



浙江禾欣实业集团股份有限公司

2015 年半年度报告

2015 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人沈云平、主管会计工作负责人彭朝晖及会计机构负责人(会计主管人员)翁连新声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

目 录

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	18
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	124

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、禾欣股份	指	浙江禾欣实业集团股份有限公司
禾欣可乐丽	指	本公司控股子公司，禾欣可乐丽超纤皮（嘉兴）有限公司
禾欣化学	指	本公司控股子公司，嘉兴禾欣化学工业有限公司
越隼基布	指	本公司控股子公司，嘉兴越隼合成革基布有限公司
禾大科技	指	禾欣化学控股子公司，嘉兴禾大科技化学有限公司
福建禾欣	指	本公司控股子公司，福建禾欣合成革有限公司
嘉兴斯威德	指	禾欣可乐丽控股子公司，嘉兴斯威德绒面超纤有限公司
台州禾欣	指	禾欣化学控股子公司，台州禾欣高分子新材料有限公司
迪肯特	指	本公司控股子公司，嘉兴迪肯特化工机械有限公司
可乐丽禾欣环保	指	本公司控股子公司，可乐丽禾欣环保科技（嘉兴）有限公司
宏国化工	指	本公司控股子公司，张家港宏国化学工业有限公司
禾欣物流	指	禾欣化学控股子公司，嘉兴禾欣物流有限公司
上海联景	指	禾欣化学参股公司，上海联景聚氨酯工业有限公司
三宝化学	指	禾大科技参股公司，嘉兴三宝化学有限公司
会计师事务所	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙），本文简称立信或立信会计师事务所
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
交易所	指	深圳证券交易所
报告期	指	2015 年 1-6 月

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	禾欣股份	股票代码	002343
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	浙江禾欣实业集团股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	禾欣股份		
公司的外文名称（如有）	ZHEJIANG HEXIN INDUSTRY GROUP CO.,LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	HEXIN		
公司的法定代表人	沈云平		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张颜慧	俞慧淑
联系地址	浙江嘉兴经济开发区东方路 1568 号	浙江嘉兴经济开发区东方路 1568 号
电话	0573—82228188	0573—82228698
传真	0573—82228696	0573—82228696
电子信箱	hxjt@hexin-puleather.com	yuhs716@163.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

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
报告期初注册	2014 年 06 月 06 日	浙江省工商行政管理局	330000000048371	330401146460907	14646090-7
报告期末注册	2015 年 02 月 09 日	浙江省工商行政管理局	330000000048371	330401146460907	14646090-7
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	无				

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）	848,228,069.56	753,634,582.47	12.55%
归属于上市公司股东的净利润（元）	49,375,513.18	31,771,665.42	55.41%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	48,717,410.50	30,794,738.70	58.20%
经营活动产生的现金流量净额（元）	26,793,207.00	-6,899,581.60	488.33%
基本每股收益（元/股）	0.2492	0.1604	55.36%
稀释每股收益（元/股）	0.2492	0.1604	55.36%
加权平均净资产收益率	4.05%	2.66%	1.39%
	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）	1,837,478,500.40	1,747,000,057.73	5.18%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,249,333,538.61	1,195,227,132.26	4.53%

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）	-159,220.27	

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）	923,758.91	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	151,058.02	
减：所得税影响额	169,587.91	
少数股东权益影响额（税后）	87,906.07	
合计	658,102.68	--

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

2015年上半年，公司紧紧围绕年初确定的经营目标与重点计划的要求开展工作，公司业绩保持了持续稳定地增长。报告期内，公司募投项目扭亏，高端产品超纤市场及化工板块保持需求较旺态势，带来良好利润贡献。

报告期内，公司研发支出总额为4,276.90万元，占主营业务收入比例的5.15%。公司2015年1-6月，累计开发各类新产品、新技术50项，新产品产值率达到37.11%；申报浙江省科技厅、浙江省经信委新产品项目5项、“机器换人”示范项目1项。浙江省禾欣聚氨酯合成革研究院获得浙江省科技厅验收通过。公司荣获“嘉兴市创新型企业（科技领航大企业）”“浙江省皮革行业最具创新力企业奖”、“中国塑料加工业专利工作先进单位”等荣誉。

为提升上市公司持续盈利能力，报告期内，公司通过筹划重大资产置换及发行股份购买资产方式实施重大资产重组。2015年7月17日，公司收到中国证监会《关于核准浙江禾欣实业集团股份有限公司重大资产重组及向马中骏等发行股份购买资产的批复》（证监许可[2015]1633号），公司本次交易获得中国证监会核准。

二、主营业务分析

概述

公司主营业务为PU合成革产品的研制开发、生产、销售与服务。主要产品为PU合成革和超细纤维PU合成革以及PU合成革生产的主要原材料、PU树脂浆料等。

2015年上半年实现营业收入84,822.81万元，同比上升12.55%；实现营业利润7,100.57万元，同比上升59.44%；实现归属于上市公司股东的净利润为4,937.55万元，同比上升55.41%。

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	848,228,069.56	753,634,582.47	12.55%	
营业成本	652,061,885.29	600,477,868.52	8.59%	
销售费用	34,671,251.14	29,210,079.07	18.70%	
管理费用	88,412,500.74	70,409,908.99	25.57%	
财务费用	-1,995,312.06	-147,427.03	-1,253.42%	借款利息减少
所得税费用	8,434,877.60	5,699,845.77	47.98%	本期利润总额增加所致
研发投入	42,769,044.38	31,486,828.04	35.83%	本期研发投入增加所致
经营活动产生的现金流量净额	26,793,207.00	-6,899,581.60	488.33%	销售增加
投资活动产生的现金流量净额	41,128,232.73	18,747,035.35	119.39%	理财收益增加及固定资产购置减少
筹资活动产生的现金流量净额	-5,094,395.36	-60,229,089.76	91.54%	本期公司未分红所致

现金及现金等价物净增加额	64,527,747.82	-47,708,746.02	235.25%	销售增加及现金分红减少
--------------	---------------	----------------	---------	-------------

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

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

1、报告期内，公司进一步加大市场的拓展，审时度势，把握机会，形成有效订单；继续发展壮大强有力的营销团队，做好产品服务，提升客户满意度。

2、报告期内，公司进一步加大研发投入，加强研发与创新能力建设，注重环保、革命型的新产品等无溶剂型系列产品的开发，确保公司继续稳步发展。

3、报告期内，公司建立和完善集团采购信息、人才资源、资金管理共享平台，发挥集团优势，提高资源利用率；继续强化管理，不断完善、提升现有的各项管理制度，按照标准化、流程化有序的开展各项工作。

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						
人造合成革	831,173,726.46	638,980,471.04	23.12%	12.56%	8.60%	2.80%
分产品						
PU 革	551,626,480.19	414,120,694.13	24.93%	11.02%	8.78%	1.55%
PU 树脂浆料	218,826,469.46	175,124,110.87	19.97%	26.62%	15.13%	7.99%
合成革基布	34,997,411.32	31,357,964.87	10.40%	-9.19%	-8.95%	-0.24%
其他	25,723,365.49	18,377,701.18	28.56%	-14.73%	-12.92%	-1.49%
分地区						
国内销售	637,909,747.12	501,862,489.82	21.33%	14.88%	12.88%	1.39%
国外销售	193,263,979.34	137,117,981.22	29.05%	5.54%	-4.63%	7.57%

四、核心竞争力分析

公司核心竞争力参见公司以往公告，报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化。

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

公司报告期末持有金融企业股权。

（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

公司报告期末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
上海浦东发展银行股份有限公司	无	否	非保本浮动收益型	2,600	2014年08月05日	2015年02月01日	非保本浮动收益型	2,600		72.2	72.2
上海浦东发展银行股份有限公司	无	否	非保本浮动收益型	2,000	2014年10月11日	2015年04月09日	非保本浮动收益型	2,000		54.25	54.25
上海浦东发展银行	无	否	非保本浮动收益型	5,090	2014年10月25日	2015年04月23日	非保本浮动收益型	5,090		135.55	137.05

股份有限公司					日	日					
兴业银行股份有限公司	无	否	非保本浮动收益型	7,000	2014 年 11 月 06 日	2015 年 01 月 29 日	非保本浮 动收益型	7,000		88.6	87.76
兴业银行股份有限公司	无	否	非保本浮 动收益型	9,000	2014 年 11 月 20 日	2015 年 02 月 12 日	非保本浮 动收益型	9,000		113.92	107.7
上海浦东发展银行股份有限公司	无	否	非保本浮 动收益型	3,500	2014 年 12 月 05 日	2015 年 03 月 05 日	非保本浮 动收益型	3,500		45.74	45.74
兴业银行股份有限公司	无	否	非保本浮 动收益型	5,208	2014 年 12 月 24 日	2015 年 04 月 01 日	非保本浮 动收益型	5,208		88.09	95.11
上海浦东发展银行股份有限公司	无	否	非保本浮 动收益型	2,500	2015 年 01 月 15 日	2015 年 04 月 15 日	非保本浮 动收益型	2,500		33.9	33.9
兴业银行股份有限公司	无	否	非保本浮 动收益型	7,000	2015 年 01 月 29 日	2015 年 04 月 23 日	非保本浮 动收益型	7,000		88.6	88.6
上海浦东发展银行股份有限公司	无	否	非保本浮 动收益型	1,800	2015 年 02 月 04 日	2015 年 05 月 05 日	非保本浮 动收益型	1,800		24.41	24.41
上海浦东发展银行股份有限公司	无	否	非保本浮 动收益型	9,100	2015 年 02 月 14 日	2015 年 05 月 23 日	非保本浮 动收益型	9,100		140.49	141.92
上海浦东发展银行股份有限公司	无	否	非保本浮 动收益型	1,800	2015 年 03 月 12 日	2015 年 04 月 11 日	非保本浮 动收益型	1,800		8.28	8.28
上海浦东发展银行股份有限公司	无	否	非保本浮 动收益型	5,000	2015 年 04 月 03 日	2015 年 05 月 03 日	非保本浮 动收益型	5,000		23.01	23.78
上海浦东发展银行股份有限公司	无	否	非保本浮 动收益型	2,000	2015 年 04 月 11 日	2015 年 05 月 11 日	非保本浮 动收益型	2,000		9.21	9.21

公司											
上海浦东发展银行股份有限公司	无	否	非保本浮动收益型	1,860	2015 年 04 月 14 日	2015 年 05 月 14 日	非保本浮动收益型	1,860		8.56	8.56
上海浦东发展银行股份有限公司	无	否	非保本浮动收益型	2,530	2015 年 04 月 21 日	2015 年 05 月 21 日	非保本浮动收益型	2,530		11.64	11.64
上海浦东发展银行股份有限公司	无	否	非保本浮动收益型	12,320	2015 年 04 月 29 日	2015 年 05 月 29 日	非保本浮动收益型	12,320		55.69	55.69
上海浦东发展银行股份有限公司	无	否	非保本浮动收益型	5,000	2015 年 05 月 06 日	2015 年 06 月 05 日	非保本浮动收益型	5,000		22.6	22.6
上海浦东发展银行股份有限公司	无	否	非保本浮动收益型	1,850	2015 年 05 月 07 日	2015 年 06 月 06 日	非保本浮动收益型	1,850		8.36	8.92
张家港农村商业银行	无	否	非保本浮动收益型	500	2015 年 05 月 14 日	2015 年 11 月 12 日	非保本浮动收益型			14.96	
上海浦东发展银行股份有限公司	无	否	非保本浮动收益型	2,000	2015 年 05 月 15 日	2015 年 06 月 14 日	非保本浮动收益型	2,000		9.04	9.34
上海浦东发展银行股份有限公司	无	否	非保本浮动收益型	1,870	2015 年 05 月 18 日	2015 年 06 月 17 日	非保本浮动收益型	1,870		8.45	8.45
上海浦东发展银行股份有限公司	无	否	非保本浮动收益型	2,550	2015 年 05 月 25 日	2015 年 06 月 24 日	非保本浮动收益型	2,550		11.53	11.53
兴业银行股份有限公司	无	否	非保本浮动收益型	8,600	2015 年 05 月 27 日	2015 年 05 月 28 日	非保本浮动收益型	8,600		0.92	0.92
上海浦东发展银行	无	否	非保本浮动收益型	8,600	2015 年 05 月 29 日	2015 年 06 月 28 日	非保本浮动收益型	8,600		38.52	39.81

股份有限公司					日	日					
上海浦东发展银行股份有限公司	无	否	非保本浮动收益型	12,370	2015 年 06 月 02 日	2015 年 07 月 02 日	非保本浮动收益型			55.41	
上海浦东发展银行股份有限公司	无	否	非保本浮动收益型	2,500	2015 年 06 月 08 日	2015 年 07 月 08 日	非保本浮动收益型			11.2	
上海浦东发展银行股份有限公司	无	否	非保本浮动收益型	5,030	2015 年 06 月 09 日	2015 年 07 月 09 日	非保本浮动收益型			22.53	
上海浦东发展银行股份有限公司	无	否	非保本浮动收益型	1,850	2015 年 06 月 10 日	2015 年 07 月 10 日	非保本浮动收益型			8.29	
上海浦东发展银行股份有限公司	无	否	非保本浮动收益型	2,000	2015 年 06 月 17 日	2015 年 07 月 17 日	非保本浮动收益型			8.96	
张家港农村商业银行	无	否	非保本浮动收益型	600	2015 年 06 月 17 日	2015 年 12 月 16 日	非保本浮动收益型			17.95	
上海浦东发展银行股份有限公司	无	否	非保本浮动收益型	1,870	2015 年 06 月 23 日	2015 年 07 月 23 日	非保本浮动收益型			8.38	
上海浦东发展银行股份有限公司	无	否	非保本浮动收益型	2,560	2015 年 06 月 26 日	2015 年 07 月 26 日	非保本浮动收益型			11.47	
中国建设银行股份有限公司	无	否	非保本浮动收益型	21,400	2015 年 01 月 04 日	2015 年 06 月 30 日	非保本浮动收益型	21,400		55.2	55.2
合计				161,458	--	--	--	132,178		1,315.91	1,162.57
委托理财资金来源				自有资金							
逾期未收回的本金和收益累计金额				0							
涉诉情况（如适用）				无							

委托理财审批董事会公告披露日期（如有）	2014 年 04 月 25 日
	2015 年 03 月 06 日
委托理财审批股东会公告披露日期（如有）	2014 年 05 月 20 日
	2015 年 03 月 31 日

（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

公司报告期无募集资金使用情况。

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
禾欣可丽超纤皮（嘉兴）有限公司	子公司	纺织	高档超纤皮面料制造和销售；与上述产品同类商品的采购、批发及进出口业务；聚乙烯的销售	1,670 万美元	365,219,263.88	288,484,008.08	213,623,422.25	37,819,894.68	30,726,695.99
嘉兴禾欣化学工业有限公司	子公司	化工	生产销售聚氨酯、聚氨酯多元醇（PET）	204.9234 万美元	320,344,565.08	108,506,001.53	231,489,857.47	16,401,391.39	15,449,838.35

福建禾欣合成革有限公司	子公司	制造业	聚氨酯合成革、聚氨酯树脂的生产、销售（不含从事各类危险废物收集、储存、处置经营活动，不含危险化学品物品）	12,000 万元人民币	238,301,029.08	140,140,180.89	109,297,558.31	6,031,187.94	6,888,101.64
可乐丽禾欣环保科技（嘉兴）有限公司	子公司	环保	城市污水处理、工业三废回收利用环保技术的开发、咨询；环保设备的制造、租赁服务、自产产品的销售；与上述产品同类商品的采购、批发及进出口业务	650 万美元	32,265,794.11	33,734,334.76	41,851.96	27,453.81	-998,439.95
张家港宏国化学工业有限公司	子公司	制造业	生产销售高级无纺布及其相关的 PU 人造皮革；自营和代理各类商品及技术的进出口业务	9669.281202 万元人民币	112,487,759.73	15,683,647.95	78,524,357.34	797,760.12	834,724.80

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	37.81%	至	56.18%
2015 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	4,500	至	5,100
2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	3,265.48		
业绩变动的原因说明	本公司于 2015 年 7 月 17 日收到中国证监会核准重大资产重组事项的批文，2015 年 8 月 13 日，公司披露了《关于重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易之资产过户完成的公告》（公告编号：2015-054），详见《证券时报》及巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）上公司公告。2015 年 1-9 月经营业绩的预计为新置入资产的业绩（不包括置出资产的业绩），而 2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润为原置出资产对应的净利润。		

七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

九、公司报告期利润分配实施情况

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

☐ 适用 ☒ 不适用

公司上年度利润分配方案为不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

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

公司报告期未收购资产。

2、出售资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未出售资产。

3、企业合并情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产收购、出售发生的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他关联交易

☐ 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

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司与子公司之间担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
嘉兴禾欣化学工业有限公司	2015 年 03 月 10 日		2015 年 02 月 09 日	410	连带责任保证	6 个月	否	否
嘉兴禾欣化学工业有限公司	2015 年 03 月 10 日		2015 年 02 月 09 日	515	连带责任保证	6 个月	否	否
嘉兴禾欣化学工业有限公司	2015 年 03 月 10 日		2015 年 03 月 13 日	400	连带责任保证	6 个月	否	否
嘉兴禾欣化学工业有限公司	2015 年 03 月 10 日		2015 年 03 月 23 日	598.34	连带责任保证	6 个月	否	否
嘉兴禾欣化学工业有限公司	2015 年 03 月 10 日		2015 年 04 月 22 日	400	连带责任保证	6 个月	否	否
嘉兴禾欣化学工业有限公司	2015 年 03 月 10 日		2015 年 04 月 29 日	400	连带责任保证	6 个月	否	否
福建禾欣合成革有限公司	2015 年 03 月 10 日		2015 年 04 月 30 日	545	连带责任保证	6 个月	否	否
福建禾欣合成革有限公司	2015 年 03 月 10 日		2015 年 05 月 11 日	50	连带责任保证	6 个月	否	否
嘉兴禾欣化学工业有限公司	2015 年 03 月 10 日		2015 年 05 月 12 日	450	连带责任保证	6 个月	否	否
嘉兴禾欣化学工业有限公司	2015 年 03 月 10 日		2015 年 05 月 12 日	1,130	连带责任保证	6 个月	否	否
福建禾欣合成革有限公司	2015 年 03 月 10 日		2015 年 05 月 28 日	735.1	连带责任保证	6 个月	否	否

有限公司	月 10 日		日		证			
嘉兴禾欣化学工业有限公司	2015 年 03 月 10 日		2015 年 06 月 15 日	730	连带责任保证	6 个月	否	否
福建禾欣合成革有限公司	2015 年 03 月 10 日		2015 年 06 月 29 日	812	连带责任保证	6 个月	否	
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		45,100		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		7,175.44		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		45,100		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		7,175.44		
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
嘉兴越隽合成革基布有限公司	2015 年 03 月 10 日		2015 年 03 月 31 日	300	连带责任保证	6 个月	否	否
禾欣可乐丽超纤皮（嘉兴）有限公司	2015 年 03 月 10 日		2015 年 04 月 29 日	317.91	连带责任保证	6 个月	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）				报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）		617.91		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3）				报告期末对子公司实际担保余额合计（C4）		617.91		
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）		45,100		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）		7,793.35		
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		45,100		报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）		7,793.35		
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				6.24%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（D）				0				
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额（E）				0				
担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）				0				
上述三项担保金额合计（D+E+F）				0				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明（如有）				无				
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）				无				

采用复合方式担保的具体情况说明

(1) 违规对外担保情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

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	朱善忠;沈云平; 陈云标;顾建慧; 丁德林;庞健	朱善忠、沈云平、陈云标、顾建慧、丁德林、庞健于 2007 年 10 月 9 日向本公司出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺函内容如下：在承诺函签署之日，本人未投资任何与股份公司及其下属子公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能竞争的企业，也未参与投资任何与股份公司及其	2007 年 10 月 09 日	承诺持续有效	报告期内未发生违反以上承诺的事项。

		<p>下属子公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。自承诺函签署之日起，本人不直接或间接投资任何与股份公司及其下属子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的企业，也不参与投资任何与股份公司及其下属子公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。如上述承诺被证明是不真实的或未被遵守，本人将向股份公司赔偿一切直接和间接损失。</p>			
	<p>朱善忠、沈云平、丁德林、庞健、陈云标、顾建慧、叶又青</p>	<p>根据嘉兴市人民政府《关于印发<嘉兴市推进企业上市工作实施意见>的通知》（嘉政发【2001】113号文）的相关规定，对于发行人2000年及2001年两次增资中资本公积所涉及的个人所得税，暂缓征个人所得税。发行人全体持股5%以</p>	<p>2008年04月18日</p>	<p>承诺持续有效</p>	<p>报告期内未发生违反以上承诺的事项。</p>

		上股东朱善忠、沈云平、丁德林、庞健、陈云标、顾建慧、叶又青已出具如下承诺："若税务机关要求公司股东补缴上述个人所得税，本人将按照本承诺函出具之日本人所持公司股份数额占全体持有公司5%以上股份的股东持股数额之和的比例，与其他持有公司5%以上股份的股东共同承担可能需补缴的全体股东应纳税金额及滞纳金和罚款。最终补缴金额以税务机关认定为准确。本人与其他现持有公司5%以上股份的股东对上述补缴义务承担连带责任。"			
	朱善忠、沈云平、丁德林、庞健、陈云标、顾建慧、叶又青	公司持股5%以上股东朱善忠、沈云平、丁德林、庞健、陈云标、顾建慧、叶又青就总经理奖励基金所产生的个人所得税问题，于2009年4月18日出具以下书面承诺："若税务机	2009年04月18日	承诺持续有效	报告期内未发生违反以上承诺的事项。

		关要求有关职工补缴上述个人所得税，本人将按照本承诺函出具之日日本人所持公司股份数额占全体持有公司 5% 以上股份的股东持股数额之和的比例，与其他持有公司 5% 以上股份的股东共同承担可能需补缴的因公司历年以总经理奖励基金形式提取发放奖金产生的应纳税个人所得税金额及滞纳金和罚款。最终补缴金额以税务机关认定为准。本人与其他现持有公司 5% 以上股份的股东对上述补缴义务承担连带责任。			
其他对公司中小股东所作承诺	禾欣股份	2014 年 2 月 25 日，公司第五届董事会第二十六次会议审议通过了《关于将剩余募集资金（含利息）永久补充流动资金的议案》，并经 2014 年 5 月 20 日召开的 2013 年度股东大会审议通过。公司承诺在本次永	2014 年 05 月 20 日	2015-05-19	已履行完毕

		久补充流动资金后十二个月内不进行证券投资等高风险投资。			
承诺是否及时履行	是				

十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度报告未经审计。

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

2014年12月21日，公司第六届董事会第五次会议审议通过了《关于<浙江禾欣实业集团股份有限公司重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易报告书(草案)>及其摘要的议案》等相关议案，并经2015年第一次临时股东大会批准通过。公司拟将截至评估基准日2014年8月31日拥有的除现金2.5亿元以外的全部资产及负债（以下简称“拟置出资产”）与慈文传媒集团股份有限公司（以下简称“慈文传媒”）全体股东（以下简称“交易对方”）持有慈文传媒100%股权（以下简称“拟置入资产”）中的等值部分进行资产置换，同时向交易对方发行股份购买其持有的拟置入资产中超出拟置出资产价值的差额部分，交易对方将置换出来的资产出售给禾欣股份主要发起人股东或其指定的资产接收方，作为其受让支付对价，上市公司主要发起人股东向慈文传媒全体股东合计转让4,000万股上市公司股票。

2015年5月24日，公司董事会基于股东大会的授权，召开第六届董事会第八次会议，审议通过了《关于调整公司重大资产重组方案的议案》等与本次方案调整相关的议案，同意对本次交易方案进行调整。

2015年6月2日，公司董事会基于股东大会的授权，召开第六届董事会第九次会议，审议通过了《关于签订<盈利预测补偿协议之补充协议>的议案》，同意对本次交易方案进行调整。

2015年7月17日，公司收到中国证监会《关于核准浙江禾欣实业集团股份有限公司重大资产重组及向马中骏等发行股份购买资产的批复》（证监许可[2015]1633号），公司本次交易获得中国证监会核准。

2015年8月13日，公司披露了《关于重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易之资产过户完成的公告》（公告编号：2015-054）。

上述内容详见公司指定信息披露媒体《证券时报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

截止目前，相关手续正在实施办理当中。

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	54,510,487	27.51%				-9,139,998	-9,139,998	45,370,489	22.90%
3、其他内资持股	54,510,487	27.51%				-9,139,998	-9,139,998	45,370,489	22.90%
境内自然人持股	54,510,487	27.51%				-9,139,998	-9,139,998	45,370,489	22.90%
二、无限售条件股份	143,609,513	72.49%				9,139,998	9,139,998	152,749,511	77.10%
1、人民币普通股	143,609,513	72.49%				9,139,998	9,139,998	152,749,511	77.10%
三、股份总数	198,120,000	100.00%				0	0	198,120,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

根据相关规定，每年首个交易日，中登公司以公司董事、监事、高级管理人员在上年最后一个交易日登记在其名下的股份按照25%计算其本年度可转让股份额度，并进行解锁。本报告期，公司董事、监事、高级管理人员所持股份中有9,139,998股从有限售条件股份解锁至无限售条件股份。

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	20,356	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	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
沈云平	境内自然人	11.46%	22,700,000	0	17,025,000	5,675,000		
朱善忠	境内自然人	5.30%	10,504,687	-3,501,563	10,504,687	0		
庞健	境内自然人	3.20%	6,337,537	-2,112,513	6,337,537	0		
丁德林	境内自然人	3.05%	6,035,771	-3,844,429	0	6,035,771		
陈云标	境内自然人	2.91%	5,756,737	-1,918,913	5,756,737	0		
顾建慧	境内自然人	2.36%	4,680,028	-1,560,009	4,680,028	0		
叶又青	境内自然人	1.95%	3,872,000	0	0	3,872,000		
胡景	境内自然人	1.36%	2,698,728	2,698,728	0	2,698,728		
中国建设银行一鹏华价值优势股票型证券投资基金	其他	0.71%	1,399,901	1,399,901	0	1,399,901		
诸葛海	境内自然人	0.57%	1,138,976	-342,224	0	1,138,976		
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）	无。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东关联关系或一致行动未知。							
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				
丁德林	6,035,771		人民币普通股	6,035,771				
沈云平	5,675,000		人民币普通股	5,675,000				
叶又青	3,872,000		人民币普通股	3,872,000				
胡景	2,698,728		人民币普通股	2,698,728				
中国建设银行一鹏华价值优势股票型证券投资基金	1,399,901		人民币普通股	1,399,901				
诸葛海	1,138,976		人民币普通股	1,138,976				
陈白燕	920,094		人民币普通股	920,094				
黄春花	818,800		人民币普通股	818,800				
孙亮	800,000		人民币普通股	800,000				
郭金水	750,000		人民币普通股	750,000				

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	上述股东关联关系或一致行动未知。
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）	1、股东陈白燕通过中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 920,094 股。2、股东孙亮通过中信证券（山东）有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有 800,000 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

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
沈云平	董事长兼总经理	现任	22,700,000	0	0	22,700,000			
顾建慧	副董事长兼常务副总经理	现任	6,240,037	0	1,560,009	4,680,028			
朱善忠	董事	现任	14,006,250	0	3,501,563	10,504,687			
庞健	董事	现任	8,450,050	0	2,112,513	6,337,537			
沈连根	董事兼副总经理	现任	119,000	0	0	119,000			
张颜慧	董事兼董事会秘书	现任	70,000	0	17,500	52,500			
孔冬	独立董事	现任	0	0	0	0			
方岚	独立董事	现任	0	0	0	0			
高长有	独立董事	现任	0	0	0	0			
陈云标	监事会主席	现任	7,675,650	0	1,918,913	5,756,737			
吕志伟	监事	现任	245,000	0	61,250	183,750			
胡丽贞	监事	现任	0	0	0	0			
孔中平	副总经理	现任	708,000	0	177,000	531,000			
姚欣	副总经理	现任	280,000	0	70,000	210,000			
彭朝晖	财务总监	现任	0	0	0	0			
合计	--	--	60,493,987	0	9,418,748	51,075,239	0	0	0

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

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：浙江禾欣实业集团股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	225,958,002.20	174,577,237.74
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	66,147,078.17	93,385,073.55
应收账款	299,186,985.28	210,614,196.06
预付款项	42,107,912.32	25,160,389.81
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,614,372.93	2,182,400.01
买入返售金融资产		
存货	247,514,320.08	218,268,244.23
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	292,800,000.00	343,980,000.00
流动资产合计	1,176,328,670.98	1,068,167,541.40
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	1,827,936.21	1,827,936.21
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	13,830,605.66	13,182,006.73
投资性房地产		
固定资产	554,575,812.86	573,933,163.81
在建工程	18,141,730.94	17,313,760.63
工程物资	213,557.44	196,204.96
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	62,372,391.15	63,611,012.21
开发支出		
商誉	53,575.69	53,575.69
长期待摊费用	803,447.20	1,187,223.92
递延所得税资产	9,330,772.27	7,527,632.17
其他非流动资产		
非流动资产合计	661,149,829.42	678,832,516.33
资产总计	1,837,478,500.40	1,747,000,057.73
流动负债：		
短期借款	11,738,112.00	15,603,450.00
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	112,077,356.78	121,441,902.04
应付账款	206,713,363.27	165,364,434.91

预收款项	8,769,394.05	11,859,060.27
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	7,208,339.08	12,855,092.70
应交税费	5,114,202.25	1,947,581.35
应付利息	185,991.10	95,528.22
应付股利	1,911,000.00	
其他应付款	23,846,691.64	22,725,281.30
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	377,564,450.17	351,892,330.79
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	4,286,659.15	4,536,659.15
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	4,286,659.15	4,536,659.15
负债合计	381,851,109.32	356,428,989.94
所有者权益：		
股本	198,120,000.00	198,120,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		

永续债		
资本公积	638,953,464.86	638,953,464.86
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	28,521,770.08	23,790,876.91
盈余公积	76,642,603.65	76,642,603.65
一般风险准备		
未分配利润	307,095,700.02	257,720,186.84
归属于母公司所有者权益合计	1,249,333,538.61	1,195,227,132.26
少数股东权益	206,293,852.47	195,343,935.53
所有者权益合计	1,455,627,391.08	1,390,571,067.79
负债和所有者权益总计	1,837,478,500.40	1,747,000,057.73

法定代表人：沈云平

主管会计工作负责人：彭朝晖

会计机构负责人：翁连新

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	113,870,300.27	62,729,666.31
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	12,490,736.31	3,398,117.90
应收账款	49,544,414.39	43,688,191.67
预付款项	2,421,755.36	2,033,107.79
应收利息		
应收股利	1,989,000.00	
其他应收款	137,670,510.18	129,103,548.28
存货	58,446,465.22	53,165,125.26
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	281,800,000.00	343,980,000.00
流动资产合计	658,233,181.73	638,097,757.21
非流动资产：		

可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	318,554,002.64	318,554,002.64
投资性房地产		
固定资产	102,721,675.49	107,803,448.26
在建工程	2,364,562.57	1,486,886.62
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	10,368,360.79	10,858,346.95
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	2,767,348.70	2,626,005.73
其他非流动资产		
非流动资产合计	436,775,950.19	441,328,690.20
资产总计	1,095,009,131.92	1,079,426,447.41
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	46,176,000.00	18,889,884.00
应付账款	64,638,891.78	91,769,739.45
预收款项	707,871.59	1,762,292.42
应付职工薪酬	4,381,304.60	8,208,463.10
应交税费	2,196,543.27	2,705,784.24
应付利息		
应付股利		
其他应付款	24,979,148.25	13,281,102.27
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	143,079,759.49	136,617,265.48
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	4,286,659.15	4,536,659.15
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	4,286,659.15	4,536,659.15
负债合计	147,366,418.64	141,153,924.63
所有者权益：		
股本	198,120,000.00	198,120,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	619,638,494.19	619,638,494.19
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	76,642,603.65	76,642,603.65
未分配利润	53,241,615.44	43,871,424.94
所有者权益合计	947,642,713.28	938,272,522.78
负债和所有者权益总计	1,095,009,131.92	1,079,426,447.41

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	848,228,069.56	753,634,582.47

其中：营业收入	848,228,069.56	753,634,582.47
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	789,946,951.66	718,780,542.01
其中：营业成本	652,061,885.29	600,477,868.52
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	4,164,377.41	3,864,654.40
销售费用	34,671,251.14	29,210,079.07
管理费用	88,412,500.74	70,409,908.99
财务费用	-1,995,312.06	-147,427.03
资产减值损失	12,632,249.14	14,965,458.06
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）	12,724,593.16	9,679,845.21
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,098,598.93	901,371.48
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	71,005,711.06	44,533,885.67
加：营业外收入	1,598,737.02	1,461,236.32
其中：非流动资产处置利得	6,987.34	1,807.69
减：营业外支出	683,140.36	75,153.56
其中：非流动资产处置损失	166,207.61	7,096.30
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	71,921,307.72	45,919,968.43
减：所得税费用	8,434,877.60	5,699,845.77
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	63,486,430.12	40,220,122.66
归属于母公司所有者的净利润	49,375,513.18	31,771,665.42
少数股东损益	14,110,916.94	8,448,457.24

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	63,486,430.12	40,220,122.66
归属于母公司所有者的综合收益总额	49,375,513.18	31,771,665.42
归属于少数股东的综合收益总额	14,110,916.94	8,448,457.24
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.2492	0.1604
（二）稀释每股收益	0.2492	0.1604

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：沈云平

主管会计工作负责人：彭朝晖

会计机构负责人：翁连新

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	212,223,914.75	239,296,877.98
减：营业成本	179,827,756.86	195,938,430.24
营业税金及附加	1,006,447.78	1,840,826.95
销售费用	4,860,465.80	4,634,643.49
管理费用	30,126,455.47	25,550,946.30
财务费用	-4,417,301.75	-4,548,704.35
资产减值损失	5,148,566.83	8,102,784.77
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）	13,614,994.23	11,838,473.73
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	9,286,517.99	19,616,424.31
加：营业外收入	1,073,571.92	806,637.02
其中：非流动资产处置利得	1,895.92	
减：营业外支出	522,742.02	15,145.57
其中：非流动资产处置损失	56,003.35	
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	9,837,347.89	20,407,915.76
减：所得税费用	467,157.39	1,846,262.48
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	9,370,190.50	18,561,653.28
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	9,370,190.50	18,561,653.28
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	825,847,787.53	803,042,990.39
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	4,470,254.96	10,272,215.25
收到其他与经营活动有关的现金	44,843,697.02	33,456,678.52
经营活动现金流入小计	875,161,739.51	846,771,884.16
购买商品、接受劳务支付的现金	647,059,833.92	675,676,145.78
客户贷款及垫款净增加额		

存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	90,715,727.27	78,332,248.98
支付的各项税费	42,678,213.25	35,484,238.20
支付其他与经营活动有关的现金	67,914,758.07	64,178,832.80
经营活动现金流出小计	848,368,532.51	853,671,465.76
经营活动产生的现金流量净额	26,793,207.00	-6,899,581.60
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,251,780,000.00	1,423,300,000.00
取得投资收益收到的现金	12,075,994.23	9,228,473.73
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	318,979.80	51,430.00
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	1,264,174,974.03	1,432,579,903.73
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	22,446,741.30	36,519,098.99
投资支付的现金	1,200,600,000.00	1,377,313,769.39
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	1,223,046,741.30	1,413,832,868.38
投资活动产生的现金流量净额	41,128,232.73	18,747,035.35
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	6,294,568.00	18,513,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		

筹资活动现金流入小计	6,294,568.00	18,513,000.00
偿还债务支付的现金	10,159,275.00	6,771,600.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,229,688.36	71,970,489.76
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	1,229,688.36	22,227,194.10
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	11,388,963.36	78,742,089.76
筹资活动产生的现金流量净额	-5,094,395.36	-60,229,089.76
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,700,703.45	672,889.99
五、现金及现金等价物净增加额	64,527,747.82	-47,708,746.02
加：期初现金及现金等价物余额	153,638,554.38	227,836,120.31
六、期末现金及现金等价物余额	218,166,302.20	180,127,374.29

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	192,796,769.08	247,336,491.73
收到的税费返还	4,155,656.68	5,082,393.65
收到其他与经营活动有关的现金	72,314,744.01	57,099,241.73
经营活动现金流入小计	269,267,169.77	309,518,127.11
购买商品、接受劳务支付的现金	170,184,524.08	201,846,294.64
支付给职工以及为职工支付的现金	27,765,579.67	25,924,898.26
支付的各项税费	10,013,177.93	10,739,137.44
支付其他与经营活动有关的现金	82,226,294.94	129,482,881.80
经营活动现金流出小计	290,189,576.62	367,993,212.14
经营活动产生的现金流量净额	-20,922,406.85	-58,475,085.03
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,251,780,000.00	1,423,300,000.00
取得投资收益收到的现金	11,625,994.23	11,838,473.73
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	167,329.80	41,430.00

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	1,263,573,324.03	1,435,179,903.73
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,462,857.55	5,977,196.15
投资支付的现金	1,189,600,000.00	1,377,313,769.39
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	1,194,062,857.55	1,383,290,965.54
投资活动产生的现金流量净额	69,510,466.48	51,888,938.19
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		18,513,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	0.00	18,513,000.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		49,530,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	0.00	49,530,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	0.00	-31,017,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	859,862.73	255,691.13
五、现金及现金等价物净增加额	49,447,922.36	-37,347,455.71
加：期初现金及现金等价物余额	60,840,677.91	152,527,251.74
六、期末现金及现金等价物余额	110,288,600.27	115,179,796.03

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	所有者

	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	东权益	权益合 计
		优先 股	永续 债	其他									
一、上年期末余额	198,120,000.00				638,953,464.86			23,790,876.91	76,642,603.65		257,720,186.84	195,343,935.53	1,390,571,067.79
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	198,120,000.00				638,953,464.86			23,790,876.91	76,642,603.65		257,720,186.84	195,343,935.53	1,390,571,067.79
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								4,730,893.17			49,375,513.18	10,949,916.94	65,056,323.29
（一）综合收益总额											49,375,513.18	14,110,916.94	63,486,430.12
（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												-3,161,000.00	-3,161,000.00
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												-3,161,000.00	-3,161,000.00

4. 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								4,730,893.17					4,730,893.17
1. 本期提取								5,009,709.46					5,009,709.46
2. 本期使用								278,816.29					278,816.29
(六) 其他													
四、本期期末余额	198,120,000.00				638,953,464.86			28,521,770.08	76,642,603.65		307,095,700.02	206,293,852.47	1,455,627,391.08

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	198,120,000.00				634,560,367.44			17,377,723.09	72,189,510.26		257,427,993.56	209,213,121.83	1,388,888,716.18
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	198,120,000.00				634,560,367.44			17,377,723.09	72,189,510.26		257,427,993.56	209,213,121.83	1,388,888,716.18

	0,000.00				,367.44			723.09	510.26		,993.56	,121.83	88,716.18
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					4,393,097.43			2,842,312.03			-17,758,334.58	-11,248,409.58	-21,771,334.70
（一）综合收益总额											31,771,665.42	8,448,457.24	40,220,122.66
（二）所有者投入和减少资本					4,393,097.43							-15,006,866.82	-10,613,769.39
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					4,393,097.43							-15,006,866.82	-10,613,769.39
（三）利润分配											-49,530,000.00	-4,690,000.00	-54,220,000.00
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											-49,530,000.00	-4,690,000.00	-54,220,000.00
4．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								2,842,312.03					2,842,312.03
1．本期提取								3,200,734.30					3,200,734.30

2. 本期使用							358,422.27					358,422.27
(六) 其他												
四、本期期末余额	198,120,000.00				638,953,464.87		20,220,035.12	72,189,510.26		239,669,658.98	197,964,712.25	1,367,117,381.48

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	198,120,000.00				619,638,494.19				76,642,603.65	43,871,424.94	938,272,522.78
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	198,120,000.00				619,638,494.19				76,642,603.65	43,871,424.94	938,272,522.78
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										9,370,190.50	9,370,190.50
（一）综合收益总额										9,370,190.50	9,370,190.50
（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											

1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或 股东）的分配											
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	198,120, 000.00				619,638,4 94.19				76,642,60 3.65	53,241, 615.44	947,642,7 13.28

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	198,120,000.00				619,638,494.19				72,189,510.26	53,323,584.41	943,271,588.86
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	198,120,000.00				619,638,494.19				72,189,510.26	53,323,584.41	943,271,588.86
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-30,968,346.72	-30,968,346.72
（一）综合收益总										18,561,	18,561,65

额										653.28	3.28
(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										-49,530,000.00	-49,530,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-49,530,000.00	-49,530,000.00
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	198,120,000.00				619,638,494.19				72,189,510.26	22,355,237.69	912,303,242.14

三、公司基本情况

浙江禾欣实业集团股份有限公司(以下简称公司或本公司)系经浙江省人民政府证券委员会《关于同意设立浙江禾欣实业股份有限公司的批复》（浙证委[1998]77号）批准，由朱善忠等239名自然人共同出资组建，于1998年8月28日在浙江省工商行政管理局登记注册，取得注册号为3300001001743的《企业法人营业执照》。公司原有注册资本7,406万元，股份总数7,406万股(每股面值1元)。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2009]1491号文核准，公司获准向社会公开发行2,500万股人民币普通股（A股）并于2010年1月26日起在深圳证券交易所上市交易，发行价格为每股31.00元，募集资金总额为77,500.00万元。扣除发行费用5,114.96万元，实际募集资金净额为72,385.04万元。天健会计师事务所有限公司已于2010年1月18日对公司本次发行募集资金到位情况进行了审验，并出具了天健验（2010）9号《验资报告》。变更后的注册资本为人民币9,906.00万元。

根据财政部《关于执行企业会计准则的上市公司和非上市企业做好2010年年报工作的通知》(财会〔2010〕25号)的通知，对上市发行权益性证券过程中发生的广告费、路演费等费用应计入当期损益。公司上市过程中发生该等费用共计6,795,500.00元,已根据规定列入当期损益，并转回已冲销的资本公积。转回后实际募集资金净额为人民币730,645,940.00元。

根据公司2010年度股东大会决议和修改后的章程规定，公司申请增加注册资本人民币9,906.00万元。立信会计师事务所有限公司已于2011年5月27日对公司本次新增注册资本金到位情况进行了审验，并出具了信会师报字（2011）第12797号《验资报告》。变更后的注册资本为人民币19,812.00万元。公司现有注册资本人民币19,812.00万元，股份总数19,812万股(每股面值1元)。

本公司属人造合成革行业。经营范围：危险化学品生产（范围详见《安全生产许可证》，有效期至2018年1月20日）。人造革、化工产品的生产、销售(不含危险品及易制毒化学品)；人造革制品及服装、箱包、鞋帽的加工销售。经营进出口业务(详见外经贸部批文)，工业用换热器维修服务。（依法需经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

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
禾欣可乐丽超纤皮（嘉兴）有限公司
嘉兴斯威德绒面超纤有限公司
嘉兴禾欣化学工业有限公司
嘉兴禾大科技化学有限公司
台州禾欣高分子新材料有限公司
嘉兴越隽合成革基布有限公司
福建禾欣合成革有限公司
嘉兴迪肯特化工机械有限公司
可乐丽禾欣环保科技（嘉兴）有限公司
张家港宏国化学工业有限公司
张家港宏国贸易有限公司
嘉兴禾欣物流有限公司

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

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，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。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“三、（十四）长期股权投资”。

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。

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	单项金额 1,000 万元以上(含 1,000 万元)且占应收款项账面余额 10% 以上的款项
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,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(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
组合 1-账龄分析法组合	账龄分析法
组合 2-合并范围内组合	其他方法

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	20.00%	20.00%

3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	50.00%	50.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

☐ 适用 ☒ 不适用

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

12、存货

1、存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。具体分类为：原材料、库存商品、在产品、委托加工物资、包装物、周转材料等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时按月末一次加权平均法计价。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

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

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

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（提示：应明确该等长期权益的具体内容和认定标准）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

成本法计量

折旧或摊销方法

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

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	3-10	4.85-2.57
通用设备	年限平均法	5-8	3-10	19.40-11.25
专用设备	年限平均法	8-10	3-10	12.13-9.00
运输设备	年限平均法	5-8	3-10	19.40-11.25

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

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、生物资产

20、油气资产

21、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(年)
土地使用权	50
软件	5-10
专利	8
非专利技术	3

每期末，公司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

1、划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

2、开发阶段支出符合资本化的具体标准

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。

22、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。

23、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。

摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

24、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

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。

（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。。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

25、预计负债

26、股份支付

27、优先股、永续债等其他金融工具

28、收入

1、销售商品收入确认时间的具体判断标准

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、确认让渡资产使用权收入的依据

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

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

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

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

29、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。

30、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。

31、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

（2）融资租赁的会计处理方法

32、其他重要的会计政策和会计估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不

确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异,进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核,会计估计的变更仅影响变更当期的,其影响数在变更当期予以确认;既影响变更当期又影响未来期间的,其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日,本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下:

(1) 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策,采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

(2) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策,按照成本与可变现净值孰低计量,对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货,计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据,并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

(3) 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后,在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命,以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化,则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(4) 所得税

本公司在正常的经营活动中,有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异,则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

33、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

34、其他

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%、13%

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	7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	15%、25%、20%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	2%

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
本公司	15%
嘉兴禾欣化学工业有限公司	15%
禾欣可乐丽超纤皮（嘉兴）有限公司	15%
张家港宏国化学工业有限公司	15%
嘉兴禾大科技化学有限公司	25%
嘉兴越隽合成革基布有限公司	25%
嘉兴斯威德绒面超纤有限公司	25%
福建禾欣合成革有限公司	25%
台州禾欣高分子新材料有限公司	25%
嘉兴迪肯特化工机械有限公司	25%
可乐丽禾欣环保科技（嘉兴）有限公司	25%
张家港宏国贸易有限公司	25%
嘉兴禾欣物流有限公司	20%

2、税收优惠

1、根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局和浙江省地方税务局《关于杭州新源电子研究所等1125家企业通过高新技术企业复审的通知》（浙科发高[2011]263号），本公司高新技术企业复审通过，认定有效期限为3年（2011-2013年）。根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局和浙江省地方税务局《关于2014年第二批浙江富隆电气有限公司等1080家企业作为高新技术企业申请备案函》（浙高企认[2014]08号），本公司被认定为高新技术企业，认定有效期限为3年（2014-2016年）。本期企业所得税按15%的税率计缴。

2、根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局和浙江省地方税务局《关于杭州新源电子研究所等1125家企业通过高新技术企业复审的通知》（浙科发高[2011]263号），禾欣化学公司高新技术企业复审通过，认定有效期限为3年（2011-2013年）。根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局和浙江省地方税务局《关于2014年第二批浙江富隆电气有限公司等1080家企业作为高新技术企业申请备案函》（浙高企认[2014]08号），禾欣化学公司被认定为高

新技术企业，认定有效期限为3年（2014-2016年）。本期企业所得税按15%的税率计缴。

3、根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局和浙江省地方税务局《关于杭州大光明通信系统集成有限公司等735家企业通过高新技术企业复审的通知》（浙科发高[2012]312号），可乐丽公司被认定为高新技术企业，认定有效期限为3年（2012-2014）已到期，2015年正在重新认定过程中。可乐丽公司本期企业所得税按15%的税率计缴。

4、根据江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局和江苏省地方税务局联合下发的高新技术企业证书，宏国化工公司被认定为高新技术企业，认定有效期限为3年（2014-2016）。宏国化工公司本期企业所得税按15%的税率计缴。

3、其他

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	66,062.30	46,057.29
银行存款	212,658,684.16	152,392,497.09
其他货币资金	13,233,255.74	22,138,683.36
合计	225,958,002.20	174,577,237.74

其他说明

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	13,233,255.74	22,138,683.36
保函保证金		
合 计	13,233,255.74	22,138,683.36

截至2015年06月30日，本公司其他货币资金余额中13,233,255.74元为开具银行承兑汇票保证金存款，其中保证期限在3个月以上的存款余额为7,791,700元，编制现金流量表时已作剔除。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

3、衍生金融资产

☐ 适用 ☒ 不适用

4、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	66,147,078.17	93,385,073.55
合计	66,147,078.17	93,385,073.55

(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
----	---------

(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
----	----------	-----------

(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
----	-----------

其他说明

5、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	317,881,274.69	97.49%	18,694,289.41	5.88%	299,186,985.28	224,462,168.47	96.92%	13,847,972.41	6.17%	210,614,196.06
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	8,188,692.18	2.51%	8,188,692.18	100.00%	0.00	7,123,744.38	3.08%	7,123,744.38	100.00%	0.00
合计	326,069,966.87	100.00%	26,882,981.59	8.24%	299,186,985.28	231,585,912.85	100.00%	20,971,716.79		210,614,196.06

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	302,444,938.51	15,121,190.73	5.00%
1 至 2 年	11,538,269.30	1,153,826.94	10.00%
2 至 3 年	220,950.82	44,190.16	20.00%
3 至 4 年	1,406,027.07	703,013.54	50.00%
4 至 5 年	1,198,041.91	599,020.96	50.00%
5 年以上	1,073,047.08	1,073,047.08	100.00%
合计	317,881,274.69	18,694,289.41	

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：

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	2015年6月30日			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
浙江万通革业有限公司	4,027,383.76	4,027,383.76	100.00%	预计无法收回
宜兴市新光合成革有限公司	1,971,120.85	1,971,120.85	100.00%	预计无法收回
福建省中裕皮革实业有限公司	1,030,540.80	1,030,540.80	100.00%	预计质量损失赔款
浙江力帆革业有限公司等25家单位	1,159,646.77	1,159,646.77	100.00%	预计无法收回
合 计	8,188,692.18	8,188,692.18	100.00%	/

（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 6,077,599.63 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
实际核销的应收账款	166,334.83

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
安踏（福建）鞋业有限公司	销售款	166,334.83	实际无法收回		否
合计	--	166,334.83	--	--	--

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
客户一	34,295,826.63	10.52%	1,714,791.33
客户二	19,710,042.08	6.04%	985,502.10
客户三	11,906,886.15	3.65%	595,344.31
客户四	10,412,258.99	3.19%	520,612.95
客户五	8,918,083.61	2.74%	445,904.18

(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：

6、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	41,146,040.48	97.72%	24,108,682.32	95.82%
1 至 2 年	961,871.84	2.28%	1,051,707.49	4.18%
合计	42,107,912.32	--	25,160,389.81	--

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：

无账龄超过一年且金额重大的预付款项。

(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
------	------	----------------

客户一	7,035,690.00	16.71%
客户二	6,202,345.00	14.73%
客户三	5,351,265.00	12.71%
客户四	5,000,000.00	11.87%
客户五	3,491,800.00	8.29%
合 计	27,081,100.00	64.31%

其他说明：

7、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：

8、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：

9、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		0.00%			0.00					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,966,303.73	100.00%	351,930.80	11.86%	2,614,372.93	2,658,032.00	100.00%	475,631.99	17.89%	2,182,400.01
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款		0.00%			0.00					
合计	2,966,303.73	100.00%	351,930.80	11.86%	2,614,372.93	2,658,032.00	100.00%	475,631.99	17.89%	2,182,400.01

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	2,457,143.99	122,857.19	5.00%
1 至 2 年	198,367.40	19,836.74	10.00%
2 至 3 年	88,663.35	17,732.67	20.00%
3 至 4 年	60,818.00	30,409.01	50.00%
4 至 5 年	431.60	215.80	50.00%
5 年以上	160,879.39	160,879.39	100.00%
合计	2,966,303.73	351,930.80	

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-123,701.19 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

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
备用金	289,195.05	809,368.81
出口退税款	347,585.39	
往来款	2,329,523.29	1,848,663.19
合计	2,966,303.73	2,658,032.00

(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
客户一	往来款	401,200.00	1 年以内	13.53%	20,060.00
客户二	往来款	384,816.42	1 年以内	12.97%	19,240.82
客户三	往来款	347,585.39	1 年以内	11.72%	17,379.27
客户四	往来款	54,051.74	1 年以内	1.82%	2,702.59
客户五	往来款	48,008.31	1-2 年	1.62%	2,400.42
合计	--	1,235,661.86	--	41.66%	61,783.10

(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：

10、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	112,792,790.43	10,259,512.14	102,533,278.29	95,377,180.63	9,867,898.05	85,509,282.58
在产品	43,986,355.33	3,434,865.53	40,551,489.80	49,866,089.46	6,395,870.98	43,470,218.48
库存商品	115,532,541.84	16,688,929.83	98,843,612.01	81,669,424.05	11,728,786.46	69,940,637.59
周转材料	3,239,228.82	348,806.71	2,890,422.11	3,018,473.63	348,806.71	2,669,666.92
发出商品	0.00	0.00	0.00	13,000,558.49		13,000,558.49
委托加工物资	2,695,517.87		2,695,517.87	3,677,880.17		3,677,880.17
合计	278,246,434.29	30,732,114.21	247,514,320.08	246,609,606.43	28,341,362.20	218,268,244.23

(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	9,867,898.05	36,557.31		195,089.07		10,259,512.14
在产品	6,395,870.98	306,303.58		161,952.90		3,434,865.53
库存商品	11,728,786.46	6,335,489.81		3,930,556.72		16,688,929.83
周转材料	348,806.71					348,806.71
合计	28,341,362.20	6,678,350.70		4,287,598.69		30,732,114.21

本期转回或转销存货跌价准备为随材料领用或产品正常出售的转回。

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(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：

11、划分为持有待售的资产

单位：元

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

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行理财产品	292,800,000.00	343,980,000.00
合计	292,800,000.00	343,980,000.00

其他说明：

14、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：	1,827,936.21		1,827,936.21	1,827,936.21		1,827,936.21
按成本计量的	1,827,936.21		1,827,936.21	1,827,936.21		1,827,936.21
合计	1,827,936.21		1,827,936.21	1,827,936.21		1,827,936.21

(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		
上海联景聚氨酯工业有限公司	1,827,936.21			1,827,936.21					9.00%	
合计	1,827,936.21			1,827,936.21					--	

(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

15、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

16、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

17、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											
嘉兴三宝 化学有限 公司	13,182,00 6.73			1,098,598 .93			450,000.0 0			13,830,60 5.66	
小计	13,182,00 6.73			1,098,598 .93			450,000.0 0			13,830,60 5.66	
合计	13,182,00 6.73			1,098,598 .93			450,000.0 0			13,830,60 5.66	

其他说明

18、投资性房地产**(1) 采用成本计量模式的投资性房地产**

□ 适用 √ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

19、固定资产**(1) 固定资产情况**

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	349,091,222.09	704,192,751.79	61,345,550.32	17,586,576.24	1,132,216,100.44
2.本期增加金额	629,791.04	10,076,502.14	2,091,544.96	3,806,326.56	16,604,164.70
（1）购置		8,988,244.58	1,880,620.23	3,806,326.56	14,675,191.37
（2）在建工程转入	629,791.04	1,088,257.56	210,924.73		1,928,973.33
（3）企业合并增加					
3.本期减少金额		1,686,981.46	5,050.00	913,799.00	2,605,830.46
（1）处置或报废		1,686,981.46	5,050.00	913,799.00	2,605,830.46
4.期末余额	349,721,013.13	712,582,272.47	63,432,045.28	20,479,103.80	1,146,214,434.68
二、累计折旧					
1.期初余额	132,572,646.44	365,147,172.37	47,470,919.43	13,092,198.39	558,282,936.63
2.本期增加金额	7,456,699.36	24,721,997.34	2,117,684.08	1,361,839.02	35,658,219.80

(1) 计提	7,456,699.36	24,721,997.34	2,117,684.08	1,361,839.02	35,658,219.80
3.本期减少金额		1,485,470.51	4,545.00	812,519.10	2,302,534.61
(1) 处置或报废		1,485,470.51	4,545.00	812,519.10	2,302,534.61
4.期末余额	140,029,345.80	388,383,699.20	49,584,058.51	13,641,518.31	591,638,621.82
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	209,691,667.33	324,198,573.27	13,847,986.77	6,837,585.49	554,575,812.86
2.期初账面价值	216,518,575.65	339,045,579.42	13,874,630.89	4,494,377.85	573,933,163.81

(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
----	--------

(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—福建禾欣公司房产	67,695,223.08	尚在申请产权阶段

其他说明

期末用于抵押开具银行承兑汇票的固定资产账面价值为14,716,333.18元。

20、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
高物性 PU 合成革项目	5,397,615.95		5,397,615.95	5,211,268.04		5,211,268.04
年产 700 万平方米超纤绒面面料项目	0.00		0.00	462,449.76		462,449.76
零星工程	12,744,114.99		12,744,114.99	11,640,042.83		11,640,042.83
合计	18,141,730.94		18,141,730.94	17,313,760.63		17,313,760.63

(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	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
高物性 PU 合成革项目	126,037,200.00	5,211,268.04	186,347.91	0.00	0.00	5,397,615.95	96.71%	95%				募股资金
年产 700 万平方米超纤绒面面料项目	31,299,100.00	462,449.76	85,213.68	547,663.44	0.00	0.00	109.84%	100%				其他
零星工		11,640,042.83	8,217,992.99	7,113,922.92	0.00	12,744,114.99						其他

程		42.83	6.25	4.09		14.99						
合计	157,336,300.00	17,313,760.63	8,489,557.84	7,661,587.53	0.00	18,141,730.94	--	--				--

(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

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
专用设备	49,450.53	6,244.50
工器具	14,059.83	82,413.46
在库物资	150,047.08	107,547.00
合计	213,557.44	196,204.96

其他说明：

22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

☐ 适用 ☒ 不适用

24、油气资产

☐ 适用 ☒ 不适用

25、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	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	79,733,733.29	140,000.00	1,884,570.00	1,708,798.11	83,467,101.40
2.本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	79,733,733.29	140,000.00	1,884,570.00	1,708,798.11	83,467,101.40
二、累计摊销					
1.期初余额	17,575,360.94	84,374.92	1,256,380.08	939,973.25	19,856,089.19
2.本期增加金额	859,729.04	9,791.64	314,095.02	55,005.36	1,238,621.06
(1) 计提	859,729.04	9,791.64	314,095.02	55,005.36	1,238,621.06
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	18,435,089.98	94,166.56	1,570,475.10	994,978.61	21,094,710.25
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	61,298,643.31	45,833.44	314,094.90	713,819.50	62,372,391.15
2.期初账面价值	62,158,372.35	55,625.08	628,189.92	768,824.86	63,611,012.21

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。

(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
----	------	------------

其他说明：

期末用于抵押开具银行承兑汇票的无形资产账面价值为11,907,491.54元。

26、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

27、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
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
嘉兴越隼公司	53,575.69					53,575.69
合计	53,575.69					53,575.69

(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：

商誉减值测试的方法

分摊到某资产组的商誉(或者使用寿命不确定的无形资产)的账面价值占商誉账面价值总额的比例重大的,应当按照《企业会计准则第8号—资产减值》的规定,在附注中披露分摊到该资产组的商誉的账面价值、该资产组可收回金额的确定方法等信息。在披露可收回金额确定方法时,如果可收回金额是按照资产组预计未来现金流量的限制确定的,应当披露:(1)企业管理层预计未来现金流量的和关键假设及其依据;(2)企业管理层在确定各关键假设相关的价值时,是否与企业历史经验或者外部信息来源相一致,如不一致,应当说明理由;(3)估计限制时所采用的折现率。除此之外,还应当被披露:

(1)根据企业管理层批准的财务预算或预测所预计的未来现金流量的期间,如果该期间超过5年,应当说明理由;(2)用于外推超过最近预算或预测期间现金流量的预计增长率,以及使用任何超过企业经营的产品、市场、所处的行业或者所在国家或地区的长期平均增长率或者资产组(或资产组组合)所处市场的长期平均增长率的理由。

公司对含商誉的相关资产组合进行了减值测试,未发现存在减值迹象。

其他说明

28、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
排污权使用费	271,399.12		98,564.88		172,834.24
装修费	684,824.80	101,253.42	201,665.26		584,412.96
管理咨询费	231,000.00		184,800.00		46,200.00
合计	1,187,223.92	101,253.42	485,030.14		803,447.20

其他说明

29、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	50,451,601.92	9,330,772.27	42,877,764.69	7,527,632.17
合计	50,451,601.92	9,330,772.27	42,877,764.69	7,527,632.17

(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		9,330,772.27		7,527,632.17

(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
----	------	------

(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
----	------	------	----

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

31、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	3,668,160.00	
保证借款	8,069,952.00	15,603,450.00
合计	11,738,112.00	15,603,450.00

短期借款分类的说明：

(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：

32、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：

33、衍生金融负债

☐ 适用 ☒ 不适用

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	112,077,356.78	121,441,902.04
合计	112,077,356.78	121,441,902.04

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

35、应付账款

（1）应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付原料款	198,152,509.85	159,152,587.66
应付设备款	8,560,853.42	6,211,847.25
合计	206,713,363.27	165,364,434.91

（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
----	------	-----------

其他说明：

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收销货款	8,769,394.05	11,859,060.27
合计	8,769,394.05	11,859,060.27

(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
----	------	-----------

(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：

37、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	12,265,544.89	86,375,804.38	91,681,126.77	6,960,222.50
二、离职后福利-设定提存计划	589,547.81	6,127,594.99	6,469,026.22	248,116.58
三、辞退福利		245,358.76	245,358.76	
合计	12,855,092.70	92,748,758.13	98,395,511.75	7,208,339.08

(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	11,205,979.14	75,340,157.49	80,697,880.15	5,848,256.48
2、职工福利费	390,563.76	5,640,331.85	5,665,274.30	365,621.31
3、社会保险费	329,320.54	2,445,247.84	2,606,376.60	168,191.78

其中：医疗保险费	172,067.39	1,648,306.84	1,683,222.05	137,152.18
工伤保险费	72,171.37	487,383.05	597,711.75	-38,157.33
生育保险费	85,081.78	309,557.95	325,442.80	69,196.93
4、住房公积金	208,203.01	2,375,827.00	2,376,733.00	207,297.01
5、工会经费和职工教育经费	131,478.44	574,240.20	334,862.72	370,855.92
合计	12,265,544.89	86,375,804.38	91,681,126.77	6,960,222.50

(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	374,499.34	5,539,327.21	5,828,169.30	85,657.25
2、失业保险费	215,048.47	588,267.78	640,856.92	162,459.33
合计	589,547.81	6,127,594.99	6,469,026.22	248,116.58

其他说明：

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	-7,715,901.71	-11,847,504.00
企业所得税	9,106,190.58	10,800,658.43
个人所得税	2,438,834.38	288,288.66
城市维护建设税	144,934.11	385,752.24
房产税	650,934.20	1,289,384.86
土地使用税	238,344.98	596,814.92
教育费附加	62,114.62	165,322.37
地方教育费附加	41,409.74	110,214.93
水利建设专项资金	123,850.09	132,306.86
印花税	23,491.26	26,342.08
合计	5,114,202.25	1,947,581.35

其他说明：

39、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	185,991.10	95,528.22
合计	185,991.10	95,528.22

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：

40、应付股利

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	1,911,000.00	
合计	1,911,000.00	

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：

41、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
应付暂收款	895,809.86	626,132.48
保证金	6,002,000.00	7,200,000.00
其他	16,948,881.78	14,899,148.82
合计	23,846,691.64	22,725,281.30

（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
----	------	-----------

其他说明

42、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：

43、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：

44、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：

45、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：

46、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

47、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：

48、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：

49、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：

50、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：

51、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	4,536,659.15		250,000.00	4,286,659.15	收到与资产相关补助
合计	4,536,659.15		250,000.00	4,286,659.15	--

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
企业技术中心创新能力建设专项项目	4,536,659.15		250,000.00		4,286,659.15	与资产相关
合计	4,536,659.15		250,000.00		4,286,659.15	--

其他说明：

系2014年取得嘉兴市财政局拨款5,000,000.00元用于项目购置设备，计入当期损益的政府补助金额为250,000.00元。

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、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	198,120,000.00						198,120,000.00

其他说明：

根据相关规定，每年首个交易日，中登公司以公司董事、监事、高级管理人员在上年最后一个交易日登记在其名下的股

份按照25%计算其本年度可转让股份额度，并进行解锁。本报告期，公司董事、监事、高级管理人员所持股份中有9,139,998股从有限售条件股份解锁至无限售条件股份。

54、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：

55、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）	621,075,154.09			621,075,154.09
其他资本公积	17,878,310.77			17,878,310.77
合计	638,953,464.86			638,953,464.86

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、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：

57、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：

58、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
安全生产费	23,790,876.91	5,009,709.46	278,816.29	28,521,770.08
合计	23,790,876.91	5,009,709.46	278,816.29	28,521,770.08

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

为了建立企业安全生产投入长效机制，加强安全生产费用管理，保障企业安全生产资金投入，维护企业、职工以及社会公共利益，根据《中华人民共和国安全生产法》等有关法律法规和国务院有关决定，财政部、国家安全生产监督管理总局联合制定了《企业安全生产费用提取和使用管理办法》。

安全生产费用是指企业按照规定标准提取，在成本中列支，专门用于完善和改进企业安全生产条件的资金。

本期安全生产费是由控股子公司禾欣化学公司及其控股子公司禾大科技公司和台州禾欣公司根据上述规定所计提。

59、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	61,754,945.18			61,754,945.18
任意盈余公积	14,887,658.47			14,887,658.47
合计	76,642,603.65			76,642,603.65

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、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	257,720,186.84	257,427,993.56
调整后期初未分配利润	257,720,186.84	257,427,993.56
加：本期归属于母公司所有者的净利润	49,375,513.18	32,572,746.86
应付普通股股利		49,530,000.00
期末未分配利润	307,095,700.02	240,470,740.42

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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

61、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	831,173,726.46	638,980,471.04	738,411,032.94	588,359,317.25
其他业务	17,054,343.10	13,081,414.25	15,223,549.53	12,118,551.27
合计	848,228,069.56	652,061,885.29	753,634,582.47	600,477,868.52

62、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	39,261.44	27,440.12
城市维护建设税	1,904,407.76	1,754,026.25
教育费附加	826,804.64	770,311.26
地方教育费附加	551,209.29	516,625.92
水利建设基金	842,694.28	796,250.85
合计	4,164,377.41	3,864,654.40

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
出口费用	2,461,296.75	1,174,090.11
职工薪酬	7,050,397.11	5,869,612.96
运输费	13,027,228.87	9,377,529.23
广告宣传费	595,612.26	518,992.40
包装费	6,386,448.92	7,228,339.01
物料消耗	659,255.62	1,023,811.57
差旅费	1,511,290.22	1,507,627.10
其他	2,979,721.39	2,510,076.69
合计	34,671,251.14	29,210,079.07

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
技术开发费	37,685,915.31	27,695,108.11
工资薪酬	17,745,328.36	16,806,629.48
折旧和摊销	4,332,402.96	4,152,063.50
税金	3,181,839.52	3,622,923.02
排污费	1,570,680.23	1,926,674.28
业务招待费	2,813,151.33	2,077,607.11
技术许可使用费	5,083,129.07	3,791,719.93
差旅费	628,735.70	762,887.65
物料消耗	803,807.06	1,050,361.30
安全生产费	5,060,865.99	3,200,734.30
其他	9,506,645.21	5,323,200.31
合计	88,412,500.74	70,409,908.99

其他说明：

本期金额中母公司浙江禾欣实业集团股份有限公司发生技术开发费12,063,449.48元。

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,708,571.92	4,567,293.94
减:利息收入	4,188,296.29	4,566,233.70
汇兑损失	6,283.12	37,565.49
减:汇兑收益	1,785,867.81	606,114.55
其他	263,997.00	420,061.79
合计	-1,995,312.06	-147,427.03

其他说明：

66、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	5,953,898.44	5,334,128.07
二、存货跌价损失	6,678,350.70	9,631,329.99

合计	12,632,249.14	14,965,458.06
----	---------------	---------------

其他说明：

67、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：

68、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	1,098,598.93	901,371.48
其他-银行理财产品收益	11,625,994.23	8,778,473.73
合计	12,724,593.16	9,679,845.21

其他说明：

按权益法核算的长期股权投资收益中，投资收益占利润总额5%以上，或不到5%但占投资收益金额前五名的情况如下：

被投资单位	2015年度	2014年度	本期比上期增减变动的原因
嘉兴三宝化学有限公司	1,098,598.93	901,371.48	被投资单位净利润变动

69、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	6,987.34	1,807.69	6,987.34
其中：固定资产处置利得	6,987.34	1,807.69	6,987.34
政府补助	920,528.91	1,314,177.74	920,528.91
其他	671,220.77	145,250.89	671,220.77
合计	1,598,737.02	1,461,236.32	

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
高新技术企业房产税减免		807,177.74	与收益相关
二化融合奖励		40,000.00	与收益相关
節能及發展循環發展		12,000.00	与收益相关

节能降耗技改项目奖励、自主创新品牌奖励		230,000.00	与收益相关
2013 年度专项资金展会项目补助		5,000.00	与收益相关
安全生产标准化三级		10,000.00	与收益相关
工作室奖		30,000.00	与收益相关
区级专利示范		30,000.00	与收益相关
市名牌		50,000.00	与收益相关
区级研发中心		100,000.00	与收益相关
国家认定企业技术中心创新能力建设专项项目	250,000.00		与资产相关
引进外国专家项目经费资助	45,000.00		与收益相关
2014 年上半年房产税减免	172,048.91		与收益相关
意大利琳琅沛丽皮革展补贴（浙财企【2014】236 号	40,000.00		与收益相关
黄标车淘汰补助（班车）	11,200.00		与收益相关
主任质量奖	200,000.00		与收益相关
2014 年先进企业奖励	10,000.00		与收益相关
水利建设专项资金减免	1,000.00		与收益相关
项目资助经费	90,000.00		与收益相关
税控开票系统升级	230.00		与收益相关
金穗税控系统专用设备和使用年费	1,050.00		与收益相关
2012 年惠企补助资金	100,000.00		与收益相关
合计	920,528.91	1,314,177.74	--

其他说明：

70、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	166,207.61	7,096.30	
其中：固定资产处置损失	166,207.61	7,096.30	166,207.61
对外捐赠	10,000.00	30,000.00	10,000.00
罚款滞纳金支出	30,100.00		30,100.00

其他	476,832.75	38,057.26	476,832.75
合计	683,140.36	75,153.56	683,140.36

其他说明：

71、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	10,238,017.74	8,096,480.92
递延所得税费用	-1,803,140.14	-2,396,635.15
合计	8,434,877.60	5,699,845.77

(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	71,921,307.72
按法定/适用税率计算的所得税费用	10,788,196.16
子公司适用不同税率的影响	1,823,411.60
非应税收入的影响	-2,860,455.80
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	486,865.78
递延所得税费用	-1,803,140.14
所得税费用	8,434,877.60

其他说明

72、其他综合收益

详见附注。

73、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
收到的票据保证金	20,938,683.36	20,553,339.38
政府补助	669,478.91	1,314,177.74

利息收入	4,187,168.78	4,566,233.70
其他往来暂收	619,830.50	231,072.78
其他	18,428,535.47	6,791,854.92
合计	44,843,697.02	33,456,678.52

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
支付的票据保证金	7,791,700.00	17,152,980.93
期间费用支出	47,874,587.95	34,615,039.00
其他往来暂收	5,882,954.05	5,350,000.00
其他	6,365,516.07	7,060,812.87
合计	67,914,758.07	64,178,832.80

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

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

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

74、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	63,486,430.12	40,220,122.66
加：资产减值准备	12,632,249.14	14,965,458.06
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	35,658,219.80	33,039,672.00
无形资产摊销	1,238,621.06	1,233,065.54
长期待摊费用摊销	485,030.14	218,702.12
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）	159,220.27	-5,288.61
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	0.00	
财务费用（收益以“—”号填列）	-1,700,703.45	-672,889.99
投资损失（收益以“—”号填列）	-12,724,593.16	-9,679,845.21
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-1,803,140.10	-2,572,756.74
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-250,000.00	
存货的减少（增加以“—”号填列）	-31,636,827.86	-15,905,207.31
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-88,196,155.96	-51,398,799.02
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	49,444,857.00	-16,341,815.10
经营活动产生的现金流量净额	26,793,207.00	-6,899,581.60
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	218,166,302.20	180,127,374.29
减：现金的期初余额	153,638,554.38	227,836,120.31
现金及现金等价物净增加额	64,527,747.82	-47,708,746.02

(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	218,166,302.20	153,638,554.38
其中：库存现金	66,062.30	46,057.29
可随时用于支付的银行存款	212,658,684.16	152,392,497.09
可随时用于支付的其他货币资金	5,441,555.74	1,200,000.00
三、期末现金及现金等价物余额	218,166,302.20	153,638,554.38

其他说明：

75、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：

76、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
----	--------	------

其他说明：

77、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

78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

79、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	
禾欣化学公司	浙江嘉兴	浙江嘉兴	制造业	100.00%		设立
嘉兴越隼公司	浙江嘉兴	浙江嘉兴	制造业	51.00%		设立
可乐丽公司	浙江嘉兴	浙江嘉兴	制造业	66.60%		设立
福建禾欣公司	福建莆田	福建莆田	制造业	66.60%		设立
禾大科技公司	浙江嘉兴	浙江嘉兴	制造业		75.00%	设立
斯威德公司	浙江嘉兴	浙江嘉兴	制造业		66.60%	设立
台州禾欣公司	浙江台州	浙江台州	制造业		100.00%	设立
可乐丽禾欣环保公司	浙江嘉兴	浙江嘉兴	制造业	49.00%		设立
禾欣物流公司	浙江嘉兴	浙江嘉兴	物流业	100.00%		设立
迪肯特公司	浙江嘉兴	浙江嘉兴	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并
宏国化工公司	张家港市	张家港市	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并

宏国贸易公司	张家港市	张家港市	商业	100.00%		非同一控制下企业合并
--------	------	------	----	---------	--	------------

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

可乐丽禾欣环保公司的董事长、总经理、财务负责人均由本公司任命和派驻，公司实际控制可乐丽禾欣环保公司的生产经营和财务决策，故自可乐丽禾欣环保公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

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：

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
可乐丽公司	33.40%	10,638,827.32		96,570,239.91
福建禾欣公司	33.40%	2,300,625.95		46,770,597.96

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
可乐丽公司	148,861,498.04	216,357,765.84	365,219,263.88	76,735,255.80		76,735,255.80	124,787,953.60	227,186,037.24	351,973,990.84	94,216,678.75		94,216,678.75
福建禾欣公司	102,656,396.92	135,644,632.16	238,301,029.08	98,160,848.19		98,160,848.19	61,478,290.47	139,298,882.95	200,777,173.42	67,525,094.17		67,525,094.17

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
可乐丽公司	213,623,422.25	30,726,695.99	30,726,695.99	9,876,091.54	188,016,452.68	27,763,937.87	27,763,937.87	25,280,745.52
福建禾欣公司	109,297,558.31	6,888,101.64	6,888,101.64	10,489,553.08	76,963,644.62	-6,554,875.68	-6,554,875.68	-405,521.50

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	

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

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：	--	--
投资账面价值合计	13,830,605.66	13,182,006.73
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	1,098,598.93	1,961,351.30
--综合收益总额	1,098,598.93	1,961,351.30

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

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、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
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是。

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九、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九、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
嘉兴三宝化学有限公司	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
---------	-------------

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
嘉兴三宝化学有限公司	原材料	3,824,156.32	22,000,000.00	否	6,694,948.72

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
嘉兴三宝化学有限公司	PU 浆料	6,281,483.14	3,421,973.25

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

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				
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
关键管理人员报酬	1,014,577.00	1,264,318.00

(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	嘉兴三宝化学有限公司	803,233.00	40,161.65	462,101.50	23,105.08

(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
应付账款	嘉兴三宝化学有限公司	3,159,450.33	2,693,202.63

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

□ 适用 √ 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、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

抵押人	抵押物名称	数量	账面价值	抵押权人	
可乐丽公司	房屋建筑	建筑面积20,518.43 m ²	11,841,864.03	中国建设银行股份有限公司嘉兴市分行	(注1)
可乐丽公司	土地使用权	使用权面积73,151.00 m ²	10,039,015.77	中国建设银行股份有限公司嘉兴市分行	
本公司	房屋建筑	建筑面积22,590.44 m ²	2,874,469.15	中国建设银行股份有限公司嘉兴市分行	(注2)
本公司	土地使用权	使用权面积41,812.20 m ²	1,868,475.77	中国建设银行股份有限公司嘉兴市分行	

注1：2011年4月可乐丽公司将该土地及所有的房屋作抵押，与建行签订《最高额抵押合同》，最高额抵押项下担保责任的最高限额为人民币5,517.84万元，本年合同期限续签2013年4月7日至2015年4月7日，企业将房产证以及土地证抵押，属最高额抵押。抵押资产目前用于开具银行承兑汇票，应付票据期末余额为11,000,000.00元。

注2：2015年1月本公司将该土地及所有的房屋作抵押，与建行签订《最高额抵押合同》，最高额抵押项下担保责任的最高限额为人民币7,143.86万元，合同期限2015年1月19日至2018年1月18日，企业将房产证以及土地证抵押，属最高额抵押。抵押资产目前用于开具银行承兑汇票，应付票据期末余额为46,176,000.00元。本合同于2015年7月已解除。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(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

十五、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

十六、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

2014年12月21日，公司第六届董事会第五次会议审议通过了《关于<浙江禾欣实业集团股份有限公司重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易报告书(草案)>及其摘要的议案》等相关议案，并经2015年第一次临时股东大会批准通过。公司拟将截至评估基准日2014年8月31日拥有的除现金2.5亿元以外的全部资产及负债（以下简称“拟置出资产”）与慈文传媒集团股份有限公司（以下简称“慈文传媒”）全体股东（以下简称“交易对方”）持有慈文传媒100%股权（以下简称“拟置入资产”）中的等值部分进行资产置换，同时向交易对方发行股份购买其持有的拟置入资产中超出拟置出资产价值的差额部分，交易对方将置换出来的资产出售给禾欣股份主要发起人股东或其指定的资产接收方，作为其受让支付对价，上市公司主要发起人股东向慈文传媒全体股东合计转让4,000万股上市公司股票。

2015年5月24日，公司董事会基于股东大会的授权，召开第六届董事会第八次会议，审议通过了《关于调整公司重大资产重组方案的议案》等与本次方案调整相关的议案，同意对本次交易方案进行调整。

2015年6月2日，公司董事会基于股东大会的授权，召开第六届董事会第九次会议，审议通过了《关于签订<盈利预测补偿协议之补充协议>的议案》，同意对本次交易方案进行调整。

2015年7月17日，公司收到中国证监会《关于核准浙江禾欣实业集团股份有限公司重大资产重组及向马中骏等发行股份购买资产的批复》（证监许可[2015]1633号），公司本次交易获得中国证监会核准。

2015年8月13日，公司披露了《关于重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易之资产过户完成的公告》（公告编号：2015-054）。

上述内容详见公司指定信息披露媒体《证券时报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

截止目前，相关手续正在实施办理当中。

8、其他

十七、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	51,816,507.80	100.00%	2,272,093.41	4.38%	49,544,414.39	46,058,027.94	100.00%	2,369,836.27	5.15%	43,688,191.67
合计	51,816,507.80	100.00%	2,272,093.41		49,544,414.39	46,058,027.94	100.00%	2,369,836.27		43,688,191.67

	07.80		3.41		4.39	027.94		.27		67
--	-------	--	------	--	------	--------	--	-----	--	----

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	43,697,380.19	2,184,869.01	5.00%
1 至 2 年	838,720.77	83,872.08	10.00%
2 至 3 年	16,761.60	3,352.32	20.00%
合计	44,552,862.56	2,272,093.41	

确定该组合依据的说明：

确定该组合依据的说明：相同账龄的应收款项具有类似的信用风险特征

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：

不计提坏账准备的应收账款：

应收账款（按单位）	2015年6月30日			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
可乐丽公司	1,076,427.49			集团内往来
宏国化工公司	6,187,217.75			集团内往来
合 计	7,263,645.24			

（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 68,591.97 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

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
实际核销的应收账款	166,334.83

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
安踏（福建）鞋业有限公司	销售款	166,334.83	实际无法收回		否
合计	--	166,334.83	--	--	--

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
客户一	7,076,582.36	13.66%	353,829.12
客户二	6,187,217.75	11.94%	
客户三	6,098,135.80	11.77%	304,906.79
客户四	5,794,528.57	11.18%	289,726.43
客户五	2,104,034.50	4.06%	105,201.73
合 计	27,260,498.98	52.61%	1,053,664.06

(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	130,900,474.93	95.05%			130,900,474.93	121,660,898.34	94.16%			121,660,898.34
按信用风险特征组合计提坏账准备的	6,821,777.05	4.95%	51,741.80	0.76%	6,770,035.25	7,546,955.86	5.84%	104,305.92	100.00%	7,442,649.94

其他应收款										
合计	137,722,251.98		51,741.80		137,670,510.18	129,207,854.20	100.00%	104,305.92		129,103,548.28

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
张家港宏国化学工业有限公司	45,406,879.16			集团内往来
福建禾欣合成革有限公司	38,888,768.35			集团内往来
台州禾欣高分子新材料有限公司	35,123,169.99			集团内往来
禾欣可乐丽超纤皮（嘉兴）有限公司	11,481,657.43			集团内往来
合计	130,900,474.93		--	--

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	176,400.27	8,820.01	5.00%
1 至 2 年	59,467.40	5,946.74	10.00%
2 至 3 年	55,823.80	11,164.76	20.00%
3 至 4 年	49,117.85	24,558.93	50.00%
4 至 5 年	431.60	215.80	50.00%
5 年以上	1,035.56	1,035.56	100.00%
合计	342,276.48	51,741.80	15.12%

确定该组合依据的说明：

相同账龄的应收款项具有类似的信用风险特征

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

其他应收款（按单位）	2015年6月30日
------------	------------

	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
嘉兴斯威德绒面超纤有限公司	5,672,054.17			集团内往来
嘉兴禾欣化学工业有限公司	600,000.00			集团内往来
嘉兴越隼合成革基布有限公司	207,446.40			集团内往来
合计	6,479,500.57			

(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-52,564.12 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

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
备用金	37,500.00	166,021.15
往来款	137,684,751.98	129,041,833.05
合计	137,722,251.98	129,207,854.20

(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
客户一	往来款	45,406,879.16	0-2 年	32.97%	
客户二	往来款	38,888,768.35	0-2 年	28.24%	

客户三	往来款	35,123,169.99	0-2 年	25.50%	
客户四	往来款	11,481,657.43	0-2 年	8.34%	
客户五	往来款	5,672,054.17	0-3 年	4.12%	
合计	--	136,572,529.10	--	99.17%	

(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	318,554,002.64		318,554,002.64	318,554,002.64		318,554,002.64
合计	318,554,002.64		318,554,002.64	318,554,002.64		318,554,002.64

(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
嘉兴禾欣化学工业有限公司	57,993,439.26			57,993,439.26		
嘉兴越隽合成革基布有限公司	8,526,543.39			8,526,543.39		
福建禾欣合成革有限公司	106,560,000.00			106,560,000.00		
禾欣可乐丽超纤皮（嘉兴）有限公司	86,101,179.07			86,101,179.07		
嘉兴迪肯特化工	13,508,502.43			13,508,502.43		

机械有限公司						
可乐丽禾欣环保科技（嘉兴）有限公司	19,995,015.95			19,995,015.95		
张家港宏国化学工业有限公司	25,869,322.54			25,869,322.54		
合计	318,554,002.64			318,554,002.64		

(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											

(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	182,950,607.74	157,453,025.91	207,416,346.31	172,367,422.84
其他业务	29,273,307.01	22,374,730.95	31,880,531.67	23,571,007.40
合计	212,223,914.75	179,827,756.86	239,296,877.98	195,938,430.24

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	1,989,000.00	3,060,000.00
其他-银行理财产品收益	11,625,994.23	8,778,473.73
合计	13,614,994.23	11,838,473.73

6、其他

十八、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	-159,220.27	
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）	923,758.91	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	151,058.02	
减：所得税影响额	169,587.91	
少数股东权益影响额	87,906.07	
合计	658,102.68	--

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	4.05%	0.2492	0.2492
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.99%	0.2459	0.2459

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、载有董事长签名的2015年半年度报告原件；
- 二、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 四、以上备查文件的备置地点：公司董事会秘书办公室。

浙江禾欣实业集团股份有限公司（盖章）

董事长（签字）：_____

沈云平

二〇一五年八月二十六日