



**福建凤竹纺织科技股份有限公司**

**600493**

**2013 年年度报告**

## 重要提示

一、 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。

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 福建华兴会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、 公司负责人陈澄清、主管会计工作负责人蒋汉林及会计机构负责人（会计主管人员）唐银凤声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案：公司第五届董事会第六次会议审议通过《2013 年度利润分配的预案》：经福建华兴会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2013 年度实现净利润 17,103,199.12 元（母公司数，下同），提取 10%法定盈余公积金 1,710,319.91 元后，可供股东分配的利润为 15,392,879.21 元。加上上年结转未分配利润 77,140,863.69 元，扣减 2013 年支付属于 2012 年度的现金股利 5,440,000 元，公司本年度可供股东分配的利润为 87,093,742.90 元。根据《公司章程》规定，公司拟进行如下分配：按 2013 年 12 月 31 日总股本 27,200 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.2 元（含税），共计分配 5,440,000.00 元；经上述分配后，公司期末未分配利润 81,653,742.90 元，留存以后年度分配。此预案尚需经过股东大会审议。

六、 前瞻性陈述的风险声明本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？  
否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？  
否

## 目录

第一节	释义及重大风险提示.....	4
第二节	公司简介.....	5
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节	董事会报告.....	9
第五节	重要事项.....	18
第六节	股份变动及股东情况.....	21
第七节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	24
第八节	公司治理.....	30
第九节	内部控制.....	33
第十节	财务会计报告.....	34
第十一节	备查文件目录.....	34

# 第一节 释义及重大风险提示

## 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
福建证监局	指	中国证券监督管理委员会福建监管局
上交所	指	上海证券交易所
本公司/公司/凤竹纺织/上市公司	指	福建凤竹纺织科技股份有限公司
凤竹集团/控股股东	指	福建凤竹集团有限公司
江西子公司	指	江西凤竹棉纺有限公司
山东子公司	指	山东鱼台凤竹纺织有限责任公司
河南子公司	指	河南凤竹纺织有限公司
厦门子公司	指	厦门凤竹商贸有限公司
振兴实业	指	振兴实业公司
东润投资	指	福建东润投资有限公司

## 二、 重大风险提示：

公司已在本年度报告中详细描述公司面临的风险，敬请投资者予以关注，详见本年度报告“董事会报告”等有关章节中关于公司面临风险的描述。

## 第二节 公司简介

### 一、 公司信息

公司的中文名称	福建凤竹纺织科技股份有限公司
公司的中文名称简称	凤竹纺织
公司的外文名称	Fujian Fynex Textile Science & Technology Co., Ltd
公司的外文名称缩写	Fynex Textile
公司的法定代表人	陈澄清

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	施金平	陈美珍
联系地址	福建省晋江市青阳凤竹工业区	福建省晋江市青阳凤竹工业区
电话	0595-85656506	0595-85656506
传真	0595-85656941	0595-85656941
电子信箱	shijinping@fynex.com.cn	chenmeizhen@fynex.com.cn

### 三、 基本情况简介

公司注册地址	福建省晋江市青阳凤竹工业区
公司注册地址的邮政编码	362200
公司办公地址	福建省晋江市青阳凤竹工业区
公司办公地址的邮政编码	362200
公司网址	www.fynex.com.cn
电子信箱	tzzq@fynex.com.cn

### 四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会秘书办公室

### 五、 公司股票简况

公司股票简况			
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码
A 股	上海证券交易所	凤竹纺织	600493

### 六、 公司报告期内注册变更情况

#### (一) 基本情况

公司报告期内注册情况未变更。

#### (二) 公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见 2011 年年度报告公司基本情况。

#### (三) 公司上市以来，主营业务的变化情况

无

(四) 公司上市以来,历次控股股东的变更情况  
无

七、 其他有关资料

公司聘请的会计师事务所名称（境内）	名称	福建华兴会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	福建省福州市湖东路 152 号中山大厦 B 座六-九楼
	签字会计师姓名	陈航晖 林海

## 第三节 会计数据和财务指标摘要

### 一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

#### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2013 年	2012 年	本期比上年同期增减(%)	2011 年
营业收入	880,087,769.64	846,980,832.83	3.91	941,004,612.41
归属于上市公司股东的净利润	14,004,466.62	12,088,256.35	15.85	-16,777,808.16
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-10,838,529.21	-53,254,370.38	不适用	-26,384,404.27
经营活动产生的现金流量净额	45,878,006.90	190,412,668.60	-75.91	141,471,233.40
	2013 年末	2012 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2011 年末
归属于上市公司股东的净资产	627,764,341.43	619,199,874.81	1.38	607,111,618.46
总资产	1,179,346,878.14	1,281,853,200.22	-8.00	1,233,535,522.80

#### (二) 主要财务数据

主要财务指标	2013 年	2012 年	本期比上年同期增减(%)	2011 年
基本每股收益（元 / 股）	0.0515	0.0444	15.99	-0.0617
稀释每股收益（元 / 股）	0.0515	0.0444	15.99	-0.0617
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股）	-0.0398	-0.1958	不适用	-0.0970
加权平均净资产收益率（%）	2.2478	1.9715	增加 0.2763 个百分点	-2.7134
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	-1.7379	-8.6853	不适用	-4.2670

### 二、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2013 年金额	附注（如适用）	2012 年金额	2011 年金额
非流动资产处置损益	-2,852,538.41	处置固定资产净损失	-3,052,323.05	-286,053.38
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	33,178,350.18		88,430,189.76	10,020,388.97
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				-1,724,364.79
委托他人投资或管理资产的损益			252.03	14,618.28
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	-18,499.15		139,237.60	-1,329,393.60

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				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				91,404.14
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	223,107.18		303,386.71	5,711,446.03
所得税影响额	-5,687,423.97		-20,478,116.32	-2,891,449.54
合计	24,842,995.83		65,342,626.73	9,606,596.11



## 第四节 董事会报告

### 一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

报告期内，对纺织行业来说依然是接受考验的一年，整体运行态势仍严峻，如市场需求仍低迷、国内外棉价差依然高企、劳动力成本持续上涨，面对诸多不利因素影响，公司管理层坚持效益优先、科学组织生产经营，优化资源配置，加强公司内部基础管理，在生产、营销等方面进行了调整和改进，努力克服各种不利因素对生产经营的冲击。

在生产上，公司进一步加强现场管理，不断的提高生产效率，节约生产成本，通过各种途径调动生产员工积极性，保质保量完成公司交给的生产任务。在营销上，公司努力做好原有客户维护的同时积极开发新客户，并加强新开发产品的市场推介，提高面料品牌知名度，增加高附加值产品比例，进一步拓展品牌客户。在子公司管理上，公司进一步加强山东鱼台风竹纺织有限责任公司和江西凤竹棉纺有限公司的生产管理，规范业务流程和审批程序，明确岗位职责，提高棉纱质量；调整子公司营销策略，开发了部分棉纱销售客户；通过技术改造，提高生产效率和产品质量。

2013 年度，公司实现营业收入 88008.78 万元，营业利润-1312.36 万元，净利润 1400.45 万元。

### (一) 主营业务分析

#### 1、 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	880,087,769.64	846,980,832.83	3.91
营业成本	803,880,780.65	804,460,482.93	-0.07
销售费用	18,907,650.09	20,685,514.18	-8.59
管理费用	40,782,544.46	43,033,149.13	-5.23
财务费用	22,870,024.00	30,696,938.57	-25.50
经营活动产生的现金流量净额	45,878,006.90	190,412,668.60	-75.91
投资活动产生的现金流量净额	1,900,062.74	-149,786,417.24	
筹资活动产生的现金流量净额	-92,571,454.48	-8,445,287.68	
研发支出	6,123,382.05	5,649,093.23	8.40

### 2、 收入

#### (1) 驱动业务收入变化的因素分析

2013 年营业收入为 88,008.78 万元,比 2012 年营业收入的 84,698.08 万元上升了 3.91%。收入上升是因为公司在努力做好原有客户维护的同时积极开发新客户，并加强新开发产品的市场推介，提高面料品牌知名度，增加高附加值产品比例，进一步拓展了品牌客户。

#### (2) 主要销售客户的情况

客户排名	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	145,493,457.60	16.53
第二名	48,400,060.28	5.50
第三名	46,621,281.44	5.30

第四名	22,609,551.51	2.57
第五名	20,199,378.32	2.30
合计	283,323,729.15	32.20

## 3、成本

## (1) 成本分析表

单位:元

分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)
纺织	原材料	517,525,647.70	63.21	504,174,837.35	63.06	2.65
纺织	人工工资	54,424,725.77	6.65	49,244,304.98	6.16	10.52
纺织	能源动力	117,141,115.86	14.31	120,388,499.18	15.06	-2.70
纺织	折旧	41,517,672.03	5.07	44,844,383.42	5.62	-7.42
分产品情况						
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)
纺纱	原材料	179,332,758.75	21.90	186,865,676.62	23.37	-4.03
纺纱	能源动力	23,109,401.21	2.82	26,840,055.59	3.36	-13.90
纺纱	人工工资	17,773,314.43	2.17	19,566,710.23	2.45	-9.17
纺纱	折旧	14,211,823.16	1.74	13,176,416.54	1.65	7.86
织造	原材料	336,726,590.82	41.13	315,504,733.76	39.46	6.73
织造	能源动力	37,539,746.38	4.59	42,134,254.67	5.27	-10.90
织造	人工工资	14,077,509.05	1.72	13,168,489.46	1.65	6.90
织造	折旧	10,444,507.40	1.28	13,793,829.48	1.73	-24.28
染纱	原材料	1,466,298.13	0.18	1,804,426.97	0.23	-18.74
染纱	能源动力	5,087,958.35	0.62	4,817,722.87	0.60	5.61
染纱	人工工资	2,581,644.78	0.32	1,946,012.22	0.24	32.66
染纱	折旧	2,605,302.83	0.32	2,619,477.93	0.33	-0.54
漂染	原材料					
漂染	能源动力	51,031,026.07	6.23	46,596,466.05	5.83	9.52
漂染	人工工资	19,136,776.36	2.34	14,563,093.07	1.82	31.41
漂染	折旧	14,198,122.80	1.73	15,254,659.47	1.91	-6.93
印花	直接材料					
印花	能源动力	372,983.85	0.05			100.00
印花	人工工资	855,481.15	0.10			100.00
印花	折旧	57,915.84	0.01			100.00

染纱人工工资上升较大主要系产量增加；

漂染人工工资上升较大主要系产量增加及来料产量比重加大；

印花能源动力上升百分百主要系新增印花业务；

印花人工工资上升百分百主要系新增印花业务；

印花折旧上升百分百主要系新增印花业务；

## (2) 主要供应商情况

排名	采购金额(元)	占全部采购金额的比重
第一名	114,618,021.93	14.61%
第二名	48,261,455.12	6.15%
第三名	45,399,155.55	5.79%
第四名	43,698,927.43	5.57%
第五名	32,329,389.28	4.12%
合计	284,306,949.31	36.24%

## 4、 费用

报表项目	本期发生额	上期发生额	较上期增减变动比例（%）
所得税费用	3,420,828.17	8,772,835.88	-61.01

所得税费用减少主要系本期资产减值准备对应的递延所得税资产减少所致。

## 5、 研发支出

## (1) 研发支出情况表

单位：元

本期费用化研发支出	6,123,382.05
研发支出合计	6,123,382.05
研发支出总额占净资产比例（%）	0.98
研发支出总额占营业收入比例（%）	0.70

## 6、 现金流

项 目	本期发生额	上期发生额	增减幅度(%)
经营活动产生的现金流量净额	45,878,006.90	190,412,668.60	-75.91%
投资活动产生的现金流量净额	1,900,062.74	-149,786,417.24	101.27%
筹资活动产生的现金流量净额	-92,571,454.48	-8,445,287.68	-996.13%

经营活动产生的现金流量净额减少主要是收到其他与经营活动有关的现金中收到政府补助减少；购买商品接受劳务支付的现金增加所致；

投资活动产生的现金流量净额增加主要是收回投资收到的现金增加；取得投资收益收到的现金增加；购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金减少所致；

筹资活动产生的现金流量净额减少主要是取得借款收到的现金减少所致。

## 7、 其它

## (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

报表项目	本期发生额	上期发生额	较上期增减变动比例（%）
资产减值损失	8,042,977.91	12,223,491.48	-34.20
公允价值变动收益	-8,825.00	8,825.00	-200.00

投资收益	6,008,086.40	3,813,997.33	57.53
营业外收入	33,785,891.29	88,940,614.15	-62.01
所得税费用	3,420,828.17	8,772,835.88	-61.01

资产减值损失减少主要系本期计提的存货跌价准备减少所致；  
公允价值变动收益系本期期货交易平仓，相应公允价值变动损益转回所致；  
投资收益增加主要系本期收到被投资企业分红款所致；  
营业外收入减少主要系本期政府补助的补贴收入减少所致；  
所得税费用减少主要系本期资产减值准备对应的递延所得税资产减少所致。

## (二) 行业、产品或地区经营情况分析

### 1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减（%）
纺织	843,996,917.98	769,790,757.20	8.79	-0.14	-4.20	增加 3.86 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减（%）
织造	527,709,377.09	478,733,111.52	9.28	-2.87	-4.34	增加 1.39 个百分点
漂染	117,951,425.94	113,296,536.81	3.95	30.53	16.21	增加 11.84 个百分点
纺纱	184,202,937.81	167,047,259.38	9.31	-9.29	-15.86	增加 7.08 个百分点
染纱	7,803,405.26	5,167,671.63	33.78	-8.04	-26.94	增加 17.13 个百分点
印花	6,329,771.88	5,546,177.86	12.38	100	100	增加 12.38 个百分点

### 2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
福建地区	361,336,814.96	12.59
国内其他地区	265,764,226.96	1.11
国外	216,895,876.06	-17.04

## (三) 资产、负债情况分析

### 1、 资产负债情况分析表

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例（%）	上期期末数	上期期末数占总资产的比例（%）	本期期末金额较上期期末变动比例（%）
货币资金	83,052,503.60	7.04	163,331,407.06	12.74	-49.15
应收账款	117,761,108.83	9.99	132,312,403.46	10.32	-11.00
存货	239,946,534.99	20.35	213,696,977.02	16.67	12.28
长期股权投资	20,000,000.00	1.70	30,000,000.00	2.34	-33.33

固定资产	476,293,603.51	40.39	519,544,668.01	40.53	-8.32
在建工程	1,222,437.08	0.10	1,170,183.08	0.09	4.47
短期借款	331,822,024.00	28.14	403,656,972.72	31.49	-17.80

货币资金：主要系本期偿还借款增加所致；

长期股权投资：主要系本期被投资单位减资所致。

#### (四) 核心竞争力分析

公司自成立以来一直重视科技创新和技术创新，始终致力于环保新产品、新技术的研发工作，积极推行技术改造和技术创新，2013 年公司被国家工信部列为“清洁生产示范企业”，2013 年公司取得的主要成绩包括：

1、完成国家项目验收。①循环经济试点单位验收。按照主管部门要求编制完成循环经济试点单位自查报告，包括试点目标和指标完成情况、主要任务和重点工作的实施和完成情况、重点项目建设情况和完成情况、保障措施的执行情况、近年来开展其他循环经济相关工作取得的成效、试点工作总体效果分析、取得的问题及建议。自查报告通过福建省经贸委组织的专家验收，各项指标目标基本达到循环经济试点方案规定要求。②重点项目验收。完成“节水节能染色技术改造及印染废水循环利用”循环经济重点项目验收，项目在实施过程中完成了无盐气雾染色、染色自动化控制及印染废水循环利用等新技术开发应用，并应用于生产，基本完成了项目目标任务。

2、完成省市项目验收。①泉州市行业技术中心评估验收。编制完成《行业技术中心实施方案》，包括工作目标及主要任务、工作计划、保障措施、工作成效等，与财务配合整理研发设备明细、研发费用明细。②海西人才高地验收。按照主管部门要求，对申报单位主要情况、申报单位创新团队情况、自主或合作研发项目、产业人才高地建设中期自评等内容进行总结梳理，顺利通过上级主管部门验收。③科技计划项目验收。完成福建省科技计划项目“易去污吸湿速干针织面料技术开发”验收评审工作。项目选择 75D/72F 异形截面和 JC40S 为原料，添加具有易去污功能的氟化合物为助剂，生产出具有易去污性和吸湿速干功能的针织面料。项目产品经福建省纤维检验局检验，主要技术指标符合合同要求，项目产品达到国内先进水平。

3、在面料开发方面：①公司开发了“等模量四面弹针织面料”，项目于 2013 年 12 月通过省级专家评审，该面料项目技术水平达到国内领先。项目以紧密赛络纺 JC45S 棉纱和韩国晓星 40D 氨纶为原料织成针织面料，通过对成品线圈密度以及定型工艺的控制。项目产品具有手感柔软、纵横向弹力均匀、产品轻薄、尺寸稳定等特点。②公司开发的“纯棉仿丝光面料”，采用硬挺和滑爽处理技术，使面料具有轻薄光亮滑爽柔软的特点面料，此类产品是中高端市场的主流。辅以印花处理后，可以做成类似于机织面料排间布的效果，可应用于衬衫面料，该款面料相比机织布，针织汗布的透气性更佳，服用性能更好。③开发的“粗细间彩条卫衣布面料”获“中国流行面料”优秀奖；④开发的“原液着色条带面料”获 2013 年度中国优秀印染面料二等奖；⑤开发的“防透吸湿异机能针织面料”、“超细复合纺绸针织面料”分别获 6.18 海峡两岸职工创新成果展金奖和银奖。

4、开发的《防透吸湿异机能针织面料》获纺织工业联合会科技进步三等奖。

5、2013 年公司共完成发明专利申请 4 项、实用新型专利申请 2 项，全部通过国家专利局受理。获得外观专利授权 4 项、进入实质审查阶段发明专利 4 项。

6、2013 年公司位居“2012-2013 年度中国纺织服装企业竞争力 500 强”榜单；此外：公司科技人员参与编写的《针织工程手册 染整分册（第二版）》一书被评为中国纺织工业联合会优秀图书奖等等。

#### (五) 投资状况分析

##### 1、 对外股权投资总体分析

公司名称	期末数（元）	期初数（元）	变动金额（元）	变动幅度（%）	占权益比例
上海兴烨创业投资有限公司	20,000,000.00	30,000,000.00	10,000,000.00	-33.33%	10%

具体内容详见刊登在 2011 年 9 月 14 日和 2013 年 10 月 26 日的《上海证券报》及上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 上的公告（编号：2011-020 号和 2013-023 号）

## 2、 非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

### (1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

### (2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

## 3、 募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

## 4、 主要子公司、参股公司分析

公司名称	业务性质	主要产品	注册资本（万元）	资产规模(万元)	营业收入(万元)	净利润(万元)
江西凤竹棉纺有限公司	制造业	棉纱	8,100	26125.52	21607.95	130.42
山东鱼台风竹纺织有限责任公司	制造业	棉纱	5,000	9416.04	7261.12	-185.09
河南凤竹纺织有限公司	制造业	筹建	12,000	15054.94	0	-127.25
厦门凤竹商贸有限公司	商贸业	棉纱销售	1,000	1009.63	63.11	-11.46

江西凤竹棉纺有限公司截止 2013 年 12 月 31 日，资产总额为 26125.52 万元，负债总额 17490.89 万元，资产负债率 66.95%，净资产 8634.63 万元。2013 年江西凤竹棉纺有限公司营业收入 21607.95 万元，同比增长 5.83%；净利润为 130.42 万元，江西公司今年加强了内部管理、狠抓成本费用管控，实现了扭亏为盈。山东鱼台风竹纺织有限责任公司截止 2013 年 12 月 31 日，资产总额 9416.04 万元，负债总额 4910.73 万元，资产负债率 52.15%，净资产 4505.32 万元。2013 年山东鱼台风竹纺织有限责任公司营业收入 7261.12 万元；净利润为-185.09 万元。河南凤竹纺织有限公司目前还处于筹建期，截止 2013 年 12 月 31 日，资产总额为 15,054.94 万元，负债总额 3,270.92 万元，资产负债率 21.73 %，净资产 11784.02 万元。厦门凤竹商贸有限公司截止 2013 年 12 月 31 日，资产总额为 1009.63 万元，负债总额 23.69 万元，资产负债率 2.35%，净资产 985.93 万元。

## 5、 非募集资金项目情况

单位:元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本年度投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
河南凤竹纺织有限公司一期项目	420,000,000.00		3,060,627.09	150,836,017.35	
合计	420,000,000.00	/	3,060,627.09	150,836,017.35	/

2012 年 3 月 24 日，公司第四届董事会第十五次会议审议通过《凤竹纺织（安阳）生产基地项目投资协议书》的议案。根据该协议，公司将在河南省安阳市建设“凤竹纺织新生产基地”，项目计划第一期拟投资约 4.2 亿元人民币，资金来源为公司自有资金、配套银行贷款及其他融资，公司在安阳注册具有独立法人资格的全资子公司，注册资本为 1.2 亿元人民币。纺织是安阳市的传统优势产业，安阳市是国内知名的针织童装生产基地，被中国针织工业协会授予“中国针织服装名城”称号；具备公司项目投资的基本生产要素条件，有较好的产业基础，拥有坯布染整的市场需求，政府支持力度大。公司在安阳市进行项目投资，具有迅速扩大提升市场规模的可能性，有利发挥公司在技术、管理、环保、资金方面的优势，致力于成为高档针织面料的领军企业。



## 二、 董事会关于公司未来发展的讨论与分析

### (一) 行业竞争格局和发展趋势

2014 年国际市场需求不振、成本压力高涨、出口优势削弱、贸易保护升级将继续影响纺织行业运行态势。尽管目前纺织行业生产小幅反弹，内需市场逐步回暖，但是也仍面临着需求低迷、经济效益大幅下滑等突出问题。同时，用工等生产要素成本上涨、人民币汇率波动压力、国际贸易壁垒、国内外棉花价差缩小的空间有限等因素也将继续困扰纺织行业的发展，2014 年纺织行业面临的形势仍然严峻。主要表现在以下几方面：

1、国际市场需求低迷且由于贸易壁垒等因素的存在，2014 年我纺织工业出口依然面临较大挑战。据工信部发布资料显示，2013 年以来，我国纺织品服装出口额在欧盟、美国、日本纺织品服装进口总额中所占比重较上年同期分别下降 1.9、0.3 和 1.6 个百分点；

2、综合生产成本上升、出口优势削弱：①受人民币升值影响：据工信部发布资料显示，由于跨境资金加速流入以及国内经济整体企稳回升势头明显等因素的共同影响，人民币汇率升值势头强劲，2013 年以来已经累计升值达 2.44%，人民币的快速升值大大降低了我国纺织产品出口的价格优势和国际竞争力，我国纺织服装出口的价格优势会不断下降，出口企业的效益会进一步下滑；②内外棉价倒挂：棉花价格高位运行，内外棉价扭曲，国内棉纺企业承受着较大的成本压力。据工信部发布资料显示，2013 年以来，国内棉价持续大幅高于国际棉价，形成倒挂之势。目前国内棉价高出国外 5000 元/吨左右。在国产棉托市收购和进口棉持续调控政策的共同作用下，国内外棉价差缩小的空间有限，国内纺织企业的成本优势下降，出口竞争力减弱。③用工成本持续上涨，随着人口老龄化的加剧和国家最低工资制度的不断强化，纺织服装产业面临的用工压力进一步凸显，“招工难”已经成为普遍现象，企业的用工成本压力持续加大。出于成本压力的考虑，很多外资企业更是将工厂、订单转往东南亚的越南、泰国、柬埔寨等国。

3、贸易保护升级。一直以来，我国纺织品服装产品都是全球贸易保护的主要目标和欧美限制进口的重点对象。以质量安全、环保技术为主的“绿色”贸易壁垒正逐渐成为阻止我国纺织产品出口的主要原因，我国纺织服装产品的出口面临较大的成本压力和贸易风险。据工信部资料显示，仅去年 1~4 月，欧盟非食品类产品快速预警系统（RAPEX）对华纺织品服装类产品发出召回通报 80 起，同比增长 1.27%，并且纺织品服装在全部对华通报产品中所占比例达近六年来新高，达到 27.68%。

### (二) 公司发展战略

面对严峻的发展形势，1、在新的一年里公司继续强化目标责任管理，加大奖罚力度，层层认真考核落实，提升执行力，确保公司全年经营目标的实现。2、继续发挥营销龙头作用，提高营销管理水平。①巩固老客户，深度开拓新客户；②加强对海外市场的开拓，以重点大客户为公司出口业务的主要增长点，同时开发具有较大增长潜力的海外客户，提高公司出口占营业收入的比重；③优化产品结构，坚持品牌经营，提高产品的附加值；④加强产品价格管理，进一步规范完善产品价格核算和执行程序。3、继续加强新产品开发，提高产品技术含量。通过技术创新、技术合作等方式开发高端产品，争取在竞争中占据有利位置。学习国际先进经验，改进生产工艺，规范生产流程，降低生产成本；积极申报国家及省市各项资金支持，增强公司研发能力。4、加强成本控制，提高生产效率。一方面，强化生产管理，做好节能降耗，控制水、电、染料、机台配件的消耗；另一方面，加强人力资源管理，规范生产和管理流程，提高全员劳动效率。5、面临搬迁问题，公司将积极与政府有关各方进行沟通，争取早日确定搬迁方案，并借搬迁机会使公司发展更上一层楼。6、加强员工队伍建设、建立稳定和高素质的员工队伍。①坚持和加强人本管理，为员工创造良好的工作和生活环境，充分调动和发挥员工的积极性；②改革优化劳动组织形式，增强企业活力，提高员工收入；③加强员工培训和劳动竞赛，提高员工素质。7、加强企业文化建设，努力培育和形成同心同德、共谋发展的良好局面。

### (三) 经营计划

2014 年公司管理者将积极维护现有经营成果，积极拓展公司纺织各项业务，加大市场占有率；积极争取棉花配额，减少国内外棉价差对公司产品成本和竞争力的影响；积极发挥营销的龙头作用，采取措施，应对挑战，做好各项准备工作，努力减少各种不利因素对公司生产经营的影响。

2014 年公司的经营目标为营业收入 9 亿、营业成本 7.85 亿。

(四) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

资本支出计划	合同安排	时间安排	融资方式	资金来源安排	资金成本及使用说明
公司本部计划设备采购支出 800 万元	无	2014 年度	其他	自有资金	资金成本按同期银行短期贷款利率预算；资本支出为生产设备的采购，用于扩大生产能力，改进产品品质。
子公司江西凤竹棉纺有限公司技改投入 300 万元	无	2014 年度	其他	自有资金	资金成本按同期银行短期贷款利率预算；资本支出为技改投入。
子公司山东棉纺有限责任公司设备采购支出 100 万元	无	2014 年度	其他	自有资金	资金成本按同期银行短期贷款利率预算；资本支出为现有设备升级换代。
安阳子公司筹建支出 5000 万元	无	2014 年度	银行贷款及其他	自有资金和银行贷款	资金成本按银行项目贷款利率预算；资本支出为安阳子公司的基建支出

(五) 可能面对的风险

2014 年公司可能面临国内外棉价差继续扩大对公司产品成本和竞争力影响的风险、面对国际市场需求继续减弱的风险、面临人民币升值压力对利润空间的挤压的风险、面临劳动力以及财务费用等成本费用继续增加的风险及贸易保护风险。为此公司将加大争取棉花配额力度，降低原材料成本、提高竞争力；从市场需求变化入手，充分挖掘公司潜力，加强市场的开发和培育，不断完善和创新营销模式，建立多层次的销售渠道；持续关注人民币汇率走势，充分利用各种金融工具来降低人民币波动对利润的影响；继续保持与多家银行的合作、开辟多种融资渠道，来保证公司的资金需求，降低融资成本；加强员工队伍建设、建立稳定和高素质的员工队伍，优化用工成本；同时做好检验检测、品质认证等与国际标准接轨等等。

三、 董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

(二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

√ 不适用

(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

√ 不适用

四、 利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

1、根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》和福建证监局《关于进一步落实现金分红有关事项的通知》（闽证监公司字【2012】28 号）的指示精神等相关文件的要求，2012 年 7 月 2 日公司 2012 年第 2 次临时股东大会审议通过了《关于修改〈公司章程〉的议案》和《福建凤竹纺织科技股份有限公司分红政策和未来三年股东回报规划（2012-2014



年)》(独立董事发表了独立意见详见 2012 年 6 月 16 日发布于上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 的公告), 修改后的《公司章程》明确了现金分红政策, 相关内容如下:

①公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报, 利润分配政策应尽量保持连续性和稳定性。

②公司可以采用现金、股票、现金与股票相结合或者法律、法规允许的其他方式分配利润。公司原则上每年进行一次现金分红, 公司董事会可以根据公司的盈利状况及资金需求状况提议公司进行中期现金分配。

③公司秉承积极的股利分配政策, 维护全体投资者利益。在每个会计年度终了后, 经审计该年度净利润和可供分配利润均为正数, 则当年分配的利润应不少于当年可供分配利润的 10%, 最近三年现金分红累计分配的利润应不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。

④如果公司经审计年度净利润和可供分配利润均为正数, 但公司董事会未做出该年度的现金分红预案的, 应在定期报告中说明未进行现金分红的原因、未用于现金分红的资金留存公司的用途和使用计划。独立董事应当对此发表独立意见并公开披露。

⑤存在股东违规占用公司资金情况的, 公司应当扣减该股东所分配的现金红利, 以偿还其所占用的资金。

⑥公司如因外部经营环境或自身经营状况发生重大变化确实需要调整或变更现金分红政策的, 经过详细论证后应由董事会做出决议, 独立董事发表独立意见并公开披露, 然后提交股东大会以特别决议的方式进行审议。

2、2013 年执行情况: 报告期内, 根据 2012 年度股东大会决议, 公司向全体股东每 10 股派发现金股利 0.2 元 (含税)。2013 年 7 月 8 日, 公司发布了《2012 年度利润分配实施公告》, 现金红利已于 2013 年 7 月 18 日发放完毕。2010 年到 2012 年派发的每股现金股利分别为 0.05 元、0 元、0.02, 累计每股派发现金红利 0.05 元 (按新 2.72 亿股本计), 符合《公司章程》的规定。

(二) 报告期内盈利且母公司未分配利润为正, 但未提出现金红利分配预案的, 公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

√ 不适用

(三) 公司近三年 (含报告期) 的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位: 元 币种: 人民币

分红年度	每 10 股送红股数 (股)	每 10 股派息数 (元) (含税)	每 10 股转增数 (股)	现金分红的数额 (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	0.2	0	5,440,000	14,004,466.62	38.85
2012 年	0	0.2	0	5,440,000	12,088,256.35	45.00
2011 年	0	0	0	0	-16,777,808.16	0

## 五、积极履行社会责任的工作情况

### (一) 社会责任工作情况

公司编制并披露了《2013 年度履行社会责任的报告》, 报告全文刊登在上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)。

## 第五节 重要事项

### 一、 重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

### 二、 报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

√ 不适用

### 三、 破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

### 四、 资产交易、企业合并事项

√ 不适用

### 五、 公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

### 六、 重大关联交易

#### (一) 与日常经营相关的关联交易

##### 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
2013 年 3 月 28 日公司第四届董事会第二十二次会议审议通过了《关于公司 2013 年日常关联交易事项的议案》，2013 年，因公司日常生产的需要，预计向福建凤竹集团有限公司购入水、电、蒸汽的交易总额不超过 9000 万元（不含税）。	该事项的详细内容参见公司于 2013 年 3 月 30 日在上海证券交易所网站及《上海证券报》上刊登的相关公告。

#### (二) 共同对外投资的重大关联交易

##### 1、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

2013 年 4 月 20 日上海兴烨创业投资有限公司（以下简称“兴烨创投”，主要从事成长型企业的投资）经董事会和股东会决议通过如下事项：兴烨创投减少注册资本 1 亿元，全体股东按出资比例减资。通过本次减资，公司对兴烨创投的出资额由 3,000 万减至 2,000 万，仍占其出资比例的 10%；公司关联人福建东润投资有限公司出资额由 3,000 万减至 2,000 万，仍占其出资比例的 10%；本次减资事宜，对公司生产经营不造成重大影响。具体内容详见刊登在 2011 年 9 月 14 日的《上海证券报》及上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 上的公告（编号：2011-020 号）和具体内容详见刊登在 2013 年 10 月 26 日的《上海证券报》及上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 上的公告（编号：2013-023 号）。

### 七、 重大合同及其履行情况

#### (一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

#### (二) 担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对子公司的担保情况
-------------

报告期内对子公司担保发生额合计	14,000
报告期末对子公司担保余额合计（B）	11,000
<b>公司担保总额情况（包括对子公司的担保）</b>	
担保总额（A+B）	11,000
担保总额占公司净资产的比例(%)	17.52

根据公司第四届董事会第二十二次会议决议，并经公司 2012 年度股东大会审议通过，因公司控股子公司江西凤竹棉纺有限公司、山东鱼台凤竹纺织有限责任公司和河南凤竹纺织有限公司生产经营的需要，2013 年计划向银行申请综合授信流动资金贷款额度人民币 60000 万元（含贷款、信用证开证、银行承兑汇票、保函担保等），其中江西凤竹棉纺有限公司 20000 万元，山东鱼台凤竹纺织有限责任公司 4000 万元，河南凤竹纺织有限公司 36000 万。公司同意在符合国家有关政策前提下，2013 年度向公司控股子公司提供贷款担保，公司控股子公司发生的担保金额授权董事长在担保额度内根据实际经营情况和资金需要确定，并全权代表公司与贷款银行办理担保手续，签署相关法律文件。截止 2012 年 12 月 31 日江西凤竹棉纺有限公司贷款余额为 11000 万，为满足日常生产经营流动资金的需要，江西凤竹棉纺有限公司分别于 2013 年 1 月 14 日、2013 年 2 月 26 日、2013 年 3 月 5 日、2013 年 5 月 28 日、2013 年 6 月 5 日、2013 年 8 月 23 日、2013 年 8 月 28 日、2013 年 8 月 30 日、2013 年 10 月 22 日、2013 年 10 月 30 日、2013 年 11 月 13 日、2013 年 12 月 16 日向银行申请流动资金贷款人民币 1000 万元、1000 万元、1000 万元、1000 万元、2000 万元、1000 万元、1500 万元、1500 万元、1000 万元、400 万元、1000 万元、600 万元 12 笔共计 13000 万元，2013 年间陆续共归还到期流动资金贷款人民币 14000 万，截止 2013 年 12 月 31 日累计余额为 10000 万元；山东鱼台凤竹纺织有限责任公司截止 2012 年 12 月 31 日贷款余额为 1000 万，2013 年 8 月 20 日、2013 年 8 月 22 日分别向银行申请流动资金贷款各 500 万合计 1000 万，2013 年间归还到期流动资金贷款 1000 万，截止 2013 年 12 月 31 日其累计贷款余额为 1000 万；河南凤竹纺织有限公司目前尚未发生贷款；三家子公司以上流动资金贷款余额共计人民币 11000 万元，年末公司为其提供担保的流动资金贷款余额为 11000 万元。

### （三）其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

## 八、承诺事项履行情况

### （一）上市公司、持股 5% 以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
其他承诺	解决同业竞争	控股股东福建凤竹集团有限公司、香港振兴实业公司、原福建省泉州市光大工贸有限公司（现已更名为福建东润投资有限公司）、福建省晋江安泰化工有限公司、福建晋江凤竹鞋业发展有限公司、福建晋江恒泰化工贸易有限公司	一致郑重承诺：“在我司持有福建凤竹纺织科技股份有限公司股份期间，我司及我司控制的企业、公司或其他经济组织将不在中国境内外以任何形式从事与福建凤竹纺织科技股份有限公司的主营业务或者主要产品相竞争或者构成竞争威胁的业务活动，包括在中国境内外投资、收购、兼并与福建凤竹纺织科技股份有限公司主营业务或者主要产品相同或者相似的公司、企业或者其他经济组织；若福建凤竹纺织科技股份有限公司将来开拓新的业务领域，福建凤竹纺织科技股份有限公司享有优先权，我司将不再发展同类业务”。	承诺时间：2002 年 1 月 20 日； 承诺期限：长期有效	是	是		

其他	主要股东福建凤竹集团有限公司和香港振兴实业公司以及公司的实际控制人	1、不会利用对股份公司的影响或控制力，单独或与他人联合损害股份公司、中小股东和/或投资者的利益。2、保证按照国家有关法律法规和股份公司章程的规定行使股东权利，不会利用对股份公司的控制力或影响力，通过关联交易或资产重组等行为损害股份公司、中小股东和/或投资者的利益。3、在《公司法》和公司章程规定的对股份公司股东持有股份转让限制期限内，不转让其持有股份公司的股份；上市后三年内不转让或减持持有股份公司的股份。	承诺时间：2004年3月24日； 承诺期限：长期有效	是	是		
分红	福建凤竹纺织科技股份有限公司	1、公司可以采用现金、股票、现金与股票相结合或者法律、法规允许的其他方式分配利润。公司原则上每年进行一次现金分红，公司董事会可以根据公司的盈利状况及资金需求状况提议公司进行中期现金分配。2、公司根据《公司法》等有关法律法规及《公司章程》的规定，足额提取法定公积金、任意公积金以后，在公司盈利且现金能够满足公司持续经营和长期发展的前提下，原则上在每个会计年度终了后，经审计该年度净利润和可供分配利润均为正数，则当年分配的利润应不少于当年可供分配利润的10%；未来三年现金分红累计分配的利润应不少于未来三年实现的年均可分配利润的百分之三十。3、在确保足额现金股利分配的前提下，公司可以另行增加股票股利分配和公积金转增等方式进行利润分配。法定公积金转增股本时，所留存的该项公积金将不少于转增前公司注册资本的25%。4、公司在每个会计年度结束后，公司管理层、董事会应结合公司盈利情况、资金需求和股东回报规划提出合理的分红建议和预案，并提交股东大会进行表决，独立董事应对分红预案独立发表意见，监事会应对董事会和管理层执行公司分红政策和股东回报规划的情况及决策程序进行监督。5、如果公司经审计年度净利润和可供分配利润均为正数，但公司董事会未做出该年度的现金分红预案的，应在定期报告中说明未进行现金分红的原因、未用于现金分红的资金留存公司的用途和使用计划。独立董事应当对此发表独立意见并公开披露。	承诺时间：2012年7月2日； 承诺期限：2012年7月2日至2014年12月31日	是	是		

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所：	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	福建华兴会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	72
境内会计师事务所审计年限	13

## 十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、持有5%以上股份的股东、实际控制人、收购人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

## 十一、其他重大事项的说明

报告期内公司无其他重大事项。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	272,000,000	100						272,000,000	100
1、人民币普通股	272,000,000	100						272,000,000	100
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	272,000,000	100						272,000,000	100

#### (二) 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

### 二、证券发行与上市情况

#### (一) 截至报告期末近 3 年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

#### (二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

#### (三) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

### 三、股东和实际控制人情况

#### (一) 股东数量和持股情况

单位：股

截止报告期末股东总数			22,558	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数		20,307
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内 增减	持有有限售条件 股份数量	质押或冻结 的股份数量
福建凤竹集团有限公司	境内非国有法人	28.50	77,520,000	0		无
振兴实业公司	境外法人	10.1918	27,721,600	0		无
杨明龙	境内自然人	1.2353	3,360,000	0		未知
艾敏	境内自然人	1.0189	2,771,500	2,771,500		未知
胡晓华	境内自然人	0.7395	2,011,516	2,011,516		未知
朱朝华	境内自然人	0.6615	1,799,200	1,799,200		未知
秦清	境内自然人	0.6037	1,642,182	1,642,182		未知
文美月	境内自然人	0.5582	1,518,299	-4,699		未知
刘珊珊	境内自然人	0.4956	1,347,957	1,347,957		未知
芜湖承泰淇投资有限公司	未知	0.4733	1,287,300	1,287,300		未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称		持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量		
福建凤竹集团有限公司		77,520,000		人民币普通股		
振兴实业公司		27,721,600		人民币普通股		
杨明龙		3,360,000		人民币普通股		
艾敏		2,771,500		人民币普通股		
胡晓华		2,011,516		人民币普通股		
朱朝华		1,799,200		人民币普通股		
秦清		1,642,182		人民币普通股		
文美月		1,518,299		人民币普通股		
刘珊珊		1,347,957		人民币普通股		
芜湖承泰淇投资有限公司		1,287,300		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明		①福建凤竹集团有限公司之股东、董事陈澄清先生、李萍影女士与振兴实业公司之股东、董事长李桂真女士分别为姐夫/妻妹、姐妹关系。 ②未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东之间是否属于一致行动人。				

## 四、 控股股东及实际控制人情况

## (一) 控股股东情况

## 1、 法人

单位：元 币种：人民币

名称	福建凤竹集团有限公司
单位负责人或法定代表人	李春兴
成立日期	2000 年 1 月 13 日
组织机构代码	71730144-1
注册资本	134,300,000
主要经营业务	棉纺、化纤、鞋帽服装销售；公用工程供应、信息咨询



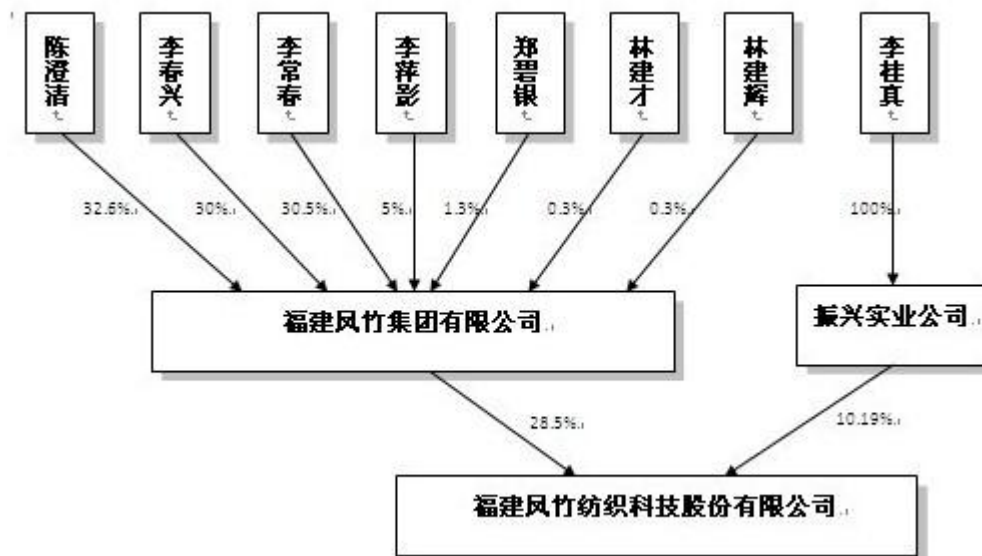
	服务；五金机电配件贸易。
经营成果	2012 年营业收入为 111573.68 万元，净利润为 4283.75 万元(未经审计)。
财务状况	截止到 2012 年 12 月 31 日未经审计的财务报告显示，总资产为 19.80 亿元，净资产是 7.79 亿元。
现金流和未来发展战略	公司现金流良好，能满足正常经营需要。公司实行“巩固主业、多元化发展、国际化经营”的发展战略，积极拓宽新的发展空间，将致力发展成为一个集环保、房地产开发和投资等为一体、跨行业的综合型投资控股公司。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无

## (二) 实际控制人情况

### 1、 自然人

姓名	陈澄清
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
最近 5 年内的职业及职务	近 5 年内一直担任如下职业和职务：本公司董事长，福建风竹集团有限公司董事，江西风竹房地产开发有限公司董事，江西风竹棉纺有限公司董事，山东鱼台风竹纺织有限责任公司董事长。曾任梅花伞业股份有限公司董事。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

### 2、 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



## 五、 其他持股在百分之十以上的法人股东

单位:元 币种:港元

法人股东名称	单位负责人或法定代表人	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等情况
振兴实业公司	李桂真	1992 年 11 月 1 日	16303074-000-11-12-1	1,000	一般贸易

## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、 持股变动及报酬情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前)	报告期从股东单位获得的应付报酬总额(万元)
陈澄清	董事长	男	68	2013年5月26日	2016年5月25日					53.83	
李常春	副董事长	男	62	2013年5月26日	2016年5月25日					24.36	
李春兴	董事	男	60	2013年5月26日	2016年5月25日					0	
陈锋	董事、总经理	男	36	2013年5月26日	2016年5月25日					42	
陈强	董事、营销副总经理	男	34	2013年5月26日	2016年5月25日					38.4	
常向真	董事、总工程师	女	61	2013年5月26日	2016年5月25日					23.46	
林建才	董事	男	30	2013年5月26日	2016年5月25日					10.2	
陈俊明	独立董事	男	67	2013年5月26日	2016年5月25日					2.5	
戴仲川	独立董事	男	49	2013年5月26日	2016年5月25日					2.5	
刘宏灿	独立董事	男	36	2013年5月26日	2016年5月25日					2.5	
肖虹	独立董事	女	47	2013年5月26日	2016年5月25日					2.5	
黄克华	监事(监事会召集人)	男	60	2013年5月26日	2016年5月25日					5.96	
胡志吉	监事	男	32	2013年5月26日	2016年5月25日					10.75	
庄丽美	监事	女	52	2013年5月26日	2016年5月25日					7.1	
蒋汉林	财务总监	男	40	2013年5月26日	2016年5月25日					38.21	
施金平	董事会秘书	男	36	2013年5月26日	2016年5月25日					37.95	
黄建忠	独立董事(已卸任)	男	52	2010年5月26日	2013年5月26日					2.5	
袁新文	独立董事(已卸任)	男	52	2010年5月26日	2013年5月26日					2.5	
齐树洁	独立董事(已卸任)	男	60	2010年5月26日	2013年5月26日					2.5	
张白	独立董事(已卸任)	男	54	2010年5月26日	2013年5月26日					2.5	
于洪树	生产副总经理(已卸任)	男	42	2010年5月26日	2013年5月26日					29.9	
合计	/	/	/	/	/				/	342.12	

陈澄清：曾任晋江华侨服装鞋帽厂厂长，晋江市青阳凤竹针织厂厂长，福建省晋江市凤竹纺织品贸易有限公司董事，福建晋江凤竹针织漂染实业有限公司副董事长、总经理，福建凤竹集团有限公司董事长、总经理、梅花伞业股份有限公司董事。现任福建凤竹集团有限公司董事，江西凤竹房地产开发有限公司董事，江西凤竹棉纺有限公司董事，山东鱼台凤竹纺织有限责任公司董事长，本公司董事长。

李常春：曾任晋江市青阳凤竹针织厂副厂长，福建晋江凤竹针织漂染实业有限公司董事、



副总经理，福建凤竹集团有限公司董事，厦门市凤竹进出口贸易有限公司执行董事，本公司总经理。现任福建凤竹集团有限公司董事，福建省晋江恒泰化工贸易有限公司董事长，福建省晋江安泰化工有限公司董事，山东鱼台风竹纺织有限责任公司董事，江西凤竹棉纺有限公司董事长，本公司副董事长。

李春兴：曾任福建晋江凤竹针织漂染实业有限公司董事长，福建省晋江市凤竹纺织品贸易有限公司执行董事，福建凤竹集团有限公司副董事长、总经理。现任福建凤竹集团有限公司董事长、总经理，福建省晋江安泰化工有限公司董事长，福建晋江恒泰化工贸易有限公司董事，福建晋江凤竹鞋业发展有限公司董事，福建凤竹环保有限公司董事长，江西凤竹房地产开发有限公司董事长，江西凤竹棉纺有限公司董事，厦门旷谷投资有限公司执行董事，本公司董事。

陈锋：曾任福建晋江凤竹针织漂染实业有限公司董事，本公司供应部部长、常务副总。现任：福建晋江凤竹鞋业发展有限公司董事长，福建凤竹环保有限公司董事，香港华泰企业有限公司董事，福建东润投资有限公司董事长、总经理，厦门凤竹商贸有限公司董事长兼总经理，河南凤竹纺织有限公司董事，本公司董事、总经理。其它社会职务：泉州市工商联常务委员，晋江市政协委员，中国针织工业协会副会长，中国 CEO 俱乐部常务理事，福建省纺织行业协会副会长，世界晋江青年联谊会常务理事，福建省青年企业家协会常务理事，泉州市青年企业家协会副会长，晋江市青年企业家协会副会长，泉州职业经理人协会副会长，晋江市企业与企业家协会副会长，泉商 CEO 俱乐部常务副理事长，华大泉商 CMBA 总裁班客座教授。

陈强：曾任福建晋江凤竹鞋业发展有限公司车间主任、生产厂长、总经理助理、副总经理，厦门市凤竹进出口贸易有限公司总经理，本公司供应部采购主管。现任福建省东润创业投资有限公司监事，河南凤竹纺织有限公司董事长，本公司营销副总经理。

常向真：曾任福州针织总厂技术员、质检副科长、技术副科长，本公司工艺员、化验室主任、技术开发部部长。现任本公司总工程师、董事。

林建才：曾任山东鱼台风竹纺织有限责任公司供应部经理、营销经理。现任山东鱼台风竹纺织有限责任公司董事、总经理，本公司董事。

陈俊明：曾任华侨大学社会科学研究副所长、国际经济系副主任，泉州师范学院人文学院院长，现任泉州师院经济研究所所长、本公司独立董事。经济学教授，经济学博士，福建师范大学经济学博士生导师、华侨大学政治学博士生导师。主要从事经济理论、经济哲学、管理哲学研究。

戴仲川：曾任华侨大学法律系国际经济法教研室主任、系副主任，中国民主建国会泉州市副主委，第十届、十一届全国人大代表，澳门国际公开大学客座教授，第九届泉州市政协常委、天广消防股份有限公司独立董事。现任华侨大学法学院副院长、硕士研究生导师，第十二届全国人大代表，中国民主建国会福建省副主委、泉州市委主委，中国民主建国会中央法制委员会委员，泉州市政协常委，泉州市人大内务司法委员会委员，福建省法学会常务理事，泉州中华职教社主任，泉州仲裁委员会仲裁员，安踏体育用品有限公司独立非执行董事，福建利豪电子股份有限公司、兴业皮革科技股份有限公司及本公司独立董事。

刘宏灿：2001 年 9 月—2011 年 12 月任致同会计师事务所厦门所（原厦门天健会计师事务所）业务部、内控部高级经理；2011 年 12 月一至今任厦门天健咨询有限公司业务总监。本公司独立董事，注册会计师、高级会计师。

肖虹：曾任集美大学工商管理学院会计系讲师、厦门大学管理学院会计系副教授，现任厦门大学会计学教授，博士生导师，厦门大学会计发展研究中心研究员，中国会计学会会计专业基础理论委员会委员；厦门万安智能股份有限公司、龙岩卓越新能源股份有限公司、福建利豪电子科技股份有限公司、厦门科华恒盛股份有限公司及本公司独立董事，应用经济学(统计)博士后，管理学(会计)博士。

黄克华：曾任福建晋江凤竹针织漂染实业有限公司管理部高级文秘、管理部副主任、办公室主任，公司党支部书记；福建凤竹集团有限公司办公室主任，党委副书记。现任公司行政办公室主任、公司监事会召集人。

胡志吉：曾任本公司人力资源部工资核算员、薪酬主管。现任本公司人力资源部经理、监

事。

庄丽美：曾任风竹针织厂制票员、仓管、出纳、本公司应收账款管理员；现任本公司应收账款主管。

蒋汉林：曾任台泥英德水泥有限公司财务处长、华孚色纺股份有限公司区域财务总监、南方建材股份有限公司集团财务部副经理等。现任本公司财务总监。

施金平：曾任厦门天健华天有限责任会计师事务所业务四部项目经理；2010 年 12 月至 2012 年 3 月任本公司总经理助理兼投资部经理，现任本公司董事会秘书。

黄建忠：曾任厦门大学国际贸易系主任、教授，美国康奈尔大学经济系高级访问学者，福建省体改委、省企业策划中心处长，厦门大学国际经济与贸易系主任，厦门大学经济学院副院长、本公司独立董事；现任厦门大学经济学院国际经贸系教授、博士生导师，全国国际商务专业学位研究生教育指导委员会委员，全国高校国际贸易学科协作组副秘书长，中国世界经济学会常务理事，福建省外经贸学会副会长，福建省外经贸教育协会常务副会长，福建省国际商务人才协会副会长，厦门市中小企业咨询服务专家。

袁新文：曾任福建龙岩财经学校教研室副主任、厦门大学管理学院会计系教授、审计处处长，并兼任中国审计学会理事、福建省教育审计学会副会长、厦门市内部审计协会副会长、厦门大学资产经营有限公司监事、本公司独立董事等职。

齐树洁：曾任厦门大学法律系副主任，厦门市第二律师事务所副主任、本公司独立董事。现任中国民事诉讼法学研究会副会长，厦门大学法学院教授、司法改革研究中心主任、博士生导师，福建省法学会理事、诉讼法学研究会顾问，厦门联合信实律师事务所兼职律师，厦门仲裁委员会仲裁员，泉州仲裁委员会仲裁员，清远仲裁委员会仲裁员等职。

张白：曾任福州大学管理学院会计系主任、福州大学闽兴会计师事务所所长、中国审计学会理事、中国中青年财务成本研究会理事、本公司独立董事。现任福州大学管理学院副院长、教授，兼任国家自然科学基金委员会评议专家、福建省审计学会常务理事、福建省会计学会理事、福建省注册税务师协会常务理事，福建省资本运营研究会理事、福建省商业会计学会副会长、福建省高级会计师和高级审计师评委会评委等职。

于洪树：曾任福耀玻璃重庆万盛汽车玻璃制造部持续改进部经理和统计主管、福耀玻璃福清汽车玻璃制造部持续改进部经理和统计主管、福耀玻璃汽车玻璃事业部系统管理部副总经理、本公司董事长助理、公司生产副总经理。

## 二、 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

### (一) 在股东单位任职情况

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
陈澄清	福建风竹集团有限公司	董事	2012 年 1 月 13 日	2015 年 1 月 12 日
李春兴	福建风竹集团有限公司	董事长	2012 年 1 月 13 日	2015 年 1 月 12 日
李常春	福建风竹集团有限公司	董事	2012 年 1 月 13 日	2015 年 1 月 12 日
陈 锋	福建东润投资有限公司	执行董事	2012 年 8 月 18 日	2015 年 8 月 17 日
陈 强	福建东润投资有限公司	监事	2012 年 8 月 18 日	2015 年 8 月 17 日

### (二) 在其他单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
陈澄清	江西风竹房地产开发有限公司	董事	2011 年 10 月 25 日	2014 年 10 月 24 日
李常春	福建省晋江恒泰化工贸易有限公司	董事长	2010 年 3 月 20 日	2013 年 3 月 19 日
李常春	福建省晋江安泰化工有限公司	董事	2012 年 5 月 13 日	2015 年 5 月 12 日
李春兴	福建省晋江恒泰化工贸易有限公司	董事	2010 年 3 月 20 日	2013 年 3 月 19 日
李春兴	福建省晋江安泰化工有限公司	董事长	2012 年 5 月 13 日	2015 年 5 月 12 日

李春兴	福建晋江凤竹鞋业发展有限公司	董事	2010 年 12 月 10 日	2013 年 12 月 9 日
李春兴	福建凤竹环保有限公司	董事长	2010 年 9 月 29 日	2013 年 9 月 30 日
李春兴	厦门旷谷投资有限公司	执行董事	2010 年 11 月 1 日	
李春兴	江西凤竹房地产开发有限公司	董事长	2011 年 10 月 25 日	2014 年 10 月 24 日
陈 锋	福建晋江凤竹鞋业发展有限公司	董事长	2010 年 12 月 9 日	2013 年 12 月 10 日
陈 锋	福建凤竹环保有限公司	董事	2010 年 9 月 29 日	2013 年 9 月 30 日
陈 锋	香港华泰企业有限公司	董事	2004 年 10 月 18 日	
黄建忠	福建浔兴拉链科技股份有限公司	独立董事	2012 年 1 月 12 日	2015 年 1 月 11 日
黄建忠	福建龙净环保股份有限公司	独立董事	2011 年 12 月 30 日	2014 年 11 月 29 日
袁新文	福建浔兴拉链科技股份有限公司	独立董事	2012 年 1 月 12 日	2015 年 1 月 11 日
袁新文	福建新华都购物广场股份有限公司	独立董事	2010 年 3 月 27 日	2013 年 3 月 26 日
齐树洁	福建七匹狼实业股份有限公司	独立董事	2010 年 7 月 9 日	2013 年 7 月 9 日
张白	泰禾集团股份有限公司	独立董事	2010 年 3 月 25 日	2013 年 3 月 25 日
张白	冠城大通股份有限公司	独立董事	2010 年 12 月 28 日	2013 年 12 月 27 日
张白	福建省永安林业(集团)股份有限公司	独立董事	2010 年 11 月 29 日	2013 年 11 月 29 日
张白	福建中福实业股份有限公司	独立董事	2011 年 6 月 21 日	2014 年 6 月 20 日
肖虹	厦门万安智能股份有限公司	独立董事	2011 年 2 月 10 日	
肖虹	龙岩卓越新能源股份有限公司	独立董事	2011 年 12 月 1 日	2014 年 11 月 30 日
肖虹	福建利豪电子科技股份有限公司	独立董事	2011 年 6 月 29 日	2014 年 6 月 28 日
肖虹	厦门科华恒盛股份有限公司	独立董事	2013 年 9 月 30 日	2016 年 9 月 29 日
刘宏灿	厦门天健咨询有限公司	业务总监	2012 年 1 月 1 日	
戴仲川	安踏体育有限公司（香港主板上市）	独立非执行董事	2009 年 4 月 30 日	2015 年 3 月 31 日
戴仲川	天广消防股份有限公司	独立董事	2010 年 7 月 15 日	2013 年 7 月 14 日
戴仲川	福建利豪电子股份有限公司	独立董事	2011 年 6 月 29 日	2014 年 6 月 28 日
戴仲川	兴业皮革科技股份有限公司	独立董事	2013 年 12 月 26 日	2016 年 12 月 25 日

## 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	公司董事会下设薪酬与考核委员会，负责对董事及高级管理人员报酬的考评，确定绩效评价标准和程序，根据岗位绩效评价结果及薪酬分配政策提出董事及高级管理人员的报酬数额和奖励方式，表决通过后报公司董事会批准。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司主要财务指标和经营目标完成情况；公司高级管理人员分管工作范围及主要职责情况；董事及高级管理人员岗位工作业绩考评系统中涉及指标的完成情况；董事及高级管理人员的业务创新能力和创利能力的经营绩效情况。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	按薪酬与考核委员会确认的薪酬与奖励政策发放报酬。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	342.12 万元

## 四、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
陈强	董事	聘任	经公司相关会议审议批准聘任为公司董事
黄建忠	独立董事	解任	任职到期解任
袁新文	独立董事	解任	任职到期解任

齐树洁	独立董事	解任	任职到期解任
张 白	独立董事	解任	任职到期解任
刘宏灿	独立董事	聘任	经公司相关会议审议批准聘任为公司独立董事
肖 虹	独立董事	聘任	经公司相关会议审议批准聘任为公司独立董事
陈俊明	独立董事	聘任	经公司相关会议审议批准聘任为公司独立董事
戴仲川	独立董事	聘任	经公司相关会议审议批准聘任为公司独立董事
于洪树	生产副总	解任	任职到期解任

## 五、 母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	1,249
主要子公司在职员工的数量	874
在职员工的数量合计	2,123
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,611
销售人员	112
技术人员	241
财务人员	37
行政人员	122
合计	2,123
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	4
硕士	8
本科	58
大专	379
中专、高中、技校学历	187
初中及以下学历	1,487
合计	2,123

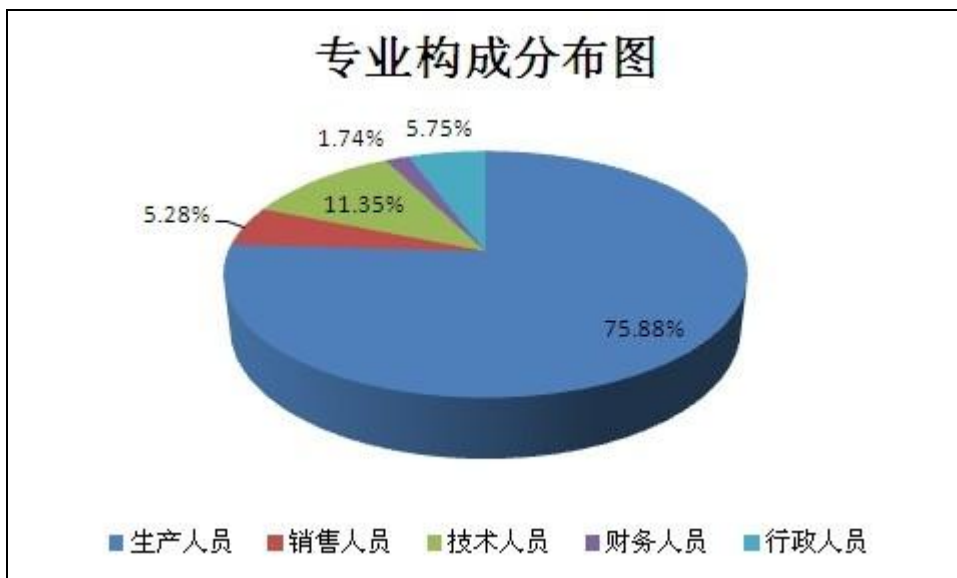
### (二) 薪酬政策

公司及各控股子公司根据行业和地区的实际情况，制定了具有吸引力的薪酬激励政策。

### (三) 培训计划

公司每年根据各部门的人员和业务需求，组织新员工培训活动，和定期的专业人员培训活动，以促进员工学习成长，健康发展。

### (四) 专业构成统计图：



(五) 教育程度统计图:





## 第八节 公司治理

### 一、 公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

报告期内，公司对照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》以及《上海证券交易所上市规则》等相关法律法规和规章制度的要求，新制订了《福建凤竹纺织科技股份有限公司内部问责制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》，通过不断完善公司各项管理制度，进一步规范了公司管理和信息披露制度，完善了年报工作流程。报告期内公司治理情况如下：

1、股东与股东大会公司已按照《公司法》、《证券法》等相关规定制订并修订了《股东大会议事规则》，公司实施股权分置改革以来，股东之间建立了共同的利益基础，从而确保所有股东享有平等的地位，特别是保护中小股东能够充分行使自己的权利。同时，公司注重与投资者之间建立长期、稳定的良好关系，严格按照中国证监会颁布的《股东大会规范意见》的要求召集、召开股东大会。公司积极开展投资者关系管理工作，使公司的广大股东能够及时、方便、准确地了解公司的生产经营情况。

2、控股股东与公司的关系公司控股股东行为规范，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动，未出现占用上市公司资金的现象，严格按照有关规定在人员、资产、财务、机构和业务方面始终做到“五分开”，与上市公司之间不存在同业竞争。公司与控股股东的关联交易决策程序合法、定价合理、披露充分，保护了公司和股东的利益。

3、董事与董事会 公司按照《公司法》、《证券法》等规定制订了《董事会议事规则》、《独立董事制度》、《高级管理人员及核心人员绩效考核与薪酬激励管理办法》等相关内部规则，便于董事会能够按照法律、法规、规章、章程、规则等规定更好的行使职权。公司董事会设立了审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、战略委员会，人员组成符合规定；公司董事任职条件和资格符合法律规定，能够勤勉履行职责，以公司利益、股东利益为出发点，在股东大会授权下，积极开展工作；公司独立董事人数符合规定，独立董事勤勉尽责，对公司重大生产经营决策、对外投资、高管人员的提名及其薪酬与考核、内部审计等方面起到了较好的监督和指导作用。

4、监事与监事会公司已按照《公司法》、《证券法》等规定制订了《监事会议事规则》等相关内部规则，监事会能够按照法律、法规、规章、章程、规则等规定行使职权。监事任职资格和任免程序符合要求，职工代表监事数量符合要求，监事会的召集、召开符合相关规定；监事会能够对公司定期财务报告、营业报告和利润分配方案和其他重大事项进行审议，对董事、总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员进行监督。

5、关于关联交易公司的关联交易主要是向控股股东福建凤竹集团有限公司购入水、电、蒸汽。其计价依据及结算方式均参考同类业务可比的市场价格及方式制定，决策程序合法，定价合理、公允，相关信息披露充分、及时、完整，不存在损害公司及中小股东利益的情况。

6、关于信息披露与透明度公司按照《上市公司信息披露管理办法》的规定修订完善了《信息披露事务管理制度》、制订了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，报告期内公司严格遵守如上规定，并严格遵守已制订的《外部信息使用人管理制度》、《新媒体登记监控制度》，按照信息的编制、传递、披露各环节的程序，明确了相关的责任人，确定了责任追究机制；同时公司能够按照法律法规的要求及时披露定期报告和重大临时信息，未发现有重大遗漏、虚假记载或误导性陈述。

7、积极制定完善各项规章制度报告期内，公司根据现行法规新制订了《福建凤竹纺织科技股份有限公司内部问责制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》。对公司已有的《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《对外担保管理制度》、《信息披露管理制度》、《期货套期保值控制制度》、《董事会秘书工作制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》、《内幕信息知情人报备制度》、《证券投管理制度》、《期货业务管理制度》、《高级管理人员及核心人员绩效考核与薪酬激励管理办法》、《董事会秘书工作细则》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《内控实施方案》、

《新媒体登记监控制度》、《福建凤竹纺织科技股份有限公司分红政策和未来三年股东回报规划》（2012-2014 年）等相关制度，公司也会定期组织相关人员进行宣贯，严格遵守执行。

#### 8、公司治理活动开展情况：

①报告期内，公司根据福建证监局《关于进一步建立健全辖区上市公司证券违法违规行为内部问责机制的通知》（闽证监公司字【2013】14 号）的指示精神等相关文件的要求，为进一步健全公司内部约束和责任追究机制，完善公司的法人治理结构，促进公司董事、监事及管理层恪尽职守，提高公司决策与经营管理水平，建设敬业、务实、高效的管理团队，公司制订了《福建凤竹纺织科技股份有限公司内部问责制度》，并经 5 届 2 次董事会审议通过。详见 2013 年 6 月 21 日刊登在上海证券报和上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn> 的公告。

②报告期内公司在已建立的《内幕信息知情人报备制度》的基础上，对照相关规定的要求，认真修订了《内幕信息知情人登记管理制度》，对内幕信息的保密管理及在内幕信息依法公开披露前的内幕信息知情人的登记管理作出规定，并经 5 届董事会 5 次会议审议通过后及时向福建证监局报备了经审议的《内幕信息知情人登记管理制度》。详见 2013 年 12 月 28 日刊登在上海证券报和上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn> 的公告。

③报告期内公司积极组织董监高参加 2013 年 3 月 22 日福建证监局在泉州地区举办的内幕交易防控展，通过本次展览让公司董监高了解了内幕交易基础知识，深刻认识了内幕交易的危害性，并引以为戒。

④报告期内公司积极组织公司部分董监高参加 2013 年 8 月份福建证监局在福州举办的董监高培训，通过证监局系统的培训提高董监高专业认识，更好的推进公司的规范运作；

⑤根据证监会、财政部办公厅《关于 2012 年主板上市公司分类分批实施企业内部控制规范体系的通知》相关要求，公司应于 2014 年年报披露内控自评报告和内控审计报告，鉴此公司举办了由独立董事刘宏灿先生进行辅导的《上市公司内部控制体系建设》专题培训讲座，组织公司董监高及各部门负责人等 18 人次参与培训，通过本次培训，进一步普及了上市公司内部控制体系建设重要性和必要性，在公司中高层引起广泛共鸣。

⑥报告期内，根据福建证监局《关于开展 2013 年全国法制宣传日系列宣传活动的通知》闽证监发【2013】174 号的要求，公司领导高度重视，结合公司的实际情况，迅速组织人员做好宣传工作安排。根据要求，认真研究部署法制宣传活动的方案，并根据该宣传方案将宣传工作落到实处，在公司形成良好的普法、守法氛围。总之，报告期内公司加强对相关法律、法规和制度的学习，严格遵守证监会及福建证监局的各项要求，进一步梳理公司内部控制制度，不断完善公司治理，规范财务核算、现金管理等业务，提高规范运作水平，实现公司的规范、持续、稳定发展。

## 二、 股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2012 年年度股东大会	2013 年 5 月 23 日	《2012 年年度报告及其摘要》、《2012 年度董事会工作报告》、《2012 年度独立董事述职报告》、《2012 年度监事会工作报告》、《2012 年度财务决算报告》、《2012 年度利润分配的预案》、《关于 2012 年度审计费用及续聘福建华兴会计师事务所有限公司作为公司 2013 年度审计机构的议案》、《关于公司 2013 年日常关联交易事项的议案》、《关于申请最高借款综合授信额度的议案》、《关于为控股子公司贷款提供担保额度的议案》、《关于公司董事会换届选举的议案》、《关于公司监事会换届选举的议案》、《关于公司董事、监事年度薪酬的议案》。	全部通过	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2013 年 5 月 24 日

## 三、 董事履行职责情况

## (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	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	出席股东大会的次数
陈澄清	否	7	7	3	0	0	否	1
李常春	否	7	7	4	0	0	否	1
李春兴	否	7	7	3	0	0	否	1
陈锋	否	7	7	3	0	0	否	1
陈强	否	7	7	3	0	0	否	1
常向真	否	7	7	3	0	0	否	1
林建才	否	7	7	4	0	0	否	1
陈俊明	是	5	5	3	0	0	否	1
戴仲川	是	5	4	3	1	0	否	1
刘宏灿	是	5	5	3	0	0	否	1
肖虹	是	5	5	3	0	0	否	1
黄建忠	是	2	2	0	0	0	否	1
袁新文	是	2	2	0	0	0	否	1
齐树洁	是	2	2	0	0	0	否	1
张白	是	2	2	0	0	0	否	1

年内召开董事会会议次数	7
其中：现场会议次数	3
通讯方式召开会议次数	3
现场结合通讯方式召开会议次数	1

## (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

## 四、 监事会发现公司存在风险的说明

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 五、 公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

公司控股股东行为规范，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动，未出现占用上市公司资金的现象，公司严格按照有关规定在人员、资产、财务、机构和业务等方面与控股股东始终做到“五分开”，控股股东与上市公司之间不存在同业竞争，公司具备独立完整的业务及自主经营能力，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

## 六、 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

公司董事会根据公司经营情况及有关指标的完成情况，对公司高级管理人员进行考核与奖惩。同时，公司继续探求有效的激励机制，充分调动董事、监事和高级管理人员工作的积极性。



## 第九节 内部控制

### 一、 内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

公司内部控制的目的是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在的固有局限性，故仅能为实现上述目标提供合理保证。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

目前公司暂时未发现存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。公司将根据外部经营环境的变化、相关部门和政策新规定的要求，持续不断地完善公司的内部控制制度，提高内部控制的效率和效益。

2012年3月22日-23日公司组织财务总监、董事会秘书、审计部部长等内控小组相关成员参加了福建证监局举办的“上市公司内部控制规范实施培训班”，回来以后为确保公司内部控制规范体系建设工作顺利开展，根据《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》等相关要求，经公司4届董事会第15次会议审议通过了《凤竹纺织内控实施方案》，成立了以董事长为第一负责人的内控领导小组，以财务总监为组长的内控工作小组，推动内控体系构建工作的全面开展，根据已制定的内控实施计划和方案，明确内部控制体系建设的阶段、时间和目标；报告期内，根据上市公司内控建设的要求，继续按照公司既定的内控工作实施计划，构建并逐步在完善福建凤竹纺织股份有限公司内部控制体系，下一步我们还将通过实地调研、访谈、专题讨论等多种形式，进一步识别风险，通过风险评估，描述风险发生的可能性和对公司战略目标的影响程度及公司对风险的可承受程度，制定适当的风险应对策略，然后对初步完善的内控体系进行试运行和有效性测试；找出内控缺陷，制定整改方案，逐步完善后固化内控建设成果。

内部控制自我评价报告详见附件

### 二、 年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

为强化信息披露责任意识，加大对年报信息披露责任人的问责力度，公司第四届董事会第十一次会议审议通过了《福建凤竹纺织科技股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》，对年报信息披露相关人员在年报信息披露工作中违反国家有关法律、法规、规范性文件以及公司章程、规章制度，未勤勉尽责或者不履行职责，导致年报信息披露发生重大差错，应当按照本制度的规定追究其责任。报告期内，公司未发生重大差错事宜。

## 第十节 财务会计报告

- 一、审计报告（附后）
- 二、财务报表及其附注（附后）

## 第十一节 备查文件目录

- (一) 载有法定代表人、主管会计负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表
- (二) 载有福建华兴会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- (三) 载有董事长签名的年度报告正文及摘要。
- (四) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正文及公告的原稿。

董事长：陈澄清  
福建凤竹纺织科技股份有限公司  
2014 年 3 月 29 日

# 审 计 报 告

闽华兴所(2014)审字 F-065 号

**福建凤竹纺织科技股份有限公司全体股东：**

我们审计了后附的福建凤竹纺织科技股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2013 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2013 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

## 一、管理层对财务报表的责任

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

## 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

## 三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2013 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2013 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

福建华兴会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师： 陈航晖

中国注册会计师： 林 海

中国福州市

二〇一四年三月二十八日

## 财务报表

## 合并资产负债表

2013 年 12 月 31 日

编制单位:福建凤竹纺织科技股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金	五、1	83,052,503.60	163,331,407.06
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五、2		523,985.00
应收票据	五、3	30,502,830.97	10,852,079.14
应收账款	五、4	117,761,108.83	132,312,403.46
预付款项	五、6	10,069,106.50	165,371,642.54
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	五、5	5,013,269.93	1,332,813.42
买入返售金融资产			
存货	五、7	239,946,534.99	213,696,977.02
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、8	1,932,308.96	
流动资产合计		488,277,663.78	687,421,307.64
<b>非流动资产:</b>			
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	五、9	20,000,000.00	30,000,000.00
投资性房地产			
固定资产	五、10	476,293,603.51	519,544,668.01
在建工程	五、11	1,222,437.08	1,170,183.08
工程物资	五、12	316,038.75	218,219.83
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、13	31,268,624.21	32,582,012.52
开发支出			
商誉			

长期待摊费用			
递延所得税资产	五、14	10,818,786.79	10,916,809.14
其他非流动资产	五、16	151,149,724.02	
非流动资产合计		691,069,214.36	594,431,892.58
资产总计		1,179,346,878.14	1,281,853,200.22
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、18	331,822,024.00	403,656,972.72
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	五、19	63,180,443.87	72,590,747.95
应付账款	五、20	72,505,511.26	92,122,444.37
预收款项	五、21	4,633,919.21	8,941,363.95
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、22	13,745,944.88	12,671,848.22
应交税费	五、23	4,684,660.38	7,258,230.34
应付利息	五、24	1,268,204.57	2,033,518.58
应付股利			
其他应付款	五、25	51,506,534.43	34,858,591.44
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	五、26		19,500,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		543,347,242.60	653,633,717.57
<b>非流动负债：</b>			
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	五、27	8,235,294.11	9,019,607.84
非流动负债合计		8,235,294.11	9,019,607.84
负债合计		551,582,536.71	662,653,325.41
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	五、28	272,000,000.00	272,000,000.00
资本公积	五、29	190,925,681.46	190,925,681.46
减：库存股			

专项储备			
盈余公积	五、30	80,913,785.07	79,203,465.16
一般风险准备			
未分配利润	五、31	83,924,874.90	77,070,728.19
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		627,764,341.43	619,199,874.81
少数股东权益			
所有者权益合计		627,764,341.43	619,199,874.81
负债和所有者权益总计		1,179,346,878.14	1,281,853,200.22

法定代表人：陈澄清

主管会计工作负责人：蒋汉林

会计机构负责人：唐银凤

### 母公司资产负债表

2013 年 12 月 31 日

编制单位:福建凤竹纺织科技股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		52,092,523.36	112,524,739.56
交易性金融资产			523,985.00
应收票据		30,502,830.97	8,459,280.14
应收账款	十二、1	102,316,227.81	126,700,675.60
预付款项		4,169,629.29	7,737,684.74
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十二、2	74,248,537.53	59,132,629.70
存货		152,024,790.91	147,788,126.24
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,932,308.96	
流动资产合计		417,286,848.83	462,867,120.98
<b>非流动资产：</b>			
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	十二、3	271,950,000.00	281,950,000.00
投资性房地产			
固定资产		292,485,124.20	321,070,885.95
在建工程		353,108.72	300,854.72
工程物资		316,038.75	218,219.83
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		20,192,333.33	21,202,058.64

开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		9,639,686.18	10,439,176.97
其他非流动资产		2,710,694.02	
非流动资产合计		597,646,985.20	635,181,196.11
资产总计		1,014,933,834.03	1,098,048,317.09
<b>流动负债：</b>			
短期借款		221,822,024.00	272,466,972.72
交易性金融负债			
应付票据		55,090,443.87	49,774,432.55
应付账款		77,101,934.36	102,769,256.86
预收款项		4,019,836.98	3,718,729.58
应付职工薪酬		11,250,498.28	10,465,692.63
应交税费		3,716,126.04	7,657,532.54
应付利息		1,015,387.91	1,764,919.96
应付股利			
其他应付款		1,749,079.05	1,641,162.10
一年内到期的非流动负债			19,500,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		375,765,330.49	469,758,698.94
<b>非流动负债：</b>			
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		8,235,294.11	9,019,607.84
非流动负债合计		8,235,294.11	9,019,607.84
负债合计		384,000,624.60	478,778,306.78
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		272,000,000.00	272,000,000.00
资本公积		190,925,681.46	190,925,681.46
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		80,913,785.07	79,203,465.16
一般风险准备			
未分配利润		87,093,742.90	77,140,863.69
所有者权益（或股东权益）合计		630,933,209.43	619,270,010.31
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,014,933,834.03	1,098,048,317.09

法定代表人：陈澄清

主管会计工作负责人：蒋汉林

会计机构负责人：唐银凤

**合并利润表**  
2013 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		880,087,769.64	846,980,832.83
其中：营业收入	五、32	880,087,769.64	846,980,832.83
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		899,210,655.20	915,623,816.35
其中：营业成本	五、32	803,880,780.65	804,460,482.93
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	五、33	4,726,678.09	4,524,240.06
销售费用	五、34	18,907,650.09	20,685,514.18
管理费用	五、35	40,782,544.46	43,033,149.13
财务费用	五、36	22,870,024.00	30,696,938.57
资产减值损失	五、39	8,042,977.91	12,223,491.48
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	五、37	-8,825.00	8,825.00
投资收益（损失以“－”号填列）	五、38	6,008,086.40	3,813,997.33
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）		-13,123,624.16	-64,820,161.19
加：营业外收入	五、40	33,785,891.29	88,940,614.15
减：营业外支出	五、41	3,236,972.34	3,259,360.73
其中：非流动资产处置损失		2,865,299.99	3,124,936.09
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		17,425,294.79	20,861,092.23
减：所得税费用	五、42	3,420,828.17	8,772,835.88
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		14,004,466.62	12,088,256.35
归属于母公司所有者的净利润		14,004,466.62	12,088,256.35
少数股东损益			
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.0515	0.0444
（二）稀释每股收益		0.0515	0.0444
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		14,004,466.62	12,088,256.35



归属于母公司所有者的综合收益总额		14,004,466.62	12,088,256.35
归属于少数股东的综合收益总额			

法定代表人：陈澄清

主管会计工作负责人：蒋汉林

会计机构负责人：唐银凤

**母公司利润表**  
2013 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十二、4	662,629,254.07	643,916,980.52
减：营业成本	十二、4	606,865,604.25	611,220,646.24
营业税金及附加		3,155,668.25	3,442,584.81
销售费用		14,325,836.52	15,943,599.78
管理费用		27,926,882.45	28,579,918.66
财务费用		12,548,087.96	20,661,579.26
资产减值损失		5,939,232.67	10,800,940.00
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-8,825.00	8,825.00
投资收益（损失以“－”号填列）	十二、5	6,004,116.55	3,813,745.30
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）		-2,136,766.48	-42,909,717.93
加：营业外收入		26,597,912.31	85,000,451.98
减：营业外支出		3,235,650.10	2,455,970.58
其中：非流动资产处置损失		2,865,299.99	2,344,085.58
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		21,225,495.73	39,634,763.47
减：所得税费用		4,122,296.61	9,017,121.72
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		17,103,199.12	30,617,641.75
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.0629	0.1126
（二）稀释每股收益		0.0629	0.1126
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		17,103,199.12	30,617,641.75

法定代表人：陈澄清

主管会计工作负责人：蒋汉林

会计机构负责人：唐银凤

**合并现金流量表**  
2013 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		770,419,535.76	754,093,928.04
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		3,649,112.69	3,517,055.67
收到其他与经营活动有关的现金	五、43（1）	34,412,732.57	90,124,090.73
经营活动现金流入小计		808,481,381.02	847,735,074.44
购买商品、接受劳务支付的现金		584,866,317.27	469,383,707.67
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		90,270,232.69	79,568,775.41
支付的各项税费		36,035,711.86	26,534,911.66
支付其他与经营活动有关的现金	五、43（2）	51,431,112.30	81,835,011.10
经营活动现金流出小计		762,603,374.12	657,322,405.84
经营活动产生的现金流量净额		45,878,006.90	190,412,668.60
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		15,015,160.00	2,151,246.25
取得投资收益收到的现金		6,021,730.40	3,596,942.14
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		282,750.00	210,384.61
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		21,319,640.40	5,958,573.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		14,905,933.66	154,478,583.99
投资支付的现金		4,500,000.00	1,266,406.25
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	五、43（3）	13,644.00	
投资活动现金流出小计		19,419,577.66	155,744,990.24
投资活动产生的现金流量净额		1,900,062.74	-149,786,417.24
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		408,261,200.69	546,870,711.74
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		408,261,200.69	546,870,711.74

偿还债务支付的现金		471,604,058.36	520,975,382.73
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		29,228,596.81	32,102,616.69
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	五、43（4）		2,238,000.00
筹资活动现金流出小计		500,832,655.17	555,315,999.42
筹资活动产生的现金流量净额		-92,571,454.48	-8,445,287.68
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		254,383.97	-1,949,604.51
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-44,539,000.87	30,231,359.17
加：期初现金及现金等价物余额		103,555,045.76	73,323,686.59
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		59,016,044.89	103,555,045.76

法定代表人：陈澄清

主管会计工作负责人：蒋汉林

会计机构负责人：唐银凤

**母公司现金流量表**  
2013 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		546,048,622.38	528,771,386.40
收到的税费返还		3,649,112.69	3,517,055.67
收到其他与经营活动有关的现金		27,111,604.84	85,918,808.62
经营活动现金流入小计		576,809,339.91	618,207,250.69
购买商品、接受劳务支付的现金		394,834,785.17	277,448,305.83
支付给职工以及为职工支付的现金		65,146,022.68	55,651,131.65
支付的各项税费		20,632,243.50	13,697,668.67
支付其他与经营活动有关的现金		46,214,177.50	96,743,586.24
经营活动现金流出小计		526,827,228.85	443,540,692.39
经营活动产生的现金流量净额		49,982,111.06	174,666,558.30
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		10,515,160.00	1,951,246.25
取得投资收益收到的现金		6,017,760.55	3,596,690.11
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		282,750.00	80,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		16,815,670.55	5,627,936.36
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		12,037,854.67	5,488,590.46
投资支付的现金			131,066,406.25
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		13,644.00	
投资活动现金流出小计		12,051,498.67	136,554,996.71
投资活动产生的现金流量净额		4,764,171.88	-130,927,060.35
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			

吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		243,261,200.69	372,680,711.74
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		243,261,200.69	372,680,711.74
偿还债务支付的现金		311,254,058.36	373,975,382.73
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		21,203,280.55	21,497,184.89
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		332,457,338.91	395,472,567.62
筹资活动产生的现金流量净额		-89,196,138.22	-22,791,855.88
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		254,383.97	-1,949,604.51
五、现金及现金等价物净增加额		-34,195,471.31	18,998,037.56
加：期初现金及现金等价物余额		69,751,535.96	50,753,498.40
六、期末现金及现金等价物余额		35,556,064.65	69,751,535.96

法定代表人：陈澄清

主管会计工作负责人：蒋汉林

会计机构负责人：唐银凤

## 合并所有者权益变动表

2013 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

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	272,000,000.00	190,925,681.46			79,203,465.16		77,070,728.19			619,199,874.81
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	272,000,000.00	190,925,681.46			79,203,465.16		77,070,728.19			619,199,874.81
三、本期增减变动金额（减 少以“-”号填列）					1,710,319.91		6,854,146.71			8,564,466.62
（一）净利润							14,004,466.62			14,004,466.62
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							14,004,466.62			14,004,466.62
（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					1,710,319.91		-7,150,319.91			-5,440,000.00
1．提取盈余公积					1,710,319.91		-1,710,319.91			
2．提取一般风险准备										
3．对所有者（或股东）的分 配							-5,440,000.00			-5,440,000.00

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	272,000,000.00	190,925,681.46			80,913,785.07		83,924,874.90			627,764,341.43

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									少数 股东 权益	所有者权益合 计
	归属于母公司所有者权益										
	实收资本（或股 本）	资本公积	减：库 存股	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他			
一、上年年末余额	272,000,000.00	190,925,681.46			76,141,700.98		68,044,236.02				607,111,618.46
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	272,000,000.00	190,925,681.46			76,141,700.98		68,044,236.02				607,111,618.46
三、本期增减变动金额（减少 以“－”号填列）					3,061,764.18		9,026,492.17				12,088,256.35
（一）净利润							12,088,256.35				12,088,256.35
（二）其他综合收益											



上述（一）和（二）小计							12,088,256.35			12,088,256.35
（三）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配					3,061,764.18		-3,061,764.18			
1. 提取盈余公积					3,061,764.18		-3,061,764.18			
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	272,000,000.00	190,925,681.46			79,203,465.16		77,070,728.19			619,199,874.81

法定代表人：陈澄清

主管会计工作负责人：蒋汉林

会计机构负责人：唐银凤

母公司所有者权益变动表  
2013 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

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

				备				
一、上年年末余额	272,000,000.00	190,925,681.46			79,203,465.16		77,140,863.69	619,270,010.31
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年年初余额	272,000,000.00	190,925,681.46			79,203,465.16		77,140,863.69	619,270,010.31
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					1,710,319.91		9,952,879.21	11,663,199.12
（一）净利润							17,103,199.12	17,103,199.12
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							17,103,199.12	17,103,199.12
（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					1,710,319.91		-7,150,319.91	-5,440,000.00
1．提取盈余公积					1,710,319.91		-1,710,319.91	
2．提取一般风险准备								
3．对所有者（或股东）的分配							-5,440,000.00	-5,440,000.00
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	272,000,000.00	190,925,681.46			80,913,785.07		87,093,742.90	630,933,209.43

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	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	272,000,000.00	190,925,681.46			76,141,700.98		49,584,986.12	588,652,368.56
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	272,000,000.00	190,925,681.46			76,141,700.98		49,584,986.12	588,652,368.56
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					3,061,764.18		27,555,877.57	30,617,641.75
（一）净利润							30,617,641.75	30,617,641.75
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							30,617,641.75	30,617,641.75
（三）所有者投入和减少资本								
1．所有者投入资本								
2．股份支付计入所有者权益的金额								
3．其他								
（四）利润分配					3,061,764.18		-3,061,764.18	
1．提取盈余公积					3,061,764.18		-3,061,764.18	
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	272,000,000.00	190,925,681.46			79,203,465.16		77,140,863.69	619,270,010.31

法定代表人：陈澄清

主管会计工作负责人：蒋汉林

会计机构负责人：唐银凤

## 财 务 报 表 附 注

### 一、公司的基本情况

福建凤竹纺织科技股份有限公司（以下简称公司）系于 2000 年 12 月 18 日经中华人民共和国对外贸易经济合作部[2000]外经贸资二函字第 1032 号批准，由福建晋江凤竹针织漂染实业有限公司 2000 年 9 月 30 日的净资产额按 1:1 折股后，整体变更设立的中外合资股份有限公司。公司设立时的注册资本为人民币 110,000,000.00 元。

经中国证券监督管理委员会证监发行字(2004)3 号文批准，公司于 2004 年 4 月 6 日通过上海证券交易所成功上网定价发行了共计 60,000,000 股的普通股，每股面值人民币 1.00 元，每股发行价格人民币 5.25 元，扣除发行费用后实际募集资金净额为人民币 301,925,681.46 元。公司发行股票后股本总额增至人民币 170,000,000.00 元。

经上海证券交易所上证上字(2004)38 号文批准，公司社会公众股于 2004 年 4 月 21 日在上海证券交易所上市流通，股票简称“凤竹纺织”，股票代码 600493。

经上海证券交易所上证上字(2005)281 号文批准，公司于 2006 年 1 月 9 日正式实施股权分置改革方案，即方案实施股权登记日登记在册的流通股股东每持有 10 股流通股将获得全体非流通股股东支付的股票 2.5 股及现金人民币 1.50 元。非流通股股东支付上述对价后获得其持有的非流通股股份的上市流通权。

经福建省对外贸易经济合作厅闽外经贸外资[2011]318 号文批准，公司以 2010 年 12 月 31 日的总股本 170,000,000.00 股为基数，向全体股东每 10 股送 3 股，同时以资本公积向全体股东每 10 股转增 3 股，转增基准日为 2011 年 5 月 26 日，变更后公司股本总额由 170,000,000.00 股增加至 272,000,000.00 股。新增股份已于 2011 年 5 月 30 日上市流通。

根据国家工商行政管理总局工商办字[2007]79 号《关于下发执行工商行政管理注册号编制规则的通知》，2008 年 4 月公司企业法人营业执照注册号变更为：350000400001416，原企业法人营业执照注册号为：企股闽总字第 003923 号。

公司注册地：福建省晋江市青阳凤竹工业区；法定代表人：陈澄清；经营范围：生产、加工针织、机织色布、漂染、染纱、服装，销售自产产品，从事环保设施运营；主要产品：“凤竹”牌针织坯布、筒子色纱等。

福建凤竹集团有限公司系公司的母公司，持有公司 28.50% 的股权。

## 二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 1、财务报表的编制基础

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

### 2、遵循企业会计准则的声明

公司编制的 2013 年 12 月 31 日的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 3、会计期间

公司会计年度自公历每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 4、记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

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

(2) 非同一控制下的控股合并中，购买方应当按照确定的企业合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发



行的权益性证券的公允价值之和。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期费用。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

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

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

A、企业合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，应确认为商誉。

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

### （3）企业合并成本或合并中取得的可辨认资产、负债公允价值的调整

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

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

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并类型、范围、程序及方法

#### A、合并类型

企业合并分为同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并

#### （A）同一控制下的企业合并

公司各项资产、负债，按其账面价值为基础进行编制合并报表。编制合并资产负债

表时，对合并资产负债表所有相关项目的期初数以及前期比较报表进行相应调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时纳入合并报表。合并利润表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日所发生的收入、费用和利润。合并现金流量表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日的现金流量。

#### （B）非同一控制下的企业合并

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

#### B、合并范围

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

- （A）通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位半数以上的表决权；
- （B）根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营政策；
- （C）有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员；
- （D）在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。

#### C、合并程序及方法

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

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

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

子公司中的少数股东权益应与公司的权益分开确定，少数股东权益的账面金额等于

初始确认金额加上其享有后续权益变动的份额，在合并财务报表中，子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

#### D、分步处置股权至丧失控制权

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

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

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

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

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

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

(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。

#### 7、现金及现金等价物的确定标准

公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指公司持有的期限短（一般是指

从购买日起三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

受到限制的银行存款，不作为现金流量表中的现金及现金等价物。

## 8、外币业务

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

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

（2）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。

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

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

## 9、金融工具

### （1）分类

金融工具分为下列五类

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

B、持有至到期投资；

C、贷款和应收款项；

D、可供出售金融资产；

E、其他金融负债。

## （2）确认依据和计量方法

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

### 金融工具的计量方法

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

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

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

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

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

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

## （3）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场的报价确定其公允价值，活跃市场的报价包



括易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易额的价格；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

#### （4）金融资产转移的确认依据和计量方法

##### 金融资产转移的确认

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

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

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

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

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

#### （5）金融负债的终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。



如存在下列情况

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

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

#### (6) 金融资产减值测试和减值准备计提方法

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产不需要进行减值测试。

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

期末对应收款项的减值处理见附注二、10。

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

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的可供出售权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，本公司将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

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

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

损益。

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

#### (7) 衍生金融工具

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

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

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

(8) 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。

### 10、应收款项

#### (1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大的应收款项指期末应收款项单项金额超过人民币100万元的应收账款或其他应收款。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额确认减值损失，个别认定计提坏账准备，经减值测试后不存在减值的，应当包括在具有类似风险组合特征的应收款项中计提坏账准备。

#### (2) 按组合计提坏账准备应收款项

组合名称	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	账龄状态	账龄分析法
关联方组合	列入公司合并财务报表范围内的母子公司及子公司之间的应收款项	不计提

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

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 至 2 年（含 2 年）	10%	10%
2 至 3 年（含 3 年）	30%	30%
3 年以上	40%	40%

（3）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

（4）公司确认坏账损失的标准

- ① 因债务人破产，依照法律程序清偿后，确定无法收回的应收款项；
- ② 因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确定无法收回的应收款项；
- ③ 因债务人逾期三年未履行偿债义务，并且有确凿证据表明无法收回或收回的可能性不大的应收款项。

## 11、存货

（1）存货的分类

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

（2）发出存货的计价方法

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

发出存货的计价方法：采用加权平均法核算。

### （3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备计提方法

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

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

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

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

### （4）存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### （5）低值易耗品及包装物的摊销方法

采用“一次摊销法”核算。

## 12、长期股权投资的核算方法

### （1）投资成本的确定

#### ① 企业合并形成的长期股权投资

A、同一控制下的企业合并，以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。

同一控制下企业合并形成的长期股权投资，如子公司按照改制时的资产、负债评估价值调整账面价值的，母公司应当按照取得子公司经评估确认净资产的份额作为长期股权投资的成本，该成本与支付对价的差额调整所有者权益。

B、非同一控制下的企业合并，购买方在购买日应当按照《企业会计准则第 20 号——企业合并》确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并方发生的审计、法

律服务、评估咨询的中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，应当按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

C、投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议价值不公允的除外。

D、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定。

E、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定。

F、企业进行公司制改造，对资产、负债的账面价值按照评估价值调整的，长期股权投资应以评估价值作为改制时的认定成本。

## （2）后续计量和损益确认方法

①成本法核算：能够对被投资单位实施控制的长期股权投资以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。采用成本法核算时，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司应当按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益，不再划分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润。对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

②权益法核算：对被投资单位共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。采用权益法核算时，公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。投资企业按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部份，相应减少长期股权投资的账面



价值。公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整，并且将公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益予以抵销，在此基础上确认投资损益。公司与被投资单位发生的内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定属于资产减值损失的则全额确认。如果被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。

对于首次执行日之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线法摊销，摊销金额计入当期损益。

### （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对外投资符合下列情况时，确定为投资单位具有共同控制：①任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；②涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意；③各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理，但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。

对外投资符合下列情况时，确定为对投资单位具有重大影响：①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；②参与被投资单位的政策制定过程，包括股利分配政策等的制定；③与被投资单位之间发生重要交易；④向被投资单位派出管理人员；⑤向被投资单位提供关键技术资料。直接或通过子公司间接拥有被投资企业 20%以上但低于 50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响。

### （4）减值测试和减值准备计提方法

长期股权投资期末按账面价值与可收回金额孰低计价。

采用成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资发生减值时，公司将该长期股权投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益



率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

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

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

### 13、投资性房地产

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

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

公司在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。在成本模式下，公司按照本会计政策之第 14 项固定资产及折旧和第 17 项无形资产的规定，对投资性房地产进行计量，计提折旧或摊销。当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，应当终止确认该项投资性房地产。公司出售、转让、报废投资性房地产或者发生投资性房地产毁损，应当将处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

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

### 14、固定资产

#### (1) 固定资产的确认条件

固定资产系使用寿命超过一个会计年度，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理所持有的房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电子设备及其他。

固定资产的计价方法：固定资产按照成本进行初始计量。投资者投入固定资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。企业对固定资产使用过程中发生的更新改造支出、大修理费用等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，同时将被替换部分的账面价值扣除，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。

非货币性资产交换、债务重组、企业合并和融资租赁取得的固定资产的成本，分别按照《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》、《企业会计准则第 12 号—债务重组》、《企业会计准则第 20 号—企业合并》和《企业会计准则第 21 号—租赁》确定。

## （2）各类固定资产的折旧方法

采用直线折旧法。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，公司对所有固定资产计提折旧。固定资产从其达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法提取折旧。但对已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，按该项固定资产的账面价值，即固定资产原值减去累计折旧和已计提的减值准备以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。各类固定资产的估计残值率、折旧年限和年折旧率如下：

类别	残值率	折旧年限	年折旧率
房屋及建筑物	5% - 10%	20 年	4.50%-4.75%
机器设备	5% - 10%	15 年	6.00%-6.33%
运输设备	5% - 10%	5 年	18.00%-19.00%
电子设备及其他	5% - 10%	5 年	18.00%-19.00%

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

## （3）固定资产的减值测试和减值准备计提方法

期末，公司按固定资产的减值迹象判断是否应当计提减值准备，当固定资产可收回金额低于账面价值时，则按单项固定资产可收回金额低于账面价值的差额计提固定资产

减值准备。当单项资产的可收回金额难以进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产减值损失一经确认，在以后会计期间均不再转回。

可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

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

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

#### （4）融资租入固定资产的认定依据、计价方法、折旧方法

公司租赁资产符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁固定资产

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 75%以上；

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。

在租赁开始日，公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用，融资租入固定资产的折旧政策与自有固定资产一致。

#### 15、在建工程

在建工程以实际成本计价。其中为工程建设项目而发生的借款利息支出和外币折算

差额按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》的有关规定资本化或计入当期损益。在建工程在达到预计使用状态之日起不论工程是否办理竣工决算均转入固定资产，对于未办理竣工决算手续的待办理完毕后再作调整。

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

## 16、借款费用

### （1）借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件，开始资本化

①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；

②借款费用已发生；

③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）借款费用资本化的期间

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

### （3）借款费用资本化金额的计算方法

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



①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

## 17、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

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

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

通过非货币性资产交换取得的无形资产，其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定。

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

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

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

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；

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

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

对于以前期间已经费用化的开发阶段的支出不再调整。

## （2）无形资产摊销

公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命有限的无形资产自无形资产可供使用时起，至不再作为无形资产确认时止，采用直线法分期平均摊销，计入损益。对于使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。如果无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，改变摊销期限和摊销方法。公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命，并按上述规定处理。

## （3）无形资产减值准备

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

## 18、长期待摊费用

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

## 19、附回购条件的资产转让

售后回购，是指销售商品的同时，公司同意日后再将同样或类似的商品购回的销售方式。公司根据合同或协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。若售后回购交易属于融资交易的，商品所有权上的主要风险和报酬没有转移，不应确认收入；回购价格大于原售价的差额，公司在回购期间按期计提利息费用，计入财务费用。

## 20、预计负债

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

预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿时，或者补偿金额在基本

确定能收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

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

## 21、收入

### （1）销售商品

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

### （2）提供劳务

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

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

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

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

①相关的经济利益很可能流入企业；

②收入的金额能够可靠地计量。

## 22、政府补助



### （1）分类

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

### （2）确认原则

政府补助同时满足下列条件，予以确认

- ①企业能够满足政府补助所附条件；
- ②企业能够收到政府补助。

### （3）计量

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

### （4）会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理

- ①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。
- ②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。

## 23、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）公司在取得资产、负债时，确定其计税基础。资产、负债的账面价值与其计税基础存在的暂时性差异，按照规定确认所产生的递延所得税资产或递延所得税负债。

### （2）递延所得税资产的确认

①公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认

- A、该项交易不是企业合并；

B、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

②公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产

A、暂时性差异在可预见的未来很可能转回；

B、未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

③对于按照税法规定可以结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

### （3）递延所得税负债的确认

①除下列交易中产生的递延所得税负债以外，公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债

A、商誉的初始确认；

B、同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该项交易不是企业合并；交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

②公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认相应的递延所得税负债。但是，同时满足下列条件的除外

A、投资企业能够控制暂时性差异转回的时间；

B、该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

### （4）所得税费用计量

公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税

①企业合并；

②直接在所有者权益中确认的交易或事项。

### （5）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资

产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

#### （6）递延所得税资产的减值

①在资产负债表日应当对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法取得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。除原确认时计入所有者权益的递延所得税资产部分，其减记金额也应计入所有者权益外，其他的情况应减记当期的所得税费用。

②在很可能取得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

### 24、融资租赁、经营租赁

#### （1）融资租赁和经营租赁的认定标准

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公司将会行使这种选择权。

③即使资产的所有权不转让，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分（一般指75%或75%以上）。

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（一般指90%或90%以上，下同）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。

融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

#### （2）融资租赁的主要会计处理

##### ①承租人的会计处理

在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的可归属于租赁项目的手

续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用（下同），计入租入资产价值。在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。未确认融资费用在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资费用。

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

## ②出租人的会计处理

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

未实现融资收益在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资收入。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

## （3）经营租赁的主要会计处理

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

## 25、套期会计

套期会计方法：是指在相同会计期间将套期工具和被套期项目公允价值变动的抵销结果计入当期损益的方法。

套期是指公司为规避外汇风险、利率风险、商品价格风险、股票价格风险、信用风险等，指定一项或一项以上套期工具，使套期工具的公允价值或现金流量变动预期抵销被套期项目全部或部分公允价值或现金流量变动。套期分为公允价值套期、现金流量套期和境外经营净投资套期。对于满足下列条件的套期，运用套期会计方法进行处理

（1）在套期开始时，公司对套期关系（即套期工具和被套期项目之间的关系）有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件；

(2) 该套期预期高度有效，且符合公司最初为该套期关系所确定的风险管理策略；

(3) 对预期交易的现金流量套期，预期交易应当很可能发生，且必须使公司面临最终将影响损益的现金流量变动风险；

(4) 套期有效性能够可靠地计量；

(5) 公司应当持续地对套期有效性进行评价，并确保该套期在套期关系被指定的会计期间内高度有效。

公允价值套期满足上述条件的，公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。

现金流量套期满足上述条件的，套期利得或损失中属于有效套期的部分计入资本公积，无效部分计入当期损益。对于被套期项目为预期交易且该预期交易使公司随后确认一项金融资产或金融负债的，原确认为资本公积的利得或损失在该金融资产或金融负债影响公司损益的相同期间转出，计入当期损益。

境外经营净投资套期满足上述条件的，公司应按类似于现金流量套期会计的规定处理

(1) 套期工具形成的利得或损失中属于有效套期的部分，应当直接确认为所有者权益，并单列项目反映。

处置境外经营时，上述在所有者权益中单列项目反映的套期工具利得或损失应当转出，计入当期损益。

(2) 套期工具形成的利得或损失中属于无效套期的部分，应当计入当期损益。

不符合上述条件的其他公允价值套期、现金流量套期和境外经营净投资套期，其公允价值变动直接计入当期损益。

## 26、主要会计政策、会计估计的变更

### (1) 会计政策变更

公司本期无重大会计政策变更事项。

### (2) 会计估计变更

公司本期无重大会计估计变更事项。

## 27、前期会计差错更正

### (1) 追溯重述法

公司本期无采用追溯重述法的前期会计差错更正。



## （2）未来适用法

公司本期无采用未来适用法的前期会计差错更正。

## 28、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

### （1）主要资产减值准备确定方法

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

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

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

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

④有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

⑤资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

⑥企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期；

⑦企业所有者权益的账面价值远高于其市值；

⑧其他表明资产可能已经发生减值的迹象。若存在减值迹象的，公司估计其可收回金额。可收回金额低于其账面价值的，按差额计提资产减值准备。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。具体见相关科目。

### （2）商誉

商誉是指在非同一控制下的企业合并下，购买方的合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额。初始确认后的商誉，应当以其成本扣除累计减值准备后的金额计量。

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

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

### (3) 职工薪酬

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

#### ① 辞退福利

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

#### ② 其他方式的职工薪酬

公司在职工提供服务的会计期间,将应付的职工薪酬确认为负债,除辞退福利外,根据职工提供服务的受益对象计入相应的产品成本、劳务成本及资产成本。

## 三、税项

### 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	17%、13%
消费税	应纳税销售收入	按税务机关规定的税收比例计算缴纳。
营业税	应纳税销售收入	按税务机关规定的税收比例计算缴纳。
城市维护建设税	应交增值税、增值税当期免抵税额、营业税额	7%
教育费附加	应交增值税、增值税当期免抵税额、营业税额	3%
地方教育费附加	应交增值税、增值税当期免抵税额、营业税额	2%



企业所得税	应纳税所得额	25%
-------	--------	-----

#### 四、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

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(人民币万元)	经营范围	期末实际出资额(人民币万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
山东鱼台风竹纺织有限责任公司	全资子公司	山东鱼台	制造业	5,000.00	混纺纱及纺织制品的生产、销售	5,000.00	无	100%	100%	是			
江西凤竹棉纺有限公司	全资子公司	江西瑞昌	制造业	8,100.00	棉纱纺织、针织布织造, 染整加工; 服装生产及销售	8,100.00	无	100%	100%	是			
河南凤竹纺织有限公司	全资子公司	河南安阳	制造业	12,000.00	筹建(只限于项目筹建, 不得从事生产经营活动)	12,000.00	无	100%	100%	是			
厦门凤竹商贸有限公司	全资子公司	厦门市	商业	1,000.00	销售服装、服饰、纺织品及其原辅材料; 经营各类商品和技术的进出口(不另附进出口商品目录), 但国家限定公司经营或禁止进出口商品及技术除外; 投资管理(不含吸收存款、发放贷款、证券、期货及其他金融业务)	1,000.00	无	100%	100%	是			

##### (2) 公司无同一控制下企业合并取得的子公司。

##### (3) 公司无非同一控制下企业合并取得的子公司

。

- 2、公司无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。
- 3、公司本期合并范围未发生变更。
- 4、公司本期无新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体。
- 5、公司本期未发生同一控制下企业合并。
- 6、公司本期未发生非同一控制下企业合并。
- 7、公司本期无出售丧失控制权的股权而减少子公司的情况。

8、公司本期未发生反向购买。

9、公司本期未发生吸收合并。

10、公司无境外经营实体。

## 五、合并财务报表主要项目注释（单位：人民币元）

### 1、货币资金

项目	期末余额			年初余额		
	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：			85,292.74			95,533.60
人民币			85,292.74			95,533.60
银行存款：			56,659,197.38			103,365,918.72
人民币			55,142,482.29			79,557,295.54
美元	3,020.19	6.0969	18,413.80	1,467,622.90	6.2855	9,224,743.74
港币	1,596,061.89	0.7862	1,254,871.74	17,689,327.46	0.8109	14,343,391.17
欧元	28,914.65	8.4189	243,429.55	28,913.18	8.3176	240,488.27
其他货币资金：			26,308,013.48			59,869,954.74
人民币			26,308,013.48			59,869,954.74
合计			83,052,503.60			163,331,407.06

注：其他货币资金期末余额中，包含支付能力受到限制的保证金共计人民币 24,036,458.71 元，系公司开具银行承兑汇票、信用证的保证金存款，该款项在票据或信用证到期前均属开票、开证银行的冻结资金，期限一般在 6 个月之内。

公司将上述支付能力受到限制的保证金存款不作为现金流量表中的现金。

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金、信用证保证金	24,036,458.71	59,776,361.30
合计	24,036,458.71	59,776,361.30

### 2、交易性金融资产

项目	期末公允价值	年初公允价值
交易性债券投资		
交易性权益工具投资		
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		523,985.00
衍生金融资产		
套期工具		
其他		
合计		523,985.00

注：①公司本期无变现受限的交易性金融资产。

②公司本期无外币核算的交易性金融资产。

### 3、应收票据

#### (1) 应收票据分类

票据种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	30,502,830.97	10,852,079.14
合计	30,502,830.97	10,852,079.14

(2) 公司本期期末无已质押的应收票据。

(3) 公司本期无因出票人无力履约而转为应收账款的票据。

(4) 公司已背书，但本期期末尚未到期的票据情况如下

票据种类	出票日	到期日	期末余额
银行承兑汇票	2013年7月5日-2013年12月27日	2014年1月5日-2014年6月26日	102,706,588.80
合计			102,706,588.80

(5) 公司已贴现，但本期期末尚未到期的票据情况如下

票据种类	出票日	到期日	期末余额
银行承兑汇票	2013-8-7	2014-2-7	1,000,000.00
合计			1,000,000.00

#### (6) 期末应收关联方款项情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	占应收票据总额的比例(%)
福建省菲奈斯制衣有限责任公司	同一家族控制企业	1,950,000.00	6.39
合计		1,950,000.00	6.39

### 4、应收账款

#### (1) 应收账款分类

## ① 应收账款按种类披露

项目	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	1,860,485.82	1.46	1,488,388.66	80.00	1,860,485.82	1.30	930,242.91	50.00
按组合计提坏账准备的应收账款	125,736,673.08	98.45	8,347,661.41	6.64	139,172,830.92	97.54	7,849,673.62	5.64
账龄组合	125,736,673.08	98.45	8,347,661.41	6.64	139,172,830.92	97.54	7,849,673.62	5.64
关联方组合								
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	118,006.50	0.09	118,006.50	100.00	1,655,918.32	1.16	1,596,915.07	96.44
合计	127,715,165.40	100.00	9,954,056.57	7.79	142,689,235.06	100.00	10,376,831.60	7.27

## ② 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内(含1年)	117,776,583.84	92.22	5,888,829.19	5.00	130,635,527.19	91.55	6,531,776.36	5.00
1至2年(含2年)	299,309.48	0.23	29,930.95	10.00	6,942,726.10	4.87	694,272.61	10.00
2至3年(含3年)	6,354,106.37	4.98	1,906,231.91	30.00	2,120,556.33	1.49	1,031,865.36	48.66
3年以上	3,285,165.71	2.57	2,129,064.52	64.81	2,990,425.44	2.09	2,118,917.27	70.86
合计	127,715,165.40	100.00	9,954,056.57	7.79	142,689,235.06	100.00	10,376,831.60	7.27

## (2) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
佛山宗泰针织有限公司	1,860,485.82	1,488,388.66	80.00	注①
合计	1,860,485.82	1,488,388.66	80.00	

注: ①本期期末应收佛山宗泰针织有限公司货款人民币 1,860,485.82 元, 公司已启动诉讼程序, 目前法院尚未判决, 公司按预计未来可收回的金额对该客户的应收账款计提 80%坏账准备。

## (3) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	金额	金额	比例 (%)	金额
1年以内 (含1年)	117,776,583.84	93.67	5,888,829.19	130,635,527.19	93.87	6,531,776.36
1至2年 (含2年)	299,309.48	0.24	29,930.95	6,942,726.10	4.99	694,272.61
2至3年 (含3年)	6,354,106.37	5.05	1,906,231.91	142,064.01	0.10	42,619.20
3年以上	1,306,673.39	1.04	522,669.36	1,452,513.62	1.04	581,005.45
合计	125,736,673.08	100.00	8,347,661.41	139,172,830.92	100.00	7,849,673.62

## (4) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

客户及款项内容	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提理由
广州番禺利兴针织制衣有限公司坯布货款	118,006.50	118,006.50	3年以上	100.00	无法收回
合计	118,006.50	118,006.50			

注: 本期期末应收广州番禺利兴针织制衣有限公司货款人民币 118,006.50 元, 公司已提起诉讼, 法院已判决无法收回, 故公司对该客户的应收账款计提 100%坏账准备。

(5) 公司本期未发生应收账款已全额计提坏账准备, 或计提坏账准备的比例较大, 但在本期又全额收回或转回, 或在本期收回或转回比例较大的情况。

## (6) 本期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
南亚染整私人有限公司	货款	727,065.71	公司近3年未与该客户发生任何交易, 多次催收仍无法收回	否
达和国际实业有限公司	货款	447,304.62	公司近3年未与该客户发生任何交易, 多次催收仍无法收回	否
台雅国际股份有限公司	货款	260,791.88	公司近3年未与该客户发生任何交易, 多次催收仍无法收回	否
泉州市隆成服装织造有限公司	货款	168,975.66	该公司倒闭, 无剩余财产可偿还债务	否
厦门洲雄纺织品有限公司	货款	114,363.05	公司近3年未与该客户发生任何交易, 多次催收仍无法收回	否
儒鸿企业股份有限公司	货款	107,000.46	客户款项拖欠已久, 已无法收款, 且终止合作较长时间	否
得福国际贸易有限公司	货款	33,704.52	客户款项拖欠已久, 已无法收款, 且终止合作较长时间	否
Sunrise&Co. (Pte) Ltd	货款	20,459.02	客户款项拖欠已久, 已无法收款, 且终止合作较长时间	否
Garan Incorporated	货款	10,413.06	客户款项拖欠已久, 已无法收款, 且终止合作较长时间	否
合计		1,890,077.98		

(7) 本期期末应收账款中无持有公司5% (含5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(8) 应收账款金额前五名单位情况

客户排名	与本公司关系	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
第一名	购销关系, 非关联方	17,815,429.24	1年以内(含1年)	13.95
第二名	购销关系, 非关联方	10,711,024.39	1年以内(含1年)	8.39
第三名	购销关系, 非关联方	8,100,486.11	1年以内(含1年)	6.34
第四名	购销关系, 非关联方	7,297,760.37	1年以内(含1年)	5.71
第五名	购销关系, 非关联方	5,834,335.00	1年以内(含1年)	4.57
合计		49,759,035.11		38.96

## (9) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
福建省菲奈斯制衣有限责任公司	同一家族控制企业	12,870.50	1年以内(含1年)	0.01
合计		12,870.50		0.01

(10) 公司本期无终止确认的应收账款。

(11) 公司本期无以应收账款为标的资产进行证券化的交易安排。

## 5、其他应收款

## (1) 其他应收款分类

## ①其他应收款按种类披露

项目	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	1,062,656.82	12.70	1,062,656.82	100.00	1,062,656.82	23.56	1,062,656.82	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收款	5,677,127.73	67.83	663,857.80	11.69	1,818,559.88	40.32	485,746.46	26.71
账龄组合	5,677,127.73	67.83	663,857.80	11.69	1,818,559.88	40.32	485,746.46	26.71
关联方组合								
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,629,344.89	19.47	1,629,344.89	100.00	1,629,344.89	36.12	1,629,344.89	100.00
合计	8,369,129.44	100.00	3,355,859.51	40.10	4,510,561.59	100.00	3,177,748.17	70.45

## ②其他应收款按账龄披露



账龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内 (含1年)	4,568,135.89	54.57	228,406.79	5.00	660,712.69	14.64	33,035.63	5.00
1至2年 (含2年)	18,914.20	0.23	1,891.42	10.00	29,564.64	0.66	2,956.46	10.00
2至3年 (含3年)	24,714.64	0.30	7,414.39	30.00	15,586.55	0.35	4,675.97	30.00
3年以上	3,757,364.71	44.90	3,118,146.91	82.99	3,804,697.71	84.35	3,137,080.11	82.45
合计	8,369,129.44	100.00	3,355,859.51	40.10	4,510,561.59	100.00	3,177,748.17	70.45

## (2) 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

欠款单位及款项内容	账面余额	坏账金额	账龄	计提比例 (%)
张应允私吞公司货款	1,062,656.82	1,062,656.82	3年以上	100.00
合计	1,062,656.82	1,062,656.82		100.00

注：公司原营销部业务员张应允私吞公司货款，共计人民币 1,062,656.82 元。2008 年 3 月张应允擅自离职，公司已向晋江市公安局报案，张应允已投案自首，该案尚未进入司法诉讼程序，公司对该应收款项全额计提坏账准备。

## (3) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	金额	金额	比例 (%)	金额
1年以内 (含1年)	4,568,135.89	80.46	228,406.79	660,712.69	36.33	33,035.63
1至2年 (含2年)	18,914.20	0.33	1,891.42	29,564.64	1.63	2,956.46
2至3年 (含3年)	24,714.64	0.44	7,414.39	15,586.55	0.86	4,675.97
3年以上	1,065,363.00	18.77	426,145.20	1,112,696.00	61.18	445,078.40
合计	5,677,127.73	100.00	663,857.80	1,818,559.88	100.00	485,746.46

## (4) 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

供应商或款项内容	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)
多家供应商	1,629,344.89	1,629,344.89	3年以上	100.00
合计	1,629,344.89	1,629,344.89		100.00

注：公司预付多家供应商款项共计人民币 1,629,344.89 元，系公司多年未结算的货物或劳务款项，收回可能性很小，公司已对该应收款项全额计提坏账准备。

(5) 公司本期未发生其他应收款已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，

但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的情况。

(6) 本期实际核销的其他应收款情况

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
代扣员工伙食费等	员工伙食费等	5,057.55	无法收回	否
合计		5,057.55		

(7) 公司本期期末无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款。

(8) 期末其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例（%）	备注
福建省晋江市财政局	政府职能部门	3,347,640.00	1年以内（含1年）	40.00	土地投标保证金
张应允	原单位员工	1,062,656.82	3年以上	12.70	注①
福建省晋江市电力有限责任公司	购销关系，非关联方	1,000,000.00	3年以上	11.95	注②
北京全国棉花交易市场有限责任公司	购销关系，非关联方	673,053.00	1年以内（含1年）	8.04	交易保证金
泉州丰泽金湖物资公司	购销关系，非关联方	670,529.46	3年以上	8.01	注③
合计		6,753,879.28		80.70	

注：

①应收原公司营销部业务员张应允的款项为其私吞的公司货款（详见本科目注释之第（2）款之单项金额重大并单项计提坏账准备的说明）。

②应收福建省晋江市电力有限责任公司的款项为土地押金，目前土地使用权证尚在办理中。

③应收泉州丰泽金湖物资公司的款项系多年未结算的货款，收回可能性很小，公司已对该应收款项全额计提坏账准备。

(9) 公司本期期末无应收关联方款项。

(10) 公司本期无终止确认的其他应收款项。

(11) 公司本期未发生以其他应收款项为标的进行证券化的业务。

## 6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内 (含1年)	8,613,810.60	85.55	163,922,136.94	99.12
1至2年 (含2年)	220,216.09	2.19	375,802.39	0.23
2至3年 (含3年)	200,019.88	1.99	109,427.90	0.07
3年以上	1,035,059.93	10.27	964,275.31	0.58
合计	10,069,106.50	100.00	165,371,642.54	100.00

注：账龄超过1年的预付款项主要系尚未结算的预付材料款。

## (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位排名	与本公司关系	期末余额	发生时间	未结算原因
第一名	购销关系，非关联方	2,707,846.60	2013年	尚未收到所采购的货物
第二名	购销关系，非关联方	836,264.48	2013年	尚未收到所采购的货物
第三名	购销关系，非关联方	787,573.99	2013年	尚未收到所采购的货物
第四名	购销关系，非关联方	542,625.49	2013年	尚未收到所采购的货物
第五名	购销关系，非关联方	406,020.98	2013年	尚未收到所采购的货物
合计		5,280,331.54		

(3) 公司本期期末无预付持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

(4) 公司本期期末无预付关联方的款项。

## 7、存货

### (1) 存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	69,408,687.71	1,239,179.31	68,169,508.40	60,208,899.27	1,696,871.54	58,512,027.73
在产品	15,944,104.21		15,944,104.21	17,485,599.65		17,485,599.65
库存商品	147,565,478.59	6,205,001.74	141,360,476.85	128,604,248.42	6,651,723.12	121,952,525.30
辅助材料	15,841,713.69	2,392,146.71	13,449,566.98	17,081,296.16	2,504,742.94	14,576,553.22
委托加工物资	1,022,878.55		1,022,878.55	1,170,271.12		1,170,271.12
合计	249,782,862.75	9,836,327.76	239,946,534.99	224,550,314.62	10,853,337.60	213,696,977.02

### (2) 存货跌价准备

项目	年初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
原材料	1,696,871.54	428,076.15		885,768.38	1,239,179.31
辅助材料	2,504,742.94	903,978.28		1,016,574.51	2,392,146.71
库存商品	6,651,723.12	5,060,451.64		5,507,173.02	6,205,001.74
合计	10,853,337.60	6,392,506.07		7,409,515.91	9,836,327.76

## (3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例(%)
原材料	期末可变现净值低于账面价值	不适用	
辅助材料	期末可变现净值低于账面价值	不适用	
库存商品	期末可变现净值低于账面价值	不适用	
合计			

(4) 子公司江西凤竹棉纺有限公司于 2013 年将账面原值人民币 12,705,732.23 元的库存商品,作为向瑞昌市农村信用合作联社营业部申请贷款的质押物。截至 2013 年 12 月 31 日,实际贷款人民币 6,000,000.00 元。

(5) 公司本期存货中无借款费用资本化的金额。

## 8、其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
待抵扣增值税进项税额	1,932,308.96	
合计	1,932,308.96	

## 9、长期股权投资

被投资单位名称	核算方法	投资成本	年初余额	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
上海兴牌创业投资有限公司	成本法	20,000,000.00	30,000,000.00	-10,000,000.00	20,000,000.00	10.00	10.00	无			6,017,760.55
合计		20,000,000.00	30,000,000.00	-10,000,000.00	20,000,000.00						6,017,760.55

注: 公司本期无向投资企业转移资金的能力受到限制的情况。

## 10、固定资产

## (1) 固定资产情况

项目	年初余额	本期增加		本期减少	期末余额
一、账面原值合计	914,724,406.48	10,020,062.50		14,834,305.68	909,910,163.30
其中：房屋及建筑物	193,900,926.55	664,413.60			194,565,340.15
机器设备	682,763,124.46	7,694,613.82		13,475,793.54	676,981,944.74
运输设备	10,017,777.05	205,754.79		1,343,538.00	8,879,993.84
电子设备及其他	28,042,578.42	1,455,280.29		14,974.14	29,482,884.57
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计	391,871,929.53		50,156,869.44	10,672,770.18	431,356,028.79
其中：房屋及建筑物	65,818,643.36		8,385,837.88		74,204,481.24
机器设备	295,806,512.71		39,829,999.41	9,450,109.25	326,186,402.87
运输设备	7,855,180.79		454,642.17	1,209,184.20	7,100,638.76
电子设备及其他	22,391,592.67		1,486,389.98	13,476.73	23,864,505.92
三、固定资产账面净值合计	522,852,476.95	10,020,062.50		54,318,404.94	478,554,134.51
其中：房屋及建筑物	128,082,283.19	664,413.60		8,385,837.88	120,360,858.91
机器设备	386,956,611.75	7,694,613.82		43,855,683.70	350,795,541.87
运输设备	2,162,596.26	205,754.79		588,995.97	1,779,355.08
电子设备及其他	5,650,985.75	1,455,280.29		1,487,887.39	5,618,378.65
四、减值准备合计	3,307,808.94			1,047,277.94	2,260,531.00
其中：房屋及建筑物	715,630.33				715,630.33
机器设备	2,577,165.65			1,047,277.94	1,529,887.71
运输设备					
电子设备及其他	15,012.96				15,012.96
五、固定资产账面价值合计	519,544,668.01	10,020,062.50		53,271,127.00	476,293,603.51
其中：房屋及建筑物	127,366,652.86	664,413.60		8,385,837.88	119,645,228.58
机器设备	384,379,446.10	7,694,613.82		42,808,405.76	349,265,654.16
运输设备	2,162,596.26	205,754.79		588,995.97	1,779,355.08
电子设备及其他	5,635,972.79	1,455,280.29		1,487,887.39	5,603,365.69

本期折旧额 50,156,869.44 元；

本期由在建工程转入固定资产原价为 5,826,831.48 元。

(2) 本期无通过融资租赁租入的固定资产。

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

项目	账面价值
房屋及建筑物-印花车间	926,802.87
合计	926,802.87

(4) 固定资产抵押情况

①母公司于 2013 年 12 月以账面原值人民币 7,764,662.50 元、本期期末账面价值人民币 1,886,273.90 元的房屋及建筑物，连同晋国用(2001)字第 01278 号、晋国用(2001)

字第 01279 号土地使用权, 作为向泰国盘谷银行厦门分行申请最高额度 3,000,000.00 美元贷款的抵押物。截至 2013 年 12 月 31 日, 该额度实际贷款金额为 3,000,000.00 美元。

②子公司江西凤竹棉纺有限公司于 2012 年以账面原值人民币 50,862,736.02 元、本期期末账面价值人民币 38,437,877.81 元的房屋、建筑物, 连同瑞国用(2006)第 Q:008 号土地使用权, 作为向交通银行股份有限公司九江分行申请总额度人民币 60,000,000.00 元的生产经营周转资金贷款的抵押物。截至 2013 年 12 月 31 日, 该额度实际贷款人民币 40,000,000.00 元。

③子公司江西凤竹棉纺有限公司于 2011 年以账面原值人民币 29,474,965.16 元、本期期末账面价值人民币 17,980,730.11 元的机器设备作为向上海浦东发展银行九江支行申请贷款的抵押物。截至 2013 年 12 月 31 日, 该贷款余额为人民币 10,000,000.00 元。

## 11、在建工程

### (1) 在建工程明细情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
精梳机及并条机设备安装工程	869,328.36		869,328.36	869,328.36		869,328.36
拉幅预缩机设备安装工程	300,854.72		300,854.72	300,854.72		300,854.72
高压隔膜压滤机房(污泥房扩建)	52,254.00		52,254.00			
合计	1,222,437.08		1,222,437.08	1,170,183.08		1,170,183.08

### (2) 在建工程项目变动情况



项目名称	预算数	年初余额	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	期末余额
精梳机及并条机设备安装工程	3,600,000.00	869,328.36				24.15	30%	149,054.61			借款	869,328.36
拉幅预缩机设备安装工程	350,000.00	300,854.72				85.96	90%			不适用	自筹	300,854.72
UNI-GREENG平网印花机	2,500,000.00		2,746,615.33	2,746,615.33		109.86	已完工			不适用	自筹	
彩蝶圆网印花机	1,500,000.00		1,615,384.62	1,615,384.62		107.69	已完工			不适用	自筹	
程控厢式高压隔膜压滤机	800,000.00		896,888.08	896,888.08		112.11	已完工			不适用	自筹	
印花厂钢结构搭盖	500,000.00		547,151.60	547,151.60		109.43	已完工			不适用	自筹	
高压隔膜压滤机房(污泥房扩建)	150,000.00		52,254.00			34.84	40%			不适用	自筹	52,254.00
其他工程项目			20,791.85	20,791.85			已完工			不适用	自筹	
合计	9,400,000.00	1,170,183.08	5,879,085.48	5,826,831.48				149,054.61				1,222,437.08

(3) 公司本期无在建工程减值事项。

## 12、工程物资

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基建材料及零星材料	218,219.83	722,002.80	624,183.88	316,038.75
合计	218,219.83	722,002.80	624,183.88	316,038.75

## 13、无形资产

### (1) 无形资产明细情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	45,096,076.26	54,799.15		45,150,875.41
其中：土地使用权	39,742,970.24			39,742,970.24
软件	569,700.42	54,799.15		624,499.57
ERP	4,783,405.60			4,783,405.60
二、累计摊销合计	12,514,063.74	1,368,187.46		13,882,251.20
其中：土地使用权	8,965,958.16	793,322.73		9,759,280.89
软件	262,899.52	71,243.53		334,143.05
ERP	3,285,206.06	503,621.20		3,788,827.26
三、无形资产账面净值合计	32,582,012.52	-1,313,388.31		31,268,624.21
其中：土地使用权	30,777,012.08	-793,322.73		29,983,689.35
软件	306,800.90	-16,444.38		290,356.52
ERP	1,498,199.54	-503,621.20		994,578.34
四、无形资产减值准备合计				
其中：土地使用权				
软件				
ERP				
五、无形资产账面价值合计	32,582,012.52	-1,313,388.31		31,268,624.21
其中：土地使用权	30,777,012.08	-793,322.73		29,983,689.35
软件	306,800.90	-16,444.38		290,356.52
ERP	1,498,199.54	-503,621.20		994,578.34

注：本期无形资产摊销额 1,368,187.46 元。

## (2) 无形资产担保情况

①母公司于 2013 年 12 月以账面原值人民币 2,418,253.97 元、本期期末账面价值人民币 1,526,628.04 元、土地证编号为晋国用(2001)字第 01278 号、晋国用(2001)字第 01279 号土地使用权,连同房产作为向泰国盘谷银行厦门分行申请最高额度 3,000,000.00 美元贷款的抵押物。截至 2013 年 12 月 31 日,该额度实际贷款金额为 3,000,000.00 美元。

②子公司江西凤竹棉纺有限公司于 2012 年以账面原值人民币 5,789,400.00 元、本期期末账面价值人民币 4,863,096.00 元、土地证编号为瑞国用(2006)第 Q:008 号的土地使用权,连同部分房屋及建筑物,作为向交通银行股份有限公司九江分行申请总额度人民币 60,000,000.00 元的生产经营周转贷款的抵押物。截至 2013 年 12 月 31 日,该额度实际贷款人民币 40,000,000.00 元。

## (3) 公司本期无开发项目支出。

## 14、递延所得税资产

## (1) 已确认的递延所得税资产

项 目	期末余额	年初余额
资产减值准备	5,827,374.75	6,312,836.68
与资产相关的政府补助	2,058,823.53	2,254,901.96
未实际支付的工资	1,317,668.18	1,357,881.64
未实际支付的职工教育经费	1,205,313.27	983,639.49
合并抵销内部未实现利润	409,607.06	
其他		7,549.37
小 计	10,818,786.79	10,916,809.14

## (2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	年初余额
可抵扣亏损	18,243,134.17	18,083,382.33
合 计	18,243,134.17	18,083,382.33

注: 由于本期子公司未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性,因此没有确认为递延所得税资产的可抵扣亏损。

## (3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	年初余额	备注
2017	16,846,599.92	18,083,382.33	
2018	1,396,534.25		
合计	18,243,134.17	18,083,382.33	

## (4) 可抵扣差异项目明细

项目	期末余额
资产减值准备	23,303,499.00
与资产相关的政府补助	8,235,294.11
未实际支付的工资	5,270,672.73
未实际支付的职工教育经费	4,821,253.06
合并抵销内部未实现利润	1,638,428.24
小计	43,269,147.14

## 15、资产减值准备明细

项目	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
一、坏账准备	13,554,579.77	1,650,471.84		1,895,135.53	13,309,916.08
二、存货跌价准备	10,853,337.60	6,392,506.07		7,409,515.91	9,836,327.76
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	3,307,808.94			1,047,277.94	2,260,531.00
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	27,715,726.31	8,042,977.91		10,351,929.38	25,406,774.84

## 16、其他非流动资产

项目	期末余额	年初余额
土地款	146,790,830.00	
设备款及工程款	4,358,894.02	
合计	151,149,724.02	

## 17、所有权受到限制的资产

所有权受到限制的资产类别	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、用于担保的资产				
房屋及建筑物	67,326,022.66		27,001,870.95	40,324,151.71
机器设备	20,387,127.73		2,406,397.62	17,980,730.11
土地使用权	8,858,711.95		2,468,987.91	6,389,724.04
库存商品		12,705,732.23		12,705,732.23
二、其他原因造成所有权受到限制的资产				
银行承兑汇票保证金、信用证保证金	59,776,361.30	70,771,508.58	106,511,411.17	24,036,458.71
合计	156,348,223.64	83,477,240.81	138,388,667.65	101,436,796.80

## (1) 用于担保的资产

①母公司于2013年12月以账面原值人民币2,418,253.97元,本期期末账面价值人民币1,526,628.04元,土地证编号为晋国用(2001)字第01278号、晋国用(2001)字第01279号土地使用权,连同账面原值人民币7,764,662.50元、本期期末账面价值人民币1,886,273.90元的房屋及建筑物,作为向泰国盘谷银行厦门分行申请最高额度3,000,000.00美元贷款的抵押物。截至2013年12月31日,该额度实际贷款3,000,000.00美元。

②子公司江西凤竹棉纺有限公司于2012年以账面原值人民币50,862,736.02元、本期期末账面价值人民币38,437,877.81元的房屋及建筑物,连同账面原值人民币5,789,400.00元、本期期末账面价值人民币4,863,096.00元的瑞国用(2006)第Q:008号土地使用权,作为向交通银行股份有限公司九江分行申请总额度人民币60,000,000.00元的生产经营周转资金贷款的抵押物。截至2013年12月31日,该额度实际贷款人民币40,000,000.00元。

③子公司江西凤竹棉纺有限公司于 2011 年以账面原值人民币 29,474,965.16 元、本期期末账面价值人民币 17,980,730.11 元的机器设备作为向上海浦东发展银行九江支行申请贷款的抵押物。截至 2013 年 12 月 31 日，该贷款余额为人民币 10,000,000.00 元。

④子公司江西凤竹棉纺有限公司于 2013 年将账面原值人民币 12,705,732.23 元的库存商品，作为向瑞昌市农村信用合作联社营业部申请贷款的质押物。截至 2013 年 12 月 31 日，该贷款余额为人民币 6,000,000.00 元。

## (2) 其他原因造成所有权受到限制的资产

本期公司因开具银行承兑汇票、信用证保证金，共计人民币 24,036,458.71 元，上述款项在到期日前不得支取。

## 18、短期借款

### (1) 短期借款分类

项目	期末余额	年初余额
质押借款	6,000,000.00	
抵押借款	58,290,700.00	56,742,432.29
保证借款	257,531,324.00	326,914,540.43
抵押及保证借款	10,000,000.00	20,000,000.00
合计	331,822,024.00	403,656,972.72

(2) 公司本期期末无已到期未偿还的短期借款。

## 19、应付票据

### (1) 应付票据分类

票据类别	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	63,180,443.87	72,590,747.95
合计	63,180,443.87	72,590,747.95

(2) 下一会计期间到期的应付票据金额为 63,180,443.87 元。

(3) 公司期末应付票据中应付关联方款项为 5,000,000.00 元，占应付票据总额的 7.91%。

## 20、应付账款

## (1) 按账龄列示

账龄	期末余额	年初余额
1年以内（含1年）	70,668,943.66	89,220,782.30
1至2年（含2年）	470,567.80	191,321.39
2至3年（含3年）	86,339.74	1,220,887.42
3年以上	1,279,660.06	1,489,453.26
合计	72,505,511.26	92,122,444.37

## (2) 主要项目披露

项目	期末余额	年初余额
应付材料款	68,190,809.80	84,490,038.93
应付设备及工程款	696,806.88	1,596,496.03
其他	3,617,894.58	6,035,909.41
合计	72,505,511.26	92,122,444.37

(3) 本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或关联方的款项情况

关联方名称	期末余额	年初余额
福建凤竹集团有限公司	994,582.99	96,200.49
福建省晋江安泰化工有限公司	230,441.85	150,727.22
福建晋江恒泰化工贸易有限公司	57,539.89	130,733.88
合计	1,282,564.73	377,661.59

(4) 账龄超过 1 年的应付账款，主要系尚未取得发票的原材料暂估款。

(5) 应付账款期末余额中应付关联方款项为 1,282,564.73 元，占应付账款总额的比例为 1.77%。

## 21、预收款项

## (1) 按账龄列示

账龄	期末余额	年初余额
1年以内（含1年）	3,959,427.40	8,580,770.65
1至2年（含2年）	363,796.24	84,323.59
2至3年（含3年）	51,231.16	273,552.21
3年以上	259,464.41	2,717.50
合计	4,633,919.21	8,941,363.95



## (2) 主要项目披露

项目	期末余额	年初余额
预收货款	4,633,919.21	8,941,363.95
合计	4,633,919.21	8,941,363.95

(3) 本期预收款项中无预收持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(4) 本期无预收关联方款项情况。

(5) 账龄超过 1 年的预收款项, 主要系因客户未及时履约, 本期尚未实现销售的预收货款。

## 22、应付职工薪酬

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	7,276,275.97	85,594,273.97	85,651,744.67	7,218,805.27
二、职工福利费		931,023.83	931,023.83	
三、社会保险费	222,201.46	3,213,911.60	3,044,942.62	391,170.44
其中: 1. 医疗保险费	3,230.16	533,241.55	481,004.87	55,466.84
2. 基本养老保险费	172,846.92	1,868,401.45	1,775,985.97	265,262.40
3. 年金缴费				
4. 失业保险费	15,210.28	144,073.70	128,676.78	30,607.20
5. 工伤保险费	23,996.70	433,883.55	428,636.55	29,243.70
6. 生育保险费	6,917.40	234,311.35	230,638.45	10,590.30
四、住房公积金				
五、工会经费和职工教育经费	5,173,370.79	2,232,425.50	1,269,827.12	6,135,969.17
六、非货币性福利				
七、因解除劳动关系给予的补偿				
八、其他				
其中: 以现金结算的股份支付				
合计	12,671,848.22	91,971,634.90	90,897,538.24	13,745,944.88
其中: 拖欠性质				
工效挂钩				

## 23、应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	3,289,323.39	2,336,780.56
企业所得税	-578,841.68	1,296,170.39
个人所得税	174,256.49	108,605.71
城市维护建设税	305,301.09	154,457.80
印花税	124,420.03	99,879.45
房产税	141,721.69	1,179,302.85
土地使用税	264,926.22	1,015,383.13
教育费附加	136,538.21	70,103.41
地方教育费附加	91,045.60	46,735.61
堤防工程维护费	-152.05	1,032.28
残疾人就业保障金	729,461.53	945,220.73
地方水利建设基金	6,659.86	4,558.42
合计	4,684,660.38	7,258,230.34

## 24、应付利息

项 目	期末余额	年初余额
长期借款应付利息		37,641.77
短期借款应付利息	1,268,204.57	1,995,876.81
合 计	1,268,204.57	2,033,518.58

## 25、其他应付款

## (1) 按账龄列示

账龄	期末余额	年初余额
1年以内（含1年）	28,396,813.94	25,085,241.91
1至2年（含2年）	20,574,227.45	7,254,579.69
2至3年（含3年）	125,314.00	151,131.75
3年以上	2,410,179.04	2,367,638.09
合计	51,506,534.43	34,858,591.44

## (2) 金额较大的其他应付款明细列示如下

单位名称或款项内容	期末余额	占其他应付款期末余额的比例 (%)	性质或内容
江西凤竹房地产开发有限公司	47,583,708.34	92.38	借款本金及应付利息
应付代付收购资产款	1,531,013.50	2.97	详见本科目说明(4)
合计	49,114,721.84	95.35	

(3) 本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及关联方情况如下

单位名称	期末余额	年初余额
江西凤竹房地产开发有限公司	47,583,708.34	30,923,197.45
福建凤竹集团有限公司	540,984.16	14,476.55
合计	48,124,692.50	30,937,674.00

## (4) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

账龄超过 1 年的大额其他应付款,主要系子公司山东鱼台凤竹纺织有限责任公司应付设立时的收购资产款。因涉及人员较多,手续复杂,该笔款项的偿付事项正在进行中。

(5) 其他应付款期末余额中应付关联方款项为人民币 48,124,692.50 元,占其他应付款本期期末余额的 93.43%。

## 26、一年内到期的非流动负债

## (1) 一年内到期的非流动负债分类

负债类别	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款		19,500,000.00
合计		19,500,000.00

## (2) 一年内到期的长期借款

## ① 一年内到期的长期借款分类

借款类别	期末余额	年初余额
抵押及保证借款		19,500,000.00
合计		19,500,000.00

## ② 公司一年内到期的长期借款中无逾期借款。

## 27、其他非流动负债

项目	期末余额	年初余额
递延收益-节水节能染色改造及印染废水循环利用项目	8,235,294.11	9,019,607.84
合 计	8,235,294.11	9,019,607.84

注：2009年6月公司收到节水节能染色改造及印染废水循环利用项目的政府补助，共计人民币10,000,000.00元，该项目已于2011年9月验收，本期确认该项目的补贴收入共计人民币784,313.73元。

## 28、股本

项目	年初余额	本期增减变动					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
一、有限售条件股份							
1、国家持股							
2、国有法人持股							
3、其他内资持股							
其中：							
境内法人持股							
境外自然人持股							
其他							
4、外资持股							
其中：							
境外法人持股							
境内自然人持股							
有限售条件股份合计							
二、无限售条件流通股份	272,000,000.00						272,000,000.00
1、人民币普通股	272,000,000.00						272,000,000.00
2、境内上市的外资股							
3、境外上市的外资股							
4、其他							
已上市流通股份合计	272,000,000.00						272,000,000.00
三、股份总数	272,000,000.00						272,000,000.00

## 29、资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	190,925,681.46			190,925,681.46
合计	190,925,681.46			190,925,681.46

## 30、盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	56,863,889.20	1,710,319.91		58,574,209.11
任意盈余公积	22,339,575.96			22,339,575.96
合计	79,203,465.16	1,710,319.91		80,913,785.07

## 31、未分配利润

项目	期末余额	提取或分配比例(%)
调整前上年末未分配利润	77,070,728.19	
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	77,070,728.19	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	14,004,466.62	
减：提取法定盈余公积	1,710,319.91	按本期净利润的10% 计提法定盈余公积
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	5,440,000.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	83,924,874.90	

## 32、营业总收入、营业总成本

## (1) 营业收入

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	843,996,917.98	845,222,372.66
其他业务收入	36,090,851.66	1,758,460.17
合计	880,087,769.64	846,980,832.83

## (2) 营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务成本	769,790,757.20	803,555,909.23
其他业务支出	34,090,023.45	904,573.70
合计	803,880,780.65	804,460,482.93

## (3) 主营业务（分行业）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
纺织	843,996,917.98	769,790,757.20	845,222,372.66	803,555,909.23
合计	843,996,917.98	769,790,757.20	845,222,372.66	803,555,909.23

## (4) 主营业务（分产品）

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
织造	527,709,377.09	478,733,111.52	543,312,360.31	500,457,112.13
漂染	117,951,425.94	113,296,536.81	90,361,446.68	97,494,447.44
纺纱	184,202,937.81	167,047,259.38	203,062,726.53	198,531,225.22
染纱	7,803,405.26	5,167,671.63	8,485,839.14	7,073,124.44
印花	6,329,771.88	5,546,177.86		
合计	843,996,917.98	769,790,757.20	845,222,372.66	803,555,909.23

## (5) 主营业务收入（分地区）

地区名称	本期发生额	上期发生额
福建地区	361,336,814.96	320,927,801.51
国内其他地区	265,764,226.96	262,857,956.18
国外	216,895,876.06	261,436,614.97
合计	843,996,917.98	845,222,372.66

## (6) 公司前五名客户的营业收入情况

客户排名	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
第一名	145,493,457.60	16.53
第二名	48,400,060.28	5.50
第三名	46,621,281.44	5.30
第四名	22,609,551.51	2.57
第五名	20,199,378.32	2.30
合计	283,323,729.15	32.20



## 33、营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	9,360.00	9,360.00	详见附注三税项之说明
城市维护建设税	2,692,641.34	2,597,376.07	详见附注三税项之说明
教育费附加	1,189,763.18	1,135,126.58	详见附注三税项之说明
地方教育费附加	793,175.47	756,751.08	详见附注三税项之说明
地方水利建设基金	41,738.10	25,626.33	
合计	4,726,678.09	4,524,240.06	

## 34、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资	6,174,732.24	5,517,958.85
运输费	5,153,544.87	5,385,055.12
出口费用	1,897,923.31	3,447,013.65
广告及业务宣传费	1,757,460.21	2,292,778.31
样品费	865,942.94	860,766.43
车辆费用	634,744.43	429,626.48
折旧费	523,707.76	660,603.45
检测费	430,794.77	425,129.76
差旅费	424,027.81	430,472.45
邮寄费	296,667.41	220,009.08
业务招待费	280,574.91	523,268.42
通话费	106,675.52	135,163.28
水电费	91,622.48	90,366.57
展览费	69,283.20	61,110.00
辅助材料消耗	67,969.67	22,118.76
办公用品费	42,105.05	53,053.55
修理费	11,321.42	70,751.06
劳保用品	4,297.36	4,154.65
信息费	3,560.00	15,600.00
其他	70,694.73	40,514.31
合计	18,907,650.09	20,685,514.18

## 35、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资	10,907,279.68	10,917,330.63
研发支出	6,123,382.05	5,649,093.23
折旧费	2,048,529.24	2,880,829.24
房产税	1,954,485.12	1,654,091.02
外部咨询费	1,950,276.96	2,308,294.00
基本养老保险	1,840,578.05	1,680,333.39
土地使用税	1,522,376.68	1,810,160.36
辅料消耗	1,489,948.36	1,899,152.21
无形资产摊销	1,367,669.01	1,361,834.76
工会经费	1,273,566.63	1,337,890.18
保险费	1,253,150.30	1,061,255.03
业务招待费	1,092,753.09	1,299,119.65
车辆运行费	1,025,579.63	970,098.52
职工教育经费	933,460.87	737,466.75
福利费	922,771.73	1,199,341.90
工伤、生育保险	646,517.35	567,435.51
差旅费	579,296.75	1,032,545.83
医疗保险	526,969.55	471,126.85
印花税	470,579.31	479,549.56
邮电费	315,554.37	314,177.97
水电费	280,574.93	268,062.97
办公用品费	260,213.03	410,160.12
修理费	231,772.53	421,578.57
其他	1,765,259.24	2,302,220.88
合计	40,782,544.46	43,033,149.13

## 36、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
贷款利息支出	25,090,422.18	29,281,624.05
贴现利息支出	779,683.49	598,651.93
减：利息收入	1,396,515.98	1,853,204.22
利息净支出	24,473,589.69	28,027,071.76
汇兑损失	9,015,993.01	5,341,259.82
减：汇兑收益	11,551,029.29	4,168,203.22
汇兑净损失	-2,535,036.28	1,173,056.60
银行手续费	931,470.59	1,496,810.21
合 计	22,870,024.00	30,696,938.57

## 37、公允价值变动损益

产生公允价值变动损益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-8,825.00	8,825.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他		
合 计	-8,825.00	8,825.00

## 38、投资收益

## (1) 投资收益明细情况

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	6,017,760.55	3,466,277.51
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		217,055.19
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	3,969.85	
处置交易性金融资产取得的投资收益	-13,644.00	130,412.60
持有至到期投资取得的投资收益		252.03
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合 计	6,008,086.40	3,813,997.33

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

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
上海兴烨创业投资有限公司	6,017,760.55	3,466,277.51	分红款增加
合计	6,017,760.55	3,466,277.51	

(3) 本期处置交易性金融资产取得的投资收益中棉花期货交易取得的投资收益为-13,644.00 元。

(4) 公司本期购买银行理财产品取得的投资收益为人民币 3,969.85 元。

(5) 本期不存在投资收益汇回有重大限制的情况。

## 39、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,650,471.84	3,198,626.23
二、存货跌价损失	6,392,506.07	9,024,865.25
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	8,042,977.91	12,223,491.48

## 40、营业外收入

## (1) 营业外收入分类

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	12,761.58	72,613.04	12,761.58
其中：固定资产处置利得	12,761.58	72,613.04	12,761.58
无形资产处置利得			
未按要求履行合同获得的赔款	12,616.00		12,616.00
政府补助	33,178,350.18	88,430,189.76	33,178,350.18
其他利得	582,163.53	437,811.35	582,163.53
合计	33,785,891.29	88,940,614.15	33,785,891.29

## (2) 政府补助明细

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关 /与收益相
河南省安阳市北关区人民政府奖励资金	18,000,000.00	80,000,000.00	与收益相关
2012年度重点企业纳税奖励款	6,120,000.00		与收益相关
2012年新疆维吾尔自治区财政厅国库处出疆棉补贴款	1,351,600.00		与收益相关
扶持企业发展奖	1,225,000.00	2,847,000.00	与收益相关
新疆棉移库费补贴	1,133,500.00		与收益相关
省级电力需求侧管项目补助费	1,000,000.00		与收益相关
2009年节水节能染色改造及印染废水循环利用项目	784,313.73	784,313.73	与资产相关
江西省瑞昌市园区委基础设施补助资金	629,500.00		与收益相关
2012年福建省出口信用保险保费补助	608,810.00		与收益相关
2013年节能奖励资金	600,000.00		与收益相关
2012年度出口信用保险补助	529,285.00	558,337.03	与收益相关
两税返还款	342,018.45		与收益相关
2013年淘汰落后生产能力补助资金	300,000.00		与收益相关
技改扩能扶持款	113,300.00	553,859.00	与收益相关
瑞昌市黄金园区优惠政策奖		203,900.00	与收益相关
扩大产能用电奖励金		103,200.00	与收益相关
科技创新奖励		1,490,000.00	与收益相关
企业年度贡献奖		546,900.00	与收益相关
晋江财政局11年科技成果转化和产业化项目计划和经费		500,000.00	与收益相关
自营出口奖励		393,600.00	与收益相关
泉州公务员局人才补助奖金		250,000.00	与收益相关
其他	441,023.00	199,080.00	与收益相关
合计	33,178,350.18	88,430,189.76	

## 41、营业外支出

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	2,865,299.99	3,124,936.09	2,865,299.99
其中：固定资产处置损失	2,865,299.99	3,124,936.09	2,865,299.99
无形资产处置损失			
对外捐赠	274,000.00	112,800.00	274,000.00
罚款、滞纳金	62,713.65	21,624.64	62,713.65
其他	34,958.70		34,958.70
合计	3,236,972.34	3,259,360.73	3,236,972.34

## 42、所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	3,322,805.82	3,329,943.28
递延所得税调整	98,022.35	5,442,892.60
合计	3,420,828.17	8,772,835.88

## 43、现金流量表项目注释

## (1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	32,515,755.45	87,645,876.03
利息收入	1,396,515.98	1,853,204.22
保险赔款、违约金收入	159,635.14	437,790.48
员工借款	79,984.00	
其他	260,842.00	187,220.00
合计	34,412,732.57	90,124,090.73

## (2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
承兑汇票、信用证保证金	24,036,458.71	57,538,361.30
车辆养路运输费	7,316,129.05	6,312,102.06
土地投标保证金	3,347,640.00	
信息咨询费	2,080,424.96	2,711,990.40
广告费	1,751,960.21	2,132,924.77
交易保证金	1,731,942.97	320,000.00
保险费	1,589,059.63	1,193,563.82
自营出口费用	1,451,281.27	3,295,537.82
业务招待费	1,373,328.00	1,822,388.07
差旅费	1,003,324.56	1,463,018.28
银行手续费	931,470.59	1,496,810.21
研发支出	650,601.90	598,779.59
检测费	511,052.32	436,221.23
邮电费	429,603.30	633,311.20
水电费	372,197.41	358,429.54
捐赠支出	274,000.00	112,800.00
修理费	243,115.32	336,424.04
其他	2,337,522.10	1,072,348.77
合计	51,431,112.30	81,835,011.10



## (3) 支付其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
期货交易损失	13,644.00	
合计	13,644.00	

## (4) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
母公司开具给山东鱼凤竹纺织有限责任公司已贴现未到期的银行承兑汇票保证金		2,238,000.00
合计		2,238,000.00

## 44、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	14,004,466.62	12,088,256.35
加：资产减值准备	8,042,977.91	12,223,491.48
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	50,156,869.44	51,175,419.06
无形资产摊销	1,368,187.46	1,362,353.21
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	2,852,538.41	265,325.22
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		2,786,997.83
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	8,825.00	-8,825.00
财务费用（收益以“-”号填列）	22,627,318.67	31,086,583.99
投资损失（收益以“-”号填列）	-6,008,086.40	-3,813,997.33
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	98,022.35	5,442,892.60
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-32,642,064.04	27,865,473.59
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-3,222,358.47	39,372,816.66
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-46,364,278.91	-7,424,268.25
其他	34,955,588.86	17,990,149.19
经营活动产生的现金流量净额	45,878,006.90	190,412,668.60
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	59,016,044.89	103,555,045.76
减：现金的期初余额	103,555,045.76	73,323,686.59
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-44,539,000.87	30,231,359.17

## (2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	年初余额
一、现金	59,016,044.89	103,555,045.76
其中：库存现金	85,292.74	95,533.60
可随时用于支付的银行存款	56,659,197.38	103,365,918.72
可随时用于支付的其他货币资金	2,271,554.77	93,593.44
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	59,016,044.89	103,555,045.76

## 六、关联方及关联交易

公司与子公司以及各子公司间的关联方交易已在合并报表时抵销，公司与其他关联方在报告期内的交易如下

## 1、公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	公司类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本 (人民币万元)	母公司对公司的 持股比例 (%)	母公司对公司的 表决权比例 (%)	公司最终控制方	组织机构代码
福建凤竹集团有限公司	母公司	有限责任公司	福建省晋江市 凤竹工业区	李春兴	制造业	13,430.00	28.50	28.50	福建凤竹集团有限公司	71730144-1

## 2、公司的子公司情况

子公司名称	关联关系	公司类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本 (人民币万元)	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
山东鱼台凤竹纺织有限责任公司	全资子公司	有限责任公司	山东鱼台	陈澄清	制造业	5,000.00	100.00	100.00	78231634-0
江西凤竹棉纺有限公司	全资子公司	有限责任公司	江西瑞昌	李常春	制造业	8,100.00	100.00	100.00	78145480-5
河南凤竹纺织有限公司	全资子公司	有限责任公司	河南安阳	陈强	制造业	12,000.00	100.00	100.00	59626216-6
厦门凤竹商贸有限公司	全资子公司	有限责任公司	福建厦门	陈锋	商业	1,000.00	100.00	100.00	59496160-9

## 3、公司无合营和联营企业

## 4、公司的其他关联方情况

## (1) 香港振兴实业公司

注册地址	主营业务	经济性质或类型	法定代表人	与本公司关系
香港九尖沙咀漆咸道 87-105 号 百利商业中心 16 楼 1603 室	(贸易)化工原料、染料、 纺织、服装鞋类	无限责任公司	李桂真	股东

## (2) 福建东润投资有限公司

注册地址	主营业务	组织机构代码	经济性质或类型	法定代表人	与本公司关系
厦门市集美区同集南路90号凤林美办公综合楼408室	创业投资、代理其他创业投资企业的机构或个人的创业投资业务、创业投资咨询业务、为创业企业提供创业管理服务业务、参与设立创业投资从与创业投资管理顾问机构。	71738978-9	有限责任公司	陈锋	同一家族控制企业

注：原福建省东润创业投资有限公司于2013年12月25日将公司名称变更为福建东润投资有限公司。

## (3) 福建晋江恒泰化工贸易有限公司

注册地址	主营业务	组织机构代码	经济性质或类型	法定代表人	与本公司关系
福建省晋江市梅岭风竹工业区	纺织材料、纺织机械及配件、染料中间体纺织化工、鞋业化工，塑料化工，建筑材料批发。	25979949-9	有限责任公司	李春兴	同一控股股东

## (4) 福建省晋江安泰化工有限公司

注册地址	主营业务	组织机构代码	经济性质或类型	法定代表人	与本公司关系
福建省晋江市梅岭风竹工业区	染料助剂制造	70510557-4	有限责任公司	李春兴	同一控股股东

## (5) 福建晋江风竹鞋业发展有限公司

注册地址	主营业务	组织机构代码	经济性质或类型	法定代表人	与本公司关系
福建省晋江经济开发区	生产鞋及鞋材	71739636-4	有限责任公司	陈锋	同一家族控制企业

## (6) 福建凤竹环保有限公司

注册地址	主营业务	组织机构代码	经济性质或类型	法定代表人	与本公司关系
福建省晋江市陈埭仙石村	城市污水治理；环保工程设计、建设、运营。	76858385-6	有限责任公司	李春兴	同一控股股东

## (7) 福建省菲奈斯制衣有限责任公司

注册地址	主营业务	组织机构代码	经济性质或类型	法定代表人	与本公司关系
福建省晋江市梅岭风竹工业区	服装加工，自营服装产品的进出口贸易	67650559-4	有限责任公司	黄玲玲	同一家族控制企业

## (8) 江西凤竹房地产开发有限公司

注册地址	主营业务	组织机构代码	经济性质或类型	法定代表人	与本公司关系
瑞昌市黄金工业园南园	房地产综合开发及销售；物业管理、室内外装修、装饰	78146141-5	有限责任公司	李春兴	同一控股股东

## (9) 陈澄清

经济性质或类型	公司或关联公司内的任职情况	与本公司关系
自然人	公司董事长	控股股东的自然人股东

## (10) 李春兴

经济性质或类型	公司或关联公司内的任职情况	与本公司关系
自然人	福建凤竹集团有限公司董事长	控股股东的自然人股东

## (11) 李常春

经济性质或类型	公司内任职情况	与本公司关系
自然人	江西凤竹棉纺有限公司董事长	控股股东的自然人股东

## (12) 李萍影

经济性质或类型	公司内任职情况	与本公司关系
自然人	公司营销部副经理	控股股东的自然人股东，公司董事长陈澄清之妻

## (13) 陈锋

经济性质或类型	公司内任职情况	与本公司关系
自然人	公司总经理、董事	公司董事长陈澄清之子

## 5、关联交易情况

## (1) 采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生数		上期发生数	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
福建凤竹集团有限公司	水电汽	经公司股东大会审议批准，以不高于市场价格协商确定	43,698,927.43	50.57	45,550,154.71	49.93
福建省晋江安泰化工有限公司	染化料加工	以市场价格协商确定	1,390,220.70	100.00	1,398,710.68	100.00
福建晋江恒泰化工贸易有限公司	染化料	以市场价格协商确定	57,539.89	0.07	117,186.87	0.19
合计			45,146,688.02		47,066,052.26	

## 出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生数		上期发生数	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
福建省菲奈斯制衣有限责任公司	针织布	经公司董事会审议批准，以市场价格协商确定	4,305,760.29	0.5102	10,644,417.73	1.2594
福建晋江凤竹鞋业发展有限公司	针织布	以市场价格协商确定			1,865.77	0.0002
合 计			4,305,760.29		10,646,283.50	

## (2) 关联租赁情况

## 公司出租情况表

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	年度确认的租赁收益
福建凤竹纺织科技股份有限公司	福建省菲奈斯制衣有限责任公司	厂房	2013-1-1	2015-12-31	按照市场租赁价格确认	187,200.00

## 公司承租情况表

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	年度确认的租赁费
福建省晋江安泰化工有限公司	福建凤竹纺织科技股份有限公司	仓库	2013-1-1	2015-12-31	按照市场租赁价格确认	151,560.00

## (3) 关联担保情况

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
		原币金额	汇率	人民币金额			
福建凤竹集团有限公司、福建晋江风竹鞋业发展有限公司	公司			20,000,000.00	2013年4月19日	2016年4月19日	否
福建凤竹集团有限公司、福建晋江风竹鞋业发展有限公司	公司			15,000,000.00	2013年7月10日	2016年7月14日	否
福建凤竹集团有限公司、福建晋江风竹鞋业发展有限公司	公司			20,000,000.00	2013年7月22日	2016年7月22日	否
福建凤竹集团有限公司、福建晋江风竹鞋业发展有限公司	公司			20,000,000.00	2013年8月5日	2016年8月5日	否
福建凤竹集团有限公司、陈澄清、陈锋、李春兴、李常春	公司			15,000,000.00	2013年7月12日	2016年7月11日	否
福建凤竹集团有限公司、陈澄清、陈锋、李春兴、李常春	公司			10,000,000.00	2013年8月16日	2016年8月15日	否
福建凤竹集团有限公司、陈澄清、陈锋、李春兴、李常春	公司			10,000,000.00	2013年8月28日	2016年8月27日	否
福建凤竹集团有限公司、陈澄清、陈锋、李春兴、李常春	公司			10,000,000.00	2013年9月13日	2016年9月12日	否
福建凤竹集团有限公司、陈澄清、陈锋、李春兴、李常春	公司			10,000,000.00	2013年10月1日	2016年9月30日	否
福建凤竹集团有限公司、陈澄清、陈锋、李春兴、李常春	公司			15,000,000.00	2013年10月12日	2016年10月11日	否
福建凤竹集团有限公司	公司			10,000,000.00	2013年10月15日	2016年10月14日	否
福建凤竹集团有限公司、陈澄清、陈锋、李春兴、李常春	公司	US\$ 1,730,000.00	6.0969	10,547,637.00	2013年3月13日	2016年3月12日	否
福建凤竹集团有限公司、陈澄清、陈锋、李春兴、李常春	公司	US\$ 610,000.00	6.0969	3,719,109.00	2013年4月8日	2016年4月7日	否
福建凤竹集团有限公司、陈澄清、陈锋、李春兴、李常春	公司	US\$ 480,000.00	6.0969	2,926,512.00	2013年10月12日	2016年10月11日	否
福建凤竹集团有限公司	公司	US\$ 1,200,000.00	6.2819	7,538,280.00	2013年2月28日	2013年12月10日	是
福建凤竹集团有限公司	公司	US\$ 970,000.00	6.2082	6,021,954.00	2013年5月10日	2013年11月9日	是
福建凤竹集团有限公司	公司	US\$ 1,030,000.00	6.0969	6,279,807.00	2013年6月14日	2016年6月13日	否
福建凤竹集团有限公司	公司	1,320,000.00	6.0969	8,047,908.00	2013年7月4日	2016年7月3日	否
福建凤竹集团有限公司	公司	1,180,000.00	6.0969	7,194,342.00	2013年8月2日	2016年8月1日	否
福建凤竹集团有限公司	公司	790,000.00	6.0969	4,816,551.00	2013年11月6日	2016年11月5日	否
福建凤竹集团有限公司	公司	1,580,000.00	6.2897	9,937,726.00	2013年1月29日	2013年7月28日	是
福建凤竹集团有限公司、晋江市梅岭街道风竹工业区7号区及22号区的土地使用权及房产	公司	510,000.00	6.0969	3,109,419.00	2013年1月18日	2013年7月17日	是
福建凤竹集团有限公司、晋江市梅岭街道风竹工业区7号区及23号区的土地使用权及房产	公司	558,442.38	6.0969	3,404,767.35	2013年5月15日	2013年11月8日	是
福建凤竹集团有限公司、晋江市梅岭街道风竹工业区7号区及24号区的土地使用权及房产	公司	1,595,217.20	6.0969	9,725,879.75	2013年6月14日	2013年12月11日	是
福建凤竹集团有限公司	公司	2,120,000.00	6.2897	13,334,164.00	2013年1月14日	2013年5月10日	是
福建凤竹集团有限公司	公司	820,000.00	6.0969	4,999,458.00	2013年9月6日	2016年9月6日	否

续上表

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
		原币金额	汇率	人民币金额			
福建凤竹集团有限公司、陈澄清、陈锋、李春兴、李常春	公司			4,300,000.00	2013年10月18日	2016年4月18日	否
福建凤竹集团有限公司、陈澄清、陈锋、李春兴、李常春	公司			1,200,000.00	2013年10月18日	2016年4月18日	否
福建凤竹集团有限公司、陈澄清、陈锋、李春兴、李常春	公司			50,000.00	2013年10月18日	2016年4月18日	否
福建凤竹集团有限公司、陈澄清、陈锋、李春兴、李常春	公司			100,000.00	2013年10月18日	2016年4月18日	否
福建凤竹集团有限公司、陈澄清、陈锋、李春兴、李常春	公司			50,000.00	2013年10月18日	2016年4月18日	否
福建凤竹集团有限公司、陈澄清、陈锋、李春兴、李常春	公司			1,260,000.00	2013年10月18日	2016年4月18日	否
福建凤竹集团有限公司、陈澄清、陈锋、李春兴、李常春	公司			139,320.00	2013年10月18日	2016年4月18日	否
福建凤竹集团有限公司、陈澄清、陈锋、李春兴、李常春	公司			85,050.00	2013年11月14日	2016年5月14日	否
福建凤竹集团有限公司、陈澄清、陈锋、李春兴、李常春	公司			275,025.00	2013年8月29日	2016年2月28日	否
福建凤竹集团有限公司、陈澄清、陈锋、李春兴、李常春	公司			191,600.00	2013年11月7日	2016年5月7日	否
福建凤竹集团有限公司、陈澄清、陈锋、李春兴、李常春	公司			140,200.00	2013年12月12日	2016年6月12日	否
福建凤竹集团有限公司、陈澄清、陈锋、李春兴、李常春	公司			261,000.00	2013年10月18日	2016年4月18日	否
福建凤竹集团有限公司、陈澄清、陈锋、李春兴、李常春	公司			161,200.00	2013年8月29日	2016年2月28日	否
福建凤竹集团有限公司、陈澄清、陈锋、李春兴、李常春	公司			739,350.00	2013年8月29日	2016年2月28日	否
福建凤竹集团有限公司、陈澄清、陈锋、李春兴、李常春	公司			936,000.00	2013年11月7日	2016年4月7日	否
福建凤竹集团有限公司、陈澄清、陈锋、李春兴、李常春	公司			3,250,717.21	2013年8月29日	2016年2月28日	否
福建凤竹集团有限公司、陈澄清、陈锋、李春兴、李常春	公司			1,597,425.28	2013年10月18日	2016年4月18日	否
福建凤竹集团有限公司、陈澄清、陈锋、李春兴、李常春	公司			2,003,694.08	2013年11月7日	2016年5月7日	否
福建凤竹集团有限公司、陈澄清、陈锋、李春兴、李常春	公司			39,000.00	2013年11月14日	2016年5月14日	否
福建凤竹集团有限公司、陈澄清、陈锋、李春兴、李常春	公司			39,000.00	2013年12月12日	2016年6月12日	否
福建凤竹集团有限公司、陈澄清、陈锋、李春兴、李常春	公司			965,225.00	2013年8月29日	2016年2月28日	否
福建凤竹集团有限公司、陈澄清、陈锋、李春兴、李常春	公司			25,580.00	2013年10月18日	2016年4月18日	否
福建凤竹集团有限公司、陈澄清、陈锋、李春兴、李常春	公司			28,300.00	2013年11月14日	2016年5月14日	否
福建凤竹集团有限公司、陈澄清、陈锋、李春兴、李常春	公司			50,286.00	2013年11月14日	2016年5月14日	否
福建凤竹集团有限公司、陈澄清、陈锋、李春兴、李常春	公司			155,146.01	2013年10月18日	2016年4月18日	否
福建凤竹集团有限公司、陈澄清、陈锋、李春兴、李常春	公司			98,690.00	2013年10月18日	2016年4月18日	否
福建凤竹集团有限公司、陈澄清、陈锋、李春兴、李常春	公司			54,165.00	2013年11月14日	2016年5月14日	否
福建凤竹集团有限公司、陈澄清、陈锋、李春兴、李常春	公司			40,500.00	2013年12月12日	2016年6月12日	否
福建凤竹集团有限公司、陈澄清、陈锋、李春兴、李常春	公司			141,900.00	2013年11月14日	2016年5月14日	否
福建凤竹集团有限公司、陈澄清、陈锋、李春兴、李常春	公司			121,357.20	2013年11月14日	2016年5月14日	否



续上表

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
		原币金额	汇率	人民币金额			
福建凤竹集团有限公司、陈澄清、陈锋、李春兴、李常春	公司			1,440,623.14	2013年8月29日	2016年2月28日	否
福建凤竹集团有限公司、陈澄清、陈锋、李春兴、李常春	公司			949,618.98	2013年11月7日	2016年5月7日	否
福建凤竹集团有限公司、陈澄清、陈锋、李春兴、李常春	公司			2,689,018.18	2013年12月12日	2016年6月12日	否
福建凤竹集团有限公司、陈澄清、陈锋、李春兴、李常春	公司			66,330.00	2013年11月7日	2016年5月7日	否
福建凤竹集团有限公司、陈澄清、陈锋、李春兴、李常春	公司			669,787.26	2013年8月29日	2016年2月28日	否
福建凤竹集团有限公司、陈澄清、陈锋、李春兴、李常春	公司			96,742.42	2013年11月7日	2016年5月7日	否
福建凤竹集团有限公司、陈澄清、陈锋、李春兴、李常春	公司			131,549.00	2013年12月12日	2016年6月12日	否
福建凤竹集团有限公司、陈澄清、陈锋、李春兴、李常春	公司			115,620.00	2013年11月14日	2016年5月14日	否
福建凤竹集团有限公司、陈澄清、陈锋、李春兴、李常春	公司			1,984,616.02	2013年11月14日	2016年5月14日	否
福建凤竹集团有限公司、陈澄清、陈锋、李春兴、李常春	公司			1,735,957.34	2013年12月12日	2016年6月12日	否
福建凤竹集团有限公司、陈澄清、陈锋、李春兴、李常春	公司			796,016.00	2013年10月18日	2016年4月18日	否
福建凤竹集团有限公司、陈澄清、陈锋、李春兴、李常春	公司			56,100.00	2013年10月18日	2016年4月18日	否
福建凤竹集团有限公司、陈澄清、陈锋、李春兴、李常春	公司			67,320.00	2013年12月12日	2016年6月12日	否
福建凤竹集团有限公司、陈澄清、陈锋、李春兴、李常春	公司			77,000.00	2013年8月29日	2016年2月28日	否
福建凤竹集团有限公司、陈澄清、陈锋、李春兴、李常春	公司			363,575.00	2013年8月29日	2016年2月28日	否
福建凤竹集团有限公司、陈澄清、陈锋、李春兴、李常春	公司			125,670.00	2013年11月7日	2016年5月7日	否
福建凤竹集团有限公司、陈澄清、陈锋、李春兴、李常春	公司			40,950.00	2013年12月12日	2016年6月12日	否
福建凤竹集团有限公司	公司			5,000,000.00	2013年10月11日	2016年4月11日	否
福建凤竹集团有限公司	公司			210,000.00	2013年7月30日	2016年1月30日	否
福建凤竹集团有限公司	公司			455,300.00	2013年7月30日	2016年1月30日	否
福建凤竹集团有限公司	公司			784,000.00	2013年12月26日	2016年6月26日	否
福建凤竹集团有限公司	公司			254,485.00	2013年7月30日	2016年1月30日	否
福建凤竹集团有限公司	公司			64,600.00	2013年7月30日	2016年1月30日	否
福建凤竹集团有限公司	公司			2,000,000.00	2013年7月30日	2016年1月30日	否
福建凤竹集团有限公司	公司			2,032,687.50	2013年9月29日	2016年3月29日	否
福建凤竹集团有限公司	公司			348,400.00	2013年12月26日	2016年6月26日	否
福建凤竹集团有限公司	公司			189,780.00	2013年12月26日	2016年6月26日	否
福建凤竹集团有限公司	公司			169,000.00	2013年12月26日	2016年6月26日	否
福建凤竹集团有限公司	公司			91,000.00	2013年7月30日	2016年1月30日	否
福建凤竹集团有限公司	公司			473,000.00	2013年7月30日	2016年1月30日	否
福建凤竹集团有限公司	公司			1,230,433.60	2013年12月26日	2016年6月26日	否
福建凤竹集团有限公司	公司			192,500.00	2013年7月30日	2016年1月30日	否
福建凤竹集团有限公司	公司			260,350.00	2013年7月30日	2016年1月30日	否
福建凤竹集团有限公司	公司			131,542.00	2013年12月26日	2016年6月26日	否
福建凤竹集团有限公司	公司			197,300.00	2013年12月26日	2016年6月26日	否

## 续上表

担保方	被担保方	担保金额			担保起始日	担保到期日	担保是否已履行完毕
		原币金额	汇率	人民币金额			
福建凤竹集团有限公司	公司			193,337.50	2013年7月30日	2016年1月30日	否
福建凤竹集团有限公司	公司			40,685.00	2013年7月30日	2016年1月30日	否
福建凤竹集团有限公司	公司			1,060,237.50	2013年12月26日	2016年6月26日	否
福建凤竹集团有限公司	公司			86,504.00	2013年7月30日	2016年1月30日	否
福建凤竹集团有限公司	公司			148,629.01	2013年12月26日	2016年6月26日	否
福建凤竹集团有限公司	公司			821,928.22	2013年7月30日	2016年1月30日	否
福建凤竹集团有限公司	公司			84,985.95	2013年7月30日	2016年1月30日	否
福建凤竹集团有限公司	公司			961,975.60	2013年7月30日	2016年1月30日	否
福建凤竹集团有限公司	公司			82,218.50	2013年12月26日	2016年6月26日	否
福建凤竹集团有限公司	公司			91,740.00	2013年7月30日	2016年1月30日	否
福建凤竹集团有限公司	公司			7,242,400.37	2013年9月29日	2016年3月29日	否
福建凤竹集团有限公司	公司			219,600.00	2013年7月30日	2016年1月30日	否
福建凤竹集团有限公司	公司			65,600.00	2013年7月30日	2016年1月30日	否
福建凤竹集团有限公司	公司			87,600.00	2013年8月29日	2015年11月15日	否
福建凤竹集团有限公司	公司			1,632,000.00	2013年9月10日	2015年11月5日	否
福建凤竹集团有限公司	公司			1,509,600.00	2013年10月18日	2015年12月12日	否
福建凤竹集团有限公司	公司			1,509,600.00	2013年10月30日	2015年12月25日	否
福建凤竹集团有限公司	公司			2,856,000.00	2013年12月26日	2016年2月14日	否
福建凤竹集团有限公司	公司	US\$1,265,919.14	6.0969	7,718,182.40	2013年12月4日	2016年2月21日	否
福建凤竹集团有限公司、陈澄清、陈锋、李春兴、李常春	公司	US\$133,350.00	6.0969	813,021.62	2013年9月30日	2016年1月20日	否
福建凤竹集团有限公司、陈澄清、陈锋、李春兴、李常春	公司	US\$14.00	6.0969	85.36	2013年9月30日	2016年1月20日	否
福建凤竹集团有限公司、陈澄清、陈锋、李春兴、李常春	公司	US\$28,567.22	6.0969	174,171.48	2013年9月30日	2015年11月30日	否
福建凤竹集团有限公司	公司			1,460,409.70	2013年3月8日	2013年9月8日	是
福建凤竹集团有限公司	公司			123,930.00	2013年1月29日	2013年7月29日	是
福建凤竹集团有限公司	公司			382,170.00	2013年1月29日	2013年7月29日	是
福建凤竹集团有限公司	公司			194,400.00	2013年1月29日	2013年7月29日	是
福建凤竹集团有限公司	公司			1,294,473.34	2013年1月29日	2013年4月29日	是
福建凤竹集团有限公司	公司			1,334,787.38	2013年3月8日	2013年6月8日	是
福建凤竹集团有限公司	公司			278,625.21	2013年1月29日	2013年7月29日	是
福建凤竹集团有限公司	公司			122,400.00	2013年1月29日	2013年7月29日	是
福建凤竹集团有限公司	公司			246,000.00	2013年1月29日	2013年7月29日	是
福建凤竹集团有限公司	公司			364,275.00	2013年1月29日	2013年7月29日	是
福建凤竹集团有限公司	公司			1,621,762.99	2013年3月20日	2013年9月20日	是
福建凤竹集团有限公司	公司			2,250,000.00	2013年3月8日	2013年9月8日	是
福建凤竹集团有限公司	公司			52,000.00	2013年1月29日	2013年7月29日	是
福建凤竹集团有限公司	公司			38,914.00	2013年1月29日	2013年7月29日	是
福建凤竹集团有限公司	公司			120,800.00	2013年1月29日	2013年7月29日	是
福建凤竹集团有限公司	公司			3,237,609.50	2013年1月29日	2013年4月29日	是
福建凤竹集团有限公司	公司			130,678.70	2013年1月29日	2013年7月29日	是
福建凤竹集团有限公司	公司			140,885.50	2013年1月29日	2013年7月29日	是
福建凤竹集团有限公司	公司			41,742.55	2013年1月29日	2013年7月29日	是

续上表

担保方	被担保方	担保金额			担保起始日	担保到期日	担保是否已履行完毕
		原币金额	汇率	人民币金额			
福建凤竹集团有限公司、陈澄清、陈锋、李春兴、李常春	公司			52,000.00	2013年4月26日	2013年10月26日	是
福建凤竹集团有限公司、陈澄清、陈锋、李春兴、李常春	公司			1,487,575.00	2013年4月26日	2013年10月26日	是
福建凤竹集团有限公司、陈澄清、陈锋、李春兴、李常春	公司			199,300.00	2013年6月27日	2013年12月27日	是
福建凤竹集团有限公司、陈澄清、陈锋、李春兴、李常春	公司			352,575.00	2013年6月27日	2013年12月27日	是
福建凤竹集团有限公司、陈澄清、陈锋、李春兴、李常春	公司			89,500.00	2013年6月13日	2013年12月13日	是
福建凤竹集团有限公司、陈澄清、陈锋、李春兴、李常春	公司			160,585.52	2013年6月27日	2013年9月27日	是
福建凤竹集团有限公司、陈澄清、陈锋、李春兴、李常春	公司			302,950.00	2013年6月13日	2013年12月13日	是
福建凤竹集团有限公司、陈澄清、陈锋、李春兴、李常春	公司			47,588.95	2013年4月26日	2013年10月26日	是
福建凤竹集团有限公司、陈澄清、陈锋、李春兴、李常春	公司			5,034,422.91	2013年3月14日	2013年9月14日	是
福建凤竹集团有限公司、陈澄清、陈锋、李春兴、李常春	公司			4,882,852.45	2013年4月18日	2013年10月18日	是
福建凤竹集团有限公司、陈澄清、陈锋、李春兴、李常春	公司			4,138,388.09	2013年5月13日	2013年11月13日	是
福建凤竹集团有限公司、陈澄清、陈锋、李春兴、李常春	公司			5,205,434.38	2013年6月13日	2013年12月13日	是
福建凤竹集团有限公司、陈澄清、陈锋、李春兴、李常春	公司			349,670.00	2013年6月13日	2013年12月13日	是
福建凤竹集团有限公司、陈澄清、陈锋、李春兴、李常春	公司			742,710.00	2013年6月27日	2013年12月27日	是
福建凤竹集团有限公司、陈澄清、陈锋、李春兴、李常春	公司			108,468.00	2013年4月26日	2013年10月26日	是
福建凤竹集团有限公司、陈澄清、陈锋、李春兴、李常春	公司			37,890.00	2013年6月13日	2013年12月13日	是
福建凤竹集团有限公司、陈澄清、陈锋、李春兴、李常春	公司			31,575.00	2013年4月26日	2013年10月26日	是
福建凤竹集团有限公司、陈澄清、陈锋、李春兴、李常春	公司			83,000.00	2013年6月27日	2013年12月27日	是
福建凤竹集团有限公司、陈澄清、陈锋、李春兴、李常春	公司			65,728.00	2013年6月13日	2013年12月13日	是
福建凤竹集团有限公司、陈澄清、陈锋、李春兴、李常春	公司			909,573.23	2013年6月13日	2013年12月13日	是
福建凤竹集团有限公司、陈澄清、陈锋、李春兴、李常春	公司			47,588.95	2013年4月26日	2013年10月26日	是
福建凤竹集团有限公司、陈澄清、陈锋、李春兴、李常春	公司			52,000.00	2013年4月26日	2013年10月26日	是
福建凤竹集团有限公司、陈澄清、陈锋、李春兴、李常春	公司			52,091.00	2013年4月26日	2013年10月26日	是
福建凤竹集团有限公司、陈澄清、陈锋、李春兴、李常春	公司			31,575.00	2013年4月26日	2013年10月26日	是
福建凤竹集团有限公司、陈澄清、陈锋、李春兴、李常春	公司			165,000.00	2013年4月26日	2013年10月26日	是
福建凤竹集团有限公司、陈澄清、陈锋、李春兴、李常春	公司			46,500.00	2013年6月13日	2013年12月13日	是
福建凤竹集团有限公司、陈澄清、陈锋、李春兴、李常春	公司			120,000.00	2013年6月13日	2013年12月13日	是
福建凤竹集团有限公司、陈澄清、陈锋、李春兴、李常春	公司			40,320.00	2013年6月13日	2013年12月13日	是
福建凤竹集团有限公司、陈澄清、陈锋、李春兴、李常春	公司			52,091.00	2013年4月26日	2013年10月26日	是
福建凤竹集团有限公司、陈澄清、陈锋、李春兴、李常春	公司			343,794.00	2013年6月27日	2013年12月27日	是

续上表

担保方	被担保方	担保金额			担保起始日	担保到期日	担保是否已履行完毕
		原币金额	汇率	人民币金额			
福建凤竹集团有限公司	公司			78,400.00	2013年1月29日	2013年7月29日	是
福建凤竹集团有限公司	公司			476,903.02	2013年1月29日	2013年7月29日	是
福建凤竹集团有限公司	公司			131,077.00	2013年1月29日	2013年7月29日	是
福建凤竹集团有限公司	公司			52,000.00	2013年1月29日	2013年7月29日	是
福建凤竹集团有限公司	公司			38,914.00	2013年1月29日	2013年7月29日	是
福建凤竹集团有限公司	公司			41,742.55	2013年1月29日	2013年7月29日	是
福建凤竹集团有限公司	公司			476,903.02	2013年1月29日	2013年7月29日	是
福建凤竹集团有限公司	公司			1,460,409.70	2013年3月8日	2013年9月8日	是
福建凤竹集团有限公司	公司			2,000,000.00	2013年3月20日	2013年6月20日	是
福建凤竹集团有限公司	公司			294,650.00	2013年1月29日	2013年7月29日	是
福建凤竹集团有限公司	公司			78,975.00	2013年1月29日	2013年7月29日	是
福建凤竹集团有限公司	公司			164,340.00	2013年1月29日	2013年7月29日	是
福建凤竹集团有限公司	公司			5,751,890.11	2013年3月20日	2013年9月20日	是
福建凤竹集团有限公司	公司			582,528.38	2013年1月29日	2013年7月29日	是
福建凤竹集团有限公司、陈澄清、陈锋、李春兴、李常春	公司			520,600.00	2013年6月13日	2013年12月13日	是
福建凤竹集团有限公司、陈澄清、陈锋、李春兴、李常春	公司			81,000.00	2013年6月13日	2013年12月13日	是
福建凤竹集团有限公司、陈澄清、陈锋、李春兴、李常春	公司			167,120.00	2013年6月27日	2013年9月27日	是
福建凤竹集团有限公司、陈澄清、陈锋、李春兴、李常春	公司			55,080.00	2013年6月13日	2013年12月13日	是
福建凤竹集团有限公司、陈澄清、陈锋、李春兴、李常春	公司			393,760.00	2013年4月26日	2013年10月26日	是
福建凤竹集团有限公司、陈澄清、陈锋、李春兴、李常春	公司			148,580.00	2013年6月27日	2013年12月27日	是
福建凤竹集团有限公司、陈澄清、陈锋、李春兴、李常春	公司			2,359,540.32	2013年6月27日	2013年9月27日	是
福建凤竹集团有限公司、陈澄清、陈锋、李春兴、李常春	公司			172,875.00	2013年6月27日	2013年12月27日	是
福建凤竹集团有限公司、陈澄清、陈锋、李春兴、李常春	公司			135,000.00	2013年4月26日	2013年10月26日	是
福建凤竹集团有限公司、陈澄清、陈锋、李春兴、李常春	公司			135,000.00	2013年6月27日	2013年12月27日	是
福建凤竹集团有限公司、陈澄清、陈锋、李春兴、李常春	公司			65,384.50	2013年4月26日	2013年10月26日	是
福建凤竹集团有限公司、陈澄清、陈锋、李春兴、李常春	公司			130,500.00	2013年6月27日	2013年12月27日	是
福建凤竹集团有限公司、陈澄清、陈锋、李春兴、李常春	公司			176,700.00	2013年4月26日	2013年10月26日	是
福建凤竹集团有限公司、陈澄清、陈锋、李春兴、李常春	公司			1,356,462.50	2013年6月13日	2013年12月13日	是
福建凤竹集团有限公司、陈澄清、陈锋、李春兴、李常春	公司			165,000.00	2013年4月26日	2013年10月26日	是
福建凤竹集团有限公司、陈澄清、陈锋、李春兴、李常春	公司			462,931.72	2013年4月26日	2013年10月26日	是
福建凤竹集团有限公司、陈澄清、陈锋、李春兴、李常春	公司			1,555,442.28	2013年6月27日	2013年12月27日	是
福建凤竹集团有限公司、陈澄清、陈锋、李春兴、李常春	公司			2,831,000.00	2013年4月8日	2013年10月8日	是
福建凤竹集团有限公司、陈澄清、陈锋、李春兴、李常春	公司			100,000.00	2013年5月13日	2013年10月13日	是
福建凤竹集团有限公司、陈澄清、陈锋、李春兴、李常春	公司			100,000.00	2013年5月13日	2013年10月13日	是
福建凤竹集团有限公司、陈澄清、陈锋、李春兴、李常春	公司			3,880,000.00	2013年5月13日	2013年10月13日	是
福建凤竹集团有限公司、陈澄清、陈锋、李春兴、李常春	公司			2,700,000.00	2013年6月13日	2013年12月13日	是
福建凤竹集团有限公司、陈澄清、陈锋、李春兴、李常春	公司			50,000.00	2013年6月13日	2013年12月13日	是
福建凤竹集团有限公司、陈澄清、陈锋、李春兴、李常春	公司			50,000.00	2013年6月13日	2013年12月13日	是

## (4) 关联方资金拆借

关联方名称	拆入金额	起始日	到期日
江西凤竹房地产开发有限公司	10,000,000.00	2013年5月17日	2013年7月31日
江西凤竹房地产开发有限公司	40,000,000.00	2013年8月1日	2014年2月1日
江西凤竹房地产开发有限公司	2,750,000.00	2013年10月10日	2013年10月29日
江西凤竹房地产开发有限公司	1,600,000.00	2013年10月10日	2013年11月29日
江西凤竹房地产开发有限公司	1,000,000.00	2013年10月10日	2013年12月25日
江西凤竹房地产开发有限公司	4,650,000.00	2013年10月10日	2014年4月10日
合计	60,000,000.00		

注：期初应付江西凤竹房地产有限公司利息 923,197.45 元，本期计提应付利息 2,010,510.89 元，尚余 2,933,708.34 元未支付。

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据	福建省菲奈斯制衣有限责任公司	1,950,000.00		500,000.00	
应收账款	福建省菲奈斯制衣有限责任公司	12,870.50	643.53	2,378,353.27	118,917.66

## (2) 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
应付票据	福建凤竹集团有限公司	5,000,000.00	6,803,918.04
应付账款	福建凤竹集团有限公司	994,582.99	96,200.49
应付账款	福建省晋江安泰化工有限公司	230,441.85	150,727.22
应付账款	福建晋江恒泰化工贸易有限公司	57,539.89	130,733.88
其他应付款	福建凤竹集团有限公司	540,984.16	14,476.55
其他应付款	江西凤竹房地产开发有限公司	47,583,708.34	30,923,197.45

## 八、或有事项

### 1、未决诉讼仲裁形成的或有事项及其财务影响

公司本期未发生未决诉讼仲裁形成的或有负债。

### 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

公司本期未发生为其他单位提供债务担保形成的或有负债。

## 九、承诺事项

截至 2013 年 12 月 31 日，公司无应披露的承诺事项。

## 十、资产负债表日后事项

根据公司章程和第五届董事会第六次会议决议，公司按 2013 年度母公司实现净利润的 10%提取法定盈余公积金，共计人民币 1,710,319.91 元；按 2013 年 12 月 31 日总股本 272,000,000.00 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.2 元（含税），共计分配利润 5,440,000.00 元，剩余未分配利润结转以后年度。

上述利润分配方案，尚待公司 2013 年度股东大会批准。

## 十一、其他重要事项

### 1、以公允价值计量的资产

项目	年初余额	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	年末余额
金融资产					
1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	523,985.00	-8,825.00			
2、衍生金融资产					
3、可供出售金融资产					
金融资产小计	523,985.00	-8,825.00			
投资性房地产					
生产性生物资产					
其他					
合计	523,985.00	-8,825.00			

### 2、除上述事项外，公司本期无应披露的其他重要事项。



## 十二、母公司财务报表主要项目注释

### 1、 应收账款

#### (1) 应收账款分类

##### ①应收账款按种类披露

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	1,860,485.82	1.69	1,488,388.66	80.00	1,860,485.82	1.36	930,242.91	50.00
按组合计提坏账准备的应收账款	107,901,154.84	98.20	5,957,024.19	5.52	132,916,362.77	97.43	7,204,933.33	5.42
账龄组合	107,901,154.84	98.20	5,957,024.19	5.52	132,916,362.77	97.43	7,204,933.33	5.42
关联方组合								
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	118,006.50	0.11	118,006.50	100.00	1,655,918.32	1.21	1,596,915.07	96.44
合计	109,879,647.16	100.00	7,563,419.35	6.88	136,432,766.91	100.00	9,732,091.31	7.13

##### ②应收账款按账龄披露

账龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内(含1年)	105,897,700.48	96.38	5,294,885.02	5.00	130,425,371.42	95.60	6,521,268.57	5.00
1至2年(含2年)	298,486.98	0.27	29,848.70	10.00	995,084.60	0.73	99,508.46	10.00
2至3年(含3年)	496,964.87	0.45	149,089.46	30.00	2,120,556.33	1.55	1,031,865.36	48.66
3年以上	3,186,494.83	2.90	2,089,596.17	65.58	2,891,754.56	2.12	2,079,448.92	71.91
合计	109,879,647.16	100.00	7,563,419.35	6.88	136,432,766.91	100.00	9,732,091.31	7.13

#### (2) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
佛山宗泰针织有限公司	1,860,485.82	148,838,865.60	80.00	注①
合计	1,860,485.82	148,838,865.60	80.00	

注: ①本期期末应收佛山宗泰针织有限公司货款人民币 1,860,485.82 元, 公司已启动诉讼程序, 目前法院尚未判决, 公司按预计未来可收回的金额对该客户的应收账款计提 80%坏账准备。

## (3) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄结构	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	金额	金额	比例 (%)	金额
1年以内 (含1年)	105,897,700.48	98.14	5,294,885.02	130,425,371.42	98.12	6,521,268.57
1至2年 (含2年)	298,486.98	0.28	29,848.70	995,084.60	0.75	99,508.46
2至3年 (含3年)	496,964.87	0.46	149,089.46	142,064.01	0.11	42,619.20
3年以上	1,208,002.51	1.12	483,201.01	1,353,842.74	1.02	541,537.10
合计	107,901,154.84	100.00	5,957,024.19	132,916,362.77	100.00	7,204,933.33

## (4) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

客户及款项内容	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提理由
广州番禺利兴针织制衣有限公司坯布货款	118,006.50	118,006.50	3年以上	100.00	注①
合计	118,006.50	118,006.50			

注: 本期期末应收广州番禺利兴针织制衣有限公司货款人民币 118,006.50 元, 公司已提起诉讼, 法院已判决无法收回, 故公司对该客户的应收账款计提 100% 坏账准备。

(5) 公司本期未发生应收账款已全额计提坏账准备, 或计提坏账准备的比例较大, 但在本期又全额收回或转回, 或在本期收回或转回比例较大的情况。

## (6) 本期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
南亚染整私人有限公司	货款	727,065.71	公司近3年未与该客户发生任何交易, 多次催收仍无法收回	否
达和国际实业有限公司	货款	447,304.62	公司近3年未与该客户发生任何交易, 多次催收仍无法收回	否
台雅国际股份有限公司	货款	260,791.88	公司近3年未与该客户发生任何交易, 多次催收仍无法收回	否
泉州市隆成服装织造有限公司	货款	168,975.66	该公司倒闭, 无剩余财产可偿还债务	否
厦门洲雄纺织品有限公司	货款	114,363.05	公司近3年未与该客户发生任何交易, 多次催收仍无法收回	否
儒鸿企业股份有限公司	货款	107,000.46	客户款项拖欠已久, 已无法收款, 且终止合作较长时间	否
得福国际贸易有限公司	货款	33,704.52	客户款项拖欠已久, 已无法收款, 且终止合作较长时间	否
Sunrise&Co. (Pte) Ltd	货款	20,459.02	客户款项拖欠已久, 已无法收款, 且终止合作较长时间	否
Garan Incorporated	货款	10,413.06	客户款项拖欠已久, 已无法收款, 且终止合作较长时间	否
合计		1,890,077.98		

(7) 本期期末应收账款中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

## (8) 应收账款金额前五名单位情况

客户排名	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
第一名	非关联方, 购销关系	17,815,429.24	1年以内(含1年)	16.21
第二名	非关联方, 购销关系	10,711,024.39	1年以内(含1年)	9.75
第三名	非关联方, 购销关系	8,100,486.11	1年以内(含1年)	7.37
第四名	非关联方, 购销关系	7,297,760.37	1年以内(含1年)	6.64
第五名	非关联方, 购销关系	5,730,494.07	1年以内(含1年)	5.22
合计		49,655,194.18		45.19

## (9) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
福建省菲奈斯制衣有限责任公司	同一家族控制企业	12,870.50	1年以内(含1年)	0.01
合计		12,870.50		0.01

(10) 本期无终止确认的应收账款。

(11) 本期无以应收账款为标的资产进行证券化的交易安排。

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款分类

## ①其他应收款按种类披露

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	1,062,656.82	1.37	1,062,656.82	100.00	1,062,656.82	1.71	1,062,656.82	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收款	74,869,179.51	96.53	620,641.98	0.83	59,596,458.73	95.68	463,829.03	0.78
账龄组合	4,829,181.53	6.23	620,641.98	12.85	1,389,499.13	2.23	463,829.03	33.38
关联方组合	70,039,997.98	90.30			58,206,959.60	93.45		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,629,344.89	2.10	1,629,344.89	100.00	1,629,344.89	2.62	1,629,344.89	100.00
合计	77,561,181.22	100.00	3,312,643.69	4.27	62,288,460.44	100.00	3,155,830.74	5.07

## ②其他应收款按账龄披露

账龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内 (含1年)	33,569,598.27	43.28	186,827.99	0.56	50,860,192.33	81.65	11,675.47	0.02
1至2年 (含2年)	32,629,226.84	42.07	254.40		29,564.64	0.05	2,956.46	10.00
2至3年 (含3年)	24,714.64	0.03	7,414.39	30.00	7,594,005.76	12.19	4,118.70	0.05
3年以上	11,337,641.47	14.62	3,118,146.91	27.50	3,804,697.71	6.11	3,137,080.11	82.45
合计	77,561,181.22	100.00	3,312,643.69	4.27	62,288,460.44	100.00	3,155,830.74	5.07

## (2) 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

欠款单位及款项内容	账面余额	坏账金额	账龄	计提比例 (%)
张应允私吞公司货款	1,062,656.82	1,062,656.82	3年以上	100.00
合计	1,062,656.82	1,062,656.82		100.00

注：公司原营销部业务员张应允私吞公司货款，共计人民币 1,062,656.82 元。2008 年 3 月张擅自离职，公司已向晋江市公安局报案，张应允已投案自首，该案尚未进入司法诉讼程序，公司对该应收款项全额计提坏账准备。

## (3) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	金额	金额	比例 (%)	金额
1年以内 (含1年)	3,736,559.89	77.38	186,827.99	233,509.49	16.80	11,675.47
1至2年 (含2年)	2,544.00	0.05	254.40	29,564.64	2.13	2,956.46
2至3年 (含3年)	24,714.64	0.51	7,414.39	13,729.00	0.99	4,118.70
3年以上	1,065,363.00	22.06	426,145.20	1,112,696.00	80.08	445,078.40
合计	4,829,181.53	100.00	620,641.98	1,389,499.13	100.00	463,829.03

## (4) 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

项目	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)
多家供应商	1,629,344.89	1,629,344.89	3年以上	100.00
合计	1,629,344.89	1,629,344.89		100.00

注：公司预付多家供应商款项共计人民币 1,629,344.89 元，系公司多年未结算的预

付供应商的货物或劳务款项，因收回可能性很小，故公司已对该应收款项全额计提坏账准备。

(5) 公司本期未发生其他应收款已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的情况。

(6) 公司本期未发生核销其他应收款的情况。

(7) 公司本期期末无应收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款。

(8) 期末其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例（%）
河南凤竹纺织有限公司	子公司	32,683,200.00	2年以内	42.14
山东鱼台风竹纺织有限责任公司	子公司	29,566,521.22	2年以内	38.12
江西凤竹棉纺有限公司	子公司	7,580,276.76	3年以上	9.77
福建省晋江市财政局	政府职能部门	3,347,640.00	1年以内（含1年）	4.32
张应允	原单位员工	1,062,656.82	3年以上	1.37
合计		74,240,294.80		95.72

(9) 期末余额较大的其他应收款情况

注：应收原公司营销部业务员张应允的款项为其私吞的公司货款（详见本科目注（2）单项金额重大并单项计提坏账准备的说明）。

(10) 其他应收款关联方款项情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	占其他应收款总额的比例（%）
河南凤竹纺织有限公司	子公司	32,683,200.00	42.14
山东鱼台风竹纺织有限公司	子公司	29,566,521.22	38.12
江西凤竹棉纺有限公司	子公司	7,580,276.76	9.77
厦门凤竹商贸有限公司	子公司	210,000.00	0.27
合计		70,039,997.98	90.30

(1) 公司本期无终止确认的其他应收款项。

(12) 公司本期未发生以其他应收款项为标的进行证券化的业务。

## 3、长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	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	现金红利
山东鱼台凤竹纺织有限责任公司	成本法	45,000,000.00	45,000,000.00		45,000,000.00	90.00	90.00	不适用			
江西凤竹棉纺有限公司	成本法	76,950,000.00	76,950,000.00		76,950,000.00	95.00	95.00	不适用			
河南凤竹纺织有限公司	成本法	120,000,000.00	120,000,000.00		120,000,000.00	100.00	100.00	不适用			
厦门凤竹商贸有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100.00	100.00	不适用			
上海兴牌创业投资有限公司	成本法	20,000,000.00	30,000,000.00	-10,000,000.00	20,000,000.00	10.00	10.00	不适用			6,017,760.55
合计		271,950,000.00	281,950,000.00	-10,000,000.00	271,950,000.00						6,017,760.55

注：本期期末公司无未确认的投资损失。

## 4、营业收入、营业成本

## (1) 营业收入

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	659,780,694.84	642,159,646.13
其他业务收入	2,848,559.23	1,757,334.39
合计	662,629,254.07	643,916,980.52

## (2) 营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务成本	606,132,008.36	611,148,589.13
其他业务支出	733,595.89	72,057.11
合计	606,865,604.25	611,220,646.24

## (3) 主营业务（分行业）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
纺织	659,780,694.84	606,132,008.36	642,159,646.13	611,148,589.13
合 计	659,780,694.84	606,132,008.36	642,159,646.13	611,148,589.13

## (4) 主营业务(分产品)

产品分类	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
织造	527,696,091.76	482,121,622.06	543,312,360.31	506,575,855.55
漂染	117,951,425.94	113,296,536.81	90,361,446.68	97,499,609.14
染纱	7,803,405.26	5,167,671.63	8,485,839.14	7,073,124.44
印花	6,329,771.88	5,546,177.86		
合 计	659,780,694.84	606,132,008.36	642,159,646.13	611,148,589.13

## (5) 主营业务收入(分地区)

地区名称	本期发生额	上期发生额
福建地区	330,532,028.56	287,473,757.87
国内其他地区	112,352,790.22	93,249,273.29
国外	216,895,876.06	261,436,614.97
合 计	659,780,694.84	642,159,646.13

## (6) 公司前五名客户的营业收入情况

客户排名	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	145,493,457.60	21.96
第二名	48,400,060.28	7.30
第三名	46,621,281.44	7.04
第四名	20,199,378.32	3.05
第五名	16,367,034.97	2.47
合 计	277,081,212.61	41.82

## 5、投资收益

## (1) 投资收益明细



项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	6,017,760.55	3,466,277.51
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		217,055.19
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资投资期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益	-13,644.00	130,412.60
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	6,004,116.55	3,813,745.30

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

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
上海兴烨创业投资有限公司	6,017,760.55	3,466,277.51	分红款增加
合计	6,017,760.55	3,466,277.51	

(3) 本期不存在投资收益汇回有重大限制的情况。

## 6、现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	17,103,199.12	30,617,641.75
加：资产减值准备	5,939,232.67	10,800,940.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	34,517,489.67	35,794,098.87
无形资产摊销	1,064,524.46	1,058,687.21
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	2,852,538.41	-17,823.16
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		2,314,388.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	8,825.00	-8,825.00
财务费用（收益以“-”号填列）	12,607,273.48	20,725,745.46
投资损失（收益以“-”号填列）	-6,004,116.55	-3,813,745.30
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	799,490.79	5,700,393.11
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-10,297,678.37	46,783,991.25
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-11,017,483.35	-40,970,673.09
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-23,043,615.43	66,408,468.96
其他	25,452,431.16	-726,729.76
经营活动产生的现金流量净额	49,982,111.06	174,666,558.30
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	35,556,064.65	69,751,535.96
减：现金的期初余额	69,751,535.96	50,753,498.40
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-34,195,471.31	18,998,037.56

### 十三、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

项目	本期发生额	说明
非流动资产处置损益	-2,852,538.41	处置固定资产净损失
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）	33,178,350.18	
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		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
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	-18,499.15	
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	223,107.18	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	30,530,419.80	
所得税影响额	-5,687,423.97	
少数股东权益影响额(税后)		
合计	24,842,995.83	

## 2、净资产收益率及每股收益

### （1）2013 年度净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益 (元)	稀释每股收益 (元)
归属于普通股股东的净利润	2.2478	0.0515	0.0515
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	-1.7397	-0.0398	-0.0398

### （2）2012 年度净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益 (元)	稀释每股收益 (元)
归属于普通股股东的净利润	1.9715	0.0444	0.0444
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	-8.6853	-0.1958	-0.1958

## (3) 净资产收益率及每股收益计算过程

项目	序号	2013年度	2012年度
分子			
归属于本公司普通股股东的净利润	1	14,004,466.62	12,088,256.35
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	24,842,995.83	65,342,626.73
归属于本公司普通股股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	-10,838,529.21	-53,254,370.38
分母			
年初股份总数	4	272,000,000.00	272,000,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5		
发行新股或债转股等增加股份数	6		
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	7		
报告期因回购减少股份数	8		
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9		
报告期月份数	10	12	12
发行在外的普通股加权平均数	11=4+5+6*7/10-8*9/10	272,000,000.00	272,000,000.00
归属于公司普通股股东的期初净资产	12	619,199,874.81	607,111,618.46
为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	13		
为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产下一月份起至报告期年末的月份数	14		
为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	15	5,440,000.00	
报告期回购或现金分红下一月份起至报告期年末的月份数	16	7	
归属于公司普通股股东的期末净资产	17	627,764,341.43	619,199,874.81
归属于公司普通股股东的加权平均净资产	18=12+1*50%+13*14/10-15*16/10	623,028,774.79	613,155,746.64

## 3、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	期末金额 (或本期发生额)	年初余额 (或上期发生额)	较上期增减变 动比例(%)	原因
货币资金	83,052,503.60	163,331,407.06	-49.15	主要系本期偿还借款增加所致。
交易性金融资产		523,985.00	全额减少	本期停止棉花期货交易所致。
应收票据	30,502,830.97	10,852,079.14	181.08	主要系本期增加票据结算方式所致。
预付款项	10,069,106.50	165,371,642.54	-93.91	主要系本期子公司预付土地款减少所致。
其他应收款	5,013,269.93	1,332,813.42	276.14	主要系本期支付土地投标保证金增加所致。
其他流动资产	1,932,308.96		全额增加	系本期将待抵扣增值税进项税额重分类所致。
长期股权投资	20,000,000.00	30,000,000.00	-33.33	主要系本期被投资单位减资所致。
工程物资	316,038.75	218,219.83	44.83	主要系本期工程材料增加所致。
其他非流动资产	151,149,724.02		全额增加	系本期将预付土地款、工程款及设备款等重分类所致。
预收款项	4,633,919.21	8,941,363.95	-48.17	主要系本期为扩大销售额,减少现款交易所致。
应交税费	4,684,660.38	7,258,230.34	-35.46	主要系本期应交企业所得税、土地使用税和房产税增加所致。
应付利息	1,268,204.57	2,033,518.58	-37.63	主要系利随本清的贷款减少及利率降低所致。
其他应付款	51,506,534.43	34,858,591.44	47.76	主要系本期应付关联方借款增加所致。
一年内到期的非流动负债		19,500,000.00	全额减少	主要系本期偿还一年内到期的长期借款增加所致。
资产减值损失	8,042,977.91	12,223,491.48	-34.20	主要系本期计提的存货跌价准备减少所致。
公允价值变动收益	-8,825.00	8,825.00	-200.00	系本期期货交易平仓,相应公允价值变动损益转回所致。
投资收益	6,008,086.40	3,813,997.33	57.53	主要系本期收到被投资企业分红款增加所致。
营业外收入	33,785,891.29	88,940,614.15	-62.01	主要系本期政府补助的补贴收入减少所致。
所得税费用	3,420,828.17	8,772,835.88	-61.01	主要系本期资产减值准备对应的递延所得税资产减少所致。

#### 十四、财务报表的批准

公司财务报表于 2014 年 3 月 28 日经第五届董事会第六次会议批准通过。

根据公司章程本财务报告将提交股东大会审议。

公司法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

福建凤竹纺织科技股份有限公司

2014 年 3 月 28 日