



汉麻产业投资股份有限公司

2015 年半年度报告

2015 年 07 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。

公司负责人张国君、主管会计工作负责人郑俊英及会计机构负责人(会计主管人员)郑俊英声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

风险提示：基于目前公司正在进行重大资产重组事项，请广大投资者关注以下风险：

1、本次重大资产重组构成借壳上市，根据中国证监会《关于提高借壳上市审核标准的通知》的要求，本次重大资产重组除必须符合《重组管理办法》的相关规定外，标的公司还必须符合《首发管理办法》的相关规定，同时标的公司为外商投资股份有限公司，需根据《外国投资者对上市公司战略投资管理办法》的相关规定向商务部报送申请文件，取得商务部的原则批复函。目前，上述待审批事项尚未完成，本次重大资产重组方案能否取得商务部批复、证监会的核准存在不确定性，就上述事项取得相关核准或批复的时间也存在不确定性。

2、其他如置入资产业绩下滑、重新协商利润补偿安排等原因造成交易双方取消本次重大资产重组的风险。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
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	21
第六节 股份变动及股东情况	27
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	127

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、股份公司	指	汉麻产业投资股份有限公司
公司章程	指	汉麻产业投资股份有限公司章程
总后	指	中国人民解放军总后勤部
标的公司	指	江西联创电子股份有限公司
会计师事务所	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期	指	2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	汉麻产业	股票代码	002036
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	汉麻产业投资股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	汉麻产业		
公司的外文名称（如有）	China-Hemp Industrial Investment CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	China-Hemp		
公司的法定代表人	张国君		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	穆泓	朱佩红
联系地址	宁波市鄞州区鄞州大道西段 888 号	宁波市鄞州区鄞州大道西段 888 号
电话	(0574) 88251123-8219	(0574) 88251123-8266
传真	(0574) 88253567	(0574) 88253567
电子信箱	hrm@yakgroup.com	hrm@yakgroup.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 2014 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 2014 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

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2014 年年报。

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）	214,556,420.09	140,131,137.06	53.11%
归属于上市公司股东的净利润（元）	110,451,722.81	7,141,747.07	1,446.56%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	198,771.02	395,887.08	-49.79%
经营活动产生的现金流量净额（元）	79,920,910.22	18,730,594.35	326.69%
基本每股收益（元/股）	0.42	0.04	950.00%
稀释每股收益（元/股）	0.42	0.04	950.00%
加权平均净资产收益率	16.58%	2.14%	14.44%
	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）	1,154,935,377.75	912,072,381.85	26.63%
归属于上市公司股东的净资产（元）	717,986,338.22	611,552,861.25	17.40%

二、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

三、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）	146,809,372.21	土地使用权及房屋建筑物处置利得

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）	296,009.86	收到与收益相关政府补助 40,516.60 元，与资产相关政府补助 256,313.26 元。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-10,199.91	
减：所得税影响额	36,717,695.59	
少数股东权益影响额（税后）	124,534.78	
合计	110,252,951.79	--

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

公司经营范围为实业投资、投资管理、资产管理、投资咨询服务；汉麻及麻类生物种植技术的研发及技术转让、咨询、服务；汉麻籽、花、叶、秆、韧皮等生物质材料的产业化研发及技术转让、咨询、服务；麻类生物质材料及其制品的研发、生产；汉麻装饰建材、板材、木质陶瓷、橱柜厨房用具的研发、生产；服装鞋帽、服饰、针纺织品的研发、生产；服装辅料技术咨询及检测服务；自营和代理各类货物和技术的进出口，但国家限定经营或禁止进出口的货物和技术除外。

目前公司主要从事汉麻纤维、纱线生产加工；汉麻纺织品、家居用品等汉麻产品业务及“牦牛”、“宝马”黑炭衬系列产品和“宾霸”里布的生产与销售。

二、主营业务分析

概述

报告期内，公司实现营业总收入21,455.64万元，比上年同期增长53.11%；营业成本18,955.58万元，比上年同期增长68.12%；期间费用2,618.41万元，比上年同期增长8.41%；实现营业利润-69.03万元，比上年同期下降158.08%；实现利润总额14,640.48万元，比上年同期增长1020.16%；归属于上市公司股东的净利润11,045.17万元，比上年同期增长1446.56%。增长的主要原因：（1）公司报告期实现营业总收入比上年同期增长53.11%的原因是报告期汉麻销售额比上年同期增加。（2）公司报告期营业成本比上年同期增长68.12%的主要原因是汉麻产业销售额比上年同期增加，导致营业成本也增加。（3）公司报告期营业利润比上年同期下降158.08%的主要原因是公司产品毛利率下降。（4）公司报告期实现利润总额、归属于上市公司股东的净利润分别比上年同期增长1020.16%、1446.56%，主要原因是股份公司的2宗国有建设用地使用权及地上建筑物等被征收完成后增加了营业外收入。

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	214,556,420.09	140,131,137.06	53.11%	汉麻产品销售额比去年同期增加
营业成本	189,555,826.76	112,749,984.97	68.12%	汉麻产业销售额比上年同期增加，导致营业成本也增加。
销售费用	3,546,446.19	2,148,322.72	65.08%	销售收入增加相应增加了运费
管理费用	22,092,270.83	18,562,324.11	19.02%	
财务费用	545,345.12	3,442,077.07	-84.16%	募集资金补充流动资金后减少了贷款
所得税费用	38,915,279.28	5,238,107.28	642.93%	国有建设用地使用权及地上建筑物等被征收完成后增加了营业外收

				入，导致应纳税所得额增加
研发投入	2,306,806.31	2,192,925.50	5.19%	
经营活动产生的现金流量净额	79,920,910.22	18,730,594.35	326.69%	销售商品、提供劳务收到的现金及收到其他与经营活动有关的现金增加。
投资活动产生的现金流量净额	11,136,778.49	-18,728,840.87	159.46%	处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额增加，同时购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金增加。
筹资活动产生的现金流量净额	52,326,272.16	-41,848,627.41	225.04%	短期借款净额增加及偿还债务支付的现金及分配股利、利润或偿付利息支付的现金减少。
现金及现金等价物净增加额	143,505,025.50	-41,739,866.58	443.81%	经营活动产生的现金流量净额、投资活动产生的现金流量净额、筹资活动产生的现金流量净额增加所致。

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

报告期内，股份公司的2宗国有建设用地使用权及地上建筑物等，被宁波市鄞州区石碶街道宁波栎社国际机场三期扩建工程建设办公室征收完成后，征收及补偿费产生的收益计入了公司2015年1-6月“营业外收入”会计科目，产生的收益剔除所得税影响后，占归属于母公司所有者的净利润的99.69%，影响公司利润构成。

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

2015年5月25日，公司重大资产重组报告中披露了本次重组完成后公司的未来发展规划，内容包括总体目标、总体发展战略、具体发展计划及措施、拟定计划依据的假设条件及主要困难、本次募集配套资金投资项目与联创电子现有业务之间的关系等，目前重组事项正在积极推进中，重组完成后的未来发展规划未有变化。详情请参阅《重大资产置换及发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）》。

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

2015年上半年度，公司和中国众多纺织企业一样，同样面临内需不足外销不旺，产能过剩的局面，尤其是日元和欧元的贬值，对以出口日本和欧洲为主的公司产品的外销，带来了不利影响，导致报告期公司服装辅料业务收入下降。公司正视困难和不足，全体干部员工在董事会的领导下，重点完成了以下工作：

1、积极做好公司重大资产重组事项。报告期内，公司完成了重组标的公司的筛选、重组条件谈判、资产评估及重组协议签署等系列工作，并将重大资产重组相关材料经深交所审核后上报了中国证监会。

2、努力完成汉麻新型纺纱项目建设。报告期内，公司汉麻纺纱项目按计划进度投资建设，预计在2015

年底竣工，届时能解决汉麻纺纱生产能力问题，满足市场对汉麻纱线的需求。

3、抓好战略规划布局的落实，推进公司战略升级转型工作。公司在不影响重大资产重组的前提下，筹划逐步退出传统产业向汉麻产业转型，实现公司产业结构调整战略。

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						
(1)服装辅料	100,105,605.80	78,642,217.30	21.44%	-11.90%	-11.84%	-0.06%
(2)汉麻	107,564,647.19	105,106,596.33	2.29%	463.12%	491.33%	-4.66%
分产品						
(1)衬布	40,039,925.19	32,133,200.21	19.75%	-19.37%	-21.67%	2.36%
(2)里布	60,065,680.61	46,509,017.09	22.57%	-6.11%	-3.46%	-2.12%
(3)汉麻	107,564,647.19	105,106,596.33	2.29%	463.12%	491.33%	-4.66%
分地区						
境内	183,552,361.09	163,186,544.33	11.10%	85.00%	106.00%	-9.06%
境外	24,117,891.90	20,562,269.30	14.74%	-28.03%	-25.92%	-2.43%

四、核心竞争力分析

(一) 汉麻业务

1、公司在行业中的竞争地位

汉麻产业作为特种高值生物产业，涉及领域十分广泛。公司率先以汉麻纤维为产业链源头，汉麻纺纱及纺织产品作为产业链延伸切入汉麻产业领域。目前我国麻纺织企业所用的麻类纤维以亚麻、苧麻为主，亚麻原料主要依赖进口，且没有定价权，长期受制于人，麻纺纱线出口近年来处于缓慢下降趋势。麻纺织行业用人多、劳动强度大、自动化水平低，技术装备水平落后等问题长期制约行业发展，形势不容乐观。而公司以汉麻产品作为行业的新进入者，依托高起点高投入的优势，与总后军需研究所技术合作为起点开发汉麻产业系列项目，于2009年在云南西双版纳全面建成年产2,000吨汉麻纤维生产线。该生产线自主创新性强、科技含量高，生产出来的纤维柔软度等性能指标明显超过传统生产工艺设备生产的麻纤维，具备节能减排的优势，节能达到35%左右，减排达到40%，符合绿色环保理念及要求，属于同行业先进性装备技术。

2、公司的竞争优势

(1) 技术优势

总后军需研究所是中国人民解放军专门从事后勤军需装备研究的科研机构，在纺织材料领域内有着丰富的研究经验和成果，近年来获得过国家科技进步一等奖2项，二等奖3项，军队科技进步一等奖、二等奖各13项，在纺织材料领域的研究水平处于国际先进、国内领先地位。其下属的“军用汉麻材料研究中心”对汉麻植物进行了皮、杆、籽等基础研究，发表研究论文近百篇。

本公司与总后军需研究所签署了关于汉麻产业发展的合作协议，依托总后军需研究所的汉麻基础研究

成果，合作开发汉麻纤维产业化技术，已获得发明专利14项，在汉麻纤维及纺纱领域处于国际先进水平。

（2）产品质量优势

传统汉麻纺纱工艺只能生产中低支纱线，较少应用于服装领域，主要应用于凉席、座垫、沙发等装饰布。公司经过几年研究，在纤维脱胶方面已经实现了突破，可生产80英支的汉麻纱线，将汉麻纱线的应用领域拓宽到高档的服装、针织内衣、家纺等贴身穿着及对健康环保需求高的产品，更好的体现出汉麻的天然功能性，为消费者带来健康舒适的穿着感受。因此产品的优良品质及应用的广泛性使公司在行业竞争中具备突出优势。

（3）原料采购优势

云南西双版纳地区拥有较大面积的汉麻种植地，公司与当地农业部门有长期稳定的合作关系，并得到当地政府的极大支持，为汉麻麻皮的采购奠定了稳定的基础。同时公司也积极在全国其他地区寻找合适的汉麻种植区域，加快汉麻综合开发利用，为未来汉麻业务发展提供稳定、质优价廉的原材料。

（4）资金优势

公司作为上市企业，整体资产负债率水平较低，拥有较强的筹资能力。本次配股融资的资金将用于投资建设汉麻纺纱基地，通过配股融资将增强公司的自有资金实力，为汉麻产业发展提供资金保障。

（二）服装辅料业务

1、公司在行业中的竞争地位

公司服装衬布业务在与法国霞日集团全方位战略合作的基础上，整合了业务渠道及产品结构，剥离了低附加值的业务，继续稳居国内中高档服装用衬布的龙头企业地位。

公司宾霸里布业务与日本旭化成集团合作，宾霸产品获得Oeko-Tex Standard 100国际生态纺织品认证，产品标准及质量与日本本土生产同步。宾霸产品被全球顶级服装品牌所认可并使用，已成为高端品牌的必选。公司控股子公司宜阳宾霸作为日本旭化成在日本以外的唯一一家合资生产公司，生产销售最顶级的宾霸里布，在国内市场占有大部分市场份额。

3、公司业务的竞争优势

（1）规模优势

公司的衬布产品定位于中高档服装衬布市场，主要销往国内各知名服装生产厂家及相关企业，同时还远销欧美、日韩和港台等国家及地区。公司具备黑炭衬600万米、宾霸里布1,200万米及里布坯布1,400万米的生产能力，在行业内具有较强的规模优势。

（2）技术优势

本公司的技术优势在于产品创新能力强，拥有领先水平的设备和技术研发队伍。公司前身是中国第一家黑炭衬生产企业，在黑炭衬领域具备很强的综合技术实力，近几年从意大利Bertero（宝马）公司进口的新型设备，进一步提高了产品的品质及技术含量。本公司是黑炭衬国家行业标准、军工用衬标准的主要制订者，是总后军需辅料研发试验基地，经浙江省科技厅审核，公司组建的“宁波市服装辅料工程技术中心”，被认定为省级高新技术研究开发中心。

宾霸里布采用日本旭化成的专有技术，在中国内为独家授权生产单位。

（3）品牌和质量优势

“牦牛牌”黑炭衬系列衬布是中国纺织工程学会首批推荐的国产衬布名牌，先后被评为“宁波市名牌产品”、“浙江省名牌产品”和“中国名牌商品”。“牦牛牌”系列衬布被法国科技质量监督评价委员会审定为向欧盟推荐的高质量科技产品，被美国亚洲经济贸易合作委员会审定为向美国市场推荐产品。“牦牛牌”系列衬布通过国家生态纺织品认证、中国环境标志产品认证，是国内同行业中首家通过生态纺织品认证的企业。公司宾霸里布获得Oeko-Tex Standard 100国际生态纺织品认证，产品标准及质量与日本本土生产的产品同步。

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。

(4) 持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

公司报告期未持有其他上市公司股权。

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

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
宁波银行国家高新区支行	无	否	结构性存款	8,600	2014年12月01日	2015年06月10日	到期还本付息	8,600	0	0	203.15
宁波银行国家高新区支行	无	否	结构性存款	8,600	2015年06月12日	2015年09月14日	到期还本付息	0	0	77.5	0
合计				17,200	--	--	--	8,600	0	77.5	203.15
委托理财资金来源				经公司第五届董事会第十一次会议审议，同意公司在确保不影响募投项目建设和募集资金使用的情况下，为提升暂时闲置募集资金使用效率，使用不超过 8,600 万元人民币的部分暂时闲置募集资金进行银行结构性存款。在上述额度内，资金							

	可以在 12 个月内进行滚动使用，并在额度范围内授权经营层具体办理相关事项。根据董事会决议，公司将暂时闲置募集资金 8,600 万元进行了银行结构性存款，期限在 12 个月内滚动使用。
逾期未收回的本金和收益累计金额	0
涉诉情况（如适用）	不适用
委托理财审批董事会公告披露日期（如有）	2014 年 11 月 22 日
委托理财审批股东会公告披露日期（如有）	

（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

适用 不适用

（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	27,724.63
报告期投入募集资金总额	3,396.34
已累计投入募集资金总额	10,801.24
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

1、实际募集资金金额和资金到账时间 经中国证券监督管理委员会证监许可 [2014]976 号文《关于核准宁波宜科科技实业股份有限公司配股的批复》核准，公司以股权登记日 2014 年 10 月 21 日深圳证券交易所收市后总股本 202,248,900 股为基数，按照每 10 股配售 3 股的比例配售 A 股股份，共计可配售股份总数为 60,674,670 股，配股价格 5 元/股。截至 2014 年 10 月 30 日止，公司实际发行人民币普通股 58,532,956 股，每股发行价格 5.00 元，募集资金总额为人民币 292,664,780 元，扣除与发行有关的费用计人民币 15,418,476.35 元，实际募集资金净额为人民币 277,246,303.65 元，募集资金到位情况已由

立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具了“信会师报字[2014]第 114480”验资报告。2、募集资金使用和结余情况：公司 2014 年度使用募集资金 7,404.90 万元，用于暂时补充流动资金 10,000 万元，用于现金管理 8,600 万元，2014 年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 20.34 万元；2015 年 1-6 月实际使用募集资金 3,396.34 万元，截止报告期末用于暂时补充流动资金 7,400 万元，用于现金管理 8,600 万元，2015 年 1-6 月收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 215.62 万元，截止 2015 年 6 月 30 日，募集资金余额为人民币 1,159.35 万元。

（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										
汉麻纺纱项目	否	27,724.63	27,724.63	3,396.34	10,801.24	38.96%	2015 年 12 月 31 日	0	是	否
承诺投资项目小计	--	27,724.63	27,724.63	3,396.34	10,801.24	--	--	0	--	--
超募资金投向										
合计	--	27,724.63	27,724.63	3,396.34	10,801.24	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
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	适用 公司第五届董事会第十一次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，同意使用募集资金 2,100 万元置换已预先投资设立武汉汉麻生物科技有限公司注册资本的自筹资金。根据董事会决议公司已于 2014 年 11 月 30 日前完成了本次募集资金置换。									

用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用
	1、公司第五届董事会第十一次会议审议通过了《关于部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意将使用不超过人民币 10,000 万元闲置的募集资金暂时补充流动资金，使用期限不超过六个月。2014 年 11 月 25 日，公司从募集资金银行专户划出 10,000 万元用于暂时补充流动资金。
	2、公司于 2015 年 4 月 27 日归还用于暂时补充流动资金的募集资金 10,000 万元。
	3、公司第五届董事会第十四次会议审议通过了《关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意将使用不超过人民币 10,000 万元的部分闲置募集资金继续补充流动资金，使用期限不超过 12 个月。2015 年 5 月 5 日，公司从募集资金银行专户划出 10,000 万元用于暂时补充流动资金。
4、根据募集资金使用情况，公司于 2015 年 6 月 17 日归还用于暂时补充流动资金的募集资金 2,600 万元。	
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	截止 2015 年 6 月 30 日，公司募集资金余额为 9,759.35 万元（含利息收入扣除手续费），其中银行结构性存款 8,600 万元（业经公司第五届董事会第十一次会议审议通过），1,159.35 万元存放在募集资金专用账户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

（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
关于年度募集资金存放与使用情况的专项报告	2015 年 03 月 28 日	《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn），公告编号 2015-019

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
云南汉麻新材料科技有限公司	子公司	制造业	汉麻为主的各种产品开发；汉麻种植、生产、加工、运输及销售；对相关企业的投资；汉麻开发研究，研究成果和技术转让；化工原料销售；货物进出口；技术进出口。	200,000,000.00	316,478,060.89	143,391,736.88	14,540,249.52	-7,619,680.34	-7,395,280.52
武汉汉麻生物科技有限公司	子公司	制造业	麻类和麻类生物基纤维及其制品、纱线；服装鞋帽面、辅料、服饰纺织品、针织品、家装纺织品、橱柜、厨房用具的研究开发、加工、制造、销售。麻类植物种子种植技术的研究开发。针纺织品、服装鞋帽网上销售；纺织品、服装原辅材料、化工材料（不含化学危险品）的批发、零售。	128,000,000.00	295,099,834.13	142,305,428.65	96,213,601.10	-568,135.14	-471,423.86
宁波汉麻工业产品开发有限公司	子公司	制造业	汉麻产品、特种纱线的研究、开发；汉麻制品、针织品、袜子的制造、加工；产品的造型设计、结构设计、外观设计；自营和代理各类货物和技术的进出口，但国家限制经营或禁止进出口的货物和技术除外	18,000,000.00	14,882,824.91	13,719,388.20	487,665.40	-1,177,827.26	-1,185,490.35
嵊州市汉麻生物科技有限公司	子公司	制造业	汉麻纺织产品的研究、开发、制造、加工。	60,000,000.00	57,419,703.97	57,419,703.97		-341,284.60	-341,284.60
宁波莱龙宝马衬布有限公司	子公司	制造业	高档织物面辅料的织染、后整理及涂层的制造、加工；工程用特种纺织品的制造、加工；符合生态、资源综合利用和环保要求的特种天然纤维产品加工	17,523,800.00	66,693,397.86	49,352,766.90	30,790,156.10	-271,889.73	-197,082.70
宁波牦牛服装衬料有限公司	子公司	制造业	服装辅料、服饰、家纺用品的制造、加工	4,151,631.72	13,519,736.88	8,650,263.30	8,894,839.03	699,205.04	526,078.07
宁波宜科宝马纺织品有限公司	子公司	制造业	高档织物面辅料的织染、后整理及涂层的制造、加工	34,763,820.00	116,897,035.52	33,386,155.19	1,929,574.78	-1,604.67	-1,604.67
宁波宜阳宾霸纺织品有限公司	子公司	制造业	高档织物面料的织染及后整理加工	66,212,000.00	93,642,062.72	82,420,393.40	29,918,275.72	4,331,735.94	3,068,759.51

司									
苏州宜新织造有限公司	子公司	制造业	高档织物的加工生产；销售纺织品；出口本企业生产的各类织物及进口本企业生产科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表及零配件	77,000,000.00	101,820,206.43	99,807,397.78	34,870,838.30	1,968,649.02	1,559,487.04
宁波霞日宜科纺织品商贸有限公司	参股公司	商贸	纺织品、面料、服装、服装辅料、纺织原料和化学原料（危险化学品除外）的批发、佣金代理（拍卖除外）、自营上述商品的进出口及其它相关售后服务、技术服务和自营商品的运输。	61,000,000.00	104,347,439.93	57,421,957.21	65,836,669.53	487,627.81	326,766.61

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 2015 年 1-9 月经营业绩的预计

2015 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

2015 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	1,015.00%	至	1,065.00%
2015 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间 (万元)	11,117.40	至	11,665.05
2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润 (万元)	1,095.31		
业绩变动的原因说明	预计第三季度下属子公司嵊州市汉麻生物科技有限公司拥有的国有土地使用权收回完成后增加第三季度的经营业绩，同时上半年股份公司的 2 宗国有建设用地使用权及地上建筑物等被征收完成后增加了营业外收入，导致 2015 年 1-9 月经营业绩大幅提升。		

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

报告期内，公司董事会按照《公司法》等法律法规和《公司章程》的有关规定，认真执行了股东大会通过的《关于公司 2014 年度利润分配方案》，具体情况如下：公司于 2015 年 5 月 27 日公布了公司 2014 年年度权益分派实施公告，根据公司 2014 年度股东大会决议，公司 2014 年度的利润分配方案为：以公司 2014 年末总股本 260,781,856 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.15 元（含税），共计派发现金股利 3,911,727.84 元（含税）。2015 年 6 月 5 日公司完成了 2014 年度现金分红方案。

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

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》和《上市公司治理准则》以及《深圳证券交易所股票上市规则》等法律、法规和规章的要求，完善公司内部管理制度，自觉履行信息披露义务，做好投资者关系管理，促进公司规范运作。截止报告期末，公司治理的实际情况基本符合《公司法》和中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件。

二、诉讼事项

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。

其他诉讼事项

适用 不适用

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

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格（万元）	本期初起至出售日该资产为上市公司	出售对公司的影响（注3）	资产出售为上市公司贡献的净利润	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系（适用关联交易	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	披露日期	披露索引

				司贡献的净利润(万元)		占净利润总额的比例			易情形)				
宁波市鄞州区石碇街道宁波栎社国际机场三期扩建工程建设办公室	土地使用权	2015年4月	15,791.13	0	由于该地块及建筑物为公司附属用房,本次被征收后对公司生产经营没有影响。	102.44%	市场价格	否	是	是	2015年06月25日	证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网,公司编号2015-057	

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

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
宁波霞日宜科纺织品商贸有限公司	联营企业	销售商品	服装辅料		市场价格	2,969.46	13.84%	30,000	否	转账结算		2015年03月28日	《2015年度日常关联交易公告》刊登于《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网,告编号

													2015-018
雅戈尔集团股份有限公司	第一大股东	销售商品	汉麻		市场价格	72.12	0.34%	2,000	否	转账结算		2015年03月28日	同上
宁波霞日宣科纺织品商贸有限公司	联营企业	采购商品	服装辅料		市场价格	217.51	1.50%	1,000	否	转账结算		2015年03月28日	同上
合计				--	--	3,259.09	--	33,000	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				报告期内发生的关联交易金额均在信息披露要求内。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

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

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

应收关联方债权：

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额（万元）	本期新增金额（万元）	本期收回金额（万元）	利率	本期利息（万元）	期末余额（万元）
宁波霞日宣科纺织品商贸有限公司	联营企业	销售商品	否	2,268.87	3,474.22	3,051.75			2,691.34
雅戈尔集团	第一大股东	销售商品	否	509.78	84.38	476.56			117.6

股份有限公 司									
------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--

应付关联方债务：

关联方	关联关系	形成原因	期初余额(万 元)	本期新增金 额(万元)	本期归还金 额(万元)	利率	本期利息(万 元)	期末余额(万 元)
雅戈尔集团 股份有限公 司	第一大股东	资金往来	5,232.27	108.46		5.60%	108.46	5,340.73
云南省西双 版纳云麻实 业有限公司	参股公司	资金往来	8.02					8.02

5、其他关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他关联交易。

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

承诺事由	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	雅戈尔集团股份有限公司	(1)《关于宜科科技配股融资完成后三年内不减持的承诺》:若本次宜科科技配股融资过程中在其他股东弃配情况下所持宜科科技股份超过 30%时,本公司承诺 3 年内不转让本次认购发行的新股。(2) 避免同业竞争的承诺。	2013 年 08 月 29 日、2013 年 12 月 5 日	1、关于宜科科技配股融资完成后三年内不减持的承诺》:配股融资完成后 3 年内; 2、关于避免同业竞争的承诺》:长期	正常履行中
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划(如有)	不适用				

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

审计半年度财务报告的境内会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计半年度财务报告的境内会计师事务所报酬（万元）	15

半年度财务报告的审计是否较 2014 年年报审计是否改聘会计师事务所

□ 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

（一）公司正在进行的重大资产重组事项进展情况如下：

1、2015年1月20日，公司披露了《重大事项停牌公告》，因筹划重大事项，根据《深圳证券交易所股票上市规则》的有关规定，经公司申请，公司股票自2015年1月20日开市起停牌

2、2015年2月25日，公司披露了《公司第五届董事会第十二次会议决议公告》、《关于筹划重大资产重组的停牌公告》，公司股票于2015年2月25日开市时起继续停牌。

3、2015年5月25日，公司披露了《公司第五届董事会第十五次会议决议公告》、《重大资产置换及发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）摘要》等与本次重大资产重组方案相关的信息，经公司申请，公司股票于2015年5月25日开市起复牌。《公司第五届董事会第十五次会议决议公告》等相关公告于2015年5月25日刊登于《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网。

4、截至本报告日，公司以及有关各方正在积极推动本次重大资产重组事项，力争尽早完成，为投资者谋求更大的投资回报，并将根据重组进度情况及时履行信息披露义务。

（二）根据2015年6月11日第五届董事会第十六次会议审议通过的《关于公司对宁波霞日宜科纺织品商贸有限公司同比例减资的议案》，宁波霞日宜科纺织品商贸有限公司减资1,600万元，其中公司减少出资额784万元，霞日衬布（香港）有限公司减少出资额816万元，使该公司的注册资本由目前的6,100万元人民币减少至4,500万元人民币。变更登记手续尚在办理之中。《关于对联营企业同比例减资的关联交易公告》于2015年6月12日《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网，公告编号2015-054。

（三）根据《中华人民共和国土地管理办法》及嵊州市委办发【2015】23号《嵊州市国有工业土地收回补偿暂行办法》等法律、法规、政策的规定，嵊州市国土资源局将对公司下属子公司嵊州市汉麻生物科技有限公司拥有的位于嵊州市开发区三塘五合西路东国有土地使用权收回，土地使用权面积为166,744平方米，土地收回补偿费为人民币4,382.16万元。目前，公司尚未取得土地收回补偿费。《关于公司国有建设用地使用权被收购的公司》于2015年4月24日刊登于《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网，公告编号2015-027。

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	5,630,358	2.16%				-722,042	-722,042	4,908,316	1.88%
3、其他内资持股	5,630,358	2.16%				-722,042	-722,042	4,908,316	1.88%
境内自然人持股	5,630,358	2.16%				-722,042	-722,042	4,908,316	1.88%
二、无限售条件股份	255,151,498	97.84%				722,042	722,042	255,873,540	98.12%
1、人民币普通股	255,151,498	97.84%				722,042	722,042	255,873,540	98.12%
三、股份总数	260,781,856	100.00%				0	0	260,781,856	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

公司董事、监事、高级管理人员每年首个交易日按25%解除限售；2013年8月公司董事会、监事会进行了换届选举，离职后半年内所持有的本公司股份全部变更为有限售条件股，其后的十二个月内所持有本公司股票总数的50%变更为无限条件售股，再其后全部变更为无限条件售股。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

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	32,753	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% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末	报告期内	持有有限	持有无限	质押或冻结情况

			持有的普通 股数量	增减变动 情况	售条件的 普通股数 量	售条件的 普通股数 量	股份状态	数量
雅戈尔集团股份有 限公司	境内非国有 法人	30.08%	78,454,576	0	0	78,454,576		
张国君	境内自然人	1.76%	4,581,148	0	3,435,861	1,145,287		
中国银行股份有限 公司—宝盈核心优 势灵活配置混合型 证券投资基金	境内非国有 法人	1.56%	4,073,051	4,073,051	0	4,073,051		
中国建设银行股份 有限公司—摩根士 丹利华鑫多因子精 选策略股票型证券 投资基金	境内非国有 法人	1.12%	2,914,886	-754066	0	2,914,886		
陈威海		1.08%	2,818,162	0	0	2,818,162		
中国建设银行股份 有限公司—宝盈先 进制造灵活配置混 合型证券投资基金	境内非国有 法人	0.92%	2,394,274	2,394,274	0	2,394,274		
华泰证券股份有限 公司	境内非国有 法人	0.86%	2,235,355	335711	0	2,235,355		
尤鹏	境内自然人	0.79%	2,070,086	-178000		2,070,086		
北大先行泰安科技 产业有限公司	境内非国有 法人	0.77%	2,015,530	2,015,530	0	2,015,530		
王宗臻	境内自然人	0.53%	1,384,336	0	1,038,251	346,085		
战略投资者或一般法人因配售新 股成为前 10 名普通股股东的情况 (如有)(参见注 3)	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的 说明	公司未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股变动信 息披露管理办法》规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
雅戈尔集团股份有限公司	78,454,576	人民币普通股	78,454,576					
中国银行股份有限公司—宝盈核心优势 灵活配置混合型证券投资基金	4,073,051	人民币普通股	4,073,051					
中国建设银行股份有限公司—摩根士丹 利华鑫多因子精选策略股票型证券投资	2,914,886	人民币普通股	2,914,886					

基金			
陈威海	2,818,162	人民币普通股	2,818,162
中国建设银行股份有限公司—宝盈先进制造灵活配置混合型证券投资基金	2,394,274	人民币普通股	2,394,274
华泰证券股份有限公司	2,235,355	人民币普通股	2,235,355
尤鹏	2,070,086	人民币普通股	2,070,086
北大先行泰安科技产业有限公司	2,015,530	人民币普通股	2,015,530
朱任杰	1,185,102	人民币普通股	1,185,102
张国君	1,145,287	人民币普通股	1,145,287
前 10 名无限售条件普通股股东之间,以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东之间是否存在关联关系,也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 4)	陈威海除通过普通账户持有公司股份 162 股外,还通过中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 2,818,000 股。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股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

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

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 2014 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

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2014 年年报。

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

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2015 年 07 月 29 日
审计机构名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字[2015]第 114675 号
注册会计师姓名	罗国芳、胡俊杰

半年度审计报告是否非标准审计报告

是 否

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：汉麻产业投资股份有限公司

2015 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	221,218,220.84	76,803,195.34
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	8,489,425.23	8,093,841.38
应收账款	96,191,054.42	103,284,120.29
预付款项	90,919,085.51	32,635,002.86
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	10,631,136.27	2,294,703.88
买入返售金融资产		
存货	139,043,013.78	156,183,849.40
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	87,318,898.92	89,509,462.39
流动资产合计	653,810,834.97	468,804,175.54
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	2,000,000.00	2,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	27,072,157.81	26,869,111.45
投资性房地产		
固定资产	230,246,288.83	240,228,094.18
在建工程	90,045,639.82	21,956,331.22
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	149,815,558.05	150,417,406.06
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	37,003.02	52,861.50
递延所得税资产	1,907,895.25	1,744,401.90
其他非流动资产		
非流动资产合计	501,124,542.78	443,268,206.31
资产总计	1,154,935,377.75	912,072,381.85
流动负债：		
短期借款	47,000,000.00	
向中央银行借款		

吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	50,749,152.14	38,291,083.35
预收款项	3,451,012.92	2,646,318.93
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	11,761,503.75	9,331,137.30
应交税费	41,386,773.92	4,171,055.65
应付利息	63,750.00	
应付股利	3,084,717.08	
其他应付款	107,472,411.61	67,796,964.80
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	264,969,321.42	122,236,560.03
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	1,886,912.03	2,143,225.29
递延所得税负债		

其他非流动负债		
非流动负债合计	1,886,912.03	2,143,225.29
负债合计	266,856,233.45	124,379,785.32
所有者权益：		
股本	260,781,856.00	260,781,856.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	233,753,518.27	233,753,518.27
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	30,605,703.02	30,605,703.02
一般风险准备		
未分配利润	192,845,260.93	86,411,783.96
归属于母公司所有者权益合计	717,986,338.22	611,552,861.25
少数股东权益	170,092,806.08	176,139,735.28
所有者权益合计	888,079,144.30	787,692,596.53
负债和所有者权益总计	1,154,935,377.75	912,072,381.85

法定代表人：张国君

主管会计工作负责人：郑俊英

会计机构负责人：郑俊英

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	45,885,635.93	2,809,629.77
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	3,206,999.21	31,869,375.69
预付款项	9,238,481.76	8,865,944.30
应收利息		
应收股利	423,144.72	

其他应收款	150,894,353.19	64,758,691.73
存货	3,709,241.15	6,109,816.99
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	86,000,000.00	86,659,558.83
流动资产合计	299,357,855.96	201,073,017.31
非流动资产：		
可供出售金融资产	2,000,000.00	2,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	408,569,267.86	380,366,221.50
投资性房地产		
固定资产	46,621,995.72	49,016,602.60
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	24,574,791.81	23,820,814.06
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	520,975.54	804,790.33
其他非流动资产		
非流动资产合计	482,287,030.93	456,008,428.49
资产总计	781,644,886.89	657,081,445.80
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	4,575,373.66	16,612,621.40
预收款项	618,193.52	1,631,078.31

应付职工薪酬	52,870.00	52,968.80
应交税费	37,487,209.41	65,342.32
应付利息		
应付股利		
其他应付款	21,756,562.14	32,368,003.49
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	64,490,208.73	50,730,014.32
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	64,490,208.73	50,730,014.32
所有者权益：		
股本	260,781,856.00	260,781,856.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	246,239,367.63	246,239,367.63
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	30,605,703.02	30,605,703.02
未分配利润	179,527,751.51	68,724,504.83

所有者权益合计	717,154,678.16	606,351,431.48
负债和所有者权益总计	781,644,886.89	657,081,445.80

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	214,556,420.09	140,131,137.06
其中：营业收入	214,556,420.09	140,131,137.06
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	217,438,412.85	139,402,645.80
其中：营业成本	189,555,826.76	112,749,984.97
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	1,288,846.65	882,882.68
销售费用	3,546,446.19	2,148,322.72
管理费用	22,092,270.83	18,562,324.11
财务费用	545,345.12	3,442,077.07
资产减值损失	409,677.30	1,617,054.25
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）	2,191,600.57	460,186.70
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	160,115.64	460,186.70
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-690,392.19	1,188,677.96
加：营业外收入	147,127,176.60	11,982,723.39
其中：非流动资产处置利得	146,809,372.21	

减：营业外支出	31,994.44	101,450.00
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	146,404,789.97	13,069,951.35
减：所得税费用	38,915,279.28	5,238,107.28
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	107,489,510.69	7,831,844.07
归属于母公司所有者的净利润	110,451,722.81	7,141,747.07
少数股东损益	-2,962,212.12	690,097.00
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	107,489,510.69	7,831,844.07
归属于母公司所有者的综合收益总额	110,451,722.81	7,141,747.07
归属于少数股东的综合收益总额	-2,962,212.12	690,097.00
八、每股收益：		

(一) 基本每股收益	0.42	0.04
(二) 稀释每股收益	0.42	0.04

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：张国君

主管会计工作负责人：郑俊英

会计机构负责人：郑俊英

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	27,410,721.08	22,636,445.86
减：营业成本	22,170,584.38	17,215,603.41
营业税金及附加	312,536.32	259,129.75
销售费用	309,739.42	78,093.27
管理费用	7,362,158.93	5,114,306.17
财务费用	-1,502,387.60	1,144,819.80
资产减值损失	-1,135,259.14	-502,848.11
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）	5,207,676.01	7,959,543.36
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	203,046.36	777,230.56
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	5,101,024.78	7,286,884.93
加：营业外收入	146,810,227.35	1,193,416.56
其中：非流动资产处置利得	146,809,372.21	
减：营业外支出	81.00	100,000.00
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	151,911,171.13	8,380,301.49
减：所得税费用	37,196,196.61	125,712.03
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	114,714,974.52	8,254,589.46
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		

2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	114,714,974.52	8,254,589.46
七、每股收益：		
(一)基本每股收益		
(二)稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	221,359,469.96	158,879,694.69
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		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		

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	1,758,394.37	2,580,709.67
收到其他与经营活动有关的现金	31,107,552.13	13,362,486.49
经营活动现金流入小计	254,225,416.46	174,822,890.85
购买商品、接受劳务支付的现金	130,535,091.25	112,693,871.09
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	19,739,572.14	19,949,391.08
支付的各项税费	11,689,021.93	12,867,689.74
支付其他与经营活动有关的现金	12,340,820.92	10,581,344.59
经营活动现金流出小计	174,304,506.24	156,092,296.50
经营活动产生的现金流量净额	79,920,910.22	18,730,594.35
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	2,031,484.93	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	150,000,000.00	
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	152,031,484.93	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	140,894,706.44	18,728,840.87
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	140,894,706.44	18,728,840.87

投资活动产生的现金流量净额	11,136,778.49	-18,728,840.87
三、筹资活动产生的现金流量：		
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	47,000,000.00	10,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	17,380,000.00	
筹资活动现金流入小计	64,380,000.00	10,000,000.00
偿还债务支付的现金		33,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	4,053,727.84	18,848,627.41
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		5,999,510.19
支付其他与筹资活动有关的现金	8,000,000.00	
筹资活动现金流出小计	12,053,727.84	51,848,627.41
筹资活动产生的现金流量净额	52,326,272.16	-41,848,627.41
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	121,064.63	107,007.35
五、现金及现金等价物净增加额	143,505,025.50	-41,739,866.58
加：期初现金及现金等价物余额	74,108,195.34	83,115,484.76
六、期末现金及现金等价物余额	217,613,220.84	41,375,618.18

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	54,341,903.16	30,754,903.66
收到的税费返还	575,998.34	1,013,194.90
收到其他与经营活动有关的现金	256,282.11	37,812,782.39
经营活动现金流入小计	55,174,183.61	69,580,880.95
购买商品、接受劳务支付的现金	48,599,052.55	34,212,572.87
支付给职工以及为职工支付的现金	3,780,537.18	4,069,765.33
支付的各项税费	1,412,797.47	2,163,191.95
支付其他与经营活动有关的现金	1,972,096.01	1,514,581.53

经营活动现金流出小计	55,764,483.21	41,960,111.68
经营活动产生的现金流量净额	-590,299.60	27,620,769.27
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	4,581,484.93	6,120,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	150,000,000.00	
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		14,000.00
投资活动现金流入小计	154,581,484.93	6,134,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	11,123,508.32	59,014.49
投资支付的现金	28,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	73,924,382.55	
投资活动现金流出小计	113,047,890.87	59,014.49
投资活动产生的现金流量净额	41,533,594.06	6,074,985.51
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		10,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	20,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	20,000,000.00	10,000,000.00
偿还债务支付的现金		27,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,911,727.84	12,744,006.11
支付其他与筹资活动有关的现金	14,000,000.00	
筹资活动现金流出小计	17,911,727.84	39,744,006.11
筹资活动产生的现金流量净额	2,088,272.16	-29,744,006.11
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	44,439.54	56,230.53
五、现金及现金等价物净增加额	43,076,006.16	4,007,979.20
加：期初现金及现金等价物余额	2,809,629.77	825,322.73
六、期末现金及现金等价物余额	45,885,635.93	4,833,301.93

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	260,781,856.00				233,753,518.27				30,605,703.02		86,411,783.96	176,139,735.28	787,692,596.53
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	260,781,856.00				233,753,518.27				30,605,703.02		86,411,783.96	176,139,735.28	787,692,596.53
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											106,433,476.97	-6,046,929.20	100,386,547.77
（一）综合收益总额											110,451,722.81	-2,962,212.12	107,489,510.69
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有													

者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配											-4,018,245.84	-3,084,717.08	-7,102,962.92
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-3,911,727.84	-3,084,717.08	-6,996,444.92
4. 其他											-106,518.00		-106,518.00
(四) 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													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	260,781,856.00				233,753,518.27				30,605,703.02		192,845,260.93	170,092,806.08	888,079,144.30

上年金额

单位：元

项目	上期
----	----

	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	202,248,900.00				14,872,592.66				28,658,212.85		86,354,724.12	185,152,736.93	517,287,166.56
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	202,248,900.00				14,872,592.66				28,658,212.85		86,354,724.12	185,152,736.93	517,287,166.56
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	58,532,956.00				218,880,925.61				1,947,490.17		57,059.84	-9,013,001.65	270,405,429.97
(一) 综合收益总额											12,874,102.35	2,401,094.75	15,275,197.10
(二) 所有者投入和减少资本	58,532,956.00				218,880,925.61								277,413,881.61
1. 股东投入的普通股	58,532,956.00				218,713,347.65								277,246,303.65
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					167,577.96								167,577.96
(三) 利润分配									1,947,490.17		-12,817,042.51	-11,414,096.40	-22,283,648.74
1. 提取盈余公积									1,947,490.17		-1,947,490.17		
2. 提取一般风险准备													

3. 对所有者（或股东）的分配												-10,112,445.00	-11,414,096.40	-21,526,541.40
4. 其他												-757,107.34		-757,107.34
（四）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														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他														
四、本期期末余额	260,781,856.00				233,753,518.27				30,605,703.02			86,411,783.96	176,139,735.28	787,692,596.53

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	260,781,856.00				246,239,367.63				30,605,703.02	68,724,504.83	606,351,431.48

加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	260,781,856.00				246,239,367.63				30,605,703.02	68,724,504.83	606,351,431.48
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)										110,803,246.68	110,803,246.68
(一) 综合收益总额										114,714,974.52	114,714,974.52
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-3,911,727.84	-3,911,727.84
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-3,911,727.84	-3,911,727.84
3. 其他											
(四) 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											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	260,781,856.00				246,239,367.63				30,605,703.02	179,527,751.51	717,154,678.16

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	202,248,900.00				27,358,442.02				28,658,212.85	61,309,538.35	319,575,093.22
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	202,248,900.00				27,358,442.02				28,658,212.85	61,309,538.35	319,575,093.22
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	58,532,956.00				218,880,925.61				1,947,490.17	7,414,966.48	286,776,338.26
(一) 综合收益总额										19,474,901.65	19,474,901.65
(二) 所有者投入和减少资本	58,532,956.00				218,880,925.61						277,413,881.61
1. 股东投入的普通股	58,532,956.00				218,713,347.65						277,246,303.65

2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					167,577.96						167,577.96
(三) 利润分配									1,947,490.17	-12,059,935.17	-10,112,445.00
1. 提取盈余公积									1,947,490.17	-1,947,490.17	
2. 对所有者（或股东）的分配										-10,112,445.00	-10,112,445.00
3. 其他											
(四) 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											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	260,781,856.00				246,239,367.63				30,605,703.02	68,724,504.83	606,351,431.48

三、公司基本情况

(一) 公司概况

汉麻产业投资股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”，原名宁波宜科科技实业股份有限公司），前身为宁波牦牛服装辅料有限责任公司，2001年4月整体变更为宁波宜科科技实业股份有限公司，公司以经审计的宁波牦牛服装辅料有限责任公司净资产53,232,593.43元中的53,230,000.00元按1:1比例折为股本，余额2,593.43元计入资本公积。

2004年8月12日经中国证券监督管理委员会以证监发行字[2004]133号文《关于核准宁波宜科科技实业股份有限公司公开发行股票的通知》核准，公司向社会公开发行人民币普通股股票3,000万股。公开发行后，公司股本变更为8323万股，并于2004年9月3日在深圳证券交易所上市，所属行业为纺织业。

2006年5月，公司向全体股东每10股转增3.5股，转增后总股本增至11,236.05万股。

2007年4月，公司向全体股东每10股转增2股，转增后总股本增至13,483.26万股。

2009年5月，公司向全体股东每10股转增5股，转增后总股本增至20,224.89万股。

2014年10月，经中国证券监督管理委员会证监许可[2014]976号文核准，公司向全体股东按照每10股配售3股的比例配售A股股份，配股价格5元/股，实际配售58,532,956股。

截止2015年6月30日，本公司累计发行股本总数260,781,856股，注册资本为260,781,856元，其中：有限售条件股份为4,908,316.00股，占股份总数的1.88%；无限售条件股份为255,873,540.00股，占股份总数的98.12%。雅戈尔集团股份有限公司持有公司股份78,454,576股，持股比例为30.08%，为公司的第一大股东。

根据2014年第二次临时股东大会决议，公司名称由“宁波宜科科技实业股份有限公司”变更为“汉麻产业投资股份有限公司”，并于2014年12月24日办妥工商变更登记手续。

公司的企业法人营业执照注册号：330200000007870。

公司注册地：浙江省宁波市鄞州区鄞州大道西段888号。

公司经营范围：实业投资、投资管理、资产管理、投资咨询服务；汉麻及麻类生物种植技术的研发及技术转让、咨询、服务；汉麻籽、花、叶、秆、韧皮等生物质材料的产业化研发及技术转让、咨询、服务；麻类生物质材料及其制品的研发、生产；汉麻装饰建材、板材、木质陶瓷、橱柜厨房用具的研发、生产；服装鞋帽、服饰、针纺织品的研发、生产；服装辅料技术咨询及检测服务；自营和代理各类货物和技术的进出口，但国家限定经营或禁止进出口的货物和技术除外。

本财务报表业经公司全体董事于2015年7月29日批准报出。

(二) 合并财务报表范围

截止2015年6月30日，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
宁波莱龙宝马衬布有限公司
宁波宜科宝马纺织品有限公司
宁波牦牛服装衬料有限公司
宁波宜阳宾霸纺织品有限公司
苏州宜新织造有限公司
云南汉麻新材料科技有限公司
宁波汉麻工业产品开发有限公司
嵊州市汉麻生物科技有限公司
武汉汉麻生物科技有限公司

本期合并财务报表范围未发生变化。

四、财务报表的编制基础

1、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，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、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》的披露规定编制财务报表。

2、持续经营

公司自报告期末起12个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

无

1、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。

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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资产、负债（包括

最终控制方收购被合并方而形成的商誉)在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。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。

非同一控制下企业合并: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。

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直接相关费用,于发生时计入当期损益;为企业合并而发行权益性证券的交易费用,冲减权益。

6、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(包括本公司所控制的被投资方可分割的部分)均纳入合并财务报表。

2、合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础,根据其他有关资料,编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表,将整个企业集团视为一个会计主体,依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求,按照统一的会计政策,反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

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。对于同一控制下企业合并取得的子公司,以其资产、负债(包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉)在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。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) 增加子公司或业务

在报告期内,若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的,则调整合并资产负债表的期初数;将子公司或业务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;将子公司或业务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自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的,视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资,在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动,分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内,若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的,则不调整合并资产负债表期初数;将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表;该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的,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权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润

分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务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被投资方控制权时，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或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司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长期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自购买日或合并日开始持续计算的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。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- （1）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- （2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；

- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

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。

资产负债表日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。

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。

处置境外经营时，将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。

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

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：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；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其他综合收益。但是，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，以及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，按照成本计量。

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，将原直接计入其他综合收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。

（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的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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。

（1）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，不通过损益转回。

（2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

11、应收款项

（1）单项金额重大并单独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	应收款项余额前五名。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值的，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。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

（2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法

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	50.00%	50.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	50.00%	50.00%
5 年以上	50.00%	50.00%

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) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额虽不重大但已涉及诉讼事项或已有客观证据表明很有可能形成损失的应收款项。
坏账准备的计提方法	对于资产负债表日单项金额非重大的应收款项，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。单独测试未发生减值的应收款项，包括在组合中按账龄分析法再进行减值测试，并计提坏账准备。

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、低值易耗品和包装物等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、不同类别存货可变现净值的确定依据

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。

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。

本期期末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。

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

13、划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

- (1) 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- (2) 公司已经就处置该组成部分（或非流动资产）作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；
- (3) 公司已与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- (4) 该项转让将在一年内完成。

14、长期股权投资

1、共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

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。本能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、初始投资成本的确定

(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在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

(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。

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和应支付的相关税费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。

3、后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。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当期投资收益。

(2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，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。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

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。

(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，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，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，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成

本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

16、固定资产

(1) 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) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-35	5-10	2.57-4.75
机器设备	年限平均法	10	5-10	9.00-9.50
电子设备	年限平均法	3-5	5-10	18.00-31.67
运输设备	年限平均法	5	5-10	18.00-19.00
固定资产装修	年限平均法	3-10	5-10	9.00-31.67
其他设备	年限平均法	5	5-10	18.00-19.00

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

无

17、在建工程

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必要支出，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。

18、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、借款费用资本化率、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借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

19、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

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。

(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：

项 目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50	土地使用年限
商标使用权	10	按受益年限

每年度终了，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。

经复核，本年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。

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

(2) 内部研究开发支出会计政策

4、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

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。

5、开发阶段支出资本化的具体条件

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。

20、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产

负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为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的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

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，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，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

21、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

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

22、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

（1）设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

无

23、预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

1、预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

2、各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，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。对于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。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

24、收入

1、销售商品收入确认和计量原则

（1）销售商品收入的确认一般原则

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）具体原则

本公司主要生产、销售“牦牛”、“宝马”黑炭衬系列产品，“宾霸”里布及汉麻产品，财务部收到经客户签收的送货单后，确认已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，开具销售发票，确认销售收入。

2、让渡资产使用权收入的确认和计量原则

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。

25、政府补助

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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，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；

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司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；用于补偿本公司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。

26、递延所得税资产/递延所得税负债

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。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，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。

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。

27、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

（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直接费用，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，确认为租赁相关收入。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；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关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）融资租赁的会计处理方法

（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用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，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。

28、其他重要的会计政策和会计估计

无

29、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

30、其他

无

六、税项

1、主要税种及税率

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%
营业税	按应税营业收入计征	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	25%或 15%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
云南汉麻新材料科技有限公司	15%
公司及其他子公司	25%

2、税收优惠

根据云国税函[2009]60号文件，公司的子公司云南汉麻新材料科技有限公司符合西部大开发企业所得税优惠政策，企业所得税税率为15%。

3、其他

无

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	26,734.08	25,892.95
银行存款	215,918,486.76	73,315,844.43
其他货币资金	5,273,000.00	3,461,457.96
合计	221,218,220.84	76,803,195.34

其他说明

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
信用证保证金		718,457.96
保函保证金	3,605,000.00	2,743,000.00
合计	3,605,000.00	3,461,457.96

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	8,489,425.23	7,893,841.38
商业承兑票据		200,000.00
合计	8,489,425.23	8,093,841.38

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	0.00
商业承兑票据	0.00
合计	0.00

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	5,355,010.00	0.00
合计	5,355,010.00	0.00

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	0.00
合计	0.00

其他说明

无

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	101,524,087.82	96.67%	5,333,033.40	5.25%	96,191,054.42	108,896,812.52	96.86%	5,612,692.23	5.15%	103,284,120.29
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	3,499,438.12	3.33%	3,499,438.12	100.00%		3,529,438.12	3.14%	3,529,438.12	100.00%	
合计	105,023,525.94	100.00%	8,832,471.52		96,191,054.42	112,426,250.64	100.00%	9,142,130.35		103,284,120.29

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	期末余额
----	------

	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	98,673,559.65	4,933,677.99	5.00%
1 至 2 年	2,321,954.89	232,195.49	10.00%
2 至 3 年	485,633.58	145,690.07	30.00%
3 年以上	42,939.70	21,469.85	50.00%
3 至 4 年	6,867.70	3,433.85	50.00%
5 年以上	36,072.00	18,036.00	50.00%
合计	101,524,087.82	5,333,033.40	

确定该组合依据的说明：

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：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 309,658.83 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
霞日宜科纺织品商贸有限公司	26,658,312.25	25.38	1,332,915.61
湖北省富仕高新技术有限公司	18,720,112.65	17.82	1,003,981.54
浙江新建纺织有限公司	7,124,084.98	6.78	356,204.25

西安际华三五一家纺有限公司	6,281,171.65	5.98	314,058.58
宁波江东晨日工贸有限公司	4,960,481.85	4.72	248,024.09
合计	63,744,163.38	60.68	3,255,184.07

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	90,000,989.21	98.99%	25,968,480.56	79.57%
1 至 2 年	750,542.71	0.83%	872,920.71	2.67%
2 至 3 年	65,170.30	0.07%	170.30	
3 年以上	102,383.29	0.11%	5,793,431.29	17.76%
合计	90,919,085.51	--	32,635,002.86	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款期末余额 合计数的比例
经纬纺织机械股份有限公司	18,812,032.00	20.69%
江苏苏美达国际技术贸易有限公司	9,973,216.00	10.97%
湖北经元建筑安装工程有限责任公司	5,160,000.00	5.68%
湖北富仕高新技术有限公司	7,733,909.55	8.51%
无锡江阴市空调除尘设备厂	3,407,200.00	3.75%
合计	45,086,357.55	49.60%

其他说明：

无

5、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

6、应收股利

(1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

其他说明：

7、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计	11,273,642.10	100.00%	642,505.83	5.70%	10,631,136.27	2,480,692.10	2.21%	185,988.22	7.50%	2,294,703.88

提坏账准备的其他应收款										
合计	11,273,642.10	100.00%	642,505.83	5.70%	10,631,136.27	2,480,692.10	2.21%	185,988.22	7.50%	2,294,703.88

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，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	11,010,786.89	550,539.34	5.00%
1 至 2 年	23,152.79	2,315.28	10.00%
2 至 3 年	151,000.00	45,300.00	30.00%
3 年以上	88,702.42	44,351.21	50.00%
3 至 4 年	34,000.00	17,000.00	50.00%
5 年以上	54,702.42	27,351.21	50.00%
合计	11,273,642.10	642,505.83	

确定该组合依据的说明：

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

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 456,517.61 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收水电及房租费	1,251,971.15	835,906.21
往来款	9,186,968.53	631,785.89
保证金	834,702.42	1,013,000.00
合计	11,273,642.10	2,480,692.10

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
宁波市鄞州区石碶街道宁波栎社国际机场三期扩建工程建设办公室	往来款	7,911,335.00	1 年以内	70.18%	395,566.75
宁波宜华纺织品有限公司	水电及房租	1,004,448.51	1 年以内	8.91%	50,222.43
宁波海关鄞州办事处	保证金	680,000.00	1 年以内	6.03%	34,000.00
上海俊姆国际物流有限公司	代垫进口关税	647,568.49	1 年以内	5.74%	32,378.42
湖北远升建筑工程有限公司	水电费	247,522.64	1 年以内	2.20%	12,376.13
合计	--	10,490,874.64	--	93.06%	524,543.73

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

8、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	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	35,241,910.47	109,724.83	35,132,185.64	36,896,252.52	88,366.25	36,807,886.27
在产品	12,065,015.39		12,065,015.39	11,427,875.24		11,427,875.24
库存商品	98,561,511.75	9,367,324.00	89,194,187.75	114,770,909.80	9,890,069.41	104,880,840.39
委托加工物资	2,651,625.00		2,651,625.00	3,067,247.50		3,067,247.50
合计	148,520,062.61	9,477,048.83	139,043,013.78	166,162,285.06	9,978,435.66	156,183,849.40

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	88,366.25	21,358.58				109,724.83
库存商品	9,890,069.41	241,459.94		764,205.35		9,367,324.00
合计	9,978,435.66	262,818.52		764,205.35		9,477,048.83

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	1,081,864.58	3,435,006.63
多缴企业所得税		74,455.76
结构性存款	86,000,000.00	86,000,000.00
其他	237,034.34	
合计	87,318,898.92	89,509,462.39

其他说明：

无

10、可供出售金融资产**(1) 可供出售金融资产情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	2,000,000.00		2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00
按成本计量的	2,000,000.00		2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00
合计	2,000,000.00		2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
云南省西双版纳云麻实业有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00					10.00%	

合计	2,000,000.00			2,000,000.00					--	
----	--------------	--	--	--------------	--	--	--	--	----	--

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间（个月）	已计提减值金额	未计提减值原因
------------	------	--------	----------------	------------	---------	---------

其他说明

11、持有至到期投资**(1) 持有至到期投资情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
------	----	------	------	-----

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

12、长期应收款**(1) 长期应收款情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

13、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
宁波霞日宜科纺织品商贸有限公司	26,869,111.45			203,046.36							27,072,157.81	
小计	26,869,111.45			203,046.36							27,072,157.81	
合计	26,869,111.45			203,046.36							27,072,157.81	

其他说明

14、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	固定资产装修	其他设备	合计
一、账面原值：							
1.期初余额	194,384,319.07	207,141,735.16	4,199,063.52	3,816,141.65	2,427,750.80	8,061,571.98	420,030,582.18
2.本期增加金额	1,174,368.23	1,113,850.28	320,454.83	29,162.56		8,376.07	2,646,211.97
(1) 购置	1,174,368.23	1,083,593.87	320,454.83	29,162.56		8,376.07	2,615,955.56
(2) 在建工程转入							30,256.41
(3) 企业合并增加							

3.本期减少 金额	1,625,631.99						1,625,631.99
(1) 处置 或报废	1,625,631.99						1,625,631.99
4.期末余额	193,933,055.31	208,255,585.44	4,519,518.35	3,845,304.21	2,427,750.80	8,069,948.05	421,051,162.16
二、累计折旧							
1.期初余额	45,756,171.28	118,976,705.81	3,724,502.33	2,919,256.17	1,631,546.81	6,794,305.60	179,802,488.00
2.本期增加 金额	2,998,199.88	8,027,527.11	170,221.87	120,091.89	109,087.92	104,057.04	11,529,185.71
(1) 计提	2,998,199.88	8,027,527.11	170,221.87	120,091.89	109,087.92	104,057.04	11,529,185.71
3.本期减少 金额	526,800.38						526,800.38
(1) 处置 或报废	526,800.38						526,800.38
4.期末余额	48,227,570.78	127,004,232.92	3,894,724.20	3,039,348.06	1,740,634.73	6,898,362.64	190,804,873.33
三、减值准备							
1.期初余额							
2.本期增加 金额							
(1) 计提							
3.本期减少 金额							
(1) 处置 或报废							
4.期末余额							
四、账面价值							
1.期末账面 价值	145,705,484.53	81,251,352.52	624,794.15	805,956.15	687,116.07	1,171,585.41	230,246,288.83
2.期初账面 价值	148,628,147.79	88,165,029.35	474,561.19	896,885.48	796,203.99	1,267,266.38	240,228,094.18

(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	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋建筑物	7,427,969.03

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	11,321,830.35	尚未办理

其他说明

15、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
设备款	236,552.45		236,552.45	322,002.98		322,002.98
汉麻纺纱项目	89,809,087.37		89,809,087.37	21,634,328.24		21,634,328.24
合计	90,045,639.82		90,045,639.82	21,956,331.22		21,956,331.22

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定	本期其他减少	期末余额	工程累计投入占预算	工程进度	利息资本化累	其中：本期利息	本期利息资本	资金来源
------	-----	------	--------	--------	--------	------	-----------	------	--------	---------	--------	------

				资产 金额	金额		比例		计金 额	资本 化金 额	化率	
汉麻纺 纱项目	395,790,000.00	21,634,328.24	68,174,759.13			89,809,087.37	22.69%	85%				募股资 金
合计	395,790,000.00	21,634,328.24	68,174,759.13			89,809,087.37	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

16、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

17、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

18、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标使用权	合计
一、账面原值					
1.期初余额	164,075,582.55			1,000,000.00	165,075,582.55
2.本期增加金额	11,121,243.36				11,121,243.36
(1) 购置	11,121,243.36				11,121,243.36
(2) 内部研发					
(3) 企业合并 增加					

3.本期减少金额	12,580,766.59				12,580,766.59
(1) 处置	12,580,766.59				12,580,766.59
4.期末余额	162,616,059.32			1,000,000.00	163,616,059.32
二、累计摊销					
1.期初余额	13,658,176.49			1,000,000.00	14,658,176.49
2.本期增加金额	1,719,960.19				1,719,960.19
(1) 计提	1,719,960.19				1,719,960.19
3.本期减少金额	2,577,635.41				2,577,635.41
(1) 处置	2,577,635.41				2,577,635.41
4.期末余额	12,800,501.27			1,000,000.00	13,800,501.27
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	149,815,558.05				149,815,558.05
2.期初账面价值	150,417,406.06				150,417,406.06

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
鄞州石碶街道建庄村、黄隘村土地使用权 1	5,941,518.31	尚未办理
鄞州石碶街道建庄村、黄隘村土地使用权 2	9,379,426.05	尚未办理
嵊州经济开发区土地使用权	28,514,691.60	尚未办理

其他说明：

19、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	------

其他说明

20、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
-------------------------	------	------	------	------

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
-------------------------	------	------	------	------

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

21、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	52,861.50		15,858.48		37,003.02
合计	52,861.50		15,858.48		37,003.02

其他说明

22、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产

资产减值准备	6,491,060.48	1,622,765.12	5,928,941.00	1,482,235.25
内部交易未实现利润	1,140,520.52	285,130.13	1,048,666.59	262,166.65
合计	7,631,581.00	1,907,895.25	6,977,607.59	1,744,401.90

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		1,907,895.25		1,744,401.90

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	18,952,026.18	13,377,613.23
可抵扣亏损	42,271,962.37	42,271,962.37
合计	61,223,988.55	55,649,575.60

(5) 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	期末金额	期初金额	备注
2015	8,680,286.50	8,680,286.50	
2016	9,882,919.16	9,882,919.16	
2017	6,990,531.24	6,990,531.24	
2018	5,866,564.89	5,866,564.89	
2019	10,851,660.58	10,851,660.58	
合计	42,271,962.37	42,271,962.37	--

其他说明：

23、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

24、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	45,000,000.00	
保证借款	2,000,000.00	
合计	47,000,000.00	

短期借款分类的说明：

注：（1）向中国银行股份有限公司咸宁分行借款45,000,000.00元，借款合同编号2015年咸宁嘉鱼借字002号，借款期限2015.6.5~2016.6.4，借款利率5.10%，借款条件抵押，抵押合同编号2015年咸宁嘉鱼借字001号，抵押物系土地使用权。

（2）信用借款2,000,000.00系嘉鱼县中小企业服务中心的委托贷款，委托贷款合同编号cawt20150422003，借款期限2015.4.30~2015.11.30，借款利率为0。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

25、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

26、衍生金融负债

适用 不适用

27、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

28、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付货款	47,913,306.99	35,942,569.35
应付工程设备款	2,835,845.15	2,348,514.00
合计	50,749,152.14	38,291,083.35

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
INTISSEL S.A.S	2,236,680.00	质保金
合计	2,236,680.00	--

其他说明：

29、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	3,451,012.92	2,646,318.93
合计	3,451,012.92	2,646,318.93

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中国人民解放军总后勤部军需物资油料部	130,000.00	预收货款
合计	130,000.00	--

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

30、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,500,460.15	20,343,737.75	18,019,889.30	3,824,308.60
二、离职后福利-设定提存计划		913,764.38	913,764.38	
五、职工奖励及福利基金	7,830,677.15	106,518.00		7,937,195.15
合计	9,331,137.30	21,364,020.13	18,933,653.68	11,761,503.75

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	1,222,473.28	18,705,833.59	16,406,657.96	3,521,648.91
2、职工福利费		462,341.15	462,341.15	
3、社会保险费		564,365.90	564,365.90	
其中：医疗保险费		429,415.16	429,415.16	
工伤保险费		73,101.75	73,101.75	
生育保险费		61,848.99	61,848.99	
4、住房公积金		112,286.07	112,286.07	
5、工会经费和职工教育经费	277,986.87	498,911.04	474,238.22	302,659.69
合计	1,500,460.15	20,343,737.75	18,019,889.30	3,824,308.60

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

1、基本养老保险		842,802.97	842,802.97	
2、失业保险费		70,961.41	70,961.41	
合计		913,764.38	913,764.38	

其他说明：

31、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,051,248.53	447,106.54
企业所得税	38,293,378.36	2,850,852.92
个人所得税	167,291.62	421,228.08
城市维护建设税	182,121.18	132,630.92
房产税	387,497.08	93,270.27
教育费附加	139,963.65	107,808.96
水利基金	56,803.66	49,237.75
其他	108,469.84	68,920.21
合计	41,386,773.92	4,171,055.65

其他说明：

32、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	63,750.00	
合计	63,750.00	

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

33、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	3,084,717.08	
合计	3,084,717.08	

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

34、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
往来款	94,780,766.64	52,402,972.06
商标使用费	250,260.00	513,710.00
汉麻基金	606,421.72	416,421.72
基建预拨款	7,664,540.00	7,664,540.00
保证金	3,010,760.00	3,000,000.00
其他	1,159,663.25	3,799,321.02
合计	107,472,411.61	67,796,964.80

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
勐海工业园管委会	7,664,540.00	基建预拨款
雅戈尔集团股份有限公司*	53,407,337.17	往来款
合计	61,071,877.17	--

其他说明

本公司子公司云南汉麻新材料科技有限公司向雅戈尔集团股份有限公司借入款项，期初借款本金 47,070,000.00 元，应付利息 5,252,729.48 元（计息）；本年新增应付利息 1,084,607.69 元（计息），期末余额 53,407,337.17 元。

35、划分为持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

36、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

37、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	--	------

其他说明：

38、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

39、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

40、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

41、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

42、专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

43、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

44、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	2,143,225.29		256,313.26	1,886,912.03	
合计	2,143,225.29		256,313.26	1,886,912.03	--

涉及政府补助的项目：

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
汉麻生产线扩建项目补助	2,143,225.29		256,313.26		1,886,912.03	与资产相关
合计	2,143,225.29		256,313.26		1,886,912.03	--

其他说明：

系2011年公司的子公司云南汉麻新材料科技有限公司收到勐海县财政局3,000吨汉麻生产线扩建专项资金655万元补贴收入，根据资产的使用年限摊销，本期摊销256,313.26元计入营业外收入，余额将在资产的剩余使用年限中摊销。

45、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

46、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	260,781,856.00						260,781,856.00

其他说明：

47、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

48、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	233,092,261.13			233,092,261.13
其他资本公积	661,257.14			661,257.14
合计	233,753,518.27			233,753,518.27

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

49、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

50、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

51、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

52、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	30,605,703.02			30,605,703.02
合计	30,605,703.02			30,605,703.02

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

53、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	86,411,783.96	86,354,724.12
调整后期初未分配利润	86,411,783.96	86,354,724.12
加：本期归属于母公司所有者的净利润	110,451,722.81	12,874,102.35
减：提取法定盈余公积		1,947,490.17
应付普通股股利	3,911,727.84	10,112,445.00
提取职工奖励及福利基金	106,518.00	757,107.34
期末未分配利润	192,845,260.93	86,411,783.96

调整期初未分配利润明细：

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

54、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	207,670,252.99	183,748,813.63	132,732,547.33	106,973,981.63
其他业务	6,886,167.10	5,807,013.13	7,398,589.73	5,776,003.34
合计	214,556,420.09	189,555,826.76	140,131,137.06	112,749,984.97

55、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	248,057.21	203,611.75
城市维护建设税	579,332.35	375,281.61
教育费附加	389,244.77	303,989.32
其他	72,212.32	
合计	1,288,846.65	882,882.68

其他说明：

56、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
仓储运输费	1,488,379.51	632,521.48
工资及附加	757,011.28	621,793.75
交易展览费、宣传推广费、广告费	141,018.48	286,095.02
差旅费	202,086.40	179,084.90
折旧及摊销	81,980.45	82,397.94
其他	875,970.07	346,429.63
合计	3,546,446.19	2,148,322.72

其他说明：

57、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及附加	8,442,994.63	3,824,055.04
研发费	2,306,806.31	2,192,925.50
折旧摊销	4,624,039.53	2,676,542.92
税费	2,205,963.24	1,989,431.72
办公费	752,809.37	325,918.34
差旅费	661,933.53	682,246.17
其他	3,097,724.22	6,871,204.42
合计	22,092,270.83	18,562,324.11

其他说明：

58、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,290,357.69	3,765,598.13
减：利息收入	539,272.48	171,638.05
汇兑损益	-296,958.31	-223,010.30
其他	91,218.22	71,127.29
合计	545,345.12	3,442,077.07

其他说明：

59、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	146,858.78	-1,061,802.33
二、存货跌价损失	262,818.52	2,808,643.24
七、固定资产减值损失		-129,786.66
合计	409,677.30	1,617,054.25

其他说明：

60、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

61、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	160,115.64	460,186.70
结构性存款收益	2,031,484.93	
合计	2,191,600.57	460,186.70

其他说明：

62、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计	146,809,372.21		146,809,372.21
其中：固定资产处置利得	-1,098,831.61		-1,098,831.61
无形资产处置利得	147,908,203.82		147,908,203.82
接受捐赠		48,649.95	
政府补助	296,009.86	11,925,557.74	296,009.86
其他	21,794.53	8,515.70	21,794.53
合计	147,127,176.60	11,982,723.39	147,127,176.60

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
科技奖励		877,200.00	与收益相关
汉麻韧皮纤维扩建生产项目 专项资金	256,313.26	398,686.74	与资产相关
财政补贴 钟委【2013】17号		265,000.00	与收益相关
企业发展资金补助		297,000.00	与收益相关
"双 50"工程企业奖励资金		100,000.00	与收益相关
被征地人员社会保险补贴、用 工补助	6,696.60	22,406.00	与收益相关
企业扶持资金 嘉开文【2014】 3号		9,960,000.00	与收益相关
市级奖励基金	20,000.00		与收益相关
外贸外经政策项目奖励（补 助）资金	10,000.00		与收益相关
其他	3,000.00	5,265.00	与收益相关
合计	296,009.86	11,925,557.74	--

其他说明：

63、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
对外捐赠		100,000.00	
其他	31,994.44	1,450.00	31,994.44
合计	31,994.44	101,450.00	

其他说明：

64、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	39,102,957.09	5,155,576.11
递延所得税费用	-187,677.81	82,531.17
合计	38,915,279.28	5,238,107.28

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	146,404,789.97
按法定/适用税率计算的所得税费用	36,601,197.49
子公司适用不同税率的影响	739,528.05
调整以前期间所得税的影响	0.00
非应税收入的影响	-40,028.91
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	66,271.68
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	2,672.27
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,535,809.40
其他	9,829.30
所得税费用	38,915,279.28

其他说明

65、其他综合收益

详见附注。

66、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

专项补贴、补助款	2,539,696.60	11,526,871.00
利息收入	539,272.48	171,638.05
营业外收入	20,974.53	
收到其他往来	28,007,608.52	1,291,977.44
保证金到期收回		372,000.00
合计	31,107,552.13	13,362,486.49

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	本期发生额	上期发生额
销售费用支出	2,619,695.98	1,476,158.40
管理费用支出	6,873,141.32	7,191,923.46
财务费用-手续费	91,218.22	71,127.29
营业外支出		101,450.00
其他	2,756,765.40	1,740,685.44
合计	12,340,820.92	10,581,344.59

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	本期发生额	上期发生额

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
个人往来款	9,380,000.00	
收到借款	8,000,000.00	

合计	17,380,000.00	
----	---------------	--

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付借款	8,000,000.00	
合计	8,000,000.00	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

67、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	107,489,510.69	7,831,844.07
加：资产减值准备	-354,528.05	582,713.53
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,529,185.71	12,033,931.34
无形资产摊销	1,719,960.19	1,034,801.94
长期待摊费用摊销	15,858.48	211,086.41
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）	-146,809,372.21	0.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		0.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		0.00
财务费用（收益以“-”号填列）	1,169,293.06	3,658,590.78
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,191,600.57	-460,186.70
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-163,493.35	82,531.17
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		0.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	17,642,222.45	-13,260,126.18
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-67,404,839.26	-48,750,866.95
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	157,278,713.08	55,766,274.94

经营活动产生的现金流量净额	79,920,910.22	18,730,594.35
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	217,613,220.84	41,375,618.18
减：现金的期初余额	74,108,195.34	83,115,484.76
现金及现金等价物净增加额	143,505,025.50	-41,739,866.58

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	217,613,220.84	74,108,195.34
其中：库存现金	26,734.08	42,504.92
可随时用于支付的银行存款	215,918,486.76	39,333,113.26
可随时用于支付的其他货币资金	1,668,000.00	2,000,000.00
三、期末现金及现金等价物余额	217,613,220.84	74,108,195.34

其他说明：

68、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项:

69、所有权或使用权受到限制的资产

单位: 元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	3,605,000.00	保函保证金
固定资产	18,676,663.96	抵押
无形资产	8,530,294.08	抵押
合计	30,811,958.04	--

其他说明:

70、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位: 元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中: 美元	1,477,987.09	6.1136	9,035,821.87
其中: 美元	4,706.25	6.1136	28,772.13

其他说明:

(2) 境外经营实体说明, 包括对于重要的境外经营实体, 应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据, 记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

71、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位: 元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	---------------	----------------

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
宁波莱龙宝马衬布有限公司	宁波	宁波	高档织物面辅料的加工	51.00%		设立
宁波宜科宝马纺织品有限公司	宁波	宁波	高档织物面辅料的加工	100.00%		设立

宁波牦牛服装衬料有限公司*1	宁波	宁波	高档织物面辅料的加工	40.00%		设立
宁波宜阳宾霸纺织品有限公司	宁波	宁波	高档织物面辅料的加工	75.00%		设立
苏州宜新织造有限公司	苏州	苏州	高档织物面辅料的加工	60.00%		设立
云南汉麻新材料科技有限公司	云南	云南	汉麻材料的研发、生产	51.00%		设立
宁波汉麻工业产品开发有限公司*2	宁波	宁波	汉麻产品的研发、生产		100.00%	设立
嵊州市汉麻生物科技有限公司*2	嵊州	嵊州	汉麻产品的研发、生产		100.00%	设立
武汉汉麻生物科技有限公司	嘉鱼	嘉鱼	汉麻产品的研发、生产	70.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

宁波牦牛服装衬料有限公司：公司系该公司的第一大股东，拥有实质控制权。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
宁波莱龙宝马衬布有限公司	49.00%	-118,273.03	2,450,000.00	24,182,855.78
宁波宜阳宾霸纺织品有限公司	25.00%	767,189.88		20,605,098.35
苏州宜新织造有限公司	40.00%	623,794.82		39,922,959.11
云南汉麻新材料科技有限公司	49.00%	-3,623,687.45		70,261,951.07
武汉汉麻生物科技有限公司	30.00%	-141,427.16		13,291,628.60

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
宁波莱龙宝马衬布有限公司	44,607,902.53	22,085,495.33	66,693,397.86	17,340,630.96		17,340,630.96	42,884,450.62	23,892,481.49	66,776,932.11	12,182,791.68		12,182,791.68
宁波宜阳宾霸纺织品有限公司	85,738,742.54	7,903,320.18	93,642,062.72	11,221,669.32		11,221,669.32	75,200,774.62	9,600,034.87	84,800,809.49	5,449,175.60		5,449,175.60
苏州宜新织造有限公司	47,109,550.74	54,710,655.69	101,820,206.43	2,012,808.65		2,012,808.65	42,310,655.54	56,988,749.95	99,299,405.49	1,051,494.75		1,051,494.75
云南汉麻新材料科技有限公司	125,273,154.15	191,204,906.74	316,478,060.89	171,199,411.98	1,886,912.03	173,086,324.01	117,661,534.96	192,840,345.15	310,501,880.11	157,571,637.42	2,143,225.29	159,714,862.71
武汉汉麻生物科技有限公司	138,868,508.37	156,231,325.76	295,099,834.13	152,794,405.48		152,794,405.48	70,307,015.45	88,573,441.50	158,880,456.95	44,103,604.44		44,103,604.44

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
宁波莱龙宝马衬布有限公司	30,790,156.10	-197,082.70	-197,082.70	2,361,392.40	27,637,988.22	110,570.27	110,570.27	-3,079,824.67
宁波宜阳宾霸纺织品有限公司	29,918,275.72	3,068,759.51	3,068,759.51	3,713,940.59	24,929,328.79	3,755,330.33	3,755,330.33	-29,333,777.33

苏州宜新织造有限公司	34,870,838.30	1,559,487.04	1,559,487.04	12,894,732.40	42,891,847.70	3,786,829.96	3,786,829.96	7,474,909.23
云南汉麻新材料科技有限公司	14,540,249.52	-7,395,280.52	-7,395,280.52	8,389,536.46	12,283,106.00	-6,841,571.58	-6,841,571.58	-589,018.85
武汉汉麻生物科技有限公司	96,213,601.10	-471,423.86	-471,423.86	33,543,099.01	7,548,937.60	6,965,110.77	6,965,110.77	16,905,492.20

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
宁波霞日宜科纺织品商贸有限公司	宁波	宁波	服饰辅料的销售	49.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

流动资产	104,156,890.34	98,700,127.36
非流动资产	190,549.59	111,316.51
资产合计	104,347,439.93	98,811,443.87
流动负债	46,925,482.72	41,715,795.76
负债合计	46,925,482.72	41,715,795.76
归属于母公司股东权益	57,421,957.21	57,095,648.11
按持股比例计算的净资产份额	28,136,759.03	27,976,867.57
--内部交易未实现利润	-1,140,520.52	-1,107,756.12
对联营企业权益投资的账面价值	26,996,238.51	26,869,111.45
营业收入	65,836,669.53	82,168,037.35
净利润	326,766.61	939,156.52
综合收益总额	326,766.61	939,156.52

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债****4、重要的共同经营**

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他**十、与金融工具相关的风险**

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司管理层设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过财务部门递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

(一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

(二) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括外汇风险、利率风险和其他价格风险。

1、利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司期末无银行借款和应付债券，因此利率的变动不会对本公司造成风险。

2、 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司期末无大额外币货币性项目，因此汇率的变动不会对本公司造成较大风险。

3、 其他价格风险

本公司未持有其他上市公司的权益投资，不会面临市场价格的风险。

(三) 流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额		
	1年以内	1年以上	合计
应付账款	44,584,440.59	6,164,711.55	50,749,152.14
预收账款	2,921,192.55	529,820.37	3,451,012.92
其他应付款	45,304,170.90	62,168,240.71	107,472,411.61
合计	92,809,804.04	68,862,772.63	161,672,576.67

项目	年初余额		
	1年以内	1年以上	合计
应付账款	28,449,912.39	9,841,170.96	38,291,083.35
预收账款	2,124,651.13	521,667.80	2,646,318.93
其他应付款	6,410,170.74	61,386,794.06	67,796,964.80
合计	36,984,734.26	71,749,632.82	108,734,367.08

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	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
雅戈尔集团股份有限公司	宁波	制造业、房地产开发及旅游业	222,661.17 万元	30.08%	30.08%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是李如成。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“七、在其他主体中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“七、在其他主体中的权益”。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
宁波霞日宜科纺织品商贸有限公司	联营企业

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
云南省西双版纳云麻实业有限公司	参股企业

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
宁波霞日宜科纺织品商贸有限公司	采购商品	2,175,133.33	1,000.00	否	2,847,982.10

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
宁波霞日宜科纺织品商贸有限公司	销售商品	29,694,642.58	41,787,331.90
雅戈尔集团股份有限公司	销售商品	721,221.70	1,768,853.70

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/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	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/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	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
宁波霞日宜科纺织品商贸有限公司	厂房	81,000.00	81,000.00
宁波霞日宜科纺织品商贸有限公司	办公房及仓库	461,895.00	461,890.00

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
雅戈尔集团股份有限公司	53,407,337.17	2011年01月01日	2015年12月31日	系子公司云南汉麻新材料科技有限公司拆入资金，其中本金4,707万元，期末应付利息633.73万元
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键关联人员报酬	2,535,498.10	2,283,172.17

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	宁波霞日宜科纺织品商贸有限公司	26,913,364.13	1,345,668.21	22,688,736.08	1,134,436.80
	雅戈尔集团股份有限公司	1,176,020.00	58,801.00	5,097,832.76	254,891.64

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款			
	雅戈尔集团股份有限公司	53,407,337.17	52,322,729.48
	云南省西双版纳云麻实业有限公司	80,242.58	80,242.58

7、关联方承诺

8、其他

十二、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2014年4月10日，公司子公司苏州宜新织造有限公司与中国银行股份有限公司苏州分行签订最高额抵押合同（合同编号为中银苏州抵字2014第19号），将土地使用权、房屋建筑物作为抵押物，为苏州宜新织造有限公司自2014年4月10日至2017年3月31日与银行签署的授信业务提供最高额为3,200.00万元的抵押担保。其中：房屋建筑物账面价值18,676,663.96元；土地账面价值8,530,294.08元。

2015年5月28日，公司子公司武汉汉麻生物科技有限公司与中国银行股份有限公司嘉鱼支行签订最高额抵押合同（合同编号为：2015年咸宁嘉鱼抵押字0001号），合同规定期间为2015年5月28日至2016年5月28日，以土地使用权抵押给中国银行股份有限公司嘉鱼分行，取得人民币7514.58万元的最高债权额。土地使用权账面价值60,958,887.66元。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

无

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十三、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十四、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表 项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所 有者的终止经营 利润

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

1、根据2015年2月17日第五届董事会第十二次会议审议通过的《关于筹划重大资产重组事项的议案》，公司正在筹划重大资产重组事项。

2、根据2015年6月11日第五届董事会第十六次会议审议通过的《关于公司对宁波霞日宜科纺织品商贸有限公司同比例减资的议案》，宁波霞日宜科纺织品商贸有限公司减资1,600万元，其中公司减少出资额784万元，霞日衬布（香港）有限公司减少出资额816万元，使该公司的注册资本由目前的6,100万元人民币减少至4,500万元人民币。变更登记手续尚在办理之中。

3、根据《中华人民共和国土地管理办法》及嵊州市委办发【2015】23号《嵊州市国有工业土地收回补偿暂行办法》等法律、法规、政策的规定，嵊州市国土资源局将对公司下属子公司嵊州市汉麻生物科技有限公司拥有的位于嵊州市开发区三塘五合西路东国有土地使用权收回，土地使用权面积为166,744平方米，土地收回补偿费为人民币 4,382.16 万元。

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	3,317,454.03	69.13%	165,872.70	5.00%	3,206,999.21	33,546,711.25	95.84%	1,677,335.56	5.00%	31,869,375.69
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,481,126.25	30.87%	1,425,708.37	96.25%	0.00	1,455,708.37	4.16%	1,455,708.37	100.00%	

款										
合计	4,798,580.28		1,591,581.07		3,206,999.21	35,002,419.62	100.00%	3,133,043.93		31,869,375.69

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	3,317,454.03	165,872.70	5.00%
合计	3,317,454.03	165,872.70	

确定该组合依据的说明：

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：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 1,541,462.86 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备

西安际华三五一家纺有限公司	1,437,925.80	29.97	71,896.29
武汉市依翎针织有限责任公司	713,757.00	14.87	35,687.85
绍兴市李氏纺织品有限公司	549,500.00	11.45	27,475.00
成都市易事发服装有限公司	300,854.30	6.27	300,854.30
海宁市万路针织有限公司	253,079.00	5.27	12,653.95
合计	3,255,116.10	67.83	448,567.39

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	142,287,574.27	93.99%			142,287,574.27	63,562,973.98	98.02%			63,562,973.98
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	9,099,100.01	6.01%	492,321.09	5.41%	8,606,778.92	1,281,835.12	1.98%	86,117.37	6.72%	1,195,717.75
合计	151,386,674.28	100.00%	492,321.09		150,894,353.19	64,844,809.10	100.00%	86,117.37		64,758,691.73

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
宁波莱龙宝马衬布有限公司	350,662.61	0.00	0.00%	应收合并范围内关联方款项，不计提坏账准备
云南汉麻新材料科技有	68,012,529.11	0.00	0.00%	应收合并范围内关联方

限公司				款项，不计提坏账准备
宁波宜科宝马纺织品有限公司	73,924,382.55	0.00	0.00%	应收合并范围内关联方款项，不计提坏账准备
合计	142,287,574.27		--	--

组合中，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	8,993,397.59	449,669.88	5.00%
2 至 3 年	51,000.00	15,300.00	30.00%
3 年以上	54,702.42	27,351.21	50.00%
5 年以上	54,702.42		50.00%
合计	9,099,100.01	492,321.09	

确定该组合依据的说明：

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

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 406,273.72 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	150,334,523.35	63,648,902.89
应收水电及房租费	1,004,448.51	835,906.21
保证金	47,702.42	360,000.00
合计	151,386,674.28	64,844,809.10

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
宁波宜科宝马纺织品有限公司	往来款	73,924,382.55	1 年以内	48.82%	
云南汉麻新材料科技有限公司	往来款	68,012,529.11	1 年以内	44.91%	
宁波市鄞州区石碶街道宁波栎社国际机场三期扩建工程建设办公室	往来款	7,911,335.00	1 年以内	5.22%	395,566.75
宁波宜华纺织品有限公司	水电气费	1,004,448.51	1 年以内	0.66%	50,224.43
宁波莱龙宝马衬布有限公司	往来款	350,662.61	1 年以内	0.23%	
合计	--	151,203,357.78	--	99.84%	445,791.18

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	381,497,110.05		381,497,110.05	353,497,110.05		353,497,110.05
对联营、合营企业投资	27,072,157.81		27,072,157.81	26,869,111.45		26,869,111.45
合计	408,569,267.86		408,569,267.86	380,366,221.50		380,366,221.50

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
宁波莱龙宝马衬布有限公司	24,602,392.33			24,602,392.33		
宁波宜科宝马纺织品有限公司	37,862,011.21			37,862,011.21		
宁波耗牛服装衬料有限公司	2,173,706.51			2,173,706.51		
宁波宜阳宾霸纺织品有限公司	49,659,000.00			49,659,000.00		
苏州宜新织造有限公司	46,200,000.00			46,200,000.00		
云南汉麻新材料科技有限公司	102,000,000.00			102,000,000.00		
武汉汉麻生物科技有限公司	91,000,000.00	28,000,000.00		119,000,000.00		
合计	353,497,110.05	28,000,000.00		381,497,110.05		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											

二、联营企业											
宁波霞日宣科纺织品商贸有限公司	26,869,111.45			203,046.36						27,072,157.81	
小计	26,869,111.45			203,046.36						27,072,157.81	
合计	26,869,111.45			203,046.36						27,072,157.81	

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	15,587,201.20	15,161,783.08	11,811,730.06	10,778,419.66
其他业务	11,823,519.88	7,008,801.30	10,824,715.80	6,437,183.75
合计	27,410,721.08	22,170,584.38	22,636,445.86	17,215,603.41

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	2,973,144.72	7,182,312.80
权益法核算的长期股权投资收益	203,046.36	777,230.56
结构性存款	2,031,484.93	
合计	5,207,676.01	7,959,543.36

6、其他

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	146,809,372.21	土地使用权及房屋建筑物处置利得
计入当期损益的政府补助（与企业业务密	296,009.86	收到与收益相关政府补助 40,516.60 元，

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)		与资产相关政府补助 256,313.26 元。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-10,199.91	
减：所得税影响额	36,717,695.59	
少数股东权益影响额	124,534.78	
合计	110,252,951.79	--

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

2、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/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	16.58%	0.42	0.42
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.03%	0.001	0.001

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

第十节 备查文件目录

- (一) 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- (二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- (三) 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

汉麻产业投资股份有限公司

董 事 会

2015 年 7 月 31 日