
股票简称：大亚科技

股票代码：000910

大亚科技股份有限公司

2014 年半年度财务报告

(未经审计)



二零一四年八月十九日

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：大亚科技股份有限公司

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 1,266,434,978.21 | 1,614,652,316.89 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | | |
| 应收票据 | 255,805,091.03 | 423,476,879.91 |
| 应收账款 | 1,207,415,203.17 | 796,924,206.78 |
| 预付款项 | 291,436,617.74 | 213,964,309.67 |
| 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 | 112,761,638.04 | 86,006,427.52 |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 2,378,980,476.46 | 2,311,213,210.42 |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | | 354,923.80 |
| 流动资产合计 | 5,512,834,004.65 | 5,446,592,274.99 |

| | | |
|-----------|------------------|------------------|
| 非流动资产： | | |
| 发放委托贷款及垫款 | | |
| 可供出售金融资产 | | |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 117,426,110.50 | 128,772,678.16 |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 2,093,280,166.85 | 2,155,775,210.82 |
| 在建工程 | 21,051,809.06 | 7,791,072.92 |
| 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 | 899,322,903.53 | 918,850,364.76 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | 84,465,773.64 | 83,699,517.17 |
| 长期待摊费用 | | |
| 递延所得税资产 | 14,079,468.83 | 16,183,169.29 |
| 其他非流动资产 | | |
| 非流动资产合计 | 3,229,626,232.41 | 3,311,072,013.12 |
| 资产总计 | 8,742,460,237.06 | 8,757,664,288.11 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 2,649,895,463.77 | 2,688,572,445.71 |
| 向中央银行借款 | | |
| 吸收存款及同业存放 | | |
| 拆入资金 | | |
| 交易性金融负债 | | |
| 应付票据 | 279,941,820.33 | 295,183,806.24 |
| 应付账款 | 973,854,333.75 | 911,313,631.55 |
| 预收款项 | 430,978,443.80 | 397,957,313.67 |
| 卖出回购金融资产款 | | |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付职工薪酬 | 60,526,502.22 | 78,785,484.93 |
| 应交税费 | 54,388,536.33 | 62,247,025.64 |

| | | |
|-------------------|------------------|------------------|
| 应付利息 | 20,212,500.00 | 44,654,183.33 |
| 应付股利 | 122,120,903.84 | 182,987,440.80 |
| 其他应付款 | 184,617,504.94 | 175,284,264.28 |
| 应付分保账款 | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 代理买卖证券款 | | |
| 代理承销证券款 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 4,776,536,008.98 | 4,836,985,596.15 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | 768,648,125.00 | 767,489,375.00 |
| 长期应付款 | | 5,369,313.84 |
| 专项应付款 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | 2,714,504.48 | 2,597,905.96 |
| 非流动负债合计 | 771,362,629.48 | 775,456,594.80 |
| 负债合计 | 5,547,898,638.46 | 5,612,442,190.95 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | |
| 实收资本（或股本） | 527,500,000.00 | 527,500,000.00 |
| 资本公积 | 361,950,473.59 | 361,950,473.59 |
| 减：库存股 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 197,134,483.28 | 197,134,483.28 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 1,452,902,399.83 | 1,431,030,478.28 |
| 外币报表折算差额 | -10,895,811.17 | -12,867,370.88 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 2,528,591,545.53 | 2,504,748,064.27 |
| 少数股东权益 | 665,970,053.07 | 640,474,032.89 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | 3,194,561,598.60 | 3,145,222,097.16 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 8,742,460,237.06 | 8,757,664,288.11 |

法定代表人：陈兴康

主管会计工作负责人：翁少斌

会计机构负责人：陈钢

2、母公司资产负债表

编制单位：大亚科技股份有限公司

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 358,654,032.81 | 782,698,568.53 |
| 交易性金融资产 | | |
| 应收票据 | 92,017,354.82 | 226,001,900.64 |
| 应收账款 | 289,984,020.83 | 104,809,987.24 |
| 预付款项 | 66,826,136.02 | 45,185,212.76 |
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 1,594,910,792.29 | 1,370,522,092.06 |
| 存货 | 302,190,313.40 | 338,800,080.46 |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | | |
| 流动资产合计 | 2,704,582,650.17 | 2,868,017,841.69 |
| 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 | 1,879,828,681.00 | 1,891,148,966.74 |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 401,728,619.61 | 413,021,379.05 |
| 在建工程 | 17,310,426.52 | 7,134,770.17 |
| 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 | 408,913,377.64 | 414,197,700.28 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | | |
| 递延所得税资产 | 4,743,678.97 | 4,743,678.97 |
| 其他非流动资产 | | |
| 非流动资产合计 | 2,712,524,783.74 | 2,730,246,495.21 |
| 资产总计 | 5,417,107,433.91 | 5,598,264,336.90 |

| | | |
|-------------------|------------------|------------------|
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 1,285,000,000.00 | 1,386,000,000.00 |
| 交易性金融负债 | | |
| 应付票据 | 218,800,000.00 | 280,650,000.00 |
| 应付账款 | 210,031,385.22 | 189,144,351.75 |
| 预收款项 | 5,898,227.45 | 3,683,636.10 |
| 应付职工薪酬 | 37,698,635.54 | 48,857,869.86 |
| 应交税费 | 10,354,767.15 | 1,713,439.31 |
| 应付利息 | 20,212,500.00 | 44,467,500.00 |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 499,678,028.01 | 419,835,755.93 |
| 一年内到期的非流动负债 | | |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 2,287,673,543.37 | 2,374,352,552.95 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | 768,648,125.00 | 767,489,375.00 |
| 长期应付款 | | 5,369,313.84 |
| 专项应付款 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | -429,556.46 |
| 非流动负债合计 | 768,648,125.00 | 772,429,132.38 |
| 负债合计 | 3,056,321,668.37 | 3,146,781,685.33 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | |
| 实收资本（或股本） | 527,500,000.00 | 527,500,000.00 |
| 资本公积 | 591,361,252.23 | 591,361,252.23 |
| 减：库存股 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 197,134,483.28 | 197,134,483.28 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 1,044,790,030.03 | 1,135,486,916.06 |
| 外币报表折算差额 | | |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | 2,360,785,765.54 | 2,451,482,651.57 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 5,417,107,433.91 | 5,598,264,336.90 |

法定代表人：陈兴康

主管会计工作负责人：翁少斌

会计机构负责人：陈钢

3、合并利润表

编制单位：大亚科技股份有限公司

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | 3,743,665,222.46 | 3,516,546,929.09 |
| 其中：营业收入 | 3,743,665,222.46 | 3,516,546,929.09 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 3,680,065,580.99 | 3,477,320,203.53 |
| 其中：营业成本 | 2,794,070,449.74 | 2,648,677,106.63 |
| 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 | 33,618,988.13 | 23,345,984.35 |
| 销售费用 | 430,548,941.29 | 398,554,097.30 |
| 管理费用 | 297,406,278.55 | 277,665,838.70 |
| 财务费用 | 117,816,509.02 | 136,973,870.01 |
| 资产减值损失 | 6,604,414.26 | -7,896,693.46 |
| 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） | -10,778,037.39 | -19,562,836.22 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | -12,846,567.66 | -8,068,577.20 |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列） | 52,821,604.08 | 19,663,889.34 |
| 加：营业外收入 | 70,253,579.65 | 71,029,699.80 |
| 减：营业外支出 | 3,438,593.38 | 3,683,825.93 |
| 其中：非流动资产处置损 | 1,069,377.91 | 110,639.18 |

| | | |
|---------------------|----------------|---------------|
| 失 | | |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 119,636,590.35 | 87,009,763.21 |
| 减：所得税费用 | 21,694,222.63 | 12,839,495.38 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 97,942,367.72 | 74,170,267.83 |
| 其中：被合并方在合并前实现的净利润 | | |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 48,246,921.55 | 33,767,799.52 |
| 少数股东损益 | 49,695,446.17 | 40,402,468.31 |
| 六、每股收益： | -- | -- |
| （一）基本每股收益 | 0.09 | 0.06 |
| （二）稀释每股收益 | 0.09 | 0.06 |
| 七、其他综合收益 | 1,971,559.71 | -2,173,747.51 |
| 八、综合收益总额 | 99,913,927.43 | 71,996,520.32 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 50,218,481.26 | 31,594,052.01 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 49,695,446.17 | 40,402,468.31 |

法定代表人：陈兴康

主管会计工作负责人：翁少斌

会计机构负责人：陈钢

4、母公司利润表

编制单位：大亚科技股份有限公司

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 665,901,593.73 | 636,647,062.09 |
| 减：营业成本 | 504,170,708.51 | 475,735,763.11 |
| 营业税金及附加 | 4,227,695.30 | 3,327,359.98 |
| 销售费用 | 42,358,462.00 | 38,061,676.31 |
| 管理费用 | 88,549,286.05 | 81,311,387.74 |
| 财务费用 | 74,779,742.89 | 87,824,849.15 |
| 资产减值损失 | 4,593,547.39 | 3,496,499.24 |
| 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） | -11,320,285.74 | -8,621,329.54 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | -11,320,285.74 | -8,621,329.54 |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列） | -64,098,134.15 | -61,731,802.98 |
| 加：营业外收入 | 1,212,215.07 | 1,793,048.13 |
| 减：营业外支出 | 1,435,966.95 | 2,143,492.02 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | -64,321,886.03 | -62,082,246.87 |
| 减：所得税费用 | | -524,474.89 |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列） | -64,321,886.03 | -61,557,771.98 |
| 五、每股收益： | -- | -- |
| （一）基本每股收益 | | |
| （二）稀释每股收益 | | |
| 六、其他综合收益 | | |
| 七、综合收益总额 | -64,321,886.03 | -61,557,771.98 |

法定代表人：陈兴康

主管会计工作负责人：翁少斌

会计机构负责人：陈钢

5、合并现金流量表

编制单位：大亚科技股份有限公司

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------------------|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 3,709,470,137.06 | 3,431,590,068.76 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | |
| 收到再保险业务现金净额 | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | |
| 处置交易性金融资产净增加额 | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 拆入资金净增加额 | | |
| 回购业务资金净增加额 | | |
| 收到的税费返还 | 90,132,300.56 | 121,289,830.41 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 44,532,654.30 | 32,418,761.62 |
| 经营活动现金流入小计 | 3,844,135,091.92 | 3,585,298,660.79 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 2,576,540,157.85 | 2,515,201,958.60 |
| 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 | 350,833,069.65 | 317,781,576.64 |
| 支付的各项税费 | 245,743,333.89 | 162,562,490.46 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 508,296,675.69 | 462,509,032.51 |
| 经营活动现金流出小计 | 3,681,413,237.08 | 3,458,055,058.21 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 162,721,854.84 | 127,243,602.58 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | |
| 取得投资收益所收到的现金 | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产 | 1,191,756.83 | 454,393.62 |

| | | |
|-------------------------|------------------|------------------|
| 产收回的现金净额 | | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | 425,176.54 | 1,120,344.78 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | 1,616,933.37 | 1,574,738.40 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 119,333,768.00 | 21,429,518.67 |
| 投资支付的现金 | 1,500,000.00 | |
| 质押贷款净增加额 | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 120,833,768.00 | 21,429,518.67 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -119,216,834.63 | -19,854,780.27 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 500,000.00 | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | 1,535,520,512.21 | 1,701,130,945.47 |
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 64,866,418.79 |
| 筹资活动现金流入小计 | 1,536,020,512.21 | 1,765,997,364.26 |
| 偿还债务支付的现金 | 1,665,366,454.15 | 1,552,842,349.77 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 259,610,446.83 | 177,067,339.20 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 80,389,718.00 | 5,489,718.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | 2,005,366,618.98 | 1,735,399,406.97 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -469,346,106.77 | 30,597,957.29 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 2,723,747.88 | -5,899,549.50 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -423,117,338.68 | 132,087,230.10 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 1,600,922,324.25 | 1,158,529,968.04 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 1,177,804,985.57 | 1,290,617,198.14 |

法定代表人：陈兴康

主管会计工作负责人：翁少斌

会计机构负责人：陈钢

6、母公司现金流量表

编制单位：大亚科技股份有限公司

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 630,485,868.67 | 702,734,403.03 |
| 收到的税费返还 | 1,488,874.55 | 3,764,792.22 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 123,330,826.35 | 236,948,069.06 |
| 经营活动现金流入小计 | 755,305,569.57 | 943,447,264.31 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 368,647,290.77 | 434,591,531.11 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 87,489,256.96 | 71,336,380.42 |
| 支付的各项税费 | 37,902,413.47 | 26,881,368.74 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 340,811,040.05 | 396,542,197.53 |
| 经营活动现金流出小计 | 834,850,001.25 | 929,351,477.80 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -79,544,431.68 | 14,095,786.51 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | |
| 取得投资收益所收到的现金 | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 160,200.00 | |
| 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 | 160,200.00 | |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 20,167,591.87 | 3,876,860.38 |
| 投资支付的现金 | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 20,167,591.87 | 3,876,860.38 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -20,007,391.87 | -3,876,860.38 |
| 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 | 852,000,000.00 | 988,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 14,866,418.79 |
| 筹资活动现金流入小计 | 852,000,000.00 | 1,002,866,418.79 |
| 偿还债务支付的现金 | 1,044,000,000.00 | 764,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 127,072,972.35 | 102,630,813.56 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 36,849,718.00 | 5,489,718.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | 1,207,922,690.35 | 872,120,531.56 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -355,922,690.35 | 130,745,887.23 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 69,978.18 | 2,574.97 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -455,404,535.72 | 140,967,388.33 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 779,058,568.53 | 355,292,212.83 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 323,654,032.81 | 496,259,601.16 |

法定代表人：陈兴康

主管会计工作负责人：翁少斌

会计机构负责人：陈钢

7、合并所有者权益变动表

编制单位：大亚科技股份有限公司

本期金额

单位：元

| 项目 | 本期金额 | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|----------------|-------|------|----------------|--------|------------------|----------------|----------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 实收资本（或股本） | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | | |
| 一、上年年末余额 | 527,500,000.00 | 361,950,473.59 | | | 197,134,483.28 | | 1,431,030,478.28 | -12,867,370.88 | 640,474,032.89 | 3,145,222,097.16 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 527,500,000.00 | 361,950,473.59 | | | 197,134,483.28 | | 1,431,030,478.28 | -12,867,370.88 | 640,474,032.89 | 3,145,222,097.16 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | 21,871,921.55 | 1,971,559.71 | 25,496,020.18 | 49,339,501.44 |
| （一）净利润 | | | | | | | 48,246,921.55 | | 49,695,446.17 | 97,942,367.72 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | 1,971,559.71 | | 1,971,559.71 |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | | 48,246,921.55 | 1,971,559.71 | 49,695,446.17 | 99,913,927.43 |
| （三）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | 500,000.00 | 500,000.00 |
| 1. 所有者投入资本 | | | | | | | | | 500,000.00 | 500,000.00 |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | |
| （四）利润分配 | | | | | | | -26,375,000.00 | | -24,699,425.99 | -51,074,425.99 |
| 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 | | | | | | | -26,375,000.00 | | -24,699,425.99 | -51,074,425.99 |

| | | | | | | | | | | |
|------------------|----------------|----------------|--|--|----------------|--|------------------|----------------|----------------|------------------|
| 配 | | | | | | | 000.00 | | 25.99 | 5.99 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| (五) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| (六) 专项储备 | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | |
| (七) 其他 | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 527,500,000.00 | 361,950,473.59 | | | 197,134,483.28 | | 1,452,902,399.83 | -10,895,811.17 | 665,970,053.07 | 3,194,561,598.60 |

上年金额

单位：元

| 项目 | 上年金额 | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|----------------|-------|------|----------------|--------|------------------|---------------|----------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 实收资本(或股本) | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | | |
| 一、上年年末余额 | 527,500,000.00 | 335,095,377.95 | | | 179,982,828.45 | | 1,328,301,556.37 | -7,240,192.70 | 596,001,168.00 | 2,959,640,738.07 |
| 加：同一控制下企业合并产生的追溯调整 | | | | | | | | | | |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 527,500,000.00 | 335,095,377.95 | | | 179,982,828.45 | | 1,328,301,556.37 | -7,240,192.70 | 596,001,168.00 | 2,959,640,738.07 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | | 26,855,095.64 | | | 17,151,654.83 | | 102,728,921.91 | -5,627,178.18 | 44,472,864.89 | 185,581,359.09 |
| (一) 净利润 | | | | | | | 130,430,576.74 | | 130,080,782.90 | 260,511,359.64 |
| (二) 其他综合收益 | | | | | | | | -5,627,178.18 | | -5,627,178.18 |

| | | | | | | | | | |
|-------------------|--------------------|--------------------|--|--|--------------------|----------------------|--------------------|--------------------|----------------------|
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | 130,430, 576.74 | -5,627.1 78.18 | 130,080.7 82.90 | 254,884.18 1.46 |
| （三）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | -17,110.2 10.45 | -17,110.21 0.45 |
| 1. 所有者投入资本 | | | | | | | | | |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | -17,110.2 10.45 | -17,110.21 0.45 |
| （四）利润分配 | | | | | 17,151, 654.83 | -27,701, 654.83 | | -89,466.0 38.88 | -100,016.0 38.88 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 17,151, 654.83 | -17,151, 654.83 | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | -10,550, 000.00 | | -89,466.0 38.88 | -100,016.0 38.88 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | |
| （五）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | |
| （六）专项储备 | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | |
| （七）其他 | | 26,855.0 95.64 | | | | | | 20,968.33 1.32 | 47,823.426 .96 |
| 四、本期期末余额 | 527,500, 000.00 | 361,950, 473.59 | | | 197,134, 483.28 | 1,431,03 0,478.28 | -12,867, 370.88 | 640,474.0 32.89 | 3,145,222, 097.16 |

法定代表人：陈兴康

主管会计工作负责人：翁少斌

会计机构负责人：陈钢

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：大亚科技股份有限公司

本期金额

单位：元

| 项目 | 本期金额 | | | | | | | |
|---------------------------|--------------------|--------------------|-------|------|--------------------|------------|----------------------|----------------------|
| | 实收资本 (或股本) | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险 准备 | 未分配利 润 | 所有者权 益合计 |
| 一、上年年末余额 | 527,500,00 0.00 | 591,361,25 2.23 | | | 197,134,48 3.28 | | 1,135,486, 916.06 | 2,451,482, 651.57 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 527,500,00 0.00 | 591,361,25 2.23 | | | 197,134,48 3.28 | | 1,135,486, 916.06 | 2,451,482, 651.57 |
| 三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列） | | | | | | | -90,696,88 6.03 | -90,696,88 6.03 |
| （一）净利润 | | | | | | | -64,321,88 6.03 | -64,321,88 6.03 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | | -64,321,88 6.03 | -64,321,88 6.03 |
| （三）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入资本 | | | | | | | | |
| 2. 股份支付计入所有者权益的 金额 | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | |
| （四）利润分配 | | | | | | | -26,375,00 0.00 | -26,375,00 0.00 |
| 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 | | | | | | | -26,375,00 0.00 | -26,375,00 0.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| （五）所有者权益内部结转 | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|------------------|--------------------|--------------------|--|--|--------------------|--|----------------------|----------------------|
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| (六) 专项储备 | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | |
| (七) 其他 | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 527,500,00 0.00 | 591,361,25 2.23 | | | 197,134,48 3.28 | | 1,044,790, 030.03 | 2,360,785, 765.54 |

上年金额

单位：元

| 项目 | 上年金额 | | | | | | | |
|---------------------------|--------------------|--------------------|-------|------|--------------------|------------|--------------------|----------------------|
| | 实收资本 (或股本) | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险 准备 | 未分配利 润 | 所有者权 益合计 |
| 一、上年年末余额 | 527,500,00 0.00 | 591,361,25 2.23 | | | 179,982,82 8.45 | | 991,672,02 2.61 | 2,290,516, 103.29 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 527,500,00 0.00 | 591,361,25 2.23 | | | 179,982,82 8.45 | | 991,672,02 2.61 | 2,290,516, 103.29 |
| 三、本期增减变动金额(减少以 “-”号填列) | | | | | 17,151,654 .83 | | 143,814,89 3.45 | 160,966,54 8.28 |
| (一) 净利润 | | | | | | | 171,516,54 8.28 | 171,516,54 8.28 |
| (二) 其他综合收益 | | | | | | | | |
| 上述(一)和(二)小计 | | | | | | | 171,516,54 8.28 | 171,516,54 8.28 |
| (三) 所有者投入和减少资本 | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入资本 | | | | | | | | |
| 2. 股份支付计入所有者权益的 金额 | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | |
| (四) 利润分配 | | | | | 17,151,654 .83 | | -27,701,65 4.83 | -10,550,00 0.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 17,151,654 .83 | | -17,151,65 4.83 | |

| | | | | | | | | |
|------------------|----------------|----------------|--|--|----------------|--|------------------|------------------|
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | -10,550,000.00 | -10,550,000.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| （五）所有者权益内部结转 | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| （六）专项储备 | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | |
| （七）其他 | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 527,500,000.00 | 591,361,252.23 | | | 197,134,483.28 | | 1,135,486,916.06 | 2,451,482,651.57 |

法定代表人：陈兴康

主管会计工作负责人：翁少斌

会计机构负责人：陈钢

三、公司基本情况

大亚科技股份有限公司(以下简称公司)是1998年6月27日经江苏省人民政府苏政复(1998)67号文批准,由江苏大亚集团公司(现已更名为大亚科技集团有限公司,以下简称“大亚集团”)作为主要发起人(以净资产出资),上海凹凸彩印总公司作为第二发起人(以净资产出资),同时联合其他三家发起人(以现金出资)共同发起募集设立“江苏大亚新型包装材料股份有限公司”。经中国证券监督管理委员会证监发字(1999)31号文批复同意,于1999年3月23日采取“上网定价发行”方式按1:6.25溢价向社会公开发行8000万股普通股。本公司于1999年4月18日创立,并于1999年4月20日在江苏省工商行政管理局注册登记。经深圳证券交易所深证上(1999)51号文同意,1999年6月30日在深圳证券交易所挂牌上市交易,股票简称为“大亚股份”,股票代码为“000910”。2002年7月11日,经江苏省工商行政管理局[2002]第07040015号文核准,公司名称由“江苏大亚新型包装材料股份有限公司”变更为“大亚科技股份有限公司”。经深交所核准,自2002年7月24日起,公司名称正式变更为“大亚科技股份有限公司”,简称“大亚科技”,股票代码不变。2006年5月15日,公司完成了股权分置改革,流通股股东每10股获得非流通股股东支付的1股对价股份,非流通股股东共支付800万股对价股份。本次股权分置改革完成后,公司总股本未发生变化,仍为23,125万股,其中有限售条件流通股14,325万股,无限售条件流通股8,800万股。2006年7月,公司实施了2005年度利润分配预案:以资本公积金转增股本,即以公司2005年末的总股本23,125万股为基数,用资本公积金向全体股东每10股转增10股。本次转增完成后,公司股本由23,125万元变更为46,250万元。

2007年3月7日经中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]42号文件批复,核准公司非公开发行新股不超过8,000万股。经与特定投资者和原有股东进行询价后,最终确定公司本次非公开发行股票数量为6,500万股。2007年3月26日,公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成了本次非公开发行股票的股份登记工作,并于2007年3月27日在深圳证券交易所办理完成了上市手续,本次非公开发行股票的新增股份6,500万股于2007年3月29日上市。公司于2007年4月17日取得江苏省工商行政管理局核准的新营业执照,公司注册资本变更为52,750万元人民币。

企业法人营业执照注册号:320000000012983

公司注册地址:江苏省丹阳经济技术开发区金陵西路95号

公司法定代表人:陈兴康

公司注册资本:人民币52,750万元

公司的经营范围:许可经营项目:包装装潢印刷,滤嘴棒的生产、销售;烟用丝束的生产、销售(限分支机构经营)。一般经营项目:各类地板、中高密度纤维板、刨花板的制造、销售;装饰材料新产品、新工艺的研发应用;室内外装饰工程施工;造林及林木抚育与管理;高新技术产品的研究、开发,包装装潢材料、铝箔及复合材料、通信设备、光电器件、化纤产品、普通机械、电子产品、有色金属压铸件的制造和销售,自营和代理各类商品及技术的进出口业务。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

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

2、遵循企业会计准则的声明

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

3、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

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

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

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

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

(2) 非同一控制下的企业合并

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

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

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

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

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

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

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

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

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

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

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

适用 不适用

7、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。

8、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折合成人民币记账。

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

的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

(2) 外币财务报表的折算

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

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

9、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1) 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债（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（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

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、应收票据、预付账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

④可供出售金融资产

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

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

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

⑤其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

①所转移金融资产的账面价值；

②因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

①终止确认部分的账面价值；

②终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

(4) 金融负债终止确认条件

金融负债的的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

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

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

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

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

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较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的

事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“严重”的标准为：一般而言，对于在流动性良好的市场上交易活跃的权益性投资，超过50%的跌幅则认为属于严重下跌。

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“非暂时性”的标准为：一般而言，如果连续下跌时间超过12个月，则认为属于“非暂时性下跌”。

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。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

适用 不适用

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

| | |
|----------------------|---|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 单笔金额 1,000 万元（含 1,000 万元）以上的应收款项。 |
| 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，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；经单独测试未发生减值的，以账龄为信用风险特征根据账龄分析法计提坏账准备。 |

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

| 组合名称 | 按组合计提坏账准备的计提方法 | 确定组合的依据 |
|------|----------------|--|
| 组合 1 | 账龄分析法 | 已单独计提减值准备的应收账款、其他应收款外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。 |
| 组合 2 | 其他方法 | 年末对于不适用按类似信用风险特征组合的应收票据、预付账款和长期应收款均进行单项减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。如经减值测试未发现减值的，则不计提坏账准备。 |

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） | 1.00% | 1.00% |
| 1—2 年 | 3.00% | 3.00% |
| 2—3 年 | 10.00% | 10.00% |
| 3—4 年 | 30.00% | 30.00% |
| 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

| 组合名称 | 方法说明 |
|------|--|
| 组合 2 | 个别计提法：年末对于不适用按类似信用风险特征组合的应收票据、预付账款和长期应收款均进行单项减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。如经减值测试未发现减值的，则不计提坏账准备。 |

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

| | |
|-------------|---------------------------------|
| 单项计提坏账准备的理由 | 有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊减值的应收款。 |
| 坏账准备的计提方法 | 进行单项减值测试并计提特别坏账准备。 |

11、存货

(1) 存货的分类

存货分类为：原材料、低值易耗品、产成品、在产品、委托加工物资、消耗性生物资产等。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

存货发出时按加权平均法计价。

(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。

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

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

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

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

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

12、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

①企业合并形成的长期股权投资

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

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

②其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(2) 后续计量及损益确认

①后续计量

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

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

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

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

②损益确认

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

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

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

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

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

13、投资性房地产

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

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一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；

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。
投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- ①租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- ②公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- ③租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- ④租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

(3) 固定资产的初始计量

固定资产取得时按照实际成本进行初始计量。

外购固定资产的成本，以购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等确定。

购买固定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，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

债务重组取得债务人用以抵债的固定资产，以该固定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固定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，换入的固定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固定资产的成本，不确认损益。

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

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

(4) 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提

折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

| 类别 | 折旧年限（年） | 残值率 | 年折旧率 |
|---------|---------|-------|--------------|
| 房屋及建筑物 | 8—50 年 | 5.00% | 11.88%—1.90% |
| 机器设备 | 5—20 年 | 5.00% | 19.00%—4.75% |
| 运输设备 | 5—12 年 | 5.00% | 19.00%—7.92% |
| 办公及其他设备 | 5—10 年 | 5.00% | 19.00%—9.50% |

（5）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

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

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

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

（6）其他说明

固定资产分类为：房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公及其他设备。

15、在建工程

（1）在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

（2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

（3）在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

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

收回金额。

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

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

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

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

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

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

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

(3) 暂停资本化期间

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

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

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

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数（按每月月末平均）乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

17、生物资产

本公司的生物资产为消耗性生物资产。消耗性生物资产均为林木资产。

1、生物资产按成本进行初始计量。

外购林木类消耗性生物资产的成本包括购买价款、运输费、保险费、相关税费以及可直接归属于购买该资产的其他支出。

自行营造的林木类消耗性生物资产的成本，按照其郁闭前发生的造林费、抚育费、营林设施费、良种试验费、调查设计费及其他管护费等必要支出确定。

投资者投入的林木类消耗性生物资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的例外。

以其他方式取得的林木类消耗性生物资产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

2、生物资产后续计量

林木类消耗性生物资产在郁闭前发生的实际费用构成林木类消耗性生物资产的成本，郁闭后发生的后续支出，计入当期损益。

林木类消耗性生物资产在采伐时按蓄积量比例法结转成本。

3、生物资产减值准备的计提

期末对林木类消耗性生物资产进行检查，有证据表明消耗性生物资产的可变现净值低于其账面价值的，按低于金额计提消耗性生物资产跌价准备，计入当期损益；消耗性生物资产跌价因素消失的，原已计提的跌价准备转回，转回金额计入当期损益。

18、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

①公司取得无形资产时按成本进行初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

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

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

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

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

②后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

| 项目 | 预计使用寿命 | 依据 |
|----|--------|----|
|----|--------|----|

(3) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

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

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

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

(4) 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

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。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(5) 内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③无形资产产生经济利益的方式，能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

19、商誉

因非同一控制下企业合并形成的商誉，其初始成本是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。

商誉在其相关资产组或资产组组合处置时予以转出，计入当期损益。

本公司对商誉不摊销，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。

商誉减值损失在发生时计入当期损益，且在以后会计期间不予转回。

20、长期待摊费用

（1）摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

（2）摊销年限

预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

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

21、附回购条件的资产转让

公司销售产品或转让其他资产时，与购买方签订了所销售的产品或转让资产回购协议，根据协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。如售后回购属于融资交易，则在交付产品或资产时，本公司不确认销售收入。回购价款大于销售价款的差额，在回购期间按期计提利息，计入财务费用。

22、预计负债

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

（1）预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

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

（2）预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

23、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

(1) 销售商品收入确认和计量的总体原则

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

(2) 本公司销售商品收入确认的标准及收入确认时间的具体判断标准

国内销售：

①地板

地板属于终端产品，除采用直销方式外，直接销售给消费者（或者工程客户）并需要负责安装，地板安装验收完毕后，即确认产品销售收入的实现。

②地板以外的产品

销售采取直销方式，即由公司直接将产品销售给需要的厂商或者经销商，并由其继续加工或者销售，产品所有权发生转移，即确认产品销售收入的实现。

出口销售：

公司为自营出口企业，直接将产品销售给境外客户。出口商品销售价格以离岸价(FOB)结算，产品报关出口并取得出口报关单后确认产品所有权发生转移，即确认自营出口销售收入的实现。

(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。

24、政府补助

(1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 会计政策

购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

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

25、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

(2) 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异。

26、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

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

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

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

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

(2) 融资租赁会计处理

①融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

②融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在

将来受到租赁的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

27、关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

- (1) 本公司的母公司；
- (2) 本公司的子公司；
- (3) 与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- (4) 对本公司实施共同控制的投资方；
- (5) 对本公司施加重大影响的投资方；
- (6) 本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
- (7) 本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
- (8) 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- (9) 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- (10) 本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

28、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

本报告期主要会计政策、会计估计没有发生变更。

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

29、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

本报告期未发现前期会计差错。

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

五、税项

1、公司主要税种和税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|-----------|---------|
| 增值税 | 本公司产品销售收入 | 17% |
| 消费税 | 应税金额 | 5% |
| 营业税 | 应纳税金额 | 5% |
| 城市维护建设税 | 应纳流转税额 | 5%-7% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 15%、25% |
| 教育费附加 | 应纳流转税额 | 5% |

各分公司、分厂执行的所得税税率

2、税收优惠及批文

根据财政部 国家税务总局关于调整完善资源综合利用产品及劳务增值税政策的通知财税[2011]115号的第四条规定，对纳税人销售的以三剩物、次小薪材和农作物秸秆等3类农林剩余物为原料生产的木（竹、秸秆）纤维板、木（竹、秸秆）刨花板，细木工板、活性炭、栲胶、水解酒精、炭棒；以沙柳为原料生产的箱板纸，由税务机关实行增值税即征即退办法，具体退税比例为80%。本公司享受该退税政策。

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

| 子公司 全称 | 子公司 类型 | 注册地 | 业务性 质 | 注册资 本 | 经营范 围 | 期末实 际投资 额 | 实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额 | 持股比 例 | 表决权 比例 | 是否合 并报表 | 少数股 东权益 | 少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额 | 从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 |
|-----------|-----------|-----|----------|----------|----------|-----------------|---|----------|-----------|------------|------------|--|--|
|-----------|-----------|-----|----------|----------|----------|-----------------|---|----------|-----------|------------|------------|--|--|

| | | | | | | | | | | | | | 损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|-------------------------|-------|--------|--------|-----------|--------------------------|----------------|--|---------|---------|---|--|----------------|-------------------------------|
| 大亚车轮制造有限公司 | 控股子公司 | 江苏丹阳 | 制造业 | 7,200 万元 | 汽车轮毂等制造 | 36,720,000.00 | | 51.00% | 51.00% | 是 | | -11,764,312.15 | |
| 圣象集团有限公司 | 全资子公司 | 江苏丹阳 | 商业、制造业 | 45,000 万元 | 地板家具制造、销售 | 674,550,500.00 | | 100.00% | 100.00% | 是 | | 201,417,011.33 | |
| 江苏省大亚铝基复合材料工程技术研究中心有限公司 | 控股子公司 | 江苏丹阳 | 研发 | 1,533 万元 | 技术研发、科技成果销售 | 11,500,000.00 | | 75.00% | 75.00% | 是 | | 1,116,460.61 | |
| 大亚木业(肇庆)有限公司 | 全资子公司 | 广东肇庆 | 制造业 | 37,000 万元 | 生产中(高)密度纤维板、地板、家具及配套种植林木 | 370,000,000.00 | | 100.00% | 100.00% | 是 | | | |
| 大亚木业(黑龙江)有限公司 | 全资子公司 | 黑龙江绥芬河 | 制造业 | 16,000 万元 | 生产中(高)密度纤维板、地板、家具及配套种植林木 | 205,790,500.00 | | 100.00% | 100.00% | 是 | | | |

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

无

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

| 子公司全称 | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 经营范围 | 期末实际投资额 | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例 | 表决权比例 | 是否合并报表 | 少数股东权益 | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|--------------|-------|------|------|-----------|-----------------------------|----------------|---------------------|--------|--------|--------|----------------|----------------------|---|
| 大亚（江苏）地板有限公司 | 控股子公司 | 江苏丹阳 | 制造业 | 1,700 万美元 | 实木地板制造、销售 | 99,587,200.00 | | 75.00% | 75.00% | 是 | 49,236,934.76 | | |
| 大亚人造板集团有限公司 | 控股子公司 | 江苏丹阳 | 制造业 | 3,480 万美元 | 生产销售中、高密度人造板 | 242,871,200.00 | | 75.00% | 75.00% | 是 | 288,034,786.88 | | |
| 大亚木业（江西）有限公司 | 控股子公司 | 江西抚州 | 制造业 | 1,700 万美元 | 林木营造、高档装饰人造板及其它相关林木产品的开发与生产 | 113,358,200.00 | | 75.00% | 75.00% | 是 | 50,730,126.68 | | |
| 大亚木业（茂名）有限公司 | 控股子公司 | 广东茂名 | 制造业 | 2,000 万美元 | 生产中（高）密 | 123,189,600.00 | | 75.00% | 75.00% | 是 | 87,199,044.96 | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|-------------|--|--|--|--|---------------------------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 名) 有 限公司 | | | | | 度纤维 板、地 板、家 具及配 套种植 林木 | | | | | | | | |
|-------------|--|--|--|--|---------------------------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

无

2、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

适用 不适用

3、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

报告期内境外经营实体主要报表项目的折算汇率为：1美元=6.1528元人民币，1欧元=8.3946元人民币。外币报表折算差额的处理方法为：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---------|---------------|--------|------------------|---------------|--------|------------------|
| | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 |
| 现金： | -- | -- | 1,531,328.54 | -- | -- | 1,434,659.49 |
| 人民币 | -- | -- | 1,513,608.48 | -- | -- | 1,417,100.42 |
| 美元 | 2,880.00 | 6.1528 | 17,720.06 | 2,880.00 | 6.0969 | 17,559.07 |
| 银行存款： | -- | -- | 982,938,286.28 | -- | -- | 1,382,142,007.76 |
| 人民币 | -- | -- | 809,989,205.14 | -- | -- | 1,319,034,006.51 |
| 美元 | 27,720,461.46 | 6.1528 | 170,558,454.70 | 10,004,986.82 | 6.0969 | 60,999,404.15 |
| 欧元 | 284,781.46 | 8.3946 | 2,390,626.44 | 250,459.93 | 8.4189 | 2,108,597.10 |
| 其他货币资金： | -- | -- | 281,965,363.39 | -- | -- | 231,075,649.64 |
| 人民币 | -- | -- | 281,965,363.39 | -- | -- | 231,075,649.64 |
| 合计 | -- | -- | 1,266,434,978.21 | -- | -- | 1,614,652,316.89 |

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

1、其他货币资金分类

| 期末其他货币资金 | 金额（元） |
|-----------|----------------|
| 信用证开证保证金 | 6,789,419.58 |
| 银行承兑汇票保证金 | 159,063,681.13 |
| 贷款保证金 | 99,319,883.26 |
| 保函保证金 | 16,792,379.42 |
| 合计 | 281,965,363.39 |

2、其他货币资金期末数中流动性受限在三个月以上的保证金为8,863.00万元，扣除此项后，期末现金及现金等价物为117,780.50万元。

2、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

| 种类 | 期末数 | 期初数 |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 248,746,091.03 | 418,076,879.91 |
| 商业承兑汇票 | 7,059,000.00 | 5,400,000.00 |
| 合计 | 255,805,091.03 | 423,476,879.91 |

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

| 出票单位 | 出票日期 | 到期日 | 金额 | 备注 |
|-------------|-------------|-------------|--------------|----------------------------|
| 长城汽车股份有限公司 | 2014年02月20日 | 2014年08月20日 | 1,080,000.00 | 大额银行承兑汇票换开小额银行承兑汇票而形成的质押事项 |
| 比亚迪汽车工业有限公司 | 2014年04月15日 | 2014年07月14日 | 2,651,364.85 | 大额银行承兑汇票换开小额银行承兑汇票而形成的质押事项 |
| 比亚迪汽车工业有限公司 | 2014年06月16日 | 2014年09月15日 | 1,766,774.35 | 大额银行承兑汇票换开小额银行承兑汇票而形成的质押事项 |
| 合计 | -- | -- | 5,498,139.20 | -- |

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

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

| 出票单位 | 出票日期 | 到期日 | 金额 | 备注 |
|------|------|-----|----|----|
|------|------|-----|----|----|

说明

期末无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

| 出票单位 | 出票日期 | 到期日 | 金额 | 备注 |
|--------------|-------------|-------------|--------------|----|
| 长沙市比亚迪汽车有限公司 | 2014年06月12日 | 2014年09月12日 | 2,217,132.86 | |
| 长城汽车股份有限公司 | 2014年02月19日 | 2014年08月18日 | 1,890,000.00 | |
| 长城汽车股份有限公司 | 2014年01月15日 | 2014年07月14日 | 1,860,000.00 | |
| 北京东方园林股份有限公司 | 2014年04月14日 | 2014年10月14日 | 1,630,000.00 | |
| 江苏贝尔装饰材料有限公司 | 2014年04月25日 | 2014年10月25日 | 1,123,500.00 | |
| 合计 | -- | -- | 8,720,632.86 | -- |

说明

期末已背书未到期的银行承兑汇票金额为374,672,217.76元。

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

期末已贴现未到期的银行承兑汇票金额为10,699,270.57元。

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|------------------------|------------------|--------|---------------|---------|----------------|--------|---------------|---------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | 29,853,276.21 | 2.30% | 29,853,276.21 | 100.00% | 29,745,250.90 | 3.37% | 29,745,250.90 | 100.00% |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | |
| 组合 1 | 1,258,661,306.10 | 96.91% | 51,246,102.93 | 4.07% | 842,438,890.92 | 95.31% | 45,514,684.14 | 5.40% |
| 组合小计 | 1,258,661,306.10 | 96.91% | 51,246,102.93 | 4.07% | 842,438,890.92 | 95.31% | 45,514,684.14 | 5.40% |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 10,223,413.95 | 0.79% | 10,223,413.95 | 100.00% | 11,666,340.19 | 1.32% | 11,666,340.19 | 100.00% |
| 合计 | 1,298,737,996.26 | -- | 91,322,793.09 | -- | 883,850,482.01 | -- | 86,926,275.23 | -- |

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 应收账款内容 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
|-----------------------------------|---------------|---------------|---------|---------------|
| 上海银蕊贸易有限公司 | 17,963,148.52 | 17,963,148.52 | 100.00% | 诉讼难以收回 |
| WHEEL DESIGN GROUP LLC SO WINDSOR | 11,890,127.69 | 11,890,127.69 | 100.00% | 受金融危机影响丧失偿还能力 |
| 合计 | 29,853,276.21 | 29,853,276.21 | -- | -- |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---------|------------------|--------|---------------|----------------|--------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例 | | 金额 | 比例 | |
| 1 年以内 | | | | | | |
| 其中： | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 1 年以内小计 | 1,113,751,880.13 | 85.75% | 11,137,518.82 | 693,018,377.62 | 78.41% | 6,930,183.88 |
| 1 至 2 年 | 73,966,158.55 | 5.70% | 2,218,984.77 | 86,146,873.98 | 9.75% | 2,584,406.21 |
| 2 至 3 年 | 30,593,611.27 | 2.35% | 3,059,361.13 | 25,118,105.42 | 2.84% | 2,511,810.56 |
| 3 年以上 | 40,349,656.15 | 3.11% | 34,830,238.22 | 38,155,533.90 | 4.32% | 33,488,283.49 |
| 3 至 4 年 | 5,923,604.61 | 0.46% | 1,777,081.39 | 4,746,889.37 | 0.54% | 1,424,066.82 |
| 4 至 5 年 | 2,745,789.43 | 0.21% | 1,372,894.72 | 2,688,855.73 | 0.30% | 1,344,427.87 |
| 5 年以上 | 31,680,262.11 | 2.44% | 31,680,262.11 | 30,719,788.80 | 3.48% | 30,719,788.80 |
| 合计 | 1,258,661,306.10 | -- | 51,246,102.93 | 842,438,890.92 | -- | 45,514,684.14 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 应收账款内容 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
|----------------|--------------|--------------|---------|---------------|
| 东方家园家居建材商业有限公司 | 7,354,470.37 | 7,354,470.37 | 100.00% | 法院判决,对方无力偿付 |
| 徐州华艺彩色印刷有限公司 | 1,680,000.00 | 1,680,000.00 | 100.00% | 账龄较长无法收回 |
| 美国 KEYSTONE | 524,292.64 | 524,292.64 | 100.00% | 受金融危机影响丧失偿还能力 |

| | | | | |
|----------------------|---------------|---------------|---------|---------------|
| AUTOMOIVE INDUSTRIES | | | | |
| 意大利 FOREST SRL | 451,691.08 | 451,691.08 | 100.00% | 受金融危机影响丧失偿还能力 |
| 美国 HWT 公司 | 109,829.70 | 109,829.70 | 100.00% | 受金融危机影响丧失偿还能力 |
| KOLCHA PTE LTD | 103,130.16 | 103,130.16 | 100.00% | 受金融危机影响丧失偿还能力 |
| 合计 | 10,223,413.95 | 10,223,413.95 | -- | -- |

(2) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占应收账款总额的比例 |
|----------------|--------|----------------|-------|------------|
| 吉林烟草工业有限责任公司 | 非关联方 | 35,843,432.41 | 1 年以内 | 2.76% |
| 浙江荣事实业集团有限公司 | 非关联方 | 31,821,173.02 | 1 年以内 | 2.45% |
| 山东中烟公司青州卷烟厂 | 非关联方 | 27,968,802.07 | 1 年以内 | 2.15% |
| 肇庆市碧桂园现代家居有限公司 | 非关联方 | 27,322,468.01 | 1 年以内 | 2.10% |
| 江西中烟工业有限责任公司 | 非关联方 | 22,452,046.72 | 1 年以内 | 1.73% |
| 合计 | -- | 145,407,922.23 | -- | 11.19% |

(3) 应收关联方账款情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占应收账款总额的比例 |
|---------------|----------|---------------|------------|
| 大亚科技(美国)有限公司 | 大亚集团的子公司 | 22,421,886.64 | 1.73% |
| 上海大亚国际进出口有限公司 | 大亚集团的子公司 | 331,902.65 | 0.03% |
| 江苏合雅木门有限公司 | 大亚集团的子公司 | 1,512,740.05 | 0.12% |
| 江苏美诗整体家居有限公司 | 大亚集团的子公司 | 118,583.47 | 0.01% |
| 合计 | -- | 24,385,112.81 | 1.89% |

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|-----------------|------|----|------|----|------|----|------|----|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|-------------------------|----------------|--------|---------------|---------|----------------|--------|---------------|---------|
| 组合 1 | 148,592,115.93 | 98.81% | 35,830,477.89 | 24.11% | 119,862,425.64 | 98.52% | 33,855,998.12 | 28.25% |
| 组合小计 | 148,592,115.93 | 98.81% | 35,830,477.89 | 24.11% | 119,862,425.64 | 98.52% | 33,855,998.12 | 28.25% |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 1,795,567.05 | 1.19% | 1,795,567.05 | 100.00% | 1,795,567.05 | 1.48% | 1,795,567.05 | 100.00% |
| 合计 | 150,387,682.98 | -- | 37,626,044.94 | -- | 121,657,992.69 | -- | 35,651,565.17 | -- |

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---------|----------------|--------|---------------|----------------|--------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例 | | 金额 | 比例 | |
| 1 年以内 | | | | | | |
| 其中： | | | | | | |
| 1 年以内小计 | 94,536,200.91 | 62.86% | 945,362.03 | 65,309,031.92 | 53.68% | 653,090.29 |
| 1 至 2 年 | 10,851,500.93 | 7.22% | 325,545.03 | 11,433,426.60 | 9.40% | 343,002.81 |
| 2 至 3 年 | 3,395,234.48 | 2.26% | 339,523.44 | 4,775,731.62 | 3.93% | 477,573.15 |
| 3 年以上 | 39,809,179.61 | 26.47% | 34,220,047.39 | 38,344,235.50 | 31.51% | 32,382,331.90 |
| 3 至 4 年 | 2,087,629.76 | 1.39% | 626,288.93 | 1,937,188.94 | 1.59% | 581,156.69 |
| 4 至 5 年 | 8,255,582.78 | 5.49% | 4,127,791.39 | 9,211,742.75 | 7.57% | 4,605,871.37 |
| 5 年以上 | 29,465,967.07 | 19.59% | 29,465,967.07 | 27,195,303.81 | 22.35% | 27,195,303.81 |
| 合计 | 148,592,115.93 | -- | 35,830,477.89 | 119,862,425.64 | -- | 33,855,998.12 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

| 其他应收款内容 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
|-------------|------------|------------|---------|----------|
| 亚洲新能源控股(信阳) | 699,411.50 | 699,411.50 | 100.00% | 账龄较长无法收回 |

| | | | | |
|--------------------|--------------|--------------|---------|----------|
| 有限公司 | | | | |
| 江西省金瑞园艺有限责任公司 | 230,000.00 | 230,000.00 | 100.00% | 账龄较长无法收回 |
| 夏新平 | 210,000.00 | 210,000.00 | 100.00% | 账龄较长无法收回 |
| 崇仁县巴山镇财政所 | 173,851.00 | 173,851.00 | 100.00% | 账龄较长无法收回 |
| 邱维平 | 114,000.00 | 114,000.00 | 100.00% | 账龄较长无法收回 |
| 丹阳市富勤贸易有限公司 | 84,943.26 | 84,943.26 | 100.00% | 账龄较长无法收回 |
| 杨春林 | 80,529.00 | 80,529.00 | 100.00% | 账龄较长无法收回 |
| 刘江 | 46,075.12 | 46,075.12 | 100.00% | 账龄较长无法收回 |
| 崇仁县巴山镇竹山村民委员会(张文清) | 44,644.00 | 44,644.00 | 100.00% | 账龄较长无法收回 |
| 余福奏 | 30,000.00 | 30,000.00 | 100.00% | 账龄较长无法收回 |
| 周国军 | 26,161.97 | 26,161.97 | 100.00% | 账龄较长无法收回 |
| 朱伟琴 | 17,193.20 | 17,193.20 | 100.00% | 账龄较长无法收回 |
| 宗样兴 | 9,800.00 | 9,800.00 | 100.00% | 账龄较长无法收回 |
| 吴一军 | 9,629.90 | 9,629.90 | 100.00% | 账龄较长无法收回 |
| 章美心 | 7,996.50 | 7,996.50 | 100.00% | 账龄较长无法收回 |
| 南京励桓自动化设备有限公司 | 2,653.99 | 2,653.99 | 100.00% | 账龄较长无法收回 |
| 周祖凯 | 2,044.50 | 2,044.50 | 100.00% | 账龄较长无法收回 |
| 董清良 | 2,018.20 | 2,018.20 | 100.00% | 账龄较长无法收回 |
| 吴忠 | 1,705.50 | 1,705.50 | 100.00% | 账龄较长无法收回 |
| 李正宝 | 1,600.00 | 1,600.00 | 100.00% | 账龄较长无法收回 |
| 海宁市利达行 | 1,000.00 | 1,000.00 | 100.00% | 账龄较长无法收回 |
| 南方铝业有限公司 | 309.41 | 309.41 | 100.00% | 账龄较长无法收回 |
| 合计 | 1,795,567.05 | 1,795,567.05 | -- | -- |

(2) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

| 单位名称 | 金额 | 款项的性质或内容 | 占其他应收款总额的比例 |
|-------------|---------------|----------|-------------|
| 南京宏耐木业有限公司 | 10,000,000.00 | 欠款 | 6.65% |
| 抚州市林业局—营林 | 7,000,000.00 | 营林款 | 4.65% |
| 郑州郭鹏 | 5,043,943.46 | 河南圣象清算欠款 | 3.35% |
| 福建省宏森林业有限公司 | 4,279,722.60 | 营林款 | 2.85% |

| | | | |
|------------|---------------|-----|--------|
| 丹阳农业开发科技中心 | 3,554,094.00 | 营林款 | 2.36% |
| 合计 | 29,877,760.06 | -- | 19.86% |

说明

无

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占其他应收款总额的比例 |
|-------------|--------|---------------|-------|-------------|
| 南京宏耐木业有限公司 | 非关联方 | 10,000,000.00 | 1 年以内 | 6.65% |
| 抚州市林业局—营林 | 非关联方 | 7,000,000.00 | 5 年以上 | 4.65% |
| 郑州郭鹏 | 非关联方 | 5,043,943.46 | 1 年以内 | 3.35% |
| 福建省宏森林业有限公司 | 非关联方 | 4,279,722.60 | 5 年以上 | 2.85% |
| 丹阳农业开发科技中心 | 非关联方 | 3,554,094.00 | 5 年以上 | 2.36% |
| 合计 | -- | 29,877,760.06 | -- | 19.86% |

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄 | 期末数 | | 期初数 | |
|---------|----------------|--------|----------------|--------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1 年以内 | 273,769,513.02 | 93.94% | 152,065,423.68 | 71.07% |
| 1 至 2 年 | 3,071,046.29 | 1.05% | 26,279,766.38 | 12.28% |
| 2 至 3 年 | 4,007,407.15 | 1.38% | 25,568,787.06 | 11.95% |
| 3 年以上 | 10,588,651.28 | 3.63% | 10,050,332.55 | 4.70% |
| 合计 | 291,436,617.74 | -- | 213,964,309.67 | -- |

预付款项账龄的说明

无

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 时间 | 未结算原因 |
|-----------------|--------|---------------|-------|--------|
| 福建居怡竹木业有限公司 | 非合并关联方 | 29,686,691.87 | 1 年以内 | 购买地板货款 |
| 句容市临港工业集中区管理委员会 | 非关联方 | 20,000,000.00 | 1 年以内 | 购买土地款 |

| | | | | |
|-----------------|------|---------------|-------|---------|
| 温康纳（常州）机械制造有限公司 | 非关联方 | 10,799,999.60 | 1 年以内 | 预付设备款 |
| 金田豪迈（上海）贸易有限公司 | 非关联方 | 7,560,000.00 | 1 年以内 | 预付设备款 |
| 绥芬河恒凯化工有限公司 | 非关联方 | 6,940,274.60 | 1 年以内 | 预付材料采购款 |
| 合计 | -- | 74,986,966.07 | -- | -- |

预付款项主要单位的说明

无

（3）预付款项的说明

期末预付款项中无持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位欠款。

期末余额中关联方欠款为33,403,750.65元，占期末预付款项总金额的11.46%。

6、存货

（1）存货分类

单位：元

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---------|------------------|---------------|------------------|------------------|---------------|------------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 626,212,066.38 | 6,139,227.61 | 620,072,838.77 | 718,505,350.35 | 6,182,152.91 | 712,323,197.44 |
| 在产品 | 106,907,286.07 | | 106,907,286.07 | 111,904,544.83 | | 111,904,544.83 |
| 库存商品 | 1,494,846,066.17 | 13,002,929.41 | 1,481,843,136.76 | 1,330,027,104.51 | 13,009,854.26 | 1,317,017,250.25 |
| 周转材料 | 161,653,240.19 | | 161,653,240.19 | 161,653,240.19 | | 161,653,240.19 |
| 消耗性生物资产 | 8,332,124.97 | | 8,332,124.97 | 8,250,849.94 | | 8,250,849.94 |
| 委托加工物资 | 171,849.70 | | 171,849.70 | 64,127.77 | | 64,127.77 |
| 合计 | 2,398,122,633.48 | 19,142,157.02 | 2,378,980,476.46 | 2,330,405,217.59 | 19,192,007.17 | 2,311,213,210.42 |

（2）存货跌价准备

单位：元

| 存货种类 | 期初账面余额 | 本期计提额 | 本期减少 | | 期末账面余额 |
|------|---------------|------------|------|----|---------------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 原材料 | 6,182,152.91 | -42,925.30 | | | 6,139,227.61 |
| 库存商品 | 13,009,854.26 | -6,924.85 | | | 13,002,929.41 |
| 合计 | 19,192,007.17 | -49,850.15 | | | 19,142,157.02 |

(3) 存货跌价准备情况

| 项目 | 计提存货跌价准备的依据 | 本期转回存货跌价准备的原因 | 本期转回金额占该项存货期末余额的比例 |
|------|------------------|---------------|--------------------|
| 原材料 | 按存货的成本与可变现净值孰低提取 | | |
| 库存商品 | 按存货的成本与可变现净值孰低提取 | | |

存货的说明

存货期末余额中无借款费用资本化金额。

7、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|---------|-----|------------|
| 预缴企业所得税 | | 354,923.80 |
| 合计 | | 354,923.80 |

其他流动资产说明

无

8、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

| 被投资单位名称 | 本企业持股比例 | 本企业在被投资单位表决权比例 | 期末资产总额 | 期末负债总额 | 期末净资产总额 | 本期营业收入总额 | 本期净利润 |
|--------------|---------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 一、合营企业 | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | |
| 上海大亚信息产业有限公司 | 49.00% | 49.00% | 925,755,575.27 | 784,983,575.91 | 140,771,999.36 | 337,543,627.59 | -34,962,563.86 |
| 常德芙蓉大亚化纤有限公司 | 45.00% | 45.00% | 127,484,790.24 | 22,082,378.83 | 105,402,411.41 | 196,816,377.88 | 12,914,428.52 |
| 大亚(江西)林业有限公司 | 30.00% | 30.00% | 10,848,559.88 | 723,412.67 | 10,125,147.21 | | 129.33 |
| 陕西圣象塑料制品有限公司 | 30.00% | 30.00% | 4,360,494.99 | 1,742,162.81 | 2,618,332.18 | 4,746,941.68 | -87,401.26 |
| 福建居怡竹木业有限公司 | 49.00% | 49.00% | 224,969,060.21 | 196,529,495.92 | 28,439,564.29 | 97,554,006.61 | -3,061,678.82 |

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明

无

9、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

| 被投资单位 | 核算方法 | 投资成本 | 期初余额 | 增减变动 | 期末余额 | 在被投资单位持股比例 | 在被投资单位表决权比例 | 在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明 | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 本期现金红利 |
|--------------|------|----------------|----------------|----------------|----------------|------------|-------------|------------------------|------|----------|--------|
| 上海大亚信息产业有限公司 | 权益法 | 147,000,000.00 | 67,559,405.09 | -17,131,656.29 | 50,427,748.80 | 49.00% | 49.00% | | | | |
| 常德芙蓉大亚化纤有限公司 | 权益法 | 10,000,000.00 | 41,619,592.31 | 5,811,492.83 | 47,431,085.14 | 45.00% | 45.00% | | | | |
| 大亚(江西)林业有限公司 | 权益法 | 3,000,000.00 | 3,036,619.75 | 38.80 | 3,036,658.55 | 30.00% | 30.00% | | | | |
| 陕西圣象塑料制品有限公司 | 权益法 | 540,000.00 | 821,451.89 | -26,220.38 | 795,231.51 | 30.00% | 30.00% | | | | |
| 福建居怡竹木业有限公司 | 权益法 | 24,500,000.00 | 15,435,609.12 | -1,500,222.62 | 13,935,386.50 | 49.00% | 49.00% | | | | |
| 福建宏耐木业有限责任公司 | 成本法 | 1,500,000.00 | | 1,500,000.00 | 1,500,000.00 | 15.00% | 15.00% | | | | |
| 北京汇雅漫画艺术有限公司 | 成本法 | 300,000.00 | 300,000.00 | | 300,000.00 | 8.33% | 8.33% | | | | |
| 合计 | -- | 186,840,000.00 | 128,772,678.16 | -11,346,567.66 | 117,426,110.50 | -- | -- | -- | | | |

10、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面余额 |
|----|--------|------|------|--------|
|----|--------|------|------|--------|

| | | | | | |
|--------------|------------------|------|----------------|---------------|------------------|
| 一、账面原值合计： | 5,320,513,764.58 | | 91,213,774.92 | 16,912,293.98 | 5,394,815,245.52 |
| 其中：房屋及建筑物 | 1,326,331,190.25 | | 64,768,366.81 | | 1,391,099,557.06 |
| 机器设备 | 3,672,413,344.60 | | 11,945,587.02 | 12,024,316.40 | 3,672,334,615.22 |
| 运输工具 | 81,555,022.71 | | 4,635,889.28 | 3,675,130.07 | 82,515,781.92 |
| 固定资产装修 | 12,135,548.98 | | | | 12,135,548.98 |
| 电子及其他设备 | 228,078,658.04 | | 9,863,931.81 | 1,212,847.51 | 236,729,742.34 |
| -- | 期初账面余额 | 本期新增 | 本期计提 | 本期减少 | 本期期末余额 |
| 二、累计折旧合计： | 3,164,524,533.78 | | 151,536,649.71 | 14,740,124.80 | 3,301,321,058.69 |
| 其中：房屋及建筑物 | 413,647,184.39 | | 31,029,345.63 | | 444,676,530.02 |
| 机器设备 | 2,568,839,320.42 | | 106,103,684.91 | 10,568,692.68 | 2,664,374,312.65 |
| 运输工具 | 56,602,882.33 | | 3,572,269.98 | 3,075,846.66 | 57,099,305.65 |
| 固定资产装修 | 5,685,184.25 | | 835,494.42 | | 6,520,678.67 |
| 电子及其他设备 | 119,749,962.39 | | 9,995,854.77 | 1,095,585.46 | 128,650,231.70 |
| -- | 期初账面余额 | | -- | | 本期期末余额 |
| 三、固定资产账面净值合计 | 2,155,989,230.80 | | -- | | 2,093,494,186.83 |
| 其中：房屋及建筑物 | 912,684,005.86 | | -- | | 946,423,027.04 |
| 机器设备 | 1,103,574,024.18 | | -- | | 1,007,960,302.57 |
| 运输工具 | 24,952,140.38 | | -- | | 25,416,476.27 |
| 固定资产装修 | 6,450,364.73 | | -- | | 5,614,870.31 |
| 电子及其他设备 | 108,328,695.65 | | -- | | 108,079,510.64 |
| 四、减值准备合计 | 214,019.98 | | -- | | 214,019.98 |
| 机器设备 | 214,019.98 | | -- | | 214,019.98 |
| 固定资产装修 | | | -- | | |
| 电子及其他设备 | | | -- | | |
| 五、固定资产账面价值合计 | 2,155,775,210.82 | | -- | | 2,093,280,166.85 |
| 其中：房屋及建筑物 | 912,684,005.86 | | -- | | 946,423,027.04 |
| 机器设备 | 1,103,360,004.20 | | -- | | 1,007,746,282.59 |
| 运输工具 | 24,952,140.38 | | -- | | 25,416,476.27 |
| 固定资产装修 | 6,450,364.73 | | -- | | 5,614,870.31 |
| 电子及其他设备 | 108,328,695.65 | | -- | | 108,079,510.64 |

本期折旧额 151,536,649.71 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 737,119.64 元。

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

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

固定资产说明

期末固定资产原值中有14,356.16万元房屋建筑物和61,464.90万元机器设备用于贷款抵押。

11、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|-------------|---------------|------|---------------|--------------|------|--------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 新建仓库 | 8,251,950.00 | | 8,251,950.00 | | | |
| 铝业公司轧机自动化改造 | 3,951,297.42 | | 3,951,297.42 | 1,429,169.90 | | 1,429,169.90 |
| 其他工程 | 8,848,561.64 | | 8,848,561.64 | 6,361,903.02 | | 6,361,903.02 |
| 合计 | 21,051,809.06 | | 21,051,809.06 | 7,791,072.92 | | 7,791,072.92 |

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

| 项目名称 | 预算数 | 期初数 | 本期增加 | 转入固定资产 | 其他减少 | 工程投入占预算比例 | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 | 资金来源 | 期末数 |
|------|---------------|-----|--------------|--------|------|-----------|--------|-----------|--------------|----------|------|--------------|
| 新建仓库 | 11,500,000.00 | | 8,251,950.00 | | | 71.76% | 主体工程完工 | | | | 自筹 | 8,251,950.00 |
| 合计 | 11,500,000.00 | | 8,251,950.00 | | | -- | -- | | | -- | -- | 8,251,950.00 |

在建工程项目变动情况的说明

无

(3) 重大在建工程的工程进度情况

| 项目 | 工程进度 | 备注 |
|------|--------|----|
| 新建仓库 | 71.76% | |

12、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面余额 |
|----|--------|------|------|--------|
| | | | | |

| | | | | |
|--------------|------------------|----------------|--|------------------|
| 一、账面原值合计 | 1,248,300,506.98 | 264,150.94 | | 1,248,564,657.92 |
| 土地使用权 | 1,011,341,180.16 | | | 1,011,341,180.16 |
| 商标使用权 | 200,222,146.46 | | | 200,222,146.46 |
| 专有技术使用权 | 31,646,151.61 | | | 31,646,151.61 |
| 软件 | 5,091,028.75 | 264,150.94 | | 5,355,179.69 |
| 二、累计摊销合计 | 329,450,142.22 | 19,791,612.17 | | 349,241,754.39 |
| 土地使用权 | 121,818,752.28 | 9,418,671.42 | | 131,237,423.70 |
| 商标使用权 | 172,741,051.14 | 10,054,287.69 | | 182,795,338.83 |
| 专有技术使用权 | 31,135,485.09 | 191,500.02 | | 31,326,985.11 |
| 软件 | 3,754,853.71 | 127,153.04 | | 3,882,006.75 |
| 三、无形资产账面净值合计 | 918,850,364.76 | -19,527,461.23 | | 899,322,903.53 |
| 土地使用权 | 889,522,427.88 | -9,418,671.42 | | 880,103,756.46 |
| 商标使用权 | 27,481,095.32 | -10,054,287.69 | | 17,426,807.63 |
| 专有技术使用权 | 510,666.52 | -191,500.02 | | 319,166.50 |
| 软件 | 1,336,175.04 | 136,997.90 | | 1,473,172.94 |
| 四、减值准备合计 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 |
| 土地使用权 | | | | |
| 商标使用权 | | | | |
| 专有技术使用权 | | | | |
| 软件 | | | | |
| 无形资产账面价值合计 | 918,850,364.76 | -19,527,461.23 | | 899,322,903.53 |
| 土地使用权 | 889,522,427.88 | -9,418,671.42 | | 880,103,756.46 |
| 商标使用权 | 27,481,095.32 | -10,054,287.69 | | 17,426,807.63 |
| 专有技术使用权 | 510,666.52 | -191,500.02 | | 319,166.50 |
| 软件 | 1,336,175.04 | 136,997.90 | | 1,473,172.94 |

本期摊销额 19,791,612.17 元。

13、商誉

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 期末减值准备 |
|--------------------|---------------|------------|------|---------------|--------|
| 美国 HOMELEGEND, LLC | 83,574,042.69 | 766,256.47 | | 84,340,299.16 | |
| 济南康树工贸有限公司 | 125,474.48 | | | 125,474.48 | |
| 合计 | 83,699,517.17 | 766,256.47 | | 84,465,773.64 | |

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

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。商誉减值损失在发生时计入当期损益，且在以后会计期间不予转回。

14、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----------|---------------|---------------|
| 递延所得税资产： | | |
| 坏账准备 | 9,664,286.94 | 11,767,987.40 |
| 存货跌价准备 | 4,383,078.89 | 4,383,078.89 |
| 固定资产减值准备 | 32,103.00 | 32,103.00 |
| 小计 | 14,079,468.83 | 16,183,169.29 |
| 递延所得税负债： | | |

未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----------|---------------|---------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 72,399,951.66 | 60,252,597.27 |
| 合计 | 72,399,951.66 | 60,252,597.27 |

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

| 年份 | 期末数 | 期初数 | 备注 |
|----|-----|-----|----|
| | | | |

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

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

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

| 项目 | 报告期末互抵后的递延所得税资产或负债 | 报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异 | 报告期初互抵后的递延所得税资产或负债 | 报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异 |
|---------|--------------------|----------------------|--------------------|----------------------|
| 递延所得税资产 | 14,079,468.83 | | 16,183,169.29 | |

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

| 项目 | 本期互抵金额 |
|----|--------|
| | |

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

无

15、资产减值准备明细

单位：元

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | | 期末账面余额 |
|-------------|----------------|--------------|------|------------|----------------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 一、坏账准备 | 122,577,840.40 | 6,654,264.41 | | 283,266.78 | 128,948,838.03 |
| 二、存货跌价准备 | 19,192,007.17 | -49,850.15 | | | 19,142,157.02 |
| 七、固定资产减值准备 | 214,019.98 | | | | 214,019.98 |
| 十二、无形资产减值准备 | 0.00 | 0.00 | | | 0.00 |
| 合计 | 141,983,867.55 | 6,604,414.26 | | 283,266.78 | 148,305,015.03 |

资产减值明细情况的说明

无

16、短期借款**(1) 短期借款分类**

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|------|------------------|------------------|
| 质押借款 | 176,557,395.26 | |
| 抵押借款 | 134,000,000.00 | 180,000,000.00 |
| 保证借款 | 2,206,622,369.30 | 2,351,981,500.00 |
| 信用借款 | 132,715,699.21 | 128,465,912.71 |
| 保理借款 | | 28,125,033.00 |

| | | |
|----|------------------|------------------|
| 合计 | 2,649,895,463.77 | 2,688,572,445.71 |
|----|------------------|------------------|

短期借款分类的说明

无

17、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末数 | 期初数 |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 279,941,820.33 | 295,183,806.24 |
| 合计 | 279,941,820.33 | 295,183,806.24 |

下一会计期间将到期的金额 279,941,820.33 元。

应付票据的说明

无

18、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|------|----------------|----------------|
| 应付账款 | 973,854,333.75 | 911,313,631.55 |
| 合计 | 973,854,333.75 | 911,313,631.55 |

(2) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

| 单位名称 | 金额（元） | 账龄 | 未结转原因 | 备注 |
|----------------------|--------------|------|-------|---------|
| 德国辛北康普公司 | 6,379,669.76 | 3年以上 | 未及时支付 | 设备尾款 |
| 福建省工业设备安装有限公司机械工程分公司 | 2,642,765.07 | 1-2年 | 未及时支付 | 设备安装工程款 |

19、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|------|----------------|----------------|
| 预收账款 | 430,978,443.80 | 397,957,313.67 |
| 合计 | 430,978,443.80 | 397,957,313.67 |

(2) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

期末无账龄超过一年的大额预收账款情况。

20、应付职工薪酬

单位：元

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面余额 |
|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 61,711,000.52 | 280,351,275.95 | 300,333,176.31 | 41,729,100.16 |
| 二、职工福利费 | | 14,373,506.25 | 14,373,506.25 | 0.00 |
| 三、社会保险费 | 754,658.05 | 32,437,809.63 | 31,687,624.41 | 1,504,843.27 |
| 四、住房公积金 | 375,120.53 | 2,293,051.39 | 2,138,005.26 | 530,166.66 |
| 五、辞退福利 | | 42,874.60 | 42,874.60 | 0.00 |
| 六、其他 | 15,944,705.83 | 2,350,625.40 | 1,532,939.10 | 16,762,392.13 |
| 工会经费和职工教育经费 | 15,944,705.83 | 2,350,625.40 | 1,532,939.10 | 16,762,392.13 |
| 合计 | 78,785,484.93 | 331,849,143.22 | 350,108,125.93 | 60,526,502.22 |

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 16,762,392.13 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 42,874.60 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

本公司一般下月发放上月职工薪酬。

21、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税 | 22,937,435.84 | 26,267,751.18 |
| 消费税 | 2,960,200.57 | 2,849,119.90 |
| 营业税 | 39,509.70 | 40,264.02 |
| 企业所得税 | 19,027,161.99 | 19,697,603.30 |
| 个人所得税 | 1,203,484.28 | 711,073.74 |
| 城市维护建设税 | 3,112,646.01 | 4,092,627.67 |
| 教育费附加 | 2,599,050.23 | 3,355,822.30 |
| 土地使用税 | 1,310,169.48 | 2,353,102.70 |
| 房产税 | 1,027,646.45 | 2,496,579.53 |
| 印花税 | 116,728.77 | 216,791.85 |
| 地方基金 | 54,503.01 | 166,289.45 |

| | | |
|----|---------------|---------------|
| 合计 | 54,388,536.33 | 62,247,025.64 |
|----|---------------|---------------|

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

无

22、应付利息

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----------|---------------|---------------|
| 企业债券利息 | 20,212,500.00 | 44,467,500.00 |
| 短期借款应付利息 | | 186,683.33 |
| 合计 | 20,212,500.00 | 44,654,183.33 |

应付利息说明

公司债利息系公司于2010年1月发行人民币7.7亿的5年期公司债，原按年利率5.5%计提利息，2013年公司上调票面利率80个基点到6.30%，在“10大亚债”存续期后2年（2013年1月29日至2015年1月28日）利率保持6.30%。

23、应付股利

单位：元

| 单位名称 | 期末数 | 期初数 | 超过一年未支付原因 |
|-------------|----------------|----------------|-----------|
| 晟瑞国际发展有限公司 | 33,489,751.83 | 94,356,288.79 | 尚未支付 |
| 云莱（BVI）国际公司 | 45,074,349.13 | 45,074,349.13 | 尚未支付 |
| 斯玛特赛特国际有限公司 | 12,588,219.10 | 12,588,219.10 | 尚未支付 |
| 大亚科技集团有限公司 | 21,740,804.49 | 21,740,804.49 | 尚未支付 |
| 中海国际贸易有限公司 | 8,843,745.09 | 8,843,745.09 | 尚未支付 |
| 翁少斌 | 384,034.20 | 384,034.20 | 尚未支付 |
| 合计 | 122,120,903.84 | 182,987,440.80 | -- |

应付股利的说明

无

24、其他应付款

（1）其他应付款情况

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-------|----------------|----------------|
| 其他应付款 | 184,617,504.94 | 175,284,264.28 |
| 合计 | 184,617,504.94 | 175,284,264.28 |

(2) 金额较大的其他应付款说明内容

| 单位名称 | 金额（元） | 性质或内容 |
|---------|---------------|-----------|
| 何伟峰 | 39,000,000.00 | 向广州展朗股东借款 |
| 圣象品牌保证金 | 23,756,241.00 | 加盟店保证金 |
| 刘小军 | 10,000,000.00 | 向经销商收取的押金 |

25、应付债券

单位：元

| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初应付利息 | 本期应计利息 | 本期已付利息 | 期末应付利息 | 期末余额 |
|--------|--------|------------------|------|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| 10 大亚债 | 100.00 | 2010 年 01 月 29 日 | 5 年 | 770,000,000.00 | 44,467,500.00 | 24,255,000.00 | 48,510,000.00 | 20,212,500.00 | 768,648,125.00 |

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

经中国证券监督管理委员会证监许可[2009]1377号文件核准，公司2010年1月发行了总额为7.7亿元的公司债券，支付发行费用11,587,500.00元，债券存续期限为5年，债券票面利率为5.50%，采取单利按年计息，不计复利，逾期不另计利息，本期债券按年付息，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。2013年公司上调债券票面利率80个基点到6.30%，在“10大亚债”存续期后2年（2013年1月29日至2015年1月28日）利率保持6.30%。

10大亚债的发行费用按5年分期摊销。

26、长期应付款**(1) 长期应付款中的应付融资租赁款明细**

单位：元

| 单位 | 期末数 | | 期初数 | |
|---------------|-----|-----|-----|--------------|
| | 外币 | 人民币 | 外币 | 人民币 |
| 江苏烟草金丝利租赁有限公司 | | | | 5,489,718.00 |
| 未确认融资费用 | | | | -120,404.16 |
| 合计 | | | | 5,369,313.84 |

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 0.00 元。

长期应付款的说明

2011年5月25日，公司与江苏烟草金丝利租赁有限公司签署相关融资租赁合同，将公司账面原值为5,620.16万元、净值为3,237.73万元的包装、印刷及聚丙烯丝束生产线设备出售给江苏烟草金丝利租赁有限公司并租回使用，融资金额为人民币2,980万元，融资期限为36个月，年利息率为中国人民银行同期贷款基准利率，租赁期满资产所有权归公司所有。本报告期内融资租赁到期后，资产转入自有固定资产管理。

27、其他非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|--------------|--------------|
| 递延收益 | 2,714,504.48 | 2,597,905.96 |
| 合计 | 2,714,504.48 | 2,597,905.96 |

其他非流动负债说明

递延收益：

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|-----------------|--------------|------|-------------|--------------|
| 江苏省重大科技成果转化专项资金 | 3,027,462.42 | | 312,957.94 | 2,714,504.48 |
| 未实现售后租回损益（融资租赁） | -429,556.46 | | -429,556.46 | 0.00 |

售后租回损益(融资租赁)，公司按相关资产的租赁期进行分摊，作为折旧费用的调整。

涉及政府补助的负债项目

单位：元

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|------|------|----------|-------------|------|------|-------------|
| | | | | | | |

28、股本

单位：元

| | 期初数 | 本期变动增减（+、-） | | | | | 期末数 |
|------|----------------|-------------|----|-------|----|----|----------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 527,500,000.00 | | | | | | 527,500,000.00 |

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

无

29、资本公积

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|------------|----------------|------|------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 309,606,208.35 | | | 309,606,208.35 |
| 其他资本公积 | 52,344,265.24 | | | 52,344,265.24 |
| 合计 | 361,950,473.59 | | | 361,950,473.59 |

资本公积说明

无

30、盈余公积

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------|----------------|------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 187,852,316.02 | | | 187,852,316.02 |
| 任意盈余公积 | 9,282,167.26 | | | 9,282,167.26 |
| 合计 | 197,134,483.28 | | | 197,134,483.28 |

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议
无

31、未分配利润

单位：元

| 项目 | 金额 | 提取或分配比例 |
|-------------------|------------------|---------|
| 调整前上年末未分配利润 | 1,431,030,478.28 | -- |
| 调整后年初未分配利润 | 1,431,030,478.28 | -- |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 48,246,921.55 | -- |
| 应付普通股股利 | 26,375,000.00 | |
| 期末未分配利润 | 1,452,902,399.83 | -- |

调整年初未分配利润明细：

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

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

无

32、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|------------------|------------------|
| 主营业务收入 | 3,707,433,972.58 | 3,493,791,930.57 |
| 其他业务收入 | 36,231,249.88 | 22,754,998.52 |
| 营业成本 | 2,794,070,449.74 | 2,648,677,106.63 |

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

| 行业名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|-------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 包装业 | 639,247,366.78 | 480,748,940.78 | 611,272,647.28 | 454,867,144.09 |
| 机械制造业 | 262,622,706.61 | 211,053,195.57 | 265,920,694.30 | 225,971,494.39 |
| 装饰材料业 | 2,805,563,899.19 | 2,079,571,869.54 | 2,616,598,588.99 | 1,954,145,621.03 |
| 合计 | 3,707,433,972.58 | 2,771,374,005.89 | 3,493,791,930.57 | 2,634,984,259.51 |

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

| 产品名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|----------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 铝箔 | 143,676,825.09 | 118,618,973.10 | 157,862,763.71 | 128,774,279.77 |
| 铝箔复合纸及卡纸 | 216,527,719.40 | 170,504,798.58 | 220,201,530.77 | 168,827,005.97 |
| 包装印刷品 | 187,594,992.07 | 134,337,625.36 | 145,486,467.11 | 103,301,457.64 |
| 聚丙烯丝束 | 91,447,830.22 | 57,287,543.74 | 87,721,885.69 | 53,964,400.71 |
| 轮毂 | 262,622,706.61 | 211,053,195.57 | 265,920,694.30 | 225,971,494.39 |
| 中高密度板 | 862,136,320.18 | 693,611,664.13 | 891,863,790.95 | 718,616,607.39 |
| 木地板 | 1,935,793,048.96 | 1,379,749,279.38 | 1,721,567,771.78 | 1,233,018,078.53 |
| 木门及衣帽间 | 7,634,530.05 | 6,210,926.03 | 3,167,026.26 | 2,510,935.11 |
| 合计 | 3,707,433,972.58 | 2,771,374,005.89 | 3,493,791,930.57 | 2,634,984,259.51 |

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

| 地区名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 华北地区 | 692,699,968.25 | 543,616,296.03 | 701,104,607.17 | 560,840,345.31 |
| 华东地区 | 960,362,102.75 | 624,080,941.89 | 845,948,395.58 | 537,814,965.61 |
| 西北地区 | 119,268,285.73 | 86,171,604.73 | 129,149,214.00 | 94,564,506.27 |
| 西南地区 | 170,970,877.73 | 127,345,418.15 | 131,843,218.98 | 99,163,123.19 |
| 华南地区 | 514,363,318.31 | 415,975,893.32 | 499,027,738.53 | 406,346,414.34 |
| 中南地区 | 499,639,710.73 | 369,710,318.04 | 467,290,225.69 | 351,317,029.40 |

| | | | | |
|----|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 国外 | 750,129,709.08 | 604,473,533.73 | 719,428,530.62 | 584,937,875.39 |
| 合计 | 3,707,433,972.58 | 2,771,374,005.89 | 3,493,791,930.57 | 2,634,984,259.51 |

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

| 客户名称 | 主营业务收入 | 占公司全部营业收入的比例 |
|----------------|----------------|--------------|
| 江西中烟工业有限责任公司 | 73,620,120.08 | 1.99% |
| 吉林烟草工业有限责任公司 | 56,987,375.95 | 1.54% |
| FEMTEC INC | 45,835,670.37 | 1.24% |
| 肇庆市碧桂园现代家居有限公司 | 43,397,836.15 | 1.17% |
| 川渝中烟工业公司 | 42,811,433.04 | 1.15% |
| 合计 | 262,652,435.59 | 7.09% |

营业收入的说明

无

33、营业税金及附加

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计缴标准 |
|---------|---------------|---------------|-------|
| 消费税 | 12,015,969.97 | 7,946,211.82 | 5% |
| 营业税 | 174,746.87 | 126,104.66 | 5% |
| 城市维护建设税 | 12,185,686.52 | 8,554,881.61 | 5%—7% |
| 教育费附加 | 9,242,584.77 | 6,718,786.26 | 5% |
| 合计 | 33,618,988.13 | 23,345,984.35 | -- |

营业税金及附加的说明

无

34、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|----------------|----------------|
| 运输费 | 163,036,380.10 | 155,106,950.76 |
| 广告宣传费 | 58,716,429.48 | 47,565,351.94 |
| 销售推广及市场开发费 | 49,166,211.01 | 57,454,591.81 |
| 专利费 | 39,571,994.15 | 29,327,979.17 |
| 职工薪酬 | 68,183,851.46 | 59,712,780.63 |

| | | |
|--------|----------------|----------------|
| 办公及差旅费 | 38,750,573.29 | 35,452,392.48 |
| 其他 | 13,123,501.80 | 13,934,050.51 |
| 合计 | 430,548,941.29 | 398,554,097.30 |

35、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|----------------|
| 职工薪酬 | 123,686,288.96 | 127,707,861.93 |
| 办公及差旅费 | 80,512,291.45 | 57,089,180.16 |
| 折旧与摊销 | 36,440,414.34 | 39,140,212.32 |
| 业务招待费 | 24,060,406.23 | 22,884,659.26 |
| 财产保险费 | 3,628,294.51 | 3,964,008.25 |
| 税费 | 12,676,544.50 | 14,469,100.99 |
| 其他 | 16,402,038.56 | 12,410,815.79 |
| 合计 | 297,406,278.55 | 277,665,838.70 |

36、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|----------------|----------------|
| 利息支出 | 125,200,538.89 | 125,966,922.79 |
| 利息收入 | -7,851,584.52 | -4,234,005.96 |
| 汇兑损益 | -2,691,660.22 | 8,263,851.67 |
| 手续费 | 3,159,214.87 | 6,977,101.51 |
| 合计 | 117,816,509.02 | 136,973,870.01 |

37、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------|----------------|----------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -12,846,567.66 | -8,068,577.20 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 2,068,530.27 | -11,494,259.02 |
| 合计 | -10,778,037.39 | -19,562,836.22 |

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

| 被投资单位 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期比上期增减变动的原因 |
|--------------|----------------|----------------|---------------------------|
| 上海大亚信息产业有限公司 | -17,131,656.29 | -13,882,331.88 | 上海大亚信息产业有限公司本报告期销售减少，亏损增加 |
| 常德芙蓉大亚化纤有限公司 | 5,811,492.83 | 5,261,177.03 | |
| 大亚（江西）林业有限公司 | 38.80 | 708.29 | |
| 陕西圣象塑料制品有限公司 | -26,220.38 | -2,253.76 | |
| 福建居怡竹木业有限公司 | -1,500,222.62 | 554,123.12 | |
| 合计 | -12,846,567.66 | -8,068,577.20 | -- |

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

本公司投资收益汇回无重大限制。

38、资产减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|---------------|
| 一、坏账损失 | 6,654,264.41 | -7,898,538.91 |
| 二、存货跌价损失 | -49,850.15 | 1,845.45 |
| 合计 | 6,604,414.26 | -7,896,693.46 |

39、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|---------------|---------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 470,464.57 | 315,448.44 | 470,464.57 |
| 其中：固定资产处置利得 | 470,464.57 | 315,448.44 | 470,464.57 |
| 政府补助 | 67,198,647.67 | 67,071,242.59 | 4,639,667.74 |
| 赔款收入 | 1,570,700.17 | 2,704,610.01 | 1,570,700.17 |
| 罚款收入 | 216,211.45 | 235,050.05 | 216,211.45 |
| 其他 | 797,555.79 | 703,348.71 | 797,555.79 |
| 合计 | 70,253,579.65 | 71,029,699.80 | 7,694,599.72 |

营业外收入说明

无

(2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

| 补助项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 与资产相关/与收益相关 | 是否属于非经常性损益 |
|----------|---------------|---------------|-------------|------------|
| 增值税即征即退款 | 62,558,979.93 | 63,383,761.89 | 与收益相关 | 否 |
| 企业扶持资金 | 4,639,667.74 | 3,687,480.70 | 与收益相关 | 是 |
| 合计 | 67,198,647.67 | 67,071,242.59 | -- | -- |

40、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 | 1,069,377.91 | 110,639.18 | 1,069,377.91 |
| 其中：固定资产处置损失 | 1,069,377.91 | 110,639.18 | 1,069,377.91 |
| 对外捐赠 | 1,791,000.00 | 1,294,000.00 | 1,791,000.00 |
| 赔偿金、违约金及罚款支出 | 118,673.66 | 23,624.18 | 118,673.66 |
| 地方基金 | 230,182.63 | 1,921,059.98 | 230,182.63 |
| 非常损失 | 107,828.91 | 46,284.91 | 107,828.91 |
| 其他 | 121,530.27 | 288,217.68 | 121,530.27 |
| 合计 | 3,438,593.38 | 3,683,825.93 | 3,438,593.38 |

营业外支出说明

无

41、所得税费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|---------------|---------------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税 | 19,618,576.25 | 12,900,132.03 |
| 递延所得税调整 | 2,075,646.38 | -60,636.65 |
| 合计 | 21,694,222.63 | 12,839,495.38 |

42、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益

基本每股收益=P0÷S

S= S0+S1+Si×Mi÷M0-Sj×Mj÷M0-Sk

其中：P0为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S为发行在外的普通股加权平均数；S0为期初股份总数；S1为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si为报告期因发行新股或债转股

等增加股份数；Sj为报告期因回购等减少股份数；Sk为报告期缩股数；M0报告期月份数；Mi为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

(2) 稀释每股收益

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

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

①基本每股收益

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

| 项目 | 本期金额 | 上期金额（注） |
|-------------------|----------------|----------------|
| 归属于本公司普通股股东的合并净利润 | 48,246,921.55 | 33,767,799.52 |
| 本公司发行在外普通股的加权平均数 | 527,500,000.00 | 527,500,000.00 |
| 基本每股收益（元/股） | 0.09 | 0.06 |

普通股的加权平均数计算过程如下：

| 项目 | 本期金额 | 上期金额（注） |
|---------------|----------------|----------------|
| 年初已发行普通股股数 | 527,500,000.00 | 527,500,000.00 |
| 加：本期发行的普通股加权数 | | |
| 减：本期回购的普通股加权数 | | |
| 年末发行在外的普通股加权数 | 527,500,000.00 | 527,500,000.00 |

②稀释每股收益

稀释每股收益以调整后的归属于本公司普通股股东的合并净利润除以调整后的本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 归属于本公司普通股股东的合并净利润（稀释） | 48,246,921.55 | 33,767,799.52 |
| 本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释） | 527,500,000.00 | 527,500,000.00 |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.09 | 0.06 |

普通股的加权平均数（稀释）计算过程如下：

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------------------------|----------------|----------------|
| 计算基本每股收益时年末发行在外的普通股加权平均数 | 527,500,000.00 | 527,500,000.00 |
| 年末普通股的加权平均数（稀释） | 527,500,000.00 | 527,500,000.00 |

注：计算方法与基本每股收益相同详见（2）①。

43、其他综合收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

| | | |
|--------------|--------------|---------------|
| 4.外币财务报表折算差额 | 1,971,559.71 | -2,173,747.51 |
| 小计 | 1,971,559.71 | -2,173,747.51 |
| 合计 | 1,971,559.71 | -2,173,747.51 |

其他综合收益说明

无

44、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 金额 |
|---------|---------------|
| 利息收入 | 7,851,584.52 |
| 政府补助 | 4,639,667.74 |
| 其他营业外收入 | 2,398,309.45 |
| 往来款项 | 29,643,092.59 |
| 合计 | 44,532,654.30 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明

无

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 金额 |
|----------|----------------|
| 销售费用 | 342,015,355.75 |
| 管理费用 | 121,997,888.90 |
| 财务费用-手续费 | 3,159,214.87 |
| 营业外支出 | 2,211,109.82 |
| 往来款项 | 38,913,106.35 |
| 合计 | 508,296,675.69 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明

无

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 金额 |
|------|--------------|
| 融资租赁 | 5,489,718.00 |

| | |
|---------|---------------|
| 银行承兑保证金 | 31,360,000.00 |
| 贷款保证金 | 43,540,000.00 |
| 合计 | 80,389,718.00 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

无

45、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 | 97,942,367.72 | 74,170,267.83 |
| 加：资产减值准备 | 6,604,414.26 | -7,896,693.46 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 151,536,649.71 | 172,195,865.96 |
| 无形资产摊销 | 19,791,612.17 | 20,080,890.76 |
| 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） | 598,913.34 | -204,809.26 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 123,161,626.70 | 130,558,771.65 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | 10,778,037.39 | 19,562,836.22 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | 2,075,646.38 | -60,636.65 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -69,207,414.30 | -217,818,676.07 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -353,183,995.21 | -164,797,450.02 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 172,623,996.68 | 101,453,235.62 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 162,721,854.84 | 127,243,602.58 |
| 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 | 1,177,804,985.57 | 1,290,617,198.14 |
| 减：现金的期初余额 | 1,600,922,324.25 | 1,158,529,968.04 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -423,117,338.68 | 132,087,230.10 |

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

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

| | | |
|------------------------|---------------|---------------|
| 二、处置子公司及其他营业单位的有关信息： | -- | -- |
| 3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | 425,176.54 | 1,120,344.78 |
| 4. 处置子公司的净资产 | -68,530.27 | 3,030,219.63 |
| 流动资产 | 17,261,149.30 | 26,965,420.79 |
| 非流动资产 | 143,197.00 | 33,190.97 |
| 流动负债 | 17,472,876.57 | 23,968,392.13 |

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----------------|------------------|------------------|
| 一、现金 | 1,177,804,985.57 | 1,600,922,324.25 |
| 其中：库存现金 | 1,531,328.54 | 1,434,659.49 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 982,938,286.28 | 1,382,142,007.76 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 193,335,370.75 | 217,345,657.00 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 1,177,804,985.57 | 1,600,922,324.25 |

现金流量表补充资料的说明

现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

八、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

| 母公司名称 | 关联关系 | 企业类型 | 注册地 | 法定代表人 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例 | 母公司对本企业的表决权比例 | 本企业最终控制方 | 组织机构代码 |
|------------|------|--------|------|-------|-------|----------|--------------|---------------|----------|------------|
| 大亚科技集团有限公司 | 控股股东 | 有限责任公司 | 江苏丹阳 | 陈兴康 | 实业投资等 | 10000 万元 | 47.65% | 47.65% | 陈兴康 | 14250242-8 |

本企业的母公司情况的说明

大亚科技集团有限公司是本公司控股股东，报告期末持有本公司股票251,367,200股，占公司总股本的47.65%。

2、本企业的子公司情况

| 子公司全称 | 子公司类型 | 企业类型 | 注册地 | 法定代表人 | 业务性质 | 注册资本 | 持股比例 | 表决权比例 | 组织机构代码 |
|------------|-------|--------|------|-------|------|---------|--------|--------|------------|
| 大亚车轮制造有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 江苏丹阳 | 翁少斌 | 制造业 | 7200 万元 | 51.00% | 51.00% | 75001559-4 |

| | | | | | | | | | |
|-------------------------|-------|--------|--------|-----|--------|----------|---------|---------|------------|
| 圣象集团有限公司 | 控股子公司 | 有限公司 | 江苏丹阳 | 陈兴康 | 商业/制造业 | 45000 万元 | 100.00% | 100.00% | 74246840-3 |
| 大亚(江苏)地板有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 江苏丹阳 | 陈兴康 | 制造业 | 1700 万美元 | 75.00% | 75.00% | 74559627-5 |
| 江苏省大亚铝基复合材料工程技术研究中心有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 江苏丹阳 | 赵丹辰 | 研发 | 1533 万元 | 75.00% | 75.00% | 77540756-x |
| 大亚人造板集团有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 江苏丹阳 | 陈红兵 | 制造业 | 3480 万美元 | 75.00% | 75.00% | 73651144-4 |
| 大亚木业(江西)有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 江西抚州 | 翁少斌 | 制造业 | 1700 万美元 | 75.00% | 75.00% | 75422071-2 |
| 大亚木业(茂名)有限公司 | 控股子公司 | 中外合资经营 | 广东茂名 | 翁少斌 | 制造业 | 2000 万美元 | 75.00% | 75.00% | 75561612-9 |
| 大亚木业(肇庆)有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 广东肇庆 | 陈红兵 | 制造业 | 37000 万元 | 100.00% | 100.00% | 66498058-2 |
| 大亚木业(黑龙江)有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 黑龙江绥芬河 | 陈红兵 | 制造业 | 16000 万元 | 100.00% | 100.00% | 66389537-8 |

3、本企业的合营和联营企业情况

| 被投资单位名称 | 企业类型 | 注册地 | 法定代表人 | 业务性质 | 注册资本 | 本企业持股比例 | 本企业在被投资单位表决权比例 | 关联关系 | 组织机构代码 |
|--------------|--------|------|-------|------|----------|---------|----------------|----------|------------|
| 一、合营企业 | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | |
| 上海大亚信息产业有限公司 | 有限责任公司 | 上海市 | 陈兴康 | 制造业 | 30000 万元 | 49.00% | 49.00% | 本公司参股子公司 | 70337573-0 |
| 常德芙蓉大亚化纤有限公司 | 有限责任公司 | 湖南常德 | 李明三 | 制造业 | 3500 万元 | 45.00% | 45.00% | 本公司参股子公司 | 18656916-5 |
| 大亚(江 | 有限责任 | 江西抚州 | 陈红兵 | 营林 | 1000 万元 | 30.00% | 30.00% | 子公司的参 | 77589742-3 |

| | | | | | | | | | |
|--------------|--------|------|-----|-----|---------|--------|--------|-----------|------------|
| 西) 林业有限公司 | 公司 | | | | | | | 子公司 | |
| 陕西圣象塑料制品有限公司 | 有限责任公司 | 陕西西安 | 杨建军 | 商业 | 180 万元 | 30.00% | 30.00% | 子公司的参股子公司 | 79792326-6 |
| 福建居怡竹木业有限公司 | 有限责任公司 | 福建建瓯 | 郭学婢 | 制造业 | 5000 万元 | 49.00% | 49.00% | 子公司的参股子公司 | 56168767-4 |

4、本企业的其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 与本公司关系 | 组织机构代码 |
|---------------|-----------------|------------|
| 丹阳大亚运输有限公司 | 大亚集团的子公司 | 74370766-4 |
| 丹阳大亚包装材料有限公司 | 大亚集团的子公司 | 70395774-9 |
| 上海大亚信息产业有限公司 | 大亚集团的子公司 | 70337573-0 |
| 上海大亚(集团)有限公司 | 大亚集团的子公司 | 13218779-4 |
| 上海大亚经济发展有限公司 | 大亚集团的子公司 | 13224015-3 |
| 大亚科技(美国)有限公司 | 大亚集团的子公司 | |
| 大亚木业有限公司 | 大亚集团的子公司 | 75270968-8 |
| 江苏大亚家具有限公司 | 大亚集团的子公司 | 75001541-2 |
| 上海大亚国际进出口有限公司 | 大亚集团的子公司 | 70329674-1 |
| 上海大亚科技有限公司 | 上海大亚信息产业有限公司子公司 | 72936099-1 |
| 江苏合雅木门有限公司 | 大亚集团的子公司 | 67636600-2 |
| 江苏美诗整体家居有限公司 | 大亚集团的子公司 | 69213978-2 |
| 江苏大亚家居有限公司 | 大亚集团的子公司 | 07635037-3 |

本企业的其他关联方情况的说明

无

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|----------|-----------|---------------|--------------|------------|--------------|------------|
| | | | 金额 | 占同类交易金额的比例 | 金额 | 占同类交易金额的比例 |
| 丹阳大亚包装材料 | 采购包装箱、垫片等 | 市场价格 | 7,367,802.44 | 0.29% | 8,724,885.38 | 0.35% |

| | | | | | | |
|--------------|----------|-------------------|--------------|-------|--------------|-------|
| 有限公司 | 包装制品 | | | | | |
| 江苏合雅木门有限公司 | 水电费 | 丹阳地区工业用水价格和工业用电价格 | 2,316,680.58 | 0.09% | 2,492,507.44 | 0.10% |
| 江苏美诗整体家居有限公司 | 采购衣帽间 | 市场价格 | 1,537,347.28 | 0.06% | 805,472.47 | 0.03% |
| 江苏合雅木门有限公司 | 采购木门 | 市场价格 | 6,485,408.17 | 0.26% | 2,254,218.05 | 0.09% |
| 丹阳大亚运输有限公司 | 接受部分运输服务 | 市场价格 | 591,229.95 | 0.02% | 2,318,745.18 | 1.49% |

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|--------------|--------|---------------|--------------|------------|--------------|------------|
| | | | 金额 | 占同类交易金额的比例 | 金额 | 占同类交易金额的比例 |
| 江苏美诗整体家居有限公司 | 销售密度板 | 市场价格 | | | 252,782.00 | 0.03% |
| 江苏美诗整体家居有限公司 | 销售地板配件 | 市场价格 | | | 77,843.59 | 0.01% |
| 江苏合雅木门有限公司 | 销售地板配件 | 市场价格 | 118,332.48 | 0.00% | | |
| 江苏合雅木门有限公司 | 销售密度板 | 市场价格 | 1,252,319.53 | 0.03% | 2,673,340.56 | 0.30% |

(2) 关联担保情况

单位：元

| 担保方 | 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|------------|------------|---------------|-------------|-------------|------------|
| 大亚科技股份有限公司 | 大亚科技集团有限公司 | 80,000,000.00 | 2014年05月23日 | 2015年05月22日 | 否 |
| 大亚科技股份有限公司 | 上海大亚科技有限公司 | 70,000,000.00 | 2013年06月11日 | 2015年06月10日 | 否 |
| 大亚科技股份有限公司 | 江苏大亚家具有限公司 | 40,000,000.00 | 2013年10月22日 | 2014年10月21日 | 否 |
| 大亚科技股份有限公司 | 江苏合雅木门有限公司 | 40,000,000.00 | 2013年10月22日 | 2014年10月21日 | 否 |
| 大亚科技股份有限公司 | 上海大亚科技有限公司 | 50,000,000.00 | 2013年11月08日 | 2015年11月08日 | 否 |

关联担保情况说明

无

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末 | | 期初 | |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | 大亚科技(美国)有限公司 | 22,421,886.64 | 22,421,886.64 | 22,218,177.21 | 21,877,352.41 |
| 应收账款 | 上海大亚国际进出口有限公司 | 331,902.65 | 33,190.27 | 331,902.65 | 33,190.27 |
| 预付账款 | 绥芬河大亚森工实业有限公司 | | | 1,025,632.20 | |
| 应收账款 | 江苏合雅木门有限公司 | 1,512,740.05 | 18,611.23 | 1,357,479.00 | 34,951.10 |
| 预付账款 | 江苏合雅木门有限公司 | 3,498,354.70 | | 4,561,419.60 | |
| 预付账款 | 江苏美诗整体家居有限公司 | 218,704.08 | | | |
| 应收账款 | 江苏美诗整体家居有限公司 | 118,583.47 | 2,185.99 | 118,583.47 | 2,185.99 |
| 预付账款 | 福建居怡竹木业有限公司 | 29,686,691.87 | | 18,529,587.33 | |

上市公司应付关联方款项

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末金额 | 期初金额 |
|------|--------------|--------------|--------------|
| 应付账款 | 丹阳大亚包装材料有限公司 | 4,434,333.40 | 1,497,736.43 |
| 应付账款 | 丹阳大亚运输有限公司 | | 335,238.96 |
| 应付账款 | 江苏大亚家具有限公司 | 26,608.19 | 24,893.14 |
| 应付账款 | 江苏美诗整体家居有限公司 | | 12,429.12 |

九、或有事项

截止2014年6月30日，本公司无重大或有事项。

十、承诺事项

1、重大承诺事项

截至2014年6月30日止，本公司无应披露未披露的重大承诺事项。

2、前期承诺履行情况

请详见本报告“第五节重要事项”之十“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”。

十一、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|------------------------|----------------|--------|---------------|---------|----------------|--------|--------------|---------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | |
| 组合 1 | 299,821,923.38 | 99.44% | 9,837,902.55 | 3.28% | 112,505,698.85 | 98.53% | 7,695,711.61 | 6.84% |
| 组合小计 | 299,821,923.38 | 99.44% | 9,837,902.55 | 3.28% | 112,505,698.85 | 98.53% | 7,695,711.61 | 6.84% |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 1,680,000.00 | 0.56% | 1,680,000.00 | 100.00% | 1,680,000.00 | 1.47% | 1,680,000.00 | 100.00% |
| 合计 | 301,501,923.38 | -- | 11,517,902.55 | -- | 114,185,698.85 | -- | 9,375,711.61 | -- |

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---------|----------------|--------|--------------|----------------|--------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例 | | 金额 | 比例 | |
| 1 年以内 | | | | | | |
| 其中： | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 1 年以内小计 | 292,250,417.69 | 96.93% | 2,922,504.18 | 104,935,399.32 | 91.90% | 1,049,354.00 |
| 1 至 2 年 | 19,986.95 | 0.01% | 599.61 | 18,385.68 | 0.02% | 551.56 |
| 2 至 3 年 | 13,626.45 | 0.00% | 1,362.65 | 13,863.95 | 0.01% | 1,386.40 |
| 3 年以上 | 7,537,892.29 | 2.50% | 6,913,436.11 | 7,538,049.90 | 6.60% | 6,644,419.65 |
| 3 至 4 年 | 627,355.00 | 0.21% | 188,206.50 | 677,199.33 | 0.59% | 203,159.80 |
| 4 至 5 年 | 370,615.35 | 0.12% | 185,307.67 | 839,181.45 | 0.74% | 419,590.73 |

| | | | | | | |
|-------|----------------|-------|--------------|----------------|-------|--------------|
| 5 年以上 | 6,539,921.94 | 2.17% | 6,539,921.94 | 6,021,669.12 | 5.27% | 6,021,669.12 |
| 合计 | 299,821,923.38 | -- | 9,837,902.55 | 112,505,698.85 | -- | 7,695,711.61 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

| 应收账款内容 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
|--------------|--------------|--------------|---------|----------|
| 徐州华艺彩色印刷有限公司 | 1,680,000.00 | 1,680,000.00 | 100.00% | 账龄较长无法收回 |
| 合计 | 1,680,000.00 | 1,680,000.00 | -- | -- |

(2) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

| 单位名称 | 金额（元） | 性质或内容 |
|--------------|----------------|-------|
| 吉林烟草工业有限责任公司 | 35,843,432.41 | 货款 |
| 山东中烟公司青州卷烟厂 | 27,968,802.07 | 货款 |
| 江西中烟工业有限责任公司 | 22,452,046.72 | 货款 |
| 常德金鹏印务有限公司 | 17,057,336.78 | 货款 |
| 川渝中烟工业公司 | 15,745,323.23 | 货款 |
| 合计 | 119,066,941.21 | |

(3) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占应收账款总额的比例 |
|--------------|--------|----------------|-------|------------|
| 吉林烟草工业有限责任公司 | 非关联方 | 35,843,432.41 | 1 年以内 | 11.89% |
| 山东中烟公司青州卷烟厂 | 非关联方 | 27,968,802.07 | 1 年以内 | 9.28% |
| 江西中烟工业有限责任公司 | 非关联方 | 22,452,046.72 | 1 年以内 | 7.45% |
| 常德金鹏印务有限公司 | 非关联方 | 17,057,336.78 | 1 年以内 | 5.66% |
| 川渝中烟工业公司 | 非关联方 | 15,745,323.23 | 1 年以内 | 5.22% |
| 合计 | -- | 119,066,941.21 | -- | 39.50% |

(4) 应收关联方账款情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占应收账款总额的比例 |
|--------------|----------|------------|------------|
| 大亚科技(美国)有限公司 | 大亚集团的子公司 | 833,119.39 | 0.28% |
| 合计 | -- | 833,119.39 | 0.28% |

(5)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|-------------------------|------------------|--------|---------------|---------|------------------|--------|---------------|---------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | |
| 组合 1 | 1,617,904,175.29 | 99.99% | 22,993,383.00 | 1.42% | 1,391,064,118.61 | 99.99% | 20,542,026.55 | 1.48% |
| 组合小计 | 1,617,904,175.29 | 99.99% | 22,993,383.00 | 1.42% | 1,391,064,118.61 | 99.99% | 20,542,026.55 | 1.48% |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 203,331.55 | 0.01% | 203,331.55 | 100.00% | 203,331.55 | 0.01% | 203,331.55 | 100.00% |
| 合计 | 1,618,107,506.84 | -- | 23,196,714.55 | -- | 1,391,267,450.16 | -- | 20,745,358.10 | -- |

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|---------|------------------|--------|---------------|------|------------------|--------|---------------|------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例 | | | 金额 | 比例 | | |
| 1 年以内 | | | | | | | | |
| 其中： | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 1 年以内小计 | 1,604,783,575.45 | 99.18% | 16,047,835.76 | | 1,377,996,002.08 | 99.05% | 13,779,960.02 | |
| 1 至 2 年 | 5,382,210.24 | 0.33% | 161,466.30 | | 5,174,582.16 | 0.37% | 155,237.46 | |

| | | | | | | |
|------|------------------|-------|---------------|------------------|-------|---------------|
| 2至3年 | 1,004,266.06 | 0.06% | 160,426.60 | 1,075,834.56 | 0.08% | 107,583.45 |
| 3年以上 | 6,734,123.54 | 0.42% | 6,623,654.34 | 6,817,699.81 | 0.49% | 6,499,245.62 |
| 3至4年 | | 0.00% | | 16,531.77 | 0.00% | 4,959.53 |
| 4至5年 | 220,938.40 | 0.01% | 110,469.20 | 613,763.90 | 0.04% | 306,881.95 |
| 5年以上 | 6,513,185.14 | 0.41% | 6,513,185.14 | 6,187,404.14 | 0.45% | 6,187,404.14 |
| 合计 | 1,617,904,175.29 | -- | 22,993,383.00 | 1,391,064,118.61 | -- | 20,542,026.55 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

| 其他应收款内容 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
|---------------|------------|------------|---------|----------|
| 丹阳市富勤贸易有限公司 | 84,943.26 | 84,943.26 | 100.00% | 长期挂账无法收回 |
| 刘江 | 46,075.12 | 46,075.12 | 100.00% | 长期挂账无法收回 |
| 周国军 | 26,161.97 | 26,161.97 | 100.00% | 长期挂账无法收回 |
| 朱伟琴 | 17,193.20 | 17,193.20 | 100.00% | 长期挂账无法收回 |
| 吴一军 | 9,629.90 | 9,629.90 | 100.00% | 长期挂账无法收回 |
| 章美心 | 7,996.50 | 7,996.50 | 100.00% | 长期挂账无法收回 |
| 南京励桓自动化设备有限公司 | 2,653.99 | 2,653.99 | 100.00% | 长期挂账无法收回 |
| 周祖凯 | 2,044.50 | 2,044.50 | 100.00% | 长期挂账无法收回 |
| 董清良 | 2,018.20 | 2,018.20 | 100.00% | 长期挂账无法收回 |
| 吴忠 | 1,705.50 | 1,705.50 | 100.00% | 长期挂账无法收回 |
| 李正宝 | 1,600.00 | 1,600.00 | 100.00% | 长期挂账无法收回 |
| 海宁市利达行 | 1,000.00 | 1,000.00 | 100.00% | 长期挂账无法收回 |
| 南方铝业有限公司 | 309.41 | 309.41 | 100.00% | 长期挂账无法收回 |
| 合计 | 203,331.55 | 203,331.55 | -- | -- |

(2) 金额较大的其他应收款的性质或内容

| 单位名称 | 金额（元） | 性质或内容 |
|---------------|----------------|-------|
| 大亚木业(黑龙江)有限公司 | 700,843,133.15 | 往来款 |
| 大亚木业(福建)有限公司 | 265,346,206.69 | 往来款 |
| 大亚车轮制造有限公司 | 260,050,920.58 | 往来款 |
| 大亚木业(江西)有限公司 | 117,450,328.93 | 往来款 |

| | | |
|-------------|------------------|-----|
| 大亚人造板集团有限公司 | 104,938,889.93 | 往来款 |
| 合计 | 1,448,629,479.28 | |

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占其他应收款总额的比例 |
|---------------|---------|------------------|-------|-------------|
| 大亚木业(黑龙江)有限公司 | 子公司 | 700,843,133.15 | 1 年以内 | 43.31% |
| 大亚木业(福建)有限公司 | 子公司的子公司 | 265,346,206.69 | 1 年以内 | 16.40% |
| 大亚车轮制造有限公司 | 子公司 | 260,050,920.58 | 1 年以内 | 16.07% |
| 大亚木业(江西)有限公司 | 子公司 | 117,450,328.93 | 1 年以内 | 7.26% |
| 大亚人造板集团有限公司 | 子公司 | 104,938,889.93 | 1 年以内 | 6.49% |
| 合计 | -- | 1,448,629,479.28 | -- | 89.53% |

(4) 其他应收关联方账款情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占其他应收款总额的比例 |
|---------------|---------|------------------|-------------|
| 大亚木业(黑龙江)有限公司 | 子公司 | 700,843,133.15 | 43.31% |
| 大亚木业(福建)有限公司 | 子公司的子公司 | 265,346,206.69 | 16.40% |
| 大亚车轮制造有限公司 | 子公司 | 260,050,920.58 | 16.07% |
| 大亚木业(江西)有限公司 | 子公司 | 117,450,328.93 | 7.26% |
| 大亚人造板集团有限公司 | 子公司 | 104,938,889.93 | 6.49% |
| 阜阳大亚装饰材料有限公司 | 子公司的子公司 | 57,187,846.97 | 3.53% |
| 圣象实业(江苏)有限公司 | 子公司的子公司 | 47,782,280.29 | 2.95% |
| 江苏宏耐木业有限公司 | 子公司的子公司 | 20,000,000.00 | 1.24% |
| 合计 | -- | 1,573,599,606.54 | 97.25% |

(5)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 元。

3、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位 | 核算方法 | 投资成本 | 期初余额 | 增减变动 | 期末余额 | 在被投资单位持股比例 | 在被投资单位表决权比例 | 在被投资单位持股比例与表决权比例 | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 本期现金红利 |
|-------|------|------|------|------|------|------------|-------------|------------------|------|----------|--------|
|-------|------|------|------|------|------|------------|-------------|------------------|------|----------|--------|

| | | | | | | | | 决议比例 不一致的 说明 | | | |
|---|-----|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|---------|---------|--------------------|--|--|--|
| 上海大亚 信息产业 有限公司 | 权益法 | 147,000,0 00.00 | 67,559,40 5.09 | -17,131,6 56.29 | 50,427,74 8.80 | 49.00% | 49.00% | | | | |
| 常德芙蓉 大亚化纤 有限公司 | 权益法 | 10,000,00 0.00 | 41,619,59 2.31 | 5,811,492 .83 | 47,431,08 5.14 | 45.00% | 45.00% | | | | |
| 丹阳市康 源人造板 有限公司 | 权益法 | 250,000.0 0 | 243,260.3 5 | -61.09 | 243,199.2 6 | 25.00% | 25.00% | | | | |
| 丹阳市金 叶人造板 贸易有限 公司 | 权益法 | 150,000.0 0 | 144,213.1 1 | -61.19 | 144,151.9 2 | 25.00% | 25.00% | | | | |
| 大亚车轮 制造有限 公司 | 成本法 | 36,720,00 0.00 | 36,720,00 0.00 | | 36,720,00 0.00 | 51.00% | 51.00% | | | | |
| 圣象集团 有限公司 | 成本法 | 674,550,5 47.95 | 674,550,5 47.95 | | 674,550,5 47.95 | 100.00% | 100.00% | | | | |
| 大亚(江 苏)地板 有限公司 | 成本法 | 99,587,20 0.00 | 87,957,25 4.84 | | 87,957,25 4.84 | 75.00% | 75.00% | | | | |
| 江苏省大 亚铝基复 合材料工 程技术研 究中心有 限公司 | 成本法 | 11,500,00 0.00 | 11,500,00 0.00 | | 11,500,00 0.00 | 75.00% | 75.00% | | | | |
| 大亚人造 板集团有 限公司 | 成本法 | 242,871,1 55.04 | 158,216,4 27.82 | | 158,216,4 27.82 | 75.00% | 75.00% | | | | |
| 大亚木业 (江西)有 限公司 | 成本法 | 113,358,2 01.13 | 113,358,2 01.13 | | 113,358,2 01.13 | 75.00% | 75.00% | | | | |
| 大亚木业 (茂名)有 限公司 | 成本法 | 123,189,5 64.14 | 123,189,5 64.14 | | 123,189,5 64.14 | 75.00% | 75.00% | | | | |
| 大亚木业 (肇庆)有 限公司 | 成本法 | 370,000,0 00.00 | 370,000,0 00.00 | | 370,000,0 00.00 | 100.00% | 100.00% | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|-----|----------------------|----------------------|--------------------|----------------------|---------|---------|----|--|--|--|
| 限公司 | | | | | | | | | | | |
| 大亚木业 (黑龙江) 有限公司 | 成本法 | 205,790,5 00.00 | 205,790,5 00.00 | | 205,790,5 00.00 | 100.00% | 100.00% | | | | |
| 北京汇雅 漫画艺术 有限公司 | 成本法 | 300,000.0 0 | 300,000.0 0 | | 300,000.0 0 | 8.33% | 8.33% | | | | |
| 合计 | -- | 2,035,267 ,168.26 | 1,891,148 ,966.74 | -11,320,2 85.74 | 1,879,828 ,681.00 | -- | -- | -- | | | |

长期股权投资的说明

丹阳市康源人造板有限公司和丹阳市金叶人造板贸易有限公司是本公司和控股子公司大亚人造板集团有限公司共同投资的有限公司，分别持有25%和75%股份。

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|----------------|
| 主营业务收入 | 649,551,229.39 | 622,701,962.40 |
| 其他业务收入 | 16,350,364.34 | 13,945,099.69 |
| 合计 | 665,901,593.73 | 636,647,062.09 |
| 营业成本 | 504,170,708.51 | 475,735,763.11 |

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

| 行业名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|-------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 包装业 | 639,247,366.78 | 480,748,940.78 | 611,272,647.28 | 454,867,144.09 |
| 中高密度板 | 10,303,862.61 | 8,920,383.14 | 11,429,315.12 | 8,266,746.50 |
| 合计 | 649,551,229.39 | 489,669,323.92 | 622,701,962.40 | 463,133,890.59 |

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

| 产品名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 铝箔 | 143,676,825.09 | 118,618,973.10 | 157,862,763.71 | 128,774,279.77 |

| | | | | |
|----------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 铝箔复合纸及卡纸 | 216,527,719.40 | 170,504,798.58 | 220,201,530.77 | 168,827,005.97 |
| 包装印刷品 | 187,594,992.07 | 134,337,625.36 | 145,486,467.11 | 103,301,457.64 |
| 聚丙烯丝束 | 91,447,830.22 | 57,287,543.74 | 87,721,885.69 | 53,964,400.71 |
| 中高密度板 | 10,303,862.61 | 8,920,383.14 | 11,429,315.12 | 8,266,746.50 |
| 合计 | 649,551,229.39 | 489,669,323.92 | 622,701,962.40 | 463,133,890.59 |

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

| 地区名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 华北地区 | 130,293,539.93 | 93,794,334.38 | 103,374,556.72 | 73,622,763.47 |
| 华东地区 | 233,661,861.96 | 177,378,548.71 | 223,470,329.21 | 165,226,958.31 |
| 西北地区 | 18,522,403.16 | 13,613,908.48 | 20,176,874.82 | 14,511,079.74 |
| 西南地区 | 83,205,522.21 | 61,825,283.21 | 58,197,430.89 | 43,295,834.80 |
| 华南地区 | 48,680,024.62 | 38,152,760.86 | 49,730,799.74 | 38,285,961.77 |
| 中南地区 | 121,170,057.40 | 92,411,805.18 | 124,901,771.29 | 93,225,969.94 |
| 国外 | 14,017,820.11 | 12,492,683.10 | 42,850,199.73 | 34,965,322.56 |
| 合计 | 649,551,229.39 | 489,669,323.92 | 622,701,962.40 | 463,133,890.59 |

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

| 客户名称 | 营业收入总额 | 占公司全部营业收入的比例 |
|----------------|----------------|--------------|
| 江西中烟工业有限责任公司 | 73,620,120.08 | 11.33% |
| 吉林烟草工业有限责任公司 | 56,987,375.95 | 8.77% |
| 川渝中烟工业公司 | 42,811,433.04 | 6.59% |
| 山东中烟公司青州卷烟厂 | 36,866,023.08 | 5.68% |
| 云南中烟物资集团有限责任公司 | 30,848,420.90 | 4.75% |
| 合计 | 241,133,373.05 | 37.12% |

营业收入的说明

无

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|----------------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -11,320,285.74 | -8,621,329.54 |
| 合计 | -11,320,285.74 | -8,621,329.54 |

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

| 被投资单位 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期比上期增减变动的原因 |
|----------------|----------------|----------------|---------------------------|
| 上海大亚信息产业有限公司 | -17,131,656.29 | -13,882,331.88 | 上海大亚信息产业有限公司本报告期销售减少，亏损增加 |
| 常德芙蓉大亚化纤有限公司 | 5,811,492.83 | 5,261,177.03 | |
| 丹阳市康源人造板有限公司 | -61.09 | -87.30 | |
| 丹阳市金叶人造板贸易有限公司 | -61.19 | -87.39 | |
| 合计 | -11,320,285.74 | -8,621,329.54 | -- |

投资收益的说明

6、现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|-----------------|-----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | -- | -- |
| 净利润 | -64,321,886.03 | -61,557,771.98 |
| 加：资产减值准备 | 4,593,547.39 | 3,496,499.24 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 24,132,771.78 | 24,903,587.75 |
| 无形资产摊销 | 5,284,322.64 | 5,325,322.62 |
| 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） | 222,320.53 | |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 77,656,304.95 | 85,847,902.02 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | 11,320,285.74 | 8,621,329.54 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | | -524,474.89 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | 36,609,767.06 | -5,627,871.43 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -301,387,258.81 | -170,523,167.46 |

| | | |
|-----------------------|-----------------|----------------|
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 126,345,393.07 | 124,134,431.10 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -79,544,431.68 | 14,095,786.51 |
| 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 | 323,654,032.81 | 496,259,601.16 |
| 减：现金的期初余额 | 779,058,568.53 | 355,292,212.83 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -455,404,535.72 | 140,967,388.33 |

十二、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|--------------|----|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分） | 1,469,616.93 | |
| 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） | 4,639,667.74 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 215,251.94 | |
| 减：所得税影响额 | 874,991.96 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 1,451,207.40 | |
| 合计 | 3,998,337.25 | -- |

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

单位：元

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 | 每股收益 | |
|-------------------------|------------|--------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 1.91% | 0.09 | 0.09 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 1.75% | 0.08 | 0.08 |

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

单位：元

| 报表项目 | 期末数 | 期初数 | 变动比率 | 变动原因 |
|------|-------|-------|------|------|
| | 本期发生额 | 上期发生额 | | |

| | | | | |
|---------|------------------|----------------|----------|---------------------------------------|
| 应收票据 | 255,805,091.03 | 423,476,879.91 | -39.59% | 报告期内应收票据到期承兑以及背书转让支付货款而减少所致 |
| 应收账款 | 1,207,415,203.17 | 796,924,206.78 | 51.51% | 报告期内公司受季节性回款影响欠款增加所致 |
| 预付款项 | 291,436,617.74 | 213,964,309.67 | 36.21% | 报告期内支付的土地出让金和设备定金增加所致 |
| 其他应收款 | 112,761,638.04 | 86,006,427.52 | 31.11% | 报告期内单位欠款增加所致 |
| 其他流动资产 | - | 354,923.80 | -100.00% | 报告期内完成企业所得税汇算清缴, 预交所得税退回所致 |
| 在建工程 | 21,051,809.06 | 7,791,072.92 | 170.20% | 报告期内在建仓库增加所致 |
| 应付利息 | 20,212,500.00 | 44,654,183.33 | -54.74% | 报告期内支付了计提的公司债利息而减少所致 |
| 应付股利 | 122,120,903.84 | 182,987,440.80 | -33.26% | 报告期内支付了股利而减少所致 |
| 长期应付款 | - | 5,369,313.84 | -100.00% | 报告期内支付售后租回融资租赁款而减少所致 |
| 营业税金及附加 | 33,618,988.13 | 23,345,984.35 | 44.00% | 报告期内缴纳增值税和消费税增加所致 |
| 资产减值损失 | 6,604,414.26 | -7,896,693.46 | 183.64% | 去年同期子公司大亚车轮收回已全额计提坏账准备的应收款1047.60万元所致 |
| 所得税费用 | 21,694,222.63 | 12,839,495.38 | 68.96% | 报告期内子公司盈利增加, 应纳税所得额增加所致 |

大亚科技股份有限公司
二〇一四年八月十九日