	0.58%	468,634.51	100%
合计	56,236,893.79	--	24,012,393.52	--	80,952,655.04	--	23,697,980.22	--

其他应收款种类的说明

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
深圳市世纪科怡科技发展有限公司	19,998,760.89	19,998,760.89	100%	公司长期亏损，已无力偿还借款
合计	19,998,760.89	19,998,760.89	--	--

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 年以内小计	4,542,071.78	12.7%	227,103.59	60,261,860.23	99.63%	3,013,093.01
1 至 2 年	31,010,591.20	86.7%	3,101,059.12	6,564.00	0.01%	656.40
5 年以上	216,835.41	0.6%	216,835.41	216,835.41	0.36%	216,835.41
合计	35,769,498.39	--	3,544,998.12	60,485,259.64	--	3,230,584.82

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

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
开平三埠假日酒店	468,634.51	468,634.51	100%	公司已经注销
合计	468,634.51	468,634.51	--	--

（2）本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位： 元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位： 元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

（3）本报告期实际核销的其他应收款情况

单位： 元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

其他应收款核销说明

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

单位： 元

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

（5）金额较大的其他应收款的性质或内容

（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(%)

开平市公用实业资产经营公司	非关联方	30,400,000.00	1-2 年	54.06%
深圳市世纪科怡科技发展有限公司	联营公司	19,998,760.89	5 年以上	35.56%
开平诚晖投资有限公司	子公司	4,000,000.00	1 年以内	7.11%
广东三埠假日酒店有限公司	非关联方	512,071.78	1 年以内	0.91%
广东逸豪酒店管理有限公司	非关联方	500,000.00	1-2 年	0.89%
合计	--	55,410,832.67	--	98.53%

（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(%)
深圳市世纪科怡科技发展有限公司	联营公司	19,998,760.89	35.56%
开平诚晖投资有限公司	子公司	4,000,000.00	7.11%
合计	--	23,998,760.89	42.67%

（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

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
开平诚晖投资有限公司	成本法	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00	100%	100%	不适用			
深圳市世纪科怡科技发展有	权益法	12,722,769.11				41.1%	41.1%	不适用			

限公司											
合计	--	17,722,769.11		5,000,000.00	5,000,000.00	--	--	--			

长期股权投资的说明

（1）本公司期末长期投资不存在投资变现及投资汇回的重大限制。

（2）本公司期末长期投资无因经营状况恶化等原因导致可收回投资金额低于账面价值的情况，故无需计提长期投资减值准备。

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	1,212,483,925.73	1,301,014,198.36
其他业务收入	20,199,549.31	18,930,043.85
合计	1,232,683,475.04	1,319,944,242.21
营业成本	1,254,399,329.54	1,325,658,715.58

（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
合成纤维制造业	1,212,483,925.73	1,241,340,381.16	1,301,014,198.36	1,316,820,695.48
合计	1,212,483,925.73	1,241,340,381.16	1,301,014,198.36	1,316,820,695.48

（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
涤纶丝	970,889,196.70	994,709,729.12	999,174,692.52	1,007,212,493.33
锦纶丝	221,267,545.36	225,958,060.06	250,784,403.04	258,904,127.88
聚酯切片			6,908,819.00	7,080,832.00
高粘及瓶级切片	20,327,183.67	20,672,591.98	44,146,283.80	43,623,242.27
合计	1,212,483,925.73	1,241,340,381.16	1,301,014,198.36	1,316,820,695.48

（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	1,050,261,791.33	1,082,863,311.13	1,166,226,375.94	1,186,213,090.76
国外	162,222,134.40	158,477,070.03	134,787,822.42	130,607,604.72
合计	1,212,483,925.73	1,241,340,381.16	1,301,014,198.36	1,316,820,695.48

（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(%)
客户 1	61,615,225.16	5%
客户 2	54,719,382.20	4.44%
客户 3	39,310,235.51	3.19%
客户 4	37,217,308.07	3.02%
客户 5	33,637,967.21	2.73%
合计	226,500,118.15	18.38%

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
其他		95,013.70
合计		95,013.70

（2）按成本法核算的长期股权投资收益

单位： 元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因

（3）按权益法核算的长期股权投资收益

单位： 元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因

投资收益的说明

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	-97,990,236.57	12,877,405.11
加：资产减值准备	7,309,156.71	-2,057,672.23
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	43,055,420.04	50,621,778.84
无形资产摊销	1,534,096.00	1,454,664.08
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）	206,648.22	-85,056,700.38
财务费用（收益以“－”号填列）	23,324,320.74	23,545,011.44
投资损失（收益以“－”号填列）		-95,013.70
存货的减少（增加以“－”号填列）	19,715,732.92	-13,565,177.28
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-79,531,234.10	9,129,467.23
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-26,259,660.44	-28,971,524.65
经营活动产生的现金流量净额	-108,635,756.48	-32,117,761.54
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	27,663,058.60	124,924,675.32
减：现金的期初余额	124,924,675.32	162,332,572.23
现金及现金等价物净增加额	-97,261,616.72	-37,407,896.91

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

单位： 元

项目	公允价值	确定公允价值方法	公允价值计算过程	原账面价值

反向购买形成长期股权投资的情况

单位： 元

项目	反向购买形成的长期股权投资金额	长期股权投资计算过程

十六、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）	-206,648.22	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		--
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）	260,419.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		--
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		--
非货币性资产交换损益		--
委托他人投资或管理资产的损益		--
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		--
债务重组损益		--
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		--
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		--
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		--
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		--
对外委托贷款取得的损益		--
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		--
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		--
受托经营取得的托管费收入		--
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-33,500.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		--
少数股东权益影响额（税后）		--
合计	20,270.78	--

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	-97,943,865.03	12,877,405.11	434,485,331.41	532,429,196.44
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	-97,943,865.03	12,877,405.11	434,485,331.41	532,429,196.44
按境外会计准则调整的项目及金额				

（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明

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	-20.26%	-0.17	-0.17
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-20.26%	-0.17	-0.17

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	期末余额/本年数	期初余额/上年数	变动比率(%)	变动原因分析
货币资金	100,752,589.71	215,480,889.04	-53	主要原因是2012年非经常性业务造成年末货币资金大幅增加所致
应收票据	94,392,267.16	43,029,284.60	119	主要是本年度更多客户选用银行承兑汇票结算所致
应收账款	23,976,561.96	11,802,903.64	103	主要是为应对激烈的市场竞争，赊销增多所致
预付款项	12,480,504.60	816,385.09	1428	主要是公司采购规模扩大所致

其他应收款	32,087,918.86	57,254,674.82	-43	主要是收回2012年款项所致
应付票据	28,570,000.00	42,850,000.00	-33	主要是本年降低采购量
应交税费	961,321.28	4,778,635.36	-79	主要是上期期末应交土地增值税余额3,383,907.38本期已缴款所致
资产减值损失	7,772,014.99	2,057,672.23	277	主要是本公司应收款项账龄变化及存货减值所致
营业外收入	330,419.00	85,727,219.70	99	主要是本年度无资产处置所致。
利润总额	-98,060,613.43	12,877,405.11	861	主要是2012年出售资产取得收益，而本年度无资产处置所致
收到的税费返还	3,440,151.37	2,771,113.33	24	收到的一般贸易进口退税
收到其他与经营活动有关的现金	10,977,952.02	6,806,290.11	61	主要是公司支付的与借款相关的费用。
支付的各项税费	17,740,753.44	29,644,766.94	-40	支付了以前年度所欠的税费
支付其他与经营活动有关的现金	41,318,958.43	20,118,459.84	105	主要是公司支付的与借款相关的费用。
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	7,654,988.21	26,387,308.50	-70	本期购买了生产设备

第十一节 备查文件目录

在本公司董事会办公室备有下列文件供股东查询：

（一）载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表原件；

（二）载有北京永拓会计师事务所有限责任公司盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；

（三）报告期内在《中国证券报》、《证券时报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

广东开平春晖股份有限公司董事会

董事长：方振颖