



金轮科创股份有限公司

2014 年半年度报告

2014-044

2014 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人陆挺、主管会计工作负责人周海生及会计机构负责人(会计主管人员)邢燕声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

2014 半年度报告.....	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	5
第二节 公司简介.....	7
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	8
第四节 董事会报告.....	18
第五节 重要事项.....	27
第六节 股份变动及股东情况.....	30
第七节 优先股相关情况.....	30
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	31
第九节 财务报告.....	32
第十节 备查文件目录.....	113

释义

释义项	指	释义内容
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
金轮股份、本公司、公司	指	金轮科创股份有限公司
白银金轮	指	金轮针布(白银)有限公司, 本公司全资子公司
江苏金轮	指	金轮针布(江苏)有限公司, 本公司全资子公司
金轮研发	指	南通金轮研发中心有限公司, 本公司全资子公司
惠通针布	指	南通惠通针布有限公司, 本公司持有 90% 股权的子公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《金轮科创股份有限公司公司章程》
会计师	指	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
律师	指	北京市中伦律师事务所
保荐人(主承销商)	指	民生证券股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日
报告期期末	指	2014 年 6 月 30 日

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	金轮股份	股票代码	002722
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	金轮科创股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	金轮股份		
公司的外文名称（如有）	Geron Co.,Ltd.		
公司的法定代表人	陆挺		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	邱九辉	潘黎明
联系地址	江苏省南通经济开发区滨水路 6 号	江苏省南通经济开发区滨水路 6 号
电话	0513-85178888	0513-85178888
传真	0513-80776886	0513-80776886
电子信箱	stock@geron-china.com	stock@geron-china.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

√ 适用 □ 不适用

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
报告期初注册	2013 年 06 月 24 日	江苏省南通工商行政管理局	320600400025284	320684769121493	76912149-3
报告期末注册	2014 年 04 月 04 日	江苏省南通工商行政管理局	320600400025284	320684769121493	76912149-3
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2014 年 04 月 08 日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)				

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司对全资子公司金轮针布(南通)有限公司进行了历次工商变更，具体内容如下：

1、 公司经营范围变更为：

许可经营范围：无。一般经营项目：梳理器材、纺织器材、纺织机械的生产、销售、安装、保养及其技术咨询服务；经营本企业自产产品及技术的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料及技术的进口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外。

公司于 2014 年 5 月 07 日在巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上披露了《关于全资子公司变更经营范围的公告》。

2、 公司注册资本变更为 10000 万元人民币。

公司于 2014 年 6 月 06 日在巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上披露了《关于全资子公司变更注册资本的公告》。

3、 公司名称变更为金轮针布(江苏)有限公司。

公司于 2014 年 6 月 19 日在巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上披露了《关于全资子公司变更公司名称的公告》。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	198,156,305.94	210,458,944.90	-5.85%
归属于上市公司股东的净利润（元）	16,539,705.75	27,209,796.27	-39.21%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	15,728,074.54	26,100,592.05	-39.74%
经营活动产生的现金流量净额（元）	9,553,961.95	4,262,128.08	124.16%
基本每股收益（元/股）	0.13	0.26	-50.00%
稀释每股收益（元/股）	0.13	0.26	-50.00%
加权平均净资产收益率	3.26%	8.41%	-5.15%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	717,736,386.99	644,507,186.13	11.36%
归属于上市公司股东的净资产（元）	538,546,711.80	350,978,334.17	53.44%

二、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-42,446.04	
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）	1,167,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-42,379.01	
减：所得税影响额	270,543.74	
合计	811,631.21	--

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

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第四节 董事会报告

一、概述

2014年1月28日，公司在深圳证券交易所中小企业板挂牌上市。报告期公司借助上市契机，逐步熟悉资本市场平台资源优势，在稳定原有业务的基础上，积极寻找新的发展方向，探索新的发展模式。

报告期公司紧紧围绕2014年度经营目标，继续注重研发投入，加快推进新产品开发，特别是高端产品的开发与上市进度，扩大品牌影响力；不断优化和完善生产质量保证体系和营销体系；不断完善法人治理结构，加强内部控制，将内外部诸多不利因素对公司经营业绩的影响控制到最小。

2014年上半年，公司实现营业收入19,815.63万元，同比下降5.85%；净利润1,655.30万元，同比下降39.17%，归属于上市公司股东的净利润为1,653.97万元，同比下降39.21%；公司经营活动产生的现金流量净额955.40万元，同比增长124.16%。

二、主营业务分析

概述

2014年上半年，公司主营业务的范围未发生变化，仍主要为纺织梳理器材产品和相应产品的研发、生产与销售。报告期内，公司继续巩固在全国市场及重点区域的强势地位，扩大出口，努力提高市场占有率，但受纺织业不景气等因素的影响，主要经营业绩指标有所下滑。

报告期公司实现营业收入 19,815.63 万元，比上年同期下降 5.85%；营业成本 11,920.57 万元，与上年同期相比下降 0.89%；期间费用 5,438.11 万元，与上年同期相比上升 3.28%；归属于上市公司股东的净利润 1,653.97 万元，比上年同期下降 39.21%。业绩下降的主要原因是受纺织行业不景气导致销售额下降、折旧及人工成本上升、支付上市路演费用等因素影响所致。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	198,156,305.94	210,458,944.90	-5.85%	
营业成本	119,205,724.16	120,281,057.38	-0.89%	
销售费用	26,619,567.40	25,844,776.99	3.00%	
管理费用	23,425,216.03	18,568,119.51	26.16%	
财务费用	4,336,358.55	8,238,662.76	-47.37%	募集资金暂时补充流动资金用于偿还银行贷款，导致财务费用下降
所得税费用	3,386,102.18	5,650,477.71	-40.07%	利润下降所致
研发投入	6,191,929.22	7,117,121.75	-13.00%	
经营活动产生的现金流量净额	9,553,961.95	4,262,128.08	124.16%	报告期内应收票据下降所致
投资活动产生的现金流量净额	-6,291,562.10	-7,312,650.39	-13.96%	
筹资活动产生的现金流量净额	60,533,625.32	-18,618,336.03	425.13%	公司上市收到募集资金所致
现金及现金等价物净增加额	63,850,258.59	-21,871,966.74	391.93%	公司上市收到募集资金所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

□ 适用 √ 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

√ 适用 □ 不适用

公司以“铸造百年企业”为愿景，在“市场需求为导向、科技创新为发展动力”的经营理念的指导下，不断开发新产品，努力提升纺织梳理器材产品制造水平与质量，巩固公司全国最大的纺织梳理器材生产企业的市场地位，改变国际著名企业在高端市场的垄断格局，努力使公司成为“全球领先的纺织梳理解决方案提供商”。

公司在报告期围绕上述发展战略展开各项工作，在公司多年研发成果的基础上，公司在2014年二季度向市场正式推出了性能比原有高端产品更为优良的新产品，其质量水平与国际著名企业的最高水平更为接近，公司的整体品牌价值得到进一步提升。

在此基础上，公司借助上市契机，逐步熟悉资本市场平台资源优势，在稳定原有业务的基础上，积极寻找新的发展方向，探索新的发展模式。结合公司竞争优势和所处行业特点，公司在上市后加紧对纺织工业品相关行业进行调研，未来公司将致力于联合纺织工业品各行业优势企业，通过电商平台，向客户提供高性价比产品，重构纺织工业品供应生态圈。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

√ 适用 □ 不适用

2013年度董事会工作报告披露的公司经营计划执行进展情况：

1) 公司在报告期继续加强高端产品研发，优化产品结构，努力提高高端产品的占比。公司在2014年6月的行业展会期间向市场正式推出了性能比原有高端产品更为优良的新产品，有利于公司进一步优化产品结构、占领高端市场。

2) 公司注重管理效率的提升，加强成本控制，继续保持各品牌产品较高的性价比。

4) 报告期公司加大国际市场开拓力度，报告期内出口产品金额较去年同期增长约23%。

5) 公司在报告期积极开展调研工作，为推进行业整合打基础。同时对内部组织架构进行调整，将梳理器材业务逐步转入子公司。

6) 公司继续深入推行卓越绩效管理体系，进一步提高管理的系统性和有效性。业已逐步完善的系统管理模式将为公司未来行业整合和持续发展打下良好的基础。

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
工业	191,947,530.62	114,197,592.99	40.51%	-5.72%	-0.76%	-6.84%
分产品						
金属针布	103,642,720.29	54,320,833.00	47.59%	-0.39%	6.23%	-6.43%
弹性针布	40,464,344.62	26,852,419.13	33.64%	-2.63%	-2.45%	-0.36%
固定盖板	10,502,237.96	5,817,918.42	44.60%	-5.25%	-3.16%	-2.62%
带条针布	22,355,034.91	14,809,839.42	33.75%	-36.36%	-29.59%	-15.88%
其他	14,983,192.84	12,396,583.02	17.26%	27.25%	32.26%	-15.38%
合计	191,947,530.62	114,197,592.99	40.51%	-5.72%	-0.76%	-6.84%

分地区						
内销收入	182,057,818.84	107,376,474.82	41.02%	-6.89%	-2.79%	-5.71%
外销收入	9,889,711.78	6,821,118.17	31.03%	22.56%	47.80%	-27.52%
合计	191,947,530.62	114,197,592.99	40.51%	-5.72%	-0.76%	-6.84%

四、核心竞争力分析

作为国内纺织梳理器材行业的龙头企业，公司拥有多项核心竞争优势，整体竞争力较强。

1、技术优势

公司已建成从梳理器材产品设计开发、梳理器材制造工艺研究、专用设备的设计开发、梳理器材用钢丝和底布的研究与开发的全产业链研究体系。2013年被中国纺织机械器材工业协会评定的“针布产品研发中心”。公司拥有几十项专利，创办多年的行业内专业杂志《梳理技术》，汇聚了行业内的专家、教授进行纺织梳理的前沿技术和课题研讨，使公司梳理技术处于行业前端，并服务于广大纺织企业。

公司注重对生产装备的改进与创新。由于纺织梳理器材应用领域广泛，品种繁多，使用通用设备无法满足纺织梳理器材制造工艺多样化的需要，公司自主开发了各种梳理器材生产装备，并根据市场需求对设备不断地进行技术改造和提高，有利于提高梳理器材的产品性能和制造质量。公司高端产品性能接近国际先进水平，具备了与国际著名企业竞争的能力。

2、客户资源优势

纺织梳理器材是纺织机械的配件，属于消耗性器材，单个客户的企业采购量不高，因此纺织梳理器材企业的经营和发展需要拥有大量的客户资源。经过多年积累，公司目前已与国内外4,000多家企业建立了稳定的合作关系，大量优质的客户保证了公司业务的稳健、持续增长。

3、产业链优势

公司是国内少数同时具备针布钢丝和底布自产能力的纺织梳理器材企业，同时，公司关键生产设备基本实现自制。较为完善的产业链使公司掌握了纺织梳理器材制造的完整技术，新产品研发速度较快，生产周期和产品交货时间较短，质量稳定且生产成本较低。

4、多品种生产的规模优势及快速交货能力

经过多年的积累，公司已形成了一千多个规格型号的纺织梳理器材产品体系，能为高速高产梳棉机提供全系列的配套梳理器材，满足纺织企业各类纤维和各种用途的梳理需求。公司大部分生产设备具备快速换型能力，能同时在线生产各种品种规格的产品，因此能快速响应客户的各种个性化需求，并大批量供货。

5、品牌优势

公司是最早从事纺织梳理器材生产与销售的企业之一。“金轮”品牌拥有较高的市场认知度，客户对“金轮”品牌梳理器材的认同度较高。

6、服务优势

公司已建立了比较完善的销售服务体系，提供涵盖售前、售中和售后的全过程服务。报告期公司在全国各地组织举办了多场技术交流会，为客户企业提供关于纺织梳理技术发展及梳理器材使用的专门培训，通过互动的形式与客户保持长期、稳定的沟通，使公司拥有了稳定、高忠诚度的客户群体。与国外同行相比，公司在对市场的快速响应和提供全方位服务方面的优势尤为明显。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

适用 不适用

公司报告期无对外投资。

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期未持有金融企业股权。

(3) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	18,188.21
报告期投入募集资金总额	222
已累计投入募集资金总额	222
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
<p>金轮科创股份有限公司（以下简称“公司”）经中国证券监督管理委员会《关于金轮科创股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2014]43号）文核准，首次向社会公众公开发行人民币普通股（A股）股票33,600,000股（其中发行新股数量30,600,000股，老股转让3,000,000股），每股发行价格为人民币7.18元，发行新股募集资金总额为人民币219,708,000元，扣除相关费用后，实际募集资金净额为人民币181,882,060.00元。立信会计师事务所(特殊普通合伙)已于2014年1月23日对发行人首次公开发行股票的资位情况进行了审验，并出具信会师报字（2014）第110042号《验资报告》。报告期内，公司募集资金投资项目投入资金2,220,000.00元，用于暂时补充流动资金90,000,000.00元，利息收入469,518.00元，银行手续费支出82.35元。截止2014年6月30日募集资金余额为90,131,495.65元（含利息）。</p>	

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目 (含部分变更)	募集资金承诺 投资总额	调整后投资 总额(1)	本报告期 投入金额	截至期末 累计投入 金额(2)	截至期末投资进度 (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用 状态日期	本报告期实 现的效益	是否达到 预计效益	项目可行性 是否发生重 大变化
承诺投资项目										
4000 吨金属针布、10000 套盖板针布、25000 条带条针布及 50000 根固定盖板针布建设项目	否	18,211.6	18,211.6	222	222	1.22%	2015 年 12 月 31 日		否	否
承诺投资项目小计	--	18,211.6	18,211.6	222	222	--	--		--	--
超募资金投向										
合计	--	18,211.6	18,211.6	222	222	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	公司已启动实施募投项目，由于报告期内项目主要工作均处于准备阶段，项目投入金额不大，同时考虑到市场需求和公司产能利用率情况，项目的实施进度较原有计划有所放缓。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	项目可行性未发生重大变化									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用									

用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 2014 年 2 月 19 日，公司召开第二届董事会 2014 年第五次会议，审议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用闲置募集资金人民币 9,000 万元暂时补充流动资金，使用期限自公司董事会审议批准该议案之日起不超过十二个月，到期归还到募集资金专项账户，公司独立董事、监事会对上述事项发表了同意意见。保荐机构民生证券出具了《关于金轮科创股份有限公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金之核查意见》，上述议案和专项意见已于 2014 年 2 月 21 日公告，公司独立董事、监事会对上述事项发表了同意意见。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金仍存放于募集资金专户，将继续用于承诺投资的募集资金投资项目。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	募集资金承诺投资总额为 182,116,000 元，实际募集资金总额 181,882,060 元，实际募集资金总额比承诺投资总额少 233,940 元，募集资金投资不足部分由公司自筹解决。

（3）募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

（4）募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
请参见《2014 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》	2014 年 08 月 23 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

4、主要子公司、参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
金轮针布(江苏)有限公司	子公司	工业	梳理器材、纺织器材、纺织机械的生产销售	100,000,000.00	9,836,172.24	8,572,399.18	8,686,637.28	728,572.75	547,801.02
金轮针布(白银有限公司)	子公司	工业	生产销售纺织器材、纺织机械零配件、盖板用底布	1,050 万美元	104,796,561.95	94,854,243.44	33,923,475.51	3,689,165.94	2,788,923.86
南通金轮研发中心有限公司	子公司	工业	研制针布机械设备；研究机械设备、特种钢丝及其制品；自有技术咨询、自有技术服务；自有技术转让	31,896,900.00	38,027,516.46	37,238,761.74	1,160,565.49	-278,694.89	-368,986.78
南通惠通针布有限公司	子公司	工业	金属针布、纺织专用设备、纺织机械配件、针布包装盘生产、销售	3,000,000.00	4,842,142.88	3,243,080.64	2,398,026.43	165,502.74	132,762.71

5、非募集资金投资的重大项目情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、对 2014 年 1-9 月经营业绩的预计

2014 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	-40.00%	至	-20.00%
2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间 (万元)	2,236	至	2,982
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润 (万元)	3,727.17		
业绩变动的原因说明	业绩下降的主要原因是受纺织行业不景气导致销售额下降、折旧及人工成本上升、支付上市路演费用等因素影响所致。		

七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用 不适用

公司2013 年度股东大会审议通过了《关于2013年利润分配预案的议案》，以公司现有总股本 134,100,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 0.80元（含税），共计派发现金红利10,728,000.00元。公司2013年度不以资本公积金转增股本，不送红股。该分配方案已于2014年5月29日实施完毕。

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

十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第五节 重要事项

一、公司治理情况

报告期，公司已按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等法律法规及规范性文件的要求，建立健全公司内部控制制度体系，不断完善法人治理结构，规范公司的运作。截止本报告期末，公司整体运作规范，公司治理实际情况基本符合相关法律法规和规章制度的要求。未来，公司将进一步加强内控管理，不断完善内控体系，为公司持续、健康发展奠定良好基础。

(1) 关于公司与控股股东的关系：公司控股股东严格按照《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》等法律法规规范自身行为，通过股东大会行使权利。控股股东未发生占用公司资金的情况，也不存在公司为控股股东及其子公司提供担保的行为。公司在业务、资产、机构、人员、财务等方面均独立于控股股东。

(2) 关于股东与股东大会：公司严格按照《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等法规要求，规范召开股东大会，平等对待所有股东，确保股东特别是中小股东能够享有平等地位，充分行使股东权利。

(3) 关于董事和董事会：公司严格按照《公司法》和《公司章程》等的要求选聘董事、董事长，公司董事会的人数及人员构成符合相关法律法规的要求。董事会按照《公司法》和公司《董事会议事规则》等要求组织召开会议，确保董事能依法行使职权，并勤勉尽职。董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会及薪酬与考核委员会，根据各专业委员会议事规则，有效开展工作，发挥好独立董事的作用。

(4) 关于监事和监事会：公司严格按照《公司法》和《公司章程》的要求选举监事、监事会主席，监事会的人员组成符合相关法律法规的要求。职工代表监事由职工会民主选举产生。监事切实履行职责，对公司财务状况，以及董事和高级管理人员履行职责的情况进行监督，维护公司及股东的合法权益。

(5) 关于绩效评价与激励约束机制：公司已建立了科学、有效的绩效评价和激励机制，对包括高级管理人员在内的全体管理层通过绩效评价体系和激励约束机制实施有效激励和约束。公司2013年正式全面推行卓越绩效体系，根据卓越绩效体系的新要求，在公司原有绩效考核机制的基础上，不断探索和改进，建立了一整套更为科学、完善的评价和激励模式，对管理人员评价更为全面、有效，为更好地激励管理人员、促进公司持续、健康发展打下了良好的基础。

(6) 关于信息披露与透明度：公司制定了《信息披露管理制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》等一系列制度控制内幕信息的管理；公司指定《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）为信息披露媒体，确定董事会秘书负责信息披露和投资者关系管理。

(7) 关于相关利益者：公司能充分尊重和维持各利益相关方的合法权益，加强与各方的沟通和交流，努力实现股东、员工、社会等各方的协调和谐，共同推动公司持续、健康地发展。

公司建立的各项制度

以下为截至2014年6月30日，经公司股东大会或董事会审议通过且正在执行的制度如下表：

序号	制度名称	初次制定日期	修订及披露日期
1	《信息披露管理制度》	2014-2-19	2014-4-28
2	《董事、监事和高级管理人员持有和买卖本公司股票管理制度》	2014-4-10	--
3	《内幕信息知情人登记管理制度》	2014-4-10	--
4	《年报信息披露重大差错责任追究制度》	2014-3-16	--
5	《募集资金管理办法》	上市前已制定	2014-4-12
6	《内部审计制度》	上市前已制定	2014-4-12
7	《股东大会议事规则》	上市前已制定	--
8	《董事会议事规则》	上市前已制定	--

9	《独立董事制度》	上市前已制定	--
10	《董事会秘书工作细则》	上市前已制定	--
11	《董事会战略委员会工作细则》	上市前已制定	--
12	《董事会提名委员会工作细则》	上市前已制定	--
13	《董事会审计委员会工作细则》	上市前已制定	--
14	《董事会薪酬委员会工作细则》	上市前已制定	--
15	《累积投票制实施细则》	上市前已制定	--
16	《总经理工作细则》	上市前已制定	--
17	《关联交易决策制度》	上市前已制定	--
18	《对外担保管理制度》	上市前已制定	--
19	《筹资管理制度》	上市前已制定	--
20	《无形资产管理制度》	上市前已制定	--
21	《长期股权投资管理制度》	上市前已制定	--
22	《投资者关系管理制度》	上市前已制定	--

二、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

三、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

公司报告期末未收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

4、其他重大交易

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

九、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	/	/		/	/
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	/	/		/	/
资产重组时所作承诺	/	/		/	/
首次公开发行或再融资时所作承诺	蓝海投资江苏有限公司	自金轮科创股份有限公司股票在证券交易所上市交易之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前已持有的发行人股份，也不由发行人回购其持有的股份。承诺期限届满后，上述股份可以流通和转让。所持发行人股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价；发行人上市后 6 个月内如股票价格连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，所持金轮股份的股票的锁定期自动延长 6 个月。	2014 年 01 月 28 日	2014 年 1 月 28 日 -2017 年 1 月 28 日	截至公告之日，承诺人遵守了上述承诺。
	安富国际(香港)投资有限公司	自金轮科创股份有限公司股票在证券交易所上市交易之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前已持有的发行人股份，也不由发行人回购其持有的股份。承诺期限届满后，上述股份可以流通和转让。所持发行人股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价；发行人上市后 6 个月内如股票价格连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，所持金轮股份的股票的锁定期自动延长 6 个月。	2014 年 01 月 28 日	2014 年 1 月 28 日 -2017 年 1 月 28 日	截至公告之日，承诺人遵守了上述承诺。
	蓝海投资江苏有限公司	本公司作为金轮股份的控股股东，本公司及本公司控制的企业不会直接或间接地以任何方式（包括但不限于自营、合资或联营）参与或进行与金轮股份主营业务存在直接或间接竞争的任何业务活动；将充分尊重金轮股份的独立法人地位，严格遵守公司章程，保证金轮股份独立经营、自主决策；将善意履行作为金轮股份大股东的义务，不利用大股东地位，促使金轮股份的股东大会或董事会做出侵犯其他股东合法权益的决议。如果违反上述声明、保证	2014 年 01 月 28 日	长期	截至公告之日，承诺人遵守了上述承诺。

		与承诺，本公司同意给予金轮股份赔偿。			
	安富国际(香港)投资有限公司	本公司作为金轮股份的股东，本公司及本公司控制的企业不会直接或间接地以任何方式（包括但不限于自营、合资或联营）参与或进行与金轮股份主营业务存在直接或间接竞争的任何业务活动；将充分尊重金轮股份的独立法人地位，严格遵守公司章程，保证金轮股份独立经营、自主决策；将善意履行作为金轮股份大股东的义务，不利用大股东地位，促使金轮股份的股东大会或董事会做出侵犯其他股东合法权益的决议。如果违反上述声明、保证与承诺，本公司同意给予金轮股份赔偿。	2014年01月28日	长期	截至公告之日，承诺人遵守了上述承诺。
	蓝海投资江苏有限公司	所持发行人股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价；发行人上市后 6 个月内如股票价格连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，所持金轮股份的股票的锁定期限自动延长 6 个月。（在发行人上市后至上述期间，发行人发生派发股利、送红股、转增股本、增发新股或配股等除息、除权行为，上述发行价格亦将作相应调整。）	2014年01月28日	2014年1月28日-2014年7月28日	截至公告之日，尚未出现承诺触发条件。
	安富国际(香港)投资有限公司	所持发行人股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价；发行人上市后 6 个月内如股票价格连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，所持金轮股份的股票的锁定期限自动延长 6 个月。（在发行人上市后至上述期间，发行人发生派发股利、送红股、转增股本、增发新股或配股等除息、除权行为，上述发行价格亦将作相应调整。）	2014年01月28日	2014年1月28日-2014年7月28日	截至公告之日，尚未出现承诺触发条件。
	金轮科创股份有限公司	若发行人招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，并已由有权部门作出行政处罚或人民法院作出相关判决的，在相关行政处罚或判决作出之日起 10 个交易日内，本公司将召开董事会并作出决议，通过回购首次公开发行所有新股的具体方案的议案，并进行公告。本公司将以不低于发行价格回购首次公开发行的全部新股。（在发行人上市后至上述期间，发行人发生派发股利、送红股、转增股本、增发新股或配股等除息、除权行为，上述发行价格亦将作相应调整。）	2014年01月28日	长期	截至公告之日，尚未出现承诺触发条件。
	蓝海投资江苏有	若发行人招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断发行人	2014年01月28日	长期	截至公告之日，尚未

限公司	是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，并已由有权部门作出行政处罚或人民法院作出相关判决的，在相关行政处罚或判决作出之日起 10 个交易日内，本公司将依法提出购回已转让的原限售股份的具体方案，并进行公告。本公司将以不低于发行价格购回已转让的原限售股份。（在发行人上市后至上述期间，发行人发生派发股利、送红股、转增股本、增发新股或配股等除息、除权行为，上述发行价格亦将作相应调整。）			出现承诺触发条件。
安富国际(香港)投资有限公司	若发行人招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，并已由有权部门作出行政处罚或人民法院作出相关判决的，在相关行政处罚或判决作出之日起 10 个交易日内，本公司将依法提出购回已转让的原限售股份的具体方案，并进行公告。本公司将以不低于发行价格购回已转让的原限售股份。（在发行人上市后至上述期间，发行人发生派发股利、送红股、转增股本、增发新股或配股等除息、除权行为，上述发行价格亦将作相应调整。）	2014 年 01 月 28 日	长期	截至公告之日，尚未出现承诺触发条件。
金轮科创股份有限公司	发行人招股说明书如有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。	2014 年 01 月 28 日	长期	截至公告之日，尚未出现承诺触发条件。
蓝海投资江苏有限公司	发行人招股说明书如有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。	2014 年 01 月 28 日	长期	截至公告之日，尚未出现承诺触发条件。
安富国际(香港)投资有限公司	发行人招股说明书如有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。	2014 年 01 月 28 日	长期	截至公告之日，尚未出现承诺触发条件。
蓝海投资江苏有限公司	本人将严格遵守执行公司股东大会审议通过的《关于公司股票上市后股票价格稳定措施的预案》，包括按照该预案的规定履行稳定公司股价的义务。	2014 年 01 月 28 日	2014 年 1 月 28 日 -2017 年 1 月 28 日	截至公告之日，尚未出现承诺触发条件。
蓝海投资江苏有限公司	在金轮科创股份有限公司上市后三年内，公司连续 20 个交易日收盘价低于最近一期公开披露财务报告每股净资产时，且在符合上市公司回购股份的相关法律法规的条件下，本公司承诺将在股东大会上对回购股份的预案投赞成票。	2014 年 01 月 28 日	2014 年 1 月 28 日 -2017 年 1 月 28 日	截至公告之日，尚未出现承诺触发条件
安富国际(香港)投资有限公司	在金轮科创股份有限公司上市后三年内，公司连续 20 个交易日收盘价低于最近一期公开披露财务报告每股净资产时，且在符合上市公司回购股份的相关法律法规的条件下，本公司承诺将在股东大会上对回购股份的预案投	2014 年 01 月 28 日	2014 年 1 月 28 日 -2017 年 1 月 28 日	截至公告之日，尚未出现承诺触发条件

		赞成票。			
蓝海投资江苏有限公司		在金轮股份上市后，将严格遵守上市前做出的股份锁定及减持限制措施承诺，股份锁定期满后，上市后第 4 年减持股份不超过金轮股份总股本的 5%，上市后第 4 年和第 5 年合计减持股份不超过金轮股份总股本的 10%，且减持价格不低于发行价。减持金轮股份的股票时，将提前三个交易日予以公告。如果未来减持金轮股份的股票，若预计未来一个月内公开出售股份的数量超过金轮股份总股本 1%，将通过大宗交易系统进行减持。	2014 年 01 月 28 日	2014 年 1 月 28 日 -2019 年 1 月 28 日	截至公告之日，尚未出现承诺触发条件
安富国际(香港)投资有限公司		在金轮股份上市后，将严格遵守上市前做出的股份锁定及减持限制措施承诺，股份锁定期满后，上市后第 4 年减持股份不超过金轮股份总股本的 5%，上市后第 4 年和第 5 年合计减持股份不超过金轮股份总股本的 10%，且减持价格不低于发行价。减持金轮股份的股票时，将提前三个交易日予以公告。如果未来减持金轮股份的股票，若预计未来一个月内公开出售股份的数量超过金轮股份总股本 1%，将通过大宗交易系统进行减持。	2014 年 01 月 28 日	2014 年 1 月 28 日 -2019 年 1 月 28 日	截至公告之日，尚未出现承诺触发条件
蓝海投资江苏有限公司		在金轮科创股份有限公司上市后，本公司将严格履行其上市前所做出的各项承诺，并自愿接受如下约束措施：若违反锁定期满后两年内减持价格不低于发行价的承诺，则减持所获资金应由上市公司董事会监管，以做稳定股价措施等所用，同时本公司所持发行人股份将自减持之日起自动锁定 12 个月；若本公司未能履行其他相关承诺，自违约之日后本公司应得的现金分红由金轮股份直接用于执行未履行的承诺或用于赔偿因本公司未履行承诺而给上市公司或投资者带来的损失，直至本公司履行承诺或弥补完上市公司、投资者的损失为止。同时，在此期间，本公司不直接或间接减持上市公司股份，上市公司董事会可申请锁定本公司所持上市公司股份。	2014 年 01 月 28 日	长期	截至公告之日，尚未出现承诺触发条件
安富国际(香港)投资有限公司		在金轮科创股份有限公司上市后，本公司将严格履行其上市前所做出的各项承诺，并自愿接受如下约束措施：若违反锁定期满后两年内减持价格不低于发行价的承诺，则减持所获资金应由上市公司董事会监管，以做稳定股价措施等所用，同时本公司所持发行人股份将自减持之日起自动锁定 12 个月；若本公司未能履行其他相关承诺，自违约之日后本公司应得的现金分红由金轮股份直接用于执行未履行的承诺或用于赔偿因本公司未履行承诺而给上市公司或投资者带来的损失，直至本公司履行承诺或弥补完上市公司、投资	2014 年 01 月 28 日	长期	截至公告之日，尚未出现承诺触发条件

		者的损失为止。同时，在此期间，本公司不直接或间接减持上市公司股份，上市公司董事会可申请锁定本公司所持上市公司股份。			
	蓝海投资江苏有限公司	若发行人社会保险费用的缴纳存在差异致使发行人及其子公司遭受损失或有权机关处罚，蓝海投资江苏有限公司愿承担连带赔偿责任，并承担由此造成的一切经济损失。	2014 年 01 月 28 日	长期	截至公告之日，尚未出现承诺触发条件
其他对公司中小股东所作承诺	/	/		/	/
承诺是否及时履行	是				

十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

十一、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	103,500,000	100.00%	-3,000,000				-3,000,000	100,500,000	74.94%
3、其他内资持股	77,625,000	75.00%	-2,226,804				-2,226,804	75,398,196	56.22%
其中：境内法人持股	77,625,000	75.00%	-2,226,804				-2,226,804	75,398,196	56.22%
4、外资持股	25,875,000	25.00%	-773,196				-773,196	25,101,804	18.72%
其中：境外法人持股	25,875,000	25.00%	-773,196				-773,196	25,101,804	18.72%
二、无限售条件股份	0	0.00%	33,600,000				33,600,000	33,600,000	25.06%
1、人民币普通股	0	0.00%	33,600,000				33,600,000	33,600,000	25.06%
三、股份总数	103,500,000	100.00%	30,600,000				30,600,000	134,100,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

2014年1月28日，公司在深圳证券交易所上市，首次向社会公众公开发行人民币普通股（A股）股票33,600,000股（其中发行新股数量30,600,000股，老股转让3,000,000股），每股发行价格为人民币7.18元，发行新股募集资金总额为人民币219,708,000元，扣除相关费用后，实际募集资金净额为人民币181,882,060.00元。发行后，公司股本由10,350万元变更为13,410万元。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2014年1月6日，中国证券监督管理委员会发布《关于金轮科创股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2014]43号），核准公司上市。

经深圳证券交易所出具的深证上[2014]74号文同意，本公司股票于2014年1月28日起上市交易。

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

□ 适用 √ 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	19,491		报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注8)	0				
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
蓝海投资江苏有限公司	境内非国有法人	47.17%	63,256,546	-1,948,454	63,256,546			
安富国际(香港)投资有限公司	境外法人	18.72%	25,101,804	-773,196	25,101,804			
上海东磁投资管理有限公司	境内非国有法人	2.81%	3,774,567	-116,266	3,774,567			
上海力鼎投资管理有限公司	境内非国有法人	2.51%	3,365,502	-103,665	3,365,502			
海门金源投资有限公司	境内非国有法人	1.46%	1,955,000		1,955,000			
上海金安投资管理有限公司	境内非国有法人	1.41%	1,896,581	-58,419	1,896,581			
丁雅明	境内自然人	0.52%	693,390			693,390		
上海攀成德企业管理顾问有限公司	境内非国有法人	0.43%	575,000		575,000			
上海聚慧投资发展有限公司	境内非国有法人	0.43%	575,000		575,000			
官丽婷	境内自然人	0.22%	289,800			289,800		
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>本公司的控股股东蓝海投资江苏有限公司和股东安富国际(香港)投资有限公司属于同一实际控制人(陆挺)控制, 股东上海东磁投资管理有限公司和上海力鼎投资管理有限公司属于同一实际控制人(伍朝阳)控制, 除此之外, 其他股东间不存在关联关系(无限售流通股股东情况未知)。</p>							

前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
丁雅明	693,390	人民币普通股	693,390
官丽婷	289,800	人民币普通股	289,800
刘德明	200,000	人民币普通股	200,000
姜云飞	150,000	人民币普通股	150,000
卢秀福	133,400	人民币普通股	133,400
余春霞	120,000	人民币普通股	120,000
崔海彬	104,300	人民币普通股	104,300
鲁进泽	103,300	人民币普通股	103,300
黄辉华	101,650	人民币普通股	101,650
孙克力	95,500	人民币普通股	95,500
前 10 名无限售流通股股东之间,以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知上述前 10 名无限售流通股股东之间是否存在关联关系或存在《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人的情况。		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2013 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
林健华	董事	任期满离任	2014 年 04 月 10 日	
张长青	独立董事	任期满离任	2014 年 04 月 10 日	
施雪松	独立董事	任期满离任	2014 年 04 月 10 日	
茆训诚	独立董事	任期满离任	2014 年 04 月 10 日	
陆挺	董事长、总裁	聘任	2014 年 04 月 10 日	
白勇斌	董事	聘任	2014 年 04 月 10 日	
周建平	董事	聘任	2014 年 04 月 10 日	
邵文海	董事	聘任	2014 年 04 月 10 日	
邱九辉	董事、董事会秘书	聘任	2014 年 04 月 10 日	
成勇	董事	聘任	2014 年 04 月 10 日	
钱锡麟	独立董事	聘任	2014 年 04 月 10 日	
贺小勇	独立董事	聘任	2014 年 04 月 10 日	
陆健	独立董事	聘任	2014 年 04 月 10 日	
李福和	监事	聘任	2014 年 04 月 10 日	
葛晶平	监事	聘任	2014 年 04 月 10 日	
朱玉飞	监事	聘任	2014 年 04 月 10 日	
刘韶	副总裁	聘任	2014 年 04 月 10 日	
黄春辉	副总裁	聘任	2014 年 04 月 10 日	
汤华军	副总裁	聘任	2014 年 04 月 10 日	
周海生	财务总监	聘任	2014 年 04 月 10 日	

第九节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：金轮科创股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	114,456,236.06	50,605,977.47
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	46,059,317.48	100,635,337.69
应收账款	158,053,573.51	101,588,942.32
预付款项	14,783,308.05	16,425,022.66
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	2,612,346.06	1,489,440.84
买入返售金融资产		
存货	111,245,248.26	97,912,815.83
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	447,210,029.42	368,657,536.81

非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	230,315,966.30	240,459,631.84
在建工程	5,080,727.18	1,575,709.67
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	31,204,499.05	31,881,027.45
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	250,272.52	268,149.10
递延所得税资产	3,674,892.52	1,665,131.26
其他非流动资产		
非流动资产合计	270,526,357.57	275,849,649.32
资产总计	717,736,386.99	644,507,186.13
流动负债：		
短期借款	139,000,000.00	244,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	14,477,238.96	15,343,725.00
预收款项	1,881,032.15	3,502,217.17
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	14,127,248.69	22,779,697.17
应交税费	5,405,795.57	3,732,568.10

应付利息		
应付股利		
其他应付款	1,818,051.76	1,565,612.73
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	176,709,367.13	290,923,820.17
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	2,156,000.00	2,294,000.00
非流动负债合计	2,156,000.00	2,294,000.00
负债合计	178,865,367.13	293,217,820.17
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	134,100,000.00	103,500,000.00
资本公积	205,732,701.86	54,450,641.86
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	24,754,901.17	23,501,019.99
一般风险准备		
未分配利润	173,959,108.77	169,526,672.32
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	538,546,711.80	350,978,334.17
少数股东权益	324,308.06	311,031.79
所有者权益（或股东权益）合计	538,871,019.86	351,289,365.96
负债和所有者权益（或股东权益）总计	717,736,386.99	644,507,186.13

法定代表人：陆挺

主管会计工作负责人：周海生

会计机构负责人：邢燕

2、母公司资产负债表

编制单位：金轮科创股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	113,681,811.77	49,157,301.06
交易性金融资产		
应收票据	45,429,317.48	100,485,337.69
应收账款	158,275,927.22	100,786,817.87
预付款项	12,569,642.40	14,740,530.11
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,462,370.86	1,393,126.00
存货	72,735,074.48	70,227,330.00
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	405,154,144.21	336,790,442.73
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	111,480,156.20	111,480,156.20
投资性房地产		
固定资产	146,822,206.48	155,814,788.77
在建工程	5,080,727.18	1,575,709.67
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	26,052,902.46	26,670,038.70
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	250,272.52	268,149.10
递延所得税资产	3,674,700.13	1,627,600.27

其他非流动资产		
非流动资产合计	293,360,964.97	297,436,442.71
资产总计	698,515,109.18	634,226,885.44
流动负债：		
短期借款	139,000,000.00	244,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	16,150,065.41	25,232,877.22
预收款项	1,698,544.55	3,455,837.17
应付职工薪酬	12,410,498.40	20,038,612.87
应交税费	5,132,133.67	1,053,063.44
应付利息		
应付股利		
其他应付款	1,708,343.39	1,460,454.70
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	176,099,585.42	295,240,845.40
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	2,156,000.00	2,294,000.00
非流动负债合计	2,156,000.00	2,294,000.00
负债合计	178,255,585.42	297,534,845.40
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	134,100,000.00	103,500,000.00
资本公积	207,303,688.06	56,021,628.06
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	24,512,113.53	23,258,232.35
一般风险准备		

未分配利润	154,343,722.17	153,912,179.63
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	520,259,523.76	336,692,040.04
负债和所有者权益（或股东权益）总计	698,515,109.18	634,226,885.44

法定代表人：陆挺

主管会计工作负责人：周海生

会计机构负责人：邢燕

3、合并利润表

编制单位：金轮科创股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	198,156,305.94	210,458,944.90
其中：营业收入	198,156,305.94	210,458,944.90
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	179,299,396.69	179,044,915.66
其中：营业成本	119,205,724.16	120,281,057.38
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	1,875,682.87	2,186,853.99
销售费用	26,619,567.40	25,844,776.99
管理费用	23,425,216.03	18,568,119.51
财务费用	4,336,358.55	8,238,662.76
资产减值损失	3,836,847.68	3,925,445.03
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）		
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）	18,856,909.25	31,414,029.24

加：营业外收入	1,182,920.99	1,449,844.74
减：营业外支出	100,746.04	3,600.00
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	19,939,084.20	32,860,273.98
减：所得税费用	3,386,102.18	5,650,477.71
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	16,552,982.02	27,209,796.27
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	16,539,705.75	27,209,796.27
少数股东损益	13,276.27	0.00
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.13	0.26
（二）稀释每股收益	0.13	0.26
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	16,552,982.02	27,209,796.27
归属于母公司所有者的综合收益总额	16,539,705.75	27,209,796.27
归属于少数股东的综合收益总额	13,276.27	0.00

法定代表人：陆挺

主管会计工作负责人：周海生

会计机构负责人：邢燕

4、母公司利润表

编制单位：金轮科创股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	203,230,834.77	220,213,160.26
减：营业成本	133,851,272.53	139,719,366.56
营业税金及附加	1,604,296.06	1,730,160.91
销售费用	26,275,647.82	25,807,754.99
管理费用	19,453,113.99	14,472,825.31
财务费用	4,332,480.06	8,235,913.44
资产减值损失	3,986,202.05	3,927,781.45
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）		
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）	13,727,822.26	26,319,357.60
加：营业外收入	1,150,151.16	248,806.66

减：营业外支出	100,746.04	3,600.00
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	14,777,227.38	26,564,564.26
减：所得税费用	2,238,415.54	4,283,163.70
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	12,538,811.84	22,281,400.56
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	12,538,811.84	22,281,400.56

法定代表人：陆挺

主管会计工作负责人：周海生

会计机构负责人：邢燕

5、合并现金流量表

编制单位：金轮科创股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	222,840,205.82	185,612,778.90
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	247,872.79	
收到其他与经营活动有关的现金	2,358,768.59	2,701,576.16
经营活动现金流入小计	225,446,847.20	188,314,355.06
购买商品、接受劳务支付的现金	104,463,862.87	83,601,100.64
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	59,911,407.42	54,566,460.78
支付的各项税费	24,104,394.50	23,553,650.60
支付其他与经营活动有关的现金	27,413,220.46	22,331,014.96
经营活动现金流出小计	215,892,885.25	184,052,226.98
经营活动产生的现金流量净额	9,553,961.95	4,262,128.08
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	22,063.76	
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	22,063.76	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,313,625.86	7,312,650.39
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	6,313,625.86	7,312,650.39
投资活动产生的现金流量净额	-6,291,562.10	-7,312,650.39
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	181,882,060.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	40,494,898.83	149,008,879.26
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		860,000.00
筹资活动现金流入小计	222,376,958.83	149,868,879.26
偿还债务支付的现金	145,494,898.83	150,024,916.72
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	16,348,434.68	18,462,298.57
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		

筹资活动现金流出小计	161,843,333.51	168,487,215.29
筹资活动产生的现金流量净额	60,533,625.32	-18,618,336.03
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	54,233.42	-203,108.40
五、现金及现金等价物净增加额	63,850,258.59	-21,871,966.74
加：期初现金及现金等价物余额	50,605,977.47	61,181,894.70
六、期末现金及现金等价物余额	114,456,236.06	39,309,927.96

法定代表人：陆挺

主管会计工作负责人：周海生

会计机构负责人：邢燕

6、母公司现金流量表

编制单位：金轮科创股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	227,927,098.35	205,667,753.61
收到的税费返还	247,872.79	
收到其他与经营活动有关的现金	1,926,288.33	1,425,700.56
经营活动现金流入小计	230,101,259.47	207,093,454.17
购买商品、接受劳务支付的现金	125,234,956.64	116,788,138.49
支付给职工以及为职工支付的现金	46,963,223.54	43,668,154.11
支付的各项税费	18,010,536.02	17,466,088.67
支付其他与经营活动有关的现金	26,639,364.58	21,465,321.83
经营活动现金流出小计	216,848,080.78	199,387,703.10
经营活动产生的现金流量净额	13,253,178.69	7,705,751.07
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,375,003.73	
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	1,375,003.73	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	10,691,530.45	11,156,813.95
投资支付的现金		

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	10,691,530.45	11,156,813.95
投资活动产生的现金流量净额	-9,316,526.72	-11,156,813.95
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	181,882,060.00	
取得借款收到的现金	40,494,898.83	149,008,879.26
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		860,000.00
筹资活动现金流入小计	222,376,958.83	149,868,879.26
偿还债务支付的现金	145,494,898.83	150,024,916.72
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	16,348,434.68	18,462,298.57
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	161,843,333.51	168,487,215.29
筹资活动产生的现金流量净额	60,533,625.32	-18,618,336.03
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	54,233.42	-203,108.40
五、现金及现金等价物净增加额	64,524,510.71	-22,272,507.31
加：期初现金及现金等价物余额	49,157,301.06	59,929,930.52
六、期末现金及现金等价物余额	113,681,811.77	37,657,423.21

法定代表人：陆挺

主管会计工作负责人：周海生

会计机构负责人：邢燕

7、合并所有者权益变动表

编制单位：金轮科创股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	103,500,000.00	54,450,641.86			23,501,019.99		169,526,672.32		311,031.79	351,289,365.96
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	103,500,000.00	54,450,641.86			23,501,019.99		169,526,672.32		311,031.79	351,289,365.96
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	30,600,000.00	151,282,060.00			1,253,881.18		4,432,436.45		13,276.27	187,581,653.90
（一）净利润							16,539,705.75		13,276.27	16,552,982.02
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							16,539,705.75		13,276.27	16,552,982.02
（三）所有者投入和减少资本	30,600,000.00	151,282,060.00								181,882,060.00
1. 所有者投入资本	30,600,000.00	151,282,060.00								181,882,060.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配					1,253,881.18		-12,107,269.30			-10,853,388.12

1. 提取盈余公积					1,253,881.18		-1,253,881.18			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-10,728,000.00			-10,728,000.00
4. 其他							-125,388.12			-125,388.12
（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	134,100,000.00	205,732,701.86			24,754,901.17		173,959,108.77		324,308.06	538,871,019.86

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	103,500,000.00	54,450,641.86			19,316,492.50		136,200,204.14			313,467,338.50
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										

前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	103,500,000.00	54,450,641.86			19,316,492.50		136,200,204.14		313,467,338.50
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					4,184,527.49		33,326,468.18	311,031.79	37,822,027.46
（一）净利润							48,279,448.42	11,031.79	48,290,480.21
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计							48,279,448.42	11,031.79	48,290,480.21
（三）所有者投入和减少资本								300,000.00	300,000.00
1. 所有者投入资本								300,000.00	300,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
（四）利润分配					4,184,527.49		-14,952,980.24		-10,768,452.75
1. 提取盈余公积					4,184,527.49		-4,184,527.49		
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配							-10,350,000.00		-10,350,000.00
4. 其他							-418,452.75		-418,452.75
（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	103,500,000.00	54,450,641.86			23,501,019.99		169,526,672.32		311,031.79	351,289,365.96

法定代表人：陆挺

主管会计工作负责人：周海生

会计机构负责人：邢燕

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：金轮科创股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	103,500,000.00	56,021,628.06			23,258,232.35		153,912,179.63	336,692,040.04
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	103,500,000.00	56,021,628.06			23,258,232.35		153,912,179.63	336,692,040.04
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	30,600,000.00	151,282,060.00			1,253,881.18		431,542.54	183,567,483.72
（一）净利润							12,538,811.84	12,538,811.84
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							12,538,811.84	12,538,811.84
（三）所有者投入和减少资本	30,600,000.00	151,282,060.00						181,882,060.00

1. 所有者投入资本	30,600,000.00	151,282,060.00						181,882,060.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					1,253,881.18		-12,107,269.30	-10,853,388.12
1. 提取盈余公积					1,253,881.18		-1,253,881.18	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-10,728,000.00	-10,728,000.00
4. 其他							-125,388.12	-125,388.12
(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	134,100,000.00	207,303,688.06			24,512,113.53		154,343,722.17	520,259,523.76

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	103,500,000.00	56,021,628.06			19,073,704.86		127,019,885.02	305,615,217.94
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	103,500,000.00	56,021,628.06			19,073,704.86		127,019,885.02	305,615,217.94
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					4,184,527.49		26,892,294.61	31,076,822.10
（一）净利润							41,845,274.85	41,845,274.85
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							41,845,274.85	41,845,274.85
（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					4,184,527.49		-14,952,980.24	-10,768,452.75
1. 提取盈余公积					4,184,527.49		-4,184,527.49	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-10,350,000.00	-10,350,000.00

4. 其他							-418,452.75	-418,452.75
(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	103,500,000.00	56,021,628.06			23,258,232.35		153,912,179.63	336,692,040.04

法定代表人：陆挺

主管会计工作负责人：周海生

会计机构负责人：邢燕

三、公司基本情况

金轮科创股份有限公司（以下简称“公司、本公司”），经中华人民共和国商务部商资批[2007]2045号《关于同意金轮针布（江苏）有限公司转制为股份有限公司的批复》批准设立。

金轮针布（江苏）有限公司系经海门市对外贸易经济合作局海外经贸资（2004）377号文件《关于金轮针布（江苏）有限公司章程、董事会组成人员的批复》的批准，由中国金轮特种钢丝产业集团有限公司独家投资组建的外商投资企业，注册资本160万美元；2004年12月公司取得江苏省人民政府颁发的商外资苏府资字（2004）56557号《中华人民共和国外商投资企业批准证书》，并于2004年12月14日领取江苏省南通市工商行政管理局核发的企独苏通总字第005562号企业法人营业执照。2005年海门市对外贸易经济合作局海外经贸资（2005）085号文件《关于金轮针布（江苏）有限公司增资的批复》的批准，公司注册资本由160万美元增加到600万美元。

2007年8月23日经海门市对外贸易经济合作局海外经贸资（2007）230号文件《关于金轮针布（江苏）有限公司增资的批复》批准，注册资本由600万美元增至5,602.2957万元人民币，增资部分分别由上海力鼎投资管理有限公司、上海汉凯投资有限公司、海门金轮研发中心有限公司（后已更名为海门金源投资有限公司）、上海金安投资管理有限公司、上海攀成德企业管理顾问有限公司、上海聚慧投资发展有限公司以人民币投入。增资后公司由外商独资企业变更为中外合资企业，2007年8月28日领取了江苏省南通市工商行政管理局核发的企合通海总字第000188号企业法人营业执照。

2007年12月12日经中华人民共和国商务部商资批[2007]2045号《关于同意金轮针布（江苏）有限公司转制为股份有限公司的批复》，批准公司由有限公司变更为股份有限公司，股本以2007年8月31日经审计的净资产159,521,628.06元按1.54127:1的比例折合股本，共计折合股本103,500,000股，每股面值人民币1元。同日，中华人民共和国商务部颁发给公司商外资审A字[2007]0295号《中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书》。2007年12月29日公司领取了江苏省南通市工商行政管理局核发的企股苏通总字第007691号企业法人营业执照。

2009年6月1日，公司召开2009年第一次临时股东大会，会议通过：（1）上海力鼎投资管理有限公司将其持有公司1,590,833股股份转让给上海东磁投资管理有限公司；（2）上海汉凯投资有限公司将其持有公司2,300,000股股份转让给上海东磁投资管理有限公司的决议。同日，上述股东在上海签署股权转让协议。变更后上海东磁投资管理有限公司持有公司3,890,833股股份，占公司股本总额3.76%；上海力鼎投资管理有限公司持有公司3,469,167股股份，占比3.34%；上海汉凯投资有限公司不再持有公司股份。

2009年9月19日，通过公司第二次临时股东大会决议，同意中国金轮特种钢丝产业集团有限公司将其持有公司65,205,000股股份转让给蓝海投资江苏有限公司，转让价格根据中国金轮特种钢丝产业集团有限公司持有该等股份的成本确定，为人民币35,294,463.12元。经江苏省商务厅文件苏商资[2009]33号《关于同意金轮科创股份有限公司股权转让等的批复》批准，同意（1）公司股东中国金轮特种钢丝产业集团有限公司将其持有公司6,520.5万股份转让给蓝海投资江苏有限公司；（2）公司股东中国金轮特种钢丝产业集团有限公司更名为安富国际（香港）投资有限公司。变更后公司股本总额仍为10,350万股，其中：蓝海投资有限公司持股6,520.5万股，占公司股本总额63%；安富国际（香港）投资有限公司持2,587.5万股，占公司股本总额25%；上海东磁投资管理有限公司持股389.0833万股，占公司股本总额3.76%；上海力鼎投资管理有限公司持股346.9167万股，占公司股本总额3.34%；海门金源投资有限公司持股195.5万股，占公司股本总额1.89%；上海金安投资管理有限公司持股195.5万股，占公司股本总额1.89%；上海攀成德企业管理顾问有限公司持股57.5万股，占公司股本总额0.56%；上海聚慧投资发展有限公司持股57.5万股，占公司股本总额0.56%。

2013年12月19日公司召开2013年第一次临时股东大会决议，审议通过《关于调整发行方案的议案》，2014年1月16日召开的及2014年第二届董事会第三次会议确定了公司首次公开发行股票的具体方案决议，经中国证券监督管理委员会以证监许可[2014]43号《关于核准金轮科创股份有限公司首次公开发行股票的批复》核准，2014年1月23日向社会公开发行人民币普通股3,360万股，其中发行新股3,060万股，公司股东公开发售股份300万股。公司股票已于2014年1月28日在深圳证券交易所挂牌交易，并于2014年4月4日在江苏省南通市工商行政管理局办理了变更登记，取得注册号为320600400025284的《企业法人营业执照》。此次公开发行新股使得公司股本增加了3060万股，变更后股本总额为13,410万股。其中：蓝海投资有限公司持股6,325.6546万股，占公司股本总额47.17%；安富国际（香港）投资有限公司持2,510.1804万股，占公司股本总额18.72%；上海东磁投资管理有限公司持股377.4567万股，占公司股本总额2.81%；上海力鼎投资管理有限公司持股336.5502万股，占公司股本总额2.51%；海门金源投资有限公司持股195.5万股，占公司股本总额1.46%；上海金安投资管理有限公司持股

189.6581万股，占公司股本总额1.41%；上海攀成德企业管理顾问有限公司持股57.5万股，占公司股本总额0.43%；上海聚慧投资发展有限公司持股57.5万股，占公司股本总额0.43%，无限售条件流通股股东持股3,360万股，占公司股本总额25.06%。

公司住所：江苏省海门市四甲镇国强工业区富强路86号；法定代表人：陆挺；公司经营范围：生产销售梳理器材、纺织器材、纺织机械、特种钢丝及制品。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2010年修订)的披露规定编制财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

3、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

本公司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；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，经复核后，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

本公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，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，应当于发生时计入当期损益；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。

6、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

（1）“一揽子交易”的判断原则

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，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：

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

（2）“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司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，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

（3）非“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按合并财务报表的编制方法-合并程序（4）“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资”进行会计处理；在丧失控制权时，按合并财务报表的编制方法-合并程序（2）①“一般处理方法”进行会计处理。

7、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表的编制方法

1、合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

2、合并程序

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。合并财务报表以本公司及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，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。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份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

(1) 增加子公司

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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转为购买日所属当期投资收益。

(2) 处置子公司

① 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。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时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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，在丧失控制权时转为当期投资收益。

② 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，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：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 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。

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，本公司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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按合并财务报表的编制方法-合并程序(4)“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资”进行会计处理；在丧失控制权时，按合并财务报表的编制方法-合并程序(2)①“一般处理方法”进行会计处理。

(3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日(或合并日)开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净

资产份额的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

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

不适用

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

(2) 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1) 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

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

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

(2) 持有至到期投资 取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

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

(5) 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确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。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。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

(4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，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，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

不适用

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

不适用

11、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项余额前五名或占应收账款余额 10%以上的款项之和
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于期末单项金额重大的应收账款、其他应收款单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
组合 1	账龄分析法	已单独计提减值准备的应收账款、其他应收款外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

□ 适用 √ 不适用

（3）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大但经单项测试后存在减值的应收款项。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

12、存货

（1）存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资、产成品、自制半成品等。

（2）发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若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以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

资产负债表日市场价格异常的判断依据为：

本期期末存货项目的可变现净值以市场价格为基础确定。

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

13、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、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损益；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，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(2) 后续计量及损益确认

(1) 后续计量

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

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比

例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

（2）损益确认

成本法下，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。

权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。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。

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，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，首先按处置或收回投资的比例结转应终止确认的长期股权投资成本。在此基础上，比较剩余的长期股权投资成本与按照剩余持股比例计算原投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额，属于投资作价中体现的商誉部分，不调整长期股权投资的账面价值；属于投资成本小于原投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，在调整长期股权投资成本的同时调整留存收益。对于原取得投资后至因处置投资导致转变为权益法核算之间被投资单位实现净损益中应享有的份额，一方面调整长期股权投资的账面价值，同时对于原取得投资时至处置投资当期期初被投资单位实现的净损益（扣除已发放及已宣告发放的现金股利和利润）中应享有的份额，调整留存收益，对于处置投资当期期初至处置投资之日被投资单位实现的净损益中享有的份额，调整当期损益；其他原因导致被投资单位所有者权益变动中应享有的份额，在调整长期股权投资账面价值的同时，计入资本公积（其他资本公积）。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、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，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

14、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，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、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

15、固定资产

（1）固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

（2）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：（1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；（2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；（3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；（4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。公司在承租开始日，将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，其差额作为未确认的融资费。

（3）各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

类别	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20	10.00%	4.50%
机器设备	10	10.00%	9.00%
电子设备	5	10.00%	18.00%
运输设备	5	10.00%	18.00%

（4）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。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固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

（5）其他说明

16、在建工程

（1）在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

（2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

（3）在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

17、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (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) 借款费用已经发生；
- (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) 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

(3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

18、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，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。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

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。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他

专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

每期末，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。

经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	土地使用权证
软件	2-3 年	预计软件更新升级期间

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

本期末，无使用寿命不确定的无形资产。

(4) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

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

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (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，能够证明其有用性；
- (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该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。
- 开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

19、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

1、摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

2、摊销年限

项 目	预计摊销年限	依 据
场地租赁费	10 年	收益期限

20、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

(1) 公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留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，确认商品销售收入实现。

(2) 本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准

本公司销售商品收入分为国内销售收入和国外销售收入，其收入确认的确认标准及收入确认时间具体判断标准如下：

- i. 国内销售收入：按合同约定发出商品并经客户确认后确认收入
- ii. 国外销售收入：按合同约定发出商品且报送离境后确认收入

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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

- ①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- ②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(3) 确认提供劳务收入的依据

不适用

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

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①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，并按相同金额结转劳务成本。

②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

21、政府补助

(1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。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，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：政府补助的项目最终形成一项或多项长期资产，且该长期资产可以为本公司带来预期的经济利益；

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：补偿企业相关费用或损失；

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：将政府补助整体归类为与收益相关的政府补助；

(2) 会计政策

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

确认时点：本公司政府补助于实际收到时确认。

22、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

(2) 确认递延所得税负债的依据

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的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）的其他交易或事项。

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，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，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

23、经营租赁、融资租赁

（1）经营租赁会计处理

1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大，则予以资本化，在整个租赁期内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

（2）融资租赁会计处理

1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值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，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在租赁期间内进行摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现的融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

（3）售后租回的会计处理

不适用

24、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

无变更

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

无变更

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

无变更

25、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

无

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

26、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

无

五、税项**1、公司主要税种和税率**

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%
消费税	无	
营业税	按应税营业收入计征	5%
城市维护建设税	按缴纳的增值税与营业税计征	5%，7%

企业所得税	按应纳税所得额计征	25%
-------	-----------	-----

各分公司、分厂执行的所得税税率

金轮科创股份有限公司所得税率：25%

金轮针布（江苏）有限公司所得税率：25%

金轮针布（白银）有限公司所得税率：25%

南通惠通针布有限公司所得税率：25%

金轮研发中心有限公司所得税率：25%

2、税收优惠及批文

无

3、其他说明

无

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
金轮针布（白银）有限公司	全资子公司	有限公司	甘肃	陆挺	工业	1,050万美元	100	100	77340846-2
南通金轮研发中心有限公司	全资子公司	有限公司	江苏	陆挺	工业	3,189.69万元	100	100	79330654-3
金轮针布（江苏）有限公司	全资子公司	有限公司	江苏	徐志凌	工业	10,000万元	100	100	68962435-7
南通惠通针布有限公司	控股子公司	有限公司	江苏	黄宏兵	工业	300万元	90	90	07991305-5

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
金轮针布（江苏）有限公司	有限公司	江苏	工业	10,000	梳理器材、纺织器材、纺织机械的生产销售等，经营本企业自产产品及技术的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料及技术的进口业务等	500.00		100.00%	100.00%	是			
南通惠通针布有限公司	有限公司	江苏	工业	300	金属针布、纺织专用设备、纺织机械配件、针布包装盘生产销售	270.00		90.00%	90.00%	是	324,308.06		

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

金轮针布（江苏）有限公司经营范围于 2014 年 4 月 29 日变更为：许可经营范围：无。一般经营项目：梳理器材、纺织器材、纺织机械的生产、销售、安装、保养及其技术咨询；经营本企业自产产品及技术的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料及技术的进口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外。注册资本于 2014 年 6 月 5 日变更为 10,000.00 万元，截止到本期资产负债表日还未实施增资，截止到本报告批准报出日已累计实施增资 7,000.00 万元。2014 年 6 月 18 日金轮针布（南通）有限公司名称变更为金轮针布（江苏）有限公司。

（2）同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
金轮针布（白银）有限公司	有限公司	甘肃	工业	1,050 万美元	生产销售纺织器材、纺织机械零配件、盖板用底布			100.00%	100.00%	是			
南通金轮研发中心有限公司	有限公司	江苏	工业	3,189.69	研制针布机械设备；研究机械设备、特种钢丝及其制品；自有技术咨询、自有技术服务、自有技术转让	3,189.69		100.00%	100.00%	是			

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

无

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	131,604.58	--	--	127,534.34
人民币	--	--	131,604.58	--	--	127,534.34
银行存款：	--	--	113,544,631.48	--	--	50,447,443.13
人民币	--	--	113,544,631.36	--	--	50,447,434.41
美元	0.02	6.1528	0.12	1.43	6.0979	8.72
其他货币资金：	--	--	780,000.00	--	--	31,000.00
人民币	--	--	780,000.00	--	--	31,000.00
合计	--	--	114,456,236.06	--	--	50,605,977.47

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

2、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	46,059,317.48	100,635,337.69
合计	46,059,317.48	100,635,337.69

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注

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

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注

说明

无

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
第一名	2014年01月17日	2014年07月17日	2,700,000.00	
第二名	2014年03月07日	2014年09月07日	1,000,000.00	
第三名	2014年01月26日	2014年07月26日	800,000.00	
第四名	2014年01月23日	2014年07月23日	700,000.00	
第五名	2014年05月22日	2014年11月22日	585,000.00	
合计	--	--	5,785,000.00	--

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1	170,280,464.35	100.00%	12,226,890.84	7.18%	109,781,506.06	100.00%	8,192,563.74	7.46%
组合小计	170,280,464.35	100.00%	12,226,890.84	7.18%	109,781,506.06	100.00%	8,192,563.74	7.46%
合计	170,280,464.35	--	12,226,890.84	--	109,781,506.06	--	8,192,563.74	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	155,113,077.08	91.09%	7,755,653.85	98,063,405.83	89.33%	4,903,170.29
1 至 2 年	9,739,062.13	5.72%	973,906.21	8,194,692.44	7.46%	819,469.24

2至3年	2,758,563.37	1.62%	827,569.01	1,504,976.55	1.37%	451,492.97
3年以上	2,669,761.77	1.57%	2,669,761.77	2,018,431.24	1.84%	2,018,431.24
合计	170,280,464.35	--	12,226,890.84	109,781,506.06	--	8,192,563.74

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
--------	------	------	------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

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

应收账款核销说明

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

单位：元

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

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
第一名	非关联方	4,222,245.80	1年以内	2.48%
第二名	非关联方	3,226,048.23	1年以内	1.89%

第三名	非关联方	2,770,094.57	1 年以内	1.63%
第四名	非关联方	1,571,276.60	1 年以内	0.92%
第五名	非关联方	1,451,552.60	1 年以内	0.85%
合计	--	13,241,217.80	--	7.77%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
------	--------	----	------------

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

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

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

4、其他应收款**(1) 其他应收款按种类披露**

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1	2,785,232.69	100.00%	172,886.63	6.21%	1,605,411.41	100.00%	115,970.57	7.22%
组合小计	2,785,232.69	100.00%	172,886.63	6.21%	1,605,411.41	100.00%	115,970.57	7.22%
合计	2,785,232.69	--	172,886.63	--	1,605,411.41	--	115,970.57	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

 适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：						
1 年以内小计	2,532,732.69	90.93%	126,636.63	1,167,411.41	72.72%	58,370.57
1 至 2 年	189,500.00	6.80%	18,950.00	411,000.00	25.60%	41,100.00
2 至 3 年	51,000.00	1.83%	15,300.00	15,000.00	0.93%	4,500.00
3 年以上	12,000.00	0.43%	12,000.00	12,000.00	0.75%	12,000.00
合计	2,785,232.69	--	172,886.63	1,605,411.41	--	115,970.57

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

 适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

 适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

 适用 不适用**(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况**

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

其他应收款核销说明

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数

	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
--	------	--------	------	--------

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

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

说明

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
第一名	非关联方	683,617.06	1 年以内	24.54%
第二名	非关联方	480,000.00	1 年以内	17.23%
第三名	非关联方	291,375.00	1 年以内	10.46%
第四名	非关联方	250,000.00	1 年以内	8.98%
第五名	非关联方	116,000.00	1 年以内	4.16%
合计	--	1,820,992.06	--	65.37%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

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

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

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

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

(10) 报告期末按应收金额确认的政府补助

单位：元

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

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	14,441,432.05	97.69%	14,351,496.64	87.38%
1 至 2 年	341,876.00	2.31%	2,073,526.02	12.62%
合计	14,783,308.05	--	16,425,022.66	--

预付款项账龄的说明

主要为一年以内的预付款。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
第一名	非关联	5,568,801.82	1 年以内	购买钢材未到货
第二名	非关联	1,588,199.83	1 年以内	购买钢材未到货
第三名	非关联	908,435.80	1 年以内	购买钢丝未到货
第四名	非关联	720,332.33	1 年以内	购买底布未到货
第五名	非关联	550,000.00	1 年以内	购买设备未到货
合计	--	9,335,769.78	--	--

预付款项主要单位的说明

主要为材料供应商的预付款，第五名为购买设备预付款。

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

单位：元

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

(4) 预付款项的说明

6、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	34,005,144.11		34,005,144.11	26,660,572.83		26,660,572.83
在产品	16,065,701.00		16,065,701.00	15,580,429.57		15,580,429.57
库存商品	756,340.20	143,862.61	612,477.59	1,983,732.83	398,258.09	1,585,474.74
发出商品	641,317.46		641,317.46	725,960.26		725,960.26
委托加工物资	263,942.98		263,942.98	279,435.54		279,435.54
产成品	46,193,723.78		46,193,723.78	41,885,564.09		41,885,564.09
自制半成品	13,462,941.34		13,462,941.34	11,195,378.80		11,195,378.80
合计	111,389,110.87	143,862.61	111,245,248.26	98,311,073.92	398,258.09	97,912,815.83

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
库存商品	398,258.09	106,975.74		361,371.22	143,862.61
合计	398,258.09	106,975.74		361,371.22	143,862.61

(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
库存商品	成本低于可变现净值	无	

存货的说明

期末余额中不含有贷款费用资本化金额

7、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

8、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	346,137,740.11	9,051,110.91		9,031,787.74	346,157,063.28
其中：房屋及建筑物	143,443,570.69	140,231.11		10,189.82	143,573,611.98
运输工具	4,007,795.43	1,146,163.30		161,700.00	4,992,258.73
专用设备	189,791,286.46	7,614,498.30		8,846,266.10	188,559,518.66
通用设备	8,895,087.53	150,218.20		13,631.82	9,031,673.91
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	105,678,108.27		12,645,684.19	2,482,695.48	115,841,096.98
其中：房屋及建筑物	22,455,147.91		3,285,139.80	2,907.78	25,737,379.93
运输工具	2,880,325.76		144,071.41	145,530.00	2,878,867.17
专用设备	73,829,506.57		8,900,929.99	2,322,906.84	80,407,529.72
通用设备	6,513,128.03		315,542.99	11,350.86	6,817,320.16
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	240,459,631.84		--		230,315,966.30
其中：房屋及建筑物	120,988,422.78		--		117,836,232.05
运输工具	1,127,469.67		--		2,113,391.56
专用设备	115,961,779.89		--		108,151,988.94
通用设备	2,381,959.50		--		2,214,353.75
专用设备			--		
通用设备			--		
五、固定资产账面价值合计	240,459,631.84		--		230,315,966.30
其中：房屋及建筑物	120,988,422.78		--		117,836,232.05
运输工具	1,127,469.67		--		2,113,391.56
专用设备	115,961,779.89		--		108,151,988.94
通用设备	2,381,959.50		--		2,214,353.75

本期折旧额 12,645,684.19 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 5,686,365.00 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

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

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
----	--------

(5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

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

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
----	-----------	------------

固定资产说明

9、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
人才公寓	823,156.27		823,156.27	823,156.27		823,156.27
磷化工艺改造设备搬迁项目	543,956.58		543,956.58	388,164.07		388,164.07
梳理器材生产车间	3,576,716.00		3,576,716.00	227,491.00		227,491.00
明火炉改造	136,898.33		136,898.33	136,898.33		136,898.33
合计	5,080,727.18		5,080,727.18	1,575,709.67		1,575,709.67

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资 产	其他减 少	工程投 入占预 算比例	工程进 度	利息 资本 化累 计金 额	其中：本 期利息资 本化金额	本期 利息 资本 化率	资金来源	期末数
人才公寓	7,500,000.00	823,156.27				10.98%	10.98%				自有资金	823,156.27
磷化工艺改造设备搬迁项目	545,000.00	388,164.07	155,792.51			99.81%	99.81%				自有资金	543,956.58
梳理器材生产车间	7,800,000.00	227,491.00	3,349,225.00			45.86%	45.86%				自有资金、 募集资金	3,576,716.00
明火炉改造	306,060.00	136,898.33				44.73%	44.73%				自有资金	136,898.33

冲淬线技改	5,600,000.00		5,555,052.73	5,555,052.73		99.20%	100%				自有资金	
防爆搅拌釜	100,000.00		102,334.77	102,334.77		102.33%	100%				自有资金	
CA6140 车床	20,000.00		18,389.90	18,389.90		91.95%	100%				自有资金	
X63T 卧式铣床	10,000.00		10,587.60	10,587.60		105.88%	100%				自有资金	
合计	21,881,060.00	1,575,709.67	9,191,382.51	5,686,365.00		--	--			--	--	5,080,727.18

在建工程项目变动情况的说明

(3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
----	-----	------	------	-----	------

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
----	------	----

(5) 在建工程的说明

10、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	37,277,848.78	0.00	0.00	37,277,848.78
土地使用权	35,292,123.73	0.00	0.00	35,292,123.73
软件	1,985,725.05	0.00	0.00	1,985,725.05
二、累计摊销合计	5,396,821.33	676,528.40	0.00	6,073,349.73
土地使用权	4,059,046.06	356,759.84	0.00	4,415,805.90
软件	1,337,775.27	319,768.56	0.00	1,657,543.83
三、无形资产账面净值合计	31,881,027.45	-676,528.40	0.00	31,204,499.05
土地使用权	31,233,077.67	-356,759.84	0.00	30,876,317.83
软件	647,949.78	-319,768.56	0.00	328,181.22
土地使用权				
软件				
无形资产账面价值合计	31,881,027.45	-676,528.40	0.00	31,204,499.05
土地使用权	31,233,077.67	-356,759.84	0.00	30,876,317.83
软件	647,949.78	-319,768.56	0.00	328,181.22

本期摊销额 676,528.40 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

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

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

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

11、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
场地租赁费	268,149.10		17,876.58		250,272.52	
合计	268,149.10		17,876.58		250,272.52	--

长期待摊费用的说明

12、递延所得税资产和递延所得税负债**(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示**

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	3,135,892.52	1,321,031.26
递延收益	539,000.00	344,100.00
小计	3,674,892.52	1,665,131.26
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
坏账准备	12,399,777.47	8,308,534.31
存货跌价准备	143,862.61	398,258.09
递延收益	2,156,000.00	2,294,000.00
合计	14,699,640.08	11,000,792.40

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

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

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	3,674,892.52		1,665,131.26	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

13、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	8,308,534.31	4,091,243.16			12,399,777.47
二、存货跌价准备	398,258.09	106,975.74		361,371.22	143,862.61
合计	8,706,792.40	4,198,218.90		361,371.22	12,543,640.08

资产减值明细情况的说明

14、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	58,000,000.00	58,000,000.00
保证借款	81,000,000.00	186,000,000.00
合计	139,000,000.00	244,000,000.00

短期借款分类的说明

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期

资产负债表日后已偿还金额元。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日

15、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内（含 1 年）	14,382,947.16	15,053,469.93
1 年以上	94,291.80	290,255.07
合计	14,477,238.96	15,343,725.00

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

无

16、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内（含 1 年）	1,798,345.16	3,423,446.13
1 年以上	82,686.99	78,771.04
合计	1,881,032.15	3,502,217.17

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

17、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额

一、工资、奖金、津贴和补贴	19,518,981.71	41,207,817.81	49,980,214.41	10,746,585.11
二、职工福利费		2,520,204.83	2,520,204.83	
三、社会保险费		6,506,852.53	6,506,852.53	
其中：医疗保险费		1,539,730.85	1,539,730.85	
基本养老保险费		3,881,257.46	3,881,257.46	
失业保险费		310,678.62	310,678.62	
工伤保险费		638,853.94	638,853.94	
生育保险费		136,331.66	136,331.66	
四、住房公积金		1,042,401.00	1,042,401.00	
六、其他	3,260,715.46	796,078.69	676,130.57	3,380,663.58
工会经费及职工教育经费	26,036.97	670,690.57	676,130.57	20,596.97
职工奖励及福利基金	3,234,678.49	125,388.12		3,360,066.61
合计	22,779,697.17	52,073,354.86	60,725,803.34	14,127,248.69

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 676,130.57 元，非货币性福利金额 2,188,967.49 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

18、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	2,078,413.03	741,586.04
企业所得税	2,628,172.81	2,248,048.55
个人所得税	68,057.76	72,844.36
城市维护建设税	153,362.74	128,105.23
房产税	191,005.92	222,456.98
教育费附加	149,076.43	100,300.04
印花税	10,140.40	48,743.03
土地使用税	95,268.79	118,169.98
综合基金	32,297.69	52,313.89
合计	5,405,795.57	3,732,568.10

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

19、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内（含 1 年）	1,297,368.76	1,214,664.73
1 年以上	520,683.00	350,948.00
合计	1,818,051.76	1,565,612.73

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

20、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
2011 年度省工业和信息产业转型升级专项引导资金	1,050,000.00	1,120,000.00
梳理器材改扩建技改项目	150,000.00	160,000.00
年产三千吨特种钢丝节能技改项目	225,000.00	240,000.00
梳理器材改扩建项目	731,000.00	774,000.00
合计	2,156,000.00	2,294,000.00

其他非流动负债说明

涉及政府补助的负债项目

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
2011 年度省工业和信息产业转型升级专项引导资金	1,120,000.00		70,000.00		1,050,000.00	与资产相关
梳理器材改扩建技改项目	160,000.00		10,000.00		150,000.00	与资产相关

年产三千吨特种钢丝节能技改项目	240,000.00		15,000.00		225,000.00	与资产相关
梳理器材改扩建项目	774,000.00		43,000.00		731,000.00	与资产相关
合计	2,294,000.00		138,000.00		2,156,000.00	--

21、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	103,500,000.00	30,600,000.00				30,600,000.00	134,100,000.00

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

本期增资由立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具了“信会师报字（2014）第110042”验资报告。•

22、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）		151,282,060.00		151,282,060.00
投资者投入的资本	54,450,641.86			54,450,641.86
合计	54,450,641.86	151,282,060.00		205,732,701.86

资本公积说明

23、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
储备基金	23,501,019.99	1,253,881.18		24,754,901.17
合计	23,501,019.99	1,253,881.18		24,754,901.17

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

24、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整后年初未分配利润	169,526,672.32	--

加：本期归属于母公司所有者的净利润	16,539,705.75	--
应付普通股股利	10,728,000.00	
提取储备 基金	1,253,881.18	10.00%
提取职工奖福基金	125,388.12	1.00%
期末未分配利润	173,959,108.77	--

调整年初未分配利润明细：

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

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

25、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	191,947,530.62	203,591,860.15
其他业务收入	6,208,775.32	6,867,084.75
营业成本	119,205,724.16	120,281,057.38

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业	191,947,530.62	114,197,592.99	203,591,860.15	115,073,203.42
合计	191,947,530.62	114,197,592.99	203,591,860.15	115,073,203.42

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

金属针布	103,642,720.29	54,320,833.00	104,048,013.98	51,133,241.09
弹性盖板	40,464,344.62	26,852,419.13	41,557,752.89	27,527,004.12
固定盖板	10,502,237.96	5,817,918.42	11,084,566.56	6,007,479.96
带条针布	22,355,034.91	14,809,839.42	35,126,763.33	21,032,762.53
其他	14,983,192.84	12,396,583.02	11,774,763.39	9,372,715.72
合计	191,947,530.62	114,197,592.99	203,591,860.15	115,073,203.42

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内销收入	182,057,818.84	107,376,474.82	195,522,361.18	110,458,009.32
外销收入	9,889,711.78	6,821,118.17	8,069,498.97	4,615,194.10
合计	191,947,530.62	114,197,592.99	203,591,860.15	115,073,203.42

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例
第一名	7,650,199.13	3.86%
第二名	5,194,398.05	2.62%
第三名	2,519,380.01	1.27%
第四名	1,778,875.22	0.90%
第五名	1,657,480.32	0.84%
合计	18,800,332.73	9.49%

营业收入的说明

26、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	21,600.00	21,600.00	5%
城市维护建设税	944,203.93	1,112,226.42	5%-7%
教育费附加	909,878.94	1,053,027.57	5%
合计	1,875,682.87	2,186,853.99	--

营业税金及附加的说明

27、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,951,421.92	10,084,652.52
运杂费	6,556,700.99	5,161,374.01
差旅费	3,305,691.41	3,131,563.08
招待费	2,104,662.45	2,541,202.08
车辆费用	1,061,962.27	1,751,453.99
包装费	1,194,697.58	1,077,770.50
广告及业务宣传费	826,032.29	1,046,457.46
其他	1,618,398.49	1,050,303.35
合计	26,619,567.40	25,844,776.99

28、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研究开发费	6,191,929.22	7,117,121.75
薪酬	6,783,325.32	5,732,509.23
各项税费	1,592,331.80	1,501,569.69
折旧	909,159.00	1,074,302.56
咨询及审计评估费	5,397,107.59	643,640.00
其他	2,551,363.10	2,498,976.28
合计	23,425,216.03	18,568,119.51

29、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	5,620,434.68	8,112,298.57
减：利息收入	1,311,016.80	181,575.08
汇兑损益	-54,233.42	203,108.40
其他	81,174.09	104,830.87
合计	4,336,358.55	8,238,662.76

30、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	4,091,243.16	3,982,704.28
二、存货跌价损失	-254,395.48	-57,259.25
合计	3,836,847.68	3,925,445.03

31、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	1,167,000.00	1,413,000.00	1,167,000.00
其他	15,920.99	36,844.74	15,920.99
合计	1,182,920.99	1,449,844.74	1,182,920.99

营业外收入说明

(2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
社保补助	30,000.00	30,000.00	与收益相关	是
2011 年度省工业和信息产业转型升级专项引导资金	70,000.00	70,000.00	与资产相关	是
年产三千吨特种钢丝节能技改项目	15,000.00	15,000.00	与资产相关	是
梳理器材改扩建技改项目	10,000.00	10,000.00	与资产相关	是
梳理器材改扩建项目	43,000.00	43,000.00	与资产相关	是
中小企业发展资金		1,170,000.00	与收益相关	是
吊装式整体锡林项目扶持资金		45,000.00	与收益相关	是
2012 年度复评江苏省著名商标获奖励		30,000.00	与收益相关	是
工业先进奖励	50,000.00		与收益相关	是

科研项目扶持资金	140,000.00		与收益相关	是
上市奖励资金	500,000.00		与收益相关	是
商标奖励	10,000.00		与收益相关	是
标准化奖励资金	132,000.00		与收益相关	是
省名牌奖励资金	30,000.00		与收益相关	是
2011 年度海门市市长质量奖	90,000.00		与收益相关	是
市场开拓资金	47,000.00		与收益相关	是
合计	1,167,000.00	1,413,000.00	--	--

32、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其中：固定资产处置损失	42,446.04	0.00	
对外捐赠	58,300.00	3,600.00	
合计	100,746.04	3,600.00	

营业外支出说明

33、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	5,395,863.44	6,347,360.82
递延所得税调整	-2,009,761.26	-696,883.11
合计	3,386,102.18	5,650,477.71

34、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

计算公式：

1、基本每股收益

基本每股收益=P0÷S

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

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

2、稀释每股收益

稀释每股收益= $P1/(S0+S1+Si \times Mi \div M0-Sj \times Mj \div M0-Sk+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)$

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

计算过程：

1、基本每股收益

基本每股收益以归属于本公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润	16,539,705.75	27,209,796.27
本公司发行在外普通股的加权平均数	129,000,000.00	103,500,000.00
基本每股收益（元/股）	0.13	0.26

普通股的加权平均数计算过程如下：

项目	本期金额	上期金额
年初已发行普通股股数	103,500,000.00	103,500,000.00
加：本期发行的普通股加权数	25,500,000.00	
减：本期回购的普通股加权数		
年末发行在外的普通股加权数	129,000,000.00	103,500,000.00

(2) 稀释每股收益

与基本每股收益计算一致。

35、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
1、收回往来款、代垫款	686,447.86
2、专项补贴、补助款	1,029,000.00
3、利息收入	627,399.74
4、营业外收入	15,920.99
合计	2,358,768.59

收到的其他与经营活动有关的现金说明

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
1、企业间往来	729,610.60
2、销售费用支出	16,486,647.61
3、管理费用支出	10,138,662.25
4、营业外支出	58,300.00
合计	27,413,220.46

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

收到的其他与投资活动有关的现金说明

不适用

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

支付的其他与投资活动有关的现金说明

不适用

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

不适用

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

不适用

36、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	16,552,982.02	27,209,796.27
加：资产减值准备	3,836,847.68	3,925,445.03
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,643,151.39	11,765,738.26
无形资产摊销	676,528.40	509,751.25
长期待摊费用摊销	17,876.58	17,876.58
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）	42,446.04	
财务费用（收益以“-”号填列）	5,566,201.26	8,315,406.97
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,009,761.26	-696,883.11
存货的减少（增加以“-”号填列）	-13,108,806.18	-1,392,895.92
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-5,225,251.35	-45,620,183.98
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-9,438,252.63	228,076.73
经营活动产生的现金流量净额	9,553,961.95	4,262,128.08
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	114,456,236.06	39,309,927.96
减：现金的期初余额	50,605,977.47	61,181,894.70
现金及现金等价物净增加额	63,850,258.59	-21,871,966.74

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

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

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数

一、现金	114,456,236.06	50,605,977.47
其中：库存现金	131,604.58	127,534.34
可随时用于支付的银行存款	113,544,631.48	50,447,443.13
可随时用于支付的其他货币资金	780,000.00	31,000.00
三、期末现金及现金等价物余额	114,456,236.06	50,605,977.47

现金流量表补充资料的说明

八、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例	本企业最终控制方	组织机构代码
蓝海投资江苏有限公司	控股股东	有限公司	江苏	周建平	服务业	3,800.00	47.17%	47.17%	陆挺	69448285-9

本企业的母公司情况的说明

蓝海投资江苏有限公司成立于 2009 年 9 月 7 日，注册资本为 1,000 万元，由股东周建平、白勇斌、陆挺分别出资 50 万元、200 万元及 750 万元，该资本金已经南通宏大联合会计师事务所出具的通宏会验字（2009）第 202 号验资报告验证，并取得由南通市海门工商行政管理局颁发的注册号为 320684000252350《企业法人营业执照》，经营项目：对工业、农业、商业、服务业、建筑业的投资。

2009 年 11 月，南通金轮企业投资有限公司分别与蓝海投资江苏有限公司股东周建平、白勇斌、陆挺签订股权转让协议，由南通金轮企业投资有限公司受让上述股东的全部股权，并于 2009 年 12 月 1 日增加蓝海投资江苏有限公司注册资本至 3,800 万元，该资本金已经南通宏大联合会计师事务所出具的通宏会验字（2009）第 312 号验资报告验证。

2010 年 4 月 26 日，梁官龙、徐志凌、汤华军分别与蓝海投资江苏有限公司的股东南通金轮企业投资有限公司签订股权转让协议，由梁官龙、徐志凌、汤华军分别受让南通金轮企业投资有限公司 4.6% 的股权。

2014 年 1 月 23 日金轮科创股份有限公司新股发行时，蓝海投资江苏有限公司减持了 1,948,454 股。

2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例	组织机构代码
金轮针布（白银）有限公司	控股子公司	有限公司	甘肃	陆挺	工业	1,050 万美元	100.00%	100.00%	77340846-2
南通金轮研发中心有限公司	控股子公司	有限公司	江苏	陆挺	工业	3,189.69	100.00%	100.00%	79330654-3

金轮针布 (江苏)有限公司	控股子公司	有限公司	江苏	徐志凌	工业	10,000.00	100.00%	100.00%	68962435-7
南通惠通针布有限公司	控股子公司	有限公司	江苏	黄宏兵	工业	300	90.00%	90.00%	07991305-5

3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
二、联营企业									

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
1、关联自然人		
陆挺	董事长、总裁、实际控制人	
张素英	董事长陆挺的配偶	
周建平	董事、副总裁	
白夷吾	董事白勇斌的直系亲属	
2、其他关联公司		
金誉橡塑(海门)有限公司	实际控制人直系亲属担任总经理	73940587-4
白银金域美景房地产有限公司	实际控制人控制的公司	71035869-9
南通金轮企业投资有限公司	实际控制人控制的公司	71855273-6
南通市冠东车灯有限公司	本公司董事林健华亲属担任董事的企业(林健华已于2014年4月10日任期满离任)	75461646-9
银带针布(海门)有限公司	本公司董事周建平任该公司董事(已于2013年3月辞去董事职务)	76912155-7

本企业的其他关联方情况的说明

注：南通金轮企业投资公司原员工洪学军已于2013年3月辞去南通金钻纺织器材有限公司监事职务，报告期内公司与南通金钻纺织器材有限公司未发生业务往来。

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
银带针布(海门)有限公司	分梳辊及其返修	市场价	461,703.33	100.00%	569,977.36	100.00%

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
银带针布(海门)有限公司	金属针布	市场价	3,418.80	0.00%	5,042.73	0.00%

(2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

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

公司委托管理/出包情况表

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

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

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费
-------	-------	--------	-------	-------	---------	------------

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
陆挺	金轮科创股份有限公司	800.00	2013年12月24日	2014年12月23日	否
陆挺	金轮科创股份有限公司	600.00	2013年10月14日	2014年10月13日	否
南通金轮企业投资有限公司	金轮科创股份有限公司	1,000.00	2013年10月24日	2014年10月23日	否
南通金轮企业投资有限公司	金轮科创股份有限公司	1,200.00	2013年11月18日	2014年11月12日	否
南通金轮企业投资有限公司	金轮科创股份有限公司	1,000.00	2013年11月22日	2014年11月12日	否
金轮针布(白银)有限公司	金轮科创股份有限公司	2,100.00	2013年10月10日	2014年10月10日	否
金轮针布(白银)有限公司	金轮科创股份有限公司	1,400.00	2013年09月18日	2014年09月16日	否

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

(7) 其他关联交易

关键管理人员薪酬

项目名称	本期发生额	上期发生额
------	-------	-------

关键管理人员薪酬	1,193,402.32	1,160,701.39
----------	--------------	--------------

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	银带针布（海门）有限公司	4,000.00	200.00	0.00	0.00

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	银带针布（海门）有限公司	333,643.40	248,085.70

九、或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

无

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

无

其他或有负债及其财务影响

- 1、截止 2014 年 6 月 30 日公司不存在为关联方及其他单位提供债务担保形成的或有负债；
- 2、截止 2014 年 6 月 30 日公司背书转让未到期的应收票据 44,654,497.64 元。
- 3、截止 2014 年 6 月 30 日公司无已贴现未到期的应收票据。

十、承诺事项

1、重大承诺事项

借款银行	借款合同号	借款余额 (元)	担保 方式	担保抵押人	抵押物名称	面积或数量	抵押物原值 (万元)	担保、抵押 金额 (万元)
江苏银行海门支行	JK052913000772	1,800.00	抵押	南通金轮企业投资有限公司	海证房产权证字第1008205号	7,455.80	320.19	1,100.00
					海国用(2008)第420011号	63,771.00	150.02	
中国建设银行海门分行	A1230-HMJY-2014-009	900.00	抵押	南通金轮研发中心有限公司	通开国用(2008)第0301022号	18,320.95	151.37	3,390.00
	A1230-HMJY-2014-010	1,300.00	抵押		南通房字第32025042号	13,490.13	2,451.87	
合计		4,000.00				103,037.88	3,073.45	4,490.00

2、前期承诺履行情况

本公司无需要披露的前期承诺事项。

十一、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
无			

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

3、其他资产负债表日后事项说明

无需说明其他资产负债表日后事项。

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

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1	170,511,941.94	100.00%	12,236,014.72	7.18%	108,840,274.26	100.00%	8,053,456.39	7.40%
组合小计	170,511,941.94	100.00%	12,236,014.72	7.18%	108,840,274.26	100.00%	8,053,456.39	7.40%
合计	170,511,941.94	--	12,236,014.72	--	108,840,274.26	--	8,053,456.39	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	155,392,754.67	91.13%	7,769,637.73	98,963,089.37	90.93%	4,948,154.47
1 至 2 年	9,691,062.13	5.68%	969,106.21	6,353,777.10	5.84%	635,377.71
2 至 3 年	2,758,363.37	1.62%	827,509.01	1,504,976.55	1.38%	451,492.97
3 年以上	2,669,761.77	1.57%	2,669,761.77	2,018,431.24	1.85%	2,018,431.24
合计	170,511,941.94	--	12,236,014.72	108,840,274.26	--	8,053,456.39

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

应收账款核销说明

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

单位：元

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

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
第一名	非关联方	4,222,245.80	1 年以内	2.48%
第二名	非关联方	3,226,048.23	1 年以内	1.89%
第三名	非关联方	2,770,094.57	1 年以内	1.62%
第四名	非关联方	1,571,276.60	1 年以内	0.92%
第五名	关联方	1,518,205.39	1 年以内	0.89%
合计	--	13,307,870.59	--	7.80%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
南通惠通针布有限公司	关联方	1,518,205.39	0.89%
合计	--	1,518,205.39	0.89%

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1	2,625,364.06	100.00%	162,993.20	6.21%	1,498,080.00	100.00%	104,954.00	7.01%
组合小计	2,625,364.06	100.00%	162,993.20	6.21%	1,498,080.00	100.00%	104,954.00	7.01%
合计	2,625,364.06	--	162,993.20	--	1,498,080.00	--	104,954.00	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例			金额	比例		
1 年以内								
其中：	--	--	--		--	--	--	
1 年以内小计	2,374,864.06	90.46%	118,743.20		1,077,080.00	71.90%	53,854.00	

1 至 2 年	189,500.00	7.22%	18,950.00	411,000.00	27.43%	41,100.00
2 至 3 年	51,000.00	1.94%	15,300.00			
3 年以上	10,000.00	0.38%	10,000.00	10,000.00	0.67%	10,000.00
合计	2,625,364.06	--	162,993.20	1,498,080.00	--	104,954.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
第一名	非关联方	683,617.06	1 年以内	26.04%
第二名	非关联方	480,000.00	1 年以内	18.28%
第三名	非关联方	291,375.00	1 年以内	11.10%
第四名	非关联方	250,000.00	1 年以内	9.52%
第五名	职工	116,000.00	1 年以内	4.42%
合计	--	1,820,992.06	--	69.36%

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
金轮针布（白银）有限公司	成本法	71,664,557.97	71,664,557.97		71,664,557.97	100.00%	100.00%				
南通金轮研发中心	成本法	32,115,598.23	32,115,598.23		32,115,598.23	100.00%	100.00%				

有限公司											
金轮针布 (江苏) 有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	100.00%	100.00%				
南通惠通 针布有限 公司	成本法	2,700,000.00	2,700,000.00		2,700,000.00	90.00%	90.00%				
合计	--	111,480,156.20	111,480,156.20		111,480,156.20	--	--	--			

长期股权投资的说明

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	196,525,807.20	208,629,464.76
其他业务收入	6,705,027.57	11,583,695.50
合计	203,230,834.77	220,213,160.26
营业成本	133,851,272.53	139,719,366.56

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业	196,525,807.20	128,213,018.43	208,629,464.76	129,809,218.07
合计	196,525,807.20	128,213,018.43	208,629,464.76	129,809,218.07

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
金属针布	105,417,406.75	56,577,139.77	105,443,453.91	52,891,212.98
弹性盖板	40,473,955.73	31,207,134.68	41,557,752.89	30,308,866.95
固定盖板	10,588,838.52	6,897,134.93	11,217,209.28	7,419,470.11
带条针布	22,333,949.47	19,319,967.80	35,126,763.33	25,955,304.90

其他	17,711,656.73	14,211,641.25	15,284,285.35	13,234,363.13
合计	196,525,807.20	128,213,018.43	208,629,464.76	129,809,218.07

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内销	186,636,095.42	121,391,900.26	200,559,965.79	125,194,023.97
外销	9,889,711.78	6,821,118.17	8,069,498.97	4,615,194.10
合计	196,525,807.20	128,213,018.43	208,629,464.76	129,809,218.07

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
第一名	7,650,199.13	3.76%
第二名	5,194,398.05	2.56%
第三名	3,684,955.43	1.81%
第四名	2,519,380.01	1.24%
第五名	1,939,256.53	0.95%
合计	20,988,189.15	10.32%

营业收入的说明

5、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	12,538,811.84	22,281,400.56
加：资产减值准备	3,986,202.05	3,927,781.45
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,707,326.32	8,913,218.98
无形资产摊销	617,136.24	450,359.09
长期待摊费用摊销	17,876.58	17,876.58
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）	42,446.04	

财务费用（收益以“-”号填列）	5,566,201.26	8,315,406.97
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,047,099.86	-697,467.22
存货的减少（增加以“-”号填列）	-2,253,349.00	-636,943.57
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-5,889,350.42	-36,725,124.61
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-9,033,022.36	1,859,242.84
经营活动产生的现金流量净额	13,253,178.69	7,705,751.07
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	113,681,811.77	37,657,423.21
减：现金的期初余额	49,157,301.06	59,929,930.52
现金及现金等价物净增加额	64,524,510.71	-22,272,507.31

十三、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-42,446.04	
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）	1,167,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-42,379.01	
减：所得税影响额	270,543.74	
合计	811,631.21	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.26%	0.13	0.13
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.10%	0.12	0.12

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	期末余额(或本期金额)	年初余额(或上期金额)	变动比率	变动原因
货币资金	114,456,236.06	50,605,977.47	126.17%	募集资金到位,货币资金增加
应收票据	46,059,317.48	100,635,337.69	-54.23%	年末集中收回的银行承兑汇票到期办理了托收
应收账款	158,053,573.51	101,588,942.32	55.58%	客户付款习惯导致
短期借款	139,000,000.00	244,000,000.00	-43.03%	募集资金到位后,以募集资金暂时补充流动资金还贷所致
流动负债合计	176,709,367.13	290,923,820.17	-39.26%	短期借款还款所致
负债合计	178,865,367.13	293,217,820.17	-39.00%	短期借款还款所致
资本公积	205,732,701.86	54,450,641.86	277.83%	上市股本溢价所致
归属于母公司所有者权益合计	538,546,711.80	350,978,334.17	53.44%	募集资金到位,增加股东权益
所有者权益合计	538,871,019.86	351,289,365.96	53.40%	募集资金到位,增加股东权益
财务费用	4,336,358.55	8,238,662.76	-47.37%	还贷后利息支出减少所致
营业利润	18,856,909.25	31,414,029.24	-39.97%	纺织行业不景气导致销售额下降,折旧及人工成本上升,支付上市路演等费用综合所致
所得税费用	3,386,102.18	5,650,477.71	-40.07%	营业利润下降所致
净利润	16,552,982.02	27,209,796.27	-39.17%	纺织行业不景气导致销售额下降,折旧及人工成本上升,支付上市路演等费用综合所致
归属于母公司所有者的净利润	16,539,705.75	27,209,796.27	-39.21%	纺织行业不景气导致销售额下降,折旧及人工成本上升,支付上市路演等费用综合所致

第十节 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人(会计主管人员)签名并盖章的财务报表。
- 二、载有公司法定代表人签名的公司2014年半年度报告文件。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。